

## JAARVERSLAG 2019

21 april 2020

*Vastgesteld door de Raad van Toezicht op 23 april 2020*

# Jaarverslag 2019

|                                                                                      | Pagina |
|--------------------------------------------------------------------------------------|--------|
| INHOUDSOPGAVE                                                                        | 1      |
| Mission Statement                                                                    | 2      |
| Verslag Raad van Toezicht                                                            | 3      |
| Organisatie                                                                          |        |
| - Bestuursverslag                                                                    | 6      |
| - Kengetallen                                                                        | 12     |
| - Verslag Hoofredactie                                                               | 14     |
| - Sociaal verslag                                                                    | 20     |
| - Facilitaire en technische ontwikkelingen                                           | 26     |
| - Commerciële ontwikkelingen                                                         | 28     |
| - Financiële ontwikkelingen                                                          | 29     |
| - Verslag Ondernemingsraad                                                           | 30     |
| - Verslag Mediaraad                                                                  | 32     |
| - Verslag Redactieraad (RR)                                                          | 34     |
| - Organisatiestructuur per 31 december 2019                                          | 35     |
| - Samenstelling Raad van Toezicht                                                    | 36     |
| Jaarrekening                                                                         |        |
| Analyse financiële positie                                                           | 37     |
| Analyse bedrijfsresultaat                                                            | 38     |
| Model IV samengevoegde exploitatierekening volgens de categoriale indeling           | 39     |
| Model IV specificatie samengevoegde exploitatierekening volgend categoriale indeling | 40     |
| Samengevoegde balans Stichting RTV Oost per 31 december 2019                         | 41     |
| Samenvoegde exploitatierekening Stichting RTV Oost 2019                              | 42     |
| Samengevoegd kasstroomoverzicht Stichting RTV Oost 2019                              | 43     |
| Algemene toelichting Stichting RTV Oost 2019                                         | 44     |
| Toelichting op de samengevoegde balans Stichting RTV Oost 2019                       | 49     |
| Toelichting op de samengevoegde exploitatierekening Stichting RTV Oost 2019          | 54     |
| Bezoldiging topfunctionaris en toezichthouders ihkv de WNT 2019                      | 58     |
| Enkelvoudige balans Stichting RTV Oost per 31 december 2019                          | 60     |
| Enkelvoudige exploitatierekening Stichting RTV Oost 2019                             | 61     |
| Toelichting op de enkelvoudige balans van de Stichting RTV Oost                      | 62     |
| Toelichting op de enkelvoudige exploitatierekening Stichting RTV Oost                | 64     |
| Balans Stichting RTV Oost Plus per 31 december 2019                                  | 67     |
| Exploitatierekening Stichting RTV Oost Plus 2019                                     | 68     |
| Toelichting op de balans van de Stichting RTV Oost Plus                              | 69     |
| Toelichting op de exploitatierekening Stichting RTV Oost Plus                        | 71     |
| Model VIb Nevenactiviteiten                                                          | 74     |
| Model VII Sponsoring bijdragen en bijdragen derden                                   | 75     |
| Model VIII Bartercontracten                                                          | 75     |
| Model IX Bedrijfsvoeringverklaring                                                   | 76     |
| Model X Verklaring integriteit van bestuurder en werknemers                          | 77     |
| Overige gegevens                                                                     |        |
| Controleverklaring van de onafhankelijk accountant                                   | 78     |
| Statutaire regeling(en) omtrent resultaatbestemming                                  | 83     |
| Programmering radio                                                                  | 84     |
| Programmering televisie                                                              | 85     |

## MISSION STATEMENT

RTV Oost voorziet in een onafhankelijke berichtgeving en een inzet van media (internet, radio en tv), die beantwoorden aan de interesses van de Overijsselse bevolking en die zich onderscheiden van wat andere media brengen. Daarmee stimuleert ze de politieke en maatschappelijke discussie en draagt zodoende bij aan de opinievorming.

## VERSLAG RAAD VAN TOEZICHT

Het houden van integraal toezicht op de realisatie van de doelen van de Stichting RTV Oost is de taak van de Raad van Toezicht. De Raad van Toezicht houdt toezicht op de algemene gang van zaken in de organisatie op het beleid van de directeur-bestuurder en de uitvoering daarvan. De Raad staat de directeur-bestuurder gevraagd en ongevraagd met raad terzijde en voert dialogen met de directeur-bestuurder om zo in een klankbordfunctie te voorzien.

2019 stond in het teken van een voortgaande transitie van de organisatie. In 2018 is de nieuwe visie vastgesteld. RTV Oost wil in 2023 HET voorbeeld zijn voor alle regionale media instellingen: spraakmakend, verbindend en innovatief. Er is in 2019 in de organisatie veel gebeurd om naar deze doelstelling toe te groeien. In het snel veranderende medialandschap zal in 2020 meer de verbinding en samenwerking worden gezocht met zowel de publieke landelijke als de publieke lokale media instellingen alsmede de sociaal-maatschappelijke instellingen in de provincie.

Van belang is dat het Commissariaat voor de Media RTV Oost heeft aangewezen als de regionale media-instelling die “publieke mediadiensten in Overijssel verzorgt”. Die aanwijzing loopt tot 29 april 2023. RTV Oost kan daarmee in Overijssel invulling geven aan de concessie die de Regionale Publiek Omroep (RPO) in 2019 opnieuw verwierf van de minister van OC&W.

### De taakinvulling van de Raad van Toezicht

De Raad van Toezicht heeft in 2019 6 maal regulier vergaderd met de directeur-bestuurder. In dit overleg zijn alle belangrijke zaken en (strategische) onderwerpen aan de orde geweest:

- Strategische keuzes voor de korte en de langere termijn
- Financiële verantwoordingen 2019
- Jaarrekening 2018 en goedkeuring van de accountant
- Risicomanagement
- Kwaliteit en cultuur van de organisatie en organisatieontwikkeling
- Personeelsbeleid en ziekteverzuim
- Onderzoeken naar tevredenheid medewerkers
- Onderzoeken naar de kijk- en luistercijfers
- Relaties tot diverse stakeholders
- Functioneren directeur-bestuurder en eigen functioneren.

Aanvullende bijeenkomsten:

- De auditcommissie is tweemaal, de mediacommissie tweemaal en de HRM-commissie tweemaal bijeen geweest.
- De leden van de auditcommissie hebben een keer in aanwezigheid van de accountant vergaderd.
- Enkele leden zijn in aanwezigheid van de directeur in gesprek geweest met de ondernemingsraad op basis van de reguliere agenda van de ondernemingsraad.
- Voorts zijn er twee gezamenlijke bijeenkomsten gehouden met directeur, hoofdredacteur, Raad van Toezicht en de Mediaraad om, met behoud van ieders verantwoordelijkheid, visie op elkaar af te stemmen.

### Governance

Aan de hand van de “Governancecode Publieke Omroep 2018”, is in 2018 de governance structuur tegen het licht gehouden en de afspraken aangescherpt. De stichtingsstatuten zijn aangepast in die zin dat de provincie Overijssel niet langer de leden van de Raad van Toezicht benoemt. Verder zijn er reglementen opgesteld voor de Raad van Toezicht en het bestuur, is er een Directiestatuut opgesteld dat de verhoudingen tussen directeur en hoofdredacteur vastlegt, en kwam er een integriteitsverklaring.

De Raad van Toezicht opereert binnen de wettelijke kaders en binnen de kaders zoals die in de governancecodes zijn vastgelegd. De Raad is zeer betrokken bij het wel en wee van de omroep en medewerkers.

### Het overleg met de directeur-bestuurder over de strategie en de activiteiten van de organisatie

De directeur-bestuurder rapporteert niet alleen over de activiteiten van de organisatie, maar geeft ook aan hoe deze passen binnen de visie van RTV Oost. De Raad van Toezicht maakt afspraken over de belangrijkste resultaatgebieden, ontvangt de analyses van de resultaten en bespreekt de belangrijke dilemma's. Over belangrijke onderwerpen vinden in een open sfeer gesprekken met directeur-bestuurder plaats. In elk geval zijn de strategie, organisatie en financiën altijd vaste agendapunten. Onderwerpen worden van alle kanten bekeken om vervolgens conclusies te formuleren.

Het functioneringsgesprek en het beoordelingsgesprek met de directeur-bestuurder vinden in operationele zin plaats door de HRM-commissie van de Raad van Toezicht en worden schriftelijk vastgelegd. Deze evaluatie heeft in januari 2020 plaats gevonden.

### De ontwikkeling van de Raad van Toezicht

Niet alleen de organisatie heeft zich in 2019 verder ontwikkeld, maar ook de Raad van Toezicht heeft gewerkt aan verdere professionalisering. De audit-, media- en HRM-commissie hebben veel nuttig voorbereidend werk kunnen doen voor de Raad. De auditcommissie heeft voorbereidend werk verricht bij de goedkeuring van de jaarcijfers 2019 en bij de begroting 2020. De mediacommissie bespreekt met de bestuurder en hoofdredacteur het mediabeleid. De HRM-commissie fungeert, naast de rol van werkgever voor de directeur-bestuurder, ook als bewaker van de verdere ontwikkeling van de directeur-bestuurder en de Raad van Toezicht.

De Raad van Toezicht evalueert een keer per jaar haar functioneren. De Raad van Toezicht heeft het eigen functioneren geëvalueerd en er is met de bestuurder gesproken over de samenwerking. Vastgesteld is dat de Raad van Toezicht als toezichthoudend orgaan goed functioneert, adequaat geïnformeerd is door de bestuurder en voldoende inzicht heeft om de toezichthoudende taak adequaat te kunnen verrichten.

### Risicomanagement

RTV Oost hanteert in zijn algemeenheid een lage risicobereidheid. Afweging daarbij is dat er met publiek geld wordt gewerkt en dat continuïteit van redactionele activiteiten gegarandeerd moet zijn. In 2019 is ten aanzien van risicomanagement voortgegaan op de ingeslagen weg van optimalisatie. Het managementteam van RTV Oost heeft in 2019 geregeld beoordeeld of het risicomanagement adequaat is. Hiervoor is een rapportageformat beschikbaar. Aan de Raad van Toezicht wordt hierover gerapporteerd.

Geconcludeerd is dat risicobewustzijn en beheersing in afdoende mate aanwezig zijn, maar dat het nog beter ingebed kan worden in de dagelijkse bedrijfsvoering, waarbij ook het bewustzijn nog kan worden verbeterd.

### Risico's en continuïteitsreserve

Stichting RTV Oost heeft, in overeenstemming met het geformuleerde beleid een zeer solide vermogens- en liquiditeitspositie opgebouwd. De organisatie is sterk afhankelijk van subsidies van OC&W en reclameopbrengsten. Aan de kostenzijde is sprake van vaste contractuele verplichtingen jegens personeel en derden. Bij het eventueel wegvallen van inkomsten is het belangrijk dat de organisatie aangepast kan worden aan de nieuwe situatie, zonder dat de continuïteit in gevaar komt.

Het eigen vermogen van Stichting RTV Oost kent een tweetal hoofdfuncties:

1. Een bufferfunctie voor het opvangen van organisatorisico's (weerstandsvermogen)
2. Een financieringsfunctie voor de aanschaf van nieuwe activa

RTV Oost is zelf verantwoordelijk voor de continuïteit van de organisatie en de eigen exploitatie. Op grond van het faillissementsrisico is het noodzakelijk dat zij over voldoende reserves kan beschikken om tegenvallers en/of verliezen in de exploitatie te kunnen opvangen. De reserves dienen voldoende groot te zijn om de continuïteit te waarborgen. De gewenste omvang van de reserves hangt hiermee onder meer af van de risico's. Het eigen vermogen kan slechts eenmaal worden ingezet en een daling van het eigen vermogen duidt ook op een tekort in de begroting dat moet worden opgevangen. Naast het eigen vermogen heeft een organisatie dus andere financiële middelen nodig (bijvoorbeeld de mogelijkheid tot bezuinigen) om de continuïteit op langere termijn te garanderen. RTV Oost heeft haar omvang van de continuïteitsreserve bepaald op basis van haar risicoanalyse.

Op basis van de opgestelde risicoanalyse acht de Raad van Toezicht het wenselijk dat de stichting een continuïteitsreserve aanhoudt van 50% van haar omzet en 100% van haar vaste jaarkosten. De continuïteitsreserve wordt op dit moment adequaat geacht.

### Het overleg met de externe accountant

De Raad van Toezicht komt eenmaal per jaar bijeen om de jaarrekening en de rapportage van de externe accountant te bespreken. Meer in detail worden de werkzaamheden en bevindingen van de accountant besproken in de auditcommissie. Er vindt een open discussie plaats over de bevindingen en de aanbevelingen.

Accountant Mazars heeft in haar rapportage geconcludeerd dat de administratieve organisatie en interne beheersing bij RTV Oost aan de hieraan te stellen eisen voldoet. Er zijn geen significante tekortkomingen geconstateerd.

Mazars heeft bij de jaarrekening 2019 een goedkeurende controleverklaring afgegeven die is opgenomen in dit jaarverslag. Elk jaar wordt het functioneren van de externe accountant besproken in de audit commissie van de Raad van Toezicht.

## Samenstelling Raad van Toezicht

In 2019 zijn er in samenstelling van de Raad van Toezicht geen wijzigingen geweest. De Raad van Toezicht heeft in 2019 de benoemingstermijnen herzien en hierop de statuten aangepast. Een lid van de Raad van Toezicht wordt voor 3 jaar benoemd en kan voor maximaal 2 termijnen worden herbenoemd na een grondige evaluatie. Dit sluit naar de mening van de Raad van Toezicht beter aan bij de maatschappelijke ontwikkelingen. De Raad van Toezicht heeft een rooster van aftreden opgesteld.

De Raad van toezicht kent drie commissies: een auditcommissie, een HRM-commissie en een mediacommissie.

Voor nadere informatie wordt verwezen naar pag. 36 van dit jaarverslag.

## Bezoldiging

De bestuurder van RTV Oost valt onder de omroep-cao en wordt op basis daarvan bezoldigd. De Raad van Toezicht heeft in 2019 onderzocht of deze bezoldiging nog conform de cao en de bepalingen WNT is, en heeft daar bevestiging op gekregen.

De bezoldiging van de Raad van Toezicht is in overeenstemming met maatschappelijke normen, verantwoordelijkheden en werkbelasting en is gebaseerd op de mediaan van de schaal van Directeur van de omroep-cao (exclusief vakantiegeld en andere uitkeringen), waarbij de volgende percentages zijn gehanteerd: voorzitter: 12% van de mediaan, voorzitter audit commissie 10% en lid 8%.

## 2020

Inmiddels is de wereld in een gezondheids- en economische crisis beland. De Raad van Toezicht is in gesprek met de organisatie over de gevolgen hiervan en hoe hierop te anticiperen. Uiteraard zal de crisis een extra beroep doen op de organisatie ten aanzien van het regionale nieuws dat gebracht zal worden over de crisis en de wijze van werken in deze omstandigheden. De financiële gevolgen zijn beheersbaar en zullen, naar het zich nu laat aanzien, vanaf maart 2020 tot een daling van de reclameopbrengsten leiden.

RTV Oost zal in 2020 weer volop in beweging zijn in een sterk veranderende wereld. Ik wil onze medewerkers hartelijk danken voor hun betrokkenheid en inzet het afgelopen jaar.

André Oude Weernink

Voorzitter Raad van Toezicht

## BESTUURSVERSLAG

Bestuurlijk lag de nadruk in 2019 op vernieuwing en het leggen van verbanden. Intern door het stimuleren van betrokkenheid, teambenadering, en vernieuwingszin. Extern door de samenwerking te zoeken met diverse partijen op zowel Europees, als nationaal, als provinciaal en lokaal niveau.

Met de in 2018 vastgestelde visie als handleiding, is er in 2019 veel in gang gezet. We willen in 2023 HET voorbeeld zijn voor alle regionale media instellingen: spraakmakend, verbindend en innovatief. De organisatie is in lijn gebracht met die ambitie en er is een bijbehorende cultuurverandering geïnitieerd.

Leidinggevend zijn getraind in coachend leiderschap, medewerkers zijn opnieuw betrokken bij strategische afwegingen voor komend jaar, en we zijn op een andere manier gaan kijken naar verzuim en hoe dat terug te dringen.

We plukken daarvan inmiddels de vruchten in de vorm van een rapportcijfer 7,6 waarmee de medewerkers hun tevredenheid aangeven, en met een verzuim dat is gedaald van 7% naar 4,3%.

In een strategische sessie met zowel leidinggevend als een vertegenwoordiging van medewerkers zijn het stimuleren van teamwerk, het stimuleren van individuele verantwoordelijkheid en het sturen op kernwaarden als prioriteit vastgesteld. Deze krijgen een vertaling in het jaarplan 2020 waarin met name ook de nadruk zal worden gelegd op het belang van het *continu in ontwikkeling* zijn van organisatie en medewerkers.

In Europees verband zijn we binnen de Europese associatie van publieke regionale tv-stations (Circom) samen met vooral de collega's in Engeland (BBC), Ierland (ERT), Noorwegen (NRK), Zweden (SVT) en Denemarken (TV2) kartrekkers waar het innovatie betreft. Allemaal stations die vroegtijdig hebben ingespeeld op de online ontwikkelingen. Dat brengt voor RTV Oost met zich mee dat we in een vroeg stadium kennis krijgen van trends en ontwikkelingen.

Waar de samenwerking tussen de NOS en de regionale mediainstellingen sterk is geïntensiveerd, is het teleurstellend dat minister Slob in zijn toelichting op de mediabegroting 2020 tot de conclusie komt dat regionale vensterprogrammering op een landelijk kanaal weliswaar een veelbelovend instrument is, maar dat "de technische en financiële implicaties en randvoorwaarden die worden geschetst in de evaluatie dermate fors zijn, dat ik op dit moment geen betaalbare mogelijkheid zie om regionale vensterprogrammering landelijk uit te rollen".

Om voldoende slagkracht te hebben om de innovatie van mediatechnologie en bijbehorende journalistieke producten aan te jagen, heeft RTV Oost besloten om samen met acht collega omroepen de krachten te bundelen op dit vlak. Er is besloten deel te nemen in een nieuw op te zetten orgaan dat beheer en innovatie van online kanalen voor de individuele omroepen verzorgt. Inmiddels is, in het voorjaar 2020, hiervoor de VOF GROE&I opgericht. De voorwaarden van de samenwerking zijn vastgelegd in de overeenkomst "Vennootschap onder Firma Groe&i".

In het Overleg Regionale Omroepen (ORO) benadrukken we het gezamenlijke belang van een sterke regionale omroep in alle delen van het land. In noordoostelijk verband (RONO) stemmen we met Omrop Fryslan, RTV Noord en RTV Drenthe beleid en standpunten in het ORO met elkaar af en hebben we de handen ineengeslagen om onderzoeksjournalistiek mogelijk te maken.

Waar, zoals gemeld, de samenwerking met de NOS de afgelopen jaren met name op onlinegebied sterk is verbeterd, is de tijd rijp om ook een regionaal-lokale samenwerking tot stand te brengen. We zijn daarom in gesprek met 1TwenTe om gezamenlijk tot een blauwdruk te komen voor de professionalisering van lokale omroep in heel Overijssel. In dat kader wordt ook gesproken met opleidingsinstituten als Windesheim, Landstede en Saxion. In Zwolle delen we redactieruimte met de lokale omroep RTV Zwolle.

Er is op redactioneel/programmatisch terrein het afgelopen jaar het nodige bereikt. Waar het gaat om verdieping en context, plaatsen de online kanalen de klassieke media geregeld in de schaduw en onze socialmedia kanalen zijn in Overijssel een factor van belang in de interactie met ons publiek.

Niettemin laat doorontwikkeling van onze mediakanalen een divers beeld zien. Waar radio in 2019 een sterke marktpositie is gaan innemen, is ook de groei van het bereik website/app tevredenstellend. De vernieuwing van het tv-profiel kwam echter onvoldoende uit de verf. De voor de gewenste profilering van zowel online als tv noodzakelijke wijziging van de

workflow, kwam wél van de grond. Een basis om in 2020 verder op te bouwen en zowel de online kanalen als tv sterker te profileren.

Technisch gezien werd de ingezette weg van innovatie en automatisering vervolgd. Belangrijke mijlpaal is de ingebruikname van het Sony Hive systeem waarbinnen de hele video-workflow van inladen, monteren, uitspelen, distributie en archivering geïntegreerd is. RTV Oost is daarmee de eerste in Europa die zich van dit systeem bedient. Verder werd na lang wikken en wegen de keuze gemaakt voor Dalet Galaxy/Nimbus als vervanger van het oude newsroom systeem. De combinatie van Sony Hive en Dalet Galaxy/Nimbus faciliteert de redactie optimaal bij het snel produceren en (online) distribueren van bijdragen vanaf iedere gewenste locatie.

Met een totale omzet van ruim 1,6 miljoen presteerde het reclamebedrijf boven verwachting. We profiteerden bovenal van de sterke radioprestaties. Ook was er een substantiële groei te zien van de omzet op de online kanalen. De samenwerking met acht collega omroepen in deze was daar debet aan.

Teleurstellend was dat we ons genoodzaakt zagen de activiteit “OverUit” te staken. Partner Marketing Oost zag zich geen kans dit online kanaal voor informatie over uitgaan, rendabel te exploiteren. RTV Oost zag zich in dit verband genoodzaakt afscheid te nemen van twee medewerkers.

Na, qua omzet, twee succesvolle maanden in 2020, laten de gevolgen van de uitbraak van de coronacrisis zich voelen. De economie is deels stilgevallen waardoor opdrachten worden teruggetrokken en er zich geen nieuwe adverteerders melden. We houden voor 2020 rekening met een forse omzetsdaling.

De financiële positie van RTV Oost is onverminderd sterk. Waar in voorgaande jaren met name de freelancekosten sterk budget overschrijdend waren, is daar meer grip op gekomen door meer zicht te krijgen op de ontwikkeling er van. Waar al sprake was van overschrijding was dat voornamelijk te wijten aan vervanging bij ziekte.

We zagen de kosten op diverse posten stijgen, maar hebben die met name door een hoger rendement uit de commerciële activiteiten van het reclamebedrijf weten te dekken. De kosten van het vertrek van twee medewerkers als gevolg van het staken van de activiteit OverUit zijn verantwoord als reorganisatiekosten.

Voor 2020 voorzien we verdere autonome kostenstijgingen en extra kosten als gevolg van het transitieproces waar we in zitten en druk op het rendement van het reclamebedrijf als gevolg van de coronacrisis.

## GOVERNANCE, RISK & COMPLIANCE

### Governance

RTV Oost is een zelfstandige media-instelling en bestaat uit Stichting RTV Oost en Stichting RTV Oost Plus (handelend onder de naam RTV Oost Reclame). De taken van RTV Oost zijn vastgelegd in de Mediawet. Als publieke omroep heeft RTV Oost van de overheid de taak gekregen om een programma-aanbod te verzorgen van informatieve, culturele en educatieve aard dat in het bijzonder betrekking heeft op de provincie waarvoor het aanbod bestemd is.

De bestuurlijke organen van RTV Oost zijn een Bestuur en een Raad van Toezicht. De directeur/bestuurder legt verantwoording af aan de Raad van Toezicht. De Raad van Toezicht, bestaande uit een voorzitter en drie leden, houdt toezicht op het beleid van RTV Oost en staat de bestuurder met advies terzijde. Daarnaast heeft RTV Oost een Mediaraad. De Mediaraad ziet erop toe dat de omroep het programmabeleid op correcte wijze uitvoert. De gesprekspartner van de Mediaraad is de hoofdredacteur van RTV Oost. Het redactiestatuut bevat de journalistieke rechten en plichten van werknemers.

De beleidsregels Governance en interne beheersing zijn met de Raad van Toezicht besproken en per onderdeel is aangegeven en vastgelegd hoe RTV Oost hier mee omgaat. Daarnaast zijn de regels met betrekking tot rechtmatigheid in de organisatie besproken en getoetst.

### Pragmatisch risicomanagement

Bestuur en Raad van Toezicht van RTV Oost zijn zich bewust van het belang van adequaat risicomanagement. Het onderwerp heeft meerdere malen de aandacht gehad in het Managementteam en in gesprekken met de Raad van Toezicht. In 2019 is het risicomanagement proces geëvalueerd en verder doorontwikkeld. Het management heeft per half jaar de gesignaleerde risico's nog eens geanalyseerd, gekeken naar eventuele nieuwe risico's en deze beoordeeld en vastgelegd. Per risico zijn de beheersingsmaatregelen geïdentificeerd en geüpdatet.

Waar met de Raad van Toezicht en in het management al werd gesproken hoe ons te wapenen tegen “cyberaanvallen” werden we geconfronteerd met een geval van identiteitsfraude ter hoogte van 15K. RTV Oost heeft naar aanleiding daarvan de interne procedures voor betaling van rekeningen nog eens aangescherpt en er is een organisatie in de arm genomen die voortdurend de systemen test op lekken in de beveiliging.

De risicobereidheid is het risico dat RTV Oost bereid is te accepteren om de doelstellingen te behalen en onze maatschappelijke, juridische en financiële verplichtingen na te komen. RTV Oost is in beperkte mate bereid risico's te nemen maar anderzijds moet RTV Oost inspelen op het veranderende medialandschap. De organisatie is zich bewust van mogelijke risico's. Er is sprake van een goede balans in het maken van afwegingen ten aanzien van risico en rendement.

## 2. Risico's en risicobereidheid

RTV Oost hanteert in zijn algemeenheid een lage risicobereidheid. Afweging daarbij is dat er met publiek geld wordt gewerkt en dat continuïteit van redactionele activiteiten gegarandeerd moet zijn.

Zoals eerder aangegeven heeft RTV Oost haar strategische ambities, risico's, beheersmaatregelen en risicobereidheid omschreven. Ze zijn ingedeeld in vier categorieën.

### Categorie 1: Dienstverlening

RTV Oost is een journalistieke organisatie die zich richt op snelle en betrouwbare nieuwsvoorziening. Wij doen recht aan de kansen die elk kanaal biedt en streven daarbij naar een maximale opbrengst per kanaal (bereik, relevantie marktaandeel, reclame). Live-verslaggeving zien wij hierin als een grote kans. Wij gaan voor lokale verankering en een verbindende rol in de volledige provincie, dit doen wij op basis van interactie met onze kijkers en door samenwerking met lokale partners uit het publieke en private domein.

De mediaomgeving verandert hevig, de vraag van het publiek verandert en de financiële inkomsten lopen terug. Deze ontwikkelingen leiden ertoe dat RTV Oost uitdagingen aangaat en verantwoorde risico's neemt zodat RTV Oost toekomstbestendig en relevant kan blijven voor haar doelgroepen. Hierdoor hanteren wij een gemiddelde risicobereidheid voor deze categorie.

#### De belangrijkste strategische risico's voor de categorie “Dienstverlening”

| Categorie                                                                                                     | Risico                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Huidig                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Gewenst |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|
| <b>Dienstverlening</b><br> | 1. Dalende bereikcijfers (radio, televisie en/of online) door toenemende concurrentie<br>2. Onvoldoende lokale worteling / geen maatschappelijke verbindende factor<br>3. Onvoldoende in staat zijn onderscheidende, snelle maar vooral betrouwbare nieuwsvoorziening (vergaren en brengen) te bieden<br>4. Onvoldoende in staat zijn doelgroepen / publiek te bereiken (interactie) via gewenste social media kanalen (extern) |  <br> <br>  |         |

### Beheersingsmaatregelen

1. Redactiebeleidsplan (inclusief jaarplannen) opvolgen, evalueren en bijstellen  
Strategisch personeelsplan: strategische plannen uit mijb evalueren en bijstellen
2. Redactiebeleidsplan evalueren en bijstellen met daarin o.a. focus op:
  - a. Positionering verslaggevers RTV Oost in regio
  - b. Uitwisseling van content met lokale mediapartners
    - i. Proactief
    - ii. Marktonderzoek(en)/corporate marketing
3. Redactiebeleidsplan (inclusief jaarplannen) opvolgen, evalueren en bijstellen  
Strategisch personeelsplan volgen, evalueren en eventueel bijstellen  
Juiste toewijzing van techniek (middelen)
4. Redactiebeleidsplan opvolgen, evalueren en bijstellen  
Social Mediabeleid volgen, evalueren en bijstellen

## 2. Categorie: Interne organisatie

Onze organisatie is efficiënt en wendbaar ingericht op basis van een heldere strategische focus. Ons management stimuleert ondernemerschap, stuurt op resultaat en borgt passend werkgeverschap binnen een juiste familiecultuur. Binden en boeien van talent is daarbij een belangrijke prioriteit. Onze belangrijkste werkwijzen en processen zijn gedegen ingericht en vastgelegd en laten ruimte voor het creatieve proces. Wij voldoen aantoonbaar aan relevante wet- en regelgeving en doen hierop geen concessies. Vanuit het primaire en ondersteunde proces zal de operatie van RTV Oost zich moeten aanpassen om uitvoering te geven aan de strategische plannen. De stip is bepaald, de uitvoering is onder

constructie. Investerings zijn noodzakelijk, echter worden op het gebied van de interne organisatie geen onnodige risico's gelopen. Hierdoor hanteren wij een lage risicobereidheid voor deze categorie.

De belangrijkste strategische risico's voor de categorie "Interne organisatie":

|                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                     |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Interne organisatie</b><br> | <ol style="list-style-type: none"> <li>5 Organisatie te stroperig, onvoldoende wendbaar en slagvaardig door onvoldoende efficiëntie en aanpassingsvermogen</li> <li>6. Kwalificaties / competenties medewerkers sluiten onvoldoende aan bij gewenste kwalificaties / competenties</li> <li>7. Onvoldoende binden en boeien talent door krappe arbeidsmarkt, onvoldoende aandacht voor talent en imago RTV Oost</li> <li>8. Onvrede / verzuim onder medewerkers door onvoldoende individuele coaching</li> </ol> |  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|

#### Beheersingsmaatregelen

5. - Draagvlak creëren / transparantie strategie  
- Monitoring en toetsing jaarplan-beleid / juiste cultuur
6. Strategisch personeelsplan volgen, evalueren en bijstellen met daarin de focus op:
  - a. Vernieuwde HR cyclus
  - b. Coaching en opleiding
  - c. Werving en selectie
  - d. TMA
- Periodiek een medewerkerstevredenheid onderzoek houden
- Cultuurtraject.
7. Strategisch personeelsplan volgen, evalueren en bijstellen met daarin de focus op:
  1. Passende arbeidsvoorwaarden volgens CAO
  2. Coaching en opleiding
8. Betere coaching en begeleiding

### 3. Categorie: Leren en groei

Wij vinden innovatie van levensbelang om onze content in lijn met onze missie, visie en bedrijfsvoering te verbeteren zodat we ook in de toekomst aansluiting vinden met ons publiek. Daarbij testen wij kansrijke ontwikkelingen periodiek op een afgewogen en beheerste manier. Wij investeren in duurzame relaties met innovatieve partners. Met het oog op het stimuleren van innovatie en een aanspreekcultuur richten wij ons op het ontwikkelen van voldoende lerend vermogen.

De belangrijkste strategische risico's voor de categorie "leren en groei":

|                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                       |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Leren en groei</b><br> | <ol style="list-style-type: none"> <li>9 Onvoldoende innovatie / vernieuwing door beperkte ontwikkeling innovatief vermogen (kennis, kunde, focus, aandacht)</li> <li>10 Onvoldoende ontwikkeling en consolidatie online kanalen door gebrek aan capaciteit, kennis en door toenemende concurrentie</li> </ol> |  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|

#### Beheersingsmaatregelen

- 9 Multidisciplinair afdelingsoverleg: redactie, IT, techniek, ontwikkeling en innovatie  
Samenwerking met (regionale) mediapartners  
Educatie (kennisdeling, opleidingen, trainingen)  
Redactiejaarplan (innovatie als onderdeel)  
Organisatorische inbedding (innovator)
- 10 Strategisch Personeelsplan met daarin de focus op  
Vernieuwde HR cyclus / beoordelingscyclus

Gezien het belang van innovatie voor RTV Oost worden verantwoorde risico's toegestaan. Zo wordt ruimte gecreëerd voor het testen van kansrijke innovaties op een beheerste manier. Innoveren en leren gaat met vallen en opstaan, risico's lopen horen hierbij. Hierdoor hanteren wij een gemiddelde risicobereidheid voor deze categorie.

### 4. Categorie: Financiën

RTV Oost is een solide en financieel gezonde organisatie die zich richt op lange termijn zekerheid. Als regionale omroep met een publieke taakstelling hechten wij veel waarde aan transparantie in financiële stromen en aan een rechtmatige en doelmatige besteding van middelen. Wij beschikken over voldoende verdienvermogen, houden onze kosten laag en sturen continu op onze financiën (forecasting). Hierdoor voorkomen wij positieve en negatieve verrassingen. RTV Oost streeft naar een gezonde bedrijfsvoering en acht transparantie op besteding en besluitvorming van groot belang in het doelmatig en

rechtmatig besteden van publieke middelen. Gelet op mogelijke reputatieschade neemt RTV Oost op dit vlak zo min mogelijk risico. Dit past het beste bij de publieke taak van de omroep. Vanuit deze motivatie hanteren wij een lage risicobereidheid voor deze categorie.

#### De belangrijkste strategische risico's voor de categorie "Financiën"

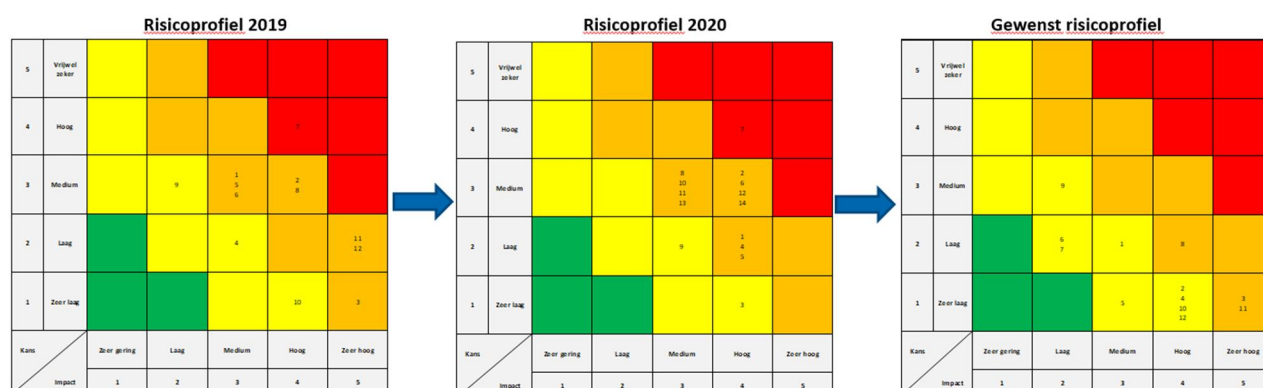
|                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                     |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Financiën</b><br> | <ol style="list-style-type: none"> <li>11. Verminderende financiële inkomsten door dalende advertentie-inkomsten</li> <li>12. Onvoldoende compensatie in de bekostiging voor salaris- en prijsstijgingen</li> <li>13. Ambitieniveau organisatie is te ambitieus t.o.v. de financiële middelen</li> </ol> |  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|

#### Beheersingsmaatregelen

11. Nieuwe commerciële producten ontwikkelen en in de markt zetten
12. Stringente kostenbeheersing en optimaliseren Planning & Control cyclus.  
Binnen de bestaande exploitatie middelen vrijspelen om salaris- en prijsstijgingen te financieren
13. Bij onvoldoende mogelijkheden middelen vrij te spelen de bedrijfsactiviteiten bijstellen en afstemmen op de financiële mogelijkheden.

#### Ontwikkelingen beheersing risico's

- Ten opzichte van 2019 is het risicoprofiel van RTV Oost niet significant veranderd. Opvallend is een verschuiving van meerdere risico's naar (en binnen) de "oranje" categorie. Meerdere risico's schuiven van risico's met een lage kans (1 of 2) en zeer hoge impact (5) naar risico's met een gemiddelde kans (3) en hoge (4) impact.
- De spreiding tussen de risico's is verminderd vergeleken met de situatie in 2019. De grootste risico's bevinden zich met name in categorie "interne organisatie".
- Tussen de MT-leden is geen sprake van hoge verschillen in beoordelingen van de risico's, dit duidt op een eensgezind beeld van deze risico's.
- Het HR risico dat de kwalificaties / competenties onvoldoende aansluiten bij de gewenste competenties blijft het grootste risico voor RTV Oost. Actieve bijsturing is nodig.
- Stappen zijn gezet op het gebied van het aantrekken van talent en op innovatie / vernieuwing in de organisatie, deze risico's zijn dan ook kleiner geworden.



## VOORUITZICHTEN

### Financiering

Ter compensatie van salaris- en prijsstijgingen is in 2019 een index toegepast van 2,4%. In de bekostigingsaanvraag 2019 is eveneens rekening gehouden met 2,4%. Totaal is voor het boekjaar 2019 een bekostigingsbijdrage toegewezen van € 10.856.520. Daarop is een verrekening over 2018 van € 21.026 in mindering gebracht. De totale bekostiging is daarmee uitgekomen op € 10.835.494. De definitieve vaststelling volgt na goedkeuring van de financiële verantwoording.

### Investerings - innovatie

De zich snel ontwikkelende wereld van mediaconsumptie vraagt om een sterk aanpassingsvermogen van de organisatie. RTV Oost innoveert op een breed front: technisch, organisatorisch, redactioneel en voert een strategisch HRM-beleid dat inhaakt op het voorzien in de noodzakelijke competenties binnen het personeelsbestand. Daarnaast zal er voortdurend oog zijn voor het benutten van de mogelijkheden om middelen effectiever en doelmatiger in te zetten.

Ook op andere onderdelen zal RTV Oost de mogelijkheden blijven onderzoeken om tot een meer doelmatige en efficiëntere inzet van mensen en middelen te komen.

## Omstandigheden voor de ontwikkeling van omzet en rentabiliteit

De ontwikkeling van omzet en rentabiliteit is, voor wat betreft de bekostiging, in belangrijke mate afhankelijk van politieke besluitvorming. Wat betreft het rendement op de reclameactiviteiten is RTV Oost onder meer afhankelijk van de economische ontwikkelingen en of de media-uitingen via de kanalen van RTV Oost daarvan kunnen profiteren. Intern zal RTV Oost de juiste en verantwoorde keuzes moeten maken voor het her-alloceren van de beschikbare middelen die vanaf 2020 beschikbaar zijn.

Het boekjaar 2019 stond in het teken van verdere doorontwikkeling van de organisatie en medewerkers. Door bedrijfsbreed strategische discussies te voeren, wordt de noodzaak te vernieuwen inmiddels breed gedragen. Medewerkers tonen zich met een waarderingscijfer 7,6 tevreden over hun werk en de organisatie. Ook in 2020 zetten we in op doorontwikkeling van organisatie en individuele medewerkers. Dat, én een in 2019 ingezette, actieve benadering om verzuim te verminderen, moet leiden tot een energie gevend bedrijfsklimaat.

## Vervolgstappen

In 2019 is het risicomanagement verder ontwikkeld. Deze koers wordt in 2020 voortgezet. Risicomanagement wordt waar mogelijk verder geprofessionaliseerd en geoptimaliseerd. Het proces zal gedurende het jaar nog meer ingebed worden in de dagelijkse bedrijfsvoering van de organisatie. Dit wordt niet alleen gedaan omdat de wet- en regelgeving dat van ons eist, maar juist vanuit een intrinsieke motivatie. RTV Oost volgt daarbij een pragmatische aanpak die past bij de aard, omvang en de complexiteit van de organisatie.

Het jaar 2020 staat ook voor een belangrijk deel in het teken van het vergroten van het risicobewustzijn. Medewerkers worden zoveel mogelijk bewust gemaakt van risico's zodat deze medewerkers ook zelf risico's blijven herkennen, deze bespreekbaar maken en op basis hiervan ook afgewogen keuzes maken. Naast het stimuleren van risicobewustzijn vindt de verdere borging van het risicomanagement zoveel mogelijk plaats door middel van de reeds bestaande planning & control cyclus.

## Gevolgen coronacrisis 2020

Op het moment dat we dit jaarverslag afronden, laat de coronacrisis zich voelen. Het verdere verloop is nog onzeker, maar de eerste consequenties voor de bedrijfsvoering in 2020 tekenen zich af.

Zo is er sprake van verzuim door mensen met "verschijnselen" uit voorzorg thuis te houden. Daarnaast zijn enkele afdelingen gesloten en/of draaien op een lager pitje. De werknemers die het betreft, zijn uitgeroosterd conform de jaarurennorm, maar het valt nog maar te bezien of het aantal onderuren later dit jaar te compenseren valt.

De meeste impact zien we op dit moment bij de reclameomzet. Zowel waar het de landelijke verkoop via ORN betreft, als de regionale verkoop. Offertes worden aangehouden, ingeboekte campagnes worden ingehouden of gecancelled. De prognoses laten volgens een mild scenario een omzetderving van 24% zien, in het ergste geval loopt dat op tot 37%. Het risico dat deze crisis in zich heeft voor de bedrijfsvoering, is daarmee groter dan die eerder zijn gesignaleerd in de risicoanalyse.

De wettelijke taakuitoefening van RTV Oost komt evenwel niet in gevaar, aangezien de publieke financiering een basis legt voor de primaire functie: berichtgeving gekoppeld aan een sociaalmaatschappelijke functie in de vorm van informatieverstrekking.

Wat de uiteindelijke impact zal zijn van deze crisis is niet te voorzien, maar duidelijk lijkt wel dat er een recessie komt die ook verdere consequenties gaat hebben voor reclameomzetten.

## KENGETALLEN

ULTIMO 2019

### A. Bedrijfseconomisch

|                                                |   |           |
|------------------------------------------------|---|-----------|
| Eigen vermogen                                 | € | 6.936.015 |
| Totaal vermogen                                | € | 9.463.542 |
| Solvabiliteitsratio                            |   | 0,73      |
| Netto werkkapitaal                             | € | 5.258.960 |
| Current ratio                                  |   | 4,31      |
| Vastgelegd vermogen(VA)/Eigen vermogen         |   | 0,38      |
| Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening       | € | 148.535-  |
| Resultaat na bijzondere lasten en deelnemingen | € | 148.535-  |
| Kasstroom uit operationele activiteiten        |   |           |

### B. Afhankelijkheid subsidieverstrekker

|                            |   |            |
|----------------------------|---|------------|
| Bekostigingsbijdrage       | € | 10.835.494 |
| Extra provinciale bijdrage | € | -          |

### C. Overige inkomsten

|                                               |   |           |
|-----------------------------------------------|---|-----------|
| Reclame-inkomsten                             | € | 1.614.291 |
| Inkomsten uit nevenactiviteiten (model VIb)   | € | 45.879    |
| Bijdragen van derden (model VII)              | € | 74.086    |
| Inkomsten uit barteractiviteiten (model VIII) | € | 242.033   |

### D. Personeel

#### Leeftijdsoopbouw

|               | Man       | Vrouw     | Totaal     |
|---------------|-----------|-----------|------------|
| 15 - 24       | 1         | 0         | 1          |
| 25 - 34       | 7         | 7         | 14         |
| 35 - 44       | 17        | 8         | 25         |
| 45 - 54       | 24        | 15        | 39         |
| 55+           | 22        | 8         | 30         |
| <b>Totaal</b> | <b>71</b> | <b>38</b> | <b>109</b> |

#### Schaal

|               | Man       | Vrouw     | Totaal     |
|---------------|-----------|-----------|------------|
| A - B         | 1         | 1         | 2          |
| C - D         | 1         | 3         | 4          |
| E - F         | 12        | 13        | 25         |
| G - H         | 52        | 21        | 73         |
| J - K         | 3         | 0         | 3          |
| L - M         | 2         | 0         | 2          |
| <b>Totaal</b> | <b>71</b> | <b>38</b> | <b>109</b> |

Fte's verdeling naar bedrijfsonderdeel (per 31-12-2018)

|               |               |
|---------------|---------------|
| Facilitair    | 20,80         |
| Redactie      | 61,70         |
| Reclame       | 8,20          |
| Overig        | 10,20         |
| <b>Totaal</b> | <b>100,90</b> |

Personeelskosten naar entiteit

|               |   |                  |
|---------------|---|------------------|
| Omroep        | € | 6.834.502        |
| Reclame       | € | 529.572          |
| <b>Totaal</b> | € | <b>7.364.074</b> |

#### *Freelance kosten*

|               |          |                  |
|---------------|----------|------------------|
| Techniek      | €        | 232.806          |
| Redactie      | €        | 991.627          |
| Overhead      | €        | 54.593           |
| <b>Totaal</b> | <b>€</b> | <b>1.279.026</b> |

|                                     |   |        |
|-------------------------------------|---|--------|
| Verhouding indirect/totaal          |   | 18,24% |
| Gemiddelde personeelskosten per fte | € | 72.984 |
| Percentage ziekteverzuim            |   | 4,30%  |

#### **E. Programma's**

|                                                   |  |            |
|---------------------------------------------------|--|------------|
| <i>Televisie</i>                                  |  | <b>425</b> |
| Aantal uitzendingen televisie (excl. herhalingen) |  |            |

#### *Radio*

|                            |       |        |
|----------------------------|-------|--------|
| Aantal uitzendingen        | 8.395 | 60,43% |
| Waarvan gepresenteerd      | 5.073 | 39,57% |
| Waarvan niet gepresenteerd | 3.322 |        |

#### **F. Algemeen**

|                       |       |
|-----------------------|-------|
| Pand in eigendom      | Ja    |
| Wagenpark in eigendom | Deels |
| SNG wagen in eigendom | Ja    |

#### *Afschrijvingspercentages per rubriek*

|                       |          |
|-----------------------|----------|
| Gebouwen              | 3,33%    |
| Installaties          | 6,67%    |
| Technische apparatuur | 10 - 25% |
| Kantoorinventaris     | 10 - 20% |
| Reportagewagens       | 20 - 33% |
| ICT-middelen          | 20 - 33% |
| Onderhanden projecten | 0%       |

|                                                       |   |     |
|-------------------------------------------------------|---|-----|
| Drempelbedrag investeringen (fiscale richtlijnen VPB) | € | 454 |
|-------------------------------------------------------|---|-----|

Hengelo, 10 april 2020

**M.G.J. Oude Wesselink**

Directeur - bestuurder

## HOOFDREDACTIE



De internationaal [prestigieuze Prix Circom](#) in de categorie *Most Original and Innovative* is te beschouwen als de eerste zichtbare waardering voor de nieuwe koers die RTV Oost is ingeslagen op basis van een aangescherpte visie, die binnen de omroep breed is bediscussieerd en op groot draagvlak kan rekenen. De kern van de visie komt tot uiting in de slogan *Thuis in Overijssel*. Dit is geen vrijblijvende reclamekreet, maar geeft concreet richting aan het profiel van de omroep. Thuis zijn in Overijssel betekent dat RTV Oost een omroep wil zijn die samen met haar publiek een actieve en hechte community vormt, wat dus inhoudt dat Oost meer wil zijn dan een neutrale, maar daardoor soms ook wat afstandelijke nieuwsvoorziening: wie ons volgt op radio, televisie en online raakt steeds meer thuis in Overijssel, een plek waar je binding mee hebt en waar je met een gerust hart jezelf kunt zijn. Dit hogere doel verwezenlijken, vereist dat we in al onze uitingen meer dan ooit warm, betrokken, vertrouwd en laagdrempelig zijn en dat we met herkenbare verhalen naadloos aansluiten bij de beleavingswereld van ons publiek. Zo geeft RTV Oost invulling aan zijn publieke taak die voortkomt uit de Mediawet.



Uit het juryrapport van de *Prix Circom* blijkt dat de jury in het project *Het verkiezingsprogramma van Overijssel* juist de drieslag heeft herkend die de omroep als uitdagende ambitie in het hart van de eigen onlinefirststrategie heeft geplaatst: spraakmakend, verbindend en innovatief.

## Spraakmakend

Spraakmakend betekent in deze context dat we nieuws en verhalen brengen, die bij ons publiek de tongen los maken. Wij brengen niet klakkeloos al het nieuws uit Overijssel, maar filteren op relevantie met als selectie criterium dat onze nieuwsvoorziening op constructieve wijze bijdraagt aan de oordeelsvorming van ons publiek. Met deze principiële keuze voor *nieuws met impact* boven *al het nieuws* uit Overijssel nemen we in elk geval afstand van ongefundeerd geklets, al te gemakkelijke meningen en ander gekakel rond 'de digitale dorpspomp'. Juist in Overijssel past een andere metafoor die beter past bij onze band met een betrokken publiek, dat niet alleen luistert, maar ook vragen stelt, terugpraat en zich kritisch opstelt: RTV Oost als het meest invloedrijke *Kulturhus* van Overijssel, zoals in tal van dorpen en stadswijken het kulturhus het centrum is van levendigheid en een plaats van samenkomst voor verschillende groepen uit de leefgemeenschap.

Niet alleen in het bekroonde *Verkiezingsprogramma van Overijssel* komen deze uitgangspunten van redactioneel beleid sterk tot uiting. Enkele andere concrete voorbeelden in 2019:

- Met een professioneel uitgevoerde opiniepeiling levert de omroep een waardevolle bijdrage aan het maatschappelijk debat rond de consequenties van Lelystad Airport. Daarmee is, [onderbouwd met feiten en cijfers](#), inzichtelijk gemaakt hoe de regio denkt over uitbreiding van het vliegveld Lelystad in relatie tot de geluidsoverlast onder de aanvliegeroutes. In een [gezamenlijke live-uitzending](#) met Omroep Gelderland en Omroep Friesland bediscussiëren actiegroepen, voor- en tegenstanders van uitbreiding van het vliegveld, lokale en provinciale bestuurders, kamerleden, deskundigen, omwonenden en andere belanghebbenden de uitkomsten.



- De viervoudige moord in Enschede is [het belangrijkste nieuwsdossier van 2019](#). Uitstekend journalistiek handwerk, diepgravende research, en oog voor detail komen samen in een fraai vormgegeven [waarheidsgetrouwe animatie van de crimescene](#). In het dossier wordt onthulling op onthulling gestapeld, waarbij [Openbaar Ministerie en verdediging elkaar verwijten](#) dat de journalisten eerder over relevante informatie beschikken dan zichzelf. Voor de Rijksrecherche is dit aanleiding voor een [onderzoek naar lekken van informatie](#). Zonder succes overigens. Omdat 'de mol' niet bestaat, schrijven de journalisten zelf in een artikel, waarin ze een [tipje van de sluier](#) oplichten: "De in de rechtszaal zo uitvoerig besproken reportages waren het gevolg van wekenlang speurwerk, waarbij we met tal van betrokkenen spraken. Uit zowel de Twentse boven- als onderwereld."



**Jermaine Ellenkamp** @thejermaine · 15 aug.

Advocaat Van der Wal ziet dat @RTVOost inzage heeft gekregen in het dossier van de zaak. Hij vraagt zich af wie dat heeft gedaan. In de zaak rondom de [#kwartetmoord](#) komt (vooral via RTV Oost) ontzettend veel informatie uit het onderzoek naar buiten.



1



2

- Met het eigen [meldpunt Zorgen om zorgbureaus](#) nodigt de omroep het publiek uit bij te dragen aan het dossier zorgfraude, waaruit naar voren komt dat miljoenen aan zorggelden in handen vallen van gewiekste zorgondernemers. De berichtgeving is [aanleiding voor kamervragen](#).

## Verbindend

RTV Oost ziet zichzelf als cement van de Overijsselse samenleving. In de nieuwsvoorziening komt dit tot uiting in de constructieve benadering van nieuwsonderwerpen. Waar óók Overijssel op een aantal grote thema's steeds meer gepolariseerd raakt, wil de omroep de verbindende factor zijn. Over 2019 is het platform Groen Overijssel het meest in oog springende voorbeeld. In de groep delen leden fraaie [natuurbeelden](#), maar een [gezonde dialoog](#) tussen agrariërs en natuurliefhebbers is de kern. Met de Facebookgroep Groen Overijssel slaagt RTV Oost met vallen en opstaan in de ambitie bij te dragen aan depolarisatie op het platteland. Een concreet voorbeeld van verbinding is het verhaal van [Nicolette Onstenk](#), die dankzij de groep kennis heeft gemaakt met het boerenbedrijf. Dit is maar één van de [succesvolle ontmoetingen](#) naar aanleiding van [virtuele kennismakingen](#).



**Freerk Oldenburger**

Ik vind het vooral mooi om te lezen hoe mensen tot hun inzichten komen zonder er gelijk over te oordelen. (Dit laatste lukt niet altijd 😊) Door te proberen mekaar te begrijpen en dan (proberen) mekaar niet te oordelen kom je al een heel eind tot verbinding. Dus ja **Jauke**, graag!



3

1 week Leuk Beantwoorden Meer



**Herman Brink**

Goed idee, **Jauke Boerdam**, daar ben ik zeer voor. Het is onbegrijpelijk dat er over en weer zoveel onbegrip en verwijten worden geuit. Ik werk bij Staatsbosbeheer, lid van Groenlinks, boerenzoon, maar kan al die heftige kritiek, zowel van natuurliefhebbers als van gedreven boeren en boerinnen, echt niet plaatsen. Dus als ik een bijdrage kan leveren aan meer begrip doe ik dat graag.....maar heb daar misschien wel hulp bij nodig...want als we elkaar niet verstaan is het moeilijk een goed gesprek te voeren.



13

1 week Leuk Beantwoorden Meer

## Samenwerking

Onder de noemer verbindend schaaft RTV Oost ook samenwerkingsverbanden binnen en buiten de provincie, uiteraard zonder partij te kiezen of de onafhankelijke journalistieke positie op het spel te zetten. In 2019 zijn tal van (kennismakings)gesprekken geweest met maatschappelijke, bestuurlijke en politieke organisaties. De meest verregaande samenwerking is er met het Platform WO2 Overijssel, dat het lustrumprogramma voorbereidt van de viering van 75 Jaar Vrijheid in april 2020. Bij de herdenking van het einde van de Tweede Wereldoorlog is de 'Bevrijdingstour' van RTV Oost gekozen als rode draad in alle activiteiten in de provincie. Bij dit project zijn diverse partijen betrokken, maar de omroep trekt met name intensief op met het Historisch Centrum Overijssel.

Ook journalistiekinhoudelijke samenwerking is in 2019 verder geïntensiveerd. Zo investeert RTV Oost samen met Omrop Fryslân, RTV Noord en RTV Drenthe in een structurele basis voor onderzoeksjournalistieke verhalen. De omroepen willen samen tegels lichten van zaken die nu onderbelicht blijven, omdat de krimpende redacties in de



regio er in hun eentje vaak niet aan toe komen. De samenwerkingsovereenkomst is in februari in de studio van RTV Oost in Zwolle getekend door de vier hoofdredacteurs in aanwezigheid van minister Arie Slob (Media). Onder meer de [onthulling dat de gaswinning in Noordwest Overijssel wordt opgevoerd](#) en de politieke commotie die dit teweeg heeft gebracht, is het resultaat van deze samenwerking. De overeenkomst loopt door in 2020. Voor dit jaar heeft het Stimuleringsfonds voor de Journalistiek het samenwerkingsproject gehonoreerd met een subsidie van € 133.980.

In het verlengde van dit samenwerkingsproject is in 2019 de samenwerking gezocht met het onderzoeksplatform Follow the Money, dat gespecialiseerd is in onderzoeksjournalistiek in cocreatie met het publiek. Voor RTV Oost leverde dit nieuwe ervaring op met publieksparticipatie, die is uitgemond in een diepgravende productie over [de gevolgen van de zoutproductie in Hengelo](#).

Met het datajournalistieke platform LocalFocus is in 2019 in RPO-verband samengewerkt in een project rond verkeersveiligheid, waarbij de regionale omroepen samen met hun publiek [de gevaarlijkste verkeersknelpunten in hun provincie](#) hebben geïnventariseerd.

Een bijzondere vermelding verdient de samenwerking met de NOS. In RPO-verband werken de redacties inhoudelijk samen in projecten, bijvoorbeeld rond de [identiteit van de regio](#) en [rond oorsuizen](#). Binnen het hoofdredactorenoverleg is besloten dat deze samenwerking in 2020 een extra impuls krijgt. De NOS en de regionale omroepen weten elkaar op journalistiek gebied toch al steeds beter te vinden. De nieuwsuitwisseling heeft tot gevolg dat berichten van RTV Oost via de app en de website van de NOS veel extra bereik genereren. In de nieuwsvoorziening van de NOS is nieuws uit de regio inmiddels een van de meestgelezen categorieën. In 2020 bouwen de NOS en de regionale omroepen deze samenwerking nog verder uit.

In 2019 is daarnaast nadrukkelijk samenwerking gezocht met externe partijen om verslaggeving of registratie van



evenementen in de provincie mede mogelijk te maken. Bijvoorbeeld de carnavalsoptocht in Oldenzaal, de Marathon Enschede, het bloemencorso in Sint Jansklooster en de Military in Boekelo zouden zonder inhoudelijke en financiële steun van de organisaties niet op deze schaal mogelijk zijn geweest. Dit geldt ook voor kleinere evenementen als de [Open Deuren Cup](#) en [Tot de Nek in de Dreik](#). Juist deze evenementen dragen bij aan de identiteit van de provincie. *Thuis in Overijssel*.

## Innovatief

De visie is opgesteld met op het netvlies het jaar 2023 en dus is dit *work in progress* vanzelfsprekend nog zeker niet afgerond. In 2018 zijn de eerste concrete stappen gezet op weg naar een omroep met een multimediale nieuwsvoorziening met een sterke focus op de onlinekanalen. In 2019 is deze ontwikkeling voortgezet. Een transitie is immers geen kwestie van een knop omzetten en laat zich ook niet per decreet afdwingen. Een langdurig veranderingsproces is nu eenmaal inherent aan het implementeren van nieuwe werkwijzen. Het gaat om het inslijten van redactionele routines die uitnodigen tot experimenten met nieuwe formats op de internetgerelateerde distributiekanaalen. Binnen de omroep waar pragmatisch handelen en instrumenteel denken van oudsher de



aansturing heeft gedomineerd, betekent het dat het geduld nog wel eens op de proef wordt gesteld.

Toch is op hoofdlijnen al steeds beter zichtbaar dat de omroep hard bezig is zich om te vormen tot een 24x7-nieuwsvoorziening met de mobiele nieuwsapp op smartphone en tablet als kloppend hart, waarbij radio en televisie aanvullend in plaats van leidend zijn. Onder meer een intensief traject met het trainingsbureau Hackastory en individuele Circom-trainingen hebben dit proces ondersteund.

De nieuwsapp en de website staan in de praktijk inmiddels centraal en radio en televisie putten eruit. Social media krijgen steeds meer een volwassen plek

in de mix van publicatieplatforms: live op Facebook, content speciaal voor YouTube en Instagram. Op deze platforms is het vaak nog zoeken naar de juiste vorm, inhoud en balans, maar de Oosttribune en Groen Overijssel geven al goed de richting aan. Experimenteren met nieuwe journalistieke uitingen in de vorm van interactieve storytelling en innovatieve vertelvormen zijn voortgezet: [uitlegvideo's](#), [podcasts](#), [longreads](#), [Q&A's](#), [Facebook-events](#) en [Instagram-stories](#) krijgen meer en meer een structurele plek in het media-aanbod, zowel in de nieuwsvoorziening als bij (culturele) evenementen. Deze producties dragen bij aan het doorbreken van het denken in lineaire televisie, dat binnen RTV Oost diepgeworteld is.

In de app, op de website, op radio en op televisie brengt Oost een serieus aanbod aan [eerstelijns nieuws](#). Als het gaat om [verdieping en context](#) plaatsen de onlinekanalen de klassieke media zelfs geregeld in de schaduw. De sociale media zijn in Overijssel een factor van belang in de [interactie met het publiek](#). Het Verkiezingsprogramma van Overijssel toont hoe waardevol publieksparticipatie ook 'offline' kan zijn met de zogenoemde [meet-ups](#), waarin een keur aan belanghebbenden een maatschappelijke kwestie van verschillende perspectieven voorziet. Ze krijgen in 2020 een vervolg in nauwe samenwerking met onder meer provincie, waterschappen en het plattelandsmagazine Noaber.

## Mediabereik

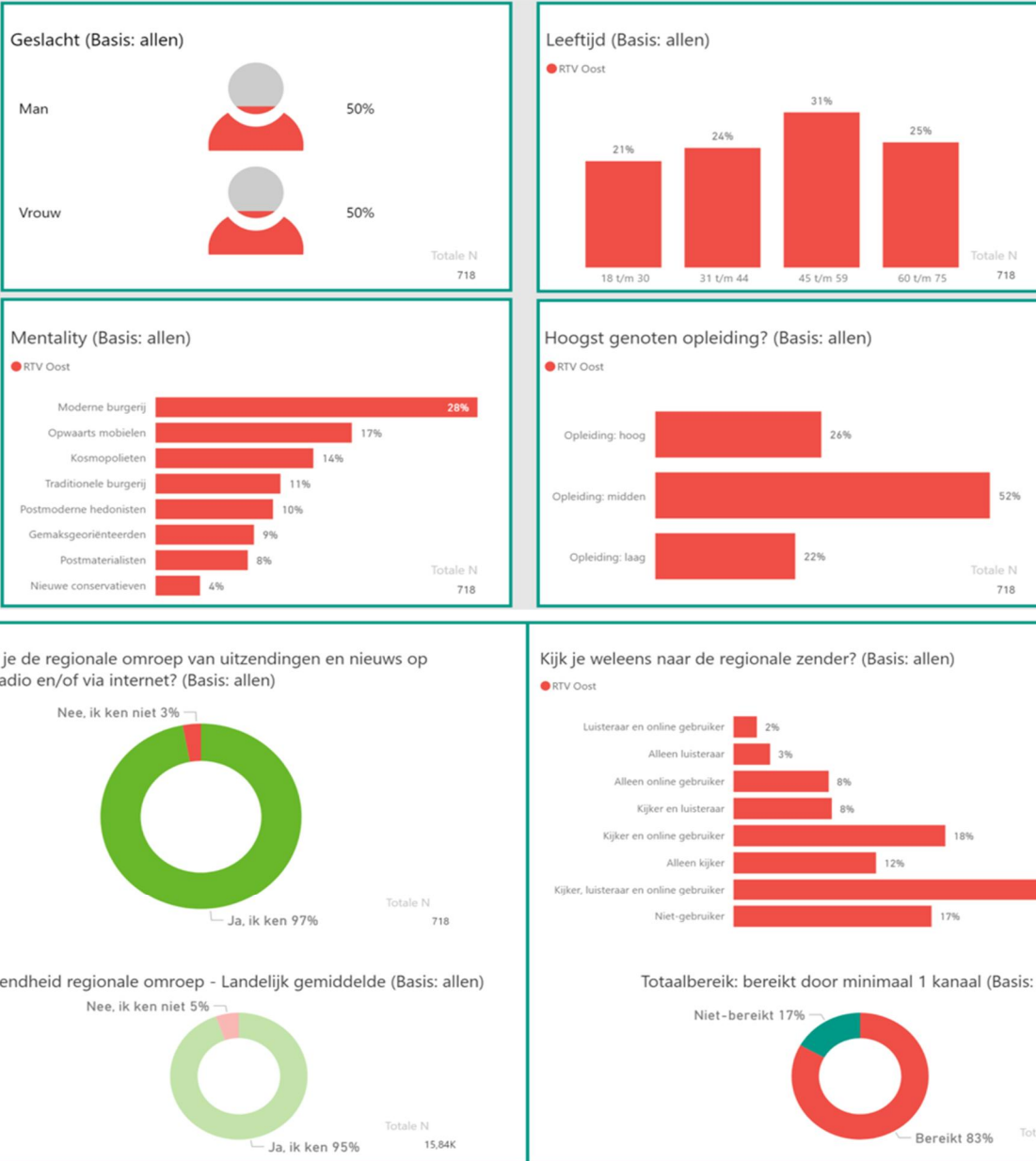
In de transitie naar een multimediaal mediabedrijf staat de positie van het televisiekanaal onder druk. Een herpositionering in de tweede helft van het jaar heeft een neergaande trend nog niet doorbroken, onder meer doordat vereiste routines nog niet zijn ingesleten in de nieuwe redactionele workflow. Hierin schuilt dan ook een belangrijk opdracht voor 2020. Om dit te versnellen is inmiddels geïnvesteerd in versterking van de redactieleiding. Ook wordt in nauw overleg met de Redactieraad een plan uitgewerkt om het redactieproces verder te stroomlijnen conform de eisen van de onlinefirststrategie.

Online en Radio hebben over 2019 een forse groei laten zien. Met een marktaandeel van ruim 17 procent mocht Radio zich tegen het einde van het jaar voor het eerst in de historie van RTV Oost de best beluisterde regionale omroep van Nederland noemen. Online heeft met 130 miljoen bezoeken het record van het jaar ervoor opnieuw verbeterd (+13%). Op sociale media is RTV Oost toonaangevend op Facebook. De pagina heeft ruim 140.000 volgers en tegen de wereldwijde trend in komen hier nog dagelijks nieuwe *likes* bij. In 2020 zit de omroep in op de verdere ontwikkeling van het YouTube-kanaal, waarvoor inmiddels een nieuwe publicatiestrategie is geformuleerd.

Hoezeer de onlinekanalen, radio en televisie elkaar aanvullen, blijkt uit de bereikcijfers wat inmiddels het continue-onderzoek van Motivaction is. Dit bureau stelt al sinds het voorjaar van 2013 het bereik van de regionale omroep vast. Uit de cijfers blijkt dat RTV Oost met het totale media-aanbod liefst 83 procent van de Overijsselse bevolking weet te bereiken. Hoewel televisie door de opkomst van onlinekanalen aan bereik heeft ingeboet sinds de eerste metingen van Motivaction, is dit nog altijd het medium waarmee het hoogste bereik wordt gehaald (69%), gevolgd door online (59%) en radio (44%). Opvallend is dat ruwweg één op de drie inwoners van Overijssel het media-aanbod consumeert via radio, televisie én online. De cijfers van Motivaction wijzen uit dat zowel bereik als waardering in de afgelopen vijf

jaar stabiel is. RTV Oost realiseert dit bereik met een media-aanbod dat voldoet aan de voorschriften van artikel 4, paragraaf 2 van het mediabesluit. Met vrijwel uitsluitend eigen of in opdracht gemaakte producties blijft de omroep ruimschoots binnen de norm dat het programma-aanbod voor ten minste de helft bestaat uit aanbod dat door de media-instelling zelf of uitsluitend in opdracht is geproduceerd.

### Profiel RTV Oost



## SOCIAAL JAARVERSLAG

### De stand van zaken in de organisatie

In 2019 is veel in gang gezet om te komen tot een cultuurverandering in de organisatie. In de eerste helft van het jaar heeft de organisatie Falke en Verbaan een onderzoek naar het verzuim in de organisatie uitgevoerd. De reden hiervoor was het aanhoudende hoge verzuimpercentage over de afgelopen jaren. De conclusie was dat de technische basis wel op orde was maar dat het vooral veel te maken had met de cultuur van de organisatie waarin medewerkers niet voldoende op zaken werden aangesproken en waarin een ziekmelding te makkelijk werd geaccepteerd. Als gevolg hiervan heeft de organisatie voor een meer gedragsmatige visie op verzuim gekozen en is ook een overstap gemaakt naar een Arbodienst die op deze visie aansluit. Het verzuim is in de tweede helft van 2019 behoorlijk gedaald ten opzichte van de vorige jaren. Het is uiteraard de wens deze daling vast te houden.

Om de veranderingen in de organisatie duidelijk richting te geven zijn in samenwerking met de adviesbureaus &Samhoud en Improven meerdere strategiesessies geweest. Een deel daarvan heeft plaats gevonden met het MT en het leidinggevend team en een deel met een geselecteerde groep medewerkers. Hieruit zijn risico's en kansen voor de organisatie naar voren gekomen en zijn kernwaarden en doelen vastgesteld. Deze informatie ligt voor de komende jaren ten grondslag aan de koers die de organisatie zal varen en de keuzes die zullen worden gemaakt.

In de tweede helft van het jaar is gestart met de omslag naar ontwikkelgesprekken in plaats van de traditionele beoordeling. Het doel hiervan is door coachend leiderschap een gesprekscyclus tot stand te brengen die vrij van vorm is en meer focus legt op talenten en drijfveren vanuit de talentenanalyses en een doorlopende dialoog over prestaties en ontwikkeling bewerkstelligd. Aan het einde van het jaar zijn de eerste gesprekken zonder vaste vorm van een planningsgesprek of beoordeling gestart. In het begin neemt de leidinggevende nog een aantal van de taken op zich maar stap voor stap zal de medewerker steeds meer zelf aan zet zijn.

Om de leidinggevendenden en het management te steunen in de transitie naar het coachend leiderschap en de cultuurverandering is een uitgebreide training Oplossingsgericht werken opgezet. Deze visie gaat uit van verandering door vooral naar de gewenste situatie te kijken en minder naar het achterliggende probleem. Deze oplossing kan het beste uit de persoon zelf komen met begeleiding van een coach. Het gaat vooral om activeren in plaats van adviseren. De training is afgerond en volgend jaar zullen nog een aantal updatetrainingen plaats vinden.

In de tweede helft van het jaar is ook gestart met de opmaak van nieuwe functieprofielen voor de gehele organisatie. Bij coachend leiderschap passen geen functieprofielen die alleen op taken zijn gericht. De nieuwe profielen zullen uitgaan van kennis, vaardigheden, gedrag en outputcriteria. Hierdoor kunnen medewerkers op meerdere aspecten van hun functioneren worden gecoacht. Het is de bedoeling dat elke medewerker in de eerste helft van 2020 over een nieuw functieprofiel beschikt.

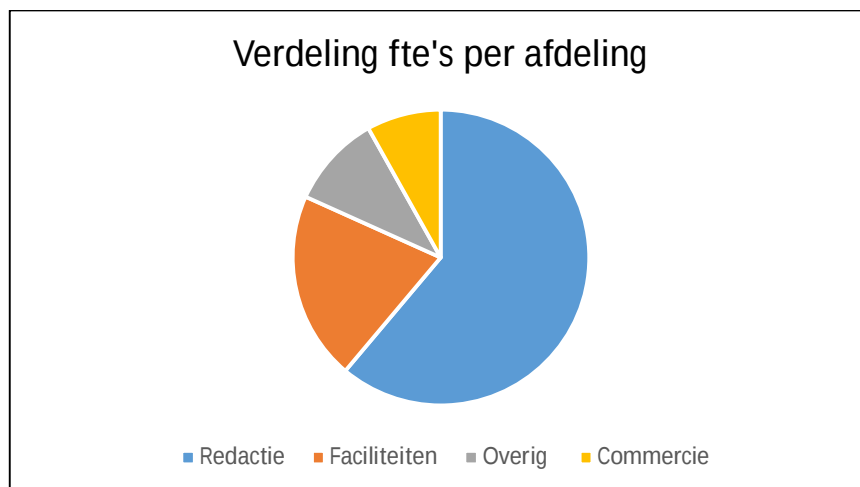
### Personeelsgegevens

Op 31 december 2019 werkten bij RTV Oost 113 medewerkers (100,9 fte) (2018: 109 medewerkers – 96,7 fte). In 2019 zijn 6 medewerkers uit dienst getreden.

Daarnaast zijn er 10 nieuwe medewerkers in dienst getreden. Hiervan zijn wederom 5 jonge medewerkers in dienst gekomen via een werkervaringsplaats voor de duur van een jaar.

Overzicht verdeling van de medewerkers per 31 december 2019:

| Afdeling     | Onderdeel                 | fte  | Vergelijk 2018 |
|--------------|---------------------------|------|----------------|
| Redactie     |                           | 61,7 | 57,2           |
|              | Hoofdreductie             | 1    | 1              |
|              | Manager Organisatie       | 1    | 1              |
|              | Documentatie              | 1    | 1              |
|              | Vormgeving                | 2    | 2              |
|              | Muziekredactie            | 5,7  | 5,7            |
|              | Nieuwsredactie            | 45   | 41,5           |
|              | Planning                  | 1    | 1              |
|              | Werkervaringsplaatsen     | 5    | 4              |
| Faciliteiten |                           | 20,8 | 20,8           |
|              | Audiotechniek, ICT, O&O   | 7,9  | 7,9            |
|              | Eindregie                 | 1    | 1              |
|              | Facilitair manager        | 1    | 1              |
|              | Huishoudelijke dienst     | 2,1  | 2,1            |
|              | TV-techniek               | 8,8  | 8,8            |
| Commercie    |                           | 8,2  | 8,2            |
|              | Management Commercie      | 1    | 1              |
|              | OverUit                   | 2,2  | 2,2            |
|              | Sales & Sponsoring        | 5    | 5              |
| Overig       |                           | 10,2 | 10,6           |
|              | Receptie                  | 0,9  | 0,9            |
|              | Directie                  | 1    | 1              |
|              | Manager Finance & Control | 1    | 1              |
|              | Managementondersteuning   | 1,3  | 1,3            |
|              | P&O                       | 1,6  | 1,6            |
|              | Finance & Control         | 1,8  | 2,2            |
|              | PR/Marketing              | 2,6  | 2,6            |



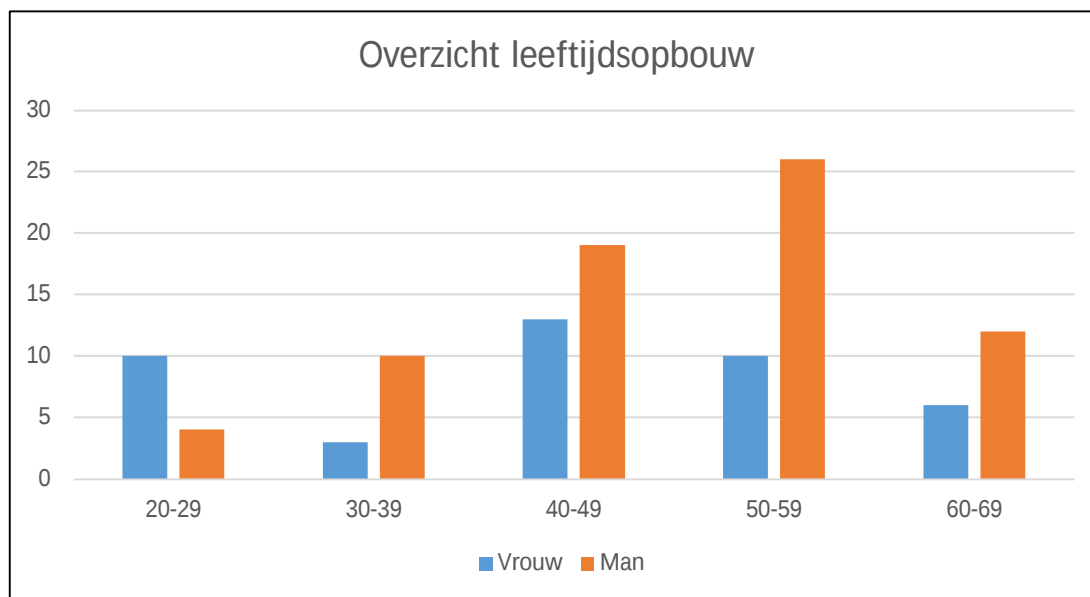
Op 31 december hadden 104 medewerkers van RTV Oost een arbeidsovereenkomst voor onbepaalde tijd (92%) en 9 medewerkers een arbeidsovereenkomst voor bepaalde tijd (8%).

Volgens de cao van het omroep personeel dient de procentuele verdeling tussen werknemers werkzaam op basis van arbeidsovereenkomsten voor onbepaalde tijd en werknemers werkzaam op basis van arbeidsovereenkomsten voor bepaalde tijd binnen de volgende bandbreedte te blijven: 75% contracten voor onbepaalde tijd - 25% contracten voor bepaalde tijd. RTV Oost wijkt in positieve zin af van de bandbreedte zoals deze is voorgeschreven in de CAO.

Van de 113 medewerkers bij RTV Oost zijn er 42 vrouwelijk (2019: 38). In totaal werken er 49 medewerkers in deeltijd (2018: 44), waarvan 17 mannen en 32 vrouwen. Zes medewerkers maakten in 2019 gebruik van de wettelijke ouderschapsverlofregeling.

De gemiddelde leeftijd van de medewerkers is 47,1 jaar (2018: 46,9 jaar). Ondanks het in dienst nemen van jonge medewerkers blijft het hoog in vergelijking met de gemiddelde leeftijd van de beroepsbevolking in Nederland (41 jaar, CBS 2018).

De verdeling over de leeftijdscategorieën is in het volgende figuur weergegeven:



## Arbeidsvoorwaarden

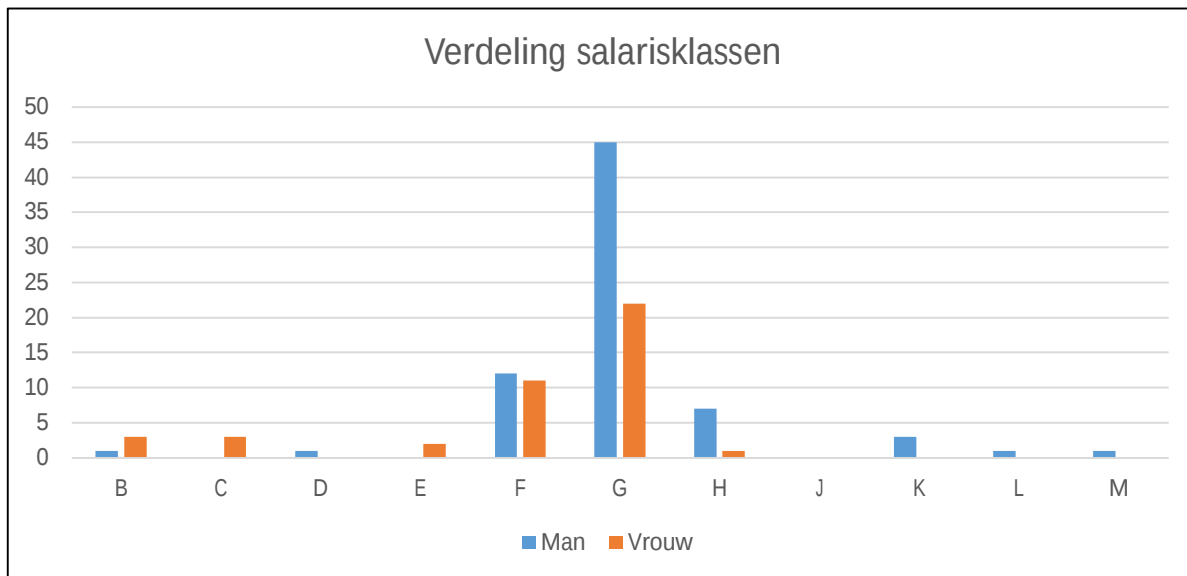
### Omroep CAO

De cao voor het omroep personeel is al per 31 december 2018 afgelopen. De onderhandelingen voor een nieuwe cao verlopen stroef. Men is tot op dit moment nog steeds niet tot een overeenkomst gekomen. Het is afwachten wanneer een nieuwe cao kan worden afgesloten. Tot die tijd blijven de voorwaarden van de huidige cao van kracht.

In 2018 hebben de werkgeversdelegaties de bestaande sociale regeling opgezegd. Er zijn onderhandelingen gestart over een nieuwe versie maar ook deze zijn nog steeds niet afgerond. Tot die tijd wordt gebruik gemaakt van een tijdelijke, door de werkgevers opgestelde, versie.

### Verdeling over salarisklassen

Onderstaand figuur geeft de verdeling van de 113 medewerkers weer over de verschillende salarisklassen. Van het totale personeelsbestand per 31-12-2019 is 29.2% ingeschaald in salarisklasse A t/m F, 59.3% in salarisklasse G, en 11.5% is ingeschaald in salarisklasse H t/m M.



Op 31 december 2019 zaten 36 medewerkers nog binnen de salarisschalen van de cao. Daarnaast zaten ook 30 medewerkers aan het maximum van hun salarisschaal of in één van de drie uitloopschalen. 47 Medewerkers hebben al geprofiteerd van de drie beschikbare uitlooperperiodieken en zijn dus qua salarisniveau volledig uitgegroeid.

#### Bedrijfsregelingen

In 2019 is de regeling studiekostenvergoeding in overleg met de OR aangepast. Het betrof hier een uitbreiding van de bestaande regeling. De 1.000 euro loopbaangelden die vanuit de cao zijn opgelegd mogen inmiddels ook gebruikt worden voor een opleiding. Daarnaast is de vakantieregeling in overleg met de OR aangepast. Medewerkers die geregistreerd staan in Prompt dienen nu hun vakantie aanvraag voor 1 december van elk jaar te hebben ingediend en ontvangen hierover uiterlijk voor 1 januari bericht.

In het kader van de nieuwe aanpak op verzuim is ook het verzuimprotocol volledig vernieuwd. Deze is nu aangepast aan de gedragsmatige visie op verzuim.

Dit jaar hebben 8 medewerkers gebruik gemaakt van de fietsregeling (2018: 9 medewerkers).

## Arbeidsomstandigheden

#### Risico-inventarisatie

Eind 2019 is er een nieuwe risico-inventarisatie en –evaluatie opgesteld, evenals een nieuw plan van aanpak. De Arbocatalogus voor de gehele omroepbranche is gelijk gebleven.

#### Ongevallen

In 2019 hebben zich geen bedrijfsongevallen voorgedaan.

#### Ongewenst gedrag

In 2019 zijn er formeel geen klachten geuit over ongewenst gedrag door of aan het adres van RTV Oost medewerkers.

#### Ziekteverzuim en preventie

Het gemiddelde ziekteverzuimpercentage over 2019 is uitgekomen op 4,3% (2018: 7%) en dat is flink lager dan de afgelopen jaren het geval is geweest. We hopen hiermee een trend te hebben gezet richting een structureel lager ziekteverzuimpercentage.

### Langdurig zieken

12 medewerkers hebben langer dan 1 maand verzuimd en 4 medewerkers overschreden de grens van 1 jaar. Voor 5 van deze medewerkers is in het kader van de Wet Verbetering Poortwachter een Probleemanalyse en een Plan van aanpak opgesteld waarin reïntegratieafspraken zijn vastgelegd. Voor 5 medewerkers die al sinds 2018 verzuimen is de Probleemanalyse al in 2018 opgemaakt. Voor 3 van de medewerkers die langer dan 1 jaar verzuimen is een eerstejaarsevaluatie opgemaakt. De vierde medewerker is uit dienst gegaan.

### Gemiddelde verzuimduur

RTV Oost

| Categorie                       | Gem. verzuimduur |
|---------------------------------|------------------|
| Kort (minder dan 8 dagen)       | 1,5%             |
| Middel (8 - 43 dagen)           | 0,3%             |
| lang (43 - 366 dagen)           | 2,4%             |
| extra lang (meer dan 366 dagen) | 0,1%             |

In 2019 zijn er geen medewerkers geweest die zwangerschapsverlof hebben opgenomen.

## Beoordelen en opleiden

### Aansturen en coachen

In 2019 zijn we gestart met een alternatief voor plannen en beoordelen: aansturing door eigenaarschap en zelfreflectie. We sturen hierbij op duurzame inzetbaarheid door blijvend leren en ontwikkelen en op zelfstandige professionals die zelf aan het roer van hun eigen loopbaan staan.

Deze nieuwe aansturing bevat de volgende onderdelen:

- Er komt meer focus op talenten / drijfveren en meer verantwoordelijkheid bij de medewerker zelf.
- Doorlopende dialoog over prestaties en ontwikkeling: minimaal 2 gesprekken per jaar, vrij van vorm. Meer gesprekken kan afhankelijk van behoefte / ontwikkelingsfase / functioneren.
- Focus op de structurele ontwikkeling van de medewerker i.p.v. beoordeling en beloning.
- Periodieken los van de dialoog; 2,5% tenzij..
- Medewerkers maken "bewegingsafspraken" met hun leidinggevende (omdat stilstand in onze branche achteruitgang is).
- Medewerkers houden zelf een ontwikkelingsportfolio bij en maken 1x per jaar daarvan een reflectieverslag (vast format). De leidinggevende geeft daarop feedback.

In de nieuwe aansturing krijgt elke medewerker aan het einde van het jaar standaard een beoordeling volgens de norm tenzij deze uitzonderlijk positief, of negatief, heeft gefunctioneerd. In dat geval kan een leidinggevende besluiten een score boven of onder de norm toe te kennen.

De totale resultaten over 2019 zijn als volgt:

- Ver onder de norm: 0 personen (0%)
- Te ontwikkelen: 0 personen (0%)
- Conform de norm: 109 personen (96,5%)
- Boven de norm: 0 personen (0%)
- ver boven de norm: 4 personen (3,5%)

### Opleidingen

Over geheel 2019 hebben 47 verschillende medewerkers één of meerdere trainingen of opleidingen gevolgd. Daarbij zijn voor grotere groepen op de redactie de trainingen berichten schrijven en de taal van social media georganiseerd, evenals een training oplossingsgericht werken voor alle leidinggevenden en MT leden en een energie-coachingstraject voor de medewerkers van de afdeling cameratechniek.

Daarnaast bestaat nog steeds de samenwerking met het online leerplatform van Studytube waar alle medewerkers met een dienstverband op elk gewenst moment diverse online trainingen kunnen volgen.

In totaal, voor RTV Oost en RTV Oost reclame gezamenlijk, is een bedrag van € 49.697 (2018: € 37.398) geïnvesteerd in opleidingen.

### Stagiairs

In 2019 hebben in totaal 20 stagiairs stage gelopen bij RTV Oost (2018: 17), verdeeld over de volgende bedrijfssegmenten:

|             |              |            |
|-------------|--------------|------------|
| § Redactie: | 11 stagiairs | (2018: 10) |
| § Techniek: | 4 stagiairs  | (2018: 3)  |
| § Reclame:  | 5 stagiairs  | (2018: 4)  |

### Voorlichtingsdagen

In 2019 hebben we weer twee voorlichtingsdagen voor studenten en scholieren georganiseerd. Met de voorlichtingsdagen willen we studenten van relevante opleidingen enthousiast maken voor het werken of stage lopen bij een regionale omroep in het algemeen en RTV Oost in het bijzonder. Het streven is om in 2020 weer twee of drie van deze dagen te organiseren.

## FACILITAIRE EN TECHNISCHE ONTWIKKELINGEN

### Algemeen

De in 2018 nieuw beschreven en vastgestelde bedrijfsvisie en strategie, werd in 2019 nadrukkelijk in praktijk gebracht. Doormiddel van een plan van aanpak en actiepunten in het jaarplan, werd een veranderingsproces doorgevoerd wat met name de interne relatie tussen management en medewerkers, maar ook tussen medewerkers onderling moest verbeteren. Om de veranderingen die nodig zijn voor onze organisatie, zowel inhoudelijk als technisch, te laten slagen is een ruim draagvlak nodig. Er zijn diverse plenaire bijeenkomsten geweest met de facilitaire medewerkers waarin de strategie voor de komende jaren is besproken en draagvlak is gevormd voor het veranderingsproces. De eerste resultaten daarvan zijn positief en per afdeling voelen meerdere medewerkers zich verantwoordelijk om een bijdrage te leveren en een voortrekkersrol te vervullen.

RTV Oost zit middenin een volop veranderende mediawereld. De rol van radio en zeker lineaire televisie verandert, onder meer door toenemende concurrentie en door de sterke opkomst van online muziekanalen zoals Spotify en videoaanbieders zoals Netflix en Youtube. RTV Oost distribueert daarom haar regionale content, waarbij video leidend is, op vele verschillende (online) manieren. Naast event-streams, facebookstreams, Q&A's en uitlegvideo's zijn er ook programma's die alleen als podcast openbaar worden gemaakt.

Naast radio (via FM en DAB+) en televisie (via analoge en digitale kabel, iTV, Digitenne en satelliet) zijn de RTV Oost website en de app uitgegroeid tot dé belangrijkste manieren waarop nieuws wordt verspreid. Dit aangevuld met een variëteit aan social mediakanalen. Dat vereist een geheel andere werkwijze voor redactie en technici. Verslaggevers en redacteurs doen de meeste technische taken zelf en de inzet vanuit de technische afdeling is erop ingericht om redactie en verslaggevers daarbij zo optimaal mogelijk te ondersteunen. Het aantal medewerkers op de technische afdeling is de afgelopen twee jaar ingekrompen en daarom moesten keuzes worden gemaakt in het aantal, en waar mogelijk ook het samenvoegen, van taken. De competenties van de medewerkers zijn aangepast aan de nieuwe technische en redactionele wensen. De werkwijze en trainingen werden en worden daarop afgestemd.

RTV Oost heeft tien jaar geleden in eigen beheer een redactiesysteem (Newsroomsysteem) laten schrijven. Dit systeem, waarin alle redacteurs, verslaggevers en ook de PR medewerkers, mediatechnici en de archivaris werken, moest vervangen worden. Door-ontwikkelen van de huidige softwareversie van het newsroomsysteem bleek niet mogelijk, vandaar dat een keuze gemaakt moest worden voor het herschrijven ervan óf voor de overstap naar een bestaand systeem, waarbij uitdrukkelijk alleen gekeken wordt naar systemen die in Nederland in gebruik zijn bij de regionale publieke omroepen.

Na uitgebreid onderzoek en een aanbesteding middels de RPO raamovereenkomst, is de keuze gevallen op het DALET Galaxy newsroomsysteem i.c.m. NIMBUS. De keuze voor dit specifieke newsroomsysteem vloeit mede voort uit de toenemende samenwerking tussen regionale publieke omroepen, waardoor de noodzaak is ontstaan dat medewerkers tussen de verschillende regionale publieke omroepen de werkwijze op elkaar afstemmen en ook onderling inzetbaar zijn. Tevens zijn er voordelen op het gebied van doorontwikkeling, onderhoud, beheer en systeemkennis. Naar verwachting zullen eind 2020, 10 van de 13 regionale omroepen de keuze hebben gemaakt voor Dalet Galaxy/Nimbus.

Voorwaarde was dat het nieuwe newsroomsysteem optimaal geïntegreerd kon worden in de dagelijkse workflow bij RTV Oost. Daarvoor moeten koppelingen worden gemaakt met meerdere bestaande systemen. Het belangrijkste is de integratie met het video workflowsysteem Sony Media Backbone Hive. Om er zeker van te zijn dat deze integratie goed werkt en naar wens is van RTV Oost, was een testopstelling en een 'proof of concept' onderdeel van de offerteaanvraag. Door de combinatie van het nieuwe newsroomsysteem en Sony Hive worden verslaggevers op locatie optimaal gefaciliteerd en kunnen ze alle werkzaamheden vanuit huis of op locatie verrichten. Naar verwachting zal de overstap, na een uitgebreid trainingsprogramma, voor de zomerperiode in 2020 worden afgerond.

### Mediatechniek

De televisieprogrammering is in 2019 aangepast. De wijziging betreft het dagelijkse programma 'Overijssel Vandaag', dat lange tijd live werd uitgezonden om 17 uur en daarna in een carrousel de gehele avond werd herhaald. Bij die live uitzending waren meerdere technische medewerkers betrokken en waardoor het relatief duur was. 'Thuis in Overijssel', de nieuwe titel van de dagelijkse nieuwsuitzending, is nu omgevormd tot een programma dat in blokken wordt opgenomen en dagelijks vanaf 13 uur te zien is en de verdere middag kan worden ge-update, door items aan te vullen of te wijzigen. Er ontstaat daardoor overdag meer dynamiek en actualiteit. Er is op televisie geen deadline meer en er zijn dagelijks nog maar twee mediatechnici betrokken, wat een kostenreductie betekend. De vrijgekomen uren kwamen daardoor beschikbaar voor ondersteuning van de andere processen.

De mediatechnici (cameramensen, video-editors en audiotecnici) worden steeds inhoudelijker betrokken bij het productieproces. Zo is er iedere dag een mediatechnicus op de social-media redactie aanwezig voor technische

ondersteuning, zoals het tot stand brengen van videostreams op social media en het (her-) monteren en bewerken van foto's en video. Daarvoor werd een cursus Photoshop gevolgd.

In het verslagjaar is uitgebreid getest met het versturen van videomateriaal rechtstreeks vanaf de camera in het veld naar de redactie. RTV Oost was hierbij voorloper en deze werkwijze is na de testperiode zeer succesvol in gebruik genomen. Dagelijks wordt hiermee veel tijdswinst behaald. De Camjo verslaggever en ENG-cameraman sturen het beeldmateriaal middels een 4G verbinding direct door naar de redactie. Daar kan men beginnen met monteren en het item online plaatsen en uitzenden op televisie, terwijl de cameraman/verslaggever op locatie kan blijven.

In september en oktober is uitgebreid getest met de Sony Media Backbone Hive webeditor, die in 2020 in een nieuwe versie van het Sony Hive videosysteem op de markt wordt gebracht en dan ook voor RTV Oost beschikbaar komt. Onze input wordt door Sony meegenomen in het verder ontwikkelen van de uiteindelijke release. De webeditor is technologisch revolutionair en zeer geschikt voor een nieuwsmediabedrijf als RTV Oost. Een verslaggever of redacteur kan vanaf iedere locatie met een gewone internetverbinding en een eenvoudige laptop of pc, browsen in alle beschikbare videomateriaal, zowel actueel als vanuit het archief en kan dit monteren en klaarzetten voor uitzending en online plaatsen. Het werken vanaf de redactie zal hierdoor veel minder nodig zijn.

De radiostudio op de redactie wordt geheel vernieuwd. Alle technische apparatuur wordt vervangen en het meubilair is geheel aangepast aan de wensen van de presentatoren. Daarbij kan men zittend en staand presenteren en zijn meerdere schermen en pc's aanwezig om de apparatuur te bedienen en teksten vanaf schermen te lezen. De studio is geschikt voor de dagelijkse programma's 'Klaar Wakker', 'de lunch met Sarah' en 'Afslag Oost', waarbij de relatie en korte lijnen met de nieuwsredactie van belang zijn. De studio is geheel in eigen beheer en door eigen technici gebouwd. Naar verwachting wordt de studio in maart 2020 in gebruik genomen.

Medio 2019 is nieuwe audiovormgeving in gebruik genomen. Dit jinglepakket dat na een selectieprocedure werd gekozen, moest geheel 'op maat' worden gemaakt voor Radio Oost. Dat is in eigen begeer door een mediatechnicus gedaan.

Later zal ook de zendlijnprocessing worden vernieuwd. Het bestaande Orban processorsysteem wordt vernieuwd en in een luistersessie zijn de nieuwe instellingen van het nieuwe Orban Optimod systeem bepaald. Hiervoor is begeleiding gezocht bij de externe expert Peter van Beusekom, die ervaring heeft bij radiostations over de gehele wereld. Naar verwachting wordt de wijziging in februari 2020 doorgevoerd.

RTV Oost is al jaren de mediapartner van het paardensportevenement 'Military Boekelo'. Van dit vierdaagse evenement, dat zijn hoogtepunt beleefd tijdens de crosscountry op zaterdag, wordt een live uitzending verzorgd. Een technisch zeer uitgebreid project met 6 camera's in het veld en honderden meters bekabeling. Naast de traditionele werkwijze is gekeken naar een nieuwe manier van registreren en distribueren. Daarvoor is een samenwerking ontstaan tussen Military Boekelo, Saxion Hogescholen, Thales, Figo en RTV Oost en is een consortium opgericht. In drie jaar tijd moet een prototype gebouwd worden van een node (onbediende intelligente camera, stroomvoorziening en draadloze verbinding). Deze node kan in combinatie met meerdere node's een dekkend netwerk maken en camerabeelden beschikbaar maken voor opname en distributie op o.a. smartphones.

## Gebouw

Nadat de redactieruimte in Hengelo was voorzien van een nieuwe styling, door vloerbedekking, meubilair en wandbekleding te vervangen, was in 2019 de redactieruimte in Zwolle aan de beurt. Oude bureaus en bureaustoelen zijn vervangen door nieuw ergonomisch meubilair. Ook kwamen er nieuwe pc's.

In 2019 is RTV Oost in gesprek gegaan met MBO Landstede in Zwolle om de lopende huurovereenkomst aan te passen en het aantal gehuurde vierkante meters te verminderen. Door de veranderingen in de techniek is het niet langer nodig om aparte audio- en videomontagewerkplekken te hebben, waardoor er minder fysieke ruimte nodig is. In samenspraak met Landstede, bekijken we of gezamenlijke huisvesting met de lokale omroep in Zwolle daarbij mogelijk is. De ingang, ontvangstruimte en keuken kunnen dan door de beide omroepen gebruikt worden. Dit zal naar verwachting in het tweede kwartaal van 2020 concreet worden.

## Plannen voor 2020

Bij de nieuwe generatie smartphones is de camera van een dermate goede kwaliteit dat Mojo (mobile journalism) verslaggeving steeds beter gefaciliteerd wordt. In 2020 krijgen vijf verslaggevers een Mojo training en bijbehorende apparatuur en een iPhone 11 PRO. Zij maken voor de video nieuwsgaring uitsluitend gebruik van deze apparatuur.

De twee uitzendregie- en master control ruimten en bijbehorende apparatuur ruimte (CAR) moeten in 2020 worden vervangen. We willen gebruik maken van innovatieve technieken om naast het televisieproces, allerlei nieuwe mediaontwikkelingen, zoals livestreams, Q&A's etc. te ondersteunen. Dit wordt, na een uitgebreide marktverkenning, aanbesteed binnen de RPO raamovereenkomst.

De entree en foyer van het studiogebouw in Hengelo krijgt een facelift. Er moet een uitstraling komen die eigentijds is en aansluit bij het credo 'Thuis in Overijssel'. In het tweede kwartaal van 2020 wordt de verbouwing en noodzakelijke aanpassingen gemaakt en komt er nieuw meubilair.

## COMMERCIELE ONTWIKKELINGEN

RTV Oost Reclame kende een goed jaar. De netto omzet kwam in 2019 uit op € 1.614.000 waarmee een plus werd gerealiseerd van € 210.000 (+ 14,9%) ten opzichte van het voorafgaande jaar (€ 1.404.000). De begrote omzet van € 1.450.000 werd met 11,3% overtroffen.

De groei kwam met name uit de nationale markt waar we profiteerden van onze fors hogere radiocijfers. De omzet vanuit de nationale markt kwam uit op € 556.000 wat een stijging was van € 176.000 (+ 46,3%) t.o.v. begroot (€ 380.000) en een plus van € 226.000 (+68,4%) ten opzichte van 2018 (€ 330.000).

Regionaal kwam de omzet uit op € 1.048.000 hetgeen een stijging was van 3,6% t.o.v. 2018. Ten opzichte van de begroting bleef de regionale omzet licht achter bij begroot (-2,8%)

De sterke groei van de reclameomzet was met name te danken aan de sterk verbeterde prestaties van onze radiozender. Kijkend naar de totale omzet kwam in 2019 57% vanuit Radio. Het tv-omzetaandeel was 18% en het Online omzetaandeel bedroeg 25%.

Wat betreft de regionale verkoop (€ 1.048.000) was ook Radio de grootste omzetcomponent met 43%. De TV-omzet bedroeg 21% en het omzetaandeel Online was 36% (fifty-fifty verdeeld over eigen verkoop en programmatic sales.)

Vanuit de nationale advertentiemarkt was de verdeling 87,6% Radio-omzet (€487.000) en 12,4 % Tv-omzet (€ 69.000).

Ondanks de mooie overall omzetcijfers blijft het zaak waakzaam te zijn. De verkoop op de regionale markt staat al wat langer onder druk doordat budgetten van lokale ondernemers versnipperen waarbij we in toenemende mate concurrentie hebben van de grote Amerikaanse techpartijen Google, Facebook en Instagram. Kijkend naar ons portfolio gaat met name de verkoop van TV-reclame moeizaam. Dit heeft te maken met teruglopende bereik cijfers en met de mindere beleving rond het kanaal TV. Door stabilisatie van de radio-omzet en groei van de onlineomzet slagen we erin de totale omzet stabiel te houden. Wat betreft de onlineomzet hebben we groei kunnen realiseren in de programmatic omzet door nauw samen te werken met acht collega omroepen waarmee we gezamenlijk opereren. Waarbij we eveneens samenwerken met de STER.

Het streven is om die gezamenlijke onlineomzetten verder te optimaliseren. Daarbij wordt onderzocht in hoeverre we weer tot een volledig collectief kunnen komen van 13 gezamenlijke omroepen waarmee we nog sterker in de markt staan.

Een ander onderdeel dat onderzocht gaat worden is in hoeverre we ook met de sociale mediakanalen omzetkansen kunnen creëren. Om daarmee nieuwe inkomsten te genereren.

Het bereik van RTV Oost verschuift geleidelijk van de traditionele kanalen (TV, Radio) naar online en social media-kanalen. Online hebben we reeds commerciële inkomsten, via de social mediakanalen slechts mondjesmaat. Hoewel je op de socials afhankelijk bent van Google en Facebook is het zeker de moeite waard dit te onderzoeken.

## FINANCIELE ONTWIKKELINGEN

RTV Oost heeft het boekjaar 2019 afgesloten met een negatief resultaat van € 148.535. Dit resultaat is voornamelijk tot stand gekomen door een toevoeging van € 102.575 aan de voorziening reorganisatiekosten. Deze toevoeging vloeit voort uit het beëindigen van de Overuit activiteiten. Onze samenwerkingspartner Marketing Oost heeft de samenwerking per 1 januari 2020 opgezegd omdat ze de exploitatie niet kostendekkend krijgen. Omdat RTV Oost daartoe zelfstandig ook geen kansen ziet is besloten deze activiteit per 1 januari 2020 te staken en afscheid te nemen van de voor deze activiteit werkzame medewerkers. De liquiditeit en solvabiliteit (Current Ratio) zijn met respectievelijk 4.31 en 0.73% goed.

RTV Oost heeft een achtergestelde lening bij de gemeente Hengelo. Over de hoofdsom is geen aflossing en rente verschuldigd. Hierdoor loopt de omroep geen renterisico over de lening.

In 2011 is met de Belastingdienst een convenant horizontaal toezicht gesloten, waarbij samenwerking, wederzijds vertrouwen, begrip en transparantie de kernwoorden zijn. Jaarlijks hebben belastingdienst en RTV Oost een evaluatiegesprek over relevante (fiscale) ontwikkelingen.

Overleg tussen de planningsafdeling en Finance & Control hebben er in het verslagjaar toe geleid dat meer inzicht en grip is gekregen in de aanwending en doelmatigheid van de inzet van mensen. Mede daardoor is de inhuur van freelance medewerkers beter beheersbaar geworden. Een uitgebreide toelichting op de resultaten is opgenomen in het financiële verslag.

## Continuïteit

RTV Oost verwacht de komende jaren dat de personeels- en overige bedrijfskosten harder zullen stijgen dan de indexering van de rijksbijdrage. Met name ter zake van de CAO-ontwikkelingen, pensioenlasten en inhuur freelance personeel worden kostenstijgingen verwacht die hoger zijn dan de (compenserende) indexering van de rijksmiddelen. Daarnaast wordt verwacht dat de verschillende vormen van samenwerking met regionale en lokale omroepen bij de start een opwaarts effect zullen hebben op de bedrijfslasten. RTV Oost wil deze ontwikkelingen het hoofd bieden door vrijkomende middelen, als gevolg van vertrek van een aantal medewerkers de komende jaren (pensionering), te heralloceren. Verder zal RTV Oost de effectiviteit van de activiteiten en de doelmatigheid van inzet van mensen en middelen continue blijven monitoren, beoordelen en optimaliseren. Met de ontwikkeling van nieuwe commerciële producten probeert RTV Oost Reclame de commerciële geldstroom op het (hoge) niveau van 2019 te houden. Waar noodzakelijk en wenselijk zullen voor deze tekorten tijdens deze transitieperiode middelen uit de algemene reserve worden aangewend.

## VERSLAG VAN DE ONDERNEMINGSRAAD

In het verslag van de Ondernemingsraad hebben we de belangrijkste aandachtspunten van 2019 onder elkaar gezet.

### Ziekteverzuim

Ons speerpunt blijft het ziekteverzuim. Hoe kunnen we dit naar beneden krijgen? Inmiddels is er wel een dalende lijn, maar toch blijft het onze zorgen houden. Bureau Falke & Verbaan heeft dit onderzocht, onder meer met een workshop voor MT, leidinggevenden, P&O en de voorzitter OR. Aan de hand hiervan zijn zij met een aantal aanbevelingen gekomen. Gezamenlijk zijn op deze bijeenkomst ook targets afgesproken waar we het verzuimpercentage naar toe willen hebben. De regie moet meer bij de leidinggevende komen te liggen in plaats van bij de bedrijfsarts. Ook zijn er veel korte verzuimmeldingen. Dat is een teken dat er beter op gedrag gestuurd kan worden. Leidinggevenden moeten in een vroeg stadium (ver voor de verzuimmelding) al signaleren dat er iets speelt. De OR heeft erop aangedrongen dat de leidinggevenden daar goed in getraind worden.

Om deze doelstelling te realiseren is ook een arbodienst nodig die deze gedragsmatige visie ook ondersteunt. Na een aantal gesprekken met arbodiensten is Perspectief als nieuwe arbodienst gekozen. De OR is in dit gezamenlijke proces meegenomen en heeft ook meegedacht. Uiteraard blijft dit een punt van aandacht.

### Plan van aanpak 2019

De vernieuwing die in 2018 is ingezet, is ook in 2019 doorgezet. Dit hele proces wordt nog steeds begeleid door @Samhoudt. Er is een plan van aanpak opgesteld. Hierin staan de doelen en wanneer ze verwacht worden gereed te zijn. Tijdens de overlegvergaderingen met de bestuurder staat dit plan op de agenda en wordt de voortgang doorgenomen. Hier wordt door de OR kritisch naar gekeken en waar nodig bijgestuurd. Dit plan staat ook op intranet, zodat iedereen het proces ook kan volgen. Collega's vinden steeds vaker de leden van de OR om hun mening of zorgen over plannen te geven. Deze zorgen komen tijdens de overlegvergadering aan de orde en worden besproken. Daar waar mogelijk worden maatregelen getroffen, bijvoorbeeld door een plan nog even uit te stellen. Dat contact met collega's helpt ons ons werk voor de OR goed te doen.

Ook is besloten om de beleavingsmonitor een aantal keren per jaar terug te laten komen om te kijken of er verbeteringen zijn opgetreden. Dit is een mooie methode om te kijken of die verbeteringen ook gebeuren. Er komen veel antwoorden op de open vragen binnen waar veel uit te halen is. Dat geeft ook een grote betrokkenheid aan van de collega's. Deze resultaten worden in een plenaire bijeenkomst toegelicht. De input voor de vragen is onder meer van de OR afkomstig.

### RPO

Vanuit de RPO is een adviesaanvraag gekomen om samen met een aantal regionalen een nieuw Gezamenlijk Regionaal Online Expertise en Innovatieplatform (GROE&I) te realiseren. Dit moet een nieuwe VOF worden. Vanuit de overheid is er een subsidiepotje welke in dit geval gebruikt kan worden. Samen met de OR 'en van de meewerkende omroepen is er kritisch naar deze aanvraag gekeken, hebben externe deskundigen het bestudeerd en is er vanuit de RPO een informatieve bijeenkomst georganiseerd om de plannen toe te lichten en vragen te stellen. Wij hebben deze adviesaanvraag een positief advies gegeven maar wel met een aantal kanttekeningen.

Daarnaast is er ook dit jaar weer een overleg geweest tussen de OR-voorzitters van de regionale omroepen en de directeurs daarvan (ORO).

### Redactieraad

Ook dit jaar zijn er regelmatig overleggen geweest met de Redactieraad. Veel veranderingen hebben te maken met de redactie. Dus goed om contact met elkaar te hebben. Er zijn twee leden van Redactieraad aangesteld voor communicatie tussen RR en OR.

### RvT

Twee keer per jaar is er een overleg met de Raad van Toezicht. Dit zijn altijd goede bijeenkomsten waar open met elkaar gesproken wordt. Daarnaast wonen de voorzitter en de vicevoorzitter elk één keer per jaar een overlegvergadering bij.

## Veranderingen OR

Peter Bussmann, Mark Bakker en Gerben Oost zijn aftredend en hebben aangegeven zich niet herkiesbaar te stellen. Dus zijn er verkiezingen uitgeschreven. Hierop hebben drie kandidaten gereageerd. In overleg met de bestuurder is afgesproken om het aantal leden op acht te houden, net als afgelopen jaren zodat er een mooie afspiegeling van het bedrijf is. De nieuwe leden zijn: Gerard Geels, Dorothy Oosting en Annoesjka Ruiter.

Voor de volledigheid bestaat de nieuwe OR uit de volgende leden:

Ryan Klok (voorzitter)  
Inga Tjapkes (vicevoorzitter)  
Annoesjka Ruiter (secretaris)  
Arjan Staal  
Oene Loonstra  
Floor Westerveld  
Gerard Geels  
Dorothy Oosting

Namens de OR,  
Ryan Klok

## VERSLAG MEDIARAAD

Het jaar 2019 was voor de Mediaraad een intensief jaar dat, naast de kerntaken van de Raad, werd gekenmerkt door de afronding van de herpositionering van de Mediaraad, een proces dat in 2018 gestart is. Het was ook het jaar waarin in het verlengde van het nieuwe beleid, de organisatievernieuwing bij RTV Oost zichtbaar werd. Het was ook het jaar dat de nieuwe hoofdredacteur Henk Jan Karsten zijn stempel kon gaan drukken op het mediabeleid. Kortom een jaar met veel positieve ontwikkelingen en zoals in deze processen normaal hier en daar ook wat frictie. Overall was in de organisatie een toenemend energieniveau voelbaar, wat zich ook vertaalde in het media-aanbod. 'Thuis in Overijssel' is hier een sprekend voorbeeld van maar ook de ontwikkelingen van de internetactiviteiten zijn opvallend en het feit dat Radio Oost de best beluisterde radiozender van Overijssel is mag niet onvermeld blijven. Het ontwikkelen van platforms op verschillende thema's lijkt een succesvol initiatief te zijn waarbij RTV Oost discussie op de verschillende thema's faciliteert en als zodanig ook gewaardeerd wordt. Een ontwikkeling waar zeker mee door gegaan wordt, ook om ervaring op te doen om op vernieuwende wijze een rol te kunnen spelen in het verbinden van verschillende groepen Overijsselaren. De rol die RTV Oost gespeeld heeft rond de verkiezingen voor de Provinciale Staten werd alom gewaardeerd en deze thematische aanpak van grote onderwerpen wordt voortgezet. Voor 2020 wordt gewerkt aan het 'Project 75 jaar Vrijheid'.

Kortom een jaar om met veel waardering en plezier op terug te kijken.

### De Mediaraad in 2019

De Mediaraad heeft in 2019 vier vergaderingen gehad. Zaken die hierbij aan de orde zijn geweest zijn:

- Uitrol van het Media-aanbod 2019
- Vaststellen van het Media-aanbod 2020
- Wijziging statuten ten aanzien van de zittingsduur van de leden van de Raad
- Project Provinciale Statenverkiezing in 2019
- 'Project 75 jaar Vrijheid' in 2020
- Uitrol 'Thuis in Overijssel'
- Visie en invulling thematische platforms
- Visiebrief van de minister van OCW
- Gedachtenwisseling strategie lokale omroepen
- Programma-evaluaties en publieksreacties
- Bereik Media-aanbod: Motivaction bereiksonderzoek, ontwikkeling radio-cijfers en online-cijfers
- Uitwerking Handleiding Regionale Mediaraad en herpositionering van de Raad

De Mediaraad is tweemaal bij elkaar geweest gezamenlijk met de Raad van Toezicht, de Bestuursvoorzitter en de Hoofdredacteur. In deze bijeenkomsten zijn het voorgenomen beleid en de ontwikkelingen in medialand gepresenteerd en besproken.

Voor de uitwerking van de Handleiding Regionale Mediaraad en herpositionering van de Raad is in 'klein comité' (in een wisselende samenstelling) een aantal leden van de Mediaraad een vijftal keren bijeen geweest. Hier werd gediscussieerd welke rol de RTV Oost Mediaraad moet hebben en op welke wijze hier vorm aan gegeven moet worden als voorbereiding voor de bespreking in de Mediaraadsvergadering.

### Herpositionering Mediaraad

#### Ambitie bij de start van het traject herpositionering Mediaraad:

- Mediaraad in een passende relatie te laten functioneren met Raad van Toezicht en Bestuur/Hoofdredacteur.
- Middels een op RTV Oost toegesneden en juridisch juist Regelement voor de Mediaraad en een daarbij passende werkwijze van de Mediaraad bijdragen aan het goed functioneren van RTV Oost zoals in de wet en regelgeving is bedoeld. Met het op deze wijze werken bijdragen aan het goed kunnen verantwoorden van het gevoerde en te voeren beleid door bestuur en hoofdredacteur.
- Het functioneren van de Mediaraad moet zodanig zijn dat het voor bestuur en hoofdredacteur motiverend en waardevol is om hun werk/beleid toe te lichten, te bediscussiëren, te klankborden en waar nodig te accorderen.

#### Het uitwerken van de ambitie gaat over een aantal lijnen:

- Formeel juridische uitwerking van het Regelement voor de Mediaraad, toegespitst op de Overijsselse situatie.
- Structurele uitwerking in de organisatie met andere organen, overlegstructuur en communicatie.
- Inhoudelijke uitwerking van de werkwijze en activiteiten van de Mediaraad. Uitgangspunt is hierbij dat de Raad populair gezegd aan de voorkant van de beleidsontwikkeling actief haar rol kan spelen. Hiermee wordt beoogd dat de taken van de Raad die in de waarderende/ controlerende sfeer liggen beter gefundeerd zijn.

#### Wat is er na dit jaar gerealiseerd

- Een Regelement voor de Mediaraad toegespitst op de RTV Oost cultuur is gereed.
- Bestuur/Hoofdredacteur, Raad van Toezicht en Mediaraad spreken elkaar twee keer per jaar om het voorgenomen beleid en het gerealiseerde te bespreken.
- De Mediaraad vergaderen frequenter zodat er een betere inhoudelijke aansluiting te realiseren is.
- Voor de uitwerking c.q. voorbereiding van specifieke zaken (o.a. de vernieuwde vormgeving van de Mediaraad) werkt de Raad in 'klein comité'.
- Er is een nieuw meerjarenbeleid tot stand gekomen met een inspirerende visie en duidelijke beleidskeuzes. Dit beleid is uitgebreid en beeldend toegelicht en besproken in de Raad.
- Het jaarplan is uitgebreid en beeldend toegelicht en besproken in de Raad en geaccordeerd.
- Bij de uitwerking van een aantal elementen (zoals bv. platformen) zijn leden van de Raad actief betrokken.
- Reacties van de luisteraars, kijkers en gebruikers van de verschillende media zijn vast onderdeel van de agenda van de Raad geworden.
- Er is een jaarlijn ingericht. Uitgangspunt vier tot zes bijeenkomsten van de Mediaraad en twee bijeenkomsten gezamenlijk met de Raad van Toezicht, Bestuur en Hoofdredacteur. Per bijeenkomst is bepaald wat er in ieder geval aan de orde moet komen naast actuele zaken. Bijeenkomsten Mediaraad, Raad van Toezicht, Bestuur en Hoofdredactie kenmerken zich door in het voorjaar het voorgenomen beleid te bespreken en in het najaar het gerealiseerde in het afgelopen jaar in het kader van het beleid.

#### Waar gaat de Mediaraad mee verder

- Door ontwikkelen en verbeteren van het ingezette beleid. Belangrijk is hierbij het uitgangspunt dat de Raad aan de voorkant van de beleidsontwikkeling actief haar rol kan spelen.
- Inzichtelijk maken van de gebruikte en potentiële input (door middel van data, bijeenkomsten, reflectie met medewerkers/journalisten en andere kanalen) waarop beoordelingen en beslissingen worden genomen.
- Bespreken wat de waarde van de input is en of deze toereikend.
- Bespreken van de mogelijkheden om andere of nieuwe initiatieven te ontwikkelen om de aansluiting op de luisteraars, kijkers en gebruikers te optimaliseren.
- Vergaderstructuur evalueren en afhankelijk van de resultaten verbeteren
- Beschikbaar zijn voor het representeren van RTV Oost bij verschillende activiteiten in brede zin.
- Mediaraad ook laten functioneren als een platform om ideeën en suggesties alsmede signalen uit de praktijk te delen en te bespreken.

#### Samenstelling en representativiteit van de RTV Oost Mediaraad

|                            |                                                                 |
|----------------------------|-----------------------------------------------------------------|
| Jos van den Born           | cultuur                                                         |
| Arno van Dijk              | politiek, werkgevers, ondernemers en multiculturele samenleving |
| Gabriëlle van der Feltz    | politiek, kunst en cultuur                                      |
| Rob van Kessel, voorzitter | sport, onderwijs, jeugd en economie                             |
| Henri Klein                | algemeen en sport                                               |
| Cobi Noordhoff             | religie en levensbeschouwing                                    |
| Brahma Ramsodit            | multiculturele samenleving en politiek                          |
| Judith Snepvangers         | groene ruimte, landbouw en natuur                               |
| Remko Telman               | jeugd en gehandicaptenzorg                                      |

## VERSLAG VAN DE REDACTIERAAD

De redactieraad merkte dit jaar op dat de regioverslaggeving nog niet goed uit de verf komt en dat niet alle collega's hun draai in deze functie kunnen vinden. Daarom hebben wij een inventarisatie onder de verslaggevers gehouden om te kijken waar de knelpunten en oplossingen liggen. Er kwam voornamelijk naar voren dat de verslaggevers extra ondersteuning nodig hebben voor het signaleren en produceren van onderwerpen. De redactieraad heeft daarom een voorstel gedaan voor het invoeren van twee regiocoördinatoren. Eén voor de regio Twente en één voor de regio Zwolle/Salland/Kop van Overijssel.

We zijn tevreden over de aanzet die wij hebben gegeven voor het nieuwe regioplan. Ondanks dat het plan - waarin wij voor twee regiocoördinatoren zijn - nog verdere uitwerking en steun van de redactie vereist geloven wij dat dit een stap in de richting is van meer samenwerkingen en een betere nieuwsstroom.

Voor de redactieraad was het verder een jaar van veranderingen (Thuis in Overijssel en aanzet regioplan) en een jaar waarin de vuisten op tafel gingen. De intentie van de redactieraad is in elk overleg geweest om tot actiepunten en oplossingen te komen. Helaas merkten we dat de overleggen tussen de redactieraad en Henk-Jan soms voorbijschoten aan dat doel. Daarom hebben we besloten een brief aan Henk-Jan te richten als noodkreet. Hierin hebben we aangegeven dat naar ons idee te weinig wordt gedaan met onze inbreng.

Henk-Jan pakte die brief zeer serieus op en er volgde dan ook een gesprek waarin alle frustraties op tafel zijn gelegd. We hebben naar elkaar uitgesproken dat we samen verder willen. Mits ook daadwerkelijk (sneller) knopen worden doorgehakt (wat betreft de ideeën en inbreng van de redactieraad). We begrijpen uiteraard dat de hoofdredactie de laatste stem en de beslissingsbevoegdheid heeft.

Tijdens het jaar hebben we afscheid genomen van twee leden. Eerst van Roelof Westerhof en aan het eind van het jaar van Tom Meerbeek. Vervolgens hebben we Stefan Klein Koerkamp en Daniel Godinho Veiga als nieuwe leden mogen verwelkomen. We zijn blij met hun energieke en kritische inbreng. Het voorzitterschap is nog steeds in handen van Simon-Dirk Terpstra. Bij zijn afwezigheid worden de taken overgenomen door Fieke van den Esschert.

Wij kijken uit naar een nieuw jaar waarin met name het nieuwe regioplan staat als een huis.

De redactieraad.

### Samenstelling per 31 december 2019

Simon-Dirk Terpstra

Olaf de Boer

Ties van der Heide

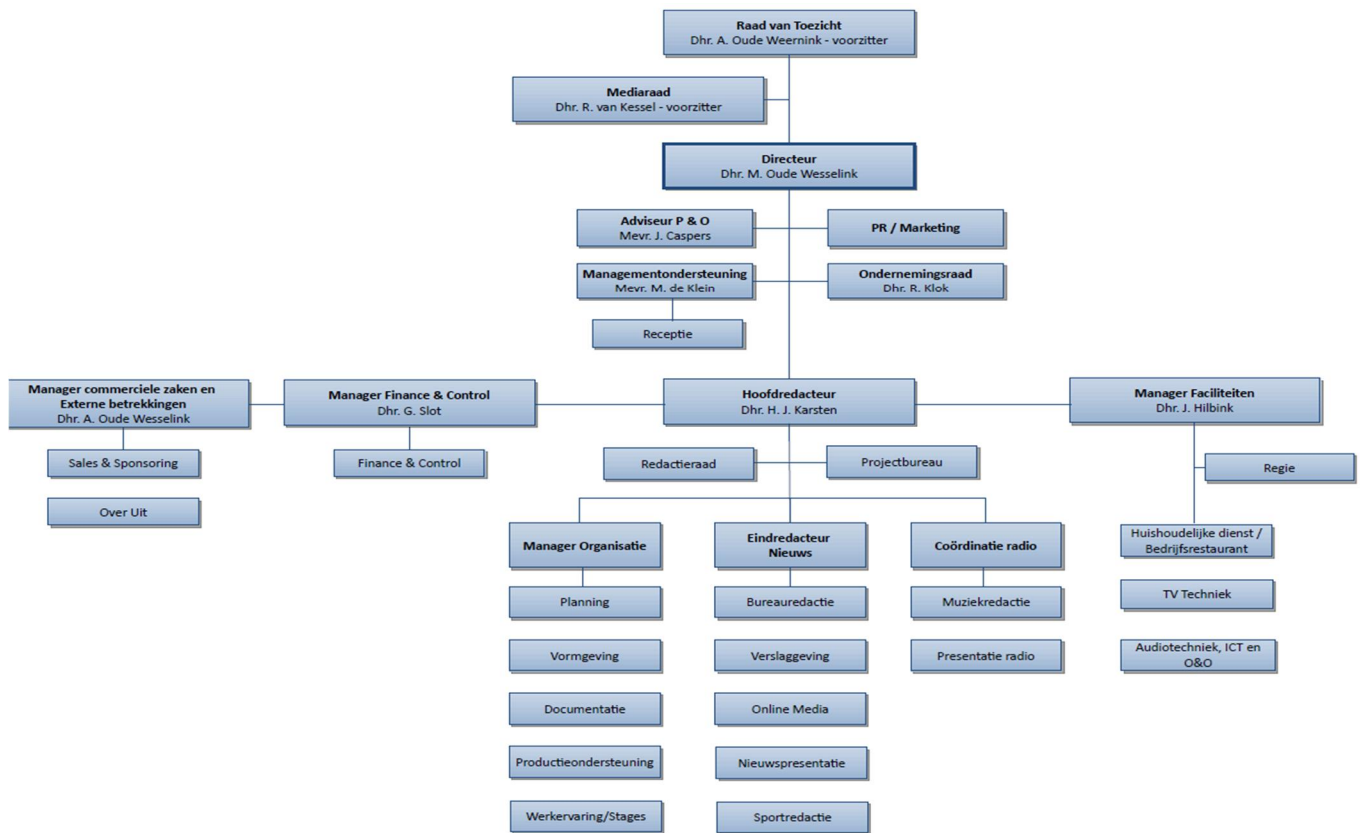
Stefan Klein Koerkamp

Daniel Godinho Veiga

Tijmen van Wissing

Fieke van den Esschert

## ORGANOGRAM PER 31 DECEMBER 2019



## SAMENSTELLING RAAD VAN TOEZICHT (RvT)

De samenstelling van de Raad van Toezicht (RvT) was op 31 december 2019 als volgt:

|                                |            |
|--------------------------------|------------|
| De heer A.J.M. Oude Weernink,  | Voorzitter |
| De heer J.S.A. Broeknellis     | Lid        |
| De heer A. Vis                 | Lid        |
| Mevrouw J. Lamberts-Grotenhuis | Lid        |

In het verslagjaar is de samenstelling van de Raad van Toezicht niet gewijzigd. De statutaire zittingsduur van de leden van de Raad van Toezicht en de Mediaraad is in het verslagjaar gewijzigd van 2x vijf jaar in maximaal 3x drie jaar. In de opvatting van de Raad van Toezicht sluit dat beter aan bij de maatschappelijke ontwikkelingen.

De jaarrekening 2019 werd vastgesteld in de bijeenkomst van 23 april 2020 en de bekostigingsaanvraag voor het boekjaar 2020 in de bijeenkomst van 30 augustus 2019.

Naast de reguliere vergaderingen waren er bilaterale contacten met de directie, hoofdredacteur en Ondernemingsraad.

De Raad van Toezicht vergaderde in het verslagjaar 2019 6 keer.

Daarnaast heeft de RvT één keer vergaderd met de Ondernemingsraad.

## NEVENFUNCTIES RAAD VAN TOEZICHT EN BESTUURDER

### André Oude Weernink

- \* Partner InCorpe B.V., Corporate Finance, 1 november 2017 (bezoldigd)
- \* Lid Raad van Toezicht, Stichting Marketing Oost, 1 oktober 2017 (bezoldigd)
- \* Vicevoorzitter bestuur, Stichting Industriële Kring Twente, 1 juli 2018 (onbezoldigd)
- \* Bestuurslid Stichting Twente Mattheus Passion, 1 januari 2016 (onbezoldigd)
- \* Bestuurslid Stichting Kunst en Cultuur Ledebroer, 1 januari 2016 (onbezoldigd)
- \* Voorzitter Raad van Advies, 8ting B.V., 1 oktober 2017 (onbezoldigd)

### Jeroen Broeknellis

- \* Directeur/eigenaar DION Groep BV Hardenberg (bezoldigd)

### André Vis

- \* Bestuurslid voetbalvereniging SV Excelsior, 1-10-2015 (onbezoldigd)
- \* Voorzitter Cliëntenraad Estinea, 1-11-2018 (bezoldigd)
- \* Kok/vrijwilliger Hospice De Reggestroom Rijssen, 1-1-2016 (onbezoldigd)
- \* Freelance schrijver 50+ Krant Winterswijk, 1-1-2018 (bezoldigd)
- \* Lid locatieraad Slaadreef 17-19 Estinea (onbezoldigd)
- \* Rubriek (periodiek) Het Laatste Woord De Twentsche Courant Tubantia 1-1-2014 (onbezoldigd)

### Jannie Lamberts-Grotenhuis

- \* Zelfstandig ZZP-er: aanspreekpunt Jeugdwerk en Zorg, 1-3-2014 (bezoldigd)
- \* Bestuurslid Meester W.J. Engels van Beverfordefonds, 1-1-2000 (bezoldigd)
- \* Landelijk bestuurslid Zorg om boer en Tuinder, vrijwilligersorganisatie, 1-8-2016 (onbezoldigd)

### Marcel Oude Wesselink

- \* Bestuurslid Stichting Tijdelijk Beheer Omroep Reclame Nederland. (onbezoldigd)
- \* Bestuurslid Europese Associatie publieke regionale tv-stations Circom. (onbezoldigd)

### Samenstelling commissies

- \* HRM commissie: André Vis (voorzitter) en Jeroen Broeknellis
- \* Audit commissie: Jeroen Broeknellis (voorzitter) en André Oude Weernink,
- \* Media commissie: Jannie Lamberts (voorzitter) en André Vis.

## ANALYSE FINANCIËLE POSITIE

|                         | 31-12-2019 | %   | 31-12-2018 | %   |
|-------------------------|------------|-----|------------|-----|
|                         | €          |     | €          |     |
| Materiële vaste activa  | 2.600.861  | 27  | 2.679.874  | 28  |
| Financiële vaste activa | 15.000     | 0   | 15.000     | 0   |
| Totaal vaste activa     | 2.615.861  | 28  | 2.694.874  | 28  |
| Vorderingen             | 1.719.306  | 18  | 676.117    | 7   |
| Liquide middelen        | 5.128.375  | 54  | 6.123.905  | 64  |
| Totaal vlottende activa | 6.847.681  | 72  | 6.800.022  | 72  |
| Totaal activa           | 9.463.542  | 100 | 9.494.896  | 100 |
| Eigen vermogen          | 6.936.015  | 73  | 7.084.550  | 75  |
| Voorzieningen           | 820.823    | 9   | 814.443    | 9   |
| Langlopende schulden    | 117.983    | 1   | 117.983    | 1   |
| Kortlopende schulden    | 1.588.721  | 17  | 1.477.920  | 16  |
| Totaal passiva          | 9.463.542  | 100 | 9.494.896  | 100 |
| Solvabiliteitsratio     | 73,29%     |     | 74,61%     |     |
| Current ratio           | 4,31%      |     | 4,60%      |     |

### Analyse en bevindingen

\* De solvabiliteit is een graadmeter voor de mate waarin RTV Oost op langere termijn kan voldoen aan de financiële verplichtingen. Hierbij fungeert het eigen vermogen als financiële buffer. De solvabiliteit bedraagt per 31 december 2019 73,29% en is licht gedaald ten opzichte van 31 december 2018. De daling is met name veroorzaakt door een daling van de liquide middelen en een forse stijging van de vooruitbetaalde pensioenpremies. De solvabiliteit kan nog steeds als zeer goed worden gekwalificeerd.

\* De liquiditeit is een graadmeter voor de mate waarin RTV Oost in staat is op korte termijn aan de betalingsverplichtingen te voldoen. De liquiditeit wordt berekend door de vlottende activa te delen door de kortlopende schulden. De stijging van de vlottende activa (0,7%) ten opzichte van de stijging van de kortlopende schulden (7,50%) leidt er toe dat de current ratio ten opzichte van 31 december 2018 is gedaald van 4,60 per ultimo 2018 naar 4,31 per ultimo 2019.

\* De stijging van de kortlopende schulden wordt enerzijds veroorzaakt door een daling van de handelscrediteuren en de overlopende passiva, en anderzijds door een stijging van de belastingen/sociale premies en overige schulden.

\* Een gezonde current ratio bedraagt tussen 1,5 en 2,0. RTV Oost zit hier ver boven. De current ratio kan derhalve nog steeds als erg goed worden gekwalificeerd.

## Analyse bedrijfsresultaat 2019

Over het verslagjaar 2019 heeft RTV Oost een negatief resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening behaald van € 148.535 en is als volgt te analyseren.

|                                                    | Realisatie 2019   | %             | Realisatie 2018   | %             | Vershil        |
|----------------------------------------------------|-------------------|---------------|-------------------|---------------|----------------|
| <b>Baten</b>                                       |                   |               |                   |               |                |
| Bekostigingsbijdragen                              | 10.835.494        | 84,57         | 10.581.537        | 86,01         | 253.957        |
| Netto reclame-inkomsten                            | 1.614.291         | 12,60         | 1.403.730         | 11,41         | 210.561        |
| Overige opbrengsten                                | 361.998           | 2,83          | 317.462           | 2,58          | 44.536         |
| <b>Totaal baten</b>                                | <b>12.811.783</b> | <b>100,00</b> | <b>12.302.729</b> | <b>100,00</b> | <b>509.054</b> |
| <b>Lasten</b>                                      |                   |               |                   |               |                |
| Personeelslasten                                   |                   |               |                   |               |                |
| - Lonen en salarissen                              | 5.458.464         | 42,61         | 5.210.055         | 42,34         | 248.409        |
| - Sociale lasten                                   | 1.040.321         | 8,12          | 938.538           | 7,63          | 101.783        |
| - Pensioenlasten                                   | 537.771           | 4,20          | 527.141           | 4,28          | 10.630         |
| - Overige personeelslasten                         | 327.518           | 2,56          | 299.915           | 2,44          | 27.603         |
| Directe productielasten (programmalasten)          | 2.211.122         | 17,26         | 2.266.973         | 18,42         | -55.851        |
| Verkoopkosten                                      | 226.070           | 1,76          | 153.270           | 1,25          | 72.800         |
| PR en promotie                                     | 510.692           | 3,99          | 505.438           | 4,11          | 5.254          |
| Facilitaire lasten (distributie- en uitzendlasten) | 618.817           | 4,83          | 649.020           | 5,27          | -30.203        |
| Huisvestingslasten                                 | 286.699           | 2,24          | 290.862           | 2,36          | -4.163         |
| Afschrijvingslasten op materiele vaste activa      | 537.569           | 4,20          | 520.055           | 4,23          | 17.514         |
| Algemene lasten                                    | 858.602           | 6,70          | 800.492           | 6,51          | 58.110         |
| Projecten                                          | 349.153           | 2,72          | 245.190           | 1,99          | 103.963        |
| <b>Totaal lasten</b>                               | <b>12.962.798</b> | <b>101,08</b> | <b>12.406.949</b> | <b>100,82</b> | <b>555.849</b> |
| <b>Bedrijfsresultaat</b>                           | <b>-151.015</b>   |               | <b>-104.220</b>   |               | <b>-46.795</b> |
| Financiële baten en lasten                         | 2.480             |               | 2.750             |               | -270           |
| <b>Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening</b>    | <b>-148.535</b>   |               | <b>-101.470</b>   |               | <b>-47.065</b> |

## Analyse en bevindingen op hoofdlijnen

\* De stijging van de lonen en salarissen is voor het groot deel het gevolg van het invullen van vacatures en uitbreiding en versterking van de redactie. Daardoor is het aantal redactionele fte's gestegen met 4,5. Daarnaast is in 2019 een eenmalige uitkering aan het personeel verstrekt van 2,6% en is de initiële salarisverhoging uitgekomen op ongeveer 1%. Verder zijn de reorganisatiekosten als gevolg van het beëindigen van activiteiten Overuit verantwoord. De stijging van de sociale lasten is het gevolg van de toename van de salariskosten en een verhoging van de premiepercentages WW en WHK.

\* De overige productiekosten media-aanbod zijn hoger dan begroot vanwege de inhuur van freelance personeel als gevolg van het ziekteverzuim. Uit daartoe strekkende overzichten is te herleiden dat de kosten mede door het ziekteverzuimpercentage 191k hoger zijn uitgekomen dan begroot. Ten opzichte van het vorige verslagjaar zijn de kosten gedaald met 100k. Als RTV Oost het komende jaar er in slaagt het langdurige ziekteverzuim terug te dringen en de inzet van mensen doelmatiger te plannen dan zijn er substantiële kostenvoordelen te behalen.

\* De hogere verkoopkosten worden veroorzaakt door een hoger aandeel van RTV Oost in de landelijke omzet. De fee voor de landelijke verkoopactiviteiten wordt afgerekend op basis van het gerealiseerde aandeel in de landelijke opbrengsten. Het handlingspercentage van het landelijk verkoopkantoor ORN is vastgesteld op 27%.

\* Met het oog op het toekomst bestendig maken van de organisatie en ter ondersteuning van het transitieproces is in het verslagjaar opnieuw op diverse onderdelen extern advies gevraagd. Verder is er voor een aantal arbeidsrechtelijke en zakelijke kwesties juridisch advies gevraagd en heeft de Belastingdienst een correctie doorgevoerd op het door RTV Oost berekende premiepercentage pro-rata heffing. De hieruit voortvloeiende naheffing bedraagt 28k. De barteropbrengsten en barterkosten zijn hoger dan begroot als gevolg van een groter bereik van de promotionele uitingen van RTV Oost in de week- en huis aan huisbladen.

**MODEL IV SAMENGEVOEGDE EXPLOITATIEREKENING STICHTING RTV OOST 2019 (2018) VOLGENS CATEGORIALE INDELING**  
(volgens de nieuwe rubricering)

| (na resultaatbestemming)                    | Model IIIb        |                   | Model IV          |                   |
|---------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                                             | Boekjaar<br>2019  | Boekjaar<br>2018  | Boekjaar<br>2019  | Boekjaar<br>2018  |
| <b>BATEN</b>                                |                   |                   |                   |                   |
| Media-aanbod                                |                   |                   |                   |                   |
| - OCW bijdrage                              | 10.835.494        | 10.581.537        | 10.835.494        | 10.581.537        |
| - Overige subsidies                         | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| - Reclamebaten                              | 1.614.291         | 1.403.730         | 1.614.291         | 1.403.730         |
| Programmabijdragen                          |                   |                   |                   |                   |
| - sponsorbijdragen (model VII)              | 74.086            | 39.565            | 74.086            | 39.565            |
| - bijdragen van overige derden              | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| Opbrengst nevenactiviteiten (Model VIa)     | 45.879            | 42.887            | 45.879            | 42.887            |
| Overige bedrijfsopbrengsten                 | 0                 | 8.204             | 0                 | 8.204             |
| Bateringsbaten                              | 242.033           | 226.806           | 242.033           | 226.806           |
| <b>SOM DER BEDRIJFSOPBRENGSTEN</b>          | <b>12.811.783</b> | <b>12.302.729</b> | <b>12.811.783</b> | <b>12.302.729</b> |
| <b>LASTEN</b>                               |                   |                   |                   |                   |
| Personeelslasten                            |                   |                   |                   |                   |
| - Lonen en salarissen                       | 5.458.464         | 5.210.055         | 5.869.736         | 5.488.080         |
| - Sociale lasten                            | 1.040.321         | 938.538           | 1.578.092         | 1.465.681         |
| - Pensioenlasten                            | 537.771           | 527.143           | -                 | -                 |
| - Overige personeelslasten                  | 327.518           | 299.913           | -                 | -                 |
| Afschrijvingen op materiele vaste activa    | 537.569           | 520.055           | 537.569           | 520.055           |
| Directe productiekosten                     | 2.211.122         | 2.266.973         | -                 | -                 |
| - facilitaire lasten                        | 618.817           | 649.020           | 338.162           | 349.243           |
| - technische productiekosten media aanbod   | -                 | -                 | 503.169           | 508.847           |
| - overige productiekosten media aanbod      | -                 | -                 | 1.834.105         | 1.876.874         |
| - Sales en reclame (verkoopkosten)          | 226.070           | 153.270           | 351.662           | 322.056           |
| Overige bedrijfskosten                      |                   |                   |                   |                   |
| - PR- en promotie                           | 510.692           | 505.438           | 332.158           | 322.709           |
| - huisvestingslasten                        | 286.699           | 290.862           | 220.252           | 224.390           |
| - overige algemene kosten                   | 858.602           | 800.492           | 1.155.860         | 1.102.208         |
| Projecten                                   | 349.153           | 245.190           | -                 | -                 |
| Barteringslasten                            | 0                 | 0                 | 242.033           | 226.806           |
| <b>SOM DER BEDRIJFSLASTEN</b>               | <b>12.962.798</b> | <b>12.406.949</b> | <b>12.962.798</b> | <b>12.406.949</b> |
| Rentebaten                                  | -2.480            | -2.750            | -2.480            | -2.750            |
| Rentelasten en soortgelijke kosten          | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>Som der financiële baten en lasten</b>   | <b>-2.480</b>     | <b>2.750</b>      | <b>-2.480</b>     | <b>-2.750</b>     |
| <b>Saldo uit gewone bedrijfsuitoefening</b> | <b>-148.535</b>   | <b>-101.470</b>   | <b>-148.535</b>   | <b>-101.470</b>   |
| Over te dragen reserve voor media-aanbod    | 45.960            | 101.470           | 45.960            | 101.470           |
| Over te dragen algemene reserve             | 102.575           | 0                 | 102.575           | 0                 |
| Exploitatieresultaat na overdracht          | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <br>FTE gemiddeld                           | <br>99,04         | <br>97,19         | <br>99,04         | <br>97,19         |
| FTE ultimo                                  | 100,74            | 96,70             | 100,74            | 96,70             |

M.G.J. Oude Wesselink

Bestuurder - directeur

Hengelo, 10 april 2020

MODEL IV TOELICHTING OP SAMENGEVOEGDE EXPLOITATIEREKENING STICHTING RTV OOST 2019 VOLGENS CATEGORIALE INDELING

(volgens de nieuwe rubricering)

(na resultaatbestemming)

| BATEN                                   | Media-aanbod      | Neven<br>activiteiten | Organisatie    | Totaal            | Boekjaar          | Begroting         | Afwijking<br>% |
|-----------------------------------------|-------------------|-----------------------|----------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------|
|                                         |                   |                       |                |                   | 2019              |                   |                |
| Media-aanbod                            |                   |                       |                |                   |                   |                   |                |
| - OCW bijdrage                          | 10.835.494        | 0                     | 0              | 10.835.494        | 10.835.494        | 10.824.912        | 0,10%          |
| - Overige subsidies                     | 0                 | 0                     | 0              | 0                 | 0                 | 0                 | 0,00%          |
| - Reclamebaten                          | 1.055.068         | 0                     | 559.223        | 1.614.291         | 1.614.291         | 1.450.000         | 11,33%         |
| Programmabijdragen                      |                   |                       |                |                   |                   |                   |                |
| - sponsorbijdragen (model VII)          | 0                 | 74.086                | 0              | 74.086            | 74.086            | 0                 | 0,00%          |
| - bijdragen van overige derden          | 0                 | 0                     | 0              | 0                 | 0                 | 0                 | 0,00%          |
| Opbrengst nevenactiviteiten (model VIa) | 0                 | 45.879                | 0              | 45.879            | 45.879            | 45.000            | 1,95%          |
| Overige bedrijfsopbrengsten             | 7425              | 0                     | 0              | 7.425             | 0                 | 0                 | 0,00%          |
| Bateringsbaten                          | 242.033           | 0                     | 0              | 242.033           | 242.033           | 165.000           | 46,69%         |
| <b>SOM DER BEDRIJFSOPBRENGSTEN</b>      | <b>12.140.020</b> | <b>119.965</b>        | <b>559.223</b> | <b>12.819.208</b> | <b>12.811.783</b> | <b>12.484.912</b> | <b>102,68%</b> |

LASTEN

|                                           |                  |            |                  |                   |                   |                   |              |
|-------------------------------------------|------------------|------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------|
| Personeelslasten                          |                  |            |                  |                   |                   |                   |              |
| - Lonen en salarissen                     | 4.387.809        | 500        | 1.481.927        | 5.869.736         | 5.869.736         | 5.653.000         | 3,83%        |
| - Sociale lasten                          | 1.213.012        | 75         | 365.080          | 1.578.092         | 1.578.092         | 1.582.500         | -0,28%       |
| Afschrijvingen op materiele vaste activa  | 296.800          | 0          | 240.769          | 537.569           | 537.569           | 626.000           | -14,13%      |
| Directe productiekosten                   |                  |            |                  |                   | -                 |                   |              |
| - facilitaire lasten                      | 338.162          | 60         | 0                | 338.162           | 338.162           | 363.763           | -7,04%       |
| - technische productiekosten media aanbod | 503.169          | 0          | 0                | 503.169           | 503.169           | 482.696           | 4,24%        |
| - overige productiekosten media aanbod    | 1.813.937        | 0          | 20.168           | 1.834.105         | 1.834.105         | 1.643.171         | 11,62%       |
| - Sales en reclame (verkoopkosten)        | 351.662          | 0          | 0                | 351.662           | 351.662           | 328.710           | 6,98%        |
| Overige bedrijfskosten                    |                  |            |                  |                   |                   |                   |              |
| - PR- en promotie                         | 9.147            | 0          | 323.011          | 332.158           | 332.158           | 320.640           | 3,59%        |
| - huisvestingslasten                      | 0                | 0          | 220.252          | 220.252           | 220.252           | 222.865           | -1,17%       |
| - overige algemene kosten                 | 499.430          | 15         | 649.005          | 1.148.435         | 1.155.860         | 1.094.067         | 4,97%        |
| Barteringslasten                          | 0                | 0          | 242.033          | 242.033           | 242.033           | 165.000           | 46,69%       |
| <b>SOM DER BEDRIJFSLASTEN</b>             | <b>9.413.128</b> | <b>650</b> | <b>3.542.245</b> | <b>12.955.373</b> | <b>12.962.798</b> | <b>12.482.412</b> | <b>3,79%</b> |

Exploitatieresultaat voor toerekeningen eigen bijdragen 2.726.892 119.315 -2.983.022 -136.165 -151.015 2.500

|                                           |   |   |      |               |               |               |               |
|-------------------------------------------|---|---|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Rentebaten                                | 0 | 0 | 2480 | -2.480        | -2.480        | -2.500        | -0,80%        |
| Rentelasten en soortgelijke kosten        | 0 | 0 | 0    | 0             | 0             | 0             | 0,00%         |
| <b>Som der financiële baten en lasten</b> |   |   |      | <b>-2.480</b> | <b>-2.480</b> | <b>-2.500</b> | <b>-0,80%</b> |

Saldo uit gewone bedrijfsuitoefening 2.726.892 119.315 -2.980.542 -133.685 -148.535 0

|                                           |                  |                |                   |               |          |          |  |
|-------------------------------------------|------------------|----------------|-------------------|---------------|----------|----------|--|
| Over te dragen reserve voor media-aanbod  | 0                | 0              | 0                 | 45.960        | 45.960   | 0        |  |
| Over te dragen algemene reserve           | 0                | 0              | 0                 | 102.575       | 102.575  | 0        |  |
| <b>Exploitatieresultaat na overdracht</b> | <b>2.726.892</b> | <b>119.315</b> | <b>-2.980.542</b> | <b>14.850</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |  |

Fte gemiddeld 99,04 97,52 1,56%

M.G.J. Oude Wesselink

Directeur - Bestuurder  
Hengelo, 10 april 2020

**MODEL I SAMENGEVOEGDE BALANS STICHTING RTV OOST PER 31 DECEMBER 2019**  
(In euro's, na resultaatbestemming)

**Activa**

|                                 | <b>31-12-2019</b> | <b>31-12-2018</b> |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>VASTE ACTIVA</b>             |                   |                   |
| Materiële vaste activa          | 2.600.861         | 2.679.874         |
| Financiële vaste activa         | 15.000            | 15.000            |
|                                 | <u>2.615.861</u>  | <u>2.694.874</u>  |
| <b>VLOTTENDE ACTIVA</b>         |                   |                   |
| <b>Vorderingen</b>              |                   |                   |
| Debiteuren                      | 448.807           | 336.202           |
| Vooruitbetaalde pensioenpremies | 922.042           | 40.081            |
| Overlopende activa              | 348.457           | 299.834           |
|                                 | <u>1.719.306</u>  | <u>676.117</u>    |
| <b>Liquide middelen</b>         | 5.128.375         | 6.123.905         |
|                                 | <b>9.463.542</b>  | <b>9.494.896</b>  |

**Passiva**

**EIGEN VERMOGEN**

|                           |                  |                  |
|---------------------------|------------------|------------------|
| Algemene reserve          | 6.470.543        | 6.573.118        |
| Reserve voor media-aanbod | 465.472          | 511.432          |
|                           | <u>6.936.015</u> | <u>7.084.550</u> |

**VOORZIENINGEN**

|         |         |
|---------|---------|
| 820.823 | 814.443 |
|---------|---------|

**VREEMD VERMOGEN**

|                                |                  |                  |
|--------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Langlopende schulden</b>    | 117.983          | 117.983          |
| <b>Kortlopende schulden</b>    |                  |                  |
| Crediteuren                    | 418.547          | 433.850          |
| Belastingen en sociale premies | 542.927          | 434.636          |
| Overlopende passiva            | 121.648          | 149.983          |
| Overige schulden               | 505.599          | 459.451          |
|                                | <u>1.588.721</u> | <u>1.477.920</u> |
|                                | <b>9.463.542</b> | <b>9.494.896</b> |

# MODEL IIb SAMENGEVOEGDE EXPLOITATIEREKENING STICHTING RTV OOST 2019

(in euro's)

|                                                    | Werkelijk<br>2019 | Werkelijk<br>2018 |
|----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Baten</b>                                       |                   |                   |
| Bekostigingsbijdragen                              | 10.835.494        | 10.581.537        |
| Netto reclame-inkomsten                            | 1.614.291         | 1.403.730         |
| Overige opbrengsten                                | 361.998           | 317.462           |
| <b>Som der bedrijfsopbrengsten</b>                 | <b>12.811.783</b> | <b>12.302.729</b> |
| <b>Lasten</b>                                      |                   |                   |
| Personeelslasten                                   |                   |                   |
| - Lonen en salarissen                              | 5.458.464         | 5.210.055         |
| - Sociale lasten                                   | 1.040.321         | 938.538           |
| - Pensioenlasten                                   | 537.771           | 527.141           |
| - Overige personeelslasten                         | 327.518           | 299.915           |
| Directe productielasten (programmalasten)          | 2.211.122         | 2.266.973         |
| Verkoopkosten                                      | 226.070           | 153.270           |
| PR en promotie                                     | 510.692           | 505.438           |
| Facilitaire lasten (distributie- en uitzendlasten) | 618.817           | 649.020           |
| Huisvestingslasten                                 | 286.699           | 290.862           |
| Afschrijvingslasten op materiele vaste activa      | 537.569           | 520.055           |
| Algemene lasten                                    | 858.602           | 800.492           |
| Projecten                                          | 349.153           | 245.190           |
| <b>Som der bedrijfslasten</b>                      | <b>12.962.798</b> | <b>12.406.949</b> |
| <b>Bedrijfsresultaat</b>                           | <b>-151.015</b>   | <b>-104.220</b>   |
| Financiële baten en lasten                         | 2.480             | 2.750             |
| <b>Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening</b>    | <b>-148.535</b>   | <b>-101.470</b>   |
| Buitengewone lasten                                | 0                 | 0                 |
| <b>Resultaat deelnemingen</b>                      | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| <b>Resultaat</b>                                   | <b>-148.535</b>   | <b>-101.470</b>   |
| <b>Resultaatverdeling</b>                          |                   |                   |
| Mutatie reserve voor media-aanbod                  | 45.960            | 101.470           |
| Mutatie algemene reserve                           | 102.575           | 0                 |
| <b>Saldo na resultaatverdeling</b>                 | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| FTE gemiddeld                                      | 99,04             | 97,19             |
| FTE ultimo                                         | 100,74            | 96,70             |

## MODEL II SAMENGEVOEGD KASSTROOMOVERZICHT STICHTING RTV OOST 2019

(in euro's)

### I. KASSTROOM UIT OPERATIONELE ACTIVITEITEN

|                                                          | 2019            | 2018           |
|----------------------------------------------------------|-----------------|----------------|
| Exploitatieresultaat                                     | -151.015        | -104.220       |
| Aanpassen voor:                                          |                 |                |
| Afschrijvingen vaste activa                              | 537.570         | 520.055        |
| Mutatie voorzieningen                                    | 6.380           | -124.633       |
|                                                          | 392.935         | 291.202        |
| Veranderingen in het werkkapitaal                        |                 |                |
| Vorderingen                                              | -1.043.189      | 765.707        |
| Kortlopende Schulden                                     | 110.801         | -119.727       |
|                                                          | -932.388        | 645.980        |
| Kasstroom uit bedrijfsoperaties                          | -539.453        | 937.182        |
| Ontvangen rente                                          | 2.480           | 2.750          |
| Resultaat deelneming                                     | 0               | 0              |
| Bijzondere lasten                                        | 0               | 0              |
|                                                          | 2.480           | 2.750          |
| <b>Netto kasstroom uit operationele activiteiten (A)</b> | <b>-536.973</b> | <b>939.932</b> |

### II KASSTROOM UIT INVESTERINGSACTIVITEITEN

|                                                   |                 |                 |
|---------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| Investerings in materiële vaste activa            | -465.982        | -823.849        |
| Desinvesteringen in materiële vaste activa        | 7.425           | 8.204           |
| <b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten (B)</b> | <b>-458.557</b> | <b>-815.645</b> |

### III KASSTROOM UIT FINANCIERINGSACTIVITEITEN

|                                                    |          |          |
|----------------------------------------------------|----------|----------|
| Mutatie langlopende schulden                       | 0        | 0        |
| <b>Kasstroom uit financieringsactiviteiten (C)</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |

### MUTATIE LIQUIDE MIDDELEN I - II + III

|                 |                |
|-----------------|----------------|
| <b>-995.530</b> | <b>124.287</b> |
|-----------------|----------------|

### Saldo liquide middelen

|                        |                 |                |
|------------------------|-----------------|----------------|
| Einde boekjaar         | 5.128.375       | 6.123.905      |
| Begin boekjaar         | 6.123.905       | 5.999.618      |
| <b>NETTO KASSTROOM</b> | <b>-995.530</b> | <b>124.287</b> |

## ALGEMENE TOELICHTING STICHTING RTV OOST

### Inleiding

Met ingang van 1 januari 2014 is de bekostiging van de regionale publieke media-instellingen door middel van aanpassing van de Mediawet 2008 overgegaan van de provincies naar het Rijk. In de gewijzigde Mediawet 2008 is bepaald dat het Commissariaat voor de Media de financiële taken met betrekking tot de bekostiging en financiële verantwoording van de regionale publieke media-instellingen in opdracht van het Rijk uitvoert. Als gevolg van deze overheveling van taken zijn ook de regels en afspraken met betrekking tot de begrotings- en financiële verantwoordingscyclus aangepast en is het Handboek Financiële Verantwoording Regionale Publieke Media-instelling, editie 2009 gewijzigd. Deze wijzigingen hebben geleid tot het handboek editie 2014, dat geldend is bij het opstellen van de financiële verantwoording vanaf het boekjaar 2014. De Stichting heeft bij het opmaken van de jaarrekening de voorschriften van het handboek in acht genomen. Inmiddels is het handboek opnieuw gewijzigd. Volgens het gewijzigde handboek dient de financiële verantwoording plaats te vinden in overeenstemming met model IV.

### Activiteiten

Stichting RTV Oost en Stichting RTV Oost Plus (tezamen de "Stichting") vormen samen de publieke omroep voor de provincie Overijssel. RTV Oost verzorgt nieuws en informatie voor een zo breed mogelijk publiek. De (mobiele) onlinekanalen (website/app/sociale media) staan centraal in de nieuwsvoorziening. Radio is daarbij ondersteunend en brengt "het geluid van de regio" terwijl tv wordt ingezet voor nieuwsachtergronden en (live) registraties van evenementen. RTV Oost is gevestigd te Hengelo en beschikt daarnaast over een nevenvestiging in Zwolle.

Beide Stichtingen staan onder leiding van hetzelfde bestuur en hebben dezelfde Raad van Toezicht.

### Grondslagen van samenvoeging en consolidatie

In de samengevoegde jaarrekening zijn de financiële gegevens opgenomen van de Stichting RTV Oost en de Stichting RTV Oost Plus. De Stichting RTV Oost Plus exploiteert de beschikbare reclamezendtijd van de Stichting RTV Oost en handelt onder de naam RTV Oost Reclame.

Groepsmaatschappijen zijn rechtspersonen waarin de Stichting, direct of indirect overheersende zeggenschap kan uitoefenen doordat zij beschikt over de meerderheid van de stemrechten of op enig andere wijze de financiële en operationele activiteiten kan beheersen.

Intercompany-transacties, intercompany-winsten en onderlinge vorderingen en schulden tussen groepsmaatschappijen en andere in de samenvoeging opgenomen rechtspersonen worden geëlimineerd.

De samengevoegde balans en exploitatierekening is opgemaakt op basis van uniforme grondslagen van waardering en resultaatbepaling.

### Deelnemingen

De Stichting RTV Oost heeft deelnames in de volgende niet-samengevoegde entiteiten:

Naam, Vestigingsplaats, deelname:

- Omroep Reclame Nederland Sales CV, Hilversum, 8,33%;
- Centrale Reclame Services CV, Hilversum, 8,33%.

### Reserves

De algemene reserve is specifiek benoemd als buffer om eventuele tegenvallers op te kunnen vangen en in financieel moeilijke tijden de activiteiten van de Stichting voort te kunnen zetten zonder dat de continuïteit in gevaar komt.

De reserve voor media-aanbod (RMA) is bedoeld voor het vervaardigen van media-aanbod.

### Verbonden partijen

Als verbonden partij worden aangemerkt alle rechtspersonen waarover overheersende zeggenschap, gezamenlijke zeggenschap of invloed van betekenis kan worden uitgeoefend. Ook rechtspersonen die overwegende zeggenschap kunnen uitoefenen worden aangemerkt als verbonden partij. Ook de statutaire bestuursleden en leden van de Raad van Toezicht zijn verbonden partijen.

Van betekenis zijnde transacties met verbonden partijen worden toegelicht voor zover die niet onder normale marktvoorwaarden zijn aangegaan. Hiervan wordt toegelicht de aard en de omvang van de transacties en andere informatie die nodig is voor het verschaffen van het inzicht. Uit een daartoe ingesteld onderzoek is gebleken dat transacties met verbonden partijen onder normale marktvoorwaarden hebben plaatsgevonden.

## Schattingen

Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen is het nodig dat het bestuur van de Stichting zich over verschillende zaken een oordeel vormt en dat bestuurder-directeur schattingen maakt die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de betreffende jaarrekeningposten.

## GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

### Algemeen

De samengevoegde jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met het Handboek Financiële Verantwoording Regionale Publieke Media-instellingen dat is uitgegeven door het Commissariaat voor de Media in februari 2017. 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.

### Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd ten opzichte van het voorgaande jaar.

### Materiele vaste activa

#### Gebouw en terrein

Bedrijfsgebouwen en terreinen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs plus bijkomende kosten of vervaardigingsprijs onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur. Op terreinen wordt niet afgeschreven. Er wordt rekening gehouden met de bijzondere waardeverminderingen die op balansdatum worden verwacht. Voor de vaststelling of voor een materieel vast actief sprake is van een bijzondere waardevermindering wordt verwezen naar betreffende paragraaf.

#### Overige materiele vaste activa

Overige vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen. Vanaf het verslagjaar 2017 is voor de activeringsgrens van de materiele vaste activa aansluiting gezocht bij de fiscale wet- en regelgeving en vastgesteld op € 454.

#### *De afschrijvingspercentages bedragen:*

|                                     |          |
|-------------------------------------|----------|
| Gebouwen                            | 3,33%    |
| Technische Installaties             | 6,67%    |
| Facilitaire - Technische apparatuur | 10 - 25% |
| Kantoorinventaris                   | 10 - 20% |
| Reportagewagens                     | 20 - 33% |
| ICT-middelen                        | 20 - 33% |
| Onderhanden projecten               | 0%       |

### Financiële vaste activa

#### Deelnemingen

Deelnemingen in de vennootschappen en overige deelnemingen waarin invloed van betekenis kan worden uitgeoefend worden gewaardeerd volgens de nettovermogenswaarde.

Wanneer 20% of meer van de stemrechten uitgebracht kan worden, wordt ervan uitgegaan dat er invloed van betekenis is.

De nettovermogenswaarde wordt berekend volgens de grondslagen die gelden voor deze jaarrekening. Indien de waardering van een deelneming volgens de nettovermogenswaarde negatief is, wordt deze op nihil gewaardeerd. Wanneer de vennootschap geheel of ten dele instaat voor schulden van de desbetreffende deelneming, respectievelijk de feitelijke verplichting heeft de deelneming (voor haar aandeel) tot betaling van haar schulden in staat te stellen, wordt een voorziening gevormd. Deelnemingen waarop geen invloed van betekenis kan worden uitgeoefend worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs.

### Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa

De Stichting beoordeelt op iedere balansdatum of er aanwijzingen zijn dat een vast actief aan een bijzondere waardevermindering onderhevig kan zijn. Indien dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief vastgesteld. Indien het niet mogelijk is de realiseerbare waarde voor het individuele actief te bepalen, wordt de realiseerbare waarde bepaald van de kasstroom genererende eenheid waartoe het actief behoort. Van een bijzondere waardevermindering is sprake als de boekwaarde van een actief hoger is dan de realiseerbare waarde: de realiseerbare waarde is de hoogste van de opbrengstwaarde en de bedrijfswaarde.

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

### Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, gewoonlijk gelijk aan de nominale waarde. Handelsvorderingen worden na de eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs, gewoonlijk gelijk aan de nominale waarde.

Voorzieningen wegens oninbaarheid worden indien van toepassing in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

### Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten.

De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen af te wikkelen, tenzij anders vermeld. De voorzieningen hebben over het algemeen een langlopend karakter.

### Voorziening pensioenverplichting

In 2005 is onder invloed van wetgeving ter zake het pensioenreglement versoberd. In het aangepaste pensioenreglement is een overgangsbepaling opgenomen dat medewerkers die op 1 januari 2006 de leeftijd van 56 jaar hebben bereikt recht hebben op voortzetten van hun pensioenopbouw volgens het oude reglement. In het oude pensioenreglement was een artikel opgenomen waarin bepaald werd dat voor medewerkers, die op 1 januari 1997 in dienst waren, bij het bereiken van de 60 jarige leeftijd de premie voor het ouderdomspensioen vanaf 65 jaar ineens als koopsom door de werkgever wordt afgestort. Daarnaast kunnen deze medewerkers gebruik blijven maken van de vervroegde uittreding op 60 jarige leeftijd.

In 2006 is in de CAO opgenomen dat medewerkers die op 1 januari 2006 nog niet de 56-jarige leeftijd hebben bereikt, maar wel reeds per 1 januari 1997 in dienst waren eveneens in aanmerking komen voor een compensatieregeling. De regeling houdt in dat voor deze medewerkers bij het bereiken van de 60 jarige leeftijd, mits deze voor 1 januari 2020 wordt bereikt, het verlies van de koopsomstorting door de werkgever deels gecompenseerd wordt. Voorwaarde is wel dat de medewerker onafgebroken tot de 60-jarige leeftijd in dienst blijft. De voorziening is gebaseerd op een door het Pensioenfonds Nederlandse Omroep voor alle aangesloten werkgevers gemaakte berekening van de contante waarde van de overgangsbepaling en de compensatieregeling. In deze actuariële berekening is een inschatting gemaakt van de kans op overlijden en de blijfkans. De uitkomsten van de berekening wordt als voorziening pensioenverplichtingen in de balans verantwoord.

Voor bestaande verplichtingen (anders dan de te betalen premies) jegens de pensioenuitvoerder en/of werknemers wordt, indien relevant, een voorziening opgenomen. De opgenomen voorziening is berekend door PNO en is een actueel overzicht van de indicatieve kosten uit hoofde van de compensatieregeling artikel 44, waarbij de waarde is bepaald volgens de contante waarde berekening tegen een rekenrente van 1%.

### Reorganisatievoorziening

Voor reorganisaties waarvoor per balansdatum een plan is geformaliseerd, maar waarvoor pas na balansdatum hetzij de gerechtvaardigde verwachting is gewekt richting betrokkenen dat de reorganisatie zal worden uitgevoerd, hetzij is gestart met de implementatie van het reorganisatieplan, is een voorziening in de balans opgenomen. De kosten voortvloeiende uit de toepassing van het sociaal plan vanwege het vervallen van de functie van twee medewerkers zijn aan deze voorziening toegevoegd.

### Voorziening groot onderhoud

De gehanteerde berekeningsgrondslagen voor de vorming van deze voorziening sluiten aan bij de uitkomsten van het vorig jaar opgestelde meerjaren onderhoudsplan (MJOP).

### Voorziening jubileumverplichting

De jubileumvoorziening betreft een voorziening voor toekomstige jubileumuitkeringen. De voorziening betreft de contante waarde van de in de toekomst uit te keren jubileumuitkeringen. De berekening is gebaseerd op gedane toezeggingen, blijfkans en leeftijd. Bij het tot stand komen van de berekende waarde is rekening gehouden met een rekenrente, gehanteerd bij pensioenregeling "Artikel 44" uit het PNO pensioenreglement, die jaarlijks door pensioenfonds PNO Media wordt aangegeven. De rekenrente wordt gehanteerd voor het contant maken van de toekomstige kasstromen bij de waardering van de voorziening.

### Voorziening loopbaantraject

Deze voorziening wordt gevormd op grond van de CAO voor het omroeperspersoneel en wordt nominaal bepaald.

### Overige kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

### Leasing

#### *Operationele leasing*

Bij de Stichting kunnen er leasecontracten bestaan waarbij een groot deel van de voor- en nadelen die aan de eigendom verbonden zijn, niet bij de Stichting ligt. Deze leasecontracten worden verantwoord als operationele leasing. Verplichtingen uit hoofde van operationele leasing worden, rekening houdend met ontvangen vergoedingen van de lessor, op lineaire basis verwerkt in de exploitatierekening over de looptijd van het contract.

### Financiële instrumenten

De in de balans opgenomen financiële instrumenten zijn gewaardeerd tegen de (geamortiseerde) kostprijs. Dit is de nominale waarde, tenzij anders vermeld. De Stichting maakt geen gebruik van zogenaamde afgeleide financiële instrumenten.

## GRONDSLAGEN VOOR BEPALING VAN HET RESULTAAT

### Algemeen

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.

### Opbrengstverantwoording

#### *Bekostigingsbijdragen*

Bekostigingsbijdragen worden als baten verantwoord in de exploitatierekening in het jaar waaraan de subsidie door het Commissariaat voor de Media is toegekend.

Bij brief van 17 december 2019 heeft het Commissariaat voor de Media het bestuur van de Stichting RTV Oost medegedeeld dat de aangeleverde informatie als toereikend wordt beschouwd en de toetsing van de financiële verantwoording 2018 te hebben afgesloten. Er zijn geen relevante afwijkingen van het wettelijk kader dan wel relevante deficiënties in de governancestructuur c.q. interne beheersing vastgesteld.

#### *Overige bedrijfsopbrengsten*

Overige bedrijfsopbrengsten bestaan uit bijdragen van derden, inkomsten uit neven- en barteractiviteiten.

### Omzet RTV Oost Plus

De reclameopbrengsten van de Stichting RTV Oost Plus worden als gerealiseerd beschouwd op het moment van uitzending van de commercial.

### Lasten

De bedrijfslasten worden toegerekend aan het boekjaar waarop zij betrekking hebben, dan wel aan het licht treden, met in achtneming van de grondslagen van waardering. De programmakosten worden toegerekend aan de periode waarin de programma's worden uitgezonden.

### Personeelsbeloningen

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst- en verliesrekening voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers respectievelijk de belastingautoriteit.

### Pensioenen

De pensioenregeling van het bedrijfstakpensioenfonds PNO is te kwalificeren als een toegezegde pensioenbijdrage. Bij een tekort van PNO heeft RTV Oost geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen anders dan eventuele hogere toekomstige premies. Als gevolg hiervan heeft RTV Oost de pensioenregeling in de jaarrekening verwerkt als zou sprake zijn van een toegezegde bijdrageregeling. De te betalen jaarlijkse pensioenpremie's worden als last verwerkt in het jaar waarover ze verschuldigd zijn. RTV Oost heeft geen informatie beschikbaar omtrent de hoogte van toekomstige pensioenpremie's op basis van een mogelijk overschot of tekort van het bedrijfstak pensioenfonds. De beleidsdekkingsgraad van PNO Media is per 31 december 2019 uitgekomen op 98% (31-12-2018: 106%).

### Afschrijvingen op materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden vanaf het moment van ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen wordt niet afgeschreven. Indien een schattingswijziging plaatsvindt van de toekomstige gebruiksduur, dan worden de toekomstige afschrijvingen aangepast. Met ingang van het boekjaar 2017 is voor de activering van materiële vaste activa aansluiting gezocht bij de fiscale richtlijnen. Fiscaal is de grens voor het activeren van materiële vaste activa bepaald op € 454.

### Financiële baten en lasten

De financiële baten en lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende ontvangen en betaalde rente van kredietfaciliteiten.

### Belastingen

De Stichting is vrijgesteld van vennootschapsbelasting.

## GRONDSLAGEN VAN HET 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.

## TOELICHTING OP DE SAMENGEVOEGDE BALANS STICHTING RTV OOST 2019

|                               | 31-12-2019       | 31-12-2018       |
|-------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Materiële vaste activa</b> |                  |                  |
| Gebouwen en terrein           | 1.248.137        | 1.390.685        |
| Technische apparatuur         | 699.773          | 708.989          |
| Inventarissen                 | 219.895          | 198.281          |
| Vervoermiddelen               | 21.312           | 66.445           |
| ICT Middelen                  | 411.744          | 315.474          |
|                               | <u>2.600.861</u> | <u>2.679.874</u> |

*Het verloop van deze posten is als volgt:*

|                                 | Gebouwen en<br>terrein | Technische<br>apparatuur | Inventarissen  |
|---------------------------------|------------------------|--------------------------|----------------|
| Boekwaarde 1 januari 2019       | 1.390.685              | 708.989                  | 198.281        |
| Investerings                    | 2.429                  | 185.568                  | 59.494         |
| Desinvesteringen                | -64.475                | -336.963                 | -148.276       |
| Desinvesteringen afschrijvingen | 64.475                 | 331.608                  | 148.276        |
| Afschrijvingen                  | -144.977               | -189.429                 | -37.880        |
| Boekwaarde 31 december 2019     | <u>1.248.137</u>       | <u>699.773</u>           | <u>219.895</u> |

|                            |           |           |         |
|----------------------------|-----------|-----------|---------|
| Cumulatieve afschrijvingen | 3.513.227 | 1.666.461 | 307.769 |
|----------------------------|-----------|-----------|---------|

|                                 | Vervoermiddelen | ICT Middelen   | Totaal           |
|---------------------------------|-----------------|----------------|------------------|
| Boekwaarde 1 januari 2019       | 66.445          | 315.474        | 2.679.874        |
| Investerings                    | 0               | 218.491        | 465.982          |
| Desinvesteringen                | -68.198         | -378.826       | -996.738         |
| Desinvesteringen afschrijvingen | 68.198          | 376.756        | 989.313          |
| Afschrijvingen                  | -45.133         | -120.151       | -537.570         |
| Boekwaarde 31 december 2019     | <u>21.312</u>   | <u>411.744</u> | <u>2.600.861</u> |

|                            |         |         |           |
|----------------------------|---------|---------|-----------|
| Cumulatieve afschrijvingen | 273.051 | 344.994 | 6.105.502 |
|----------------------------|---------|---------|-----------|

### Financiële vaste activa

Het verloop van deze posten is als volgt:

|                             | 31-12-2019    | 31-12-2018    |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| <b>ORN-CRS</b>              |               |               |
| Boekwaarde 1 januari 2019   | 15.000        | 15.000        |
| Mutatie 2019                | 0             | 0             |
| Boekwaarde 31 december 2019 | <u>15.000</u> | <u>15.000</u> |

### Vorderingen

|                                     |                  |                |
|-------------------------------------|------------------|----------------|
| Debiteuren (1)                      | 448.807          | 336.202        |
| Vooruitbetaalde pensioenpremies (2) | 922.042          | 40.081         |
| Overlopende activa (3)              | 348.457          | 299.834        |
|                                     | <u>1.719.306</u> | <u>676.117</u> |

(1) De stijging van het debiteurensaldo wordt veroorzaakt door een toename van de vorderingen uit hoofde van de commerciële activiteiten.

(2) De stijging van de vooruitbetaalde pensioenpremie wordt veroorzaakt doordat de voorschot premienota 2020 van het pensioenfonds in december 2019 is betaald.

(3) Per ultimo verslagjaar is de waarde van de vooruitbetaalde lasten toegenomen.

|                         | 31-12-2019       | 31-12-2018       |
|-------------------------|------------------|------------------|
| <b>Liquide middelen</b> |                  |                  |
| Kas                     | 493              | 627              |
| Banken                  | 5.127.882        | 6.123.278        |
|                         | <u>5.128.375</u> | <u>6.123.905</u> |

De Stichting heeft de vrije beschikking over de liquide middelen, met dien verstande dat voor de opname van depositogelden een opnametermijn geldt van 31 dagen.

Zie het kasstroomoverzicht voor een analyse van de wijziging van de liquide middelen.

### Eigen vermogen

|                           |                  |                  |
|---------------------------|------------------|------------------|
| Algemene reserve          | 6.470.543        | 6.573.118        |
| Reserve voor media-aanbod | 465.472          | 511.432          |
|                           | <u>6.936.015</u> | <u>7.084.550</u> |

Het verloop van de reserves is als volgt:

|                        |                  |                  |
|------------------------|------------------|------------------|
| Algemene reserve:      |                  |                  |
| Saldo 1 januari 2019   | 6.573.118        | 6.573.118        |
| Mutatie                | -102.575         | 0                |
| Saldo 31 december 2019 | <u>6.470.543</u> | <u>6.573.118</u> |

|                            |                |                |
|----------------------------|----------------|----------------|
| Reserve voor media-aanbod: |                |                |
| Saldo 1 januari 2019       | 511.432        | 612.902        |
| Mutatie                    | -45.960        | -101.470       |
| Saldo 31 december 2019     | <u>465.472</u> | <u>511.432</u> |

### Eigen vermogen

De rubricering van het eigen vermogen is in overeenstemming met de daarvoor geldende financiële verslaggevingsrichtlijnen die zijn opgenomen in het Handboek Financiële Verantwoording Regionale Publieke Media Instelling.

### Algemene reserve

De algemene reserve is specifiek benoemd als buffer om eventuele tegenvallers op te kunnen vangen en in financieel moeilijke tijden de activiteiten van de Stichting voort te kunnen zetten zodat de continuïteit van de activiteiten niet in gevaar komt. De dotatie van € 102.575 aan de voorziening reorganisatiekosten is onttrokken aan de algemene reserve.

### Reserve voor media-aanbod (RMA)

Overeenkomstig de bepalingen van het handboek mag de reserve voor media-aanbod maximaal 10% van de totale exploitatie-uitgaven zijn. Dat komt overeen met maximaal € 1.296.279. Na een onttrekking over 2019 van € 45.960 bedraagt deze reserve per ultimo verslagjaar € 465.472.

|                                  | 31-12-2019     | 31-12-2018     |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| <b>Voorzieningen</b>             |                |                |
| Voorziening jubileumuitkeringen  | 106.298        | 110.158        |
| Voorziening groot onderhoud      | 64.647         | 61.293         |
| Voorziening pensioenverplichting | 482.737        | 526.227        |
| Voorziening reorganisatiekosten  | 117.033        | 32.867         |
| Voorziening loopbaantrajecten    | 50.108         | 83.898         |
|                                  | <u>820.823</u> | <u>814.443</u> |

Het verloop van de afzonderlijke voorzieningen is als volgt:

|                        | Jubileumuitkering | Groot onderhoud | Pensioen verplichting |
|------------------------|-------------------|-----------------|-----------------------|
| Saldo 1 januari 2019   | 110.158           | 61.293          | 526.227               |
| Toevoeging             | 13.139            | 10.200          | 0                     |
| Onttrekking            | -16.998           | -6.846          | -43.491               |
| Saldo 31 december 2019 | 106.299           | 64.647          | 482.736               |

|                        | Reorganisatie verplichting | Loopbaan planning |
|------------------------|----------------------------|-------------------|
| Saldo 1 januari 2019   | 32.867                     | 83.898            |
| Toevoeging             | 102.575                    | 38.468            |
| Onttrekking            | -18.409                    | -72.258           |
| Saldo 31 december 2019 | 117.033                    | 50.108            |

#### *Voorziening jubileumverplichting*

RTV Oost heeft met ingang van 2005 voor toekomstige jubileumuitkeringen ten gevolge van een langjarig dienstverband een voorziening gevormd. Bij de reservering voor jubileumuitkeringen wordt rekening gehouden met het aantal dienstjaren en de blijfkans van de medewerkers en een rekenrente van 1%. In het verslagjaar is voor een totaalbedrag van € 16.998 aan uitkeringen verstrekt en is € 13.139 aan de voorziening toegevoegd. Het kortlopende deel van de voorziening bedraagt € 12.000.

#### *Voorziening groot onderhoud*

Voor uitgaven voor groot onderhoud van gebouwen wordt een voorziening gevormd om deze lasten gelijkmatig te verdelen over een aantal boekjaren. De toevoegingen aan de voorziening wordt bepaald op basis van het geschatte bedrag van het groot onderhoud en de periode die telkens tussen de werkzaamheden voor groot onderhoud verloopt. In het verslagjaar zijn er geen ontwikkelingen van materieel belang geweest die vragen om een herberekening van de voorziening. In het verslagjaar is € 10.200 aan de voorziening toegevoegd en zijn de kosten van periodiek groot onderhoud van de redactie van € 6.846 onttrokken. Het kortlopende deel bedraagt € 16.000.

#### *Voorziening pensioenverplichtingen*

Ten gevolge van wet- en regelgeving heeft PNO Media de pensioenregeling per 1 januari 2006 gewijzigd en in overeenstemming gebracht met de Wet. In 2009 is verder invulling gegeven aan de compensatieregeling. Deze regeling is van kracht voor alle medewerkers die vanaf 1 januari 1997 onafgebroken in dienst zijn geweest bij de Stichting RTV Oost of bij een andere instelling die bij PNO Media is aangesloten. De regeling voorziet in de mogelijkheid voor deze groep medewerkers om voor de pensioengerechtigde leeftijd te stoppen met werken. De compensatieregeling past binnen de huidige wet- en regelgeving en betekent voor de werkgever dat hij een eenmalige koopsom moet voldoen wanneer medewerkers hun recht gaan uitoefenen. In het verslagjaar is geen recht uitgeoefend. Door een daling van het aantal aanspraken is de waarde van deze voorziening volgens de opgave van het pensioenfonds met € 43.491 gedaald. Er is geen zicht op het moment waarop medewerkers hun recht (kunnen) uitoefenen. In december 2020 moet, voor iedereen die nog in dienst is op 31 december 2020, het dan vast te stellen compensatierecht worden ingekocht en betaald.

#### *Voorziening reorganisatiekosten*

Een door de provincie Overijssel aangekondigde korting op de basisbekostiging, een te verwachten structurele daling van de reclame-inkomsten en een veranderende mediaconsumptie hebben er toe geleid dat RTV Oost in 2012 een herstructureringsplan heeft opgesteld. Dit herstructureringsplan is goedgekeurd door de Raad van Toezicht en de Ondernemingsraad en toegelicht aan het personeel. Op basis van het herstructureringsplan werden de herstructureringskosten op dat moment naar beste weten geraamd op € 265.423. De waarde van de in 2014 getroffen afvloeiingsregelingen van totaal € 55.655 is toegevoegd aan de voorziening en de hieruit voortvloeiende kosten ter waarde van totaal € 281.528, waarvan € 17.965 in 2017, zijn onttrokken aan deze voorziening. In het verslagjaar zijn de kosten van € 102.575 ingevolge het sociaal plan als gevolg van het beëindigen van de activiteiten Overuit aan de voorziening toegevoegd. Op basis van eerdere berekeningen is € 18.409 onttrokken. Het kortlopende deel van de voorziening bedraagt € 110.000. Het resterende deel wordt in de jaren daaropvolgend aan de voorziening onttrokken.

#### Voorziening loopbaanplanning

In het verslagjaar heeft een extern bureau een scholingstraject verzorgd voor de redactie. Het thema van het scholingsproject was "Toekomst bestendige redactie". De hierop betrekking hebbende kosten van € 36.472 zijn aan de voorziening onttrokken. Daarnaast is een bedrag van € 35.786 onttrokken voor andere loopbaan onderzoeken. Op basis van de toepasselijke voorschriften is € 38.468 aan de voorziening toegevoegd. Het kortlopende deel van de voorziening bedraagt ongeveer € 20.000.

#### Langlopende schulden

Gemeente Hengelo

| 31-12-2019 | 31-12-2018 |
|------------|------------|
| 117.983    | 117.983    |

#### Verplichting gemeente Hengelo

Bij verkoop van het pand Hazenweg 25 te Hengelo dient van de opbrengst € 117.983 te worden afgedragen aan de gemeente Hengelo. Een en ander is vastgelegd in de eigendomsakte opgemaakt d.d. 6 november 1992. Voor deze lening zijn geen zekerheden gesteld en over de lening is geen rente verschuldigd.

#### Kortlopende schulden

Crediteuren

Belastingen en premies (1)

Overlopende passiva (2)

Reservering vakantiedagen

Overige schulden (3)

| 31-12-2019 | 31-12-2018 |
|------------|------------|
| 418.547    | 433.850    |
| 542.927    | 434.636    |
| 121.648    | 149.983    |
| 436.520    | 435.340    |
| 69.079     | 24.111     |
| 1.588.721  | 1.477.920  |

(1) De hogere balanswaarde is nagenoeg geheel het gevolg van meer af te dragen loonheffing-SV premies. De af te dragen omzetbelasting is ook licht gestegen.

(2) Doordat er geen vooruit ontvangen bijdragen zijn is het saldo van de overlopende passiva gedaald.

(3) De stijging van de overige schulden is het gevolg van de toename van de nog te betalen kosten.

#### NIET UIT DE BALANS BLIKENDE VERPLICHTINGEN

##### Leaseverplichtingen

Per ultimo 2018 zijn 23 persoonsgebonden autoleasecontracten en 3 leasecontracten voor bedrijfswagens gesloten. Deze contracten hebben over het algemeen een looptijd van maximaal 4 jaar. Voor het komend jaar bedragen de hieruit voortvloeiende leaseverplichtingen ongeveer € 217.000.

##### Distributie radiosignaal

RPO (voorheen ROOS) heeft - mede namens RTV Oost - met ingang van 1 februari 2019 voor de duur van vooralsnog 43 maanden met Broadcast Distribution 3 BV een overeenkomst gesloten voor het distribueren van het radiosignaal. De tijdens deze looptijd verschuldigd verplichting bedraagt jaarlijks inclusief niet verrekenbare BTW € 188.158 en zal, indien een nieuwe FM-vergunning wordt verleend, tot 31 augustus 2027 worden verlengd.

##### Investeringsverplichtingen

Ultimo verslagjaar zijn voor de vervanging van het newsroom systeem en de Apple iPhone,s verplichtingen aangegaan ter waarde van € 212.800.

#### Distributie televisiesignaal

RTV Oost heeft met ingang van 1 december 2010 voor de duur van 50 maanden een contract met M7 Group SA gesloten ter waarde van € 272.500 per jaar voor de distributie van het signaal van RTV Oost via de satelliet. Als gevolg van een aantal contractuele aanpassingen is het contract in eerste instantie verlengd met 39 maanden tot 1 juli 2017 tegen een vergoeding van € 136.925 per jaar inclusief niet verrekenbare BTW. Vervolgens is het contract aansluitend verlengd voor periode van 2 jaar tegen een jaarlijkse vergoeding van € 53.694 inclusief niet verrekenbare BTW.

#### Belastingen

RTV Oost heeft door EY onderzoek laten doen naar de VPB plicht voor de stichtingen RTV Oost en RTV Oost Plus. De conclusie van het onderzoek is dat beide stichtingen niet onderworpen zijn aan de vennootschapsbelasting. Als gevolg van afspraken die gemaakt zijn in het kader van horizontaal toezicht is het rapport doorgestuurd naar de belastingdienst met het verzoek om een reactie. Afgesproken is dat de resultaten van een lopend onderzoek naar VPB plicht bij een van de regionale publieke omroepen worden afgewacht en mocht dat uitwijzen dat regionale publieke media-instellingen VPB plichtig zijn dat de VPB plicht voor de stichtingen RTV Oost en RTV Oost Plus ingaat per 1 januari 2017. Per einde verslagjaar 2019 is daarover nog geen duidelijkheid verkregen van de belastingdienst.

#### Huurverplichtingen

De huurovereenkomst voor de studio in Zwolle is tegen dezelfde voorwaarden stilzwijgend verlengd voor een periode van 5 jaren. De hieruit voortvloeiende jaarlijkse verplichting bedraagt € 38.562.

#### Bankgaranties

Ultimo verslagjaar zijn er geen bankgaranties afgegeven.

#### Bestemming resultaat

Vooruitlopend op de vaststelling door de Raad van Toezicht in haar vergadering op 23 april 2020 is € 102.575 van het nadelig bedrijfsresultaat onttrokken aan de algemene reserve en € 45.960 is onttrokken aan de reserve voor media-aanbod.

#### Gebeurtenissen na balansdatum

Het uitbreken van de coronacrisis in maart 2020 betreft een gebeurtenis na balansdatum die geen nadere informatie verschaft over de feitelijke situatie per balansdatum. RTV Oost wordt in 2020 geconfronteerd met teruglopende reclameopbrengsten, oplopend ziekteverzuim en toenemende druk op de interne organisatie. Verder verwacht RTV Oost in 2020 als gevolg van de tijdelijke intelligente lockdown” minder kosten te maken aan extra media-aanbod en bijzondere programma's. De financiële impact van de Coronacrisis is op dit moment niet in te schatten, maar heeft op basis van de huidige inzichten naar verwachting geen invloed op de continuïteit van RTV Oost. Een exploitatietekort over 2020 als gevolg van de coronacrisis zal worden gedekt vanuit de algemene reserve.

## TOELICHTING OP DE SAMENGEVOEGDE EXPLOITATIEREKENING STICHTING RTV OOST

### BATEN

#### Bekostigingsbijdragen

|                         | Werkelijk<br>2019 | Werkelijk<br>2018 |
|-------------------------|-------------------|-------------------|
| Bekostiging 2019 (1)    | 10.856.520        | 10.560.781        |
| OCW bijdrage (0,2%) (2) | -21.026           | 20.756            |
|                         | <u>10.835.494</u> | <u>10.581.537</u> |

(1) Bij brief van 18 december 2018 is door het Commissariaat voor de Media aan RTV Oost voor het boekjaar 2019 een bekostiging toegekend van € 10.856.520. Bij de vaststelling van dit budget is rekening gehouden met een consumentenprijsindexvergoeding 2019 van 2,4%.

(2) In de loop van het verslagjaar is een correctie toegepast vanwege een in 2018 verantwoorde bijdrage die in de indexering voor 2019 is verwerkt. De verantwoording van deze aanvullende bijdrage heeft plaatsgevonden overeenkomstig de aanwijzingen van het Commissariaat voor de Media.

#### Reclame-inkomsten

|                             |                  |                  |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| Netto reclame-inkomsten (1) | 1.614.291        | 1.403.730        |
|                             | <u>1.614.291</u> | <u>1.403.730</u> |

#### Overige opbrengsten

|                                                       |                |                |
|-------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Inkomsten uit nevenactiviteiten (model VIb)           | 45.879         | 42.887         |
| Sponsorbijdragen/Bijdragen van derden (model VII) (2) | 74.086         | 39.566         |
| Inkomsten uit barteractiviteiten (model VIII) (3)     | 242.033        | 226.805        |
|                                                       | <u>361.998</u> | <u>309.258</u> |

(1) Een specificatie van de herkomst van de omzet is opgenomen in de toelichting op de winst- en verliesrekening van RTV Oost Reclame.

(2) De sponsorbijdragen zijn substantieel hoger omdat er in het verslagjaar voor meer programma's bijdragen zijn ontvangen voor de productiekosten.

(3) De hogere inkomsten uit barteractiviteiten zijn het gevolg van een uitbreiding van de barteractiviteiten en daardoor een hoger bereik van de mediapagina van RTV Oost in de weekbladen en de huis aan huis bladen. Daardoor bereikt RTV Oost bijna alle huishoudens in Overijssel.

### LASTEN

#### Personeelslasten

|                                | Werkelijk<br>2019 | Werkelijk<br>2018 |
|--------------------------------|-------------------|-------------------|
| Lonen en salarissen (1)        | 5.784.908         | 5.500.017         |
| Vergoeding ziekengeld          | -8.278            | -49.791           |
| Vergoeding salariskosten       | <u>-318.166</u>   | <u>-240.171</u>   |
| <i>Lonen en salarissen</i>     | 5.458.464         | 5.210.055         |
| Sociale lasten (2)             | 1.040.321         | 938.538           |
| Pensioenlasten (3)             | 537.771           | 527.141           |
| Ingeleende krachten (4)        | 54.593            | 46.516            |
| Stagiaires (5)                 | 23.361            | 17.167            |
| Reiskosten woon-werk           | 61.629            | 59.942            |
| Opleidingen (6)                | 49.696            | 37.397            |
| Wervingskosten                 | 3.012             | 7.141             |
| Kosten personeelsadviezen      | 1.073             | 0                 |
| Representatiekosten            | 23.659            | 22.568            |
| Kosten werkzekerheidsafspraken | 14.608            | 14.622            |
| Kosten loopbaantrajecten       | 20.600            | 25.187            |
| Overige personeelslasten       | 75.287            | 69.375            |
|                                | <u>7.364.074</u>  | <u>6.975.649</u>  |

(1) De mutatie van de salariskosten wordt enerzijds veroorzaakt doordat redactionele functies zijn gevuld door vaste medewerkers in plaats van freelance medewerkers (3,5 fte). Daarnaast is een eenmalige uitkering van 2,6% verstrekt, is de initiële verhoging uitgekomen op bijna 1% en is de dotatie aan de voorziening reorganisatiekosten (€ 102k) onder de salariskosten verantwoord.

(2) De gerealiseerde sociale lasten zijn in het verslagjaar gestegen ten opzichte van het vorige verslagjaar door stijging van de loonsom en wijzigingen in de premiepercentages. Ten tijde van het opstellen van de bekostigingsaanvraag 2019 waren de premiepercentages voor 2019 nog niet bekend. Met name de premies voor WW en Whk zijn ruimschoots hoger ten opzichte van het vergelijkende jaar.

(3) De pensioenlasten zijn het gevolg van gelijkblijvende werkgeverslasten (22,0%) en een stijging van de lonen en salarissen licht gestegen. De bijdrage van de werknemers in de pensioenlasten van de werkgever zijn gelijk gebleven en vastgesteld op 7,9%.

(4) Door een hoger ziekteverzuim bij de afdelingen bedrijfsrestaurant en PR is meer extra personeel ingehuurd.

(5) In het verslagjaar hebben 20 stagiaires binnen RTV Oost werkervaring opgedaan. In het vergelijkende jaar waren dat 17 stagiaires.

|                                                                                                                  | Werkelijk<br>2019 | Werkelijk<br>2018 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Personele bezetting</b>                                                                                       |                   |                   |
| <i>Het gemiddeld aantal personeelsleden in FTE 's over 2019 en 2018 is in onderstaand overzicht weergegeven:</i> |                   |                   |
| Omroepbedrijf                                                                                                    | 90,92             | 89,02             |
| Reclamebedrijf                                                                                                   | 8,12              | 8,17              |
| <b>Totaal</b>                                                                                                    | <b>99,04</b>      | <b>97,19</b>      |
| <i>Per 31 december is het aantal fte's:</i>                                                                      |                   |                   |
| Omroepbedrijf                                                                                                    | 92,70             | 88,50             |
| Reclamebedrijf                                                                                                   | 8,20              | 8,20              |
| <b>Totaal</b>                                                                                                    | <b>100,90</b>     | <b>96,70</b>      |

#### Directe productielasten (programmalasten)

|                                 |                  |                  |
|---------------------------------|------------------|------------------|
| Inhuur faciliteiten             | 13.025           | 18.256           |
| Inhuur freelancers (1)          | 1.224.433        | 1.312.005        |
| Productiekosten derden          | 62.005           | 102.686          |
| Radio Nieuws Centrale           | 13.119           | 12.512           |
| Rechten                         | 157.449          | 189.757          |
| Rechten NOS radio bulletins     | 28.233           | 28.233           |
| Rechten NOS TV bulletins        | 0                | 0                |
| Aankoop foto- en videomateriaal | 146.567          | 173.523          |
| Programmakosten incidenteel     | 167.919          | 194.005          |
| Kosten cross mediaal werken     | 3.415            | 4.104            |
| Kosten regioned                 | 0                | 21.080           |
| Kosten SmartOcto                | 8.114            | 0                |
| Kosten Internet (2)             | 86.416           | 36.616           |
| Kosten bureau regio             | 32.074           | 26.466           |
| Kosten decor                    | 1.898            | 513              |
| Kosten vormgeving               | 9.725            | 4.276            |
| Kosten mobiele applicatie       | 54.054           | 67.637           |
| Kosten regiolab                 | 59.660           | 0                |
| Kosten alles plat               | 4.210            | 4.081            |
| Kosten bijzondere projecten (3) | 70.775           | 5.872            |
| Overige directe programmakosten | 68.031           | 65.351           |
|                                 | <b>2.211.122</b> | <b>2.266.973</b> |

(1) Door een combinatie van de daling van het ziekteverzuimpercentage (van 7,00% naar 4,3%) en het invullen van vacatures door vaste medewerkers zijn de kosten voor de inhuur van freelancers per saldo gedaald. Gemiddeld zijn in het verslagjaar ongeveer 3,5 formatieplaatsen ingevuld door nieuwe vaste medewerkers. Met betrekking tot het ziekteverzuim is bij het vaststellen van de redactionele budgetten gerekend met een gemiddeld verzuimpercentage van 3%. Het werkelijke ziekteverzuimpercentage was met 4,3% een stuk hoger.

(2) De hoge stijging van de internetkosten wordt veroorzaakt door externe hosting en onderhoud van de website. RTV Oost heeft zich aangesloten bij het landelijk platform beheer en onderhoud website regionale media-instellingen.

(3) De hoge stijging van de kosten wordt veroorzaakt door hosting en onderhoud van de APP. Met ingang van het verslagjaar heeft RTV Oost zich ook voor deze activiteiten aangesloten bij het landelijk platform beheer en onderhoud Apps. Verder wat eenmalige kosten.

|                                        | <b>Werkelijk<br/>2019</b> | <b>Werkelijk<br/>2018</b> |
|----------------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| <b>Verkoopkosten</b>                   |                           |                           |
| Verkoopkosten regionaal                | 23.483                    | 34.435                    |
| Verkoopkosten landelijk fee ORN en MVK | 202.587                   | 118.835                   |
| Totaal                                 | 226.070                   | 153.270                   |
| <b>PR en promotie</b>                  |                           |                           |
| Barterkosten (1)                       | 242.033                   | 226.806                   |
| Promotiekosten                         | 268.659                   | 278.632                   |
|                                        | 510.692                   | 505.438                   |

(1) De barterkosten wijken af door uitbreiding van de promotionele activiteiten in weekbladen en huis aan huis bladen. Als gevolg daarvan bereikt de promotiepagina van RTV Oost wekelijks meer huishoudens in Overijssel.

#### **Facilitaire lasten (distributie- en uitzendlasten)**

|                                      |         |         |
|--------------------------------------|---------|---------|
| Onderhoudskosten                     | 17.632  | 15.903  |
| Onderhoudskosten SNG faciliteiten    | 8.292   | 9.032   |
| OHC Content gerelateerd (1)          | 60.995  | 34.094  |
| Onderhoudscontract Hive              | 64.126  | 60.802  |
| Leasekosten ENG wagens               | 27.909  | 32.504  |
| Overige kosten bedrijfswagens        | 4.372   | 5.529   |
| Verzekering apparatuur               | 7.165   | 6.872   |
| Registratiemateriaal                 | 395     | 144     |
| Automatiseringskosten                | 6.671   | 16.050  |
| Overige technische kosten            | 11.362  | 21.530  |
| Inhuur verbindingen                  | 3.475   | 1.135   |
| Inhuur continue verbinding SNG wagen | 59.421  | 66.939  |
| Huur HF posten                       | 7.634   | 4.086   |
| Verbindingen Infostrada - NEP        | 0       | -1.450  |
| Internetverbindingen                 | 42.464  | 77.238  |
| Glasvezelverbinding                  | 13.867  | 12.011  |
| Zenderkosten radio                   | 192.593 | 196.179 |
| Satellietkosten                      | 53.694  | 53.694  |
| Etherhandhavingskosten               | 32.454  | 32.432  |
| Verbindingskosten kabelexploitant    | 4.296   | 4.296   |
|                                      | 618.817 | 649.020 |

(1) Hogere kosten waren veroorzaakt door een naverrekening van het onderhoudscontract van Dalet (17k) en een nieuw onderhoudscontract Audisie (6k).

#### **Huisvestingslasten**

|                                         |         |         |
|-----------------------------------------|---------|---------|
| Huur pand Zwolle                        | 38.562  | 38.028  |
| Gas, energie en water                   | 85.410  | 80.059  |
| Onderhoud gebouw en terrein             | 38.071  | 35.507  |
| Dotatie aan voorziening groot onderhoud | 10.200  | 10.000  |
| Belastingen en verzekeringen            | 32.341  | 33.271  |
| Schoonmaakkosten                        | 66.447  | 66.472  |
| Overige huisvestingskosten              | 15.668  | 27.525  |
|                                         | 286.699 | 290.862 |

|                                                      | Werkelijk<br>2019 | Werkelijk<br>2018 |
|------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Afschrijvingslasten op materiele vaste activa</b> |                   |                   |
| Gebouw en terrein                                    | 144.977           | 145.104           |
| Technische apparatuur                                | 189.428           | 181.075           |
| SNG Wagen (incl. toebehoren)                         | 44.729            | 51.167            |
| Inventarissen                                        | 37.880            | 23.124            |
| Reportagewagen                                       | 404               | 0                 |
| ICT Middelen                                         | 120.151           | 119.585           |
|                                                      | <u>537.569</u>    | <u>520.055</u>    |

De lagere afschrijvingskosten ten opzichte van de begroting is het gevolg van het doorschuiven van de vervanging van het productieproces televisie en daarmee samenhangende activiteiten, een heroriëntatie op de investeringen. Verder wijken de gerealiseerde investeringen door prijsontwikkelingen af voor de voorgenomen investeringsbedragen.

#### Algemene lasten

|                                    |                |                |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| Reis- en verblijfkosten            | 357.234        | 334.249        |
| Kantoorkosten                      | 79.481         | 73.774         |
| Telefoonkosten                     | 51.983         | 75.213         |
| Overige kantoorkosten              | 50.076         | 89.411         |
| Abonnementen en documentatie       | 29.570         | 30.805         |
| Kosten Raad van Toezicht - PBO (1) | 62.839         | 47.036         |
| Kosten RPO                         | 21.622         | 20.176         |
| Kosten RPO extra (2)               | 13.389         | 7.597          |
| Kijk- en luisteronderzoeken        | 63.500         | 44.078         |
| Kantinekosten                      | -7.273         | -5.971         |
| Afrekening omzetbelasting (3)      | 36.276         | 13.687         |
| Kosten Embrace                     | 10.989         | 0              |
| Overige algemene kosten (4)        | 88.916         | 62.233         |
|                                    | <u>858.602</u> | <u>792.288</u> |

(1) Door de remuneratie commissie zijn de vergoedingen voor de leden van de Raad van Toezicht vastgesteld op een maatschappelijk aanvaardbaar en te verantwoorden niveau die recht doet aan de verantwoordelijkheden en de tijdsbesteding van de leden. Een ontstane vacature binnen de raad is in het verslagjaar niet opnieuw ingevuld. Daardoor is het aantal leden gedaald van 5 naar 4.

(2) De extra kosten RPO hebben betrekking op verschillende extra projecten, onderzoeken en juridisch advies,

(3) In het verslagjaar is het door RTV Oost berekende en toegepaste pro-rata BTW percentage over de afgelopen 5 jaren gecorrigeerd. Als gevolg daarvan is een naheffingsaanslag (inclusief heffingsrente) ontvangen van 23k.

(4) Door aanpassing van de verkoopprijzen en het inkoopbeleid van het bedrijfsrestaurant zijn de activiteiten van de restauratieve dienst is het rendement hoger dan verwacht.

#### Projecten

|                                     |                |                |
|-------------------------------------|----------------|----------------|
| Werkervaringsplaatsen (WEP-ers) (1) | 156.964        | 84.524         |
| Overuit (2)                         | 192.189        | 160.666        |
|                                     | <u>349.153</u> | <u>245.190</u> |

(1) Hogere kosten doordat voor een extra werkervaringsplaats in de loop van het verslagjaar geen subsidie meer is ontvangen. Daarnaast zijn de niet opgenomen vakantieuren bij vertrek van medewerkers verrekend en zijn de wettelijke transitievergoedingen bij beëindiging van de arbeidsovereenkomst betaald.

(2) De exploitatie van de activiteiten van Overuit zijn per einde verslagjaar beëindigd en van de medewerkers is afscheid genomen. De uit het sociaal plan voortvloeiende reorganisatiekosten (begeleiding en scholing) onder deze kosten verantwoord.

#### Financiële baten en lasten

|                                  |              |              |
|----------------------------------|--------------|--------------|
| Rentebaten en soortgelijke baten | 2.480        | 2.750        |
|                                  | <u>2.480</u> | <u>2.750</u> |

#### Resultaatverdeling

|                                    |          |          |
|------------------------------------|----------|----------|
| Mutatie reserve voor media-aanbod  | 45.960   | 101.470  |
| Mutatie algemene reserve           | 102.575  | 0        |
| <b>Saldo na resultaatverdeling</b> | <u>0</u> | <u>0</u> |

## WNT verantwoording 2019 Stichting RTV Oost

Op 1 januari 2013 is de Wet normering topinkomens (WNT) in werking getreden. De WNT is van toepassing op de Stichting RTV Oost. Het voor RTV Oost toepasselijke algemene bezoldigingsmaximum is in 2019 € 194.000. Dit geldt naar rato van de duur en/of omvang van het dienstverband.

Voor topfunctionarissen zonder dienstbetrekking geldt met ingang van 1 januari 2017 voor de eerste 12 kalendermaanden een afwijkende normering, zowel voor de duur van de opdracht als voor het tarief.

### Bezoldiging topfunctionarissen

Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking. Tevens leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling

### Leidinggevende topfunctionarissen

| Gegevens 2019                                               |                             |
|-------------------------------------------------------------|-----------------------------|
| Bedragen x € 1                                              | M.G.J. Oude Wesselink       |
| <b>Functiegegevens</b>                                      | <b>Bestuurder-directeur</b> |
| Aanvang en einde functievervulling in 2019                  | 1-1 t/m 31-12               |
| Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)            | 1,0                         |
| Dienstbetrekking?                                           | ja                          |
| <b>Bezoldiging</b>                                          |                             |
| Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen               | € 175.082                   |
| Beloningen betaalbaar op termijn                            | € 13.923                    |
| <i>Subtotaal</i>                                            | <i>€ 189.005</i>            |
| Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum                | € 194.000                   |
| -/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen       | N.v.t.                      |
| <i>Totale bezoldiging</i>                                   | <i>€ 189.005</i>            |
| Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan    | N.v.t.                      |
| Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling | N.v.t.                      |
| <b>Gegevens 2018</b>                                        |                             |
| Aanvang en einde functievervulling in 2018                  | 1-1 t/m 31-12               |
| Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)            | 1,0                         |
| Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen               | € 172.616                   |
| Beloningen betaalbaar op termijn                            | € 13.650                    |
| <i>Subtotaal</i>                                            | <i>€ 186.286</i>            |
| Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum                | € 189.000                   |

| Toezichthoudende topfunctionarissen                          |                |              |                        |             |
|--------------------------------------------------------------|----------------|--------------|------------------------|-------------|
| Gegevens 2019                                                |                |              |                        |             |
| bedragen x € 1                                               | G.L. Sporre    | W. van Ingen | A. Oude Weernink       | B. Kobes    |
| Functiegegevens                                              | Voorzitter     | Voorzitter   | Lid - Voorzitter       | Lid         |
| Aanvang en einde functieervulling in 2019                    | 1/1 - 31/5     | 1/1 - 7/12   | 1/1 - 31/12            | 1/1 - 30/4  |
| Bezoldiging                                                  |                |              |                        |             |
| Bezoldiging                                                  | € 0            | € 0          | € 11.000               | € 0         |
| Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum                 | € 0            | € 0          | € 28.350               | € 0         |
| -/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag | N.v.t.         | N.v.t.       | N.v.t.                 | N.v.t.      |
| Bezoldiging                                                  | € 0            | € 0          | € 11.000               | € 0         |
| Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan     | 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.      |
| Gegevens 2018                                                |                |              |                        |             |
| Aanvang en einde functieervulling in 2018                    | 1-1 -31/5      | 9/10 - 7/12  | 9/10 - 31/12           | 1/1 - 31/12 |
| Bezoldiging                                                  | € 2.221        | € 5.330      | € 4.760                | € 1.197     |
| Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum                 | € 28.350       | € 28.350     | € 28.350               | € 18.900    |
|                                                              |                |              |                        |             |
| bedragen x € 1                                               | J. Broeknellis | A. Vis       | J. Lamberts-Grotenhuis |             |
| Functiegegevens                                              | Lid            | Lid          | Lid                    |             |
| Aanvang en einde functieervulling                            | 1/1 - 31/12    | 1/1 - 31/12  | 1/1 - 31/12            |             |
|                                                              |                |              |                        |             |
| Bezoldiging                                                  | € 9.000        | € 7.500      | € 7.500                |             |
| Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum                 | € 28.350       | € 28.350     | € 18.900               |             |
| Totale bezoldiging                                           | € 9.000        | € 7.500      | € 7.500                |             |
| Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan     | n.v.t.         | n.v.t.       | n.v.t.                 |             |
| Gegevens 2018                                                |                |              |                        |             |
| Aanvang en einde functieervulling in 2018                    | 1/1 - 31/12    | 1/6 - 31/12  | 1/6 - 31/12            |             |
| Bezoldiging                                                  | € 3.590        | € 2.693      | € 2.094                |             |
| Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum                 | € 18.900       | € 18.900     | € 18.900               |             |

Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2019 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

**ENKELVOUDIGE BALANS STICHTING RTV OOST PER 31 DECEMBER 2019**  
(na resultaatbestemming)

**Activa**

|                                 | <u>31-12-2019</u>       | <u>31-12-2018</u>       |
|---------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>VASTE ACTIVA</b>             |                         |                         |
| Materiële vaste activa          | 2.590.797               | 2.677.734               |
| Financiële vaste activa         | 0                       | 0                       |
|                                 | <u>2.590.797</u>        | <u>2.677.734</u>        |
| <b>VLOTTENDE ACTIVA</b>         |                         |                         |
| <b>Vorderingen</b>              |                         |                         |
| Debiteuren                      | 42.369                  | 24.685                  |
| Vooruitbetaalde pensioenpremies | 833.175                 | 0                       |
| Overlopende activa              | 210.761                 | 183.940                 |
| Stichting RTV Oost Plus         | 369.826                 | 359.997                 |
|                                 | <u>1.456.131</u>        | <u>568.622</u>          |
| <b>Liquide middelen</b>         | 5.020.913               | 5.969.270               |
|                                 | <u><b>9.067.841</b></u> | <u><b>9.215.626</b></u> |

**Passiva**

**EIGEN VERMOGEN**

|                      |                  |                  |
|----------------------|------------------|------------------|
| Algemene reserve     | 6.470.543        | 6.573.118        |
| Reserve media-aanbod | 465.472          | 511.432          |
|                      | <u>6.936.015</u> | <u>7.084.550</u> |

**VOORZIENINGEN**

|  |         |         |
|--|---------|---------|
|  | 759.510 | 746.481 |
|--|---------|---------|

**Langlopende schulden**

|  |         |         |
|--|---------|---------|
|  | 117.983 | 117.983 |
|--|---------|---------|

**Kortlopende schulden**

|                                |                  |                  |
|--------------------------------|------------------|------------------|
| Crediteuren                    | 330.517          | 384.344          |
| Belastingen en sociale premies | 437.640          | 342.685          |
| Pensioenpremies                | 0                | 40.236           |
| Overlopende passiva            | 66.214           | 81.476           |
| Overige schulden               | 419.962          | 417.871          |
|                                | <u>1.254.333</u> | <u>1.266.612</u> |

|  |                         |                         |
|--|-------------------------|-------------------------|
|  | <u><b>9.067.841</b></u> | <u><b>9.215.626</b></u> |
|--|-------------------------|-------------------------|

## ENKELVOUDIGE EXPLOITATIEREKENING STICHTING RTV OOST OVER 2019

|                                                    | Werkelijk<br>2019 | Werkelijk<br>2018 |
|----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Baten</b>                                       |                   |                   |
| Bekostigingsbijdragen                              | 10.835.494        | 10.581.537        |
| Opbrengsten reclamemaatschappij                    | 639.912           | 550.301           |
| Overige opbrengsten                                | 184.965           | 147.880           |
| <b>Som der bedrijfsopbrengsten</b>                 | <b>11.660.371</b> | <b>11.279.718</b> |
| <b>Lasten</b>                                      |                   |                   |
| Personeelslasten                                   |                   |                   |
| - lonen en salarissen                              | 5.089.311         | 4.852.286         |
| - Sociale lasten                                   | 952.466           | 855.362           |
| - Pensioenlasten                                   | 484.007           | 471.385           |
| - Overige personeelskosten                         | 308.718           | 277.508           |
| Directe productielasten (programmakosten)          | 2.211.122         | 2.266.973         |
| PR en promotie                                     | 236.698           | 256.254           |
| Facilitaire lasten (distributie- en uitzendlasten) | 618.817           | 649.020           |
| Huisvestingslasten                                 | 286.699           | 290.862           |
| Afschrijvingslasten op materiele vaste activa      | 536.796           | 519.627           |
| Algemene lasten                                    | 737.594           | 699.471           |
| Projecten                                          | 349.153           | 245.190           |
| <b>Som der bedrijfslasten</b>                      | <b>11.811.381</b> | <b>11.383.938</b> |
| Financiële baten en lasten                         | 2.475             | 2.750             |
| <b>Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening</b>    | <b>-148.535</b>   | <b>-101.470</b>   |
| Buitengewone lasten                                | 0                 | 0                 |
| Resultaat deelnemingen                             | 0                 | 0                 |
| <b>Resultaat na belastingen</b>                    | <b>-148.535</b>   | <b>-101.470</b>   |
| <b>Resultaatverdeling</b>                          |                   |                   |
| Mutatie reserve voor media-aanbod                  | 45.960            | 101.470           |
| Mutatie algemene reserve                           | 102.575           | 0                 |
| <b>Saldo na resultaatverdeling</b>                 | <b>0</b>          | <b>0</b>          |

## TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE BALANS STICHTING RTV OOST

|                               | 31-12-2019       | 31-12-2018       |
|-------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Materiële vaste activa</b> |                  |                  |
| Gebouwen en terrein           | 1.248.137        | 1.390.685        |
| Technische apparatuur         | 699.773          | 708.989          |
| Inventarissen                 | 216.124          | 198.281          |
| Vervoermiddelen               | 21.312           | 66.445           |
| ICT Middelen                  | 405.451          | 313.334          |
|                               | <u>2.590.797</u> | <u>2.677.734</u> |

Het verloop van deze posten is als volgt:

|                                 | Gebouwen en<br>terrein | Technische<br>apparatuur | Inventarissen  |
|---------------------------------|------------------------|--------------------------|----------------|
| Boekwaarde 1 januari 2019       | 1.390.685              | 708.989                  | 198.281        |
| Investerings                    | 2.429                  | 185.568                  | 55.659         |
| Desinvesteringen                | -64.475                | -336.963                 | -148.276       |
| Desinvesteringen afschrijvingen | 64.475                 | 331.608                  | 148.276        |
| Afschrijvingen                  | -144.977               | -189.429                 | -37.816        |
| Boekwaarde 31 december 2019     | <u>1.248.137</u>       | <u>699.773</u>           | <u>216.124</u> |
| Cumulatieve afschrijvingen      | 3.513.227              | 1.666.461                | 307.705        |

|                                 | Vervoermiddelen | ICT Middelen   |
|---------------------------------|-----------------|----------------|
| Boekwaarde 1 januari 2019       | 66.445          | 313.334        |
| Investerings                    | 0               | 213.629        |
| Desinvesteringen                | -68.198         | -378.826       |
| Desinvesteringen afschrijvingen | 68.198          | 376.756        |
| Afschrijvingen                  | -45.133         | -119.442       |
| Boekwaarde per 31 december 2019 | <u>21.312</u>   | <u>405.451</u> |
| Cumulatieve afschrijvingen      | 273.051         | 335.642        |

### Financiële vaste activa

|                               |          |          |
|-------------------------------|----------|----------|
| Boekwaarde per 1 januari 2019 | 0        | 0        |
| Aflossing lening              | 0        | 0        |
|                               | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Resultaat deelneming          | 0        | 0        |
|                               | <u>0</u> | <u>0</u> |

### Vorderingen

|                                 |                  |                |
|---------------------------------|------------------|----------------|
| Debiteuren                      | 42.369           | 24.685         |
| Vooruitbetaalde pensioenpremies | 833.175          | 0              |
| Overlopende activa              | 210.761          | 183.940        |
| Stichting RTV Oost Plus         | 369.826          | 359.997        |
|                                 | <u>1.456.131</u> | <u>568.622</u> |

### Liquide middelen

|        |                  |                  |
|--------|------------------|------------------|
| Kas    | 493              | 627              |
| Banken | 5.020.420        | 5.968.643        |
|        | <u>5.020.913</u> | <u>5.969.270</u> |

|                                                                                                                                                                    | 31-12-2019       | 31-12-2018       |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Eigen vermogen</b>                                                                                                                                              |                  |                  |
| Algemene reserve                                                                                                                                                   | 6.470.543        | 6.573.118        |
| Reserve voor media-aanbod                                                                                                                                          | 465.472          | 511.432          |
|                                                                                                                                                                    | <u>6.936.015</u> | <u>7.084.550</u> |
| Het verloop van de algemene reserve is als volgt:                                                                                                                  |                  |                  |
| Saldo 1 januari 2019                                                                                                                                               | 6.573.118        | 6.573.118        |
| Mutatie 2019                                                                                                                                                       | -102.575         | 0                |
| Saldo 31 december 2019                                                                                                                                             | <u>6.470.543</u> | <u>6.573.118</u> |
| <br>Verloop reserve voor media-aanbod:                                                                                                                             |                  |                  |
| Saldo 1 januari 2019                                                                                                                                               | 511.432          | 612.902          |
| Mutatie resultaat 2019                                                                                                                                             | -45.960          | -101.470         |
| Saldo 31 december 2019                                                                                                                                             | <u>465.472</u>   | <u>511.432</u>   |
| <br><b>Voorzieningen</b>                                                                                                                                           |                  |                  |
| Voorziening jubileumuitkeringen                                                                                                                                    | 99.574           | 97.508           |
| Voorziening groot onderhoud                                                                                                                                        | 64.647           | 61.293           |
| Voorziening pensioenverplichting                                                                                                                                   | 442.047          | 485.214          |
| Voorziening reorganisatiekosten                                                                                                                                    | 117.033          | 32.867           |
| Voorziening loopbaanplanning                                                                                                                                       | 36.209           | 69.599           |
|                                                                                                                                                                    | <u>759.510</u>   | <u>746.481</u>   |
| <br>Voor het verloopoverzicht en de toelichting op de reserve voor media-aanbod en de voorzieningen wordt verwezen naar de toelichting op de samengevoegde balans. |                  |                  |
| <br><b>Langlopende schulden</b>                                                                                                                                    |                  |                  |
| Gemeente Hengelo                                                                                                                                                   | <u>117.983</u>   | <u>117.983</u>   |
| <br><b>Kortlopende schulden</b>                                                                                                                                    |                  |                  |
| Crediteuren                                                                                                                                                        | 330.517          | 384.344          |
| Belastingen en premies                                                                                                                                             | 437.640          | 342.685          |
| Pensioenpremies                                                                                                                                                    | 0                | 40.236           |
| Overlopende passiva                                                                                                                                                | 66.214           | 81.476           |
| Reservering vakantiedagen                                                                                                                                          | 419.962          | 417.871          |
|                                                                                                                                                                    | <u>1.254.333</u> | <u>1.266.612</u> |

## TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE EXPLOITATIEREKENING STICHTING RTV OOST

|                                                | Werkelijk<br>2019 | Werkelijk<br>2018 |
|------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>BATEN</b>                                   |                   |                   |
| <b>Exploitatiesubsidie</b>                     |                   |                   |
| Bekostigingsbijdragen                          | 10.856.520        | 10.560.781        |
| OCW bijdrage (prijsindexatievergoeding (0,2%)) | -21.026           | 20.756            |
|                                                | <u>10.835.494</u> | <u>10.581.537</u> |
| <b>Opbrengsten Reclamemaatschappij</b>         |                   |                   |
| Vergoeding reclamezendtijd                     | 551.412           | 462.027           |
| Gezamenlijke diensten                          | 88.500            | 88.274            |
|                                                | <u>639.912</u>    | <u>550.301</u>    |
| <b>Overige opbrengsten</b>                     |                   |                   |
| Huurinkomsten                                  | 65.000            | 65.427            |
| Inkomsten uit nevenactiviteiten (model VIa)    | 45.879            | 42.887            |
| Inkomsten uit sponsorbijdragen (model VII)     | 74.086            | 39.566            |
|                                                | <u>184.965</u>    | <u>147.880</u>    |
| <b>LASTEN</b>                                  |                   |                   |
| <b>Personeelslasten</b>                        |                   |                   |
| Salarissen                                     | 5.278.929         | 5.003.102         |
| Vergoeding ziekengeld                          | -8.278            | -49.791           |
| Vergoeding salariskosten                       | -181.340          | -101.025          |
| <i>Lonen en salarissen</i>                     | <u>5.089.311</u>  | <u>4.852.286</u>  |
| <i>Sociale lasten</i>                          | 952.466           | 855.362           |
| <i>Pensioenlasten</i>                          | 484.007           | 471.385           |
| <i>Overige personeelskosten</i>                |                   |                   |
| Ingeleende krachten                            | 54.593            | 46.516            |
| Stagiaires                                     | 23.361            | 17.167            |
| Reiskosten woon-werk                           | 58.707            | 55.969            |
| Opleidingen                                    | 48.569            | 37.035            |
| Wervingskosten                                 | 3.012             | 7.141             |
| Kosten personeelsadviezen                      | 1.073             | 0                 |
| Representatiekosten                            | 13.950            | 13.013            |
| Kosten werkzekerheidsafspraken                 | 13.402            | 13.426            |
| Kosten loopbaantrajecten                       | 21.000            | 23.387            |
| Overige personeelskosten                       | <u>71.051</u>     | <u>63.854</u>     |
| <i>Overige personeelslasten</i>                | <u>308.718</u>    | <u>277.508</u>    |
|                                                | <u>6.834.502</u>  | <u>6.456.541</u>  |

|                                                           | <b>Werkelijk<br/>2019</b> | <b>Werkelijk<br/>2018</b> |
|-----------------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| <b>Directe productielasten (programmalasten)</b>          |                           |                           |
| Inhuur faciliteiten                                       | 13.025                    | 18.256                    |
| Inhuur freelancers                                        | 1.224.433                 | 1.312.005                 |
| Productiekosten derden                                    | 62.005                    | 102.686                   |
| Radio Nieuws Centrale/Bulletins NPO1                      | 13.119                    | 12.512                    |
| Rechten                                                   | 157.449                   | 189.757                   |
| Rechten NOS radio bulletins                               | 28.233                    | 28.233                    |
| Aankoop foto- en videomateriaal                           | 146.567                   | 173.523                   |
| Kosten extra media-aanbod                                 | 167.919                   | 194.005                   |
| Kosten crossmediaal werken                                | 3.415                     | 4.104                     |
| Kosten Regioned                                           | 0                         | 21.080                    |
| Kosten SmartOcto                                          | 8.114                     | 0                         |
| Kosten internet                                           | 86.416                    | 36.616                    |
| Kosten bureau regio                                       | 32.074                    | 26.466                    |
| Kosten decor                                              | 1.898                     | 513                       |
| Kosten vormgeving                                         | 9.725                     | 4.276                     |
| Kosten mobiele applicatie                                 | 54.054                    | 67.637                    |
| Kosten regiolab                                           | 59.660                    | 0                         |
| Alles Plat                                                | 4.210                     | 4.081                     |
| Bijzondere projecten                                      | 70.775                    | 5.872                     |
| Overige directe programmakosten                           | 68.031                    | 65.351                    |
|                                                           | <b>2.211.122</b>          | <b>2.266.973</b>          |
| <b>PR en promotie</b>                                     |                           |                           |
| Promotiekosten                                            | 236.698                   | 256.254                   |
|                                                           | <b>236.698</b>            | <b>256.254</b>            |
| <b>Facilitaire lasten (distributie- en uitzendlasten)</b> |                           |                           |
| Onderhoudskosten                                          | 17.632                    | 15.903                    |
| Onderhoudskosten SNG faciliteiten                         | 8.292                     | 9.032                     |
| OHC automatisering programmatisch                         | 60.995                    | 34.094                    |
| Onderhoudscontracten TV                                   | 64.126                    | 60.802                    |
| Leasekosten ENG wagens                                    | 27.909                    | 32.504                    |
| Overige kosten bedrijfswagens                             | 4.372                     | 5.529                     |
| Verzekering apparatuur                                    | 7.165                     | 6.872                     |
| Registratiemateriaal                                      | 395                       | 144                       |
| Automatiseringskosten (programmering)                     | 6.671                     | 16.050                    |
| Overige technische kosten                                 | 11.362                    | 21.530                    |
| Inhuur verbindingen incidenteel                           | 3.475                     | 1.135                     |
| Inhuur continue verbinding SNG wagen                      | 59.421                    | 66.939                    |
| Kosten hoogfrequent                                       | 7.634                     | 4.086                     |
| Verbindingen Infostrada-NEP                               | 0                         | -1.450                    |
| Internetverbindingen                                      | 42.464                    | 77.238                    |
| Huur glasvezelverbindingen (dark fiber)                   | 13.867                    | 12.011                    |
| Zenderkosten radio                                        | 192.593                   | 196.179                   |
| Satellietkosten                                           | 53.694                    | 53.694                    |
| Etherhandhavingskosten                                    | 32.454                    | 32.432                    |
| Verbindingskosten kabelexploitant                         | 4.296                     | 4.296                     |
|                                                           | <b>618.817</b>            | <b>649.020</b>            |

|                                                      | Werkelijk<br>2019 | Werkelijk<br>2018 |
|------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Huisvestingslasten</b>                            |                   |                   |
| Huur pand Zwolle                                     | 38.562            | 38.028            |
| Gas, energie en water                                | 85.410            | 80.059            |
| Onderhoud gebouw en terrein                          | 38.071            | 35.507            |
| Dotatie aan voorziening groot onderhoud              | 10.200            | 10.000            |
| Belastingen en verzekeringen                         | 32.341            | 33.271            |
| Schoonmaakkosten                                     | 66.447            | 66.472            |
| Overige huisvestingskosten                           | 15.668            | 27.525            |
|                                                      | <u>286.699</u>    | <u>290.862</u>    |
| <b>Afschrijvingslasten op materiele vaste activa</b> |                   |                   |
| Gebouw en terrein                                    | 144.977           | 145.104           |
| Technische apparatuur                                | 189.428           | 181.075           |
| SNG Wagen (incl. toebehoren)                         | 44.729            | 51.167            |
| Reportagewagens                                      | 404               | 0                 |
| Inventarissen                                        | 37.816            | 23.124            |
| ICT Middelen                                         | 119.442           | 119.157           |
|                                                      | <u>536.796</u>    | <u>519.627</u>    |
| <b>Algemene lasten</b>                               |                   |                   |
| Reis- en verblijfkosten                              | 305.515           | 286.741           |
| Kantoorkosten                                        | 50.935            | 56.265            |
| Telefoonkosten                                       | 47.821            | 70.896            |
| Overige kantoorkosten                                | 47.639            | 88.915            |
| Abonnementen en documentatie                         | 27.957            | 29.137            |
| Kosten RvT/PBO (bestuur)                             | 62.839            | 47.036            |
| Kosten RPO-ROOS regulier                             | 21.622            | 20.176            |
| Kosten RPO-ROOS extra                                | 13.389            | 7.597             |
| Kijk- en luisteronderzoeken                          | 45.232            | 36.707            |
| Kosten bedrijfsrestaurant                            | -7.273            | -5.971            |
| Afrekening omzetbelasting                            | 36.276            | 13.687            |
| Advieskosten herziening organisatie                  | 0                 | 0                 |
| Kosten Embrace                                       | 10.989            | 0                 |
| Overige algemene kosten                              | 74.653            | 48.285            |
|                                                      | <u>737.594</u>    | <u>699.471</u>    |
| <b>Projecten</b>                                     |                   |                   |
| Werkervaringsplaatsen (WEP-ers)                      | 156.964           | 84.524            |
| Overuit                                              | 192.189           | 160.666           |
|                                                      | <u>349.153</u>    | <u>245.190</u>    |
| <b>Financiële baten en lasten</b>                    |                   |                   |
| Saldo rente                                          | 2.475             | 2.750             |
|                                                      | <u>2.475</u>      | <u>2.750</u>      |
| <b>Resultaatverdeling</b>                            |                   |                   |
| Mutatie reserve voor media-aanbod                    | 45.960            | 101.470           |
| Mutatie algemene reserve                             | 102.575           | 0                 |
|                                                      | <u>148.535</u>    | <u>101.470</u>    |

## BALANS STICHTING RTV OOST PLUS PER 31 DECEMBER 2019

(na resultaatbestemming)

### Activa

|                                 | <u>31-12-2019</u>     | <u>31-12-2018</u>     |
|---------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>VASTE ACTIVA</b>             |                       |                       |
| Materiële vaste activa          | 10.064                | 2.140                 |
| Financiële vaste activa         | <u>15.000</u>         | <u>15.000</u>         |
|                                 | 25.064                | 17.140                |
| <b>VLOTTENDE ACTIVA</b>         |                       |                       |
| <b>Vorderingen</b>              |                       |                       |
| Debiteuren                      | 406.438               | 311.517               |
| Vooruitbetaalde pensioenpremies | 88.867                | 80.317                |
| Overlopende activa              | <u>137.696</u>        | <u>115.894</u>        |
|                                 | 633.001               | 507.728               |
| Liquide middelen                | 107.462               | 154.635               |
|                                 | <u><b>765.527</b></u> | <u><b>679.503</b></u> |

### Passiva

|                                |                       |                       |
|--------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>Voorzieningen</b>           | 61.313                | 67.962                |
| <b>Kortlopende schulden</b>    |                       |                       |
| Crediteuren                    | 88.030                | 49.506                |
| Belastingen en sociale premies | 105.287               | 91.951                |
| Overlopende passiva            | 55.434                | 68.507                |
| Overige schulden               | 85.637                | 41.580                |
| Stichting RTV Oost             | <u>369.826</u>        | <u>359.997</u>        |
|                                | 704.214               | 611.541               |
|                                | <u><b>765.527</b></u> | <u><b>679.503</b></u> |

## EXPLOITATIEREKENING RTV OOST PLUS OVER 2019

(na resultaatbestemming)

|                                                 | Werkelijk<br>2019 | Werkelijk<br>2018 |
|-------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Baten</b>                                    |                   |                   |
| Netto omzetten (reclamebaten)                   | 1.614.291         | 1.403.730         |
| Netto omzetten uit barteractiviteiten           | 242.033           | 226.805           |
| Totaal netto omzetten                           | 1.856.324         | 1.630.535         |
| Af: Vergoeding reclamezendtijd                  | -551.412          | -462.027          |
| <b>Som der reclamebaten</b>                     | <b>1.304.912</b>  | <b>1.168.508</b>  |
| <b>Lasten</b>                                   |                   |                   |
| Personeelslasten                                |                   |                   |
| - Lonen en salarissen                           | 369.153           | 357.769           |
| - Sociale lasten                                | 87.855            | 83.176            |
| - Pensioenlasten                                | 53.764            | 55.756            |
| - Overige personeelslasten                      | 18.800            | 22.407            |
| Verkoopkosten                                   | 226.070           | 153.270           |
| PR en promotie                                  | 273.994           | 249.184           |
| Huisvestingslasten                              | 65.000            | 65.427            |
| Afschrijvingslasten op materiele vaste activa   | 773               | 428               |
| Algemene lasten                                 | 121.008           | 92.817            |
| Gezamenlijke diensten                           | 88.500            | 88.274            |
| <b>Som der bedrijfslasten</b>                   | <b>1.304.917</b>  | <b>1.168.508</b>  |
| Financiële baten en lasten                      | 5                 | 0                 |
| Bijzondere baten                                |                   |                   |
| Bijzondere lasten                               |                   |                   |
| <b>Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening</b> | <b>0</b>          | <b>0</b>          |

## TOELICHTING OP DE BALANS STICHTING RTV OOST PLUS 2019

|                                           | 31-12-2019     | 31-12-2018     |               |
|-------------------------------------------|----------------|----------------|---------------|
| <b>Materiële vaste activa</b>             |                |                |               |
| Inventarissen                             | 3.771          | 0              |               |
| ICT Middelen                              | 6.293          | 2.140          |               |
|                                           | <u>10.064</u>  | <u>2.140</u>   |               |
| Het verloop van deze posten is als volgt: |                |                |               |
|                                           | Inventaris     | ICT Middelen   | Totaal        |
| Boekwaarde 1 januari 2019                 | 0              | 2.140          | 2.140         |
| Investerings                              | 3.835          | 4.862          | 8.697         |
| Desinvesteringen                          | 0              | 0              | 0             |
| Desinvesteringen afschrijvingen           | 0              | 0              | 0             |
| Afschrijvingen                            | -64            | -709           | -773          |
| Boekwaarde 31 december 2018               | <u>3.771</u>   | <u>6.293</u>   | <u>10.064</u> |
| Cumulatieve afschrijvingen                | 64             | 9.352          | 9.416         |
| <b>Financiële vaste activa</b>            |                |                |               |
| Deelnemingen ORN-CRS                      | 15.000         | 15.000         |               |
|                                           | <u>15.000</u>  | <u>15.000</u>  |               |
| <b>Vorderingen</b>                        |                |                |               |
| Debiteuren                                | 406.438        | 311.517        |               |
| Vooruitbetaalde pensioenpremies           | 88.867         | 80.317         |               |
| Overlopende activa                        | 137.696        | 115.894        |               |
|                                           | <u>633.001</u> | <u>507.728</u> |               |
| <b>Liquide middelen</b>                   |                |                |               |
| Banken                                    | 107.462        | 154.635        |               |
|                                           | <u>107.462</u> | <u>154.635</u> |               |
| <b>Voorzieningen</b>                      |                |                |               |
| Voorziening pensioenverplichting          | 40.690         | 41.013         |               |
| Voorziening jubileumuitkeringen           | 6.724          | 12.650         |               |
| Voorziening loopbaanplanning              | 13.899         | 14.299         |               |
|                                           | <u>61.313</u>  | <u>67.962</u>  |               |

|                           | <u>31-12-2019</u>  | <u>31-12-2018</u>  |
|---------------------------|--------------------|--------------------|
| Crediteuren               | 88.030             | 49.506             |
| Belastingen en premies    | 105.287            | 91.951             |
| Overlopende passiva       | 0                  | 0                  |
| Vooruitontvangen baten    | 55.434             | 68.507             |
| Reservering vakantiedagen | 16.558             | 17.469             |
| Overige schulden          | 69.079             | 24.111             |
|                           | <u>334.388</u>     | <u>251.544</u>     |
| <br>Stichting RTV Oost    | <br><u>369.826</u> | <br><u>359.997</u> |

## TOELICHTING OP DE EXPLOITATIEREKENING RTV OOST PLUS 2019

### BATEN

|                                            | Werkelijk<br>2019 | Werkelijk<br>2018 |
|--------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <i>Omzet reclamebedrijf</i>                |                   |                   |
| Omzet regionaal                            | 1.058.495         | 1.070.709         |
| Omzet landelijk                            | 555.796           | 333.021           |
| Omzet totaal                               | 1.614.291         | 1.403.730         |
| Barter omzet (model VIII Bartercontracten) | 242.033           | 226.805           |
|                                            | <u>1.856.324</u>  | <u>1.630.535</u>  |
| <br>Vergoeding reclamezendtijd             | <br>551.412       | <br>462.027       |
|                                            | <u>551.412</u>    | <u>462.027</u>    |

### LASTEN

#### Personeelslasten

|                                     |                |                |
|-------------------------------------|----------------|----------------|
| Salarissen                          | 505.979        | 496.915        |
| Vergoeding ziekengeld               | 0              | 0              |
| Vergoeding salariskosten            | -136.826       | -139.146       |
| Salarissen en lonen                 | <u>369.153</u> | <u>357.769</u> |
| <br>Sociale lasten                  | <br>87.855     | <br>83.176     |
| <br>Pensioenlasten                  | <br>53.764     | <br>55.756     |
| <br><i>Overige personeelskosten</i> |                |                |
| Reiskosten woon-werk                | 2.922          | 3.973          |
| Opleidingen                         | 1.127          | 362            |
| Representatiekosten                 | 9.709          | 9.555          |
| Kosten werkzekerheidsafspraken      | 1.206          | 1.196          |
| Kosten loopbaantrajecten            | -400           | 1.800          |
| Overige personeelskosten            | <u>4.236</u>   | <u>5.521</u>   |
| <br>Overige personeelslasten        | <br>18.800     | <br>22.407     |
|                                     | <u>529.572</u> | <u>519.108</u> |

#### Verkoopkosten

|                                     |                |                |
|-------------------------------------|----------------|----------------|
| Verkoopkosten regionaal             | 23.483         | 34.435         |
| Verkoopkosten landelijk fee ORN-MVK | 202.587        | 118.835        |
|                                     | <u>226.070</u> | <u>153.270</u> |

#### PR en promotie

|                |                |                |
|----------------|----------------|----------------|
| Barterkosten   | 242.033        | 226.806        |
| Promotiekosten | 31.961         | 22.378         |
|                | <u>273.994</u> | <u>249.184</u> |

|                                                      | Werkelijk<br>2019 | Werkelijk<br>2018 |
|------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Huisvestingslasten</b>                            |                   |                   |
| Huur                                                 | 65.000            | 65.427            |
|                                                      | <u>65.000</u>     | <u>65.427</u>     |
| <b>Afschrijvingslasten op materiele vaste activa</b> |                   |                   |
| Kantoorinventaris                                    | 64                | 0                 |
| ICT-middelen                                         | 709               | 428               |
|                                                      | <u>773</u>        | <u>428</u>        |
| <b>Algemene lasten</b>                               |                   |                   |
| Reis- en verblijfkosten                              | 51.719            | 47.508            |
| Kantoorkosten                                        | 28.546            | 17.509            |
| Telefoonkosten                                       | 4.162             | 4.317             |
| Overige kantoorkosten                                | 2.437             | 496               |
| Abonnementen en documentatie                         | 1.613             | 1.668             |
| Kijk- en luisteronderzoeken                          | 18.268            | 7.371             |
| Overige algemene kosten                              | 14.263            | 13.948            |
|                                                      | <u>121.008</u>    | <u>92.817</u>     |
| <b>Gezamenlijke diensten</b>                         |                   |                   |
| Financiële administratie                             | 60.000            | 60.234            |
| Systeembeheer                                        | 28.500            | 28.040            |
|                                                      | <u>88.500</u>     | <u>88.274</u>     |
| <b>Financiële baten en lasten</b>                    |                   |                   |
| Rentebaten en soortgelijke baten                     | 5                 | 0                 |
|                                                      | <u>5</u>          | <u>0</u>          |

Opgemaakt te Hengelo op 10 april 2020

M.G.J. Oude Wesselink, Directeur - Bestuurder .....

Goedgekeurd en vastgesteld door de Raad van Toezicht op 23 april 2020 te Hengelo,

A.J.M. Oude Weernink, voorzitter Raad van Toezicht.....

J.S.A. Broeknellis, lid Raad van Toezicht.....

A. Vis, lid Raad van Toezicht.....

J. Lamberts-Grotenhuis, lid Raad van Toezicht.....

## MODEL VIb - TOELICHTING OP NEVENACTIVITEITEN PER CLUSTER

| Nr            | Omschrijving nevenactiviteit                                      | Cluster 1 | Cluster 2         | Overig   | Totaal            |
|---------------|-------------------------------------------------------------------|-----------|-------------------|----------|-------------------|
| <b>Baten</b>  |                                                                   |           |                   |          |                   |
| 2.            | Programmagebonden eigen bijdragen                                 | €         | - € 45.879        | €        | - € 45.879        |
| 3.            | Opbrengst programmabladen                                         | €         | - €               | - €      | - €               |
| 4.            | Opbrengst overige nevenactiviteiten                               | €         | - €               | - €      | - €               |
| 6.            | Overige bedrijfsopbrengsten                                       | €         | - €               | - €      | - €               |
| 7.            | <i>Som der bedrijfsopbrengsten</i>                                | €         | - € 45.879        | €        | - € 45.879        |
| <b>Lasten</b> |                                                                   |           |                   |          |                   |
| 8.            | Lonen en salarissen                                               | €         | - € 500           | €        | - € 500           |
| 9.            | Sociale lasten (28%)                                              | €         | - € 75            | - €      | - € 75            |
| 10.           | Afschrijvingen op immateriële en materiele vaste activa           | €         | - €               | - €      | - €               |
| 11.           | Bijzondere waardevermindering van vlottende activa                | €         | - €               | - €      | - €               |
| 12.           | Directe productiekosten                                           | €         | - € 60            | €        | - € 60            |
| 13.           | Overige bedrijfslasten                                            | €         | - € 15            | €        | - € 15            |
| 14.           | Toerekening organisatiekosten                                     | €         | - €               | - €      | - €               |
| 15.           | <i>Som der bedrijfslasten</i>                                     | €         | - € 650           | €        | - € 650           |
| <b>16.</b>    | <b>Bedrijfsresultaat</b>                                          | <b>€</b>  | <b>- € 45.229</b> | <b>€</b> | <b>- € 45.229</b> |
| 17.           | Opbrengst van vorderingen die tot de vaste activa behoren         | €         | - €               | - €      | - €               |
| 18.           | Rentebaten en inkomsten uit beleggingen                           | €         | - €               | - €      | - €               |
| 19.           | Waardeverandering van vorderingen die tot te vaste activa behoren | €         | - €               | - €      | - €               |
| 20.           | Waarderverandering van beleggingen resp. effecten                 | €         | - €               | - €      | - €               |
| 21.           | Rentelasten en soortgelijke kosten (-/-)                          | €         | - €               | - €      | - €               |
| 22.           | Som der financiële baten en lasten                                | €         | - €               | - €      | - €               |
| 23.           | Exploitatieresultaat voor toerekeningen Eigen Bijdragen           | €         | - € 45.229        | €        | - € 45.229        |

Cluster 1: De exploitatie van onverkort media-aanbod of publieke formats buiten de publieke media-opdracht

Cluster 2: Het verhuren van personeel of middelen waaronder mede te verstaan het produceren van AV materiaal voor derden

Cluster 3: Het op de markt (laten) brengen van bladen

Cluster 4: Het verkopen van producten of diensten van derden

**MODEL VII SPONSORBIJDAGEN EN BIJDAGEN VAN DERDEN**

| Titel Media-aanbod                                             | Aantal Afleveringen | Naam organisatie               | specificatie bijdragen derden in € |                        |            |            |            |                 |
|----------------------------------------------------------------|---------------------|--------------------------------|------------------------------------|------------------------|------------|------------|------------|-----------------|
|                                                                |                     |                                | Totale bijdrage in €               | Commerciële sponsoring | NPO-Fonds  | CoBo       | Mediafonds | Overige derden  |
| Grote Twentse Camavalsoptocht in Oldenzaal                     | 1                   | Omroepvereniging MAX           | € 7.500                            | € -                    | € -        | € -        | € -        | € 7.500         |
| Grote Twentse Camavalsoptocht in Oldenzaal                     | 1                   | Kees Smit Tuinmeubelen         | € 2.500                            | € 2.500                | € -        | € -        | € -        | € -             |
| Marathon natuuris Haaksbergen                                  | 1                   | TKH Group N.V.                 | € 1.500                            | € 1.500                | € -        | € -        | € -        | € -             |
| Enschede Marathon                                              | 1                   | Stichting Marathon Enschede    | € 8.000                            | € 8.000                | € -        | € -        | € -        | € -             |
| Halve marathon festival Zwolle                                 | 1                   | Scania Productions Zwolle B.V. | € 5.000                            | € 5.000                | € -        | € -        | € -        | € -             |
| Vastleggen WO2 café tbv 75 jaar vrijheid                       | 1                   | Platform WO2                   | € 9.000                            | € -                    | € -        | € -        | € -        | € 9.000         |
| Bloemencorso Sint Jansklooster                                 | 1                   | COV Sint Jansklooster          | € 5.000                            | € 5.000                | € -        | € -        | € -        | € -             |
| Twenterally 2019                                               | 1                   | St. de Rally Foundation        | € 5.000                            | € 5.000                | € -        | € -        | € -        | € -             |
| Letter voor letter                                             | 17                  | Rijnbrink groep                | € 2.586                            | € -                    | € -        | € -        | € -        | € 2.586         |
| Eventing Military Boekelo                                      | 1                   | CCI Boekelo                    | € 18.000                           | € 18.000               | € -        | € -        | € -        | € -             |
| Oudejaars conference                                           | 1                   | Wilmink Theater                | € 7.500                            | € 7.500                | € -        | € -        | € -        | € -             |
| The Christmas Night                                            | 1                   | Wilmink Theater                | € 2.500                            | € 2.500                | € -        | € -        | € -        | € -             |
| <b>Aansluiting exploitatierekening</b>                         |                     |                                | <b>€ 74.086</b>                    | <b>€ 55.000</b>        | <b>€ -</b> | <b>€ -</b> | <b>€ -</b> | <b>€ 19.086</b> |
| <b>Aansluiting "vermindering van voorraad" in balans</b>       | -                   | -                              | <b>€ -</b>                         | <b>€ -</b>             | <b>€ -</b> | <b>€ -</b> | <b>€ -</b> | <b>€ -</b>      |
| <b>Totaal ontvangen bijdragen derden door buiten producent</b> |                     |                                | <b>€ -</b>                         | <b>€ -</b>             | <b>€ -</b> | <b>€ -</b> | <b>€ -</b> | <b>€ -</b>      |

**MODEL VIII - BARTERING-CONTRACTEN**

| Nr. Participant                 | Barterovereenkomst             | Aanvang  | Einde    | Prestatie aan de omroepinstelling          | Prestatie door de omroepinstelling | Factuurbedrag 2019      |
|---------------------------------|--------------------------------|----------|----------|--------------------------------------------|------------------------------------|-------------------------|
| 1                               | DWF Mediamakers                | 01-01-19 | 31-12-19 | Redactionele ruimte in huis-aan-huisbladen | Uitzenden van commercials          | € 135.327               |
| 2                               | Go Ahead Eagles BV             | 01-01-19 | 31-12-19 | Veld- en stadionreclame t.b.v. promotie    | Uitzenden van commercials          | € 15.000                |
| 3                               | Heracles Almelo                | 01-01-19 | 31-12-19 | Veld- en stadionreclame t.b.v. promotie    | Uitzenden van commercials          | € 27.000                |
| 4                               | FC Twente BV                   | 01-01-19 | 31-12-19 | Veld- en stadionreclame t.b.v. promotie    | Uitzenden van commercials          | € 24.200                |
| 5                               | Zilver Magazine                | 01-03-19 | 31-12-19 | Advertentie ruimte in magazine             | Uitzenden van commercials          | € 15.960                |
| 6                               | Roetgerink                     | 01-01-19 | 31-12-19 | Kledingsponsor van tv presentatoren        | Uitzenden van commercials          | € 18.723                |
| 7                               | Stichting Topsportteams Zwolle | 01-09-19 | 31-12-19 | Zaalreclame t.b.v. promotie                | Uitzenden van commercials          | € 3.333                 |
| 8                               | Sauna Saré                     | 01-11-19 | 31-12-19 | Sauna entreekaarten t.b.v. luisteraars     | Uitzenden van commercials          | € 2.490                 |
| <b>TOTAAL BARTERACIVITEITEN</b> |                                |          |          |                                            |                                    | <b>Totaal € 242.033</b> |

## Model IX bedrijfsvoeringverklaring

Bedrijfsvoering wordt gedefinieerd als de sturing en beheersing van de bedrijfsprocessen binnen de organisatie om de gestelde (beleids)doelstellingen te kunnen realiseren. Ten behoeve van deze verklaring zijn de volgende onderwerpen nader beschreven:

- \* Risicomanagement
- \* Administratieve organisatie en het systeem van informatievoorziening
- \* Kwaliteitsborging
- \* Personeelsbeleid
- \* Integriteit
- \* Scheiding tussen hoofdtaken en neventaken

Van de bovenstaande onderwerpen is een beschrijving van de sturing en beheersing op hoofdlijnen in het verslag van het bestuur en in het sociaal jaarverslag opgenomen. De bevindingen ten aanzien administratieve organisatie, interne beheersing en systeem van informatievoorziening zijn nader toegelicht in het accountantsverslag.

De organisatie streeft er naar de kans op fouten, het nemen van verkeerde beslissingen en het verrast worden door onvoorziene omstandigheden zoveel mogelijk te reduceren. Hierbij valt 100% zekerheid niet te garanderen. Het is nooit uit te sluiten, dat de organisatie blootstaat aan risico's die nog niet bekend zijn of die (nog) niet belangrijk worden geacht. Bovendien kan geen enkel systeem van risicobeheersing en interne controle absolute zekerheid bieden voor het niet realiseren van ondernemingsdoelstellingen, of heet volledig voorkomen van verlies, fraude en overtredingen van wetten en regels. Wel beogen we met integrale risicomanagement ervoor te zorgen dat de gevolgen zoveel mogelijk beperkt blijven.

Op basis van de huidige inzichten en de onderkende risico's, in samenhang met de bevindingen in het accountantsverslag over het boekjaar 2019 van de onafhankelijke accountant, verklaart de directie van RTV Oost dat niet is gebleken dat de bedrijfsvoering niet heeft gefunctioneerd. Deze bedrijfsvoeringverklaring heeft het bestuur besproken met het toezichthoudende orgaan.

Voor het beheersen van de risico's en de beoordeling van de rechtmatigheid en de doelmatigheid maakt RTV Oost gebruik van een verplichtingenregister. Vanuit deze applicatie wordt de afloop van contacten 90 dagen vóór de opzeg- en/of einddatum gerapporteerd aan het daarvoor verantwoordelijk afdelingshoofd en wordt de wenselijkheid van verlenging van de overeenkomst beoordeeld.

Hengelo, 10 april 2020

M.G.J. Oude Wesselink, Directeur-bestuurder

## VERKLARING INTEGRITEIT VAN BESTUURDERS EN WERKNEMERS (Model X)

Betreft media-instelling : RTV Oost  
Statutaire vestigingsplaats : Hengelo (Ov)  
Bijlage bij de jaarrekening : 2019

### VERKLARING

Hierbij verklaart het bestuur dat de regionale media-instelling RTV Oost in 2019, in overeenstemming met artikel 2:142 lid 1 van de Mediawet 2008, er voor heeft gezorgd dat noch de leden van de Raad van Toezicht, noch leden van het PBO, noch werknemers of andere personen of rechtspersonen waarmee de regionale media-instelling RTV Oost een overeenkomst met het oog op de verzorging van haar media-aanbod 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 de regionale media-instelling RTV Oost. Daarnaast verklaart het bestuur naar beste weten dat leden van de Raad van Toezicht, leden van het PBO, medewerkers of hun partners geen financiële of andere belangen hebben in ondernemingen, organisaties e.d. die een directe dan wel indirecte relatie met regionale media-instelling RTV Oost hebben.

Hengelo, 10 april 2020.

.....  
M.G.J. Oude Wesselink  
Directeur - bestuurder RTV Oost

## **CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT**

Aan: de Raad van Toezicht van Stichting RTV Oost

### **VERKLARING OVER DE IN HET JAARVERSLAG OPGENOMEN JAARREKENING 2019**

#### **ONS OORDEEL**

Wij hebben de in dit jaarverslag opgenomen jaarrekening 2019 van Stichting RTV Oost te Hengelo, de jaarrekening 2019 van Stichting RTV Oost Plus te Hengelo alsmede de samengevoegde jaarrekening van beide stichtingen (hierna tezamen “de stichting”) gecontroleerd.

Naar ons oordeel:

- n geeft de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting RTV Oost, Stichting RTV Oost Plus en het samengevoegd vermogen per 31 december 2019 en van het resultaat over 2019 in overeenstemming met de Regeling financiële verantwoording regionale publieke media-instellingen en de RPO en is opgesteld in overeenstemming met de bepalingen van en krachtens de Wet Normering Topinkomens publieke en semipublieke sector (WNT);
- n voldoen de in de jaarrekening verantwoorde baten, lasten en balansmutaties over 2019 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 en de RPO en is opgesteld in overeenstemming met belangen van en krachtens de WNT.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de (samengevoegde) balans per 31 december 2019
2. de (samengevoegde) exploitatierekening over 2019 en
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

#### **DE BASIS VOOR ONS OORDEEL**

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden, het Controleprotocol Publieke Media-instellingen van Regeling financiële verantwoording regionale publieke media-instellingen en de RPO 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 RTV Oost en Stichting RTV Oost Plus zoals vereist in de Wet toezicht accountantsorganisaties en in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

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

**GEEN CONTROLEWERKZAAMHEDEN VERRICHT TEN AANZIEN VAN DE ANTICUMULATIEBEPALING VAN ARTIKEL 1.6A WNT EN ARTIKEL 5 LID 1(J) UITVOERINGSREGELING WNT**

In overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2019 hebben wij geen controlewerkzaamheden verricht op gegevens in de WNT-verantwoording, of het ontbreken daarvan, op grond van de anticumulatiebepaling van artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1 onderdeel j Uitvoeringsregeling WNT. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT plichtige instellingen alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

**VERKLARING OVER DE IN HET JAARVERSLAG OPGENOMEN ANDERE INFORMATIE**

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

- n het verslag van de Raad van Toezicht;
- n het bestuursverslag;
- n de overige gegevens;
- n de overige informatie vermeld onder hoofdstuk 'Organisatie'.

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

- n met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat;
- n alle informatie bevat die op grond van de Regeling financiële verantwoording regionale publieke media-instellingen en de RPO vereist is.

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 Regeling financiële verantwoording regionale publieke media-instellingen en de RPO en de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het bestuursverslag en de overige gegevens in overeenstemming met Regeling financiële verantwoording regionale publieke media-instellingen en de RPO.

## **BESCHRIJVING VAN VERANTWOORDELIJKHEDEN MET BETREKKING TOT DE JAARREKENING**

### ***VERANTWOORDELIJKHEDEN VAN HET BESTUUR EN DE RAAD VAN TOEZICHT***

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening en voor het opstellen van het bestuursverslag, beide in overeenstemming met de Regeling financiële verantwoording regionale publieke media-instellingen en de RPO en de bepalingen bij en krachtens de WNT. Het bestuur 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 en de RPO. In dit kader is het bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur 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 het bestuur afwegen of de instelling in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet het bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het bestuur het voornemen heeft om de instelling te liquideren of de bedrijfsactiviteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is. Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de instelling 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 instelling.

### ***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.

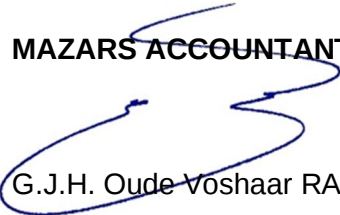
Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, het Controleprotocol Publieke Media-instellingen van de Regeling financiële verantwoording regionale publieke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

- n het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude dan wel het niet rechtmatig tot stand komen van baten, lasten en balansmutaties, 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;
- n het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de entiteit;
- n het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- n het vaststellen dat de door het bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de onderneming 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 onderneming haar continuïteit niet langer kan handhaven;
- n het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- n het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen en of de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties in alle van materieel belang zijnde aspecten voldoen aan de eisen van financiële rechtmatigheid.

Wij communiceren met de Raad van Toezicht en het bestuur 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.

Enschede, 23 april 2020

**MAZARS ACCOUNTANTS N.V.**



G.J.H. Oude Voshaar RA

## Statutaire regelingen omtrent begroting en jaarrekening Stichting RTV Oost

### Artikel 12 lid 3, 4 en 7

#### Artikel 12 lid 3

Voor 1 september voorafgaande aan een nieuw boekjaar stelt het bestuur een beleidsplan en begroting voor het volgende boekjaar op en zendt deze stukken ter vaststelling aan de Raad van Toezicht. De Raad van Toezicht stelt deze stukken voor de aanvang van het nieuwe boekjaar vast.

#### Artikel 12 lid 4

Door het bestuur wordt binnen zes maanden na afloop van het boekjaar de balans en de staat van baten en lasten (jaarrekening) van de Stichting opgemaakt en op papier gesteld.

#### Artikel 12 lid 7

De jaarrekening wordt vastgesteld door de Raad van Toezicht. De Raad van Toezicht gaat niet eerder tot vaststelling over dan na kennisname van de bevindingen en desgevraagd de controleverklaring van de onafhankelijke accountant.

PROGRAMMASCHEMA RADIO 2019

|                    |             |                                         |                                                                  |
|--------------------|-------------|-----------------------------------------|------------------------------------------------------------------|
| Maandag tm vrijdag |             |                                         |                                                                  |
|                    | 00.00-06.00 | Nachtsessie                             | non stop muziek                                                  |
|                    | 06.00-09.00 | Klaarwakker                             | nieuws en actualiteiten uit eigen regio én binnen- en buitenland |
|                    | 09.00-12.00 | Goeiemorgen Overijssel                  | muziek met lichte informatie                                     |
|                    | 12.00-14.00 | Sarah!                                  | verhalen uit de provincie en veel muziek                         |
|                    | 14.00-17.00 | Goeiemiddag Overijssel                  | muziek met lichte informatie                                     |
|                    | 17.00-19.00 | Afslag Oost                             | nieuws en actualiteiten uit eigen regio                          |
|                    | 19.00-20.00 | Alles Plat                              | muziek in de streektaal                                          |
|                    | 20.00-23.00 | De Avond bij Radio Oost/De Oosttribune* | non stop muziek / voetbal uit de Keuken Kampioen Divisie         |
|                    | 23.00-24.00 | Met het Oog op Morgen                   | actualiteiten uit binnen- en buitenland                          |
|                    |             |                                         |                                                                  |
|                    |             | * Op vrijdagavond                       |                                                                  |
|                    |             |                                         |                                                                  |
| zaterdag           |             |                                         |                                                                  |
|                    | 00.00-07.00 | Nachtsessie                             | non stop muziek                                                  |
|                    | 07.00-09.00 | Klaarwakker                             | nieuws en actualiteiten uit eigen regio                          |
|                    | 09.00-10.00 | Groot Onderhoud                         | gast geeft zijn/haar visie op actualiteit                        |
|                    | 10.00-13.00 | Ziezozaterdag                           | volkse muziek, humor, streektaal, streekcultuur                  |
|                    | 13.00-17.00 | Toppers van Toen                        | muziek uit de jaren 60&70 gecombineerd met sportverslagen        |
|                    | 17.00-22.00 | De Oosttribune                          | sportmagazine                                                    |
|                    | 22.00-23.00 | De Avond bij Radio Oost                 | non stop muziek                                                  |
|                    | 23.00-24.00 | Met het Oog op Morgen                   | actualiteiten uit binnen- en buitenland                          |
|                    |             |                                         |                                                                  |
| zondag             |             |                                         |                                                                  |
|                    | 00.00-07.00 | Nachtsessie                             | non stop muziek                                                  |
|                    | 07.00-08.00 | Religieuze muziek                       | geestelijke muziek                                               |
|                    | 08.00-08.30 | Hoogtij                                 | kerkelijk magazine                                               |
|                    | 08.30-10.00 | Muziekpalet                             | klassieke muziek, musicals                                       |
|                    | 10.00-13.00 | Ziezozondag                             | verzoekplaten                                                    |
|                    | 13.00-18.00 | De Oosttribune                          | sportmagazine                                                    |
|                    | 18.00-19.00 | Non stop muziek                         | non stop muziek                                                  |
|                    | 19.00-20.00 | Jetzt geht's los                        | volkstümliche muziek                                             |
|                    | 20.00-21.00 | Even Uitblazen                          | blaas- en volkstümliche muziek                                   |
|                    | 21.00-22.00 | Voor de muziek uit                      | harmonie, fanfare, brass                                         |
|                    | 22.00-22.30 | De Roze Golf                            | magazine voor homo's, lesbo's en trans- en biseksuelen           |
|                    | 22.30-23.00 | Ongelooflijk! Humanisme in Overijssel   | humanistisch programma                                           |
|                    | 23.00-24.00 | Met het Oog op Morgen                   | actualiteiten uit binnen- en buitenland                          |

PROGRAMMASCHEMA TELEVISIE 2019

| Tijdstip | maandag tm vrijdag                                   | zat                               | zon                                 |
|----------|------------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------|
| 09.00    | Goeiemorgen Overijssel tv                            | Thuis in Overijssel               | Thuis in Overijssel                 |
| 09.11    |                                                      |                                   | Thuis in Overijssel - weekendeditie |
| 09.45    |                                                      |                                   | Expeditie Oost                      |
| 10.00    |                                                      | hh 09-10                          | Gipfelstammtisch                    |
| 10.30    |                                                      |                                   | De Sterrenparade                    |
| 11.00    |                                                      | De Bijrijder                      | Geluk Gezocht                       |
| 11.20    |                                                      |                                   | OverUIT de Kunst                    |
| 12.00    | De Bijrijder                                         |                                   | Geluk Gezocht                       |
| 12.20    |                                                      |                                   | OverUIT de Kunst                    |
| 13.00    | Thuis in Overijssel/De Bijrijder                     | Toppers van Toen tv               | Gipfelstammtisch                    |
| 13.30    |                                                      |                                   | De Sterrenparade                    |
| 14.00    |                                                      |                                   | Geluk Gezocht                       |
| 14.20    |                                                      |                                   | OverUIT de Kunst                    |
| 14.45    |                                                      |                                   | De Bijrijder/Beste Bok              |
| 15.00    |                                                      |                                   | hh 10-11                            |
| 16.00    |                                                      |                                   | Geluk Gezocht                       |
| 16.30    |                                                      |                                   | De Bijrijder/Beste Bok              |
| 17.00    | Thuis in Overijssel                                  | Thuis in Overijssel               | Thuis in Overijssel                 |
| 17.11    |                                                      | Thuis in Overijssel - weekendedit | Expeditie Oost                      |
| 17.30    | hh 17.00-17.30/Het Groene Oosten*/De Oosttribune**   |                                   | OverUIT de Kunst                    |
| 17.45    | Onder de Loep (tweewekelijks)***                     | Expeditie Oost                    |                                     |
| 18.00    | hh 17-18                                             | hh 17.00                          | Thuis in Overijssel                 |
| 18.11    |                                                      | hh Het Groene Oosten              | Onder de Loep                       |
| 18.30    |                                                      |                                   | OverUIT de Kunst                    |
| 19.00    | hh 17-18                                             | hh 17.00                          | hh 17-18                            |
| 19.47    |                                                      | Expeditie Oost                    |                                     |
| 20.00    | hh 17-18                                             | hh 18-19                          | hh 18-19                            |
| 21.00    | hh 17-18                                             | hh 19-20                          | hh 17-18                            |
| 22.00    | hh 17-18                                             | hh 18-19                          | hh 18-19                            |
| 23.00    | hh 17-18                                             | hh 19-20                          | hh 17-18                            |
|          |                                                      |                                   |                                     |
|          | * vanaf november wekelijks op dinsdag/hh op zaterdag |                                   |                                     |
|          | ** wekelijks op maandag en vrijdag                   |                                   |                                     |
|          | ** tweewekelijks op donderdag                        |                                   |                                     |