

2020



Stichting Omroep Zeeland
Oost-Souburg

Deloitte Accountants B.V.
Voor identificatiedoeleinden
Behorend bij controleverklaring
d.d. 21 april 2021

Inhoud

BESTUURSVERSLAG.....	2
JAARREKENING	20
Balans per 31 december 2020.....	21
Exploitatierkening 2020	23
Kasstroomoverzicht 2020	24
Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	25
Toelichting op de balans per 31 december 2020	29
Toelichting op de exploitatierkening 2020	38
Verantwoordingsverplichting in het kader van de WNT	44
AANVULLENDE TOELICHTINGEN	46
Sponsorbijdragen en bijdragen van derden	47
Bartering-contracten	48
Toelichting op nevenactiviteiten	48
Toelichting op exploitatierkening volgens categoriale indeling	49
OVERIGE GEGEVENS.....	51
Controleverklaring van de onafhankelijk accountant.....	52

Oost-Souburg, 22 april 2021

BESTUURSVERSLAG

De regionale omroep doet ertoe

1. Inleiding

Wat een jaar hebben we met elkaar achter de rug. In plaats van ons dertigjarig jubileum te vieren, raakten we verzeild in een mondiale crisis met veel slachtoffers. In het bestuursverslag over 2020 besteden we uitgebreid aandacht aan de gevolgen van COVID 19 en de rol die Omroep Zeeland in de Zeeuwse samenleving heeft gespeeld. Het bestuursverslag is opgebouwd overeenkomstig de inrichtingseisen uit het Financieel Handboek voor de regionale publieke media-instellingen en de RPO. Dit verslag gaat aan de hand van een aantal thema's in op de strategie en organisatie-ontwikkeling, de bedrijfsvoering en prestaties, de governance, compliance en integriteit, continuïteit van de organisatie en het risicomanagement. Het bestuursverslag verschilt van het (publieks)jaarverslag van Omroep Zeeland waarin de nadruk ligt op het verslag van de regionale mediaraad en de programmatische verantwoording. Het publieksjaarverslag bevat een overzicht van de programmering en evenementen, een nieuwsoverzicht per maand en het verslag van de Regionale Mediaraad. Deze raad stelt het beleid van de hoofdredacteur vast, toetst en evalueert na afloop de programmering en de berichtgeving. En dat op een digitale manier: tekst afgewisseld met beeld en audio. Voor een compleet beeld van omroep wordt naast het bestuursverslag van harte ons publieksjaarverslag aanbevolen om te bekijken, lezen en trots te zijn op de Zeeuwse samenleving.

2. Thema Bestuursverslag 2020

Het thema van het bestuursverslag is "de regionale omroep doet ertoe". Juist in tijden van crisis, hebben de regionale media een cruciale taak in het informeren van burgers en de binding met elkaar te bevorderen. Misschien wel omdat de wereld van burgers in een situatie van een lockdown klein wordt en de behoefte aan nieuws over je woonomgeving en regio toeneemt. De bereikcijfers zijn fors gestegen waardoor onze conclusie is dat de regionale omroepen voorzien in een behoefte.

Het thema van het bestuursverslag sluit aan bij het verkiezingsmanifest van alle regionale omroepen, waarin kernachtig wordt verwoord wat onze ambities zijn voor de komende vier jaar en welke middelen daarvoor nodig zijn. Ondanks deze ingrijpende crisis werken we met alle regionale omroepen elke dag met passie aan onze opdracht. In het verkiezingsmanifest pleiten wij voor een basisvoorziening die alle omroepen in staat stelt zijn taak op een goede manier uit te voeren en wordt in dit manifest aandacht gevraagd voor de verschraving van de regionale en lokale journalistiek. Samenwerking met de lokale publieke omroepen in de verzorgingsgebieden van de regionale omroepen en met de landelijke omroepen waaronder in ieder geval de NOS als de grootste nieuwsorganisatie, wordt als speerpunt opgevoerd. Samenwerking op zowel het landelijk als het lokale niveau is uitermate belangrijk om de relevantie van de publieke omroep als de ruggengraat van de journalistieke nieuwsvoorziening in Nederland overeind te houden en te versterken. Naar onze mening sluit deze benadering aan bij onze externe toezichthouder die is gericht op de toekomstbestendigheid van de informatievoorziening. Gezien de bedreigingen waarmee de Nederlandse Mediasector zich geconfronteerd ziet is het belangrijk ervoor te waken dat de Nederlandse Mediaconsument ook op langere termijn geïnformeerd blijft worden via een onafhankelijk, toegankelijk en pluriform media-aanbod.

3. COVID 19 en de gevolgen voor de continuïteit van Omroep Zeeland

De wereldcrisis die in maart 2020 is uitgebroken en het gevolg is van de uitbraak van het Corona virus heeft grote invloed op de bedrijfsvoering. De media werden aangemerkt als onderdeel van de vitale sector waardoor medewerkers met een cruciale functie werkzaam konden blijven in het omroepgebouw. Tegelijkertijd werd vanaf het begin van de crisis een strikt thuiswerkbeleid ingevoerd waarvan slechts een klein deel van het personeelsbestand werd uitgezonderd.

De technische voorzieningen bij Omroep Zeeland waren daar reeds voor ingericht zodat deze overgang soepel is verlopen en geen belemmeringen heeft opgeleverd voor de bedrijfsvoering en de continuïteit van de berichtgeving. De loyale steun van het personeel voor de genomen maatregelen betekende dat Omroep Zeeland snel kon reageren op de overheidsmaatregelen.

Om de crisis in goede banen te leiden is direct een taskforce gevormd die de opdracht kreeg het Corona beleid te managen en beleid te ontwikkelen waardoor en kan worden voldaan aan de richtlijnen van de Rijksoverheid en de continuïteit te waarborgen van de journalistieke berichtgeving. Een essentiële taak die Omroep Zeeland als mediabedrijf in de Provincie vervult. Hoewel alle tekenen in de zomer wezen op het uitbreken van een tweede golf van COVID-19 was het daadwerkelijk uitbreken daarvan een tegenvaller voor alle medewerkers. De strenge maatregelen die werden opgelegd leiden bij veel mensen tot mentale vermoeidheid. Het volhouden van de maatregelen vroeg en vraagt veel energie van iedereen waarbij het perspectief op normalisering op de korte termijn ontbrak. Het onderhouden van contacten met medewerkers en het treffen van maatregelen en voorzieningen vroeg veel inzet van leidinggevenden. Niet iedere medewerker blijkt thuis in voldoende mate in te kunnen spelen op de veranderde omstandigheden waarbij ook mentaal veel van de medewerkers wordt gevraagd. Vanuit de leiding van het bedrijf is veel aandacht besteed aan het welzijn van de medewerkers waarbij persoonlijk contact met iedere medewerker heeft plaatsgevonden en een inventarisatie is gemaakt van de knel- en aandachtspunten. In overleg met de ondernemingsraad is in november 2020 een thuiswerkvergoeding beschikbaar gesteld en zijn waar nodig individuele maatregelen toegepast zodat de medewerkers beter zijn toegerust op het werken vanuit huis.

De Corona crisis beheerste dit jaar niet alleen het nieuws, maar heeft ook grote invloed gehad op de programmering van Omroep Zeeland. Dankzij de grote veerkracht, flexibiliteit en betrokkenheid van de medewerkers is Omroep Zeeland erin geslaagd om het raamwerk van de radio- en televisieprogrammering overeind te houden. Dat ondanks alle beperkingen en belemmeringen die de Corona crisis en de daar aan gekoppelde maatregelen met zich bracht. Alleen dat al is achteraf gezien bijzonder knap in een jaar waarin evenementen, voorstellingen, activiteiten en sportwedstrijden wegvielen, reclameblokken werden ingekort en diverse, ontwikkelde en geplande, programma-concepten 'on hold' werden gezet, maar ook thuiswerken en het online 'op afstand' ontwikkelen van nieuwe items, rubrieken en programma's het nieuwe normaal werd.

Binnen de programmering van Omroep Zeeland was er bijzondere aandacht voor het geloof en cultuur. Beiden werden zwaar getroffen door de Corona-maatregelen, maar zijn voor veel Zeeuwen van grote waarde en dragen bij aan verbinding. Omroep Zeeland maakte binnen de programmering tijd vrij om, in nauwe samenwerking en overleg met de cultuursector, extra uitzendingen te programmeren en daardoor de schouwburg en bioscoop naar de woonkamer te brengen. Zo werden registraties van voorstellingen zonder publiek gemaakt en uitgezonden, maar ook filmavonden verzorgd. In de vorm van een 'Eindejaarshow' blikte Omroep Zeeland met gasten uit de Zeeuwse cultuursector vanuit het theater terug op het Zeeuwse nieuws van 2020. Omdat ook kerkdiensten door de coronamaatregelen niet langer fysiek bezocht konden worden heeft Omroep Zeeland, in nauwe samenwerking met de Raad van Kerken Zeeland en andere geloofsgemeenschappen en levensovertuigingen, het programma 'Geloof in Zeeland' ontwikkeld. In de periode tussen Pasen en Pinksteren, maar ook in de periode tussen advent en kerst, zochten wekelijks andere voorgangers, sprekers en muzikanten vanuit verschillende locaties en geloofsgemeenschappen in een gezamenlijke uitzending op de zondagmorgen, met woorden van bemoediging en muziek naar verbinding. Ook feestdagen en evenementen kregen in 2020 een andere invulling als gevolg van corona. Omdat het evenementen als gevolg van corona werden afgelast kwam niet alleen het wekelijkse televisieprogramma 'Evenement van de week' te vervallen, maar kreeg ook het beleven van een evenement of feestdag voor veel Zeeuwen een andere invulling.

De Corona crisis heeft ook invloed gehad op de omzet van de reclameverkoop. Tijdens de eerste golf werd een grote omzetzdaling verwacht. Als gevolg van deze verwachting zijn scenario's opgesteld voor de omzetontwikkeling en is rekening gehouden met mogelijke bezuinigingsmaatregelen. Na de zomer zijn de omzetten wel weer aangetrokken maar niet tot het niveau van de begroting. Al met al kunnen we zeggen dat de Corona crisis Omroep Zeeland heeft geraakt, maar niet heeft geleid tot discontinuïteit in de bedrijfsvoering. Daarbij merken wij op dat het gerealiseerde positieve resultaat mede is gerealiseerd door een strakke sturing op diverse cruciale posten zoals de personele inzet. Zie ook hieronder bij financieel resultaat.

Niet onbelangrijk is dat de Mediawet eind 2020 is gewijzigd ter uitvoering van de visiebrief van minister Slob. Deze wijziging treedt gefaseerd in werking. Een belangrijke wijziging voor de regionale omroepen is de verlenging van rechtswege van de aanwijzingen van de 13 regionale omroepen tot en met 31 december 2025 zodat de aanwijzingen van alle regionale omroepen gelijklopen met de concessieperiode van de RPO en NPO. Dat betekent dat de aanwijzing van Omroep Zeeland automatisch doorloopt tot en met 31 december 2025. Deze wijziging van de Mediawet gaat in per 1 juli 2021. Hoewel de aanwijzingen van de regionale omroepen tot eind 2025 zijn verlengd en daarmee het bestaansrecht is gegarandeerd zegt dit nog niets over de bekostiging van de regionale omroepen in de komende jaren.

4. Financieel resultaat 2020

Wij hebben het jaar afgesloten met een positief resultaat ad € 131.931 dat op een bijzondere manier tot stand is gekomen en alles te maken heeft met het Coronajaar 2020. Vanaf het moment van de lockdown hebben we zowel scenario's ontwikkeld voor de commerciële afdeling met bijpassende maatregelen om de wegvallende omzetten van de reclameverkoop te kunnen opvangen als voor de overige onderdelen van Omroep Zeeland. Immers het was op het moment van de lockdown niet te voorzien hoe lang de pandemie zou duren en wat de commerciële, personele en dus programmatische effecten hiervan zouden zijn. Het positief resultaat is een optelsom van een aantal componenten zoals het instellen van een vacaturestop en beperkte inzet freelancers waardoor de personeelskosten lager zijn uitgevallen, het wegvallen van evenementen, waardoor geld op het programmabudget beschikbaar bleef en het verlaat afsluiten van een CAO voor het omroep personeel. Daarnaast zijn investeringen uitgesteld, mede omdat ook bij leveranciers de gevolgen van de Corona crisis toesloeg. Deze componenten tezamen hebben gezorgd voor een overschot op de begroting die o.a. de tegenvallende reclameomzetten konden compenseren. Helaas hebben ondanks de inspanningen van onze commerciële afdeling niet kunnen voorkomen dat de eigen omzet met 25% is gedaald.

In het verslagjaar is met behulp van een extern bureau een meerjarig salesplan opgesteld dat op strategisch niveau richting geeft voor de inspanningen die komende jaren moeten worden gevoerd om de commerciële inkomsten op peil te houden en zo mogelijk te verhogen. Speerpunten als het binnenhalen van derdengelden, het herijken van het salesritme en het inrichten van leadgeneration krijgt daarbij aandacht. Dat geldt ook voor het relatiebeheer. De aandacht voor onze klanten, die soms ook zwaar worden getroffen door de Corona crisis, heeft de volle aandacht van de commerciële afdeling.

In een breder perspectief geplaatst dan alleen de Corona crisis, zien wij een neerwaartse trend waarbij de reclameomzetten bij de regionale omroepen onder druk staan. De concurrentie van en op online, waarbij grote wereldspelers domineren, heeft grote invloed op de prestaties van Nederlandse mediabedrijven en dus ook op die van de regionale omroepen. Dit heeft mede te maken met de grote techbedrijven uit Amerika die geld verdienen door het aanbieden van informatie op hun platformen en daar advertenties bij te plaatsen. Voor de informatie wordt niet betaald terwijl de platformen inmiddels een monopolypositie innemen. Driekwart van die omzet gaat naar de grote Amerikaanse techbedrijven, zonder dat deze bedrijven in Nederland een cent besteden.

Vooral nieuws is een belangrijke factor die bijdraagt aan het bereik van deze grote platformen, maar dat niet tot stand kan komen zonder dure redacties in het leven te roepen en in het geval van de publieke omroep met publiek geld wordt gefinancierd. Weliswaar groeit het bereik op online spectaculair maar de commerciële inkomsten op online compenseren op geen enkele wijze het verlies aan reclame-inkomsten. De komende jaren vraagt om een strategische benadering hoe de commerciële inkomsten te handhaven en bij voorkeur te vergroten.

5. Strategie en toekomstige ontwikkelingen

Zoals we ook in onze vorige jaarverslagen hebben aangegeven, zijn de veranderingen in het medialandschap ingrijpend. Niet alleen ontwikkelt de technologie zich razendsnel, waardoor mensen zich kunnen bedienen van veel meer platformen en zelf content kunnen maken en verspreiden, maar ook de samenleving verandert. Burgers verwachten veel meer van hun omroep dan zeg maar 15 a 20 jaar geleden. Vertrouwen in de berichtgeving is een belangrijke factor. Hoewel het vertrouwen van de burger in de regionale omroepen nog steeds hoog is, zullen we ook moeten investeren om dit vertrouwen te blijven houden. Het neutraal vertellen van de feiten, het toepassen van hoor en wederhoor, het schetsen van achtergronden en duiden van context zijn de basisvoorwaarden van elke journalistieke organisatie. Daarnaast verwacht de burger veel meer diversiteit in aanbod en professionaliteit in de uitvoering enerzijds en snelheid van berichtgeving anderzijds. En al deze ontwikkelingen en verwachtingen gecombineerd met minder inkomsten en oplopende kosten.

Een andere belangrijke ontwikkeling die grote maatschappelijke invloed heeft, is de toenemende invloed van big data. Steeds meer grote bedrijven maken gebruik van informatie (big data) die zij hebben verzameld over mensen zoals u en ik. Deze informatie wordt bijgehouden, geanalyseerd en verwerkt tot instrumenten die het koopgedrag van mensen beïnvloeden. Grote techbedrijven verdienen hieraan door adverteerders naar zich toe te leiden die veel geld betalen voor de informatie die is verzameld. Maar niet alleen dat. Ook de berichtgeving wordt hierdoor beïnvloed. Afhankelijk van persoonlijke opvattingen en omgeving, krijgen burgers specifieke informatie voorgezet en andere onthouden. Dat deze ontwikkeling grote gevolgen kan hebben, is een vraagstuk dat we moeten aanpakken. Voor de regionale omroepen betekent dat wij samenwerken op het gebied van het verzamelen van data en nadenken welke informatie wij nodig hebben om ons publiek goed te kunnen bedienen. Maar ook welke informatie wij niet verzamelen, omdat het niet bijdraagt aan het informeren van ons publiek in onze rol van publieke omroep.

De bovengenoemde ontwikkelingen zijn voor ons aanleiding geweest onze visie, missie en kernwaarden uit 2011 te herijken. In een aantal bijeenkomsten waarvoor alle medewerkers zijn uitgenodigd en driekwart heeft deelgenomen, is een gedeelde visie, missie en kernwaarden tot stand gekomen. Ondanks de beperkingen door de uitbraak van Corona. Naar onze mening helpt deze visie, missie en kernwaarden ons en de organisatie koers te zetten naar de toekomst. Meer specifiek voor de komende drie tot vijf jaren. Wat doen we wel en wat doen we niet, hoe zien wij onze rol in de samenleving en hoe spelen wij in op nieuwe ontwikkelingen. Een volgende stap is de missie, visie en kernwaarden te delen met externe partijen en ons publiek. Door de Corona crisis en de daarmee samenhangende beperkingen is deze stap uitgesteld. Voor de nieuwe missie, visie, kernwaarden en Brandpoem (een gedicht dat Zeeland en de rol van Omroep Zeeland schetst) verwijzen wij naar blz. 9. In de tweede helft van 2020 hebben wij de visie, missie en kernwaarden uitgewerkt naar verschillende onderwerpen zoals merkenstrategie en merkidentiteit, een redactionele vertaling op een aantal onderdelen en cultuur binnen de organisatie.

Voor de redactie geldt dat een grote vernieuwingsslag naar online in 2020 is voorbereid. Deze vernieuwingsslag wordt in 2021 verder uitgerold en ondersteund door een nieuwe app en website die in het voorjaar worden gelanceerd. Vernieuwing van online is een van de speerpunten uit het meerjarige hoofdredactionele beleidsplan en wordt ondersteund door resultaten uit landelijke onderzoeken.

Verder zijn binnen de redactie bewegingen in gang gezet om medewerkers te laten rouleren in functies en zo een nog bredere ervaring op te doen, waardoor de inzetbaarheid verder wordt vergroot.

Het geeft medewerkers daarmee de mogelijkheid het eigen potentieel te vergroten. Voor een beeld waarmee de redactie zich heeft beziggehouden, verwijs ik naar de bijdrage van de hoofdredacteur in het publieksjaarverslag.

Het medialandschap verandert in snel tempo. Ook wat betreft de nieuwe platformen. Hoewel TV nog steeds het meest dominante platform is, komt steeds meer informatie beschikbaar op onlinekanalen waaronder we ook de social kanalen zoals facebook, instagram en linked-in verstaan. Dat een en ander technisch gezien ook grote invloed heeft op de technische infrastructuur mag duidelijk zijn.

6. Organisatieontwikkeling

Een andere afdeling die eveneens van grote betekenis is geweest voor de medewerkers van de omroep is de afdeling P&O. Gekscherend hebben wij de manager van deze afdeling Hoofd Corona genoemd, maar feit is wel dat deze kleine afdeling ervoor heeft gezorgd dat de per direct ingestelde Taskforce Corona relevante informatie kreeg, beleid heeft ontwikkeld en begeleiding gaf aan medewerkers daar waar nodig. Toen de Coronapandemie langer bleek te duren dan gehoopt, hebben de hoofdredacteur en directeur alle medewerkers persoonlijk gesproken over hoe het met hen ging en wat de ervaringen tot nu toe waren. Op een enkele medewerker na gaf 95% van de medewerkers aan vooral last te hebben van het gebrek aan sociale contacten met collega's waardoor ook het werk negatief werd beïnvloed. Immers sparringpartners werden minder makkelijk gevonden en eenzaamheid ligt op de loer. Overigens geeft het merendeel van de medewerkers aan een combinatie van thuiswerken en bij de omroep structureel te willen. De mate waarin en onder welke voorwaarden lopen echter behoorlijk uiteen. In 2021 stellen wij hier over structureel beleid op.

Naast de reguliere werkzaamheden, heeft de afdeling P&O in het verlengde van de VMK een nieuwe gedragscode opgesteld die op een aantal onderdelen verder moet worden uitgewerkt. Deze gedragscode is het kader wat wij van medewerkers verwachten. Het is overigens zo dat deze regels nooit op zichzelf staan, maar dat vooral communicatie en het in gesprek gaan met medewerkers belangrijk is. In 2020 is ook ons traject Samen Verder gestart. Dit traject omvat gesprekken met een externe begeleider over hoe de verschillende teams functioneren en of we elkaar voldoende aanspreken op ongewenst en gewenst gedrag. Doel is de onderlinge samenwerking en een open cultuur te bevorderen waarbij de organisatiedoelen leidend zijn. Alle medewerkers zijn betrokken bij het traject van MT, eindredactie tot de teams in alle afdelingen. Het traject samen verder zou moeten leiden tot minder conflicten, een open cultuur waarin feedback niet persoonlijk wordt opgevat en een effectieve samenwerking. En belangrijk nog meer plezier in het werk.

7. Risicomanagement en risicoparagraaf

Dit krijgt steeds meer aandacht in de dagelijkse processen. In het bestuursverslag hebben wij aandacht besteed aan de risicomatrix overeenkomstig het model COSO ERM. Dit model geeft op een aantal thema's de risico's weer op basis van een gecalculerde inschatting en de te nemen maatregelen. Wat aan de risicomatrix zal worden toegevoegd is het uitbreken van een pandemie. De risicomatrix is in 2020 intern besproken en wordt organisatie breed uitgewerkt en uitgevoerd. De afdeling TIM (techniek, ICT en mediafaciliteiten) heeft een nulmeting uitgevoerd die een lijst met risico's heeft opgeleverd die in volgorde van urgentie zal worden verminderd. Steeds op het schaalniveau van onze omroep en op basis van een reële risico-inschatting.

Zoals algemeen bekend is, hebben de regionale omroepen een formeel wettelijke status als calamiteitenzender voor radio. Met de veiligheidsregio Zeeland is gesproken over een nieuw te sluiten convenant met Omroep Zeeland en hoe om te gaan met Omroep Zeeland als calamiteitenzender. Het convenant bevat de afspraken over deze samenwerking waarbij het bevoegd gezag kan inbreken in tijden van crisis. Dat betekent ook dat de journalistieke taak opzij kan worden gezet.

Dit kan overigens alleen onder hele strikte voorwaarden, afspraken en instructies. Mede gezien het bereik van Omroep Zeeland, vinden wij deze taak nog steeds zeer belangrijk te meer nu bij stroomuitval burgers niet meer goed zijn te bereiken.

In 2019 hebben wij een meerjarig onderhoudsplan opgeteld en daarin zoveel mogelijk alle onderhoudswerkzaamheden gefaseerd benoemd. Het onderhoudsplan moet voorkomen dat wij onverwacht voor grote uitgaven komen te staan zonder dat deze voorzien. We voelen ons verbonden met ons pand en we zijn er stiekem trots op dat het pand flink onder handen is genomen. Een nieuw dak, onderhoud aan de gevels en muren, buitentrap en camerahok maakt dat ons pand er goed bijstaat.

Vorig jaar hebben wij aan de hand van het COSO ERM model de risico's geïdentificeerd, waarvan wij inschatten dat deze op strategisch, tactisch of operationeel moeten worden verminderd dan wel afwegen welke beheersingsmaatregelen mogelijk zijn. Het risicomanagement vindt vooral plaats in het management van Omroep Zeeland. De risico's worden regelmatig (per kwartaal) geanalyseerd en worden nieuwe risico's onderscheiden, beoordeeld en zo nodig toegevoegd. Vervolgens worden de risico's bekeken op afdelingsniveau en besproken met medewerkers.

Om inzicht te bieden in de risico's is een risicomatrix opgesteld die per aandachtsgebied aangeeft wat het risico wordt geacht, wat de impact daarvan is en welke maatregelen worden getroffen om deze te verminderen. Twee jaar geleden hebben wij door een extern bureau de risico's laten onderzoeken onder 5 deelgebieden. Voor 2020 stond het monitoren van de resultaten op de agenda. Deze risico's worden meegenomen in het (interne) bedrijfsvoering programma dat de basis is voor de jaarlijkse prioriteiten. Op basis van ervaringen met het model is de matrix op onderdelen aangepast en verbeterd. Nieuw opgenomen is het risico van de pandemie.

In de risicomatrix wordt de nadruk gelegd op de wisselwerking tussen risico, prestatie, strategie en waarde. De risico's worden daarna ieder kwartaal geanalyseerd. De analyse is de basis voor de bepaling van het risicoprofiel dat wordt afgezet tegen een gewenst risicoprofiel. De analyse bestaat uit een indeling op basis van impact en waarschijnlijkheid. Zo worden de risico's gelabeld en kan met actieplannen toegewerkt worden naar het gewenste profiel.

Risico's	Beheersingsmaatregelen	Impact			Waarschijnlijkheid
		Laag	Medium	Hoog	
Strategisch	Voldoende wendbaarheid organisatie				Laag
	Voldoende vernieuwingsbereidheid				Laag
	Data intelligence				Laag
	Concurrentiepositie online				Laag
	Beveiliging technische infrastructuur				Laag
Operationeel	Samenwerking Marketing en Sales en programmering				Laag
	Opleidingsniveau personeelsbestand				Laag
	Gebrek aan gekwalificeerd personeel				Laag
	Technische complexiteit				Laag
Financieel	Financiële middelen (rijksbijdrage)				Laag
	Kostenbeheersing				Laag
	Dalende reclame inkomsten				Laag
	Reclameinkosten lager dan de kosten				Laag
Compliance	Voldoen aan wettelijke normen en regels				Laag
	Fraude				Laag
	Contractenbeheer				Laag

Strategie:

Hoe blijft Omroep Zeeland op de middellange en lange termijn relevant? In een snel veranderend speelveld, met grote Tech giganten zoals Facebook, Apple, Google en Amazon die de platformen beheersen maar ook de inkomsten uit reclame wegtrekken uit Nederland, is een toekomstvisie zeer belangrijk. De technologische ontwikkelingen hebben veel impact in een speelveld met veel concurrentie. Een eenduidige politieke visie op de publieke omroep ontbreekt. De invloed van grote Tech bedrijven is zeer groot. Deze bedrijven trekken informatie en reclame-inkomsten weg.

Het internet is zo geavanceerd dat we niet weten wat er allemaal gebeurt en hoe groot de invloed van de techbedrijven daadwerkelijk is. De complexiteit is enorm toegenomen. Omroep Zeeland ziet hier een belangrijke rol voor de RPO m.b.t. beheersing van de technische complexiteit in samenwerkingsverbanden. De risico's van hacking en phishing worden steeds groter omdat de methoden geavanceerder worden. De gijzeling van software is een reëel gevaar. Het risico van beveiliging van de technische infrastructuur is daarom niet meer gekwalificeerd als operationeel risico maar als strategisch risico gekwalificeerd.

In 2020 is het gehele beveiligingsbeleid m.b.v. een specialist in kaart gebracht en zijn aanpassingen gedaan. Het strategisch belang zal worden onderschreven met een nieuwe rol van data-officer.

De Omroep zal wendbaar moeten zijn om in te kunnen spelen op nieuwe ontwikkelingen. De Cultuur die daarbij past is dat medewerkers bereid zijn zich opnieuw uit te vinden. In 2020 is gestart met het traject 'samen verder' waarbij onderwerpen als elkaar aanspreken op gedrag, samenwerken, feedback geven en ontvangen aan de orde komen als onderdeel van een transparante cultuur. Het samen verder-traject is een verdere uitwerking van de nieuw vastgestelde missie, visie en kernwaarden op het gebied van P&O.

Mediabedrijven werken steeds meer datagedreven. Het inzicht hebben wat data betekenen voor de behoefte van je publiek, maar ook de risico's van de afhankelijkheid van de door grote techbedrijven gebruikte algoritmen bepalen en verminderen, behoren tot de uitdagingen van deze tijd. Om die reden hebben wij klantenkennis verplaatst naar de rechterkolom en vervangen door data-intelligence aan de linkerkant. Het benoemde risico 'Klantenkennis' is gewijzigd in de risico omschrijving 'Data intelligence' omdat het belang van dit risico verder gaat dan alleen klantenkennis en als hoog wordt ingeschat. Het inzicht in de wensen van de klant is een continu proces mede ingegeven door de snelheid van vernieuwing. Er zal ook een betere samenwerking noodzakelijk zijn voor de marktwerking tussen redactie en marketing en sales. De verbinding tussen deze afdelingen moet worden ontwikkeld. Daarvoor is het noodzakelijk om marktonderzoeken te doen (Markteffect/Motivaction) en te onderzoeken of andere modellen meerwaarde opleveren. In 2020 heeft de hoofdredacteur een vernieuwingsplan online opgesteld dat in 2021 zal worden ingevoerd.

In de eerste helft van 2020 is een nieuwe visie, missie en kernwaarden vastgesteld die de koers bepaalt voor de komende drie tot vijf jaar. Deze VMK wordt in 2021 verder uitgewerkt per vakgebied. Een merkenstrategie is hiervan onderdeel: de kracht en meerwaarde van Omroep Zeeland zal nog beter worden verteld.

Het voortdurende meten van prestaties via kijk, luister en online-onderzoek is belangrijk. Aan de hand van de KPI's dient de strategie te worden gerealiseerd.

De journalistieke samenwerking met de NOS en de lokale omroepen wordt geïntensiveerd.

Interactie met het publiek wordt zoveel mogelijk maximaal bevorderd in de programmering, via ons ledenpanel en evenementen in de regio.

De concurrentie op internet is een continu proces dat door monitoring wordt gevolgd en dat wordt ondersteund met gebruikmaking van een analyticstool die de redactie ondersteunt in het maken van beslissingen en in het schrijven en distribueren van verhalen en video's over alle kanalen heen.

In 2020 is een coördinator online aangesteld om duiding te kunnen geven aan de beschikbare data t.b.v. de KPI's en de besluitvorming.

Te nemen maatregelen:

- Uitwerken van de nieuw vastgestelde Visie, missie en kernwaarden
- Tot stand brengen van verbinding over afdelingen heen
- Het verder uitwerken van de merkenstrategie, inclusief branding en inzage in doelgroepen
- Het meten van kijk, luister- en onlinecijfers en monitoren daarvan
- Monitoren van KPI's
- De vernieuwingsbereidheid als onderdeel van de strategie behouden
- Verder ontwikkelen analyticstool
- Verder uitwerken beveiligingsbeleid en bewustzijn personeel
- Beleggen rol data officer

Operationeel:

Marketing en Sales. Hier is sprake van teruglopende reclameomzet, mede door toedoen van de Corona crisis. Voor een goede marktwerking is in 2020 een salesplan en een marketingplan opgesteld. Dit plan wordt verder uitgewerkt waarbij de samenwerking met marketing en alle andere afdelingen centraal wordt gesteld. De vier speerpunten voor 2021 zijn:

- Onderzoeken mogelijkheden leadgeneration
- Het vergroten van derdengeldstromen
- Het onderhouden en versterken van relatiebeheer
- Het structureren en vaststellen van het salesritme.

Personeelsplan: De opstelling van een strategisch personeelsplan is een onderdeel van het strategische beleid en staat voor 2021 op de uitvoering. Dit plan moet borg staan voor beheersing van het strategisch opleidingsplan en de positie op de arbeidsmarkt. Dit plan is verder belangrijk voor een juiste balans tussen het vaste en flexibele personeelsbestand.

Onderdelen van het Strategisch Personeelsplan zijn:

- het formatiebeleid,
- Het werving & selectiebeleid
- het opleidingsbeleid.
- het arbeidsmarktbeleid.

Deze vier onderwerpen zijn in 2020 voor 75% beschreven

Technische complexiteit:

- Er moet een overkoepelende visie komen over alles wat ICT betreft en van invloed is op de bedrijfsprocessen.
- De technische en digitale architectuur is opgesteld.

Maatregelen:

- vertaling naar een meerjaren investeringsplan

Het beveiligingsbeleid is in 2020 vastgesteld en wordt gefaseerd uitgevoerd. Mede naar aanleiding van een hackingpoging in 2019 is versneld het beveiligingsbeleid opgesteld met behulp van een extern bureau met specifieke expertise.

Maatregelen:

- Audit op het beveiligingsbeleid in 2022
- Bewustwording medewerkers via training
- Het gefaseerd uitwerken van het veiligheidsbeleid
- Structuur invoeren afdeling reclame en marketing
- Samenwerking zoeken met grote partners

Financieel:

De bekostiging van het Rijk is verantwoordelijk voor 89,4% van alle inkomsten bij Omroep Zeeland. Dit maakt de Omroep afhankelijk van deze inkomsten.

Het financiële risico spitst zich toe op de hoogte van de bekostiging en de indexering die de oplopende kosten niet compenseert. Hierbij is de centrale factor de Politiek.

De indexering moet gelijke tred houden met de oplopende kosten. Daarvoor is een basisvoorziening noodzakelijk die nu ontbreekt.

De beperking van het ontbreken van een basisvoorziening is dat niet kan worden voldaan aan de eisen die de Omroepwet stelt aan een RMI. Hierdoor kan geen onderzoeksjournalistiek worden uitgevoerd. Het maken van dagelijks verse content staat evenzeer onder druk.

In het geval dat de Rijksbijdrage naar beneden wordt bijgesteld dienen de kosten mee te kunnen bewegen. De bedrijfskosten van Omroep Zeeland zijn slechts gedeeltelijk variabel waarvan de loon- en salariskosten dominant zijn en verantwoordelijk voor ruim 66% van de totale kosten. Een daling van de rijksbijdrage heeft direct grote invloed op de output en programmering waardoor de wettelijke taak in gevaar komt.

De kostenbeheersing is en blijft van cruciaal belang voor de bedrijfsvoering van Omroep Zeeland. De maandelijkse cyclus van rapportages, budgetbeheer en mandatering is in een vast proces vormgegeven waarbij een verdere verbetering heeft plaatsgevonden door frequenter inhoudelijk overleg en terugkoppeling met de verantwoordelijke managers over de uitgaven op de budgetten die beschikbaar zijn voor de verschillende afdelingen.

Een verdere aanscherping wordt gezocht in de beschikbaarheid van de financiële boekhoudkundige cijferinformatie bij iedere manager afzonderlijk.

Maatregelen:

- Realiseren basisvoorziening
- Verhoging indexering (landelijke politiek)
- Mandatering budgetten externe samenwerkingen
- Inrichten maandelijkse rapportages bij samenwerkingen
- Overleg bestuurlijke inrichten bij samenwerkingen met andere regionale omroepen

Compliance en Governance:

De belangrijkste risico's daarbij zijn het moeten voldoen aan steeds toenemende wettelijke normen en regels welke grote impact hebben op de relatief kleine organisatie als Omroep Zeeland is en fraude. Onderdeel van fraude is corruptie en niet integer handelen. Fraude, corruptie en niet-integer handelen kunnen leiden tot afbreuk van ons betrouwbaar imago als publieke omroep, een aanwijzing van onze toezichhouder en boetes.

Maatregelen:

- Fraude: Omroep Zeeland hanteert een Fraude-risico analyse die jaarlijks met de Raad van toezicht wordt besproken. In overleg met de accountant is daar in 2020 verder invulling aan gegeven en is het Fraude-risicoplan uitgebreid. De controller houdt de risico's bij en stelt jaarlijks een analyse op.
- Corruptie en niet integer handelen: jaarlijks vindt een inventarisering plaats van nevenactiviteiten. Tevens wordt de volledigheid van deze opgave gecheckt.
- Voor de vergroting van de bewustwording onder het personeel wordt voorlichting gegeven in personeelsbijeenkomsten en wordt het aanspreken op gedrag onderdeel van de cultuur gemaakt.
- In 2020 is de gedragscode geactualiseerd en besproken.
- Daarnaast heeft Omroep Zeeland een interne en externe vertrouwenspersoon aangesteld. De interne vertrouwenspersoon maakt bovendien een jaarverslag dat wordt besproken met de medewerkers.
- Omroep Zeeland beschikt over een klokkenluidersregeling en de Regeling ongewenst gedrag en seksuele intimidatie.

Toekomst:

De financiering voor de komende twaalf maanden lijkt niet in gevaar omdat de financiering voor het jaar 2021 reeds is toegezegd. Daarnaast dient een subsidieverstrekker op basis van de wet een redelijke termijn in acht te nemen om de subsidieontvanger de gelegenheid te geven zich aan te passen op de nieuwe situatie met een mogelijk lagere publieke financiering. Hierdoor is ook de Rijksbijdrage voor het jaar 2022 in belangrijke mate een zekerheid. Tevens is de Mediawet weer gewijzigd ter uitvoering van de visiebrief van minister Slob. Deze wijziging treedt gefaseerd in werking. De belangrijkste wijziging voor de regionale omroepen is de verlenging van rechtswege van de aanwijzingen van de regionale omroepen tot en met 31 december 2025 zodat de aanwijzingen van alle dertien regionale omroepen gelijklopen met de concessieperiode van de RPO. Dat betekent dat de aanwijzing van Omroep Zeeland automatisch doorloopt tot en met 31 december 2025.

De ontwikkeling zoals beschreven in het verslag van vorig jaar is nog hetzelfde. De continuïteit van de organisatie staat zonder extra aanvullende middelen onder druk op de middellange en lange termijn (3 tot 5 jaren). Samengevat komt Omroep Zeeland geld tekort om zijn media wettelijke taak uit te voeren conform het concessiebeleidsplan dat voor de sector in 2018 is vastgesteld.

Hierbij wordt bedoeld op een bovengemiddelde stijging van de salariskosten door stijgende pensioenlasten en bovengemiddelde prijscompensaties. Het is de vraag of de jaarlijkse rijks index in voldoende mate rekening houdt met deze ontwikkelingen in de markt. Vooralsnog zijn daar geen tegenvallers geconstateerd.

De stijging van de kosten kunnen op onderdelen leiden tot een onevenredige toename van de uitgaven die niet passen binnen de bestaande budgetten.

Een voorbeeld hiervan zijn de zenderkosten, heffingen van instanties zoals Buma en SENA en de kosten van de samenwerking binnen de RPO zoals Regiogroei.

De reclameomzet is in 2020 fors lager uitgekomen dan verwacht. De invloed van de Corona crisis is daarbij een belangrijke factor maar de ontwikkelingen voor de toekomst zijn en blijven ongewis. De Online-omzet groeit niet in verhouding tot TV en radio en compenseert niet het inkomstenverlies van TV en radio. Vooral in dunbevolkte regio's zonder grote steden, of grote instellingen met een hoofdkantoor in de regio, is het niet realistisch te veronderstellen dat nog veel is te halen uit de markt. Door de Corona crisis zijn klanten zwaar geraakt en als gevolg terughoudend. De belangrijkste acties die kunnen worden uitgevoerd zijn relatiebeheer van bestaande klanten en de ontwikkeling van lead generation online. Een intensieve samenwerking tussen de Sales afdeling en de afdeling Marketing is een voorwaarde voor een succesvolle marktwerking. Deze samenwerking zal verder inhoud worden gegeven. Programmatische verkoop en sponsoring dragen bij aan een bredere programmering maar uiteindelijk niet aan de exploitatie van Omroep Zeeland als bedrijf.

Om de derde geldstroom te intensiveren richt Omroep Zeeland zich daarom met name op samenwerkingen met grote partners in de regio.

De inkomsten van de omroep komen vooral via de bekostiging van het Rijk. In het geval hierop wordt bezuinigd, heeft dit onmiddellijk consequenties voor de programmering en de redactie. Omroep Zeeland beschikt niet over een grote reserve om tegenvallers op te vangen. Overigens kan het Reserve Media-aanbod niet de norm van 10% van het budget overstijgen. Het surplus wordt dan afgeroomd. Nu de bekostiging is gekoppeld aan het aantal inwoners van een regio, behoort Omroep Zeeland tot de kleine regionale omroepen die voortdurend onder druk staan. Op dit moment wordt onderzocht of een andere verdeling van gelden tussen regionale omroepen mogelijk is op vrijwillige basis. Zo ja dan kan voor de kostenkant een andere verdeelsleutel worden gehanteerd.

Deze verkenning maakt onderdeel uit van het realiseren van een basisvoorziening waardoor ook de kleine regionale omroepen een aanbod kunnen verzorgen conform de ICE-norm van de Mediawet. De basisvoorziening is als ambitie opgenomen in het Concessiebeleidsplan.

8. Good governance, compliance en integriteit

In het speelveld van de publieke omroep (die bestaat uit landelijke, regionale en lokale omroepen) is Omroep Zeeland een regionale publieke omroep die een wettelijke basis heeft in de Mediawet. Omroep Zeeland is een stichting (=rechtsvorm) en wordt bestuurd door een directeur-bestuurder die eindverantwoordelijkheid draagt. Omroep Zeeland heeft als mededirectielid een hoofdredacteur die verantwoordelijk is voor het redactionele beleid en de redactie. Het redactiestatuut, dat in 2020 is herzien, garandeert de onafhankelijkheid van de redactie en hoofdredacteur. Samen vormen de directeur-bestuurder en de hoofdredacteur van Omroep Zeeland dus de directie. Omroep Zeeland kent een Raad van Toezicht die overeenkomstig de statuten en zijn eigen reglement toezicht houdt op de directeur-bestuurder en de organisatie.

De hoofdredacteur heeft een eigen "Raad van Toezicht": de Regionale Mediaraad. Dit overlegorgaan stelt het programmabeleid vast zoals dat wordt opgesteld door de hoofdredacteur, getoetst en geëvalueerd. Ook de regionale mediaraad heeft een reglement, waarin de bevoegd- en verantwoordelijkheden worden beschreven.

De bevoegdheden en verantwoordelijkheden van de directie worden geregeld in het Directiestatuut in 2020 is herzien en vastgesteld.

Alle regionale omroepen in Nederland (in totaal 13) hebben te maken met een externe toezichthouder, te weten het Commissariaat voor de Media dat niet alleen controleert maar ook regels opstelt waaraan de omroepen moeten voldoen.

Sinds de wijziging van de Media in 2016 hebben de publieke regionale omroepen te maken met de Stichting RPO, die beschikt over een bestuurder met een eigen organisatie en een Raad van Toezicht die erop toeziet dat de RPO in afstemming en samenwerking met de regionale omroepen hun publieke media-opdracht uitvoeren. De RPO is de koepelorganisatie van de publieke regionale omroepen, die de samenwerking van en tussen de regionale omroepen coördineert en bevordert. Het voert daarnaast een aantal taken uit zoals het indienen van een begroting namens alle omroepen, het opstellen van een Concessiebeleidsplan (nieuw) en vanaf 2020 het opstellen van een Prestatie-overeenkomst over wat is gerealiseerd uit het Concessiebeleidsplan. Als gevolg van een wijziging van de Mediawet in 2020 zijn de aanwijzingen van alle regionale omroepen gelijkgetrokken met die van de RPO tot 2025. De regionale omroepen beschikken dus over een eigen aanwijzing. De regionale omroepen zijn bestuurlijk onafhankelijk en werken nauw met elkaar samen en met de stichting RPO. In het verslagjaar is de voorbereiding aangekondigd van de evaluatie van het Concessiebeleidsplan die in 2021 zal worden uitgevoerd.

De Raad van Toezicht heeft in het voorjaar een nulmeting uitgevoerd in het kader van hun toezichthoudende taak op de bestuurder en de organisatie. Mede omdat de RvT ingrijpend is vernieuwd is het belangrijk de wederzijdse afspraken, verwachtingen en speerpunten transparant te maken. In 2021 zal een zelfevaluatie plaatsvinden, waarbij de afspraken uit 2020 worden besproken.

9. Techniek en innovatie

De wereld om ons heen verandert snel en dat vraagt van ons veel flexibiliteit en aanpassingsvermogen hierop in te spelen. En dan krijgen wij ook nog eens te maken met een pandemie. Of het nu gaat om thuiswerken, nieuwe platformen, mediatechniek, workflow, andere vormen van journalistiek of het gebruik van nieuwe tools: we zullen ons moeten aanpassen aan de veranderingen. En dat doen we ook. Maar wel vanuit het besef dat Omroep Zeeland strategische keuzes op bijvoorbeeld het gebied van innovatie op online of mediatechniek, niet alleen kan maken. Zelfs als sector zijn wij vaak te klein om ontwikkelingen te overzien en daarin voor te lopen. Vandaar dat wij samenwerking met andere regionale omroepen en landelijke partijen heel belangrijk vinden. Innoveren is van levensbelang voor een vitale sector.

Dan hebben wij het over doorontwikkeling van soft- en hardware, maar ook nieuwe toepassingen die kunnen bijdragen aan een toekomstbestendige omroep.

In het verslagjaar hebben wij ondanks de druk die COVID-19 legde op de bedrijfsvoering en functioneren van de afdeling TIM (techniek, ICT en mediafaciliteiten) een technische en digitale architectuur opgesteld.

Deze is ook bruikbaar voor andere regionale omroepen. De achterliggende gedachte hiervan is dat Omroep Zeeland in fasen is gegroeid tot de huidige organisatie maar dat een totaalvisie op de technische en digitale infrastructuur ontbrak. Dat maakt het ook lastig innoveren en investeren. De prestaties en continuïteit van bedrijven worden steeds meer bepaald door de vraag of de IT-huishouding op orde is. Soft- en hardware moeten zorgen voor een betere dienstverlening, snellere productiemethoden en uiteindelijk meer rendement en effectiviteit. De vertaalslag tussen automatisering en gemak op de werkvloer is daarbij belangrijk. De urgente aandacht voor cybersecurity komt daar nog bij. Dat alles maakt dat een digitale en technische architectuur een voorwaarde is voor toekomstbestendige innovatie. De digitale architectuur staat voor orde en samenhang en bepaalt daarmee in hoge mate de continuïteit van bedrijven. Dat houdt in dat minimaal de businessprocessen, de bronnen en structuur van de bedrijfsdata, de systemen en applicaties worden beschreven, evenals de keuzes in typen hard en software en hoe dit alles samenhangt en moet worden beveiligd. Het is essentieel dat deze architectuur voldoende is vastgelegd. Zonder plattegrond is het heel moeilijk bouwen en verbouwen. En is daarmee de basis voor elke technische en digitale investering. We moeten voorkomen dat we te maken krijgen met geluiden zoals: het nieuwe systeem past niet bij de andere systemen, de software heeft niet de gewenste functionaliteit, de data zijn niet met voldoende structuur en kwaliteit beschikbaar, de performance is onvoldoende etc. Het voorkomt bovendien afhankelijkheid van leveranciers en wildgroei aan applicaties. De komende jaren krijgt het vaststellen van de digitale architectuur prioriteit, omdat deze erg belangrijk is voor de continuïteit en toekomstbestendigheid van Omroep Zeeland. Op basis van de opgestelde technische en digitale architectuur is het meerjarig investerings- en afschrijvingsprogramma geactualiseerd.

Bij het opstellen van de technische en digitale architectuur is bovendien belangrijk geweest in hoeverre technische en digitale keuzes bijdragen tot harmonisatie en standaardisering van de technische en digitale omgevingen van de regionale omroepen. Het is geen geheim dat Omroep Zeeland al jaren pleit voor het ontwerpen en inrichten van 1 technische en digitale omgeving van regionale omroepen die waar mogelijk aansluit bij die van de NOS-NPO. Wij zijn hierin mogelijkheden de kosten in de techniek/ICT fors te verlagen waarvan de besparing kan worden ingezet voor de programmering of andere belangrijke investeringen. Maar ook om de innovatie te versnellen door krachten te bundelen en zo de snelle ontwikkelingen in het mediale speelveld bij te benen en de juiste keuzes te maken voor het doen van investeringen. Verder is binnen de afdeling TIM een beveiligingsbeleid opgesteld (o.g.v. een eerder uitgevoerde audit) dat gefaseerd wordt uitgevoerd, waarbij de awareness van medewerkers voor malware en phishing wordt verhoogd en de toegang tot bedrijfsgegevens wordt beveiligd. Ook heeft de afdeling veel aandacht besteed aan risicomanagement, waartoe een overzicht is gemaakt van mogelijke risico's voor de continuïteit van de omroep op technisch en digitaal gebied en hoe die te verminderen. In het verslagjaar is bovendien de vervanging van de radioplatformen en integratie met het TV-platform voorbereid evenals de vervanging van de station layout waarvan we onderzoeken of deze samen met andere omroepen buiten de omroep kan worden gebracht. Het resultaat is een stabiele technische en digitale omgeving gebaseerd op IT-technologie die journalistieke output op de verschillende kanalen zo goed mogelijk ondersteunt, met gebruiksvriendelijke software en waarbij de continuïteit is geborgd. In het verslagjaar is ook het project telefonie en vervanging telefooncentrale succesvol afgerond.

Tenslotte hebben veel inspanningen plaatsgevonden door de afdeling TIM t.b.v. het thuiswerken.

10. Samenwerkingsverbanden

Al jaren maken wij ons sterk voor een intensievere samenwerking met de landelijke (NOS en Omroep Max) en lokale publieke omroepen vanuit de gedachte dat samenwerking tussen de landelijke, regionale en lokale omroepen zorgt voor een sterke dagelijkse, onafhankelijke nieuwsvoorziening die ervoor zorgt dat ook (lokale) verhalen uit de regio een plek krijgen op de landelijke zenders. En omgekeerd dat landelijke onderwerpen een vertaling krijgen naar regionale en lokale items. We zien de publieke omroep dan ook als de ruggengraat van de nieuwsvoorziening en van algemeen belang, We zijn dan ook blij dat mede dankzij de inzet van onze hoofdredacteur en inspanningen van collega-directeuren, twee projecten van de grond zijn gekomen die de lokale journalistiek versterken.

Naast deze inhoudelijke samenwerking met landelijke en lokale partijen, werken we programmatisch samen met allerlei partijen in de provincie Zeeland, op het gebied van de calamiteitenbestrijding met de Veiligheidsregio Zeeland en met andere regionale omroepen.

Samenwerking met andere regionale omroepen:

Project 'efficiënte samenwerking regionale omroepen'

Bij brief van 18 november 2020 heeft het Ministerie van OCW een bijdrage verleend aan Omroep Zeeland voor het project 'efficiënte samenwerking regionale omroepen'. Omroep Zeeland is penvoerder voor dit project.

De aanvraag was op 30 september ingediend op grond van de subsidieregeling innovatie en samenwerking regionale publieke media-instellingen.

Voor het subsidieverzoek is op 9 november 2020 een positief uitgebracht door de RPO.

Achtergrond en aard

Door activiteiten op een andere manier te organiseren en de systemen daarop aan te passen kan er op een efficiëntere manier vanaf één en dezelfde werkplek gewerkt worden bij werkzaamheden in het kader van o.a. de dagelijkse productie van uitzendlijsten voor de omroep.

Inhoud

Binnen het project vinden de volgende activiteiten plaats:

1. Omroep-onafhankelijke verwerking en opslag van uit te zenden reclamemateriaal.
2. Omroep-uniforme wijze in het gereed maken van uitzendlijsten
3. Omroep-onafhankelijke mutaties in uitzendlijsten

Omvang

Het project is bestemd voor alle regionale omroepen. De regionale omroepen kunnen afhankelijk van de eigen wensen hierop aansluiten.

Duur

Activiteiten 1 en 2 staan gepland voor realisatie in 2021. In dit jaar zullen ook de eerste delen van het klantportal worden opgeleverd (met name opvragen/afspelen commercials).

Activiteit 3 staat gepland voor realisatie in 2022. Dan zal ook het klantportal met de beschreven functionaliteit beschikbaar zijn.

Zeggenschap

Dit project voorziet in het maken van afspraken op organisatorisch vlak en voorziet nadrukkelijk niet in aanpassingen in formatie of centralisatie. Door dit te combineren met innovatie in de technologische infrastructuur en de implementatie van een klantportal wordt het mogelijk met de bestaande personele bezetting aan de eisen van de markt – met steeds meer korter lopende campagnes en mutaties op het laatste ogenblik – tegemoet te komen en efficiënt met collega-omroepen samen te kunnen werken.

Financiën

De subsidie die is verleend bedraagt € 199.800. Dit bedrag is reeds als een voorschot door Omroep Zeeland ontvangen op 27 november 2020.

De gelden worden ter beschikking gesteld aan de landelijke verkooporganisatie Omroep Reclame Nederland (ORN) die de uitvoering van het project beheert. Begin 2021 is een bedrag van € 150.000 van het voorschot aan deze organisatie beschikbaar gesteld.

Verantwoording vindt plaats aan Omroep Zeeland en zal worden voorgelegd aan een externe accountant.

Het project is inhoudelijk in januari 2021 van start gegaan. Er is een werkgroep Reclame geformeerd evenals een werkgroep Techniek.

Regiogroei

Regiogroei is het samenwerkingsverband van 10 regionale publieke media instellingen, met als doel bundeling van krachten ten aanzien van innovatie, doorontwikkeling, beheer en onderhoud op het terrein van online distributie en ontsluiting van het media-aanbod. Hiervoor is op grond van de subsidieregeling innovatie en samenwerking regionale publieke media instellingen, een subsidie aangevraagd. OC&W heeft op 8 november 2019 de subsidie verleend aan GROE&I voor de periode 2019 – 2023. In 2020 is de basis van Regiogroei gelegd, zijn de processen ingericht en is het team gecompleteerd. In samenspraak met de deelnemende omroepen zijn de eisen en wensen met betrekking tot het nieuwe web en app platform bepaald, en is voortvarend begonnen met de bouw van dit platform. De eerste versie van het platform voor Limburg is bijna voltooid en er wordt inmiddels verder gewerkt aan de overige omroepen. Het nieuwe platform biedt naast de functionaliteiten die het publiek al gewend is, direct ook nieuwe mogelijkheden, zoals aanbevelingen van content op basis van slimme algoritmen; overal live regionale tv kijken via Airplay en Chromecast; interactie met de redacties; en de donkere modus, die rustiger voor het oog van de gebruiker is.

Vooruitblik naar 2021

In het eerste halfjaar van 2021 wordt het nieuwe web en app platform voor alle deelnemende omroepen opgeleverd, en maken we de omslag naar nog meer innovatie. De focus ligt voor dit jaar op data gedreven innovatie, de samenwerking met lokale omroepen, studio interactie, en koppelingen ten behoeve van de digitale distributie van de regionale content, bijvoorbeeld in de auto via CarPlay en Android Auto. Door het gebruik van realtime data, inzicht in wie ons publiek precies is en welke nieuwsbehoeften zij hebben, wordt onze content nog relevanter en willen we het publiek langer er vaker aan ons binden. Door nieuwe distributiekanaalen te ontsluiten en samen te werken met andere partijen, zoals NL Ziet; willen we het bereik van de bij ons aangesloten omroepen vergroten. Bovendien wordt door middel van nieuwe totaalcontracten ingezet op kostenbesparing door schaalvoordeel, waarmee nog meer budget wordt vrijgemaakt voor innovatie en groei. Middels een aanbesteding wordt momenteel gezocht naar een nieuwe cloudhosting partner voor alle deelnemende omroepen, en er wordt onderhandeld over een nieuw CDN contract. We zoeken nadrukkelijk een nauwere samenwerking met de NPO. Bovendien is Regiogroei namens de deelnemende omroepen, samen met de NPO en de landelijke publieke omroepen, toegetreden tot een werkgroep ICT met als doel kennis en ervaringen uit te wisselen en nog meer gezamenlijk schaalvoordeel te behalen.

Er worden geen significante wijzigingen voorzien voor 2021 in het formatieplan.

We hebben een meerjaren investeringsplan dat jaarlijks wordt herzien. Voor 2021 betreft het een bedrag van omstreeks € 9 ton voorzien met name voor de integratie van de radio- en tv studio's. Voor de uitvoering zijn we mede afhankelijk van de ontwikkelingen rond de Corona crisis en de haalbaarheid bij de aannemers en leveranciers.

Regio-exchange

Op 13 juni 2019 heeft Rijnmond namens de dertien regionale publieke media-instellingen een subsidie aanvraag ingediend bij OC&W voor de ontwikkeling van de Regio-exchange. Het doel van dit project is om te komen tot een realisatie van een middleware layer die dient als gegevens- en content uitwisselingsplatform van de dertien regionale publieke media instellingen onderling en met derden.

OC&W heeft, op grond van de subsidieregeling innovatie en samenwerking regionale publieke media-instellingen, op 14 augustus 2019 de subsidie toegekend voor de periode augustus 2019 tot en met december 2023.

Verslagjaar 2020

Op 29 juni 2020 is de Regio Exchange in gebruik genomen. Met deze 'middleware' kan eenvoudig automatisch content worden uitgewisseld tussen de dertien regionale publieke omroepen onderling en met derde partijen, waaronder de NOS. Voor het eerst hebben alle dertien regionale publieke omroepen hiermee één gezamenlijk systeem voor contentuitwisseling, is het belangrijkste regionale nieuws direct en zonder vertraging beschikbaar voor gebruikers van de NOS app en website, en worden de websites en apps van de regionale omroepen verrijkt met het belangrijkste NOS-nieuws. Daarnaast dient de Regio Exchange nu al als backend voor het nieuwe web en app platform dat wordt gebouwd voor de tien omroepen die deelnemen in Regiogroei. Na oplevering zijn in eerste instantie aanpassingen ten behoeve van de stabiliteit en designaanpassingen op basis van voortschrijdend inzicht doorgevoerd. In het laatste kwartaal van 2020 is de Regio-exchange uitgebreid met de mogelijkheid programma informatie, weer en verkeer te koppelen. Door vertraging in deze doorontwikkeling en daardoor een latere start van de tweede fase, is in 2020 minder aan de Regio Exchange besteed dan begroot.

Bereik

De Regio-exchange zorgde in de eerste zeven maanden al voor een forse toename van het bereik. Artikelen van de regionale omroepen kregen in 2020 maar liefst 76,3 miljoen extra pageviews binnen de platforms van NOS. Andersom kregen artikelen van de NOS in 2020 16,4 miljoen extra pageviews binnen de regionale websites en apps.

Vooruitblik naar 2021

De tweede fase zoals benoemd in het businessplan staat nu gepland voor het tweede kwartaal van 2021, en omvat onder meer de koppeling tussen de regionale omroepen en NLZiet; het voorbereiden van een koppeling met NPO Start; het aanbieden van audiostreams van de regionale omroepen ten behoeve van ontsluiting in besturingssystemen van verschillende autofabrikanten en de mogelijkheid ook lokale omroepen aan te sluiten op de Regio-exchange.

mr. Monique Schoonen mpm

Directeur

Bedrijfsvoeringsverklaring

Commissariaat voor de Media
Hoge Naarderweg 78
1217 AH HILVERSUM

Betreft : bedrijfsvoeringsverklaring 2020
Onze ref : 20-020 MS/WM

Geachte heer/mevrouw,

Deze verklaring is conform het Handboek Financiële Verantwoording Regionale Publieke Media-instellingen 2016 een toevoeging van de directie aan de jaarrekening. Bedrijfsvoering is in deze verklaring als volgt gedefinieerd: 'de sturing en beheersing van de bedrijfsprocessen binnen de organisatie om de gestelde (beleids)doelstellingen te kunnen realiseren'. Ten behoeve van deze verklaring zijn volgende onderwerpen nader beschreven:

- Risicomanagement: de wijze van sturing en beheersing inzake de onderstaande risico's:
 - strategische risico's
 - operationele risico's
 - financiële risico's
 - compliance risico's (naleving wet- en regelgeving)
- Administratieve organisatie en het systeem van informatievoorziening:
 - Managementinformatiestromen
 - Registratie van verplichtingen en contracten
- Kwaliteitsborging: de wijze van sturing en beheersing inzake kwaliteitsdoelstellingen (beleid);
- Personeel: de wijze van sturing en beheersing inzake personeelsdoelstellingen (beleid);
- Integriteit:
 - de wijze van sturing op en beheersing van integriteitsdoelstellingen;
 - de integriteitsregeling, die zowel betrekking heeft op medewerkers als directie en bestuur en tenminste de volgende onderwerpen omvat:
 - nevenfuncties;
 - acceptaties van geschenken;
 - onkostendeclaraties;
 - gebruikmaking van eigendommen van de regionale media-instelling;
 - een verklaring van de directie inzake de integriteit van bestuurders en werknemers;
- Scheiding van publieke en private geldstromen: sturing en beheersing inzake de scheiding van van hoofd- en neventaken.

Van de bovenstaande onderwerpen is een beschrijving van de sturing en beheersing op hoofdlijnen in het bestuursverslag opgenomen.

Op basis van de huidige inzichten en onderkende risico's verklaart het besturende orgaan van Stichting Omroep Zeeland dat niet is gebleken dat de bedrijfsvoering in 2020 niet heeft gefunctioneerd. Deze bedrijfsvoeringsverklaring heeft het besturende orgaan besproken met het toezichthoudende orgaan.

Hoogachtend,



mr. Monique Schoonen mpm
Directeur

Commissariaat voor de Media
Hoge Naarderweg 78
1217 AH HILVERSUM

Verklaring integriteit van bestuurders en werknemers

Betreft : Stichting Omroep Zeeland
Statutaire vestigingsplaats : Oost-Souburg
Bijlage bij jaarrekening : 2020

Hierbij verklaart het bestuur dat Stichting Omroep Zeeland in 2020, in overeenstemming met artikel 2.142 lid 1 van de Mediawet, er voor heeft gezorgd dat noch de leden van de directie, noch werknemers of andere personen of rechtspersonen waarmee Stichting Omroep Zeeland een overeenkomst met het oog op de verzorging van haar programma's heeft gesloten, voor zichzelf, voor andere personen of rechtspersonen een op geld waardeerbaar voordeel van derden hebben bedongen of aanvaard, dat direct of indirect verband houdt met werkzaamheden van de betrokkene voor Stichting Omroep Zeeland.

Daarnaast verklaart het bestuur dat bestuurders, medewerkers of hun partners geen financiële of andere belangen hebben in ondernemingen, organisaties e.d. die een directe dan wel indirecte relatie met Stichting Omroep Zeeland hebben.



Mr. Monique Schoonen mpm
Directeur

JAAARREKENING

Balans per 31 december 2020

(na resultaatbestemming)

ACTIVA

	31 december 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
VASTE ACTIVA				
Materiële vaste activa				
Radio- en televisietechniek	119.030		138.946	
Gebouwen en terreinen	723.415		583.810	
Overige installaties inventarissen	509.811		563.556	
Bedrijfswagens	-		-	
Activa in uitvoering	-		23.089	
		1.352.256		1.309.401
Financiële vaste activa				
Deelnemingen		15.000		15.000
Vlottende activa				
Onderhanden werken en gereed product m.b.t. media-aanbod		-		22.296
Voorraden		2.116		17.889
Vorderingen				
Handelsdebiteuren	120.940		179.750	
Belastingen en premies	-		-	
Overige vorderingen en overlopende activa	248.819		238.778	
		369.759		418.528
Liquide middelen		2.501.782		1.913.825
Totaal activa		<u>4.240.913</u>		<u>3.696.939</u>

PASSIVA

	<u>31 december 2020</u>		<u>31 december 2019</u>	
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
Algemene reserve	1.600.000		1.600.000	
Reserve voor Media aanbod	826.765		694.834	
		2.426.765		2.294.834
Voorzieningen				
Pensioenpremie	-		177.756	
Voorziening jubileumuitkeringen	31.044		36.946	
Loopbaantrajecten	69.200		51.918	
Groot onderhoud studiogebouw	84.821		78.000	
		185.065		344.620
Kortlopende schulden				
Overige schulden en overlopende passiva	1.300.858		663.450	
Belastingen en premies	328.225		382.491	
Investeringsverplichtingen	-		11.544	
		1.629.083		1.057.485
Totaal passiva		<u>4.240.913</u>		<u>3.696.939</u>

Exploitatierkening 2020

	2020	Begroting 2020	2019
	€	€	€
BATEN			
<u>Media-aanbod</u>			
- OCW-bijdrage	8.979.961	8.957.027	8.827.369
- Overige subsidies	17.589	-	118.257
- Reclamebaten	621.412	715.000	757.696
<u>Programmagebonden eigen bijdragen</u>			
- Sponsorbijdragen	-	-	-
- Bijdragen van overige derden	185.007	45.000	144.134
<u>Opbrengst nevenactiviteiten</u>	10.552	5.000	11.769
<u>Opbrengst stichtingsactiviteiten</u>	-	-	-
<u>Overige bedrijfsopbrengsten</u>	1.210	21.200	18.404
<u>Barteringbaten</u>	-	15.000	-
Som der bedrijfsopbrengsten	9.815.731	9.758.227	9.877.629
LASTEN			
<u>Lonen en salarissen</u>	4.661.362	5.085.441	4.965.296
<u>Sociale lasten</u>	1.286.094	1.349.155	1.219.696
<u>Afschrijvingen op materiële vaste activa</u>	359.183	415.000	390.254
<u>Bijzondere waardevermindering van activa</u>	-	-	-
<u>Directe productielasten</u>			
- Facilitaire lasten	242.320	295.947	222.332
- Technische productiekosten media-aanbod	356.687	356.175	371.940
- Overige productiekosten media-aanbod	1.066.396	957.361	893.880
- Sales en reclame	354.877	293.291	264.216
<u>Overige bedrijfslasten</u>			
- PR en Promotie	90.238	94.850	31.755
- Huisvestingslasten	233.726	286.056	190.196
- Overige algemene kosten	1.031.701	609.951	779.404
<u>Barteringlasten</u>	-	15.000	-
Som der bedrijfslasten	9.682.584	9.758.227	9.328.969
Bedrijfsresultaat	133.147	0	548.660
<u>Opbrengst van vorderingen die tot de vaste activa behoren</u>	-	-	1.239
<u>Rentelasten en soortgelijke kosten</u>	-1.216	-	-
Som der financiële baten en lasten	-1.216	-	1.239
Saldo uit gewone bedrijfsuitoefening	131.931	0	549.899
Over te dragen reserve voor media-aanbod	-131.931	-0	-549.899
Exploitatieresultaat na overdracht	-	-	-
FTE gemiddeld	81,78		83,83
FTE ultimo	82,64		81,08

Kasstroomoverzicht 2020

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
1. Kasstroom uit operationele activiteiten		
Exploitatieresultaat omroep activiteiten	-98.091	194.679
Exploitatieresultaat reclame activiteiten	230.022	353.981
Aanpassingen voor:		
- Afschrijvingen materiële vaste activa	358.983	390.254
- Mutatie voorzieningen	-159.555	-101.941
<i>Bruto kasstroom uit operationele activiteiten</i>	<u>331.359</u>	<u>836.973</u>
Veranderingen in het werkkapitaal:		
- Mutatie onderhanden werk	22.296	-22.296
- Mutatie voorraden	15.773	16.611
- Mutatie vorderingen	48.769	-34.314
- Mutatie kortlopende schulden	571.597	-33.496
<i>Netto kasstroom uit operationele activiteiten</i>	<u>989.794</u>	<u>763.478</u>
2. Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investerings in materiële vaste activa	-401.837	-278.841
Desinvesteringen in materiële vaste activa	-	1.239
<i>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</i>	<u>-401.837</u>	<u>-277.602</u>
3. Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Mutatie langlopende schulden	-	-
<i>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</i>	<u>-</u>	<u>-</u>
Mutatie liquide middelen (1+2+3)	<u>587.957</u>	<u>485.876</u>
Mutatie liquide middelen		
Liquide middelen einde boekjaar	2.501.782	1.913.825
Liquide middelen begin boekjaar	1.913.825	1.427.949
	<u>587.957</u>	<u>485.876</u>

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Algemeen

De Stichting Omroep Zeeland heeft de jaarrekening opgesteld volgens het Handboek Financiële Verantwoording Regionale Publieke Media-instelling uitgegeven door het commissariaat voor de Media. Dit handboek is afgeleid van de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de stellige uitspraken van de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving die uitgegeven zijn door de Raad voor de Jaarverslaggeving waaronder RJ640.

De principes van waardering en vaststelling van het resultaat zijn onveranderd gebleven ten opzichte van voorgaande jaren.

Omroep Zeeland is statutair gevestigd te Middelburg, kantoorhoudend in Oost-Souburg en ingeschreven in de Kamer van Koophandel onder nummer 41114317. De activiteiten bestaan voornamelijk uit omroep activiteiten op radio en televisie en informatievoorziening via internet.

Bijzondere ontwikkelingen

Met betrekking tot individuele balansposten en posten in de exploitatierekening wordt, conform het Handboek Verantwoording Regionale Publieke Media-instelling, een nadere tekstuele toelichting gegeven op bijzondere ontwikkelingen. Er is sprake van een bijzondere ontwikkeling indien een balanspost meer dan 10% wijzigt ten opzichte van de voorgaande periode.

Voor posten in de exploitatierekening is sprake van een bijzondere ontwikkeling indien er sprake is van een afwijking van 10% ten opzichte van de begroting of de realisatie in het voorgaand boekjaar.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd op basis van historische kosten verminderd met een lineaire afschrijving (variërend van 2,5% tot 20%) gebaseerd op de verwachte economische levensduur rekening houdend met de restwaarde, danwel de lagere realiseerbare waarde. Indien de verwachting omtrent de totale gebruiksduur in de loop van de tijd wijzigingen ondergaat, worden zij als een schattingswijziging verantwoord. Voor de kosten van periodiek groot onderhoud wordt een voorziening gevormd. Deze voorziening is opgenomen onder de overige voorzieningen aan de passiefzijde van de balans.

Voor de afschrijvingen worden de volgende percentages gehanteerd:

- Gebouwen/verbouwingen : 2,5 tot 10
- Inrichting gebouw : 20
- Facilitaire apparatuur : 12,5
- Hardware en software : 20
- Technische installaties : 6,67

Financiële vaste activa

Deelnemingen

De deelnemingen worden verantwoord tegen de verkrijgingsprijs dan wel de lagere realiseerbare waarde.

Voorraden

Voorraden worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs.

Vorderingen

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

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Eigen vermogen

Het Eigen Vermogen bestaat uit de Algemene reserve en de Reserve voor Media aanbod. De Algemene Reserve dient ter dekking van onvoorziene uitgaven en wordt ingezet voor de financiering van investeringen. Omroep Zeeland heeft besloten de huidige huisvesting te blijven gebruiken en hiervoor zullen onderhoudsinvesteringen moeten worden uitgevoerd. De Algemene Reserve dient ter dekking van deze investeringen. De Reserve voor Media aanbod wordt opgebouwd uit de exploitatieresultaten. De middelen dienen voor de verzorging van media-aanbod in het volgende kalenderjaar en moeten worden besteed aan de doelen waarvoor zij oorspronkelijk bestemd zijn.

Voorzieningen

Een voorziening wordt gevormd voor verplichtingen waarvan het waarschijnlijk is dat zij zullen moeten worden afgewikkeld en waarvan de omvang redelijkerwijs is te schatten. De omvang van de voorziening wordt bepaald door de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de desbetreffende verplichtingen en verliezen per balansdatum af te wikkelen. Voorzieningen worden gewaardeerd tegen nominale waarde, met uitzondering van de pensioenvoorziening en de voorziening jubileumuitkeringen die gewaardeerd worden tegen de contante waarde. Indien het effect van de tijds waarde van geld materieel is wordt de verplichting gewaardeerd tegen contante waarde. De voorzieningen hebben een overwegend langlopend karakter. De rekenrente die wordt gehanteerd is gebaseerd op de depositorente.

Pensioenvoorziening

De pensioenregeling van Stichting Omroep Zeeland is ondergebracht bij een bedrijfstakpensioenfonds. De pensioenverplichtingen met betrekking tot deze regeling worden gewaardeerd volgens de "verplichting aan de pensioenuitvoerder benadering". In deze benadering wordt de aan het bedrijfstakpensioenfonds te betalen premie als last in de winst- en verliesrekening verantwoord.

Aan de hand van de uitvoeringsovereenkomst wordt beoordeeld of en zo ja welke verplichtingen naast de betaling van de jaarlijkse aan de pensioenuitvoerder verschuldigde premie op balansdatum bestaan. Deze additionele verplichtingen, waar onder eventuele verplichtingen uit herstelplannen van de pensioenuitvoerder, leiden tot lasten voor de groep en worden in de balans opgenomen in een voorziening.

De waardering van de verplichting is de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om deze per balansdatum af te wikkelen. Indien het effect van de tijds waarde van geld materieel is wordt de verplichting gewaardeerd tegen de contante waarde. Toevoegingen aan en vrijval van de verplichtingen komen ten laste respectievelijk ten gunste van de winst- en verliesrekening.

Een pensioenvordering wordt in de balans opgenomen wanneer het waarschijnlijk is dat de toekomstige economische voordelen die pensioenvordering in zich bergt zullen toekomen aan Stichting Omroep Zeeland, en wanneer de pensioenvordering betrouwbaar kan worden vastgesteld.

Met ingang van 1 januari 2006 is in de bedrijfstakpensioenregeling een overgangs- en compensatieregeling van toepassing ter zake van opgebouwde rechten van werknemers tot en met 2005 (artikel 44). Aan de uit de overgangs- en compensatieregeling voortvloeiende aanspraken zijn voorwaarden gesteld. Kortheidshalve verwijzen we naar de regeling van het bedrijfstakpensioenfonds (PNO Media). De overgangs- en compensatieregeling is in 2020 vrijgefallen en derhalve niet meer opgenomen als voorziening per ultimo 2020.

Op 31 december 2020 bedroeg de actuele dekkingsgraad van pensioenfonds PNO Media 94,9% (ultimo 2019: 99,5%).

Voorziening jubileumuitkeringen

Omroep Zeeland heeft de regeling jubileumuitkeringen in 2019 afgeschaft, waarbij een overgangsregeling is opgenomen die voorziet in een gedeeltelijke vergoeding tot eind 2022. De voorziening is vanaf 2019 voorts berekend op basis van de in de CAO opgenomen verlofdagenregeling geldend bij het 25-jarig jubileum. Mutaties in de voorziening worden verantwoord onder de salariskosten in de exploitatierekening. Uitbetaalde bedragen die onder de overgangsmaatregel vallen worden in mindering gebracht op de voorziening en gepresenteerd als een onttrekking.

Voorziening groot onderhoud gebouw

De voorziening is gevormd voor de spreiding van de kosten van groot onderhoud op basis van de uitgaven voor groot onderhoud zoals deze in de afgelopen jaren heeft plaatsgevonden. Jaarlijks zal de voorziening worden aangepast op basis van te verwachten onderhoudskosten.

Voorziening loopbaantrajecten

Op grond van de cao afspraken bestaat ten behoeve van de werkzekerheidsafspraken een voorziening voor loopbaantrajecten. Hiervoor dient een voorziening van € 200 per werknemer per jaar te worden getroffen met een maximum van € 1.000 per werknemer indien er 5 jaar of langer geen loopbaantraject is gevolgd door de betreffende werknemer.

Schulden

Schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarde tenzij anders is bepaald. In geval van operationele leasing worden de leasebetalingen lineair over de leaseperiode ten laste van de winst- en verliesrekening gebracht.

Resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de ontvangen subsidies, opbrengstwaarde van de geleverde diensten en de bedrijfs- en overige lasten over het jaar waarop zij betrekking hebben, tenzij anders is vermeld. Opbrengsten worden verantwoord in het jaar waarin de diensten zijn verricht. Verliezen worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn.

Inkomsten

Exploitatiesubsidies worden als baten verantwoord in de exploitatierekening in het jaar waaraan de subsidie is toegekend. De reclame inkomsten worden als gerealiseerd beschouwd op het moment van uitzending van de commercial. De overige bedrijfsopbrengsten bestaan uit bijdragen van derden, inkomsten uit nevenactiviteiten, barterinkomsten en overige inkomsten.

Uitgaven

De uitgaven worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde grondslagen voor waardering en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het boekjaar worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden en overigens wordt voldaan aan de voorwaarden voor het opnemen van voorzieningen.

Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen. Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest zijn opgenomen onder kasstroom uit operationele activiteiten.

Corona crisis

De Corona crisis heeft Omroep Zeeland geraakt (zie de toelichting in het Bestuursverslag), maar niet dusdanig dat er sprake is van discontinuïteit in de bedrijfsvoering.

Het bedrijf zet zich volledig in voor de nieuwsvoorziening en de rol als cultuurdrager en verbinder in de Zeeuwse samenleving en kan dat door de publieke financiering die in deze tijden de zekerheid biedt dat de Omroep haar functie kan blijven uitoefenen.

De Mediawet is gewijzigd ter uitvoering van de visiebrief van minister Slob. Deze wijziging treedt gefaseerd in werking. Een belangrijke wijziging voor de regionale omroepen is de verlenging van rechtswege van de aanwijzingen van de regionale omroepen tot en met 31 december 2025 zodat de aanwijzingen van alle dertien regionale omroepen gelijklopen met de concessieperiode van de RPO en de NPO. Dat betekent dat de aanwijzing van Omroep Zeeland automatisch doorloopt tot en met 31 december 2025. Deze wijziging van de Mediawet gaat in per 1 juli 2021.

De Corona crisis heeft geen invloed op de grondslagen en de continuïteit.

Toelichting op de balans per 31 december 2020

Materiële vaste activa

	<u>Totaal</u>
	€
<u>Gebouwen en terreinen</u>	
Stand per 1 januari 2020	
Cumulatieve aanschaffingswaarde	2.698.447
Cumulatieve afschrijvingen	<u>-2.114.637</u>
<i>Boekwaarde per 1 januari 2020</i>	<u>583.810</u>
Mutaties	
Investerings	202.362
Desinvesteringen cum. aanschafwaarde	-40.540
Desinvesteringen cum. Afschrijvingen	40.540
Afschrijvingen	<u>-62.757</u>
<i>Totaal mutaties</i>	<u>139.605</u>
Stand per 31 december 2020	
Cumulatieve aanschafwaarde	2.860.269
Cumulatieve afschrijvingen	<u>-2.136.854</u>
<i>Boekwaarde per 31 december 2020</i>	<u>723.415</u>
<u>Radio- en televisietechniek</u>	
Stand per 1 januari 2020	
Cumulatieve aanschaffingswaarde	4.407.454
Cumulatieve afschrijvingen	<u>-4.268.508</u>
<i>Boekwaarde per 1 januari 2020</i>	<u>138.946</u>
Mutaties	
Investerings	74.575
Desinvesteringen cum. aanschafwaarde	-2.074.212
Desinvesteringen cum. Afschrijvingen	2.074.212
Afschrijvingen	<u>-94.491</u>
<i>Totaal mutaties</i>	<u>-19.916</u>
Stand per 31 december 2020	
Cumulatieve aanschafwaarde	2.407.817
Cumulatieve afschrijvingen	<u>-2.288.787</u>
<i>Boekwaarde per 31 december 2020</i>	<u>119.030</u>

	<u>Totaal</u>
	€
<u>Overige installaties en inventarissen</u>	
Stand per 1 januari 2020	
Cumulatieve aanschaffingswaarde	2.278.811
Cumulatieve afschrijvingen	<u>-1.715.255</u>
<i>Boekwaarde per 1 januari 2020</i>	<u>563.556</u>
Mutaties	
Investeringsen	147.989
Desinvesteringen cum. aanschafwaarde	-519.066
Desinvesteringen cum. Afschrijvingen	519.066
Afschrijvingen	<u>-201.734</u>
<i>Totaal mutaties</i>	<u>-53.745</u>
Stand per 31 december 2020	
Cumulatieve aanschafwaarde	1.907.735
Cumulatieve afschrijvingen	<u>-1.397.924</u>
<i>Boekwaarde per 31 december 2020</i>	<u>509.811</u>
<u>Activa in uitvoering</u>	
Stand per 1 januari 2020	23.089
Stand per 31 december 2020	-
<u>Totaal boekwaarde</u>	<u>1.352.256</u>

In 2020 hebben vervangingsinvesteringen plaatsgevonden waardoor de boekwaarde van de materiële vaste activa is toegenomen. Er zijn tevens desinvesteringen gedaan. Deze hebben geen effect gehad op de totale boekwaarde daar er geen resultaat is behaald en de investeringen reeds volledig afgeschreven waren op het moment van desinvesteren. Stichting Omroep Zeeland probeert middels een investeringsplanning de investeringen zoveel mogelijk gelijkmatig over de jaren te verdelen. De vervangingsinvesteringen worden zoveel mogelijk op een verantwoorde wijze gefaseerd. Door technologische ontwikkelingen en goedkopere IT-oplossingen is verder fasering mogelijk. Kritische onderdelen worden vervangen en spareparts worden aangeschaft, zodat de overige hardware zonder problemen kan worden ingezet.

Ultimo 2020 waren er geen activa in uitvoering.

Overzicht van de investeringen:

	€	€
Gebouwen en terreinen		
Dakrenovatie hoofdgebouw	166.804	
Herstellen dak cameraberging	15.577	
Vervanging bliksembeveiliging	11.840	
Vervanging airconditionings	8.141	
	<hr/>	202.362
Radio- en televisietechniek		
Restyling TV vormgeving	74.575	
	<hr/>	74.575
Overige installaties en inventarissen		
Vervanging terminal server	87.967	
Overige netwerk en computerapparatuur	27.242	
Vervanging telefonie	12.084	
Vernieuwing toegangscontrole	7.751	
Avid remote control	7.092	
Vervanging vaatwasser	3.612	
Server voor Omniplayer	2.241	
	<hr/>	147.989
Totaal		<hr/> <hr/>
		424.926

Financiële vaste activa

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Deelnemingen		
Deelneming in ORN CV	7.500	7.500
Deelneming in CRS CV	7.500	7.500
	<u>15.000</u>	<u>15.000</u>

Vlottende activa

Onderhanden werken en gereed product m.b.t. media-aanbod

Programmavoorraad	-	22.296
	<u>-</u>	<u>22.296</u>

De programmavoorraad is ultimo 2020 nihil. Alle geproduceerde programma's in 2020 zijn ook uitgezonden in 2020.

Vorraden

Promotiematerialen	-	15.773
Kantine- en huishoudelijke voorraden	1.748	1.749
Drukwerk	368	368
Geluidsdragers	-	-
	<u>2.116</u>	<u>17.889</u>

De daling van de voorraad kan worden verklaard door de afname van de voorraad promotiematerialen. De artikelen zijn uitgegeven gedurende het boekjaar.

Vorderingen

Handelsdebiteuren

Handelsdebiteuren	120.940	179.750
Voorziening dubieuze debiteuren	-	-
	<u>120.940</u>	<u>179.750</u>

Het saldo handelsdebiteuren betreft met name reclameverkopen en programmabijdragen.

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Overige vorderingen en overlopende activa		
Vooruitbetaalde kosten	128.277	118.461
Overige vorderingen	99.040	93.567
Subsidies	-	22.250
Fietsplan	1.199	3.950
Depotbedrag Post.nl	-	550
Nog te ontvangen bekostiging	20.303	-
	<u>248.819</u>	<u>238.778</u>

Onder de overige vorderingen is een vergoeding opgenomen van de RPO voor zenderkosten. De nog te ontvangen bekostiging betreft een nabetaaling over 2020 welke in 2021 betaalbaar is gesteld door het Commissariaat voor de Media.

Liquide middelen

Kas	135	25
Deutsche bank	-	-
Rabobank	2.493.805	1.904.560
ING	7.842	9.239
	<u>2.501.782</u>	<u>1.913.825</u>

De mutatie van het saldo liquide middelen is nader gespecificeerd in het kasstoomoverzicht dat onderdeel uitmaakt van die financiële jaarverslag. De stijging van de liquide middelen wordt veroorzaakt door het positieve resultaat uit operationele activiteiten en de vooruitontvangen subsidies in december 2020.

Eigen vermogen

Het eigen vermogen kan als volgt worden gespecificeerd:

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
Algemene reserve		
Stand per 1 januari	1.600.000	1.600.000
Mutatie	-	-
Stand per 31 december	<u>1.600.000</u>	<u>1.600.000</u>

De directie heeft het resultaat over het boekjaar 2020 ten bedrage van € 131.931 toegevoegd aan de Reserve voor Media aanbod.

Reserve voor Media-aanbod

Stand per 1 januari	694.834	144.935
Exploitatieresultaat	131.931	549.899
Stand per 31 december	<u>826.765</u>	<u>694.834</u>

Het Commissariaat voor de Media heeft in de voorlichtingsbrief Financieel Toezicht 2020 van 5 februari 2021 de volgende passage opgenomen: Voor de jaarrekening 2020 zal het Commissariaat generiek ontheffing verlenen voor de toepassing van artikel 2.176 lid 1.

Artikel 2.176 lid 1:

Gereserveerde gelden voor de verzorging van media-aanbod worden in het volgende kalenderjaar besteed aan de doelen waarvoor zij oorspronkelijk bestemd zijn.

De omvang van de reserve media-aanbod van Omroep Zeeland blijft binnen de gestelde norm.

Voorzoningen

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
Voorziening pensioenpremie		
Stand per 1 januari	177.755	209.983
Mutatie	-177.755	-32.227
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>177.755</u>

Deze voorziening is in 2020 beëindigd en alle bedragen zijn doorgestort naar het pensioenfonds.

Voorziening jubileumuitkeringen

Stand per 1 januari	36.946	125.981
Dotatie	3.059	-
Onttrekking	-8.961	-4.067
Afboeking	-	-84.968
Stand per 31 december	<u>31.044</u>	<u>36.946</u>

In 2019 is besloten deze regeling gefaseerd af te bouwen. De financiële gevolgen hiervan zijn verwerkt in de afboeking van het voorziene bedrag. De dotatie in 2020 betreft een reservering voor vakantiedagen die samenhangen met het jubileum.

Voorziening loopbaantrajecten

Stand per 1 januari	51.918	38.518
Dotatie	25.653	17.400
Onttrekking boekjaar	-8.371	-4.000
Stand per 31 december	<u>69.200</u>	<u>51.918</u>

Voorziening groot onderhoud studiogebouw

Stand per 1 januari	78.000	72.079
Dotatie	36.983	5.921
Onttrekking boekjaar	-30.162	-
Stand per 31 december	<u>84.821</u>	<u>78.000</u>

Aan deze voorziening wordt gedoteerd op basis van een meerjarig onderhoudsplan. In 2020 heeft schilderwerk plaatsgevonden die ten laste van deze voorziening zijn gebracht. Daarnaast heeft een extra dotatie plaatsgevonden, omdat is gebleken dat het voorziene bedrag te laag was om de werkzaamheden uit te kunnen voeren.

Kortlopende schulden

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Overige schulden en overlopende passiva		
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	468.163	287.570
Vooruitontvangen (project)subsidies	447.745	34.726
Reservering vakantiedagen en meeruren	148.362	127.902
Nog te betalen personeels- en freelancekosten	92.215	132.472
Nog te betalen programmakosten	28.670	17.117
Nog te betalen fee reclameverkoop	11.864	20.554
Nog te betalen faciliteiten	2.766	5.166
Overige schulden	101.073	37.943
	<u>1.300.858</u>	<u>663.449</u>

Het saldo overige schulden en overlopende passiva is een momentopname. Het saldo crediteuren was ultimo 2020 incidenteel hoger in verband met de onderhoudswerkzaamheden aan het dak van het hoofdgebouw dat aan het einde van het boekjaar is uitgevoerd. De reservering voor het saldo van de jaarurennorm (meeruren) is ultimo 2020 hoger in verband met hogere inzet eigen personeel gedurende het jaar. Het saldo vakantie-uren is mede als gevolg van de Corona crisis toegenomen. De inzet van freelancers lag lager en dat is terug te zien in het saldo nog te betalen freelancekosten; deze is ultimo 2020 lager dan in 2019.

De vooruitontvangen bedragen betreffen een tweetal subsidies die eind 2020 ontvangen zijn en in 2021 worden afgerekend. Een klein deel is reeds verantwoord in 2020.

Het betreft een subsidie t.b.v. de efficiënte samenwerking regionale omroepen welke door het ministerie van OCW is toegekend aan de RPMI's en een subsidie t.b.v. de stimulering van regionale- en lokale journalistiek.

Belastingen en premies

Loonheffing	277.918	346.746
Omzetbelasting laatste tijdvak	48.423	34.162
SPAWW premie	1.884	1.583
	<u>328.225</u>	<u>382.491</u>

Het saldo te betalen loonheffingen ultimo 2020 is lager dan in 2019 in verband met de extra uitkering in december 2019 ad 2,6%. Het nog te betalen bedrag voor de SPAWW betreft alleen de maand december.

Investeringsverplichtingen

Investeringsverplichtingen	-	11.544
	<u>-</u>	<u>11.544</u>

Op balansdatum waren er geen investeringsverplichtingen.

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Leaseverplichtingen

	2021	2020
	€	€
Leasekosten bedrijfsauto's	238.345	14.960
Leasekosten bedrijfsauto's termijnen tot 1 jaar	69.711	14.960
Leasekosten bedrijfsauto's termijnen 1 tot 5 jaar	168.634	-

In 2020 zijn de leasecontracten beëindigd. Er zijn nieuwe leasecontracten afgesloten voor de duur van 4 jaar. Hierdoor zijn de verplichtingen voor de komende jaren in vergelijking met 2019 toegenomen.

Subsidieregeling Innovatie en Samenwerking voor de regionale publieke media-instellingen

De regionale publieke omroepen hebben in gezamenlijkheid een aantal subsidieaanvragen gedaan, waarbij één deelnemende omroep als penvoerende organisatie optreedt, belast met de uitvoering van het activiteitenplan, rapportage en verantwoording.

De volgende subsidies, waar Omroep Zeeland in deel neemt zijn verstrekt, de subsidieperiodes zijn hierbij verschillend en kunnen op basis van de regeling en de toekenning tot uiterlijk 1 januari 2024 ingezet worden:

Subsidietoekenning in 2019	Penvoerende organisatie	Bedrag	Start
RPO Exchange	Regionale Omroep Rijnmond	941.000	2020
NL Ziet	Omroep Brabant	100.000	2020
V.O.F. GROE&I	Regionale Omroep Rijnmond	4.099.289	2020

Elk van de vennoten is hoofdelijk aansprakelijk. In de VOF overeenkomst tussen GROE&I en de Regionale Publieke Media Instellingen is een bepaling opgenomen op grond waarvan de vennoten aanspraken van derden onderling zullen verdelen. Indien één van de vennoten wordt aangesproken door een derde, zijn de andere vennoten verplicht om bij te dragen naar rato van hun aandeel in de VOF.

Subsidietoekenning in 2020

DAB+2020-2022	Omroep Gelderland	1.250.000	2020
Uitbreiding journalistieke samenwerking rpmi's-lpmi's	Omroep Gelderland	939.885	2021
ORN Efficiënte samenwerking regionale omroepen	Omroep Zeeland	199.800	2020
Ondersteuning Regionale en lokale Journalistiek en werkgelegenheid	Omroep Flevoland	2.100.000	2020

Bij brief van 18 november 2020 heeft het Ministerie van OCW een bijdrage verleend aan Omroep Zeeland voor het project 'efficiënte samenwerking regionale omroepen'. Omroep Zeeland is penvoerder voor dit project. De aanvraag was op 30 september ingediend op grond van de subsidieregeling innovatie en samenwerking regionale publieke media-instellingen. Voor het subsidieverzoek is op 9 november 2020 een positief advies uitgebracht door de RPO.

Toelichting op de exploitatierekening 2020

BATEN

De OCW-bijdrage (of bekostiging) is gebaseerd op de bekostiging over het jaar 2019. Het CvdM heeft de bekostiging vastgesteld op € 8.953.744 middels de brief van 23 december 2019. Dit bedrag is inclusief een index van 1,5% ten opzichte van 2019. Deze index is later bijgesteld naar 1,73%, waardoor er in de jaarrekening een bijdrage is opgenomen van € 8.979.961. De totale bekostiging over 2020 is € 155.592 hoger dan over het voorgaande boekjaar.

Overige subsidies

In 2020 bestaat deze post uit drie onderdelen. Het eerste bedrag betreft een vergoeding ad € 11.904 vanuit de Veiligheidsregio Zeeland voor de calamiteitenfunctie die Omroep Zeeland vervult. 2020 is het laatste jaar dat hier een vergoeding voor beschikbaar wordt gesteld. Daarnaast heeft het bedrag betrekking op een bijdrage van frictiekosten ad € 3.630 inzake de accountantskosten die voor de afrekening zijn gemaakt. De vergoeding frictiekosten is eenmalig en zijn afgerekend in 2020. Tenslotte zijn inkomsten verantwoord t.b.v. de subsidie Ondersteuning Regionale en Lokale Journalistiek en Werkgelegenheid. Voor 2020 is een bedrag van € 2.055 aan inkomsten toegerekend dat gelijk is aan de uitgaven op dit project. Met deze subsidie worden extra journalisten aangetrokken ter versterking van de lokale journalistiek. De overige subsidies in 2019 waren incidenteel hoog vanwege de bijdrage van het Ministerie van OCW en de afrekening van het Archiveringsproject.

Reclame-inkomsten

De netto-omzet in Zeeland van het eigen verkoopapparaat was € 63.206 lager dan begroot (-12,8%) en € 64.571 lager dan in 2019 (-13,0%). De eigen omzet bedroeg in 2020 € 346.859 tegenover € 455.760 in 2019 (-23,9%). Ook wordt er in Zeeland omzet verkocht via platforms. In 2020 nam deze omzet met € 6.833 toe tot € 24.078 (+39,6%). Er zijn geen bartercontracten afgesloten in 2020.

De verkopen in Zeeland dat door het eigen verkoopapparaat inclusief de platforms is gerealiseerd is uitgekomen op 74,9% van het target en dat is 25,1% lager begroot.

De landelijke omzet bedroeg in 2020 € 189.617 (2019: € 261.331) en liet daarmee een daling zien van € 71.714 (-27,4%). Voornamelijk de landelijke radio opbrengsten zijn fors gedaald (-43,3%) ten opzichte van vorig jaar.

De landelijke internetreclame wordt verkocht via platforms door middel van realtime bidding reclame (programmatische sales), was goed voor een bedrag ad € 60.857 (2019: € 33.537). Een stijging van € 27.320 (+81,5%).

Het totaal van de landelijke omzet inclusief de platforms is 13,9% hoger dan begroot.

De totale omzet (Zeeland en landelijk) komt uit op 86,9% van de begroting.

Het overall beeld is dat de reclame-inkomsten voor Radio en TV dalen, terwijl de internetopbrengsten stijgen. De stijging van de internetopbrengsten compenseert echter niet de daling van Radio en TV. Reclame via internet is goedkoper en er moet derhalve meer verkocht worden om dezelfde opbrengsten te genereren.

Bijdragen van overige derden

De gerealiseerde bijdragen van derden betreffen voornamelijk programmabijdragen. Deze bijdragen zijn ontvangen voor de programma's Weg van Water (bijdrage door Waterschap Scheldestromen), Groen Bezig en Natuurlijk! (beide een bijdrage door IVN), Thuis in Zeeland (bijdrage van de Provincie Zeeland voor een programma over het (tijdelijk) wonen in Zeeland), Zeeuwse Dokters (bijdrage van ViaZorg voor een programma over de ontwikkelingen in de zorg in Zeeland en wat dokters zelf doen om gezond te blijven), Zeeland 100% Verkeersveilig (bijdrage van ROVZ voor een

programma over de verkeersveiligheid in Zeeland) en Zeeland Veilig (bijdrage van de Veiligheidsregio Zeeland voor een programma over hoe te handelen in diverse dreigende situaties).

Er is tevens een bijdrage van het Vfonds ontvangen voor aandacht rondom 75 jaar vrijheid na de Tweede Wereldoorlog. Alle regionale omroepen hebben met eigen programmering aandacht besteed aan dit onderwerp.

De bijdragen zijn in 2020 wederom gestegen. Dit is het gevolg van het actief zoeken naar externe partijen die bij willen dragen aan een sterkere programmering van Omroep Zeeland.

Op het moment van opstellen van de begroting is een bedrag opgenomen op basis van ervaringsgegevens; vooraf is niet bekend welke bijdragen beschikbaar komen. De bijdragen voor 2020 waren derhalve ook niet volledig voorzien.

Nevenactiviteiten

De nevenactiviteiten hebben betrekking op verkoop van reportages en verhuur van radiostudio's. De trend dat programma's op de landelijke zenders beelden laten zien van de regionale omroepen, die in 2019 in gang is gezet, is in 2020 toegenomen. De beelden zijn zowel door publieke als commerciële zenders aangekocht. Voor een nadere toelichting wordt verwezen naar de bijlage bij dit verslag.

Overige bedrijfsopbrengsten

Deze opbrengsten zijn beduidend lager dan vorig jaar. Als gevolg van de Corona pandemie hebben er slechts een aantal Statenvergaderingen fysiek plaatsgevonden, waardoor er ook maar een beperkt aantal registraties is uitgezonden.

Daarnaast zijn er geen incidentele inkomsten gerealiseerd in 2020, waar dit de afgelopen jaren wel het geval was.

LASTEN

Algemeen

Het lagere kostenniveau waar in de afgelopen jaren naartoe is gewerkt, is nu voor het tweede jaar geëffectueerd. Daarnaast zijn door de Corona crisis veel geplande evenementen en activiteiten gecancelled. De uitgaven zijn daardoor achter gebleven op de begroting.

Lonen en salarissen

De totale salariskosten waren in 2020 circa € 304.000 lager dan in 2019. Het gemiddeld aantal fte's was in vergelijking met 2019 lager. Daarnaast zijn er in 2020 minder kosten gemaakt voor beëindigingsvergoedingen. Ook zijn de voorzieningen voor de verlofsaldi en saldi jaarurenorm lager door lagere eindsaldi op balansdatum. Het afbouwen van de regeling voor het 25-jarig dienstjubileum zorgt in 2020 voor circa € 3.000 aan kosten. In 2019 was nog sprake van een incidentele meevaller ad circa € 85.000 omdat de regeling voor het 25-jarig jubileum is beëindigd waarbij de regeling is afgebouwd. Als gevolg van het feit dat door de Corona crisis het thuiswerken is ingezet kon de vergoeding voor reiskosten woning-werk worden beëindigd. De totale reiskosten zijn met circa € 8.000 gedaald ten opzichte van 2019. Dit is het gevolg van het online vergaderen en thuiswerken, waardoor medewerkers minder vaak met eigen vervoer hoefde te reizen voor het werk.

Eind 2020 is de CAO afgesloten met terugwerkende kracht per 1 januari 2019. Hierin is een prijscompensatie overeengekomen van 5% over de periode van 3 jaar. Het betreft een structurele loonsverhoging m.i.v. 1 januari 2020 van 2,6%, per 1 juli 2020 van 1% en per 1 april 2021 van 1,4%. Dit leverde een nabetaling op in november 2020 van circa € 101.500. In de begroting was voor het jaar 2020 rekening gehouden met een hogere prijscompensatie.

De bezetting op 31 december 2020 bedroeg 82,64 FTE (ultimo 2019 was dit 81,08 FTE). Gedurende 2020 is sprake geweest van meerdere vacatures.

Sociale lasten en pensioenlasten

In de begroting is met betrekking tot de sociale lasten en pensioenlasten rekening gehouden met het kostenniveau van 2019. Die verwachting bleek voor de sociale lasten juist. Na het opstellen van de begroting werd duidelijk dat de werkgeversbijdrage voor de pensioenen hoger zou worden. Hierdoor zijn de pensioenlasten ten opzichte van 2019 met circa € 96.500 gestegen. Er was in de begroting geen rekening gehouden met deze sterke stijging. Door de eerder genoemde vacatures gedurende het jaar zijn de kosten echter binnen het begrote bedrag gebleven.

Afschrijvingen op materiële vaste activa

Voor de afschrijvingen worden de volgende percentages gehanteerd:

- Gebouwen/verbouwingen : 2,5 tot 10
- Inrichting gebouw : 20
- Facilitaire apparatuur : 12,5
- Hardware en software : 20
- Technische installaties : 6,67

In 2020 is de terminal server vervangen en is ook het eerste deel van de restyling van de TV-vormgeving afgerond. Hierdoor zijn de afschrijvingen toegenomen. Eind 2020 heeft een renovatie van het dak van het hoofdgebouw plaatsgevonden. De afschrijvingen zullen in de komende jaren derhalve toenemen. Gezien de korte afschrijvingsperiode in 2020 is het effect qua afschrijving in dit jaar betreffende deze investering gering. Het totale investeringsbedrag in 2020 was € 424.926 (2019: € 390.254). De totale afschrijvingen in 2020 zijn met € 359.183 circa € 31.200 lager dan vorig jaar. Dit is het gevolg van de keuze voor innovatieve (en goedkopere) technische oplossingen voor vervangingsinvesteringen en de keuze voor inkoop van services waarbij geen investeringen meer noodzakelijk zijn (online/Cloud oplossingen). Dit verlaagt het investeringsniveau en daarmee de afschrijvingen, terwijl er op andere begrotingsposten hogere kosten ontstaan (technische productiekosten).

Directe productiekosten

Facilitaire lasten

De facilitaire lasten zijn in 2020 circa € 53.600 lager dan begroot (24,1%), maar zijn ten opzichte van 2019 met circa € 20.000 gestegen. De afwijking ten opzichte van de begroting is het gevolg van lagere kosten voor onderhoud en beheer van de app. Bij het opstellen van de begroting was nog niet bekend dat een deel van deze kosten ondergebracht zou worden bij Regiogroei. In 2021 worden de kosten vanuit dit project gefinancierd om schaalvoordeel te realiseren. Omroep Zeeland betaalt een bijdrage voor de financiering.

Door indexatie van de exploitatiekosten van de FM-zenders in 2020, zijn deze kosten met circa € 5.000 gestegen. Daarnaast is het gebruik van de app fors toegenomen in 2020, waardoor er ook meer kosten voor dataverkeer zijn gemaakt. In totaal was dit een hoger bedrag van circa € 9.200 in vergelijking met 2019.

Technische productiekosten media-aanbod

De technische productiekosten media-aanbod bestaan voornamelijk uit kosten in verband met onderhoud van apparatuur en de kosten van het wagenpark. De kosten voor onderhoud van apparatuur (€ 246.139) hebben zich in lijn met 2019 ontwikkeld. De kosten van het wagenpark (€ 110.548) zijn circa € 19.500 lager dan vorig jaar. In 2019 was sprake van hoge onderhoudskosten voor de SNG (satelliet wagen). In 2020 waren de kosten van onderhoud veel lager. Het aantal leaseauto's voor de verslaggeving kon door goede planningsinstrumenten worden teruggebracht. De kosten daalden als

gevolg met € 2.500. Ook was er sprake van lagere incidentele kosten voor deze leaseauto's. Tevens is er, vooral tijdens de eerste overheidsmaatregelen ter bestrijding van de Coronacrisis in maart en april 2020, veel minder met deze auto's gereden. In totaal zijn de technische productiekosten media-aanbod gelijk aan de begroting.

Overige productiekosten media-aanbod

De overige productiekosten media-aanbod bestaan voornamelijk uit directe programmakosten die betrekking hebben op de realisatie van overige programmering op de diverse kanalen van Omroep Zeeland. Deze programmering wordt grotendeels gerealiseerd door uitbesteding aan derden.

Een deel van deze programma's is mede tot stand gekomen door bijdragen van derden, welke reeds onder de post bijdragen van overige derden zijn toegelicht. In totaal is er bijna € 41.000 meer aan bijdragen gerealiseerd (€ 185.007 in 2020 versus € 144.134 in 2019). In de begroting was door onbekendheid van de ontwikkelingen een beperkt bedrag opgenomen van € 45.000.

De programmakosten waren uiteindelijk € 146.600 hoger dan begroot, maar daartegenover staat dus een bedrag aan inkomsten van € 185.007 waarvan € 45.000 begroot. Met de bijdragen van derden konden zo meer middelen worden ingezet voor de programmering.

Voor alle programma's in 2020 geldt dat deze zijn uitgezonden via één van de kanalen van Omroep Zeeland.

Bijna alle geplande evenementen in 2020 zijn door de Corona crisis komen te vervallen en als gevolg daarvan is er in de tweede helft van 2020 gekozen voor een andere programmering en dus een andere invulling van het budget heeft plaatsgevonden.

De kosten voor Bureau Regio zijn circa € 9.200 hoger dan vorig jaar door een onvoorziene afrekening over de jaren 2018 en 2019 (€ 4.860) en een indexatie van de bijdrage aan deze samenwerking tussen regionale omroepen. Deze indexatie was ook niet voorzien in de begroting.

Er is in 2020 gekozen voor een andere partij om de berichtgeving rondom het weer voor Omroep Zeeland te verzorgen. Dit leverde een grote besparing op. In totaal waren de kosten circa € 31.900 lager dan begroot en circa € 43.000 lager dan vorig jaar. Door de Coronacrisis zijn er ook minder incidentele kosten voor verslaggeving gemaakt. Deze zijn met € 3.232 gedaald ten opzichte van 2019 en € 11.847 lager dan begroot.

Sales en reclame

De kosten voor sales en reclame zijn € 90.661 hoger dan vorig jaar en € 61.586 hoger dan begroot. Dit is vooral toe te schrijven aan hogere uitgaven voor kijk- en luisteronderzoeken (€ 35.801 meer dan begroot). Er zijn in het verslagjaar een aantal specifieke onderzoeken uitgevoerd welke goede inzichten hebben opgeleverd in de prestaties van de Omroep. Tevens waren de uitgaven voor BUMA- en SENA-rechten € 7.892 hoger dan begroot.

Door de lagere landelijke reclame omzet, is ook de verkoop-fee afgenomen ten opzichte van 2019. Deze bedragen worden bepaald op basis van een percentueel aandeel van de gerealiseerde omzet en dalen derhalve in lijn met de omzet mee.

De automatiseringskosten die als gevolg van de richtlijnen in het Handboek onder de sales en reclamekosten worden verantwoord zijn toegenomen, doordat de kosten van de software waarmee de reclameverkoop worden geadmistreerd zijn toegenomen. Deze toename is te verklaren door het grotere aandeel in de landelijke omzet die Omroep Zeeland heeft gerealiseerd ten opzichte van de totale landelijke omzet. Op basis van dit percentage worden de kosten verdeeld over alle regionale omroepen. Deze kosten fluctueren derhalve van jaar tot jaar.

PR en promotie

De post PR en promotie omvat uitgaven die betrekking hebben op het vergroten van de zichtbaarheid en het op een positieve manier beïnvloeden van de beleving van het merk Omroep Zeeland. Hierbij moet gedacht worden aan promotiemateriaal tijdens (zakelijke)

evenementen (in 2020 was dit alleen Film by the Sea), lichtmastreclame, radioprijzen en kosten voor een klantenpanel. Daarnaast is er in 2020 een stickeractie uitgezet in heel Zeeland rondom het programma Trots op Zeeland, wat tijdens de eerste golf van het Coronavirus is gemaakt. Tevens zijn er kosten gemaakt voor de restyling van de corporate communicatie in lijn met de restyling van de tv-vormgeving. Er zijn ook mondkapjes bedrukt met het logo van Omroep Zeeland, om de verslaggevers en cameramensen veilig te kunnen laten werken op locatie conform de richtlijnen van het RIVM.

Incidentele kosten zijn gemaakt voor het verkoopplan 2021. De kosten voor toepassing van een analytics tool, die de nieuwsredactie ondersteunt in het maken van beslissingen en in het schrijven en distribueren van verhalen en video's via de verschillende kanalen van Omroep Zeeland, zijn tevens incidentele kosten.

Huisvestingskosten

Onder deze post worden de kosten voor belastingen, verzekeringen, bewaking, energieverbruik, schoonmaken en onderhoud gebouwen en inventaris verantwoord. Voor de bewaking van de bedrijfsgebouwen in Oost-Souburg wordt gebruik gemaakt van een beveiligingsbedrijf.

De huisvestingskosten zijn circa € 43.500 hoger dan vorig jaar. Dit is voor het grootste deel (circa € 40.800) het gevolg van onderhoudskosten aan het gebouw. In 2020 is bijna het gehele gebouw geschilderd. Daarnaast zijn er gevels hersteld en bleek een extra dotatie aan de onderhoudsvoorziening noodzakelijk van € 7.000. Deze dotatie volgt uit het feit dat de kosten voor het schilderwerk hoger waren dan vooraf was aangenomen. In de komende jaren wordt daarom een extra bedrag voorzien, zodat de voorziening aansluit bij het reële kostenniveau.

De kosten voor bewaking zijn met circa € 1.500 gestegen ten opzichte van vorig jaar. Dit als gevolg van het vernieuwen van een aantal onderdelen van het beveiligingssysteem, zodat het systeem weer up-to-date is.

De schoonmaakkosten zijn in 2020 hoger dan begroot. Dit vindt zijn oorzaak in het feit dat tijdens de eerste uitbraak van het Coronavirus, toen medewerkers nog volop op kantoor de werkzaamheden verrichtten, extra aandacht is besteed aan de hygiëne in het gebouw.

De kosten voor gas, water en elektra zijn met € 1.750 gedaald. Dit houdt hoogstwaarschijnlijk verband met het thuiswerken in 2020.

Overige algemene lasten

Deze kosten hebben onder andere betrekking op de kantoorkosten (drukwerk, porto, automatisering, documentatie, vergaderingen en representatie), telefoonkosten, bestuurskosten, accountants- en advieskosten en reis- en verblijfkosten voor dienstreizen.

In totaal zijn de algemene lasten € 252.498 hoger dan in 2019 en € 421.951 hoger dan begroot. In 2020 zijn hoge kosten gemaakt voor juridisch advies in verband met beëindiging van een arbeidsovereenkomst, het aanpassen van de telefoonregeling en diverse andere algemene adviezen. Tevens is er advies ingewonnen ten behoeve van de redactie, is er een scan van de technische architectuur van Omroep Zeeland uitgevoerd, is een salesplan opgesteld, zijn de statuten gewijzigd en is er gestart met het missie, visie en kernwaarden traject en aansluitend daarop de samenstelling van een merkgids, en de bouw van een bigscreen. Tenslotte zijn formats ontworpen.

Aan het Missie, Visie en Kernwaardentraject heeft 2/3^e van het personeel meegedaan wat heeft geleid tot een nieuwe Missie, Visie en Kernwaarden die zijn doorvertaald naar alle afdelingen en disciplines in de organisatie. Aansluitend daarop is een organisatie ontwikkelingstraject gestart.

De studiekosten zijn conform begroting, maar circa € 45.500 hoger dan vorig jaar. In 2020 zijn er diverse trainingen gevolgd voor het gebruik van de analytics tool en zijn er kosten gemaakt voor het ontwikkeltraject. Dit traject is in 2020 opgestart en zal in 2021 een vervolg krijgen. Ook hebben de presentatoren van de omroep diverse trainingen gevolgd.

De telefoonkosten zijn met circa € 7.600 gedaald omdat een nieuwe vergoedingsregeling voor mobiele telefonie is ingevoerd waarbij recht wordt gedaan aan het privé gebruik in de huidige samenleving. De vergoeding voor de leden van de Raad van Toezicht is in 2020 opgetrokken naar een realistisch niveau. De vergaderkosten zijn gedaald als gevolg van de Coronacrisis; overleggen vinden voornamelijk plaats via Microsoft Teams. Het Media-event en NL Awards dat wordt georganiseerd door de RPO is als gevolg van de Coronacrisis in 2020 niet doorgedaan, waardoor de bijdrage aan de RPO lager is dan in 2019. De kosten voor personeelswerving zijn toegenomen als gevolg van het hogere aantal vacatures gedurende het boekjaar in vergelijking met 2019.

De kosten voor uitzendkrachten zijn in 2020 incidenteel hoog als gevolg van diverse ouderschapsverloven op verschillende afdelingen. Dit heeft geleid tot circa € 117.100 aan vervangingskosten voor de afdeling communicatie, circa € 44.900 voor de afdeling HRM en circa € 19.500 voor de afdeling Finance en Control.

Binnen de voorziening voor loopbaantrajecten staat voor ieder personeelslid dat 5 jaar of langer geen loopbaantraject heeft gevolgd in 2020 een bedrag van € 1.000 gereserveerd. In 2020 is circa € 7.600 incidenteel gedoteerd aan de voorziening.

De kosten voor kantoorbenodigdheden zijn in 2020 met circa € 7.700 gedaald, waarschijnlijk als gevolg van thuiswerken door de medewerkers. Het effect van thuiswerken is ook te zien in de daling van de reis- en verblijfkosten voor dienststreizen en de kantinekosten. De reis- en verblijfkosten zijn ten opzichte van 2019 met € 4.268 gedaald (-13,8%) en de kantinekosten met € 4.953 (-23,4%). Er is tevens een sterke daling van de kosten voor documentatie te zien. Dit is het gevolg van de verwerking van het Archiveringsproject in 2019. In dat jaar is er circa € 25.000 aan extra kosten verantwoord. Het project is afgerond en levert in 2020 geen kosten meer op.

De overige algemene kosten zijn in 2020 incidenteel hoog door de toepassing van een lagere Pro rata percentage voor de voorbelasting. Dit percentage wordt bepaald door de verhouding tussen de commerciële inkomsten (reclameverkopen) en de totale inkomsten. Door de dalende reclame-inkomsten was een herziening van dit percentage noodzakelijk. Hierover heeft afstemming plaatsgevonden met de fiscus.

Resultaat

Het financiële resultaat komt uit op een overschot van € 131.931.
Dit resultaat is toegevoegd aan de Reserve voor Media-aanbod.

Verantwoordingsverplichting in het kader van de WNT

De Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) is van toepassing op Stichting Omroep Zeeland. Het toepasselijk bezoldigingsmaximum is in 2020 € 201.000 zijnde het algemeen bezoldigingsmaximum.

Bezoldiging topfunctionarissen met dienstbetrekking

Bedragen x € 1	mr M. Schoonen mpm
-----------------------	---------------------------

Functiegegevens	Directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2020	01-jan t/m 31-dec
Deeltijdfactor in FTE	1
Dienstbetrekking	ja

Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen *1)	€	153.859
Beloningen belastbaar op termijn	€	15.734
<i>Subtotaal</i>	€	169.592
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€	201.000
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	€	-
Totale bezoldiging	€	169.592

Reden waarom overschrijding al dan niet toegestaan n.v.t.

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

Gegevens 2019		
Aanvang en einde functievervulling in 2019		01-jan t/m 31-dec
Deeltijdfactor 2019 in fte		1
Dienstbetrekking		ja
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€	153.205
Beloningen betaalbaar op termijn	€	13.772
Totale bezoldiging 2019	€	166.977

*1) De directeur ontvangt geen vaste onkostenvergoeding. Er vindt enkel een onkostenvergoeding plaats op gemaakte kosten.

De directeur/bestuurder heeft geen beschikking over een leaseauto.

Toezichthouders

De Raad van Toezicht heeft in 2020 bestaan uit de volgende leden:

Toezichthoudende topfunctionarissen

Bedragen x € 1	De heer Ing. J.I. Hennekeij	De heer Mr. J. Anthonise MBA	De heer Mr. J. Anthonise MBA	De heer Ir. M.L. van der Wel	De heer A.H. Capello MBA
Functiegegevens	Voorzitter	Voorzitter	Lid	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2020	01-01 t/m 31-03	01-04 t/m 31-12	01-01 t/m 31-03	01-01 t/m 30-06	01-01 t/m 31-12
Bezoldiging					
Bezoldiging	€ -	€ 2.887	€ 750	€ 1.500	€ 3.000
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 7.497	€ 22.654	€ 4.998	€ 9.996	€ 20.100
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	€ -	€ -			
Totale bezoldiging	€ -	€ 2.887	€ 750	€ 1.500	€ 3.000
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2019					
Aanvang en einde functievervulling in 2019	01-01 t/m 31-12	N.v.t.	01-01 t/m 31-12	01-01 t/m 31-12	01-09 t/m 31-12
Bezoldiging					
Bezoldiging	€ -	€ -	€ 2.500	€ 2.500	€ 833
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 29.100	€ -	€ 19.400	€ 19.400	€ 6.485
Totale bezoldiging 2019	€ -	€ -	€ 2.500	€ 2.500	€ 833

Toezichthoudende topfunctionarissen

Bedragen x € 1	Mevrouw W.A. Treurniet - Klapwijk	De heer Mr. drs. K.E.A. Bremer RA	Mevrouw drs. A.R.M. Ficq - Bax	De heer drs. J. Bergen, huisarts	Mevrouw Mr. A. Heijning-van den Bremer
Functiegegevens	Lid	Lid	Lid	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2020	01-01 t/m 31-12	01-01 t/m 31-12	01-01 t/m 31-12	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging					
Bezoldiging	€ 3.000	€ 3.000	€ 3.000	€ -	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 20.100	€ 20.100	€ 20.100	€ -	€ -
-/- Onverschuldigd betaald bedrag				€ -	
Totale bezoldiging	€ 3.000	€ 3.000	€ 3.000	€ -	€ -
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2019					
Aanvang en einde functievervulling in 2019	01-09 t/m 31-12	01-09 t/m 31-12	01-09 t/m 31-12	01-01 t/m 24-04	01-01 t/m 01-08
Bezoldiging					
Bezoldiging	€ 833	€ 833	€ 833	€ 500	€ 1.166
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 6.485	€ 6.485	€ 6.485	€ 6.060	€ 11.322
Totale bezoldiging 2019	€ 833	€ 833	€ 833	€ 500	€ 1.166

De bezoldiging van de leden van de Raad van Toezicht ligt onder de geldende WNT-maxima voor voorzitter en leden van respectievelijk € 30.150 en € 20.100.

AANVULLENDE TOELICHTINGEN

(modellen financieel handboek)

Sponsorbijdragen en bijdragen van derden

Titel Media- aanbod	Aantal afleveringen	Naam organisatie	Totale bijdrage	Commerciële sponsoring	NPO-fonds	CoBo	Media-Fonds	Overige derden
Sponsorbijdragen en bijdragen van derden ontvangen door de media-instelling								
75 jaar Vrijheid	1	Vfonds	€ 31.926	€ 31.926	€ -	€ -	€ -	€ -
Weg van Water	6	Waterschap Scheldestromen	€ 16.528	€ 16.528	€ -	€ -	€ -	€ -
Groen Bezig	4	IVN Zeeland	€ 8.264	€ 8.264	€ -	€ -	€ -	€ -
Thuis in Zeeland	7	Provincie Zeeland	€ 30.594	€ 30.594	€ -	€ -	€ -	€ -
Zeeuwse Dokters	8	ViaZorg	€ 33.058	€ 33.058	€ -	€ -	€ -	€ -
Zeeland 100% Verkeersveilig	6	Regionaal Orgaan Verkeersveiligheid Zeeland	€ 29.959	€ 29.959	€ -	€ -	€ -	€ -
Zeeland Veilig	5	Veiligheidsregio Zeeland	€ 10.264	€ 10.264	€ -	€ -	€ -	€ -
Natuurlijk!	6	IVN Natuureducatie	€ 24.414	€ 24.414	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal bijdragen van derden ontvangen door media-instelling			€ 185.007	€ 185.007	€ -	€ -	€ -	€ -
Sponsorbijdragen en bijdragen van derden ontvangen door buitenproducent								
Museum TV	10	VSB Fonds	€ 1.000	€ 1.000	€ -	€ -	€ -	€ -
		Mondriaan fonds	€ 1.000	€ 1.000	€ -	€ -	€ -	€ -
		Prins Bernhard Cultuurfonds	€ 500	€ 500	€ -	€ -	€ -	€ -
		Fonds Zeelandia	€ 500	€ 500	€ -	€ -	€ -	€ -
		Vereniging Zeeuwse Musea	€ 50	€ 50	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal bijdragen van derden ontvangen door buitenproducenten			€ 3.050	€ 3.050	€ -	€ -	€ -	€ -

Bartering-contracten

Er zijn geen barthers afgesloten in 2020.

Toelichting op nevenactiviteiten

	Verhuur radio- studio's aan landelijke omroepen	Verkoop reportages	Totaal
Baten			
Opbrengst overige nevenactiviteiten	€ 450	€ 10.102	€ 10.552
<i>Som der bedrijfslasten</i>	€ 450	€ 10.102	€ 10.552
Lasten			
Lonen en salarissen	€ -	€ -	€ -
Sociale lasten	€ -	€ -	€ -
Afschrijvingen op immateriële vaste activa	€ -	€ -	€ -
Directe productiekosten	€ -	€ -	€ -
Overige bedrijfslasten	€ -	€ -	€ -
Toerekening organisatiekosten	€ -	€ -	€ -
<i>Som der bedrijfslasten</i>	€ -	€ -	€ -
Bedrijfsresultaat	€ 450	€ 10.102	€ 10.552
Opbrengst van vorderingen die tot de vaste activa behoren	€ -	€ -	€ -
Rentebaten en inkomsten uit beleggingen	€ -	€ -	€ -
Waardeveranderingen van vorderingen die tot de vaste activa behoren	€ -	€ -	€ -
Waardeveranderingen van beleggingen resp. effecten	€ -	€ -	€ -
Rentelasten en soortgelijke kosten	€ -	€ -	€ -
<i>Som der financiële baten en lasten</i>	€ -	€ -	€ -
Exploitatieresultaat voor toerekening Eigen bijdragen	€ 450	€ 10.102	€ 10.552

Het totaal van de kolom baten van de specificatie sluit aan op de verantwoorde baten in de exploitatierekening.

Gezien de zeer beperkte omvang van de nevenactiviteiten (€ 10.552) is besloten om geen kosten toe te rekenen aan de nevenactiviteiten aangezien dit niet van belang is voor het inzicht van de gebruiker. Er is geen sprake van verlieslatende activiteiten.

Toelichting op exploitatierekening volgens categoriale indeling

Model IV Toelichting op exploitatierekening volgens categoriale indeling						
	Media-aanbod	Nevenactiviteiten	Organisatiekosten	Totaal	Begroting	Afwijking boekjaar - begroting in % van begroting
Baten						
Media-aanbod	€ 9.618.962	€ -	€ -	€ 9.618.962	€ 9.672.027	-0,55%
Programmagebonden eigen bijdragen	€ 185.007	€ -	€ -	€ 185.007	€ 45.000	311,13%
Opbrengst nevenactiviteiten	€ -	€ 10.552	€ -	€ 10.552	€ 5.000	111,04%
Opbrengst stichtingsactiviteiten	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	0,00%
Overige bedrijfsopbrengsten	€ 1.210	€ -	€ -	€ 1.210	€ 21.200	0,00%
Bateringbaten	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 15.000	-100,00%
<i>Som der bedrijfsopbrengsten</i>	€ 9.805.179	€ 10.552	€ -	€ 9.815.731	€ 9.758.227	0,59%
Lasten						
Lonen en salarissen	€ 3.365.071	€ -	€ 1.296.291	€ 4.661.362	€ 5.085.441	-8,34%
Sociale lasten	€ 920.474	€ -	€ 365.620	€ 1.286.094	€ 1.349.155	-4,67%
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	€ -	€ -	€ 359.183	€ 359.183	€ 415.000	-13,45%
Bijzondere waardevermindering van activa	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	0,00%
Directe productiekosten	€ 1.872.247	€ -	€ 148.033	€ 2.020.280	€ 1.902.774	6,18%
Overige bedrijfslasten	€ 162.930	€ -	€ 1.192.735	€ 1.355.665	€ 990.857	36,82%
Toerekening organisatiekosten	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	0,00%
Barteringslasten	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 15.000	-100,00%
<i>Som der bedrijfslasten</i>	€ 6.320.722	€ -	€ 3.361.862	€ 9.682.584	€ 9.758.227	-0,78%
Bedrijfsresultaat	€ 3.484.457	€ 10.552	€ -3.361.862	€ 133.147	€ -	0,00%

	Media-aanbod	Nevenactiviteiten	Organisatiekosten	Totaal	Begroting	Afwijking boekjaar - begroting in % van begroting
Opbrengst van vorderingen die tot de vaste activa behoren	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	100,00%
Rentebaten en inkomsten uit beleggingen	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	0,00%
Waardeverandering van vorderingen die tot de vaste activa behoren	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	0,00%
Gerealiseerde waardeverandering van beleggingen resp. effecten	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	0,00%
Ongerealiseerde waardeverandering van beleggingen resp. effecten	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	0,00%
Ongerealiseerde waardeverandering van materiële vaste activa	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	0,00%
Rentelasten en soortgelijk kosten	€ -1.216	€ -	€ -	€ -1.216	€ -	0,00%
<i>Som der financiële baten en lasten</i>	€ -1.216	€ -	€ -	€ -1.216	€ -	100,00%
Exploitatieresultaat voor toerekeningen Eigen Bijdragen	€ 3.483.241	€ 10.552	€ -3.361.862	€ 131.931	€ 0	100,00%
Toerekening resultaat niet-prog.gebonden EB	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	0,00%
Saldo uit gewone bedrijfsuitoefening	€ 3.483.241	€ 10.552	€ -3.361.862	€ 131.931	€ 0	100,00%
Over te dragen reserve voor media-aanbod	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	0,00%
Exploitatieresultaat na overdracht	€ 3.483.241	€ 10.552	€ -3.361.862	€ 131.931	€ 0	100,00%
FTE gemiddeld				81,78		
FTE ultimo				82,64		

OVERIGE GEGEVENS

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan de raad van toezicht van Stichting Omroep Zeeland

Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2020

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2020 van Stichting Omroep Zeeland te Oost-Souburg gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de in dit jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Omroep Zeeland op 31 december 2020 en van het resultaat over 2020 in overeenstemming met Regeling financiële verantwoording regionale publieke media-instellingen en de RPO en voldoen de in de jaarrekening verantwoorde baten, lasten en balansmutaties over 2020 in alle van materieel belang zijnde aspecten aan de eisen van financiële rechtmatigheid. Dit houdt in dat deze bedragen tot stand zijn gekomen in overeenstemming met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals vermeld in de Regeling financiële verantwoording regionale publieke media-instellingen.

De jaarrekening bestaat uit:

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

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden, het Controleprotocol Publieke Media-instellingen van de Regeling financiële verantwoording regionale publieke media-instellingen en het Controleprotocol WNT vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Omroep Zeeland zoals vereist in de Wet toezicht accountantsorganisaties (Wta), de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

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

- Het bestuursverslag
- De overige gegevens

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie:

- Met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat.
- Alle informatie bevat die op grond van Titel 9 Boek 2 BW de Regeling financiële verantwoording regionale publieke media-instellingen en de RPO is vereist.

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

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in Titel 9 Boek 2 BW en de Nederlandse Standaard 720. Regeling financiële verantwoording regionale publieke media-instellingen en de RPO. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

De directie is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het bestuursverslag en de overige gegevens, in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW, de Regeling financiële verantwoording regionale publieke media-instellingen en de RPO.

Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van de directie voor de jaarrekening

De directie is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW, de Regeling financiële verantwoording regionale publieke media-instellingen, de RPO en de bepalingen bij en krachtens de WNT. De directie is ook verantwoordelijk voor de financiële rechtmatigheid van de in de jaarrekening verantwoorde baten, lasten en balansmutaties. Dit houdt in dat de totstandkoming van deze bedragen in overeenstemming dient te zijn met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals vermeld in de Regeling financiële verantwoording regionale publieke media-instellingen. In dit kader is de directie verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die de directie noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet de directie afwegen of de stichting in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet de directie de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij de directie het voornemen heeft om de vennootschap te liquideren of de bedrijfsactiviteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is.

De directie moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gereede twijfel zou kunnen bestaan of de stichting haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

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

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

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

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

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

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, het Controleprotocol Publieke Media-instellingen van de Regeling financiële verantwoording regionale publieke media-instellingen en de RPO, het Controleprotocol WNT, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- Het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing.
- Het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de stichting.
- Het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door de directie en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan.
- Het vaststellen dat de door de directie gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gereede twijfel zou kunnen bestaan of de stichting haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een stichting haar continuïteit niet langer kan handhaven.
- Het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen.
- Het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.

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

Middelburg, 21 april 2021

Deloitte Accountants B.V.

Was getekend: M.D.M. Egter van Wissekerke MSc RA