



JAARREKENING 2018

24 april 2019

Jaarverslag 2018

INHOUDSOPGAVE	Pag. 1
Mission Statement	Pag. 2
Verslag Raad van Toezicht-	Pag. 3
Organisatie	
- Bestuursverslag	Pag. 4
- Verslag Hoofdredactie	Pag. 14
- Sociaal verslag	Pag. 19
- Verslag Ondernemingsraad	Pag. 24
- Verslag Mediaraad	Pag. 25
- Verslag Redactieraad (RR)	Pag. 26
- Organisatiestructuur per 31 december 2018	Pag. 27
- Samenstelling Raad van Toezicht	Pag. 28
Jaarrekening	Pag. 29
Analyse financiële positie	Pag. 30
Analyse bedrijfsresultaat	Pag. 31
Samengevoegde balans Stichting RTV Oost per 31 december 2018	Pag. 32
Samengevoegde exploitatierekening Stichting RTV Oost 2018	Pag. 33
Samengevoegd kasstroomoverzicht Stichting RTV Oost 2018	Pag. 34
Algemene toelichting Stichting RTV Oost	Pag. 35
Toelichting op de samengevoegde balans Stichting RTV Oost	Pag. 39
Toelichting op de samengevoegde exploitatierekening Stichting RTV Oost	Pag. 43
Bezoldiging topfunctionaris en toezichthouders ihkv de WNT 2018	Pag. 48
Enkelvoudige balans Stichting RTV Oost per 31 december 2018	Pag. 50
Enkelvoudige exploitatierekening Stichting RTV Oost 2018	Pag. 51
Toelichting op de enkelvoudige balans Stichting RTV Oost	Pag. 53
Toelichting op de enkelvoudige exploitatierekening Stichting RTV Oost	Pag. 54
Balans Stichting RTV Oost Plus per 31 december 2018	Pag. 57
Exploitatierekening Stichting RTV Oost Plus 2018	Pag. 58
Toelichting op de balans Stichting RTV Oost Plus	Pag. 59
Toelichting op de exploitatierekening Stichting RTV Oost Plus	Pag. 61
Model IV Toelichting op exploitatierekening volgens categoriale indeling	Pag. 64
Model Va Specificatie bij exploitatierekening	Pag. 65
Model VIb Nevenactiviteiten	Pag. 71
Model VII Sponsorbijdragen en bijdragen derden	Pag. 72
Model VIII Bartercontracten	Pag. 73
Model IX Bedrijfsvoeringverklaring	Pag. 74
Model X Verklaring integriteit van bestuurders en werknemers	Pag. 75
Controleverklaring van de onafhankelijk accountant	Pag. 77
Statutaire regeling(en) omtrent winstbestemming	Pag. 82
Overige gegevens	
Programmering radio	Pag. 83
Programmering televisie	Pag. 84

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

De Raad van Toezicht heeft gedurende het jaar 2018 gefaseerd enkele wisselingen ondergaan en is daarmee volledig vernieuwd. Voorzitter Gaston Sporre en lid Bernard Kobes vertrokken aan het eind van hun termijn. In 2017 waren reeds aangetreden Wilma van Ingen, André Oude Weernink en Jeroen Broeknellis. In 2018 zijn aangetreden Janny Lamberts en André Vis. Wilma van Ingen moest in verband met een wisseling van functie helaas aan het eind van het jaar terugtreden en is als voorzitter opgevolgd door André Oude Weernink.

De nieuwe Raad van toezicht kent nu 4 leden en drie commissies: een auditcommissie, een HRM-commissie en een mediacommissie. Op basis van de gewenste profielen heeft de Raad van Toezicht een evenwichtige samenstelling.

De Raad van Toezicht vergaderde in 2018 zeven keer. Er werd, gezien de vernieuwde samenstelling, kennis gemaakt met de Ondernemingsraad (OR), de Mediaraad (MR) en diverse afdelingen binnen het bedrijf. Voorts vergaderden de leden van de Raad van Toezicht, in aanwezigheid van de bestuurder, een aantal keren met de OR en de MR.

De focus lag voor de Raad van Toezicht in 2018 op een in 2017 ingezette herstructurering van de organisatie. Deze transitie is aanvankelijk ingezet aan de hand van het in 2017 opgestelde Beleidsplan 2020. Aanvullend is in 2018 een strategiediscussie gevoerd waaraan ruim 60% van de medewerkers heeft meegewerkt en deze is vervat in een visiedocument waarmee we koers zetten naar 2025. De Raad van Toezicht heeft hier een intensieve betrokkenheid bij gehad. Vanuit het visiedocument is een actieplan samengesteld dat door de organisatie voortvarend is opgepakt. Het is goed om te zien dat er na een aantal jaren stilstand nieuwe energie in de organisatie loskomt om de organisatie 'fit for the future' te maken. In de veranderaanpak is veel aandacht voor de benodigde cultuur- en gedragsverandering.

Van belang is dat het Commissariaat voor de Media RTV Oost opnieuw 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) dit jaar verwierf van de minister van OC&W.

Governance

Aan de hand van de "Governancecode Publieke Omroep 2018", hebben we 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.

Financieel

RTV Oost heeft in 2018 een licht verlies gerealiseerd. Het resultaat 2018 is nagenoeg conform begroting. In 2018 zijn zoals verwacht extra kosten voor adviseurs gemaakt in verband met het transitietraject. RTV Oost heeft een zeer gezonde vermogens- en liquiditeitspositie. In 2019 wordt met een sluitende begroting gewerkt.

Risicomanagement

Er is in 2018 de nodige energie gestoken in het compliant worden ten aanzien van aanvullende wet- en regelgeving op het gebied van de Algemene Verordening Gegevens verwerking (AVG), interne beheersing en risicomanagement. Een extern bedrijf heeft geconcludeerd dat risicobewustzijn en beheersing in afdoende mate aanwezig waren, maar dat het wenselijk was ze conform de beleidsregels meer expliciet te benoemen.

Daarop zijn de ambities vertaald naar doelstellingen, de risico's die daarbij op de loer liggen en de mate van bereidheid die risico's te nemen. 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. Het managementteam van RTV Oost beoordeelt in 2019 elke kwartaal of de strategiekaart nog "up to date" is.

De nieuwe Raad van Toezicht zal haar eigen functioneren in 2019 evalueren. Met de bestuurder is gesproken over de samenwerking en diens functioneren. We hebben geconcludeerd voldoende geïnformeerd te zijn door de bestuurder en voldoende inzicht te hebben in de organisatie om de toezichthoudende taak adequaat te kunnen verrichten.

RTV Oost was in 2018 volop in beweging en dat zal in 2019 niet anders zijn. Een onderzoek onder medewerkers wees eind 2018 uit dat we met ons ontwikkelingsproces op de goede weg zijn, maar ook dat er nog een hoop te doen is.

Tot slot willen wij alle medewerkers hartelijk danken voor hun betrokkenheid en inzet van het afgelopen jaar.

André Oude Weernink,

Voorzitter Raad van Toezicht

BESTUURSVERSLAG

2018 heeft in het teken gestaan van vernieuwing. Het beleidsplan 2020 stond in 2018 aan de basis van deze vernieuwingsslag. Met de uitvoering van het plan van aanpak dat voorzorg in versterking van de redactionele organisatie, technische vernieuwing en het voldoen aan nieuwe wet- en regelgeving (AVG en risicomangement), werd een basis gelegd voor een duurzaam mediabedrijf.

Maar het belangrijkste was toch wel dat we een strategische discussie zijn aangegaan over wat we willen zijn en wat dat vereist aan gedragskenmerken en functionele kwaliteiten. Meer dan 60% van de personeelsleden heeft deelgenomen aan deze discussie.

Het was de aanzet tot een cultuurverandering, een nieuwe benadering die betrokkenheid, draagvlak, vertrouwen en trots moet genereren. Er zijn inmiddels belangrijke stappen gezet. De uitkomst van een belevingsmonitor onder de medewerkers wijst dat uit. Maar we zijn er nog niet. De verwachting is gewekt, nu moet ze worden waargemaakt. Het jaarplan 2019 moet daar invulling aan geven.

RTV Oost heeft veel ambitie. Het transitietraject dat we hebben ingezet, moet ertoe leiden dat we in 2023 **HET** voorbeeld zijn voor alle regionale media instellingen: spraakmakend, verbindend, innovatief. De tijd dat te verwezenlijken is ons gegeven want het Commissariaat voor de Media heeft ons opnieuw aangewezen als de regionale media-instelling die "publieke mediadiensten in Overijssel verzorgt". Die aanwijzing loopt tot 29 april 2023. Veranderingstrajecten kosten niet alleen tijd maar vragen ook de nodige investeringen. RTV Oost heeft daarbij profijt van een stevige financiële positie.

Intussen staan de prestaties van radio en televisie al jaren onder druk. Deze traditionele media zijn voor het publiek niet langer de primaire nieuwsbronnen. De onlinekanalen zijn deze functie geleidelijk aan over gaan nemen. Radio Oost en TV Oost zijn nog steeds een factor van belang met een fors bereik. Maar de ontwikkelingen vragen om een herpositionering van beide media. In 2019 zullen hierin belangrijke stappen worden gezet.

Waar het gebruik van onze online kanalen nog steeds een mooie groei laten zien, is ook hier doorontwikkeling het devies. En dan in samenhang met radio en televisie. Het vraagt om andere werkwijzen, andere manieren van "verhalen vertellen", waarbij interactie met het publiek een belangrijk facet is.

De blik van een mediabedrijf kan uiteraard niet alleen naar binnen gericht zijn. In 2018 is op vele fronten de samenwerking gezocht. Zowel op bestuurlijk als op journalistiek gebied. Zo zijn, samen met de overige publieke regionale publieke media instellingen ((RPMI's)), de banden met NOS weer aangehaald. Dit heeft geresulteerd in voortzetting van de gezamenlijke middagjournaals op NPO1, het intensiveren van de online samenwerking en de realisering van een pilot met regiovensters aansluitend op de journaals van 18.00 uur op NPO1. Deze pilot gaat in 2019 zijn beslag krijgen.

De regionale media instellingen in Noordoost Nederland trokken in 2018 samen op in het overleg met de overige RPMI's en besloten samen de onderzoeksjournalistiek te stimuleren.

De professionalisering van lokale omroepen door ze, bestuurlijk/organisatorisch, op te schalen naar streekomroepen komt ook in Overijssel nog niet echt van de grond. RTV Oost ziet voor zichzelf een rol weggelegd in de borging van lokale journalistiek en stelt als voorwaarde voor samenwerking dat de lokale partners een journalistieke taakopvatting hebben. Dat het er niet om gaat om nog meer tv- en radiokanalen te beleggen, maar om in journalistiek opzicht de krachten te bundelen. Met dat vertrekpunt zijn we in Zwolle in overleg met de publieke lokale omroep en media-opleidingen als Windesheim, Landstede en Deltion. Inzet is het vormen van een "Mediahuis" waar studenten en professionals samen komen en werken aan projecten of nieuws boven water halen.

Overigens zijn ook de banden aangehaald met meerdere onderwijsinstellingen die journalistiek opleiden. Zoals bijvoorbeeld met die in Utrecht en Ede, met de Rijksuniversiteit Groningen en het ROC van Twente.

De commerciële inkomsten staan onder druk. Dat vraagt om nieuwe initiatieven en waar mogelijk kostenverlaging. In eigen huis zijn op dit vlak de afgelopen jaren maatregelen getroffen en het doet goed te zien dat de begrote omzet voor 2018 gehaald is. De verkoop van commerciële zendtijd radio- en tv aan landelijke partijen gebeurt door Omroep Reclame Nederland (ORN), een gezamenlijke onderneming van de 13 RPMI's. Door een forse reorganisatie is het overall netto resultaat van ORN weliswaar gehaald, maar bleef het aandeel van RTV Oost hierin achter bij de verwachting.

Waar de reclame inkomsten bij de traditionele kanalen onder druk staan, zit er nog groei in online advertising. Negen pi's onder welke RTV Oost, hebben op dit gebied de kracht gebundeld en dat heeft een forse omzetsijging tot gevolg gehad. Deze samenwerking wordt in 2019 geïntensiveerd.

TECHNISCHE ONTWIKKELINGEN

Algemeen

In het verslagjaar is er veel aandacht geweest voor de werkomgeving van de redactionele medewerkers. De redactieruimte is geheel nieuw ingericht, middels nieuwe vloerbedekking, schilderwerk, bureaus, stoelen en lockers. Voor de aanschaf van het kantoormeubilair is samengewerkt met de firma FMXXL, die het inkooptraject heeft begeleid. Ontwerpstudio-A was verantwoordelijk voor de indeling en vormgeving. Veel aandacht was er voor ergonomie, onder andere door de in hoogte verstelbare bureaus. Aan een aantal werkplekken kan ook staande worden gewerkt. Alle medewerkers hebben instructie gekregen in het afstellen van de bureaustoel en de hoogte van het bureau.

De radiostudio op de redactie is ook vergroot. In 2019 zal ook de techniek in deze ruimte worden vervangen, waardoor het mogelijk is om meerdere dagelijkse uitzendingen vanuit deze studio te laten komen.

Vanwege het bereiken van de pensioengerechtigde leeftijd, heeft de facilitaire afdeling afscheid genomen van twee zeer ervaren medewerkers. Een functie op de afdeling 'Onderhoud & Ontwikkeling' is niet vervangen. De werkzaamheden van Huishoudelijk studiochef en Hoofd BHV Ina Scholten, zijn deels ondergebracht bij een nieuwe collega en deels intern verdeeld. Hiermee is een behoorlijke besparing gerealiseerd, maar moet er additioneel op projectbasis ondersteuning worden ingehuurd.

Televisie

In januari werd, na een uitgebreid test en implementatietraject en nadat alle technische en redactionele betrokkenen waren getraind, het Sony videoproductieplatform Media Backbone Hive officieel in gebruik genomen. RTV Oost was daarmee de eerste gebruiker van dit systeem in Europa. Het systeem biedt vele voordelen in het productieproces, omdat video overal binnen ons bedrijf kan worden bekeken en bewerkt, zonder specifieke werkplekken of hardware. In 2019 wordt dat ook online mogelijk, waardoor verslaggevers vanaf iedere locatie kunnen werken en items online kunnen plaatsen. Tevens is het videoarchief geïntegreerd.

Meerdere verslaggevers hebben de beschikking gekregen over een nieuw type camera, waarmee het mogelijk is om vanaf locatie direct videobeelden, middels 4G of Wifi, door te sturen naar het Hive videosysteem in Hengelo. Dit geeft tijdswinst en maakt dat veel sneller online verslag gedaan kan worden.

Ook de 3 ENG camera's zijn vervangen en kregen dezelfde mogelijkheden. Hiermee spelen we optimaal in op de behoefte van een modern (nieuws-) mediabedrijf, waarbij snelheid en het brengen van nieuws met beeld en geluid zodra het beschikbaar is, van groot belang is. Het programma Expeditie Oost kan op deze manier dagelijks nieuw materiaal doorspelen, dat korte tijd later al online wordt geplaatst.

In 2018 is een Robotic camerasysteem in gebruik genomen. Een operator kan hiermee de onbemande camera's in de beide televisiestudio's op afstand bedienen. Hiermee is een aanzienlijke besparing op het personele vlak behaald en kunnen de cameramensen ingezet worden op andere werkzaamheden, waarbij hun vakmanschap beter tot zijn recht komt.

Radio

Stapsgewijs is overgestapt van het radio-automatiseringssysteem Dalet naar Omniplayer van leverancier M&I uit Hilversum. De ontwikkelingen en innovatie bij Dalet stond stil en Omniplayer maakte juist grote stappen. Omniplayer is allereerst ingezet voor het uitzenden van de reclameblokken en alle 'niet gepresenteerde' muziekuren in de avond en nacht op Radio Oost. Vervolgens hebben de audiotecnici alle presentatoren, redacteuren en verslaggevers getraind om ermee te kunnen werken. Begin 2019 is de Omniplayer software geheel in gebruik genomen.

Voor de telefonische gesprekken met gasten en verslaggevers in de live radio-uitzendingen, wordt gebruik gemaakt van een nieuwe app op de smartphone 'Oost Connect'. Hiermee wordt de verbinding door middel van Wifi of 4G gemaakt en wordt de audio kwaliteit aanzienlijk verbeterd.

ICT

In het verslagjaar zijn meerdere ICT projecten gerealiseerd. In het studiocomplex in Hengelo is een nieuwe WIFI-infrastructuur aangelegd en in gebruik genomen. Tevens zijn er aanpassingen gemaakt waardoor verslaggevers, vanaf locatie of thuis gemakkelijk en veilig kunnen inloggen in het RTV Oost netwerk. Dit geeft veel flexibiliteit en snelheid in werken.

Een nieuw Caringo videoarchief systeem is aangekocht en geïnstalleerd. Dit is technisch geïntegreerd met het Sony video workflow-systeem Hive en gebaseerd op het nieuwe Amazon S3 protocol. Het videoarchief van RTV Oost is nu 250 TB groot.

In RPO verband is afgesproken om online zoveel mogelijk samen op te trekken. RTV Oost onderschrijft dit van harte en heeft aansluiting gezocht bij de gezamenlijke ontwikkelingen op dit gebied. Voor de app wordt vanaf het eerste begin samengewerkt met 11 omroepen, welke dezelfde app infrastructuur gebruiken.

In het afgelopen jaar is voor de RTV Oost website aansluiting gezocht bij RegioGrid. Acht regionale omroepen maken daarbinnen gebruik van één gezamenlijk website platform, als raamwerk voor content, syndicatie en publicatie.

Eind 2018 zijn, na een aanbestedingstraject in RPO verband, 12 regionale omroepen gebruik gaan maken van dezelfde CDN infrastructuur, van de Hilversumse firma Blue Billywig. Deze CDN partij (Content Delivery Network) verzorgt het uitspelen van online video en audio content, zowel streaming als on-demand. Tevens levert ze alle online analyses.

Gebouw

Na de herinrichting van de redactieruimte, is een aanzet gemaakt om de kantoorruimte van de vormgevingsafdeling, in dezelfde lijn te vernieuwen. Deze werkzaamheden zijn in januari 2019 afgerond.

De gezichtsbepalende gele antennemast op het studiocomplex in Hengelo, heeft haar functie verloren nadat de 125 meter hoge zendmast op de parkeerplaats naast het gebouw werd gebouwd. Daarom is besloten om de gele mast begin 2019 te verwijderen.

Bij RTV Oost neemt het aantal gebruikers van hybride en zelfs geheel elektrische auto's toe. Daarom is het aantal laadpalen op het parkeerterrein uitgebreid van drie naar zes.

Plannen voor 2019

De nieuw bepaalde en beschreven visie en strategie geven diverse actiepunten in het jaarplan voor 2019. Onderdeel is dat operationele technici inhoudelijker worden betrokken bij het redactionele proces. De nieuws cameraman van dienst, woont iedere dag de redactievergadering bij en verleent redactionele ondersteuning als er geen opnamen zijn. Tevens worden cameramensen gekoppeld aan groepjes (camjo-) verslaggevers. Doel is om elkaar feedback te geven, instructie te geven en gezamenlijk de kwaliteit van het video en audio te verbeteren.

De audiotesticus begint de dag ook op de redactie en overlegt met de samensteller radio, welke werkzaamheden er verwacht worden en waar ondersteuning gevraagd wordt.

De meest in het oog springende wijziging is die van een video-editor die vanaf de redactie gaat werken. Op deze manier is hij direct betrokken bij alle voorkomende (nieuws-) montages, maar ook bij de verschillende videostreams en montages ten behoeve van social media.

COMMERCIELE ONTWIKKELINGEN

RTV Oost Reclame herstelde zich in 2018 van de terugval in omzet in 2017. De netto omzet kwam uit op € 1.403.730 waarmee een plus werd gerealiseerd van € 82.274 (+ 6,2%) ten opzichte van het voorafgaande jaar (€ 1.321.456). De begrote omzet van € 1.405.000 werd op een haar na gerealiseerd. De groei kwam met name uit de regionale verkoop (+ 44 k) en de stijging van de programmatic online omzet (+ 64 k).

De landelijke omzet via ORN kwam uit op € 330.019, bleef daarmee € 14.981 (- 4,6%) onder begroot (€ 345.000) en lag € 25.631 (- 7,1%) lager dan in het voorafgaande jaar (€ 355.650).

RTV Oost Reclame slaagde er in 2018 dus in om de sterke daling in 2017 om te buigen. Het jaar verliep echter grillig. Na een tevredenstellend eerste half jaar volgden er teleurstellende zomermaanden. Hierdoor kwam er veel druk te staan om in het laatste kwartaal de opgelopen achterstand t.o.v. begroot in te lopen. Dit lukte zo goed als volledig dankzij inspanningen via de regionale sales en de groeiende online programmatic omzetten.

De omzetten uit de nationale verkoop via ORN bleven echter teleurstellend. Het aandeel van RTV Oost in de totale ORN omzet 2018 (€ 5.865.000) was met € 330.019 slechts 5,6%. De ORN omzet wordt afgerekend op de aantallen kijkers en luisteraars (doelgroep 25-67 jr.) die naar de reclameblokken kijken/luisteren. De qua grootte vergelijkbare omroep RTV Utrecht ontvangt bijv. € 435.000 ORN omzet (7,4%) als gevolg van een hogere kijk- en luisterdichtheid. Wanneer RTV Oost er in slaagt om de kijk- en luisterdichtheid te laten stijgen is een verhoging van het ORN omzet aandeel zeer goed mogelijk.

De stijging van de regionale omzet kwam voor een groot deel vanuit de online programmatic sales (geautomatiseerde verkoop middels veilingssystematiek). Samen met acht collega omroepen heeft RTV Oost Reclame dit aspect krachtadig ter hand genomen. Nadat de tech-partner Ancora in mei afhaakte heeft het collectief van 9 een eigen-beheersituatie gecreëerd om de eigen programmatic sales te exploiteren. Dit heeft goed uitpakend en geresulteerd in een sterke groei vanaf september. Er is inmiddels een beleidskeuze gemaakt om de eigen beheer-situatie te versterken om verdere groei te bewerkstelligen. Daarbij wordt tevens gekeken op welke wijze we samen kunnen werken met de STER.

De regionale verkoop groeide in het najaar tevens door een door RTV Oost Reclame ontwikkelde propositie voor arbeidsmarktcommunicatie. Een combinatie van employeebranding en aanbod van vacatures middels het inzetten van Radio, TV en Online. In het najaar werd deze propositie middels een mailing bij een selectie van 150 bedrijven onder de aandacht gebracht. Bedrijven uit branches als bijv. de Bouw en Zorg etc. waar men meer dan gemiddeld moeite heeft aan geschikt personeel te komen.

Naast de specifieke regionale verkoop is RTV Oost Reclame tevens in gesprek met de noordoostelijke Omroepen RTV Drenthe, RTV Noord en Omrop Fryslân om te komen tot een bovenregionale verkoop-propositie zodat het voor bedrijven die provinciegrens-overschrijdende belangen hebben gemakkelijker wordt om in te kopen.

Alle genoemde inspanningen worden in 2019 verder uitgebouwd om te komen tot verder omzetgroei.

FINANCIËLE ONTWIKKELINGEN

Financiering en doelstelling

De financiering van de activiteiten van de Stichting RTV Oost bestond in 2018 voor 86,06% (2017: 85,6%) uit publieke middelen. De wijze van bekostiging van de regionale omroepen is vastgelegd in de Mediawet. Vanaf 2014 is bepaald dat het Commissariaat voor de Media de financiële taken met betrekking tot bekostiging en financiering in opdracht van het Rijk uitvoert. De Stichting heeft ten doel het voorbereiden, samenstellen en verspreiden van media-aanbod die in het bijzonder betrekking hebben op en bestemd zijn voor de provincie Overijssel. Daarbij voorziet RTV Oost in een onafhankelijke berichtgeving en een inzet van media (internet, radio, 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.

Financiële resultaten 2018

Het geconsolideerde resultaat over 2018 is uitgekomen op een negatief resultaat van € 101.470. Dat is ten opzichte van het voorafgaande boekjaar (- € 674.767) een fors herstel van het resultaat. Het beperkte negatieve resultaat is tot stand gekomen door een aantal incidentele lasten in het verslagjaar als gevolg van de inhuur van externe expertise om de organisatie toekomst bestendig te maken. Daarnaast is er externe expertise ingehuurd voor het in kaart brengen en borgen van een risicomanagementsysteem en de risico's van de AVG. Ook is RTV Oost geconfronteerd met een aantal incidentele uitgaven en nagekomen kosten. Een uitgebreide toelichting hierop is opgenomen in het financiële verslag.

De totale inkomsten zijn € 123.608 hoger dan het voorgaande boekjaar. Dat is te verklaren door een hogere bekostigingsbijdrage (€ 166.638), hogere netto reclame-inkomsten (€ 82.274) en lagere overige opbrengsten (- € 125.304).

De daling van de bedrijfslasten wordt met name veroorzaakt door fors lagere directe programmalasten. Dat komt doordat er geen extra zomerprogramma's (-130k) zijn geproduceerd en door het vervallen van de eenmalige kosten (- € 125k) van de jubileumtour in 2017. Daarnaast zijn de kosten inhuur freelance personeel (-43k) en de incidentele programmakosten (- € 88k) gedaald ten opzichte van het vorig boekjaar. Ook de afschrijvingslasten zijn lager dan het vergelijkende boekjaar door bijstelling van de voorgenomen investeringen als gevolg van voortschrijdend inzicht..

Een aanvullende uitgebreide toelichting op de verschillen is opgenomen in de toelichting op de balans en de winst- en verliesrekening.

De solvabiliteitsratio en current ratio zijn met 74,51% en 4,57% uitstekend.

Sinds 2014 worden de regionale publieke media-instellingen (RPMI's) gefinancierd uit Rijksmiddelen en is bekostiging overgegaan van de provincies naar het Ministerie van OCenW. RTV Oost heeft ingezet op het beheersen van de kosten door het continue verbeteren van de bedrijfsprocessen en doelmatiger en efficiënter werken. Dit proces zal in 2019 worden gecontinueerd.

Een aanvullende uitgebreide toelichting op de verschillen is opgenomen in de toelichting op de balans en de winst- en verliesrekening.

RISICOMANAGEMENT

RTV Oost hecht veel belang aan het managen van risico's die de bedrijfsvoering met zich mee brengt en aan een goede interne beheersing. Rechtmatige en doelmatige besteding van middelen en het transparant daarover rapporteren staan centraal.

We hebben in 2018 een scan laten uitvoeren naar de mate waarin de organisatie voldoet aan de eisen die beschreven zijn in de *Beleidsregels Governance en Interne Beheersing*. Een belangrijke conclusie die getrokken kon worden is dat het risicobewustzijn in de organisatie hoog is en risico's worden beheerst, maar dat de Beleidsregels er om vragen dit meer expliciet en aantoonbaar te maken. Onder begeleiding van adviesbureau Improven is daar actie op ondernomen.

1. Pragmatisch risicomanagement

De strategische ambities van RTV Oost vormden het uitgangspunt bij een brede analyse van de risico's. Centrale vraag: wat zijn "onzekerheden" die een positieve (kansen) of negatieve (bedreigingen) invloed kunnen hebben op het realiseren van gestelde doelen. Daarnaast is een kritische beschouwing uitgevoerd van de sterktes en zwaktes van de organisatie.

In enkele sessies met het MT is een strategiekaart opgesteld die strategische ambities vertaalt naar concrete doelstellingen, de risico's dat die doelstellingen niet worden behaald en de mate waarin RTV Oost bereid is die risico's te verminderen dan wel ze te accepteren. Het MT neemt deze strategiekaart in 2019 actief elk kwartaal onder de loep om te kijken of deze bijstelling behoeft.

Er zijn 13 strategische risico's geïdentificeerd. Van elk van deze risico's is bepaald, in welke mate RTV Oost deze wil verminderen en wat daar voor nodig is. Het MT kijkt in 2019 elk kwartaal in hoeverre de te nemen maatregelen zijn gerealiseerd en wat de effectiviteit er van is.

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 dat zich richt op snelle en betrouwbare nieuwsvoorziening. Wij doen recht aan de kansen die elk kanaal biedt en streven daarbij naar een max. opbrengst per kanaal (bereik, relevantie marktaandeel, reclame). Live-verslaglegging 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 er toe 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":

Risico's	Beheersmaatregel	Score (kans*impact)	
		Huidig	Gewenst
1. Dalende bereikcijfers (radio, televisie en/of online) zorgen voor verminderde relevantie voor doelgroepen RTV Oost	- Redactiebeleidsplan (incl. jaarplannen) - Strategisch Personeelsplan	●	●
2. RTV Oost is onvoldoende geworteld in de (volledige) provincie / is geen verbindende factor en draagt niet zichtbaar bij aan het versterken van de identiteit in Overijssel.	- Redactiebeleidsplan met daarin o.a. focus op: a) positionering verslaggevers RTV Oost in regio b) uitwisseling van content met lokale mediapartners - Proactief relatiemanagement (maatschappelijke en lokale (media)partners) - Marktonderzoek(en) / Corporate marketing	●	●
3. RTV Oost is niet in staat eigen, onderscheidende, betrouwbare en snelle nieuwsvoorziening (vergaren en brengen) te bieden aan haar publiek.	- Redactiebeleidsplan (inclusief jaarplannen) - Strategisch Personeelsplan - Juiste toewijzing van techniek (middelen)	●	●
4. RTV Oost wordt verplicht een groot deel van haar online activiteiten te staken	- Redactiebeleidsplan (inclusief jaarplannen) - Strategisch Personeelsplan - Juiste toewijzing van techniek (middelen)	●	●
5. RTV is niet in staat haar doelgroepen / publiek te bereiken (interactie) via gewenste externe (social media) kanalen	- Redactiebeleidsplan - Social media beleid	●	●

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 moet nog volgen. 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":

Risico's	Beheersmaatregel	Score	
		Huidig	Gewenst
1. Organisatiestructuur te stroperig, onvoldoende wendbaar en slagvaardig	- Draagvlak creëren / transparantie strategie - Monitoring en toetsing jaarplan beleid / juiste cultuur)	●	●
2. RTV Oost bezit onvoldoende juist gekwalificeerde medewerkers / huidige competenties van medewerkers sluiten niet aan bij gewenste kwalificatie.	- Strategisch Personeelsplan met daar in focus op: a) vernieuwde HR cyclus / beoordelingscyclus b) coaching en opleiding c) werving en selectie procedure d) TMA - Medewerkerstevredenheid onderzoek - Cultuurtraject	●	●
3. RTV Oost is niet in staat de juiste talentvolle medewerkers (intern en extern) aan zich te binden en te boeien	- Strategisch Personeelsplan met daar in focus op: a) passende arbeidsvoorwaarden volgens CAO b) coaching en opleiding	●	●

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 technologische 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 het ontwikkelen van voldoende lerend vermogen.

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.

De belangrijkste strategische risico's voor de categorie "Leren en Groei":

Risico's	Beheersmaatregel	Score	
		Huidig	Gewenst
1. RTV Oost ontwikkelt onvoldoende innovatief vermogen / er vindt onvoldoende innovatie plaats / is onvoldoende wendbaar.	<ul style="list-style-type: none"> - Multidisciplinair afdelingsoverleg (redactie, IT/techniek, ontwikkeling en innovatie) - Samenwerking met (regionale) mediapartners - Educatie (kennisdeling, opleidingen, trainingen) - Redactiejaarplan (innovatie als onderdeel) - Organisatorische inbedding (Innovator)* 	●	●
2. RTV Oost is niet in staat om haar online kanalen optimaal te ontwikkelen en consolideren (zowel op kwaliteit als in kwantiteit)	<ul style="list-style-type: none"> - Strategisch Personeelsplan met daar in focus op: a) vernieuwde HR cyclus / beoordelingscyclus 	●	●

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":

Risico's	Beheersmaatregel	Score	
		Huidig	Gewenst
1. Organisatiestructuur te stroperig, onvoldoende wendbaar en slagvaardig	<ul style="list-style-type: none"> - Draagvlak creëren / transparantie strategie - Monitoring en toetsing jaarplan beleid / juiste cultuur) 	●	●
2. RTV Oost bezit onvoldoende juist gekwalificeerde medewerkers / huidige competenties van medewerkers sluiten niet aan bij gewenste kwalificatie.	<ul style="list-style-type: none"> - Strategisch Personeelsplan met daar in focus op: a) vernieuwde HR cyclus / beoordelingscyclus b) coaching en opleiding C) werving en selectie procedure 	●	●

<p>Dienstverlening</p>	<p>Ambitie Wij zijn een journalistiek organisatie dat zich richt op snelle en betrouwbare nieuwsvoorziening. Wij doen recht aan de kansen die elk kanaal biedt en streven daarbij naar een max. opbrengst per kanaal (bereik, relevantie marktaandeel, reclame). Live-verslaggeving zien wij hierin als een grote kans. Wij gaan voor lokale verankerling 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.</p>	<p>Doelstellingen</p> <ul style="list-style-type: none"> • Opbrengst per kanaal (bereik, marktaandeel en reclame) • Acteren juiste platform (zichtbaarheid/interactie doelgroep) • Goede positionering ten opzichte van concurrentie (relevantie) • Verbindende rol binnen de regio • Externe samenwerking als toonaangevend mediapartner (#) • Resultaten op online • Live-verslaggeving (lineair en online) 	<p>Risicobereidheid: gemiddeld</p> <p><i>De mediaomgeving verandert hevig, de vraag van het publiek verandert en de financiële inkomsten lopen terug. Deze ontwikkelingen leiden er toe dat RTV Oost uitdagingen aangaat en verantwoorde risico's neemt zodat RTV Oost toekomstbestendig en relevant kan blijven voor haar doelgroepen.</i></p>
<p>Interne organisatie</p>	<p>Ambitie 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.</p>	<p>Doelstellingen</p> <ul style="list-style-type: none"> • Optimale en passende organisatiestructuur (incl. redactie) gericht op prestaties i.p.v. taakgericht • Juiste cultuur binnen een helder kader waarin ieder z'n verantwoordelijkheid neemt en oplossingsgericht is • Wendbare en flexibele organisatie • Passend werkgeverschap, o.b.v. principes / oog voor mens • Het binden en boeien van talent • Beheerste (projectmatige) organisatie • Voldoen aan relevante wet- en regelgeving 	<p>Risicobereidheid: laag</p> <p><i>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 moet nog volgen. Investeren zijn noodzakelijk, echter worden op het gebied van de interne organisatie geen onnodige risico's gelopen.</i></p>
<p>Leren & Groei</p>	<p>Ambitie 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 technologische 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 het ontwikkelen van voldoende lerend vermogen.</p>	<p>Doelstellingen</p> <ul style="list-style-type: none"> • Samenwerking met strategische (media) partners • Het aanjagen en bedenken van innovatie (eagerness) op het gebied van technologie en content distributie • Op structurele basis testen van (kansrijke) innovaties • Budget ingezet voor innovatie (als randvoorwaarde) • Ontwikkelen lerend vermogen 	<p>Risicobereidheid: gemiddeld</p> <p><i>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 hier hierbij.</i></p>
<p>Financiën</p>	<p>Ambitie Wij zijn 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.</p>	<p>Doelstellingen</p> <ul style="list-style-type: none"> • Maximaal rendement uit reclame-inkomsten (RTV Oost + ORN) • Solide en gezonde bedrijfsvoering (resultaat %) • Transparant in kostentoewijzing (rechtmatig en doelmatig) • Planning versus resultaat (% afwijkingen) • Betrouwbare forecasting /stuurinformatie (reclame)inkomsten 	<p>Risicobereidheid: laag</p> <p><i>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.</i></p>

JURIDISCHE STRUCTUUR

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.

PERSONEEL

Het aantal fte's steeg van 96,3 per einde 2017 naar 96,7 fte per einde verslagjaar. Het aantal medewerkers is ongewijzigd gebleven en bedroeg eind 2018 109 medewerkers. Daarvan werken 4 fte's op basis van een werkervaringsplaats voor de duur van 12 maanden. Een toezegging die ook onderdeel uitmaakt van het concessiebeleidsplan van de Regionale Publieke Omroep (RPO). Op 31 december hadden 100 medewerkers (91,7%) een arbeidsovereenkomst voor onbepaalde tijd en 9 medewerkers (8,3%) een arbeidsovereenkomst voor bepaalde tijd. De salariskosten laten ten opzichte van het voorafgaande verslagjaar een daling zien van 0,9%. Dat is te verklaren door het feit dat een deel van de vacatures in het verslagjaar is ingevuld door de inhuur van freelance personeel en dat door mobiliteit in de personeelsformatie de gemiddelde loonsom ondanks de CAO verhoging (1,95%) opnieuw iets is gedaald.

VOORUITZICHTEN

Financiering

Ter compensatie van salaris- en prijsstijgingen is in 2018 een index toegepast van 1,4%. In de bekostigingsaanvraag 2018 was rekening gehouden met 1,4%. Later in het verslagjaar is een aanvullende indexering toegekend van 0,2%. De totale compensatie voor salaris- en prijsstijgingen voor het boekjaar 2018 is daarmee uitgekomen op 1,6%. Totaal is voor het boekjaar 2018 een bekostigingsbijdrage toegewezen van € 10.581.537. De definitieve vaststelling volgt na goedkeuring van de financiële verantwoording.

Investeren - innovatie

Om ook in de toekomst adequaat te kunnen inspelen op veranderend consumentengedrag en technologische ontwikkelingen zal RTV Oost de komende jaren blijven inzetten op vernieuwing van de technologische systemen, de daarmee samenhangende hulpmiddelen en het vernieuwen van online kanalen. Daarnaast zal er voortdurend oog zijn voor het benutten van de mogelijkheden om middelen doelmatiger in te zetten. Ook op andere onderdelen zal RTV Oost de mogelijkheden onderzoeken om tot een doelmatigere 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 de politieke besluitvorming van het nieuwe kabinet. 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 2019 beschikbaar zijn.

Belangrijkste risico 2018

2018 stond in het teken van doorontwikkeling. Medewerkers moeten een "sense of urgency" ervaren om draagvlak te vinden voor vernieuwingsbeleid. Door bedrijfsbreed een strategische discussie te voeren, wordt de noodzaak te vernieuwen inmiddels breed gedragen. Een hoog verzuim vormt een operationeel risico. In 2018 hebben we dat onvoldoende weten te beheersen. Een analyse van het verzuim heeft geresulteerd in nieuw beleid dat in 2019 zijn vruchten moet gaan afwerpen.

Vervolgstappen

In 2018 is een gedegen basis gelegd voor risicomanagement. Deze koers wordt in 2019 voortgezet. Risicomanagement wordt verder geprofessionaliseerd en geoptimaliseerd. Dit is met name een proces van leren en bijschaven. Het proces zal gedurende het jaar steeds 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 2019 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.

KENGETALLEN

ULTIMO 2018

A. Bedrijfseconomisch

Eigen vermogen	€	7.084.550
Totaal vermogen	€	9.494.896
Solvabiliteitsratio		0,75
Netto werkkapitaal	€	5.322.102
Current ratio	€	4,60
Vastgelegd vermogen(VA)/Eigen vermogen		0,38
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening	€	101.470-
Resultaat na bijzondere lasten en deelnemingen	€	101.470-
Kasstroom uit operationele activiteiten		

B. Afhankelijkheid subsidieverstrekker

Bekostigingsbijdrage	€	10.581.537
Extra provinciale bijdrage	€	-

C. Overige inkomsten

Reclame-inkomsten	€	1.403.730
Inkomsten uit nevenactiviteiten (model VIb)	€	42.887
Bijdragen van derden (model VII)	€	39.566
Inkomsten uit barteractiviteiten (model VIII)	€	226.805

D. Personeel

Leeftijdsopbouw

	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
Totaal	71	38	109

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
Totaal	71	38	109

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

Facilitair	20,80
Redactie	57,20
Reclame	8,20
Overig	10,50
Totaal	96,70

Personeelskosten naar entiteit

Omroep	€	6.456.541
Reclame	€	519.108
Totaal	€	6.975.649

Freelance kosten

Techniek	€	396.426
Redactie	€	948.973
Overhead	€	42.887
Totaal	€	1.388.286

Verhouding indirect/totaal		19,34%
Gemiddelde personeelskosten per fte	€	71.773
Percentage ziekteverzuim		7,00%

E. Programma's

Televisie **425**

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%

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

Hengelo, 4 april 2019

M.G.J. Oude Wesselink

Directeur - bestuurder

VERSLAG HOOFDREDACTIE

Een mooier begin is voor een nieuwe hoofdredactie nauwelijks denkbaar: de formele startdatum van 1 april 2018 valt in het paasweekeinde met Sail Kampen als absolute publiekstrekker in Overijssel. RTV Oost is er prominent aanwezig en zet zichzelf op de kaart door drie dagen lang op radio, televisie en sociale media live verslag te doen van dit nautische evenement. Het is één van de hoogtepunten van dit omroepjaar. Nog dezelfde week beleeft de omroep een ander hoogtepunt. In Eindhoven ontvangt programmamaakster Jauke Boerdam een NL Award in de categorie Beste Televisieprogramma voor haar indrukwekkende docuserie *Ken le Mie Nog* over het leven van alledag in verpleeghuis 't Dijkhuis in Borne. Beide voorbeelden illustreren hoe RTV Oost als regionale omroep in Overijssel midden in de samenleving staat.

Met de komst van hoofdredacteur Henk Jan Karsten heeft de splitsing van de functie directeur-hoofdredacteur in 2018 definitief zijn beslag gekregen. In dit eerste jaar is veel energie gestoken in een verdere aanscherping van redactioneel beleid, waarvoor de interim-hoofdredacteurs Martin Steenbeke en Goos de Boer het fundament hebben gelegd. Als belangrijkste uitgangspunt is geformuleerd dat RTV Oost met de professionele nieuwsvoorziening een brug wil slaan tussen de verschillende subregio's in Overijssel. In het media-aanbod komt dit tot uiting in een evenwichtige geografische spreiding. De Kop van Overijssel voelt zich bij Oost dus net zo thuis als Twente, Salland, het Vechtdal en de IJsseldelta. Van Oldemarkt tot Overdinkel, van Grafhorst tot Glanerbrug en van Hardenberg tot Haaksbergen. Als regionale omroep in Overijssel is RTV Oost het enige medium dat de hele provincie bedient. Dit betreft zowel nieuws als evenementen. De omroep vervult daarmee een cruciale rol als bindmiddel in de Overijsselse samenleving, die bestaat uit 1,15 miljoen inwoners.

Thuis zijn in Overijssel

Met de regionale nieuwsvoorziening én als cultuurdrager wil de omroep bijdragen aan de regionale identiteit: *groos* ofwel *greuts* op Overijssel. RTV Oost ziet het dan ook als zijn hoofdtaak via een mix van publicatieplatforms (sociale media, websites, mobiele apps, radio en televisie) zoveel mogelijk mensen in Overijssel te voorzien van nieuws en informatie. Voor een goed functionerende democratische samenleving is het immers essentieel dat haar burgers *juist* en *volledig* geïnformeerd zijn, want dit is een voorwaarde om op grond van weloverwogen afwegingen tot eigen standpunten te komen.

In het visiedocument van de omroep is deze ambitie verwoord als *Thuis zijn in Overijssel*. Dit brengt tot uitdrukking 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 belevingswereld van ons publiek. Zo geeft RTV Oost invulling aan zijn publieke taak die voortkomt uit de Mediawet.

Thuis zijn in Overijssel is geen vrijblijvende slogan, 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. In het media-aanbod komt dit tot uiting in:

- het gemak waarmee de journalisten hun verhalen weten te halen uit hun professionele netwerken;
- de vanzelfsprekendheid dat onze verslaggevers erbij zijn bij wat zich afspeelt in de provincie qua nieuwsontwikkelingen en evenementen;
- de lage drempel om als publiek zelf actief bij te dragen aan het media-aanbod in de vorm van meningen/ervaringen, audio, video en foto's;
- de manier waarop we laten merken dat we ons er bewust van zijn hoe ons publiek over onderwerpen praat en welke vragen er leven doordat we oog en oor hebben voor wat er wordt gezegd en besproken op sociale media;
- de transparantie die we nastreven door open te staan voor discussie over journalistieke keuzes en handelwijzen.

Keuze voor nieuws met impact

Aan nieuws en informatie bestaat geen gebrek in Overijssel. Twee regionale dagbladen, enkele nieuwsbladen, huis-aan-huiskranten, lokale omroepen en tal van al dan niet onafhankelijke nieuwssite en socialmediakanalen leiden tot een schier oneindige berichtenstroom waarin rijp en groen, scoop en fakenieuws moeilijk van elkaar te onderscheiden zijn. De publieke taakopvatting van RTV Oost brengt met zich mee dat we in deze informatiezee een bakken van betrouwbaarheid willen zijn. Wij brengen niet klakkeloos al het nieuws uit Overijssel, maar filteren op relevantie met als selectiecriteria dat onze nieuwsvoorziening op constructieve wijze bijdraagt aan de oordeelsvorming van ons publiek.

Ondanks deze principiële keuze voor *nieuws met impact* boven *al het nieuws* uit Overijssel blijft het onmogelijk een scherpe scheidslijn te trekken tussen wat nieuws is en wat niet. Met dit uitgangspunt 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.

Transitie is langdurig veranderingsproces

Deze uitgangspunten in de herformulering van het redactionele beleid moeten in de komende jaren definitief hun beslag krijgen binnen de onlinefirststrategie, waar RTV Oost eerder al voor gekozen heeft. Waar het publiek in toenemende mate migreert van traditionele media (lees: radio en televisie) naar mobiele online platforms (lees: website, app en sociale media), verhuist RTV Oost met zijn publiek mee. De regionale omroep is hard bezig zich om te vormen tot een 24x7-nieuwsvoorziening met de mobiele nieuwsapp op smartphone en tablet als kloppend hart, waarbij radio en televisie voortaan *aanvullend* in plaats van *leidend* zijn.

Deze transitie is geen kwestie van een knop omzetten. Het gaat om het inslijten van redactionele routines die recht doen aan de keuze voor een focus op online media en die uitnodigen tot experimenten met nieuwe formats op de internet gerelateerde distributiekanaalen. Een langdurig veranderingsproces is inherent aan het implementeren van de nieuwe werkwijzen, maar in het afgelopen jaar is een aantal concrete stappen gezet om deze transitie in een stroomversnelling te brengen.



Zo is onder de nieuwe redactieleiding de redactiestructuur aangepast. Alle bureaudiensten zijn opnieuw ingedeeld. De indeling is afgestemd op een dagritme waarin de focus in de nieuwsproductie ligt op de onlinekanalen om de online first gedachte optimaal te faciliteren. In 2019 zal dit nog verder worden versterkt door het volledige publicatiepalet uit te werken in profielen, gebruikscriteria en bereikdoelstellingen. Met deze kennis kan het palet optimaal ingezet worden om een zo breed mogelijk spectrum van de Overijsselse samenleving te bereiken en aan de omroep te binden.

Om de nieuwsvoorziening ook inhoudelijk verder uit te bouwen, is een systeem van nieuwsregisseurs geïntroduceerd. Dit houdt in dat het verslaggeverskorps van RTV Oost is ingedeeld naar regionale en inhoudelijke aandachtsgebieden. Een nieuwsregisseur bewaakt de nieuwsgaring op zijn toegewezen terrein. In nauwe samenwerking met de bureauredactie en de collega-verslaggevers in het team is hij of zij verantwoordelijk voor de nieuwsstroom. Bij de thematische portefeuilles gaat het om provincie brede thema's die specialistische kennis vragen. Deze werkwijze draagt eraan bij dat de nieuwsredactie weet wat er speelt in Overijssel. De ambitie daarbij is om de themaplatforms in 2019 verder uit te bouwen tot *special interest communities*.

Experimenteren met journalistieke innovatie

De herformulering van het redactionele beleid binnen de aangescherpte visie van RTV Oost is in 2018 een tijdrovend proces geweest, waarvan de revenuen vooral in de komende jaren zichtbaar worden. Intern is het wel het jaar van de woorden genoemd, waarop in 2019 de daden volgen. Hoewel hier een kern van waarheid in zit, is het zeker niet zo dat de redactie in de tussentijd stil heeft gezeten. De detaillering van de digitalfirststrategie mag nog een punt zijn voor verdere discussie, er is wel al volop geëxperimenteerd met nieuwe journalistieke uitingen in de vorm van interactieve storytelling en innovatieve vertelvormen: 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.

Zo zijn podcasts geïntroduceerd, soms als de moderne variant van uitzending gemist van een bestaand radioprogramma (voorbeeld: Groot Onderhoud), maar steeds vaker ook speciaal geproduceerd voor de podcastdiensten als iTunes en Spotify. Een voorbeeld is de podcast *Welkom Wolf...* waarin journalist Roelof Westerhof zijn persoonlijke fascinatie voor de wolf omzet in een boeiende vijfdelige zoektocht naar de gevaren en de gevolgen van de terugkeer van de wolf in Overijssel. De serie is inmiddels opgepikt door RTV Drenthe, dat *Welkom Wolf...* integraal doorgeeft via de eigen website.

Onder verhalen.rtvoost.nl zijn op de website van RTV Oost de eerste resultaten zichtbaar van *digital storytelling*. De eigen nieuwsapp biedt weliswaar mogelijkheden voor multimediale storytelling, maar deze is minder geschikt voor *longreads* en *webdocumentaires*. Het betreft tijdrovende producties, de online evenknie van de televisiedocumentaire of de zaterdagbijlage. Voorbeelden zijn *Dertig jaar Dicky Woodstock: een donders mooi feestje* en de achtergrondproductie *Hoe Enschede het gevecht aangaat tegen drugscriminaliteit*. Deze producties dragen bij aan het doorbreken van het denken in lineaire televisie, dat binnen RTV Oost diepgeworteld is.

Sociale media zijn lang gebruikt als online 'visitekaartje' met als doel de gebruikers naar de website of de uitzendingen te lokken. Inmiddels worden de kanalen steeds meer ingezet als volwassen publicatiekanalen met een eigen dynamiek. Zo zenden we steeds vaker live uit via Facebook, soms als verlengstuk van de televisie-uitzending (voorbeeld: Onder de Loep en de Carnavalsoptocht Oldenzaal), maar vaak ook eigenstandig met al dan niet ook nog gelijktijdige uitzending op televisie (Oost Tribune, Foyer-concerten, regionale derby's als Genemuiden/Staphorst, persconferenties).

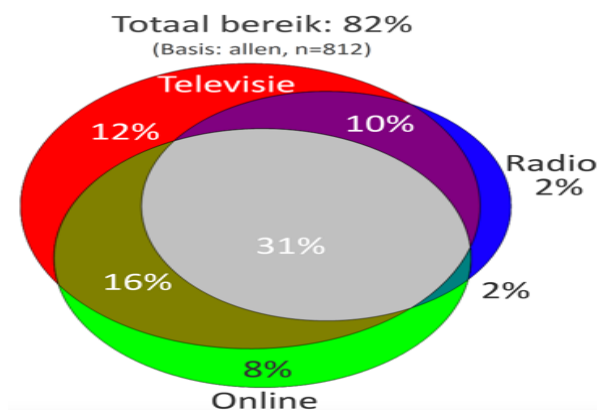
Op deze livestreams kan het publiek realtime reageren, maar waar voorheen de nadruk lag op het genereren van reacties, ligt de focus nu steeds meer op *communicatie*: niet voor ons publiek, maar met ons publiek. In Expeditie Oost laten programmamakers zich letterlijk sturen door de interactie: met het publiek op zoek naar de verborgen schatten in Overijssel. In het reguliere nieuwsaanbod is de *Belevingsvlucht* een voorbeeld: met input van ruim drieduizend gebruikers heeft de redactie een *heatmap* kunnen maken van de beleving van geluidsoverlast in Overijssel rond de uitbreiding van Vliegveld Lelystad. Buitengewoon succesvol is ook *Het Verkiezingsprogramma van Overijssel*. Samen met duizenden volgers is geïnventariseerd wat ons publiek belangrijke issues vindt in de aanloop naar de provinciale statenverkiezingen. De impact is groot. De provincie Overijssel heeft het document van RTV Oost inmiddels een prominente plek gegeven in de eigen campagne rond deze verkiezingen. Bij het verslaan van evenementen verschuift de interactie in de vorm van 'simpel' reacties verzamelen naar 'samen beleven'. Voorbeelden zijn de Zwarte Cross en de Vierdaagse van Nijmegen, waarvan we niet alleen (afstandelijk) verslag doen, maar op alle kanalen ook deelnemer zijn. Daarbij verkennen we naast Facebook ook Instagram, dat te boek staat als 'the next big thing'.

Om het denken in lineaire televisie en klassieke radio-items verder te doorbreken is in 2018 geïnvesteerd in een intensief trainingsprogramma van Hackastory, een club jonge professionals die zich toelegt op innovatieve digital storytelling. Rond de zomerperiode zijn alle journalisten op de redactie in de gelegenheid gesteld deze training te volgen. De trainingssessies zijn op de redactie ingebed in het reguliere nieuwsproces, bewust zichtbaar voor iedereen. Dit heeft bijgedragen aan het digitaal bewustzijn op de redactie en is als buitengewoon inspirerend ervaren. Inmiddels is met Hackastory een vervolgtraject afgesproken dat doorloopt in 2019.

Behalve deze trainingen op de werkvloer stelt RTV Oost de medewerkers in staat zich verder te bekwamen met trainingen, symposia en congressen buiten de deur. De omroep moedigt journalisten onder meer aan deel te nemen aan trainingen in Circom-verband en bij de NOS. Het aanbod verschijnt op intranet en waar relevant worden medewerkers expliciet gevraagd zich voor een training in te schrijven. Zo hebben collega's zich in 2018 onder meer verdiept in datajournalistiek (BBC), nieuwe televisieconcepten en formats (Circom) en verslaggeving (NOS). Daarnaast is een 'voorhoede' op het gebied van onlinejournalistiek en sociale media in de gelegenheid gesteld hun horizon te verbreden tijdens een meerdaagse toer langs nieuwsredacties bij landelijke en regionale media. Zij hebben hun kennis gedeeld tijdens plenaire sessies en redactievergaderingen.

Mediabereik

Dat de onlinekanalen, radio en televisie elkaar aanvullen, wordt bevestigd in de het halfjaarlijkse bereiksonderzoek van het bureau Motivaction, dat sinds het voorjaar van 2013 het bereik van de regionale omroep vaststelt. Uit de cijfers blijkt dat RTV Oost met het totale media-aanbod liefst 82 procent van de Overijsselse bevolking weet te bereiken. Dit is vier procent hoger dan een jaar geleden. Hoewel televisie door de opkomst van onlinekanalen aan bereik heeft ingeboet sinds de eerste metingen van Motivaction, is televisie op dit moment nog het medium waarmee het hoogste bereik wordt gehaald (70%), gevolgd door online (57%) en radio (45%). 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 het bereik en de waardering in de afgelopen vijf jaar zijn gestabiliseerd.



Kerncijfers televisie		motivaction research and strategy											
	M1	M2	M3	M4	M5	M6	M7	M8	M9	M10	M11	M12	
Bekendheid	98%	99%	98%	97%	98%	97%	98%	98%	97%	99%	99%	98%	
Weekbereik %	53%	48%	40%	41%	40%	43%	44%	42%	41%	40%	42%	41%	
Weekbereik abs.	432.000	393.000	327.000	338.000	329.000	358.000	365.000	345.000	337.000	333.000	351.000	345.000	
Dagbereik %	24%	24%	20%	19%	17%	19%	20%	17%	19%	16%	19%	19%	
Gem. aantal minuten per week	113	92	90	96	70	78	87	66	-	78	78	81	
Gem. aantal minuten per dag	35	29	33	34	37	37	32	29	-	27	28	26	
Waardering (gem. rapportcijfer)	7,2	7,3	7,2	7,2	7,1	7,3	7,3	7,3	7,2	7,2	7,3	7,3	

Kerncijfers radio

	M2	M3	M4	M5	M6	M7	M8	M9	M10	M11	M12
Bekendheid	91%	80%	87%	90%	90%	90%	90%	92%	92%	92%	92%
Weekbereik %	22%	19%	18%	21%	25%	25%	25%	22%	23%	23%	25%
Weekbereik abs.	182.000	155.000	151.000	177.000	211.000	205.000	209.000	185.000	192.000	188.000	209.000
Dagbereik %	11%	11%	10%	11%	13%	13%	12%	12%	12%	12%	12%
Gem. aantal minuten per week	202	264	215	230	216	276	224	-	167	219	193
Gem. aantal minuten per dag	103	81	79	96	76	109	80	-	61	83	85
Waardering (gem. rapportcijfer)	7,4	7,4	7,3	7,2	7,3	7,3	7,3	7,2	7,2	7,4	7,4

Meting 12 – najaar 2018 % wekelijks gebruik (Basis – online gebruikers)



Website
33%



YouTube
8%



Facebook
22%



Instagram
7%



Twitter
6%



App
33%

SOCIAAL JAARVERSLAG 2018

De stand van zaken in de organisatie

Het jaar 2018 heeft in het teken gestaan van ontwikkeling. Er zijn diverse trajecten gestart waarmee ook in 2019 nog verder gewerkt zal worden. In samenwerking met het organisatieadviesbureau &Samhoud is een visietraject opgestart om de bestaande visie aan te scherpen en te laten leven in de organisatie.

In het eerste kwartaal is een hoofdredacteur aangesteld en is een nieuwe eindredacteur in dienst gekomen. De voormalige eindredacteur is vervolgens aangesteld als manager Organisatie met het doel organisatorische en personele zaken op en rond de redactie af te handelen en medewerkers, waar nodig, te coachen.

Aan het einde van het jaar heeft &Samhoud een belevingsmonitor uitgevoerd onder alle medewerkers, mede om de stand van zaken en het commitment rondom de veranderingen te peilen. De uitkomsten van het onderzoek zullen mee worden genomen in de verdere ontwikkeling voor 2019. Het is de bedoeling om deze belevingsmonitor in 2019 elk kwartaal uit te voeren.

Het verzuimpercentage was in 2018 helaas nog onverminderd hoog. Het hoge percentage wordt voornamelijk veroorzaakt door langdurig verzuim. De firma Falke en Verbaan zal in 2019 een onderzoek starten om te het voortdurende hoge percentage te analyseren en komt met aanbevelingen waar de organisatie mee aan de slag kan.

Wet- en regelgeving

Wet DBA

De wet DBA (Deregulering Beoordeling Arbeidsrelaties) is wederom uitgesteld. Deze wet moet de VAR verklaring voor het werken met freelancers gaan vervangen en meer helderheid verstrekken over het werken op freelance basis, maar stuit telkens op tegenstand in de politiek en onder de werkgevers. De ingangsdatum is inmiddels uitgesteld tot 1 januari 2020 waardoor er nog steeds geen wettelijke zekerheid is op dit gebied. We blijven in afwachting van een definitief besluit.

Payroll

Aan het einde van 2018 hebben de vakbonden de confrontatie opgezocht met de werkgevers omtrent de constructies bij de omroepen om freelancers in te huren via payrollorganisaties. De bonden zijn hier fel op tegen omdat zij van mening zijn dat deze constructie onderbetaling in de hand werkt. Na juridische brieven over en weer is uiteindelijk besloten hierover met elkaar in gesprek te gaan. Deze gesprekken zullen naar verwachting begin 2019 plaats vinden.

AVG

Sinds 25 mei 2018 geldt de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG). Deze verordening zorgt ervoor dat in de hele EU dezelfde privacywetgeving geldt. De organisatie heeft, waar nodig, wijzigingen aangebracht om aan de eisen van de verordening te voldoen.

Strategisch HRM

In- en uitstroom

In 2018 hebben 11 medewerkers de organisatie verlaten maar zijn 13 nieuwe medewerkers in dienst getreden. Een dergelijk hoog aantal verschuivingen is niet vaak voorgekomen in de organisatie. Het heeft er voor gezorgd dat meerdere jonge medewerkers vanuit een freelance samenwerking via een arbeidsovereenkomst bij de organisatie in dienst konden treden.

Ook in 2018 hebben we de mogelijkheid gehad om vier schoolverlaters een werkervaringsplaats aan te bieden voor de periode van een jaar. Ze hebben veel ervaring op kunnen doen en meerdere trainingen kunnen volgen. Dit project zal wederom worden gecontinueerd in 2019.

Talented analyses

Eind 2017, begin 2018 heeft elke medewerker in dienst van de organisatie een TMA talentanalyse uitgevoerd. Het doel van deze analyses is om de drijfveren van de medewerkers inzichtelijk te maken om hierover vervolgens met de medewerkers in dialoog te gaan. In de eerste helft van het jaar zijn de adviseur P&O en de manager Organisatie gezamenlijk met alle redactiemedewerkers in gesprek gegaan over hun drijfveren en ambities. De reden om de P&O adviseur in te zetten was het feit dat er geen continuïteit was bij de leidinggevenden op de redactie. De manager Organisatie zal deze informatie gebruiken om medewerkers, waar mogelijk, zoveel mogelijk op hun kracht in te zetten in de organisatie. Bij de niet redactionele afdelingen hebben de leidinggevenden deze gesprekken met hun medewerkers gevoerd.

Ontwikkelgesprekken

Eind 2018 is, in overleg met de OR, besloten om de traditionele cyclus van functionerings- en beoordelingsgesprekken om te zetten naar een cyclus van ontwikkelingsgesprekken. De bedoeling is dat er een gesprekkencyclus ontstaat die vrij van vorm is en meer focus legt op talenten en drijfveren vanuit de talentenanalyses en een doorlopende dialoog over prestaties en ontwikkeling. De uitvoering van deze cyclus zal in de eerste helft van 2019 tot stand moeten komen.

Voorlichtingsdagen

In 2018 hebben we 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 2019 weer twee of drie van deze dagen te organiseren.

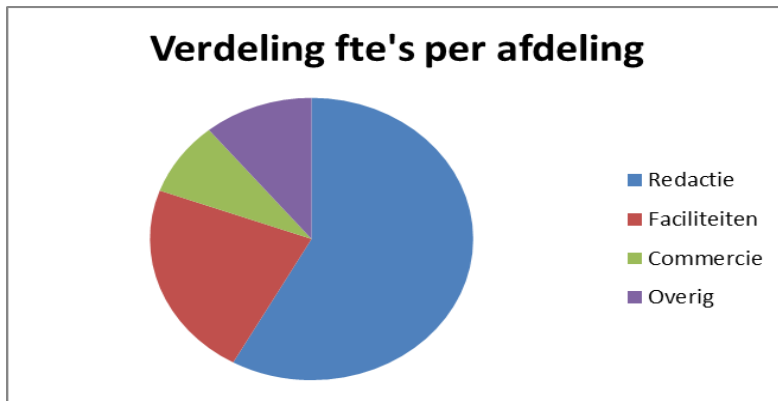
Personeelsgegevens

Op 31 december 2018 werkten bij RTV Oost 109 medewerkers (96,7 fte). In 2018 zijn 11 medewerkers uit dienst getreden.

Daarnaast zijn er 13 nieuwe medewerkers in dienst getreden. Hiervan zijn wederom 4 jonge medewerkers in dienst gekomen via een werkervaringsplaats voor de duur van een jaar.

Overzicht verdeling van de medewerkers:

Afdeling	Onderdeel	fte 2018	Vergelijk 2017
Redactie		56,1	56,1
	Hoofdredactie	1	n.v.t.
	Manager organisatie	1	n.v.t.
	Documentatie	1	1
	Vormgeving	2	2
	Muziekredactie	5,7	5,7
	Nieuwsredactie	41,5	43,4
	Planning	1	1
	Werkervaringsplaatsen	4	4
Faciliteiten		21,9	21,9
	Audiotechniek, ICT, O&O	7,8	8,8
	Eindregie	1	1
	Facilitair manager	1	1
	Huishoudelijke dienst	2,1	2,3
	TV-techniek	8,9	7,8
Commercie		8,2	8,2
	Management Commercie	1	1
	OverUit	2,2	2,2
	Sales & Sponsoring	5	5
Overig		10,3	10,3
	Receptie	0,9	
	Directie	1	1
	Manager Finance & Control	1	1
	Management ondersteuning	1,3	1,3
	P&O	1,6	1,6
	Finance & Control	2,2	1,9
	PR/Marketing	2,6	2,6



Op 31 december hadden 100 medewerkers van RTV Oost een arbeidsovereenkomst voor onbepaalde tijd (91,7%) en 9 medewerkers een arbeidsovereenkomst voor bepaalde tijd (8,3%).

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.

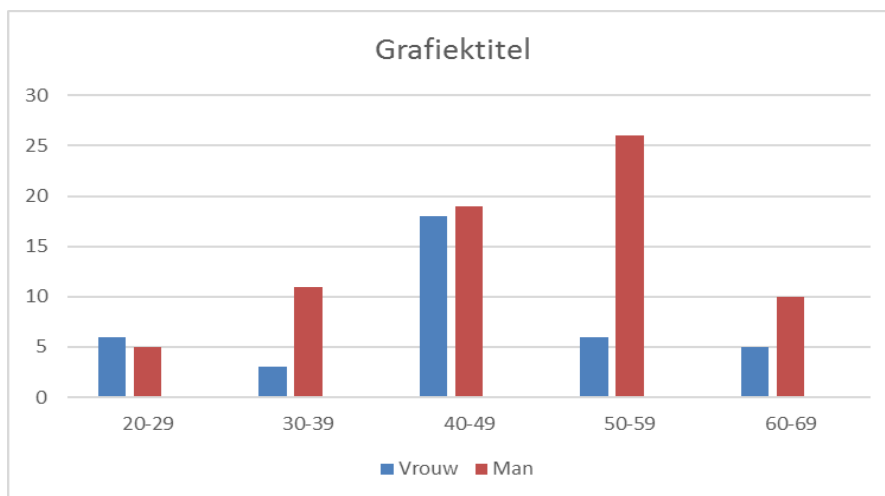
RTV Oost kijkt in positieve zin af van de bandbreedte zoals deze is voorgeschreven in de CAO.

Van de 109 medewerkers bij RTV Oost zijn er 38 vrouwelijk (2017: 38). In totaal werken er 44 medewerkers in deeltijd (2017: 48), waarvan 17 mannen en 27 vrouwen.

Veertien medewerkers maakten in 2018 gebruik van de wettelijke ouderschapsverlofregeling.

De gemiddelde leeftijd van de medewerkers is 46,9 jaar (2017: 47,2 jaar). Door het in dienst nemen van jonge medewerkers daalt de gemiddelde leeftijd langzaam maar deze blijft hoog in vergelijking met de gemiddelde leeftijd van de beroepsbevolking in Nederland (41,9 jaar, CBS 2014).

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



Overzicht leeftijdsopbouw

Arbeidsvoorwaarden

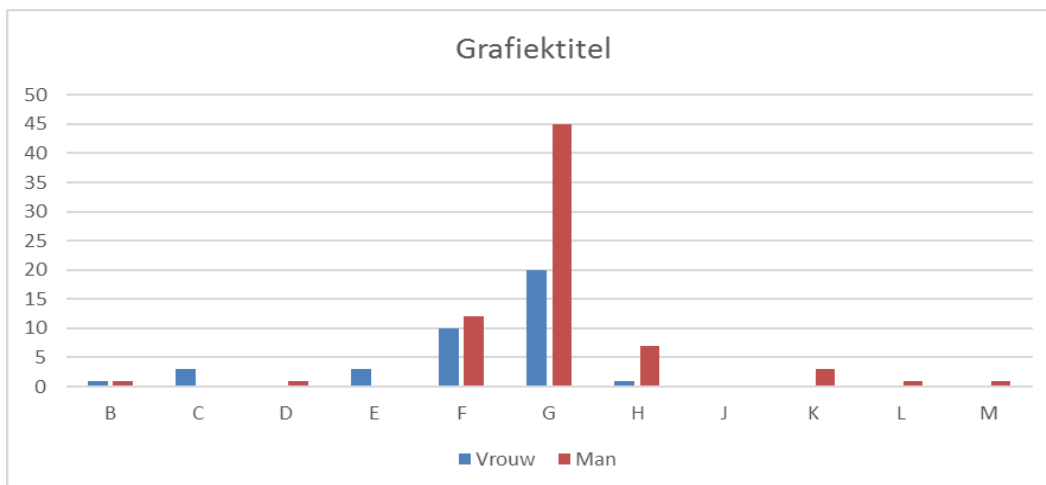
Omroep CAO

De cao voor het omroep personeel is per 31 december 2018 afgelopen. De onderhandelingen voor een nieuwe cao zijn inmiddels opgestart. De verwachting is dat er voor eind 2019 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 deze zijn nog niet afgerond. Ook hier is de verwachting dat er voor eind 2019 een nieuwe sociale regeling zal zijn opgesteld. Tot die tijd wordt gebruik gemaakt van een tijdelijke, door de werkgevers opgestelde, versie.

Verdeling over salarisklassen

Onderstaand figuur geeft de verdeling van de 109 medewerkers weer over de verschillende salarisklassen. Van het totale personeelsbestand per 31-12-2018 is 28.4% ingeschaald in salarisklasse B t/m F, 59.6% in salarisklasse G, en 11.9% is ingeschaald in salarisklasse H t/m M.



Op 31 december 2018 zaten 31 medewerkers nog binnen de salarisschalen van de cao. Daarnaast zaten ook 31 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 2018 is de regeling “toekennen, opnemen en sparen van vakantietegoeden” in overleg met de OR aangepast. De aanpassing betrof voornamelijk een nieuwe manier van aanvragen en verdelen om een betere spreiding in de zomervakantie te bewerkstelligen.

Dit jaar hebben 9 medewerkers gebruik gemaakt van de fietsregeling (2017: 8 medewerkers).

Arbeidsomstandigheden

Risico-inventarisatie

In 2018 is de bestaande Risico inventarisatie en –evaluatie gehandhaafd evenals de Arbocatalogus voor de gehele omroepbranche.

Ongevallen

In 2018 hebben zich geen bedrijfsongevallen voor gedaan.

Ongewenst gedrag

In 2018 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 geheel 2018 is 7% (2017: 6,6%) voor RTV Oost en 1,2% (2017: 3,9%) voor RTV Oost Reclame (gewogen gemiddelde). Het percentage van RTV Oost ligt aanzienlijk boven het Nederlands gemiddelde van ongeveer 4%. Inmiddels is een specialistisch team van de firma Falke en Verbaan ingeschakeld om onderzoek te doen naar het verzuim in de organisatie. Verwacht wordt dat hierdoor in de loop van 2019 het verzuimbeleid zal worden aangepast en er diverse trainingen en/of coachingsmomenten plaats zullen vinden. Stappen die uiteindelijk moeten leiden naar een lager verzuimpercentage.

Langdurig zieken

In 2018 waren 14 medewerkers langer dan 1 maand ziek en 3 medewerkers langer dan 1 jaar ziek. Voor 9 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 2 van de medewerkers die langer dan 1 jaar ziek waren is een eerstejaarsevaluatie opgemaakt en voor 1 medewerker die langer dan 1 jaar ziek was is een eïndevaluatie opgemaakt voor een WIA aanvraag.

Aantallen per duurcategorie

RTV Oost

Categorie	Aantal meldinge	Verzuim	Gem. verzuim duur
Kort (minder dan 8 dagen)	97	245,91	2,73
Middel (8 - 43 dagen)	12	143,39	13,58
lang (43 - 366 dagen)	14	1.305,72	201,43
extra lang (meer dan 366 dagen)	3	342,48	469
Totaal	126	2.037,49	23,53

RTV Oost Reclame

Categorie	Aantal meldinge	Verzuim	GZVD
Kort (minder dan 8 dagen)	5	15	3,8
Middel (8 - 43 dagen)	2	19,41	28
lang (43 - 366 dagen)	0	0	0
extra lang (meer dan 366 dagen)	0	0	0
Totaal	7	34,41	7,83

In 2018 heeft 1 medewerkster zwangerschapsverlof opgenomen.

Beoordelen en opleiden

Resultaatgericht aansturen en beoordelen

Ook in december 2018 is, in overleg met de ondernemingsraad, besloten om de medewerkers van de redactie allemaal een beoordeling conform de norm te geven. De reden hiervoor was het feit dat er pas halverwege het jaar nieuwe leidinggevenden op de redactie waren gestart. Deze personen hadden in december nog niet voldoende inzicht om iedereen op een rechtvaardige manier te beoordelen. De niet-redactionele medewerkers hebben wel een beoordeling gehad. De totale resultaten zijn als volgt:

- Ver onder de norm: 0 personen (0%)
- Te ontwikkelen: 0 personen (0%)
- Conform de norm: 98 personen (89,9%)
- Boven de norm: 11 personen (10,1%)
- ver boven de norm: 0 personen (0%)

Opleidingen

Over geheel 2018 hebben 38 verschillende medewerkers één of meerdere trainingen of opleidingen gevolgd. Daarnaast is voor de gehele redactie de training Digital Storytelling georganiseerd. Deze training heeft een doorlooptijd van ongeveer een jaar. Ook zijn diverse medewerkers van de redactie en de afdeling TV techniek getraind in het werken met Hive, het nieuwe montagesysteem dat in 2018 in gebruik is genomen.

Voor het management- en leidinggevend team heeft de anti-klagen workshop plaats gevonden. 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 € 37.397,89 (2017: € 35.242,44) geïnvesteerd in opleidingen. Dat is exclusief de kosten van de bedrijfsbreed gehouden TMA Talentanalyse (€ 18.670) en de kosten van Hackastory (€ 59.391) Deze kosten zijn in het kader van loopbaan- en functieontwikkelingen onttrokken aan de voorziening loopbaantrajecten.

Stagiairs

In 2018 hebben in totaal 17 stagiairs stage gelopen bij RTV Oost (2017:11), verdeeld over de volgende bedrijfssegmenten:

- § Redactie: 10 stagiairs (2017: 4)
- § Techniek: 3 stagiairs (2017: 4)
- § Reclame: 4 stagiairs (2017: 3)
- § Overig: 0 stagiairs (2017: 0)

VERSLAG VAN DE ONDERNEMINGSRAAD

Algemeen

De lijn van veranderingen bij RTV Oost zet door. De ondernemingsraad is onder meer nauw betrokken geweest bij de zoektocht en aanstelling van de nieuwe hoofdredacteur. Niet alleen bij de sollicitatiegesprekken, ook bij het samenstellen van het functieprofiel en de vacaturetekst. Henk-Jan Karsten is sinds 1 april 2018 de nieuwe Hoofdredacteur. In de maanden voorafgaand waren er wekelijks gesprekken met de interim HR, de algemeen directeur, de redactieraad en de ondernemingsraad om de transitieagenda te bespreken, voortgang te houden en voeling te houden. Een tweewekelijkse plenaire bijeenkomst is geïntroduceerd, om iedereen met regelmaat bij te praten en ruimte voor vragen en gesprek te creëren. Deze bijeenkomsten heten nu bOost-sessies.

De transitie en veranderingen

Er wordt eerst en vooral ingezet op internet. En op het publiek. Dat is een uitdagende zoektocht. Er wordt intensief nagedacht over wie, wat en hoe. Overijssel Vandaag is ingekort, radioprogramma's veranderd of ingekort, televisiestudio's zijn verhuisd, robotics zijn geïntroduceerd, de redactieruimte is aangepakt, het video-platform Hive is uitgerold, er zijn nieuwe functies geïntroduceerd, mensen aangenomen en er is ingezet op een belevingsmonitor onder medewerkers, met als belangrijkste vraag: 'Hoe gaat het nu?' De OR ontvangt steeds vaker input uit de achterban die de ons steeds vaker vindt. De vragen en zorgen bundelen we en maken we bespreekbaar bij onze bestuurder. Samen zoeken we naar oplossingen, die er niet altijd direct zijn. Soms zijn er meer tijd en zijn er meerdere gesprekken voor nodig.

In de loop van het jaar is &Samhoud gevraagd het veranderproces deels te begeleiden. Deze heeft geholpen bij het uitwerken van de visie "Thuis in Overijssel". De ondernemingsraad is steeds nauw betrokken en meesttijds vertegenwoordigd.

Belevingsmonitor

OR en redactieraad hebben in 2017 samen een onderzoek gehouden onder alle medewerkers. Dit heeft veranderingen teweeg gebracht. Naar aanleiding hiervan is een verandertraject ingesteld. Om nu te meten of we op de goede weg zijn hebben ondernemingsraad, redactieraad en &Samhoud samen een belevingsmonitor opgesteld.

Opvallend in de uitkomsten van dit onderzoek was de grote hoeveelheid reacties op de open vragen. Dat toont de grote betrokkenheid van de medewerkers bij hun werk en de organisatie. Het is tevens ook een cruciaal momentum: er moet nog een flinke slag gemaakt worden.

RPO

Ook in regionaal verband hebben we ons gebogen over de SWOK (Samenwerkingsovereenkomst) en er is gezamenlijk overleg een positief advies over uitgebracht. Daarbij is overeengekomen dat de regionale ondernemingsraden eens per jaar bij het RPO-overleg aanwezig zijn. De voorzitters houden onderling contact.

Ziekteverzuim

Het RTV Oost ziekteverzuim blijft voorlopig een zorgenkind. Waar we jarenlang onder het landelijk gemiddelde zaten, is het verzuim de laatste jaren fors. Waardoor? De OR blijft het punt agenderen en bespreken. Een gespecialiseerd bureau heeft op basis van gesprekken inzichten en advies gegeven. Daarop wordt begin 2019 actie ondernomen. Het in de gaten houden van werkdruk, veroorzaakt door de transitie, de herindeling van functies en het wegvallen van collega's blijft een belangrijk aandachtspunt voor de ondernemingsraad.

Ryan Klok - voorzitter
Mark Bakker - Vice voorzitter
Peter Bussmann
Arjan Staal - lid
Inga Tjapkes - lid
Floor Westerveld - lid
Oene Loonstra - lid
Gerben Oost - lid

VERSLAG MEDIARAAD

Ook voor de Mediaraad is 2018 een jaar van vernieuwing geweest: het Programma Beleidbepalend Orgaan (PBO) is conform het eerste concessiebeleidsplan van de Regionale Publieke Omroep overgegaan in een regionale mediaraad. RTV Oost voorziet daarmee in de mediawettelijke opdracht dat het media-aanbod wordt vastgesteld door een orgaan dat representatief is voor de belangrijkste maatschappelijke, culture, godsdienstige en geestelijke stromingen in Overijssel. De representativiteit van de Mediaraad is vastgesteld door de Provincie Overijssel, waarop RTV Oost van het ministerie van OC&W opnieuw een concessie voor vijf jaar heeft gekregen voor het uitvoeren van de regionale mediataak in Overijssel. De Mediaraad heeft in september het media-aanbod van RTV Oost vastgesteld voor 2019.

De Mediaraad is inhoudelijk en juridisch een voortzetting van het Programma Beleidbepalend Orgaan. Toch is de wijziging meer dan cosmetisch, want de Mediaraad heeft de verandering gezien als aanleiding zich nader te bezinnen op de uitvoering van haar rol met bijbehorende verantwoordelijkheden. De RPO heeft hiervoor handvatten aangereikt in de vorm van een handleiding voor regionale mediaraden, die de Mediaraad inmiddels heeft geanalyseerd en op dit moment vertaalt naar een eigen werkwijze. In deze heroriëntatie staat de Mediaraad van RTV Oost overigens niet alleen. De andere regionale mediaraden maken een soortgelijk proces door. De RPO heeft dit in juni gefaciliteerd met een eendaags congres, waar de leden ervaringen hebben uitgewisseld. De Mediaraad RTV Oost was bij deze bijeenkomst ruim vertegenwoordigd.

De Mediaraad onderging in 2018 ook verandering in samenstelling. In maart 2018 is mevrouw Jannie Lamberts teruggetreden als voorzitter. Zij heeft afscheid genomen van de Mediaraad, omdat zij is toegetreden tot de Raad van Toezicht. In haar plaats is de heer Rob van Kessel benoemd als voorzitter. Op basis van het schema van aftreden hebben de heren Jan Morsink en Hans Rosenkamp afscheid genomen in november 2018. Er zijn in dit jaar geen nieuwe leden toegetreden.

In 2018 heeft de Mediaraad in vier reguliere vergaderingen het media-aanbodbeleid besproken met de hoofdredacteur en de bestuurder. De eerste bijeenkomst stond in het teken van een kennismaking met de nieuwe hoofdredacteur Henk Jan Karsten. Hij presenteerde in maart zijn visie op het mediabeleid voor de komende jaren. Dit is voor de vergadering in juni uitgewerkt in een outline voor het beoogde redactionele beleid. In september heeft de Mediaraad het media-aanbod voor 2019 vastgesteld. In november is het gewijzigde statuut media-aanbod, het redactiestatuut en de journalistieke gedragscode besproken en geaccordeerd.

Behalve in de vier reguliere vergaderingen is de Mediaraad in wisselende samenstelling in eigen werkgroepvergaderingen bij elkaar geweest om de RPO-handleiding voor regionale mediaraden uit te werken in de Overijsselse context. Verder heeft de voorzitter de Mediaraad vertegenwoordigd in een overleg met de voorzitter van de Raad van Toezicht, de bestuurder en de hoofdredacteur van de omroep om te komen tot een afstemming van taken en verantwoordelijkheden. In dit overleg is besloten dat voor een goede verbinding van de gremia:

- * Twee leden van de Raad van Toezicht eens per jaar een vergadering van de Mediaraad bijwonen;
- * Hoofdredacteur en bestuurder voortaan in het voorjaar hun plannen voor het jaar erop presenteren in een gezamenlijke bijeenkomst met Raad van Toezicht en Mediaraad, zodat zij voldoende tijd en gelegenheid hebben op de ontwikkelingen te anticiperen;
- * Hoofdredacteur en bestuurder in het najaar een soortgelijke bijeenkomst beleggen, waarin het lopende jaar geëvalueerd kan worden. Een eerste najaarsbijeenkomst is er inmiddels geweest in november. Deze eerste sessie had vooral het karakter van een nadere kennismaking. Ook werden diverse ontwikkelingen in het bedrijf besproken.

Rob van Kessel, voorzitter

Samenstelling PBO op 31 december 2018

Jos van den Born (Cultuur)
Arno van Dijk (Multiculturele samenleving en politiek)
Gabrielle van der Feltz (Politiek, democratie, kunst)
Rob van Kessel (Sport, onderwijs, jeugd)
Henri de Klein (Algemeen)
Cobi Noordhoff (Religie, levensbeschouwing)
Barhma Ramsodit (Multiculturele samenleving en politiek)
Judith Snepvangers (Milieu, natuur en landschap)
Remko Telman (Jeugd- en gehandicaptenzorg)

VERSLAG VAN DE REDACTIERAAD

Na een roerig 2017 (enquête personeel, loslaten hoofdredactie door Marcel Oude Wesselink) kwam de redactie in 2018 in een wat rustiger vaarwater. Nog steeds was er voldoende werk te doen. Zo was er een wisseling van de hoofdredacteur. Henk Jan Karsten nam het stokje over van interim Goos de Boer. Als redactieraad hebben we vervolgens veelvuldig overleg gehad met de nieuwe hoofdredactie.

Er werd frequenter vergaderd om de vinger aan de pols te houden. Hoe werden nieuwe maatregelen ontvangen op de redactie? Te denken valt aan het nieuwe regio-werken voor verslaggevers, meer inzet op 'online first' en de inhuur van Hackastory. Te merken valt dat de redactie meer en meer in een positieve flow komt.

Verder is besloten om de redactieraad uit te breiden. We hadden een tijdlang gefunctioneerd als 'redactieraad plus' (met Karen Eshuis, Bart Ramaker en Emiel Houben) en dat is goed bevallen. Zo hebben we meer kans om signalen vanuit de redactie op te vangen. Daarnaast zijn er altijd voldoende RR-leden bij vergaderingen aanwezig om feedback te geven op de hoofdredactie en eigen agendapunten toe te lichten.

We hebben afscheid genomen van 'oude rotten' Mirjam Haven en Hans Meijer. Zij zaten sinds jaar en dag in de RR waarbij Mirjam de laatste jaren als voorzitter fungeerde. We hebben onze dank uitgesproken voor hun jarenlange inzet en tomeloze energie.

Het voorzitterschap is overgenomen door Simon Dirk Terpstra. Bij zijn afwezigheid worden de taken overgenomen door Tom Meerbeek.

We hebben Roelof Westerhof, Fieke van den Esschert en Ties van der Heide mogen verwelkomen als nieuwe leden. We zijn erg blij met hun energieke inbreng.

Komend jaar wil de redactieraad meer in contact komen met redactieleden en technici, zodat er nog meer input komt. We zullen binnenkort communiceren hoe we dat gestalte gaan geven.

Op naar een nieuw jaar, vol positiviteit!

Simon Dirk Terpstra

Samenstelling per 31 december 2018

Simon Dirk Terpstra, voorzitter

Tom Meerbeek, vicevoorzitter

Roelof Westerhof

Fieke van den Esschert

Ties van der Heide

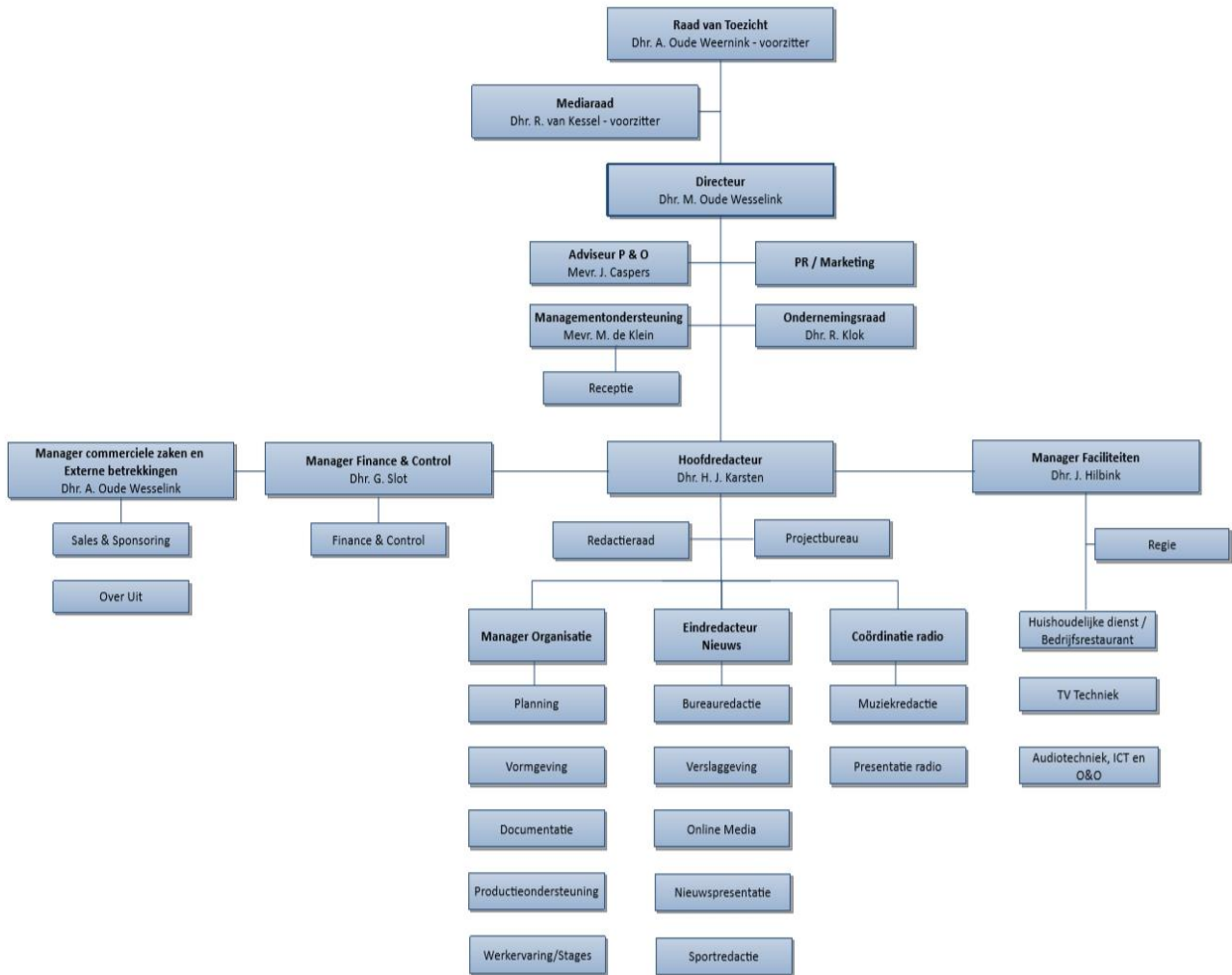
Olaf de Boer

Tijmen van Wissing

Emiel Houben

Bart Ramaker

ORGANOGRAM PER 31 DECEMBER 2018



SAMENSTELLING RAAD VAN TOEZICHT (RvT)

De samenstelling van de Raad van Toezicht (RvT) was op 31 december 2018 als volgt:

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

In het verslagjaar zijn de leden Sporre en Kobes teruggetreden en werden de heer Vis en mevrouw Lamberts-Grotenhuis benoemd. Wegens het aanvaarden van een andere functie is per einde verslagjaar afscheid genomen van de voorzitter mevrouw van Ingen. De Raad heeft besloten geen nieuw lid te werven en de heer Oude Weenink te benoemen als voorzitter.

De jaarrekening 2018 werd vastgesteld in de bijeenkomst van 24 april 2019 en de bekostigingsaanvraag voor het boekjaar 2019 in de bijeenkomst van 18 augustus 2018.

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

De Raad van Toezicht vergaderde in 2018 zeven keer.

Daarnaast heeft de RvT één keer vergaderd met de Ondernemingsraad.

NEVENFUNCTIES RAAD VAN TOEZICHT EN BESTUURDER

André Oude Weernink

- * 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 Ledebouer, 1 januari 2016 (onbezoldigd)
- * Voorzitter Raad van Advies, 8ting B.V., 1 oktober 2017 (onbezoldigd)

Jeroen Broeknellis

- * Geen nevenfuncties vanaf moment benoeming in Raad van Toezicht RTV Oost

André Vis

- * Voorzitter Cliëntenraad Estinea (instelling voor mensen met een beperking, 1-10-2018 (bezoldigd)
- * Bestuurslid voetbalvereniging SV Excelsior, 1-10-2015 (onbezoldigd)
- * 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)
- * Onafhankelijk lid: beoordeling commissie OPO 2 Provincie Overijssel, 1-1-2017 (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)

JAARREKENING

ANALYSE FINANCIËLE POSITIE

	<u>31-12-2018</u>		<u>31-12-2017</u>	
	€	%	€	%
Materiële vaste activa	2.679.874	28	2.384.284	24
Financiële vaste activa	15.000	0	15.000	0
Totaal vaste activa	2.694.874	28	2.399.284	24
Vorderingen	676.117	7	1.441.824	15
Liquide middelen	6.123.905	64	5.999.618	61
Totaal vlottende activa	6.800.022	72	7.441.442	76
Totaal activa	9.494.896	100	9.840.726	100
Eigen vermogen	7.084.550	75	7.186.020	73
Voorzieningen	814.443	9	939.076	10
Langlopende schulden	117.983	1	117.983	1
Kortlopende schulden	1.477.920	16	1.597.647	16
Totaal passiva	9.494.896	100	9.840.726	100
Solvabiliteitsratio	74,61%		73,02%	
Current ratio	4,60%		4,66%	

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 2018 74,51% en is licht gestegen ten opzichte van 31 december 2017. De stijging is met name veroorzaakt door een stijging van de liquide middelen en een forse daling 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 daling van de vlottende activa (-51,52%) ten opzichte van de daling van de kortlopende schulden (-6,62%) leidt er toe dat de current ratio ten opzichte van 31 december 2017 is gedaald van 4,66 per ultimo 2017 naar 4,57 per ultimo 2018.

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

* 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 2018

Over het verslagjaar 2018 heeft RTV Oost een negatief resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening behaald van € 101.470. Een deel van dit resultaat vloeit voort uit incidentele activiteiten en lasten en is als volgt te analyseren.

							Afwijkingen		
	Realisatie 2018		Begroting 2018		Realisatie 2017		Ten opzichte van		Waarvan
		%		%		%	Begroting	2017	Incidenteel
Baten									
Bekostigingsbijdragen	10.581.537	86	10.581.537	87	10.414.899	86	0	166.638	0
Netto reclame-inkomsten	1.403.730	11	1.405.000	12	1.321.456	11	-1.270	82.274	0
Overige opbrengsten	309.258	3	195.000	2	434.562	4	114.258	-125.304	0
Totaal baten	12.294.525	100	12.181.537	100	12.170.917	100	112.988	123.608	0
Lasten									
Personeelslasten									
- Lonen en salarissen	5.210.055	42	5.430.000	45	5.073.598	42	-219.945	136.457	100.948
- Sociale lasten	938.538	8	895.000	7	873.656	7	43.538	64.882	0
- Pensioenlasten	527.141	4	635.000	5	576.163	5	-107.859	-49.022	44.000
- Overige personeelslasten	299.915	2	318.000	3	372.789	3	-18.085	-72.874	0
Directe productielasten (programmalasten)	2.266.973	18	1.767.457	15	2.707.029	22	499.516	-440.056	-429.000
Verkoopkosten	153.270	1	185.000	2	192.649	2	-31.730	-39.379	0
PR en promotie	505.438	4	372.750	3	552.523	5	132.688	-47.085	0
Facilitaire lasten (distributie- en uitzendlasten)	649.020	5	558.239	5	580.236	5	90.781	68.784	0
Huisvestingslasten	290.862	2	295.375	2	278.595	2	-4.513	12.267	0
Afschrijvingslasten op materiele vaste activa	520.055	4	750.000	6	494.931	4	-229.945	25.124	100.000
Algemene lasten	792.288	6	733.775	6	807.828	7	58.513	-15.540	-83.225
Projecten	245.190	2	340.000	3	338.442	3	-94.810	-93.252	0
Totaal lasten	12.398.745	101	12.280.596	101	12.848.439	106	118.149	-449.694	-267.277
Bedrijfsresultaat	-104.220		-99.059		-677.522		-5.161	573.302	
Financiële baten en lasten	2.750		3.000		2.755		-250	-5	
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening	-101.470	-1	-96.059	-1	-674.767	-6	-5.411	573.297	
Correctie incidentele kosten	267.277								
Resultaat na eliminatie incidentele baten en lasten	165.807								

Analyse en bevindingen

* De daling van de lonen en salarissen komt enerzijds doordat vacatures in het verslagjaar in aanloop naar de hervorming van de redactie grotendeels zijn ingevuld door de inhuur van freelance medewerkers (156k). Anderzijds hebben betaalde schadeloosstellingen (31k) en eenmalige kosten afkoop vakantiedagen als gevolg van de CAO afspraken geleid tot stijging van kosten.

* De directe programmalasten zijn (incidenteel) hoger vanwege een fors hoger langdurig ziekteverzuim en de invulling van vacatures vast personeel door freelance medewerkers (€ 156k). Uit daartoe strekkende overzichten is te herleiden dat de meerkosten vanwege een hoger langdurig ziekteverzuimpercentage overeenkomen met ongeveer € 156k. Als RTV Oost het komende jaar er in slaagt het hoge langdurige ziekteverzuim terug te dringen en de inzet van mensen doelmatiger te plannen dan zijn er substantiële kostenvoordelen te behalen. Verder is van de Buma-Stemra een afrekening ontvangen over 2017 van € 7k als gevolg van nieuwe contractuele afspraken van de RPO namens de regionale media instellingen en zijn de kosten voor extra media-aanbod en aankopen producties derden gedaald ten opzichte van het voorgaande jaar en is het budget voor de komende jaren structureel verlaagd.

* Ter promotie van het programma-aanbod zijn de hogere PR kosten éénmalig gefinancierd met de lagere afschrijvingslasten. Er moet nog worden bepaald of voor themacampagnes in 2019 middelen moeten worden gereserveerd. In het verslagjaar 2018 is hier 45k aan besteed en deze middelen zijn onttrokken aan de lagere afschrijvingslasten.

* De lagere verkoopkosten worden veroorzaakt door een lagere aandeel van RTV Oost in de landelijke omzet. De fee voor de landelijke verkoopactiviteiten wordt afgerekend op basis van het aandeel in de landelijke opbrengsten. Daarnaast is het handlingspercentage van het landelijk verkoopkantoor ORN door herschikking van de activiteiten verlaagd van 33% naar 27%.

* Met het oog op het toekomst bestendig maken van de organisatie en ter ondersteuning van het transitieproces is externe expertise ingehuurd voor het opzetten en borgen van een risicomangementsysteem. Tevens is voor de implementatie en het in kaart brengen van de risico's van de AVG externe expertise ingehuurd. Deze kosten zijn verantwoord onder de algemene lasten.

* Op basis van de huidige inzichten en voortschrijdende ontwikkelingen is de verwachting dat de afschrijvingskosten op jaarbasis structureel met 100k omlaag kunnen worden gebracht.

SAMENGEVOEGDE BALANS STICHTING RTV OOST PER 31 DECEMBER 2018

(In euro's, na resultaatbestemming)

Activa	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
VASTE ACTIVA		
Materiële vaste activa	2.679.874	2.384.284
Financiële vaste activa	15.000	15.000
	<u>2.694.874</u>	<u>2.399.284</u>
VLOTTENDE ACTIVA		
Vorderingen		
Debiteuren	336.202	315.063
Vooruitbetaalde pensioenpremies	40.081	824.662
Overlopende activa	299.834	302.099
	<u>676.117</u>	<u>1.441.824</u>
Liquide middelen	6.123.905	5.999.618
	<u>9.494.896</u>	<u>9.840.726</u>
Passiva		
EIGEN VERMOGEN		
Algemene reserve	6.573.118	6.573.118
Reserve voor media-aanbod	511.432	612.902
	<u>7.084.550</u>	<u>7.186.020</u>
VOORZIENINGEN	814.443	939.076
VREEMD VERMOGEN		
Langlopende schulden	117.983	117.983
Kortlopende schulden		
Crediteuren	433.850	316.394
Belastingen en sociale premies	434.636	408.390
Overlopende passiva	149.983	339.686
Overige schulden	459.451	533.177
	<u>1.477.920</u>	<u>1.597.647</u>
	<u>9.494.896</u>	<u>9.840.726</u>

SAMENGEVOEGDE EXPLOITATIEREKENING STICHTING RTV OOST 2018

(in euro's)

	<u>Werkelijk 2018</u>	<u>Gewijzigde begroting 2018</u>	<u>Werkelijk 2017</u>
Baten			
Bekostigingsbijdragen	10.581.537	10.581.537	10.414.899
Netto reclame-inkomsten	1.403.730	1.405.000	1.321.456
Overige opbrengsten	309.258	195.000	434.562
Som der bedrijfsopbrengsten	<u><u>12.294.525</u></u>	<u><u>12.181.537</u></u>	<u><u>12.170.917</u></u>
Lasten			
Personeelslasten			
- Lonen en salarissen	5.210.055	5.430.000	5.073.598
- Sociale lasten	938.538	895.000	873.656
- Pensioenlasten	527.141	635.000	576.163
- Overige personeelslasten	299.915	318.000	372.789
Directe productielasten (programmalasten)	2.266.973	1.767.457	2.707.029
Verkoopkosten	153.270	185.000	192.649
PR en promotie	505.438	372.750	552.523
Facilitaire lasten (distributie- en uitzendlasten)	649.020	558.239	580.236
Huisvestingslasten	290.862	295.375	278.595
Afschrijvingslasten op materiele vaste activa	520.055	750.000	494.931
Algemene lasten	792.288	733.775	807.828
Projecten	245.190	340.000	338.442
Som der bedrijfslasten	<u><u>12.398.745</u></u>	<u><u>12.280.596</u></u>	<u><u>12.848.439</u></u>
Bedrijfsresultaat	-104.220	-99.059	-677.522
Financiële baten en lasten	<u>2.750</u>	<u>3.000</u>	<u>2.755</u>
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening	-101.470	-96.059	-674.767
Buitengewone lasten	0	0	0
Resultaat deelnemingen	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Resultaat	<u><u>-101.470</u></u>	<u><u>-96.059</u></u>	<u><u>-674.767</u></u>
Resultaatverdeling			
Mutatie reserve voor media-aanbod	101.470	96.059	620.105
Mutatie risicoreserve	0	0	54.662
Saldo na resultaatverdeling	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>

SAMENGEVOEGD KASSTROOMOVERZICHT STICHTING RTV OOST 2018

(in euro's)

I. KASSTROOM UIT OPERATIONELE ACTIVITEITEN

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Exploitatieresultaat	-104.220	-677.522
Aanpassen voor:		
Afschrijvingen vaste activa	520.055	494.930
Mutatie voorzieningen	-124.633	-882
	<u>291.202</u>	<u>-183.474</u>
Veranderingen in het werkkapitaal		
Vorderingen	765.707	-1.227
Kortlopende Schulden	-119.727	-47.095
	<u>645.980</u>	<u>-48.322</u>
Kasstroom uit bedrijfsoperaties	<u>937.182</u>	<u>-231.796</u>
Ontvangen rente	2.750	2.755
Resultaat deelneming	0	0
Bijzondere lasten	0	0
	<u>2.750</u>	<u>2.755</u>
Netto kasstroom uit operationele activiteiten (A)	<u>939.932</u>	<u>-229.041</u>

II KASSTROOM UIT INVESTERINGSACTIVITEITEN

Investerings in materiële vaste activa	-823.849	-470.162
Investerings in financiële vaste activa	0	0
Desinvesteringen in materiële vaste activa	8.204	10.287
Kasstroom uit investeringsactiviteiten (B)	<u>-815.645</u>	<u>-459.875</u>

III KASSTROOM UIT FINANCIERINGSACTIVITEITEN

Mutatie langlopende schulden	0	0
Kasstroom uit financieringsactiviteiten (C)	<u>0</u>	<u>0</u>

MUTATIE LIQUIDE MIDDELEN I - II + III

	<u>124.287</u>	<u>-688.916</u>
--	-----------------------	------------------------

Saldo liquide middelen

Einde boekjaar	6.123.905	5.999.618
Begin boekjaar	5.999.618	6.688.534
NETTO KASSTROOM	<u>124.287</u>	<u>-688.916</u>

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%

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 versoerd. 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 uitkering 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. In het verslagjaar zijn er geen middelen 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 omroep personeel 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 22 november 2018 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 2017 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 achtname 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 bijdrage regeling. De te betalen jaarlijkse pensioenpremie worden als last verwerkt in het jaar waarover ze verschuldigd zijn. RTV Oost heeft geen informatie beschikbaar omtrent de hoogte van toekomstige pensioenpremie op basis van een mogelijke overschot of tekort van het bedrijfstak pensioenfonds. De beleidsdekkingsgraad van PNO Media is per 31 december 2018 uitgekomen op 106% (31-12-2017: 102%).

Afschrijvingen op materiële vaste activa

Materiele 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 materiele vaste activa aansluiting gezocht bij de fiscale richtlijnen. Fiscaal is de grens voor het activeren van materiele 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 2018

Materiële vaste activa	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
Gebouwen en terrein	1.390.685	1.516.770
Technische apparatuur	708.989	474.055
Inventarissen	198.281	76.242
Vervoermiddelen	66.445	117.612
ICT Middelen	315.474	199.605
	<u>2.679.874</u>	<u>2.384.284</u>

Het verloop van deze posten is als volgt:

	<u>Gebouwen en terrein</u>	<u>Technische apparatuur</u>	<u>Inventarissen</u>
Boekwaarde 1 januari 2018	1.516.770	474.055	76.242
Investerings	19.020	413.863	145.162
Desinvesteringen	-52.694	-21.013	-131.998
Desinvesteringen afschrijvingen	52.694	23.159	131.998
Afschrijvingen	-145.105	-181.075	-23.123
Boekwaarde 31 december 2018	<u>1.390.685</u>	<u>708.989</u>	<u>198.281</u>
Cumulatieve afschrijvingen	3.432.726	1.808.640	425.620
	<u>Vervoermiddelen</u>	<u>ICT Middelen</u>	<u>Totaal</u>
Boekwaarde 1 januari 2018	117.612	199.605	2.384.284
Investerings	0	245.804	823.849
Desinvesteringen	0	-154.495	-360.200
Desinvesteringen afschrijvingen	0	144.145	351.996
Afschrijvingen	-51.167	-119.585	-520.055
Boekwaarde 31 december 2018	<u>66.445</u>	<u>315.474</u>	<u>2.679.874</u>
Cumulatieve afschrijvingen	296.116	605.057	6.568.159

Financiële vaste activa

Het verloop van deze posten is als volgt:

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
ORN-CRS		
Boekwaarde 1 januari 2018	15.000	15.000
Mutatie 2018	<u>0</u>	<u>0</u>
Boekwaarde 31 december 2018	15.000	15.000

Vorderingen

Debiteuren (1)	336.202	315.063
Vooruitbetaalde pensioenpremies (2)	40.081	824.662
Overlopende activa (3)	<u>299.834</u>	<u>302.099</u>
	<u>676.117</u>	<u>1.441.824</u>

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

(2) De daling van de vooruitbetaalde pensioenpremie wordt veroorzaakt doordat de voorschot premienota 2019 van het pensioenfonds niet is betaald in het verslagjaar, maar in januari daaropvolgend.

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

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
Liquide middelen		
Kas	627	956
Banken	<u>6.123.278</u>	<u>5.998.662</u>
	<u>6.123.905</u>	<u>5.999.618</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	6.573.118	6.573.118
Reserve voor media-aanbod	<u>511.432</u>	<u>612.902</u>
	<u>7.084.550</u>	<u>7.186.020</u>

Het verloop van de reserves is als volgt:

Algemene reserve:		
Saldo 1 januari 2018	6.573.118	6.627.780
Mutatie	<u>0</u>	<u>-54.662</u>
Saldo 31 december 2018	<u>6.573.118</u>	<u>6.573.118</u>

Reserve voor media-aanbod:		
Saldo 1 januari 2018	612.902	1.233.007
Mutatie	<u>-101.470</u>	<u>-620.105</u>
Saldo 31 december 2018	<u>511.432</u>	<u>612.902</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. In het boekjaar 2018 is de risicoreserve niet gewijzigd.

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 € 1.239.875. Na een onttrekking over 2018 van € 101.470 bedraagt deze reserve per ultimo verslagjaar € 511.432.

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
Voorzieningen		
Voorziening jubileumuitkeringen	110.158	120.926
Voorziening groot onderhoud	61.293	71.036
Voorziening pensioenverplichting	526.227	570.230
Voorziening reorganisatiekosten	32.867	40.586
Voorziening loopbaantrajecten	<u>83.898</u>	<u>136.298</u>
	<u>814.443</u>	<u>939.076</u>

Het verloop van de afzonderlijke voorzieningen is als volgt:

	Jubileumuitkering	Groot onderhoud	Pensioen verplichting
Saldo 1 januari 2018	120.926	71.036	570.230
Toevoeging	10.865	10.000	1.759
Onttrekking	-21.633	-19.743	-45.762
Saldo 31 december 2018	<u>110.158</u>	<u>61.293</u>	<u>526.227</u>
		Reorganisatie verplichting	Loopbaan planning
Saldo 1 januari 2018		40.586	136.298
Toevoeging		0	28.986
Onttrekking		-7.688	-82.806
Saldo 31 december 2018		<u>32.898</u>	<u>82.478</u>

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 € 21.633 aan uitkeringen verstrekt en is € 10.865 aan de voorziening toegevoegd. Het kortlopende deel van de voorziening bedraagt € 11.000.

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 € 10.000 aan de voorziening toegevoegd en zijn de kosten van periodiek groot onderhoud van de redactie van € 19.743 onttrokken. Het kortlopende deel bedraagt € 3.000.

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 € 44.003 gedaald. Er is geen zicht op het moment waarop medewerkers hun recht (kunnen) uitoefenen.

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 geen middelen aan de voorziening toegevoegd en de is op basis van eerdere berekeningen € 7.688 onttrokken. Het kortlopende deel van de voorziening bedraagt ongeveer € 20.000. Het resterende deel wordt in de jaren daaropvolgend aan de voorziening onttrokken.

Voorziening loopbaanplanning

In het verslagjaar hebben een groot aantal alle medewerkers gebruik gemaakt van de mogelijkheden voor een onderzoek in het kader van loopbaanplanning volgens de TMA Analyse methodiek. De hierop betrekking hebbende kosten van € 82.806 zijn aan de voorziening onttrokken. Op basis van de toepasselijke voorschriften is € 28.986 aan de voorziening toegevoegd. Het kortlopende deel van de voorziening bedraagt naar verwachting ongeveer € 22.000.

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
Langlopende schulden		
Gemeente Hengelo	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.

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
Kortlopende schulden		
Crediteuren	433.850	316.394
Belastingen en premies (1)	434.636	408.390
Overlopende passiva (2)	149.983	339.686
Reservering vakantiedagen (3)	435.340	511.733
Overige schulden (4)	24.111	21.444
	<u>1.477.920</u>	<u>1.597.647</u>

(1) De hogere balanswaarde is het resultaat van meer af te dragen loonheffing-SV premies en minder te verrekenen omzetbelasting.

(2) De daling van de overlopende passiva wordt veroorzaakt door de uit hoofde van de actie voedselbank 2018 ontvangen middelen (35k) die nog moeten worden afgedragen en door een daling van de nog te betalen kosten ter zake van een CAO nabetaling over 2017 (€ 60k)

(3) Per ultimo verslagjaar zijn de verplichtingen voortvloeiende uit niet opgenomen verlofuren afgenomen.

(4) De daling van de overige schulden is het gevolg van een afname van de vooruit ontvangen baten.

NIET UIT DE BALANS BLIJKENDE 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 er geen investeringsverplichtingen aangegaan.

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 2018 is daarover nog geen duidelijkheid verkregen.

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 € 38.000.

Bankgaranties

Ultimo verslagjaar zijn er geen bankgaranties afgegeven.

Bestemming resultaat

Vooruitlopend op de vaststelling door de Raad van Toezicht in haar vergadering op 24 april 2019 is het nadelig bedrijfsresultaat van € 101.470 onttrokken aan de reserve voor media-aanbod.

TOELICHTING OP DE SAMENGEVOEGDE EXPLOITATIEREKENING STICHTING RTV OOST

	<u>Werkelijk 2018</u>	<u>Gewijzigde begroting 2018</u>	<u>Werkelijk 2017</u>
BATEN			
Bekostigingsbijdragen			
Bekostiging 2018 (1)	10.560.781	10.560.781	10.414.899
OCW bijdrage (0,2%) (2)	20.756	20.756	0
	<u>10.581.537</u>	<u>10.581.537</u>	<u>10.414.899</u>

(1) Bij brief van 22 december 2017 is door het Commissariaat voor de Media aan RTV Oost voor het boekjaar 2018 een bekostiging toegekend van € 10.560.781. Bij de vaststelling van dit budget is rekening gehouden met een consumentenprijsindexvergoeding 2018 van 1,4%.

(2) In de loop van het verslagjaar is een aanvullende prijsindexatievergoeding van 0,2% toegekend. De verantwoording van deze aanvullende bijdrage heeft plaatsgevonden overeenkomstig de aanwijzingen van het Commissariaat voor de Media.

Reclame-inkomsten

Netto reclame-inkomsten (1)	1.403.730	1.405.000	1.321.456
	<u>1.403.730</u>	<u>1.405.000</u>	<u>1.321.456</u>

Overige opbrengsten

Inkomsten uit nevenactiviteiten (model VIb)	42.887	40.000	45.013
Sponsorbijdragen/Bijdragen van derden (model VII) (2)	39.566	0	207.066
Inkomsten uit barteractiviteiten (model VIII) (3)	226.805	155.000	182.483
	<u>309.258</u>	<u>195.000</u>	<u>434.562</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 lager omdat er in het voorafgaande verslagjaar een vergoeding is ontvangen voor het programma Topzorg (€ 114k) en een subsidie (44k) voor het programma "Noabers".

(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

	<u>Werkelijk 2018</u>	<u>Gewijzigde begroting 2018</u>	<u>Werkelijk 2017</u>
Personeelslasten			
Lonen en salarissen (1)	5.500.017	5.705.000	5.390.614
Vergoeding ziekengeld (2)	-49.791	0	-64.379
Vergoeding salariskosten	-240.171	-275.000	-252.637
<i>Lonen en salarissen</i>	5.210.055	5.430.000	5.073.598
Sociale lasten (2)	938.538	895.000	873.656
Pensioenlasten (3)	527.141	635.000	576.163
Ingeleende krachten (4)	46.516	60.000	71.076
Stagiaires (5)	17.167	25.000	8.303
Reiskosten woon-werk	59.942	63.000	55.442
Opleidingen (6)	37.397	43.000	35.242
Wervingskosten	7.141	10.000	48.481
Kosten personeelsadviezen (6)	0	10.000	16.172
Representatiekosten (7)	22.568	19.000	19.628
Kosten werkzekerheidsafspraken	14.622	11.500	14.851
Kosten loopbaantrajecten	25.187	24.500	25.425
Overige personeelslasten	69.375	52.000	78.169
	<u>6.975.649</u>	<u>7.278.000</u>	<u>6.896.206</u>

(1) De mutatie van de salariskosten wordt enerzijds veroorzaakt doordat gedurende het verslagjaar vacatures zijn ingevuld met freelance medewerkers en anderzijds de personeelsformatie op de gewenste sterkte is gebracht ondanks dat daarvoor geen middelen in de begroting zijn opgenomen. Daarnaast was de CAO stijging hoger dan begroot (gemiddeld 1,95% in 2018, begroot was 1,6%). Verder zijn er in het verslagjaar schadeloosstellingen (€ 31,000) betaald aan medewerkers die RTV Oost hebben verlaten en zijn als gevolg van de CAO afspraken eenmalige loonbetalingen verstrekt.

(2) De gerealiseerde sociale lasten zijn in het verslagjaar hoger geweest dan begroot. Ten tijde van het opstellen van de begroting waren de premiepercentages voor 2018 nog niet bekend. Met name de premies voor WW, ZW zijn ruimschoots hoger dan begroot uitgekomen. Daarnaast zijn de gedifferentieerde premiespercentages Whk in 2018 fors hoger uitgekomen dan begroot.

(3) De lagere pensioenlasten zijn het gevolg van een daling van de werkgeverlasten van 22,8% naar 22,0%. De bijdrage van de werknemers in de pensioenlasten van de werkgever zijn gelijk gebleven en vastgesteld op 7,9%.

(4) Door beperking van de openingstijden en een lager ziekteverzuim van het bedrijfsrestaurant is minder personeel ingehuurd. Daarnaast is de functie van huismeester opgeheven en daardoor wordt er niet meer freelance ingehuurd.

(5) Het aantal stagiaires is dat binnen RTV Oost actief is fors hoger dan het voorafgaande jaar, maar minder dan verwacht. Verder is in het verslagjaar de stagevergoeding geïndexeerd naar het niveau van 2018.

(6) De kosten van de in 2018 gehouden talentenanalyses (€ 33k) zijn ten laste van de voorziening loopbaantrajecten geboekt.

(7) De hogere kosten representatiekosten zijn het gevolg van de benoeming van de nieuwe hoofdredacteur. Op basis van zijn functie komt hij in aanmerking voor een representatievergoeding.

Personele bezetting

	2018	2017
<i>Het gemiddeld aantal personeelsleden in FTE 's over 2018 en 2017 is in onderstaand overzicht weergegeven:</i>		
Omroepbedrijf	89,02	87,92
Reclamebedrijf	8,17	7,73
Totaal	<u>97,19</u>	<u>95,65</u>

Per 31 december is het aantal fte's:

Omroepbedrijf	88,50	88,12
Reclamebedrijf	8,20	8,17
Totaal	<u>96,70</u>	<u>96,29</u>

	Werkelijk 2018	Gewijzigde begroting 2018	Werkelijk 2017
Directe productielasten (programmalasten)			
Inhuur faciliteiten (1)	18.256	6.121	3.596
Inhuur freelancers (2)	1.312.005	1.000.000	1.355.096
Zomerprogramma's	0	0	170.639
Jubileumtour	0	0	124.991
Productiekosten derden (3)	102.686	0	191.509
Radio Nieuws Centrale	12.512	0	0
Rechten (4)	189.757	178.518	213.731
Rechten NOS radio bulletins	28.233	25.250	28.233
Rechten NOS TV bulletins	0	0	25.024
Aankoop foto- en videomateriaal (5)	173.523	183.820	187.745
Programmakosten incidenteel	194.005	200.000	282.250
Kosten cross mediaal werken	4.104	0	3.929
Kosten regioned (6)	21.080	18.362	17.167
Kosten Internet (7)	36.616	5.000	9.274
Kosten bureau regio	26.466	34.683	12.586
Kosten decor	513	14.281	3.359
Kosten vormgeving	4.276	20.402	746
Kosten mobiele applicatie (8)	67.637	10.100	13.146
Kosten alles plat	4.081	2.040	3.995
Kosten bijzondere projecten (9)	5.872	20.829	15.675
Overige directe programmakosten (10)	65.351	48.051	44.338
	<u>2.266.973</u>	<u>1.767.457</u>	<u>2.707.029</u>

(1) In verband met de langdurige droogte in 2018 en de verkiezingen zijn extra faciliteiten ingehuurd.

(2) Door het hoge ziektepercentage (7,00%) en het in aanloop naar de hervorming van de redactie invullen van vacatures door freelance medewerkers zijn de kosten voor de inhuur van freelancers fors hoger dan begroot. Gemiddeld zijn in het verslagjaar ongeveer 3 formatieplaatsen freelance ingevuld. Ten aanzien van het ziekteverzuim is bij het vaststellen van de redactionele budgetten gerekend met een gemiddeld verzuimpercentage van 3%. Het werkelijke verzuimpercentage was ruim een keer zo hoog. Uit een analyse van de gegevens is te herleiden dat de kosten voor de inhuur van freelance personeel als gevolg van niet ingevulde vacatures en langdurige ziekte (> 5 dagen) ongeveer 312k hoger is dan begroot.

(3) Als gevolg van de verlaging van de publieke middelen zijn in het verslagjaar aanzienlijk minder producties extern geproduceerd.

(4) In het verslagjaar is RTV Oost geconfronteerd met naheffing van de Buma-Stemra als gevolg van nieuwe meerjarige contractuele afspraken in RPO verband. Een via de RPO ontvangen vergoeding van de kabelexploitanten van 13k heeft de naheffing enigszins getemperd.

(5) Door hercontractering van afspraken met externe correspondenten en bureaus zijn de kosten ruimschoots lager dan begroot.

(6) De kosten van regioned zijn door herschikking van de activiteiten gestegen.

(7) De hoge stijging van de kosten wordt veroorzaakt door externe hosting en onderhoud van de website. Met ingang van het verslagjaar heeft RTV Oost zich aangesloten bij het landelijk platform beheer en onderhoud website regionale media-instellingen. Daarnaast zijn enige eenmalige kosten verantwoord.

(8) 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.

(9) In het verslagjaar is vanwege de korting op de bekostiging minder besteed aan projecten.

(10) De stijging wordt veroorzaakt door her allocatie van kosten.

Verkoopkosten

Verkoopkosten regionaal	34.435	45.000	27.669
Verkoopkosten landelijk fee ORN en MVK	118.835	140.000	164.980
Totaal	<u>153.270</u>	<u>185.000</u>	<u>192.649</u>

	Werkelijk 2018	Gewijzigde begroting 2018	Werkelijk 2017
PR en promotie			
Barterkosten (1)	226.806	155.000	182.483
Promotiekosten (2)	278.632	217.750	370.040
	<u>505.438</u>	<u>372.750</u>	<u>552.523</u>

(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.

(2) In het verslagjaar is extra promotionele aandacht besteed aan de herhaling van de soapserie De Grote Markt 30. Daarnaast is bij de bepaling van de kosten geen rekening gehouden met niet verrekenbare BTW.

Facilitaire lasten (distributie- en uitzendlasten)

Onderhoudskosten (1)	76.705	25.250	31.180
Onderhoudskosten SNG faciliteiten	9.032	11.221	9.546
Leasekosten ENG wagens	32.504	35.704	29.675
Overige kosten bedrijfswagens (2)	5.529	13.261	6.480
Verzekering apparatuur	6.872	7.141	7.242
Registratiemateriaal	144	2.550	2.851
Automatiseringskosten (3)	50.144	0	0
Overige technische kosten	21.530	20.200	15.854
Inhuur verbindingen (4)	1.135	2.550	719
Inhuur continue verbinding SNG wagen	66.939	72.427	69.444
Huur HF posten (4)	4.086	9.181	8.629
Interstudioverbindingen (4)	0	10.000	0
Verbindingen Infostrada - NEP (4)	-1.450	0	40.532
Internetverbindingen (4)	77.238	66.000	57.495
Glasvezelverbinding (4)	12.011	0	13.786
Zenderkosten radio	196.179	181.800	190.840
Satellietkosten	53.694	54.540	55.761
Etherhandhavingskosten	32.432	33.663	32.173
Verbindingskosten kabelexploitant (4)	4.296	12.751	8.029
	<u>649.020</u>	<u>558.239</u>	<u>580.236</u>

(1) Hogere kosten door een niet in de begroting opgenomen onderhoudscontract op het Management Content Systeem Hive.

(2) Door hercontractering zijn de kosten van de bedrijfswagens gedaald.

(3) Als gevolg van de nieuwe rubriceringsrichtlijnen apart opgenomen.

(4) In het verslagjaar zijn de verbindingskosten gehercontracteerd. Daardoor wijken de gerealiseerde kosten af van de begrote kosten.

Huisvestingslasten

Huur pand Zwolle	38.028	38.380	37.634
Gas, energie en water	80.059	86.860	83.309
Onderhoud gebouw en terrein	35.507	35.704	28.031
Dotatie aan voorziening groot onderhoud	10.000	10.201	10.000
Belastingen en verzekeringen	33.271	32.320	32.830
Schoonmaakkosten	66.472	65.650	63.751
Overige huisvestingskosten	27.525	26.260	23.040
	<u>290.862</u>	<u>295.375</u>	<u>278.595</u>

Afschrijvingslasten op materiele vaste activa

Gebouw en terrein	145.104	170.000	147.732
Technische apparatuur	181.075	300.000	131.711
SNG Wagen (incl. toebehoren)	51.167	50.000	54.253
Inventarissen	23.124	25.000	12.538
Reportagewagen	0	15.000	0
ICT Middelen	119.585	190.000	148.697
	<u>520.055</u>	<u>750.000</u>	<u>494.931</u>

De lagere afschrijvingskosten ten opzichte van de begroting is het gevolg van een vertraging in de vervanging van het productieproces televisie en daarmee samenhangende activiteiten, een heroriëntatie op de investeringen en een verlenging van de afschrijvingstermijnen op hard- en software van 3 naar 5 jaar.

	Werkelijk 2018	Gewijzigde begroting 2018	Werkelijk 2017
Algemene lasten			
Reis- en verblijfkosten	334.249	304.182	337.513
Kantoorkosten (1)	73.774	129.290	130.336
Telefoonkosten	75.213	56.000	52.894
Overige kantoorkosten (2)	89.411	18.505	10.170
Abonnementen en documentatie	30.805	27.758	29.191
Kosten Raad van Toezicht - PBO (3)	47.036	40.000	57.336
Kosten RPO	20.176	21.000	20.504
Kosten RPO extra (4)	7.597	0	10.787
Kijk- en luisteronderzoeken	44.078	54.340	53.144
Kantinekosten (5)	-5.971	0	-3.077
Afrekening omzetbelasting	13.687	10.100	21.668
Overige algemene kosten	62.233	72.600	87.362
	<u>792.288</u>	<u>733.775</u>	<u>807.828</u>

(1) De lagere kantoorkosten zijn het gevolg van het in een andere rubriek verantwoorden van de automatiseringskosten Media.

(2) De hogere kantoorkosten zijn het gevolg van extern ingehuurde expertise voor het begeleiden van het transitieproces waarin RTV Oost zich bevindt. Daarnaast is voor het opzetten en ontwikkelen van een risicomanagement model een extern bureau ingehuurd en zijn de risico's van de AVG onder begeleiding van een extern bureau in kaart gebracht.

(3) Door wijziging van de samenstelling van de Raad van Toezicht zijn de kosten in verband met tijdelijk dubbele bezetting van de Raad in verband met de overdracht van werkzaamheden en de afscheidskosten van vertrekkende leden hoger dan begroot.

(4) Betreft door RPO gemaakte advieskosten ten behoeve van diverse gemeenschappelijke belangen van de sector.

(5) Door aanpassing van de verkoopprijzen en het inkoopbeleid van het bedrijfsrestaurant zijn de activiteiten van de restauratieve dienst in het verslagjaar meer dan kostendekkend.

Projecten

Mooi Overijssel	0	0	14.871
Werkervaringsplaatsen (WEP-ers) (1)	84.524	145.000	141.361
Overuit (2)	160.666	195.000	182.210
	<u>245.190</u>	<u>340.000</u>	<u>338.442</u>

(1) Lagere kosten doordat minder werkervaringsplekken zijn ingevuld dan begroot en er voor een werkervaringsplaats subsidie is ontvangen.

(2) De exploitatie van de activiteiten van Overuit is in april 2017 overgedragen aan Marketing Oost.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en soortgelijke baten (1)	2.750	3.000	2.755
	<u>2.750</u>	<u>3.000</u>	<u>2.755</u>

(1) Ondanks een gemiddeld hoger depositosaldo gedurende het verslagjaar is de ontvangen rentevergoeding door de verder gedaalde vergoedingsrente ten opzichte van de vergelijkende cijfers opnieuw fors afgenomen.

Resultaatverdeling

Mutatie reserve voor media-aanbod	101.470	96.059	620.105
Mutatie risicoreserve	0	0	54.662
Saldo na resultaatverdeling	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

WNT verantwoording 2018 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 bezoldigingsmaximum is in 2018 € 189.000. 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

Bedragen x € 1		M.G.J. Oude Wesselink
Functiegegevens		
	Bestuurder-directeur	
Aanvang en einde functievervulling in 2018	1-1 t/m 31-12	
Deeltijdfactor in (Fictieve) dienstbetrekking?	1,0 ja	
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 172.616	
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 13.650	
Subtotaal	€ 186.266	
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	€ 189.000	
-/- Onverschuldigd betaald	N.v.t.	
Totale bezoldiging	€ 186.266	
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	
Gegevens 2017		
Aanvang en einde functievervulling in 2017	1-1 t/m 31-12	
Omvang dienstverband (in fte)	1,0	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 166.814	
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 14.113	
Totale bezoldiging 2017	€ 180.947	

<i>Toezichthoudende topfunctionarissen</i>					
bedragen x € 1	G.L. Sporre	W. van Ingen	A. Oude Weernink	B. Kobes	
Functiegegevens	Voorzitter	Voorzitter	Lid - Voorzitter	Lid	
Aanvang en einde functievervulling	1/1 - 31/5	1/1 - 7/12	1/1 - 31/12	1/1 - 30/4	
Bezoldiging					
Bezoldiging	€ 2.221	€ 5.330	€ 4.760	€ 1.197	
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	€ 28.350	€ 28.350	€ 28.350	€ 18.900	
Totale bezoldiging	€ 2.221	€ 5.300	€ 4.760	€ 1.197	
<i>Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan</i>	<i>n.v.t.</i>	<i>n.v.t.</i>	<i>n.v.t.</i>	<i>n.v.t.</i>	
Gegevens 2017					
Aanvang en einde functievervulling in 2017	1-1 -31/12	9/10 - 31/12	9/10 - 31/12	1/1 - 31/12	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 5.250	€ 808	€ 1.072	€ 3.535	
Beloningen betaalbaar op termijn	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	
Totale bezoldiging 2017	€ 5.250	€ 808	€ 1.072	€ 3.535	
bedragen x € 1	J. Broeknellis	A. Vis	J. Lamberts-Grotenhuis	F.J. Engel	H. van de Berg
Functiegegevens	Lid	Lid	Lid	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling	1/1 - 31/12	1/6 - 31/12	1/6 - 31/12	-	-
Bezoldiging	€ 3.590	€ 2.693	€ 2.094	n.v.t.	n.v.t.
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	€ 28.350	€ 28.350	€ 18.900	n.v.t.	n.v.t.
Totale bezoldiging	€ 2.221	€ 5.300	€ 1.197	n.v.t.	n.v.t.
<i>Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan</i>	<i>n.v.t.</i>	<i>n.v.t.</i>	<i>n.v.t.</i>	<i>n.v.t.</i>	<i>n.v.t.</i>
Gegevens 2017					
Aanvang en einde functievervulling in 2017	9/10 - 31/12	N.v.t.	N.v.t.	1/1 - 8/10	1/1 - 8/10
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 808	N.v.t.	N.v.t.	€ 3.908	€ 2.946
Beloningen betaalbaar op termijn	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Totale bezoldiging 2017	€ 808	N.v.t.	N.v.t.	€ 3.908	€ 2.946

Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2018 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

ENKELVOUDIGE BALANS STICHTING RTV OOST PER 31 DECEMBER 2018

(na resultaatbestemming)

Activa

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
VASTE ACTIVA		
Materiële vaste activa	2.677.734	2.384.284
Financiële vaste activa	<u>0</u>	<u>0</u>
	2.677.734	2.384.284
VLOTTENDE ACTIVA		
Vorderingen		
Debiteuren	24.685	36.275
Vooruitbetaalde pensioenpremies	0	761.436
Overlopende activa	183.940	194.493
Stichting RTV Oost Plus	<u>359.997</u>	<u>218.806</u>
	568.622	1.211.010
Liquide middelen	5.969.270	5.928.431
	<u>9.215.626</u>	<u>9.523.725</u>
Passiva		
EIGEN VERMOGEN		
Algemene reserve	6.573.118	6.573.118
Reserve media-aanbod	<u>511.432</u>	<u>612.902</u>
	7.084.550	7.186.020
VOORZIENINGEN	746.481	865.401
Langlopende schulden	117.983	117.983
Kortlopende schulden		
Crediteuren	384.344	263.716
Belastingen en sociale premies	342.685	330.748
Pensioenpremies	40.236	0
Overlopende passiva	81.476	270.956
Overige schulden	<u>417.871</u>	<u>488.901</u>
	1.266.612	1.354.321
	<u>9.215.626</u>	<u>9.523.725</u>

ENKELVOUDIGE EXPLOITATIEREKENING STICHTING RTV OOST OVER 2018

	<u>Werkelijk 2018</u>	<u>Gewijzigde begroting 2018</u>	<u>Werkelijk 2017</u>
Baten			
Bekostigingsbijdragen	10.581.537	10.581.537	10.414.899
Opbrengsten reclamemaatschappij	336.734	327.830	201.028
Overige opbrengsten	147.880	104.640	316.539
Som der bedrijfsopbrengsten	<u><u>11.066.151</u></u>	<u><u>11.014.007</u></u>	<u><u>10.932.466</u></u>
Lasten			
Personeelslasten			
- Lonen en salarissen	4.852.286	5.072.000	4.720.220
- Sociale lasten	855.362	820.000	797.112
- Pensioenlasten	471.385	585.000	522.869
- Overige personeelskosten	277.508	296.500	350.940
Directe productielasten (programmakosten)	2.266.973	1.767.457	2.707.029
PR en promotie	256.254	192.500	338.814
Facilitaire lasten (distributie- en uitzendlasten)	649.020	558.239	580.236
Huisvestingslasten	290.862	295.375	278.595
Afschrijvingslasten op materiele vaste activa	519.627	750.000	494.931
Algemene lasten	485.904	435.995	480.799
Projecten	245.190	340.000	338.442
Som der bedrijfslasten	<u><u>11.170.371</u></u>	<u><u>11.113.066</u></u>	<u><u>11.609.987</u></u>
Financiële baten en lasten	2.750	3.000	2.754
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening	<u><u>-101.470</u></u>	<u><u>-96.059</u></u>	<u><u>-674.767</u></u>
Buitengewone lasten	0	0	0
Resultaat na belastingen	<u><u>-101.470</u></u>	<u><u>-96.059</u></u>	<u><u>-674.767</u></u>
Resultaatverdeling			
Mutatie reserve voor media-aanbod	101.470	96.059	620.105
Mutatie risicoreserve	0	0	54.662
Saldo na resultaatverdeling	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>

TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE BALANS STICHTING RTV OOST

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>	
Materiële vaste activa			
Gebouwen en terrein	1.390.685	1.516.770	
Technische apparatuur	708.989	474.055	
Inventarissen	198.281	76.242	
Vervoermiddelen	66.445	117.612	
ICT Middelen	313.334	199.605	
	<u>2.677.734</u>	<u>2.384.284</u>	
Het verloop van deze posten is als volgt:			
	Gebouwen en terrein	Technische apparatuur	Inventarissen
Boekwaarde 1 januari 2018	<u>1.516.770</u>	<u>474.055</u>	<u>76.242</u>
Investeringsen	19.020	413.863	145.162
Desinvesteringen	-52.694	-21.013	-131.998
Desinvesteringen afschrijvingen	52.694	23.159	131.998
Afschrijvingen	-145.105	-181.075	-23.123
Boekwaarde 31 december 2018	<u>1.390.685</u>	<u>708.989</u>	<u>198.281</u>
Cumulatieve afschrijvingen	3.432.726	1.808.640	418.166
		Vervoermiddelen	ICT Middelen
Boekwaarde 1 januari 2018		<u>117.612</u>	<u>199.605</u>
Investeringsen		0	243.236
Desinvesteringen		0	-154.495
Desinvesteringen afschrijvingen		0	144.145
Afschrijvingen		-51.167	-119.157
Boekwaarde per 31 december 2018		<u>66.445</u>	<u>313.334</u>
Cumulatieve afschrijvingen		296.116	591.421
Financiële vaste activa			
Boekwaarde per 1 januari 2018	0	0	
Aflossing lening	<u>0</u>	<u>0</u>	
Resultaat deelneming	<u>0</u>	<u>0</u>	
	<u>0</u>	<u>0</u>	
Vorderingen			
Debiteuren	24.685	36.275	
Vooruitbetaalde pensioenpremies	0	761.436	
Overlopende activa	183.940	194.491	
Stichting RTV Oost Plus	359.997	218.806	
	<u>568.622</u>	<u>1.211.008</u>	
Liquide middelen			
Kas	627	956	
Banken	5.968.643	5.927.475	
	<u>5.969.270</u>	<u>5.928.431</u>	

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
Eigen vermogen		
Algemene reserve	6.573.118	6.573.118
Reserve voor media-aanbod	511.432	612.902
	<u>7.084.550</u>	<u>7.186.020</u>
Het verloop van de algemene reserve is als volgt:		
Saldo 1 januari 2018	6.573.118	6.627.780
Mutatie 2018	0	-54.662
Saldo 31 december 2018	<u>6.573.118</u>	<u>6.573.118</u>
Verloop reserve voor media-aanbod:		
Saldo 1 januari 2018	612.902	1.233.007
Mutatie resultaat 2018	-101.470	-620.105
Saldo 31 december 2018	<u>511.432</u>	<u>612.902</u>
Voorzieningen		
Voorziening jubileumuitkeringen	97.508	100.074
Voorziening groot onderhoud	61.293	71.036
Voorziening pensioenverplichting	485.214	530.976
Voorziening reorganisatiekosten	32.867	40.586
Voorziening loopbaanplanning	69.599	122.729
	<u>746.481</u>	<u>865.401</u>
Voor het verloopoverzicht en de toelichting op de reserve voor media-aanbod en de voorzieningen wordt verwezen naar de toelichting op de samengevoegde balans.		
Langlopende schulden		
Gemeente Hengelo	<u>117.983</u>	<u>117.983</u>
Kortlopende schulden		
Crediteuren	384.344	263.716
Belastingen en premies	342.685	330.748
Pensioenpremies	40.236	0
Overlopende passiva	81.476	270.956
Reservering vakantiedagen	417.871	488.901
	<u>1.266.612</u>	<u>1.354.321</u>

TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE EXPLOITATIEREKENING STICHTING RTV OOST

	Werkelijk 2018	Gewijzigde begroting 2018	Werkelijk 2017
BATEN			
Exploitatiesubsidie			
Bekostigingsbijdragen	10.560.781	10.560.781	10.414.899
OCW bijdrage (prijsindexatievergoeding (0,2%))	20.756	20.756	0
	<u>10.581.537</u>	<u>10.581.537</u>	<u>10.414.899</u>
Opbrengsten Reclamemaatschappij			
Vergoeding reclamezendtijd	248.460	239.330	114.058
Gezamenlijke diensten	88.274	88.500	86.970
	<u>336.734</u>	<u>327.830</u>	<u>201.028</u>
Overige opbrengsten			
Huurinkomsten	65.427	64.640	64.460
Inkomsten uit nevenactiviteiten (model Via)	42.887	0	45.013
Inkomsten uit sponsorbijdragen (model VII)	39.566	40.000	207.066
	<u>147.880</u>	<u>104.640</u>	<u>316.539</u>
LASTEN			
Personeelslasten			
Salarissen	5.003.102	5.217.000	4.912.015
Vergoeding ziekengeld	-49.791	0	-64.379
Vergoeding salariskosten	-101.025	-145.000	-127.416
<i>Lonen en salarissen</i>	4.852.286	5.072.000	4.720.220
<i>Sociale lasten</i>	855.362	820.000	797.112
<i>Pensioenlasten</i>	471.385	585.000	522.869
<i>Overige personeelskosten</i>			
Ingeleende krachten	46.516	60.000	71.076
Stagiaires	17.167	25.000	8.303
Reiskosten woon-werk	55.969	60.000	52.738
Opleidingen	37.035	40.000	35.672
Wervingskosten	7.141	10.000	48.481
Kosten personeelsadviezen	0	10.000	16.172
Representatiekosten	13.013	10.000	10.698
Kosten werkzekerheidsafspraken	13.426	10.000	13.625
Kosten loopbaantrajecten	23.387	22.500	23.625
Overige personeelskosten	<u>63.854</u>	<u>49.000</u>	<u>70.550</u>
<i>Overige personeelslasten</i>	277.508	296.500	350.940
	<u>6.456.541</u>	<u>6.773.500</u>	<u>6.391.141</u>

	Werkelijk 2018	Gewijzigde begroting 2018	Werkelijk 2017
Directe productielasten (programmalasten)			
Inhuur faciliteiten	18.256	6.121	3.596
Inhuur freelancers	1.312.005	1.000.000	1.355.096
Zomerprogramma's	0	0	170.639
Jubileumtour	0	0	124.991
Productiekosten derden	102.686	0	191.509
Radio Nieuws Centrale	12.512	0	0
Rechten	189.757	178.518	213.731
Rechten NOS radio bulletins	28.233	25.250	28.233
Rechten NOS TV Bulletins	0	0	25.024
Aankoop foto- en videomateriaal	173.523	183.820	187.745
Kosten extra media-aanbod	194.005	200.000	282.250
Kosten crossmediaal werken	4.104	0	3.929
Kosten Regioned	21.080	18.362	17.167
Kosten internet	36.616	5.000	9.274
Kosten bureau regio	26.466	34.683	12.586
Kosten decor	513	14.281	3.359
Kosten vormgeving	4.276	20.402	746
Kosten mobiele applicatie	67.637	10.100	13.146
Alles Plat	4.081	2.040	3.995
Bijzondere projecten	5.872	20.829	15.675
Overige directe programmakosten	65.351	48.051	44.338
	<u>2.266.973</u>	<u>1.767.457</u>	<u>2.707.029</u>
PR en promotie			
Promotiekosten	256.254	192.500	338.814
	<u>256.254</u>	<u>192.500</u>	<u>338.814</u>
Facilitaire lasten (distributie- en uitzendlasten)			
Onderhoudskosten	76.705	25.250	31.180
Onderhoudskosten SNG faciliteiten	9.032	11.221	9.546
Leasekosten ENG wagens	32.504	35.704	29.675
Overige kosten bedrijfswagens	5.529	13.261	6.480
Verzekering apparatuur	6.872	7.141	7.242
Registratiemateriaal	144	2.550	2.851
Automatiseringskosten	50.144	0	0
Overige technische kosten	21.530	20.200	15.854
Inhuur verbindingen incidenteel	1.135	2.550	719
Inhuur continue verbinding SNG wagen	66.939	72.427	69.444
Kosten hoogfrequent	4.086	9.181	8.629
Interstudioverbindingen	0	10.000	0
Verbindingen Infostrada-NEP	-1.450	0	40.532
Internetverbindingen	77.238	66.000	57.495
Huur glasvezelverbindingen (dark fiber)	12.011	0	13.786
Zenderkosten radio	196.179	181.800	190.840
Satellietkosten	53.694	54.540	55.761
Etherhandhavingskosten	32.432	33.663	32.173
Verbindingskosten kabelexploitant	4.296	12.751	8.029
	<u>649.020</u>	<u>558.239</u>	<u>580.236</u>

	Werkelijk 2018	Gewijzigde begroting 2018	Werkelijk 2017
Huisvestingslasten			
Huur pand Zwolle	38.028	38.380	37.634
Gas, energie en water	80.059	86.860	83.309
Onderhoud gebouw en terrein	35.507	35.704	28.031
Dotatie aan voorziening groot onderhoud	10.000	10.201	10.000
Belastingen en verzekeringen	33.271	32.320	32.830
Schoonmaakkosten	66.472	65.650	63.751
Overige huisvestingskosten	27.525	26.260	23.040
	<u>290.862</u>	<u>295.375</u>	<u>278.595</u>
Afschrijvingslasten op materiele vaste activa			
Gebouw en terrein	145.104	170.000	147.732
Technische apparatuur	181.075	300.000	131.711
SNG Wagen (incl. toebehoren)	51.167	50.000	54.253
Reportagewagens	0	15.000	0
Inventarissen	23.124	25.000	12.538
ICT Middelen	119.157	190.000	148.697
	<u>519.627</u>	<u>750.000</u>	<u>494.931</u>
Algemene lasten			
Reis- en verblijfkosten	73.174	74.182	74.724
Kantoorkosten	56.265	103.030	102.207
Telefoonkosten	70.896	50.500	48.735
Overige kantoorkosten	88.915	16.485	10.170
Abonnementen en documentatie	29.137	25.758	27.197
Kosten RvT/PBO (bestuur)	47.036	40.000	57.336
Kosten RPO-ROOS regulier	20.176	21.000	20.504
Kosten RPO-ROOS extra	7.597	0	10.787
Kijk- en luisteronderzoeken	36.707	34.340	34.317
Kosten bedrijfsrestaurant	-5.971	0	-3.077
Afrekening omzetbelasting	13.687	10.100	21.668
Advieskosten herziening organisatie	0	0	0
Overige algemene kosten	48.285	60.600	76.231
	<u>485.904</u>	<u>435.995</u>	<u>480.799</u>
Projecten			
Mooi Overijssel	0	0	14.871
Werkervaringsplaatsen (WEP-ers)	84.524	145.000	141.361
Overuit	160.666	195.000	182.210
	<u>245.190</u>	<u>340.000</u>	<u>338.442</u>
Financiële baten en lasten			
Saldo rente	2.750	3.000	2.754
	<u>2.750</u>	<u>3.000</u>	<u>2.754</u>
Resultaatverdeling			
Mutatie reserve voor media-aanbod	101.470	96.059	620.105
Mutatie risicoreserve	0	0	54.662
	<u>101.470</u>	<u>96.059</u>	<u>674.767</u>

BALANS STICHTING RTV OOST PLUS PER 31 DECEMBER 2018

(na resultaatbestemming)

Activa

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
VASTE ACTIVA		
Materiële vaste activa	2.140	0
Financiële vaste activa	15.000	15.000
	<u>17.140</u>	<u>15.000</u>
VLOTTENDE ACTIVA		
Vorderingen		
Debiteuren	311.517	278.788
Vooruitbetaalde pensioenpremies	80.317	63.226
Overlopende activa	115.894	107.606
	<u>507.728</u>	<u>449.620</u>
Liquide middelen	154.635	71.187
	<u>679.503</u>	<u>535.807</u>

Passiva

Vorzieningen	67.962	73.675
Kortlopende schulden		
Crediteuren	49.506	52.678
Belastingen en sociale premies	91.951	77.642
Overlopende passiva	68.507	68.730
Overige schulden	41.580	44.276
Stichting RTV Oost	359.997	218.806
	<u>611.541</u>	<u>462.132</u>
	<u>679.503</u>	<u>535.807</u>

EXPLOITATIEREKENING RTV OOST PLUS OVER 2018

(na resultaatbestemming)

	<u>Werkelijk 2018</u>	<u>Begroting 2018</u>	<u>Werkelijk 2017</u>
Baten			
Netto omzetten (reclamebaten)	1.403.730	1.405.000	1.321.456
Netto omzetten uit barteractiviteiten	226.805	155.000	182.483
Totaal netto omzetten	<u>1.630.535</u>	<u>1.560.000</u>	<u>1.503.939</u>
Af: Vergoeding reclamezendtijd	-248.460	-239.330	-114.058
Som der reclamebaten	<u><u>1.382.075</u></u>	<u><u>1.320.670</u></u>	<u><u>1.389.881</u></u>
Lasten			
Personeelslasten			
- Lonen en salarissen	357.769	358.000	353.378
- Sociale lasten	83.176	75.000	76.544
- Pensioenlasten	55.756	50.000	53.294
- Overige personeelslasten	22.407	21.500	21.849
Verkoopkosten	153.270	185.000	192.649
PR en promotie	249.184	180.250	213.709
Huisvestingslasten	65.427	64.640	64.460
Afschrijvingslasten op materiele vaste activa	428	0	0
Algemene lasten	306.384	297.780	327.029
Gezamenlijke diensten	88.274	88.500	86.970
Som der bedrijfslasten	<u><u>1.382.075</u></u>	<u><u>1.320.670</u></u>	<u><u>1.389.882</u></u>
Financiële baten en lasten	0	0	1
Bijzondere baten			
Bijzondere lasten			
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>

TOELICHTING OP DE BALANS STICHTING RTV OOST PLUS 2018

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>	
Materiële vaste activa			
Inventarissen	0	0	
ICT Middelen	2.140	0	
	<u>2.140</u>	<u>0</u>	
Het verloop van deze posten is als volgt:			
	Inventaris	ICT Middelen	Totaal
Boekwaarde 1 januari 2018	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Investeringen	0	2.568	2.568
Desinvesteringen	0	0	0
Desinvesteringen afschrijvingen	0	0	0
Afschrijvingen	0	-428	-428
Boekwaarde 31 december 2018	<u>0</u>	<u>2.140</u>	<u>2.140</u>
Cumulatieve afschrijvingen	7.454	13.636	21.090
Financiële vaste activa			
Deelnemingen ORN-CRS	15.000	15.000	
	<u>15.000</u>	<u>15.000</u>	
Vorderingen			
Debiteuren	311.517	278.788	
Vooruitbetaalde pensioenpremies	80.317	63.226	
Overlopende activa	115.894	107.606	
	<u>507.728</u>	<u>449.620</u>	
Liquide middelen			
Banken	154.635	71.187	
	<u>154.635</u>	<u>71.187</u>	
Vorzieningen			
Voorziening pensioenverplichting	41.013	39.254	
Voorziening jubileumuitkeringen	12.650	20.852	
Voorziening loopbaanplanning	14.299	13.569	
	<u>67.962</u>	<u>73.675</u>	

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
Crediteuren	49.506	52.678
Belastingen en premies	91.951	77.642
Vooruit ontvangen baten	68.507	68.730
Reservering vakantiedagen	17.469	22.832
Overige schulden	24.111	21.444
	<u>251.544</u>	<u>243.326</u>
Stichting RTV Oost	<u>359.997</u>	<u>218.806</u>

TOELICHTING OP DE EXPLOITATIEREKENING RTV OOST PLUS 2018**BATEN**

	Werkelijk 2018	Begroting 2018	Werkelijk 2017
<i>Omzet reclamebedrijf</i>			
Omzet regionaal	1.070.709	1.060.000	904.425
Omzet landelijk	333.021	345.000	417.031
Omzet totaal	1.403.730	1.405.000	1.321.456
Barter omzet (model VIII Bartercontracten)	226.805	155.000	182.483
	<u>1.630.535</u>	<u>1.560.000</u>	<u>1.503.939</u>
Vergoeding reclamezendtijd	248.460	239.330	114.058
	<u>248.460</u>	<u>239.330</u>	<u>114.058</u>

LASTEN**Personeelslasten**

Salarissen	496.915	488.000	478.599
Vergoeding salariskosten	-139.146	-130.000	-125.221
Salarissen en lonen	357.769	358.000	353.378
Sociale lasten	83.176	75.000	76.544
Pensioenlasten	55.756	50.000	53.294
<i>Overige personeelskosten</i>			
Reiskosten woon-werk	3.973	3.000	2.704
Opleidingen	362	3.000	-430
Representatiekosten	9.555	9.000	8.930
Kosten werkzekerheidsafspraken	1.196	1.500	1.226
Kosten loopbaantrajecten	1.800	2.000	1.800
Overige personeelskosten	5.521	3.000	7.619
	<u>22.407</u>	<u>21.500</u>	<u>21.849</u>
Overige personeelslasten	<u>519.108</u>	<u>504.500</u>	<u>505.065</u>

Verkoopkosten

Verkoopkosten regionaal	34.435	45.000	27.669
Verkoopkosten landelijk fee ORN-MVK	118.835	140.000	164.980
	<u>153.270</u>	<u>185.000</u>	<u>192.649</u>

PR en promotie

Barterkosten	226.806	155.000	182.483
Promotiekosten	22.378	25.250	31.226
	<u>249.184</u>	<u>180.250</u>	<u>213.709</u>

	Werkelijk 2018	Begroting 2018	Werkelijk 2017
Huisvestingslasten			
Huur	65.427	64.640	64.460
	<u>65.427</u>	<u>64.640</u>	<u>64.460</u>
Afschrijvingslasten op materiele vaste activa			
Kantoorinventaris	0	0	0
ICT-middelen	428	0	0
	<u>428</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Algemene lasten			
Reis- en verblijfkosten	261.075	230.000	262.789
Kantoorkosten	17.509	26.260	28.129
Telefoonkosten	4.317	5.500	4.159
Overige kantoorkosten	496	2.020	0
Abonnementen en documentatie	1.668	2.000	1.994
Kijk- en luisteronderzoeken	7.371	20.000	18.827
Overige algemene kosten	13.948	12.000	11.131
	<u>306.384</u>	<u>297.780</u>	<u>327.029</u>
Gezamenlijke diensten			
Financiële administratie	60.234	60.000	59.344
Systeembeheer	28.040	28.500	27.626
	<u>88.274</u>	<u>88.500</u>	<u>86.970</u>
Financiële baten en lasten			
Rentebaten en soortgelijke baten	0	0	1
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>1</u>

Opgemaakt te Hengelo op 4 april 2019

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

Goedgekeurd en vastgesteld door de Raad van Toezicht op 24 april 2019 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 IV Toelichting op de exploitatierekening volgens categoriale indeling

	Media aanbod	Neven- activiteiten	Organisatie- kosten	Totaal	Begroting	Afwijking in % van de begroting
Baten						
1 Media-aanbod	11.985.267	0	0	11.985.267	11.986.537	-0,01%
2 Programmagebonden eigen bijdragen	0	0	0	0	0	0,00%
4 Opbrengst nevenactiviteiten	0	82.453	8.204	90.657	40.000	126,64%
5 Opbrengst stichtingsactiviteiten	0	0	0	0	0	0,00%
6 Overige opbrengsten	0	0	0	0	0	0,00%
7 Barteringbaten	226.806	0	0	226.806	155.000	46,33%
<i>Som der bedrijfsopbrengsten</i>	<i>12.212.073</i>	<i>82.453</i>	<i>8.204</i>	<i>12.302.729</i>	<i>12.181.537</i>	<i>0,99%</i>
Lasten						
8 Lonen en salarissen	3.939.695	247	1.548.138	5.488.080	5.493.000	-0,09%
9 Sociale lasten	1.073.838	69	391.774	1.465.681	1.530.000	-4,20%
10 Afschrijvingen op immateriële en materiele vaste activa	283.872	0	236.182	520.055	750.000	-30,66%
12 Directe productiekosten	3.050.965	50	6.006	3.057.020	2.782.382	9,87%
13 Overige bedrijfslasten	490.585	10	1.089.479	1.588.278	1.507.901	5,33%
14 Toerekening organisatiekosten	36.003	0	25.027	61.030	62.314	-2,06%
15 Barteringslasten	0	0	226.806	226.806	155.000	46,33%
<i>Som der bedrijfslasten</i>	<i>8.874.959</i>	<i>376</i>	<i>3.523.411</i>	<i>12.406.949</i>	<i>12.280.597</i>	<i>1,03%</i>
Bedrijfsresultaat	3.337.114	82.077	-3.515.207	-104.220	-99.060	5,21%
17 Rentebaten en inkomsten uit beleggingen	0	0	2.750	2.750	3.000	-8,33%
18 Waardeverandering van vorderingen die tot de vaste activa behoren	0	0	0	0	0	0,00%
19 Gerealiseerde waardeverandering van beleggingen resp. effecten	0	0	0	0	0	0,00%
20 Ongerealiseerde waardeverandering van beleggingen resp. effecten	0	0	0	0	0	0,00%
21 Ongerealiseerde waarde verandering van materiele vaste activa	0	0	0	0	0	0,00%
22 Rentelasten en soortgelijke kosten	0	0	0	0	0	0,00%
<i>Som der financiële baten en lasten</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>2.750</i>	<i>2.750</i>	<i>3.000</i>	<i>-8,33%</i>
Exploitatieresultaat voor toerekeningen eigen bijdragen						
23 Toerekening resultaat niet-prog.gebonden EB	0	0	0	0		
Saldo uit gewone bedrijfsuitoefening	3.337.114	82.077	-3.512.457	-101.470	-96.060	5,63%
24 Over te dragen reserve media-aanbod	0	0	0	101.470	96.060	5,63%
Exploitatieresultaat na overdracht	3.337.114	82.077	-3.512.457	0	0	0
FTE gemiddeld				97,19	99,61	
FTE ultimo				96,70	99,61	

Model Va Specificatie bij exploitatierekening

	Media	Nevenactiviteiten	Organisatie	Totaal realisatie	Begroting
1. Media-aanbod					
1.1. Vergoedingen OCW					
Vergoedingen OCW	-10.581.537,00	0,00	0,00	-10.581.537,00	-10.581.537,00
Totaal 1.1. Vergoedingen OCW	-10.581.537,00	0,00	0,00	-10.581.537,00	-10.581.537,00
1.3. Reclamebaten					
Reclamebaten	-1.403.730,00	0,00	0,00	-1.403.730,00	-1.405.000,00
Totaal 1.3. Reclamebaten	-1.403.730,00	0,00	0,00	-1.403.730,00	-1.405.000,00
Totaal 1. Media-aanbod	-11.985.267,00	0,00	0,00	-11.985.267,00	-11.986.537,00
2. Programmagebonden eigen bijdragen					
2.6. Bijdragen stimuleringsfonds					
Subsidie programmakosten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totaal 2.6. Bijdragen stimuleringsfonds	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totaal 2. Programmagebonden eigen bijdragen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Opbrengst nevenactiviteiten					
4.1. Opbrengst verkoop geluidsdragers					
Opbrengsten tape-en handling beeldmateriaal	0,00	-24,79	0,00	-24,79	0,00
Totaal 4.1. Opbrengst verkoop geluidsdragers	0,00	-24,79	0,00	-24,79	0,00
4.2. Opbrengst uitzendrechten/formats nevenactiviteiten					
Bijdragen programmakosten incidenteel	0,00	-39.566,12	0,00	-39.566,12	0,00
Opbrengst beeldmateriaal (omroep)	0,00	-5.575,00	0,00	-5.575,00	-3.400,00
Totaal 4.2. Opbrengst uitzendrechten/formats nevenactiviteiten	0,00	-45.141,12	0,00	-45.141,12	-3.400,00
4.3. Opbrengst verhuurde panden					
Opbrengsten huur	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recht van opstal	0,00	-35.577,03	0,00	-35.577,03	-35.400,00
Totaal 4.3. Opbrengst verhuurde panden	0,00	-35.577,03	0,00	-35.577,03	-35.400,00
4.4. Aan derden doorberekende salarissen e.d.					
Opbrengsten faciliteiten	0,00	-1.710,00	0,00	-1.710,00	-1.200,00
Totaal 4.4. Aan derden doorberekende salarissen e.d.	0,00	-1.710,00	0,00	-1.710,00	-1.200,00
4.5. Overige nevenactiviteiten					
Boekresultaat Activa	0,00	0,00	-8.204,00	-8.204,00	0,00
Opbrengsten overig	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totaal 4.5. Overige nevenactiviteiten	0,00	0,00	-8.204,00	-8.204,00	0,00
Totaal 4. Opbrengst nevenactiviteiten	0,00	-82.452,94	-8.204,00	-90.656,94	-40.000,00
Totaal 5 Opbrengst stichtingactiviteiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totaal 6 Overige bedrijfsopbrengsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totaal 7 Barteringbaten	-226.805,50	0,00	0,00	-226.805,50	-155.000,00
Som der bedrijfsopbrengsten	-12.212.072,50	-82.452,94	-8.204,00	-12.302.729,44	-12.181.537,00
8. Lonen en salarissen					
8.1. Salarissen cao personeel					
Salarissen	3.315.076,49	215,00	1.292.445,17	4.607.736,66	4.786.166,00
Vervangingstoelage	4.913,45	0,00	1.331,64	6.245,09	8.000,00
Schadeloosstellingen	31.000,00	0,00	0,00	31.000,00	0,00
Doorbelaste salariskosten (projectredactie)	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00
Nabetaling CAO	280,71	0,00	825,42	1.106,13	0,00
Korting salaris ivm tweede ziektejaar	-2.709,92	0,00	-666,15	-3.376,07	0,00
Salaris bij ziekte	249.418,07	0,00	34.914,22	284.332,29	0,00
Salaris corr. bij ziekte	-249.418,07	0,00	-34.914,22	-284.332,29	0,00
Aanvulling WW	0,00	0,00	5.210,10	5.210,10	0,00
Bonus vast personeel	1.500,00	0,00	8.211,11	9.711,11	0,00
Salaris, VT, DU (tbv voorziening)	-1.872,72	0,00	-2.240,00	-4.112,72	0,00
Salaris toeslag PTO-regeling	2.817,73	0,00	0,00	2.817,73	0,00
Compensatie aftopping vakantiedagen	28.718,33	0,00	8.333,33	37.051,66	33.000,00
Totaal 8.1. Salarissen cao personeel	3.379.724,07	215,00	1.313.450,62	4.693.389,69	4.857.166,00
8.2. Vakantiegeld cao personeel					
Vakantietoelage	263.299,16	18,00	103.026,89	366.344,05	384.000,00
Totaal 8.2. Vakantiegeld cao personeel	263.299,16	18,00	103.026,89	366.344,05	384.000,00
8.3. Decembruitering cao personeel					
Decembruitering	216.607,26	14,00	84.721,06	301.342,32	312.000,00
Totaal 8.3. Decembruitering cao personeel	216.607,26	14,00	84.721,06	301.342,32	312.000,00
8.4. Overwerk 100 en 150% cao personeel					
Meeruren (jaarruilenorm)	14.800,51	0,00	3.610,78	18.411,29	25.000,00
Inhuur secretariaat	0,00	0,00	5.151,46	5.151,46	0,00
Totaal 8.4. Overwerk 100 en 150% cao personeel	14.800,51	0,00	8.762,24	23.562,75	25.000,00
8.5. NRD/bereikbaarheidsvergoeding cao personeel					
NRD vergoedingen	57.637,38	0,00	4.350,89	61.988,27	75.000,00
Bereikbaarheidsvergoedingen	3.753,38	0,00	10.709,20	14.462,58	25.000,00
Nabetaling NRD/Piket	9.382,94	0,00	1.554,02	10.936,96	0,00
Totaal 8.5. NRD/bereikbaarheidsvergoeding cao personeel	70.773,70	0,00	16.614,11	87.387,81	100.000,00
8.6. Doorberekende lonen en salarissen (INTERN)					
Vergoeding salariskosten	-240.171,96	0,00	0,00	-240.171,96	-275.000,00
Salariskosten Over Uit	140.326,66	0,00	0,00	140.326,66	0,00
Salariskosten werkervaringsplaatsen	66.201,82	0,00	0,00	66.201,82	0,00
Financiële administratie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ICT afdeling	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totaal 8.6. Doorberekende lonen en salarissen (INTERN)	-33.643,48	0,00	0,00	-33.643,48	-275.000,00

Model Va Specificatie bij exploitatierekening

	Media	Nevenactiviteiten	Organisatie	Totaal realisatie	Begroting
1. Media-aanbod					
8.7. Dotatie reorganisatievoorziening					
Reorganisatiekosten	0,00	0,00	-4.461,72	-4.461,72	0,00
Totaal 8.7. Dotatie reorganisatievoorziening	0,00	0,00	-4.461,72	-4.461,72	0,00
8.8. Mutatie verplichtingen openstaande vakantie-uren					
Betaalde vakantiedagen	7.391,48	0,00	8.995,89	16.387,37	30.000,00
Waarde tegoed vakantiedagen	19.597,63	0,00	-2.842,68	16.754,95	25.000,00
Totaal 8.8. Mutatie verplichtingen openstaande vakantie-uren	26.989,11	0,00	6.153,21	33.142,32	55.000,00
8.9. Reiskosten woon-werk verkeer					
WKR Reiskosten woon-werk (GrVr)	45.854,36	0,00	14.087,90	59.942,26	63.000,00
Totaal 8.9. Reiskosten woon-werk verkeer	45.854,36	0,00	14.087,90	59.942,26	63.000,00
8.10. WAO Uitkeringen					
Vergoeding ziektekosten	-49.790,51	0,00	0,00	-49.790,51	-28.166,00
Vergoeding WIA	0,00	0,00	0,01	0,01	0,00
Totaal 8.10. WAO Uitkeringen	-49.790,51	0,00	0,01	-49.790,50	-28.166,00
8.12. Gratificaties/jubileumuitkeringen					
Kosten voorziening jubileumuitkeringen	5.081,00	0,00	5.783,47	10.864,47	0,00
Totaal 8.12. Gratificaties/jubileumuitkeringen	5.081,00	0,00	5.783,47	10.864,47	0,00
Totaal 8. Lonen en salarissen	3.939.695,18	247,00	1.548.137,79	5.488.079,97	5.493.000,00
9. Sociale lasten					
9.1. Pensioenlasten					
Pensioenpremie	407.180,72	25,00	158.544,39	565.750,11	635.000,00
Verhaal pensioenpremie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Compensatiekosten pensioen	-30.600,94	0,00	-13.402,05	-44.002,99	0,00
Pensioenlasten tbv voorziening	-2.806,01	0,00	-800,00	-3.606,01	0,00
Overige pensioenlasten	0,00	0,00	574,26	574,26	0,00
Pensioencompensatie	665,28	0,00	7.132,56	7.797,84	0,00
Nabetaaling CAO pensioen	638,70	0,00	-9,56	629,14	0,00
Totaal 9.1. Pensioenlasten	375.077,75	25,00	152.039,60	527.142,35	635.000,00
9.2. Werkgeversaandeel sociale lasten					
Premie ZVW egalisatie (Premie ZFW)	255.308,85	44,00	86.563,92	341.916,77	895.000,00
SV-premies WG (voorheen Premie WAO)	417.944,62	0,00	145.096,93	563.041,55	0,00
Vergoeding zvw/sv premies tbv wia uitkering	-3.203,18	0,00	-2.442,60	-5.645,78	0,00
Verschillen aangifte sv-premies	0,00	0,00	-73,84	-73,84	0,00
Totaal 9.2. Werkgeversaandeel sociale lasten	670.050,29	44,00	229.144,41	899.238,70	895.000,00
9.3. Bijdrage werkgever in ziektekostenverzekering					
Premie ZVW extra bijdrage WG	28.710,00	0,00	10.590,00	39.300,00	0,00
Totaal 9.3. Bijdrage werkgever in ziektekostenverzekering	28.710,00	0,00	10.590,00	39.300,00	0,00
Totaal 9. Sociale lasten	1.073.838,04	69,00	391.774,01	1.465.681,05	1.530.000,00
10. Afschrijvingen op vaste activa					
10.1 Afschrijving inventaris en inrichting					
Afschrijvingen inventaris Hengelo	1.677,06	0,00	17.082,87	18.759,93	20.000,00
Afschrijvingen inventaris Zwolle	0,00	0,00	1.960,92	1.960,92	2.000,00
Afschrijvingen bedrijfsrestaurant	0,00	0,00	2.402,93	2.402,93	3.000,00
Totaal 10.1 Afschrijving inventaris en inrichting	1.677,06	0,00	21.446,72	23.123,78	25.000,00
10.2. Afschrijving facilitaire apparatuur					
Afschrijvingen techn. app. Hengelo	80.357,07	0,00	246,20	80.603,27	200.000,00
Afschrijvingen techn. app. Zwolle	3.308,65	0,00	0,00	3.308,65	10.000,00
Afschrijvingen regieruimtes/camera's	94.485,04	0,00	0,00	94.485,04	85.000,00
Afschrijvingen hoogfrequent	2.677,56	0,00	0,00	2.677,56	5.000,00
Afschrijvingen actuawagen	6.438,32	0,00	0,00	6.438,32	15.000,00
Afschrijvingskosten DSNNG wagen	44.728,92	0,00	0,00	44.728,92	50.000,00
Totaal 10.2. Afschrijving facilitaire apparatuur	231.995,56	0,00	246,20	232.241,76	365.000,00
10.3. Afschrijving hard- en software					
Afschrijvingen vormgeving	290,34	0,00	0,00	290,34	0,00
Afschrijvingen archivering	16.577,91	0,00	0,00	16.577,91	39.992,00
Afschrijvingen internetapparatuur	914,27	0,00	653,05	1.567,32	3.000,00
Afschrijvingen hard- en software Dalet	674,16	0,00	0,00	674,16	5.000,00
Afschrijvingen hardware algemeen	26.366,73	0,00	60.436,90	86.803,63	115.008,00
Afschrijvingen software algemeen	5.376,21	0,00	8.295,21	13.671,42	25.000,00
Afschrijving apparatuur Dag TV	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
Totaal 10.3. Afschrijving hard- en software	50.199,62	0,00	69.385,16	119.584,78	190.000,00
10.4. Afschrijving gebouwen					
Afschrijvingen gebouwen Hengelo	0,00	0,00	122.058,55	122.058,55	123.000,00
Afschrijvingen installaties	0,00	0,00	23.045,63	23.045,63	47.000,00
Totaal 10.4. Afschrijving gebouwen	0,00	0,00	145.104,18	145.104,18	170.000,00
Totaal 10. Afschrijvingen op vaste activa	283.872,24	0,00	236.182,26	520.054,50	750.000,00
12. Directe kosten media-aanbod					
12.1. Facilitaire lasten					
Zenderkosten	196.178,52	0,00	0,00	196.178,52	181.800,00
Kosten Agentschap Telecom	32.432,20	0,00	0,00	32.432,20	33.663,00
Satellietkosten	53.693,99	0,00	0,00	53.693,99	54.540,00
Verbindingskosten DSNNG wagen	66.938,52	0,00	0,00	66.938,52	72.427,00
Totaal 12.1. Facilitaire lasten	349.243,23	0,00	0,00	349.243,23	342.430,00
12.2. Technische productiekosten media-aanbod					
12.2.1. ENG/EFP materiaal					
Kosten beeld- en geluidsdragers	143,52	0,00	0,00	143,52	2.550,00
Batterijen/accu's	1.921,76	0,00	0,00	1.921,76	2.250,00
Kosten actuawagens	3.843,85	0,00	0,00	3.843,85	11.000,00
Kosten verzekering actuawagens	1.685,36	0,00	0,00	1.685,36	2.261,00
Inhuur faciliteiten	18.256,39	0,00	0,00	18.256,39	6.121,00
Leasekosten ENG wagens	23.979,30	0,00	0,00	23.979,30	23.000,00
Brandstof ENG wagens	6.501,34	0,00	0,00	6.501,34	9.000,00
Overige kosten ENG wagens	2.023,05	0,00	0,00	2.023,05	3.704,00
Overige kosten DSNNG wagen	9.032,26	0,00	0,00	9.032,26	11.221,00
Faciliteiten incident.programma	116.317,73	0,00	0,00	116.317,73	74.900,00
Totaal 12.2.1. ENG/EFP materiaal	183.704,56	0,00	0,00	183.704,56	146.007,00

Model Va Specificatie bij exploitatierekening

	Media	Nevenactiviteiten	Organisatie	Totaal realisatie	Begroting
1. Media-aanbod					
12.2.2. Faciliteiten en overigen					
Onderhoud apparatuur	74.782,86	0,00	0,00	74.782,86	23.000,00
Aanschaf kleine apparatuur	20.389,78	0,00	0,00	20.389,78	19.200,00
Aanschaf gereedschap	795,91	0,00	0,00	795,91	1.000,00
Overige facilitaire kosten	294,33	50,00	0,00	344,33	0,00
Automatiseringskosten programmatisch OHC	34.094,27	0,00	0,00	34.094,27	0,00
Automatiseringskosten programmatisch divers	16.051,52	0,00	0,00	16.051,52	0,00
Kosten mobiele applicatie	67.636,66	0,00	0,00	67.636,66	10.100,00
Kosten crossmediaal werken	4.103,90	0,00	0,00	4.103,90	0,00
Alles Plat!	4.080,67	0,00	0,00	4.080,67	2.040,00
Totaal 12.2.2. Faciliteiten en overigen	222.229,90	50,00	0,00	222.279,90	55.340,00
12.2.3. Verbindingen					
Inhuur verbindingen	1.135,46	0,00	0,00	1.135,46	2.550,00
Kosten HF posten	9.366,10	0,00	0,00	9.366,10	9.181,00
Kosten hoog frequent	-5.280,00	0,00	0,00	-5.280,00	0,00
Interstudioverbindingen	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
Verbindingen Infostrada-NPO	-1.450,00	0,00	0,00	-1.450,00	0,00
Verbindingskosten kabelexploitant	4.295,52	0,00	0,00	4.295,52	12.751,00
Huur glasvezelverbindingen	6.005,52	0,00	6.005,52	12.011,04	0,00
Kosten internetverbinding	77.237,58	0,00	0,00	77.237,58	66.000,00
Verbindingen incident.programma	5.547,19	0,00	0,00	5.547,19	4.900,00
Totaal 12.2.3. Verbindingen	96.857,37	0,00	6.005,52	102.862,89	105.382,00
Totaal 12.2. Technische productiekosten media-aanbod	502.791,83	50,00	6.005,52	508.847,35	306.729,00
12.3. Overige kosten media-aanbod					
12.3.1. Honorering freelancers					
Inhuur nieuwscoördinator	7.131,19	0,00	0,00	7.131,19	0,00
Inhuur verslaggeving	131.843,89	0,00	0,00	131.843,89	63.000,00
Inhuur bureauredactie	335.951,81	0,00	0,00	335.951,81	206.000,00
Inhuur presentatie	229.652,27	0,00	0,00	229.652,27	185.000,00
Inhuur programmamaker	16.515,57	0,00	0,00	16.515,57	18.500,00
Inhuur correspondenten	37.438,02	0,00	0,00	37.438,02	30.000,00
Inhuur bulletinredactie	112.322,68	0,00	0,00	112.322,68	88.000,00
Inhuur uitslagendienst	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00
Inhuur Eindredactie	8.892,22	0,00	0,00	8.892,22	31.000,00
inhuur meepaters	12.087,24	0,00	0,00	12.087,24	0,00
Inhuur samensteller nieuws	57.138,26	0,00	0,00	57.138,26	0,00
Inhuur audiotekniker	28.907,23	0,00	0,00	28.907,23	24.000,00
Inhuur cameramensen	137.909,18	0,00	0,00	137.909,18	70.000,00
Inhuur editing	87.745,90	0,00	0,00	87.745,90	60.000,00
Inhuur technische ondersteuning	35.552,18	0,00	0,00	35.552,18	35.000,00
Inhuur onderhoud & ontwikkeling	10.793,68	0,00	0,00	10.793,68	0,00
Inhuur grime	36.677,00	0,00	0,00	36.677,00	20.000,00
Inhuur vormgeving	238,64	0,00	0,00	238,64	0,00
Inhuur beeldtechnicus	9.812,57	0,00	0,00	9.812,57	20.000,00
Compensatie improductieve uren redactie	0,00	0,00	0,00	0,00	52.631,00
Compensatie improductieve uren facilitair	0,00	0,00	0,00	0,00	68.370,00
Honorarium freelance pers. inc. progr.	48.789,31	0,00	0,00	48.789,31	40.600,00
Totaal 12.3.1. Honorering freelancers	1.345.398,84	0,00	0,00	1.345.398,84	1.013.601,00
12.3.3. Algemene kosten freelance personeel					
Reis- en verblijfskosten inc. programma	4.117,00	0,00	0,00	4.117,00	4.200,00
WKR Verblijfskosten inc. prog. (GrVr)	1.566,24	0,00	0,00	1.566,24	1.400,00
Totaal 12.3.3. Algemene kosten freelance personeel	5.683,24	0,00	0,00	5.683,24	5.600,00
12.3.4. Overige programmakosten					
Verzekering apparatuur	6.871,80	0,00	0,00	6.871,80	7.141,00
Kosten vormgeving	4.276,10	0,00	0,00	4.276,10	20.402,00
Kosten ANP	31.233,80	0,00	0,00	31.233,80	30.000,00
Kosten RNC/Bulletins NPO 1	12.512,00	0,00	0,00	12.512,00	0,00
Rechten NOS bulletin radio	28.233,32	0,00	0,00	28.233,32	30.000,00
Beeldmateriaal Media Cloud-NOS	1.209,90	0,00	0,00	1.209,90	1.020,00
Aankoop foto-videomateriaal	170.283,11	0,00	0,00	170.283,11	183.820,00
Uitzendrechten	1.193,20	0,00	0,00	1.193,20	0,00
Bijzondere projecten	5.871,92	0,00	0,00	5.871,92	0,00
Grime/kleding	1.222,80	0,00	0,00	1.222,80	5.101,00
Decorkosten	512,91	0,00	0,00	512,91	14.281,00
Kosten teletekst	130,06	0,00	0,00	130,06	1.666,00
Kosten dag tv	0,00	0,00	0,00	0,00	1.666,00
Kosten internet	36.616,01	0,00	0,00	36.616,01	5.000,00
Kosten archivering	0,00	0,00	0,00	0,00	1.666,00
Overige programmakosten	43.483,46	0,00	0,00	43.483,46	30.300,00
Kosten Regioned	21.079,88	0,00	0,00	21.079,88	18.362,00
Boete's foto-videomateriaal	2.046,60	0,00	0,00	2.046,60	0,00
Kosten OverUit!	20.339,11	0,00	0,00	20.339,11	195.000,00
Kosten werkervaringsplaatsen	18.322,36	0,00	0,00	18.322,36	145.000,00
Rechten NOS bulletins TV	0,00	0,00	0,00	0,00	25.250,00
Nog in te vullen programma's	0,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00
Kroamschud'n in Mariaparochie	1.789,80	0,00	0,00	1.789,80	0,00
Overige kosten incident.programma	17.666,79	0,00	0,00	17.666,79	14.000,00
Groote Markt 30	1.415,00	0,00	0,00	1.415,00	0,00
Het Groene Oosten	22.909,44	0,00	0,00	22.909,44	0,00
Twentse Oudejaarsconference	7.839,62	0,00	0,00	7.839,62	0,00
Vrijgekocht	596,60	0,00	0,00	596,60	0,00
Winter in Overijssel	15.316,61	0,00	0,00	15.316,61	0,00
Vals Spel	18.315,62	0,00	0,00	18.315,62	0,00
Een toekomst voor Marijn	7.975,00	0,00	0,00	7.975,00	0,00
Docu & musical STORK!	26.528,60	0,00	0,00	26.528,60	20.829,00
Totaal 12.3.4. Overige programmakosten	525.791,42	0,00	0,00	525.791,42	810.504,00
Totaal 12.3. Overige kosten media-aanbod	1.876.873,50	0,00	0,00	1.876.873,50	1.829.705,00

Model Va Specificatie bij exploitatierekening

	Media	Nevenactiviteiten	Organisatie	Totaal realisatie	Begroting
1. Media-aanbod					
12.5. Sales					
12.5.1. Directe productiekosten					
Productiekosten commercials radio	10.440,31	0,00	0,00	10.440,31	15.000,00
Rotakorting/betalingskorting radio	38,72	0,00	0,00	38,72	0,00
Kosten OverUit radio	2.632,50	0,00	0,00	2.632,50	0,00
Kosten ORN Sales radio	65.386,83	0,00	0,00	65.386,83	78.400,00
Verr. ORN Sales radio voorgaande jaren	-1.644,37	0,00	0,00	-1.644,37	0,00
Kosten ORN CRS radio	252,58	0,00	0,00	252,58	0,00
Kick back fee MVK's (ORN)	23.144,09	0,00	0,00	23.144,09	26.600,00
Te betalen Fee radio bovenreg. omzet	2.694,22	0,00	0,00	2.694,22	0,00
Ontvangen radiofee bovenregionaal	-3.103,14	0,00	0,00	-3.103,14	0,00
Provisie/Kick back fee radio	354,96	0,00	0,00	354,96	0,00
Provisie/Kick back fee TV	194,72	0,00	0,00	194,72	0,00
Provisie/Kickbackfee Internet	240,83	0,00	0,00	240,83	0,00
Productiekosten commercials TV	2.495,00	0,00	0,00	2.495,00	26.800,00
Productiekosten Dag TV	5.350,00	0,00	0,00	5.350,00	0,00
Kosten OverUit/OverOverijssel.nl	877,50	0,00	0,00	877,50	0,00
Kosten commercials internet	3.022,00	0,00	0,00	3.022,00	3.200,00
Kosten ORN Sales TV	23.718,27	0,00	0,00	23.718,27	27.099,00
Verr. ORN Sales TV voorgaande jaren	-637,90	0,00	0,00	-637,90	0,00
Kosten ORN CRS TV	220,47	0,00	0,00	220,47	0,00
Kosten ORN Sales internet voorgaande jaren	-0,41	0,00	0,00	-0,41	0,00
Kick back fee MVK's (ORN)	8.395,23	0,00	0,00	8.395,23	7.901,00
Fee programmatic (online ORN)	5.767,88	0,00	0,00	5.767,88	0,00
Te betalen Fee TV bovenreg. omzet	942,84	0,00	0,00	942,84	0,00
Bovenregionale fee internet	1.954,78	0,00	0,00	1.954,78	0,00
Ontvangen TV fee bovenregionaal	-198,19	0,00	0,00	-198,19	0,00
Bovenregionale fee internet	-3.215,21	0,00	0,00	-3.215,21	0,00
Dubieuze debiteuren tv	1.696,39	0,00	0,00	1.696,39	0,00
Totaal 12.5.1. Directe productiekosten	151.020,90	0,00	0,00	151.020,90	185.000,00
12.5.2. Auteursrechten e.d.					
Rechten Buma/Stemra	136.845,95	0,00	0,00	136.845,95	85.518,00
Rechten Sena	33.381,79	0,00	0,00	33.381,79	33.000,00
kosten SENA/SCAN	807,37	0,00	0,00	807,37	0,00
Totaal 12.5.2. Auteursrechten e.d.	171.035,11	0,00	0,00	171.035,11	118.518,00
Totaal 12.5. Sales	322.056,01	0,00	0,00	322.056,01	303.518,00
Totaal 12. Directe kosten media-aanbod	3.050.964,57	50,00	6.005,52	3.057.020,09	2.782.382,00
13. Overige bedrijfslasten					
13.1. Overige bedrijfslasten					
13.1.1. PR- en promotie en advertenties					
PR K&L Programmacampagnes	6.562,60	0,00	0,00	6.562,60	0,00
PR K&L Ontvangst groepen	0,00	0,00	481,17	481,17	0,00
PR K&L Promotieteam/Evenementen	0,00	0,00	11.497,61	11.497,61	15.000,00
PR K&L Relatiegeschenken	0,00	0,00	3.240,42	3.240,42	0,00
PR K&L Posters/.flyers/drukwerk	0,00	0,00	399,38	399,38	0,00
PR K&L Diversen	1.667,58	0,00	3.201,88	4.869,46	0,00
PR K&L Themaweken	37.726,68	0,00	400,00	38.126,68	0,00
PR K&L Advertenties	0,00	0,00	140.215,88	140.215,88	122.000,00
PR K&L Productie Spots	143,18	0,00	119,32	262,50	0,00
PR K&L Internetmarketing	0,00	0,00	46.017,53	46.017,53	41.500,00
PR K&L actie Voedselbank	0,00	0,00	4.580,60	4.580,60	14.000,00
BTB Public Relations	1.500,00	0,00	17.640,73	19.140,73	22.250,00
BTB Direct Marketing	3.236,93	0,00	0,00	3.236,93	3.000,00
Totaal 13.1.1. PR- en promotie en advertenties	50.836,97	0,00	227.794,52	278.631,49	217.750,00
13.1.2. Kosten onderzoek					
Kijk- en luisteronderzoeken	0,00	0,00	44.077,97	44.077,97	54.340,00
Totaal 13.1.2. Kosten onderzoek	0,00	0,00	44.077,97	44.077,97	54.340,00
Totaal 13.1. Overige bedrijfslasten	50.836,97	0,00	271.872,49	322.709,46	272.090,00

Model Va Specificatie bij exploitatierekening

	Media	Nevenactiviteiten	Organisatie	Totaal realisatie	Begroting
1. Media-aanbod					
13.2. Huisvestingskosten					
13.2.1. Huur					
Huur pand Zwolle	0,00	0,00	38.028,49	38.028,49	38.380,00
Totaal 13.2.1. Huur	0,00	0,00	38.028,49	38.028,49	38.380,00
13.2.2. Belastingen					
Belastingen	0,00	0,00	24.056,55	24.056,55	23.320,00
Totaal 13.2.2. Belastingen	0,00	0,00	24.056,55	24.056,55	23.320,00
13.2.3. Verzekeringen					
Verzekeringen onroerend goed	0,00	0,00	9.213,54	9.213,54	9.000,00
Totaal 13.2.3. Verzekeringen	0,00	0,00	9.213,54	9.213,54	9.000,00
13.2.4. Onderhoudskosten					
Onderhoud gebouw	0,00	0,00	22.564,24	22.564,24	35.704,00
Overige huisvestingskosten Hengelo	0,00	0,00	27.525,42	27.525,42	12.650,00
Overige huisvestingskosten Zwolle	0,00	0,00	0,00	0,00	1.010,00
Voorziening groot onderhoud	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	10.201,00
Totaal 13.2.4. Onderhoudskosten	0,00	0,00	60.089,66	60.089,66	59.565,00
13.2.7. Energie, gas en water					
Energiekosten	0,00	0,00	80.059,38	80.059,38	86.860,00
Totaal 13.2.7. Energie, gas en water	0,00	0,00	80.059,38	80.059,38	86.860,00
13.2.8. Onderhoud tuinen					
Onderhoud terrein	0,00	0,00	12.942,77	12.942,77	12.600,00
Totaal 13.2.8. Onderhoud tuinen	0,00	0,00	12.942,77	12.942,77	12.600,00
Totaal 13.2. Huisvestingskosten	0,00	0,00	224.390,39	224.390,39	229.725,00
13.3. Overige kosten CAO personeel					
13.3.2. Overige personeelslasten					
Kledingtoelage (belast)	0,00	0,00	2.585,02	2.585,02	3.000,00
WKR Representatiekosten (onbelast, GrVr)	5.016,90	0,00	17.551,56	22.568,46	19.000,00
WKR Arbo werkplekaanpassing (GrVr)	433,18	0,00	101,72	534,90	3.500,00
Wervingskosten	7.140,93	0,00	299,75	7.440,68	10.000,00
WKR Opleidingskosten (GrVr)	31.795,20	0,00	5.302,94	37.098,14	43.000,00
Stagevergoedingen	17.167,17	0,00	0,00	17.167,17	25.000,00
WKR Kerstpakketten (VrR)	6.680,82	0,00	393,14	7.073,96	5.000,00
WKR Vakbondscontributie (VrR)	1.907,52	0,00	1.930,26	3.837,78	0,00
WKR Kosten loopbaantrajecten (GrVr)	-700,00	0,00	25.886,72	25.186,72	24.500,00
Kosten AWO-fonds	0,00	0,00	14.622,00	14.622,00	11.500,00
WKR Kosten outplacement (GrVr)	2.072,26	0,00	0,00	2.072,26	0,00
Overige personeelskosten	617,57	0,00	641,21	1.258,78	8.000,00
WKR Personeelsfeest intern (NhlW)	279,98	0,00	4.420,90	4.700,88	2.500,00
WKR Personeelsfeest extern (VrR)	1.100,00	0,00	9.021,97	10.121,97	5.500,00
WKR Geschenken/attenties > 25,- (VrR)	730,24	0,00	1.189,35	1.919,59	5.000,00
WKR Fietsplan (VrR)	6.165,50	0,00	1.853,86	8.019,36	0,00
WKR Beroepsvergunningen (IntM)	5.713,17	0,00	0,00	5.713,17	7.500,00
WKR Verstrekte consumpties (NhlW)	0,00	0,00	439,00	439,00	0,00
WKR Verstrekte werkkleding (VrR)	283,98	0,00	0,00	283,98	0,00
WKR Fietsplan VrR tegenrekening	-6.165,50	0,00	-1.853,86	-8.019,36	0,00
WKR Vakbondscontributie VrR tegenrekening	-1.907,52	0,00	-197,76	-2.105,28	0,00
Snoepwaren	0,00	0,00	949,99	949,99	0,00
Etenswaaren	0,00	0,00	45.658,42	45.658,42	76.000,00
Koffie, thee en toebehoren	0,00	0,00	13.162,96	13.162,96	0,00
Alcoholvrije drank	0,00	0,00	2.630,71	2.630,71	0,00
Alcoholhoudende drank	0,00	0,00	1.378,47	1.378,47	0,00
Afschrijving producten	0,00	0,00	763,42	763,42	0,00
Serviesgoed restaurant	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Reinigingsmiddelen	0,00	0,00	2.269,06	2.269,06	0,00
Onderhoud apparatuur restaurant	0,00	0,00	2.953,07	2.953,07	0,00
Bonus leverancier(s)	0,00	0,00	-2.761,76	-2.761,76	0,00
Overige kosten restaurant	0,00	0,00	2.648,07	2.648,07	12.500,00
WKR Overige kosten kantine	0,00	0,00	1.837,65	1.837,65	0,00
Kosten pinbetalingen	0,00	0,00	8,03	8,03	0,00
Omzet snoep	0,00	0,00	-1.654,11	-1.654,11	0,00
Omzet etenswaren	0,00	0,00	-52.415,05	-52.415,05	-88.500,00
Omzet koffie, thee ed	0,00	0,00	-15.761,63	-15.761,63	0,00
Omzet alcoholvrije drank	0,00	0,00	-4.281,87	-4.281,87	0,00
Omzet alcoholhoudende drank	0,00	0,00	-3.453,54	-3.453,54	0,00
Omzetverschillen	0,00	0,00	96,96	96,96	0,00
Congreskosten	3.675,27	0,00	0,00	3.675,27	3.000,00
WKR Reiskosten (GrVr)	35.305,88	0,00	4.677,40	39.983,28	35.182,00
WKR Verblijfkosten (GrVr)	11.863,27	0,00	937,70	12.800,97	12.000,00
Reis- en ongevallerverzekering	0,00	0,00	1.884,51	1.884,51	2.000,00
WKR Parkeer/tolgelden (Intm)	1.260,51	0,00	0,00	1.260,51	0,00
WKR Vergoeding openbaar vervoer (GrVr)	452,66	0,00	173,60	626,26	0,00
WKR Verblijf niet zakelijk/normbedrag (VrR)	6.393,92	0,00	716,58	7.110,50	5.000,00
WKR Parkeer/tolgelden (VrR)	483,55	0,00	45,20	528,75	0,00
WKR Leasekosten (Intm)	132.915,44	0,00	69.410,97	202.326,41	235.000,00
WKR Brandstofkosten lease (Intm)	41.191,80	0,00	18.299,58	59.491,38	2.000,00
WKR Overige leasekosten (Intm)	1.537,54	0,00	862,91	2.400,45	1.000,00
WKR Schades leaseauto's (Intm)	1.004,25	0,00	520,00	1.524,25	0,00
WKR BTW privégebruik (Intm)	14.649,59	0,00	7.122,48	21.772,07	0,00
WKR Eigen bijdrage lease (Intm)	-20.805,39	0,00	-6.149,52	-26.954,91	0,00
Totaal 13.3.2. Overige personeelslasten	308.259,69	0,00	176.718,04	484.977,73	468.182,00
Totaal 13.3. Overige kosten CAO personeel	308.259,69	0,00	176.718,04	484.977,73	468.182,00

Model Va Specificatie bij exploitatierekening

	Media	Nevenactiviteiten	Organisatie	Totaal realisatie	Begroting
1. Media-aanbod					
13.4. Uitbesteed werk aan bedrijven					
Arbokosten	16.134,72	0,00	3.938,85	20.073,57	11.000,00
WKR Personeelsadviezen (GrVr)	0,00	0,00	-2.772,40	-2.772,40	11.000,00
Inhuur automatisering	13.872,76	0,00	1.523,15	15.395,91	27.000,00
Inhuur administratie	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00
Inhuur bedrijfsrestaurant	0,00	0,00	22.811,89	22.811,89	33.500,00
Inhuur receptie	0,00	0,00	17.646,08	17.646,08	20.000,00
Inhuur huismeester	0,00	0,00	906,12	906,12	5.000,00
Schoonmaakkosten Hengelo	0,00	0,00	66.471,58	66.471,58	65.650,00
Juridische kosten	4.719,03	0,00	3.432,62	8.151,65	14.466,00
Overige advieswerkzaamheden	806,14	0,00	83.225,71	84.031,85	4.040,00
Verwerkingskosten salaris	0,00	0,00	10.206,35	10.206,35	10.750,00
Verwerkingskosten honorarium	0,00	0,00	143,37	143,37	0,00
Accountantskosten	0,00	0,00	30.640,48	30.640,48	21.727,00
Totaal 13.4. Uitbesteed werk aan bedrijven	35.532,65	0,00	238.173,80	273.706,45	225.633,00
13.5. Overige aan afdeling gerelateerde algemene kosten					
WKR Telefoon- en ISDN kosten (NhlW)	1.552,09	0,00	15.959,38	17.511,47	22.000,00
WKR Eenmalige telefoonkosten (NhlW)	0,00	0,00	215,50	215,50	0,00
WKR Mobiele telefonie (NhlW)	50.619,18	0,00	4.079,77	54.698,95	34.000,00
WKR Eenm. kosten mob. tel. (NhlW)	12.326,53	0,00	252,41	12.578,94	0,00
WKR Korting mob. tel. (NhlW)	-4.799,94	0,00	-5.600,00	-10.399,94	0,00
WKR Kosten mob. tel. (GrVr)	607,78	0,00	0,00	607,78	0,00
Kantoorartikelen	0,00	0,00	9.517,52	9.517,52	9.750,00
Drukwerk	0,00	0,00	4.634,34	4.634,34	3.000,00
Portiekosten	0,00	0,00	6.814,38	6.814,38	8.500,00
Kopieerkosten	0,00	0,00	3.485,73	3.485,73	4.000,00
Automatiseringskosten OHC	-2.805,11	0,00	44.082,22	41.277,11	64.540,00
Automatiseringskosten algemeen	1.034,53	0,00	6.908,78	7.943,31	39.500,00
WKR automatiseringskosten (GrVr)	0,00	0,00	101,64	101,64	0,00
Haal en brengservice post	0,00	0,00	2.409,05	2.409,05	0,00
Totaal 13.5. Overige aan afdeling gerelateerde algemene kosten	58.535,06	0,00	92.860,72	151.395,78	185.290,00
13.6. Overige kosten					
13.6.2. Kosten betalingsverkeer					
Bank- en girokosten	0,00	0,00	1.577,78	1.577,78	2.750,00
Totaal 13.6.2. Kosten betalingsverkeer	0,00	0,00	1.577,78	1.577,78	2.750,00
13.6.3. Overige kosten					
Vergoeding Raad van Toezicht	0,00	0,00	25.471,72	25.471,72	21.000,00
Overige kosten Raad van Toezicht	0,00	0,00	1.634,40	1.634,40	2.000,00
Onkostenvergoeding Mediaraad/PBO	14.221,94	0,00	0,00	14.221,94	12.000,00
Overige kosten Mediaraad/PBO	2.235,85	0,00	127,45	2.363,30	2.000,00
WKR reiskosten RvT (GrVr)	0,00	0,00	1.165,60	1.165,60	1.000,00
WKR Diner RvT extern (VrR)	0,00	0,00	1.543,85	1.543,85	1.000,00
Bestuurdersaansprakelijkheids verzekering (VrR)	0,00	0,00	635,25	635,25	1.000,00
Abonnementen algemeen	8.008,77	0,00	3.452,51	11.461,28	8.000,00
Documentatie algemeen	66,26	0,00	0,00	66,26	0,00
WKR Verstrekking abonnementen GrVr	12.450,03	0,00	98,45	12.548,48	15.000,00
WKR Verstrekking abonn. VrR	3.223,56	0,00	3.504,79	6.728,35	4.758,00
Verzekeringen algemeen	0,00	0,00	2.866,58	2.866,58	3.500,00
Kosten public relations	0,00	0,00	10.069,55	10.069,55	8.000,00
Kosten ondernemingsraad	0,00	0,00	8.904,59	8.904,59	7.500,00
Registratiekosten	0,00	0,00	904,52	904,52	0,00
Betalingsverschillen	0,00	0,00	2,18	2,18	0,00
Dubieuze debiteuren	2.249,42	0,00	0,00	2.249,42	0,00
Incassokosten	0,00	0,00	0,00	0,00	418,00
Overige kosten algemeen	-6.027,67	10,00	9.516,86	3.499,19	14.955,00
WKR representatiekosten (Intm)	992,50	0,00	8.504,11	9.496,61	12.000,00
Afrekening BTW	0,00	0,00	13.687,00	13.687,00	10.100,00
Totaal 13.6.3. Overige kosten	37.420,66	10,00	92.089,41	129.520,07	124.231,00
Totaal 13.6. Overige kosten	37.420,66	10,00	93.667,19	131.097,85	126.981,00
Totaal 13. Overige bedrijfslasten	490.585,03	10,00	1.089.478,63	1.588.277,66	1.507.901,00
14. Toerekening organisatiekosten					
14.1. Toerekening organisatiekosten					
Kosten ROOS/RPO	0,00	0,00	20.175,89	20.175,89	21.000,00
Extra Kosten Roos/RPO	2.746,18	0,00	4.850,90	7.597,08	0,00
Roos regionale tv dagen	6.791,67	0,00	0,00	6.791,67	6.631,00
Bijdrage Bureau Regio	26.465,63	0,00	0,00	26.465,63	34.683,00
Totaal 14.1. Toerekening organisatiekosten	36.003,48	0,00	25.026,79	61.030,27	62.314,00
Totaal 14. Toerekening organisatiekosten	36.003,48	0,00	25.026,79	61.030,27	62.314,00
15. Barteringlasten					
15,1 Barteringlasten					
Kosten barters radio	0,00	0,00	110.768,47	110.768,47	88.000,00
Kosten barters TV	0,00	0,00	61.712,03	61.712,03	42.000,00
Kosten barter omzet internet	0,00	0,00	54.325,00	54.325,00	25.000,00
Totaal 15. Barteringlasten	0,00	0,00	226.805,50	226.805,50	155.000,00
17. Rentebaten en inkomsten uit beleggingen					
17.1. Renteopbrengsten op liquiditeiten					
Rente rekening-courant	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rente deposito	0,00	0,00	-2.750,00	-2.750,00	-3.000,00
Totaal 17.1. Renteopbrengsten op liquiditeiten	0,00	0,00	-2.750,00	-2.750,00	-3.000,00
Totaal 17. Rentebaten en inkomsten uit beleggingen	0,00	0,00	-2.750,00	-2.750,00	-3.000,00
22. Rentelasten en soortgelijke kosten					
Rente vreemd vermogen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rente overig	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totaal 22. Rentelasten en soortgelijke kosten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totaal	-3.337.113,96	-82.076,94	3.285.651,00	101.469,60	96.060,00
Resultaat	-3.337.113,96	-82.076,94	3.293.855,00	101.469,60	96.060,00
Resultaat					

MODEL VIb - TOELICHTING OP NEVENACTIVITEITEN PER CLUSTER

Nr	Omschrijving nevenactiviteit	Cluster 1	Cluster 2	Overig	Totaal
Baten					
2.	Programmagebonden eigen bijdragen	€ -	€ -45.141	€ -	€ -45.141
3.	Opbrengst programmabladen	€ -	€ -	€ -	€ -
4.	Opbrengst overige nevenactiviteiten	€ -	€ -37.312	€ -	€ -37.312
6.	Overige bedrijfsopbrengsten	€ -	€ -	€ -	€ -
7.	<i>Som der bedrijfsopbrengsten</i>	€ -	€ -82.453	€ -	€ -82.453
Lasten					
8.	Lonen en salarissen	€ -	€ 247	€ -	€ 247
9.	Sociale lasten (28%)	€ -	€ 69	€ -	€ 69
10.	Afschrijvingen op immateriële en materiele vaste activa	€ -	€ -	€ -	€ -
11.	Bijzondere waardevermindering van vlottende activa	€ -	€ -	€ -	€ -
12.	Directe productiekosten	€ -	€ 50	€ -	€ 50
13.	Overige bedrijfslasten	€ -	€ 10	€ -	€ 10
14.	Toerekening organisatiekosten	€ -	€ -	€ -	€ -
15.	<i>Som der bedrijfslasten</i>	€ -	€ 376	€ -	€ 376
16.	Bedrijfsresultaat	€ -	€ -82.077	€ -	€ -82.077
17.	Opbrengst van vorderingen die tot de vaste activa behoren	€ -	€ -	€ -	€ -
18.	Rentebaten en inkomsten uit beleggingen	€ -	€ -	€ -	€ -

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	Totale bijdrage in €	specificatie bijdragen derden in €				
				Commerciële sponsoring	NPO-Fonds	CoBo	Mediafonds	Overige derden
Grote Twentse Carnavalsoptocht in Oldenzaal	1	Omroepvereniging MAX	€ 7.500	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 7.500
Eerste marathon op Natuurijs in 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	€ -	€ -	€ -	€ -
Cultuurprijs Overijssel	1	St. Cultuurprijs Overijssel	€ 2.066	€ 2.066	€ -	€ -	€ -	€ -
Live uitzending SVZW-Staphorst	1	Nijhoff-Wassinkgroep	€ 500	€ 500	€ -	€ -	€ -	€ -
Eventing Boekelo	1	CCI Boekelo	€ 15.000	€ 15.000	€ -	€ -	€ -	€ -
Aansluiting exploitatierekening			€ 39.566	€ 32.066	€ -	€ -	€ -	€ 7.500
Aansluiting "vermindering van voorraad" in balans	-	-	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal ontvangen bijdragen derden door buiten producent			€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -

MODEL VIII - BARTERING CONTRACTEN

Nr.	Participant Barterovereenkomst	Aanvang	Einde	Prestatie aan de omroep	Prestatie van de omroep	Factuurbedrag 2018
1	FC Twente BV	01-01-18	31-12-18	Veld- en stadionreclame t.b.v. promotie	Uitzenden van commercials	€ 23.200
2	Heracles Almelo	01-01-18	31-12-18	Veld- en stadionreclame t.b.v. promotie	Uitzenden van commercials	€ 27.000
3	Go Ahead Eagles	01-07-18	31-12-18	Veld- en stadionreclame t.b.v. promotie	Uitzenden van commercials	€ 7.500
4	Roetgerink	01-01-18	31-12-18	Kledingsponsor van presentatoren tv	Uitzenden van commercials	€ 17.237
5	DWF Mediamakers	01-01-18	31-12-18	Redactionele ruimte in huis-aan-huisbladen	Uitzenden van commercials	€ 122.168
6	Ronde van Overijssel	06-05-18	12-05-18	Advertentieruimte t.b.v. promotie	Uitzenden van commercials	€ 1.000
7	Ras Uitgevers BV	01-03-18	31-12-18	Advertentieruimte Noabermagazine	Uitzenden van commercials	€ 10.500
8	Het grootste terras van Nederland	23-05-18	08-06-18	Vip-tafel en veldkaarten voor event	Uitzenden van commercials	€ 2.240
9	Zilver Magazine BV	01-03-18	31-12-18	Advertentieruimte in Zilver Magazine	Uitzenden van commercials	€ 15.960
TOTAAL BARTERACIVITEITEN						Totaal € 226.806

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. Hier bij 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 2018 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, 4 april 2019

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

VERKLARING INTEGRITEIT VAN BESTUURDERS EN WERKNEMERS (Model X)

Betreft media-instelling
Statutaire vestigingsplaats
Bijlage bij de jaarrekening

: RTV Oost
: Hengelo (Ov)
: 2018

VERKLARING

Hierbij verklaart het bestuur dat de regionale media-instelling RTV Oost in 2018, 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, 4 april 2019.

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

OVERIGE GEGEVENS

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: de Raad van Toezicht van RTV Oost

VERKLARING OVER DE IN HET JAARVERSLAG OPGENOMEN JAARREKENING 2018

ONS OORDEEL

Wij hebben de in dit jaarverslag opgenomen jaarrekening 2018 van Stichting RTV Oost te Hengelo, de jaarrekening 2018 van Stichting RTV Oost Plus te Hengelo alsmede de samengevoegde jaarrekening, zoals opgenomen op pagina 29 tot en met 75, van beide stichtingen (hierna tezamen "de stichting") gecontroleerd.

Naar ons oordeel:

- 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 de samengevoegde jaarrekening (van RTV Oost) per 31 december 2018 en van het resultaat over 2018 in overeenstemming met de Regeling financiële verantwoording regionale publieke media-instellingen en de RPO;
- voldoen de in de jaarrekening verantwoorde baten, lasten en balansmutaties over 2018 in alle van materieel belang zijnde aspecten aan de eisen van financiële rechtmatigheid. Dit houdt in dat deze bedragen tot stand zijn gekomen in overeenstemming met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals vermeld in de Regeling financiële verantwoording regionale publieke media-instellingen.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2018
2. de exploitatierekening over 2018 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 2018 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:

- het verslag van de Raad van Toezicht;
- het bestuursverslag;
- de overige gegevens;
- de overige bijlagen.

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

- met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat;
- alle informatie bevat die op grond van 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 ontdekken.

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

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

- het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude 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;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de entiteit;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- 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 gereede 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;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen 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 met governance belaste personen 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, 24 april 2019

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 2018

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, Treffers van Nu	muziek uit de jaren 60&70 gecombineerd met sportverslagen
	17.00-23.00	De Oosttribune	sportmagazine
	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
	13.00-16.00	Overijssels Glorie	lichte muziek gecombineerd met sportverslagen
	16.00-18.00	Zondagsport	sportmagazine
	18.00-18.30	Schlagerparade	non stop Duitse hits
	18.30-19.00	De Roze Golf	homomagazine
	19.00-19.30	Ongelofelijk! Humanisme in Overijssel	levensbeschouwelijk magazine
	19.30-20.00	Voor de muziek uit	harmonie, fanfare, brass
	20.00-21.00	Jetzt geht's los	volkstümliche muziek
	21.00-23.00	De Avond bij Radio Oost	non stop muziek
	23.00-24.00	Met het Oog op Morgen	actualiteiten uit binnen- en buitenland

PROGRAMMASCHEMA TELEVISIE 2018

Tijdstip	maandag tm vrijdag	zat	zon
09.00	Goeiemorgen Overijssel tv	Overijssel Vandaag	Overijssel Vandaag
09.20		Expeditie Oost	De Groote Markt 30
09.30		hh 09.00-09.30	
10.00		hh 09-10	Gipfelstammtisch
10.30			De Sterrenparade
11.00		De Bijrijder	De Groote Markt 30
11.35			OverUIT de Kunst
12.00	De Bijrijder		De Groote Markt 30
12.35			OverUIT de Kunst
13.00		Toppers van Toen, Treffers van Nu tv	Gipfelstammtisch
13.30			De Sterrenparade
14.00	Goeiemiddag Overijssel TV		De Groote Markt 30
14.20		De Oosttribune - live voetbal	
14.35			Groeten uit Assendorp/Koekstad/De Kop
15.00			hh 10-11
16.00			De Groote Markt 30
16.30		De Bijrijder	Groeten uit Assendorp/Koekstad/De Kop
17.00	Overijssel Vandaag	Overijssel Vandaag	Overijssel Vandaag
17.20	Expeditie Oost	De Groote Markt 30/Het Groene Oost	OverUIT de Kunst
17.30	hh 17.00-17.30/Het Groene Oosten*/RegioNed**/De Oosttribune***		
17.45	Onder de Loep (tweewekelijks)**	RegioNed*	RegioNED/Onder de Loep hh
18.00	hh 17-18	hh 17-18	hh 17-18
19.00	hh 17-18	hh 17-18	hh 17-18
20.00	hh 17-18	hh 17-18	Overijssel Vandaag
20.18			De Oosttribune
20.45			RegioNED/Onder de Loep hh
21.00	hh 17-18	hh 17-18	hh 20-21
22.00	hh 17-18	hh 17-18	hh 20-21
23.00	hh 17-18	hh 17-18	hh 20-21
	* vanaf november wekelijks op dinsdag/hh op zaterdag		
	** tweewekelijks op donderdag		
	*** wekelijk op vrijdag		