

Utrecht, 19 april 2024

Stichting DOX
Biltstraat 166
3572 BP Utrecht

JAARREKENING 2023

Geacht Bestuur,

Ingevolge uw opdracht hebben wij, aan de hand van de door U verstrekte bescheiden en informatie, de boekhouding verzorgd en de jaarrekening opgesteld over het jaar 2023. Bijgaand treft U de balans aan per 31 december 2023 en de exploitatierekening over het jaar 2023, alsmede een toelichting bij de balans en exploitatierekening. Deze werden gecontroleerd door Van Noort Gassler & CO, accountants in Den Haag. De door hen afgegeven verklaring is opgenomen in dit rapport.

In de verwachting hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan, maar altijd bereid tot het verstrekken van nadere informatie, verblijven wij,

Hoogachtend,

A.K. Levison
Levison Administratie

Inhoudsopgave	pagina
---------------	--------

JAARREKENING 2023

Inleiding	3 - 6
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	7 - 8
Balans per 31 december 2023	9 - 10
Exploitatierekening 2023	11 - 12
Toelichting bij de balans per 31 december 2023	13 - 20
Toelichting bij de exploitatierekening 2023	21 - 31
WNT verantwoording 2023	32 - 33
Prestatieverantwoording Gemeente Utrecht 2023	34
Overige gegevens: controleverklaring van de onafhankelijke accountant	

Utrecht, 19 april 2024

Inleiding

Financiering

Structurele subsidie OCW

Voor het jaar 2023 is toegezegd 911.827

Structurele subsidie Fonds voor Cultuurparticipatie

Voor het jaar 2023 is toegezegd 395.873

Bij: vrijval vooruitontvangen subsidie 65.792

Toe te rekenen aan 2023 461.665

Structurele subsidie Gemeente Utrecht

Voor het jaar 2023 is toegezegd 313.679

Totaal structurele subsidie 1.687.171

Overige subsidies en private bijdragen

FCP herstelpakket jonge cultuurmakers 119.412

Buitenlandse Zaken 15.052

Projectsubsidies FPK 3.509

Bijdragen uit private middelen 10.000

Totaal subsidies en bijdragen 1.835.144

Een nadere specificatie van deze posten is opgenomen in de toelichting bij de exploitatierekening.

Resultaat

In het verslagjaar is een exploitatieoverschot ontstaan van 71.444

Begroot was een resultaat van -98.277

Voordelig resultaat ten opzichte van de begroting 169.721

Eigen vermogen

Het eigen vermogen bedroeg per 1 januari 2023 565.615

Bij: ontvangen subsidies en bijdragen 2023 1.835.144

2.400.759

Bij: directe- en indirecte opbrengsten 2023 559.384

2.960.143

Af: lasten 2023 2.323.084

Saldo van het eigen vermogen per 31 december 2023 637.059



Inleiding (vervolg)

Verschillen tussen jaarbegroting en resultaat

De belangrijkste verschillen ten opzichte van de jaarbegroting die tot dit resultaat geleid hebben zijn als volgt:

	<u>Voordelig</u>	<u>Nadelig</u>
Baten		
<u>Eigen inkomsten</u>		
Publieksinkomsten		90.062
Sponsorinkomsten		
Overige directe inkomsten		21.082
Indirecte opbrengsten		48.432
Bijdragen uit private middelen		100.324
Totaal eigen inkomsten		<u>259.900</u>
<u>Subsidies</u>		
Structurele subsidie OCW	24.589	
Structurele subsidie FCP	94.465	
Structurele subsidie Gemeente	10.783	
Overige subsidies publieke middelen	57.973	
Totaal subsidies en bijdragen	<u>187.810</u>	
Verschil baten ten opzichte van de begroting		<u>72.090</u>
Lasten		
Beheerslasten materieel	41.523	
Beheerslasten personeel	29.975	
Activiteitenlasten materieel	33.502	
Activiteitenlasten personeel	131.277	
Verschil lasten ten opzichte van de begroting	<u>236.277</u>	
Rentebaten en -lasten	5.534	
Verschil exploitatieresultaat ten opzichte van de begroting	<u>169.721</u>	

ter identificatie d.d.
for identification purposes only

25 APR 2024



Inleiding (vervolg)

Toelichting op de verschillen tussen jaarbegroting en resultaat

Eigen inkomsten

Publieksinkomsten: Voor de productie Quake waren er minder speelbeurten dan begroot en was de bezetting lager dan verwacht. De productie Recht is geannuleerd.

Overige directe inkomsten: Lagere coproductiebijdragen dan begroot.

Indirecte opbrengsten: Geen gezamenlijke afdeling educatie met TU meer, wel detachering begroot. Begroot voor het hele jaar, in de realisatie tot juni.

Bijdrage private middelen: De fondsenwerving voor Lionstorm en Don't Wanna Touch is tegengevallen. Het project bij educatie i.s.m. Theater Utrecht is uitgesteld.

Subsidies

OCW, hogere loon- prijsbijstelling dan begroot.

FCP, hogere loon- en prijsbijstelling dan begroot en vrijval van subsidie uit voorgaande jaren.

Gemeente Utrecht, er is een extra, niet begrootte, indexatie geweest voor loon- en prijsbijstelling.

Overige subsidies: Hogere toekenning dan begroot voor het herstellpakket jonge cultuurmakers van het FCP.

Beheerslasten

Beheerslasten materieel

De huisvestingskosten vielen mee. Er is rekening gehouden met een flinke stijging in de energiekosten. Dit viel uiteindelijk mee. Er is een grote post aan advieskosten opgenomen in verband met de reorganisatie richting het nieuwe beleidsplan. Uiteindelijk bleek dit niet nodig.

Beheerslasten personeel

Lagere kosten voor interim bestuurder dan begroot, mede door snellere werving van de algemeen directeur. Er is rekening gehouden met tijdelijk ondersteunend personeel dat minder is ingehuurd dan verwacht.

Activiteitenlasten

De kosten voor de activiteiten vielen lager uit dan begroot. Mede vanwege de lagere coproductiebat en fondsenwerving waardoor de bijbehorende kosten ook niet gemaakt konden worden. Verder zijn er hogere verzuimuitkeringen ontvangen vanwege langer ziekteverzuim dan verwacht en zijn vacatures later ingevuld dan verwacht.

Rentebate en -lasten

Niet begrootte rentebaten door onverwachte rentestijgingen.

ter identificatie d.d.
for identification purposes only

25 APR 2024



Inleiding (vervolg)

Raad van Toezicht en directie

De samenstelling van Raad van Toezicht en directie bij Stichting DOX was op 31 december 2023 als volgt:

Raad van Toezicht

Functie	Naam	Datum aantreden	Einde 1e termijn	Einde 2e termijn
Voorzitter	G.P. Isabella	17-4-2018	19-4-2022	19-4-2026
Lid	A. Ali	30-3-2022	30-3-2026	30-3-2030
Lid	N.N. Mounzer	1-6-2016	1-6-2020	1-6-2024
Lid	W. Wijngaards	22-3-2022	22-3-2026	22-3-2030
Lid	S.A.H.J. Warringa	9-5-2022	9-5-2026	9-5-2030

Directie

	Datum aantreden
Algemeen directeur/ bestuurder	Hans Eliëns 1-5-2023

ter identificatie d.d.
for identification purposes only

25 APR 2024



Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met het Handboek Verantwoording Cultuur-subsidies 2021-2024 van het Ministerie van OCW, het Handboek Meerjarige subsidies 2021-2024 Talent & Festivals Fonds voor Cultuurparticipatie, alsmede hetgeen is opgenomen in het Verantwoordingsprotocol Subsidies 2020 Gemeente Utrecht en de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving, in het bijzonder Richtlijn RJ640 'Organisaties zonder winststreven' en de bepalingen krachtens de WNT.

De jaarrekening is opgesteld in euro's.

Continuïteitsveronderstelling

In 2024 loopt de huidige subsidieperiode 2021-2024 af. Voor de volgende periode 2025-2028 is subsidie aangevraagd bij het Ministerie van OCW, de Gemeente Utrecht, het Fonds voor Cultuurparticipatie en het Fonds Podiumkunsten. Op het moment dat deze jaarrekening is vastgesteld is nog niet bekend of en hoeveel subsidie er wordt toegekend voor de periode 2025-2028. De jaarrekening is opgesteld op basis van de veronderstelling dat de gevraagde subsidie (grotendeels) wordt toegekend.

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING

Voor zover niet anders is vermeld, zijn de activa en passiva gewaardeerd tegen nominale waarde.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd op de aanschafwaarde of vervaardigingskosten verminderd met afschrijvingen op basis van de geschatte levensduur, rekening houdend met een eventuele restwaarde. De afschrijvingen zijn een vast percentage van de aanschafwaarde of vervaardigingskosten.

Vorderingen

De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde, voor zover nodig onder aftrek van voorzieningen wegens oninbaarheid.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. Ze staan ter vrije beschikking.

ter identificatie d.d.
for identification purposes only

25 APR 2024



Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING

Algemeen

Als resultaat is bepaald het verschil tussen de (subsidie-)opbrengsten en de lasten over het jaar waar zij betrekking hebben, tenzij anders vermeld.

Baten en lasten

Alle baten en lasten worden toegerekend aan de verslagperiode waarop deze betrekking hebben, respectievelijk waarin deze zijn ontstaan. De verantwoording vindt plaats op basis van historische kosten.

Afschrijvingen

De afschrijvingen op materiële vaste activa worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgings- of vervaardigingsprijs, rekening houdend met de verwachte economische levensduur.

Bedrijfskosten

De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde grondslagen van waardering en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben. Winsten worden verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn

Bijzondere baten en lasten

Hieronder worden incidentele, niet tot de normale bedrijfsuitoefening van het jaar behorende baten en lasten verantwoord.

Begroting

De gehanteerde begroting is degene die door de raad van toezicht is goedgekeurd voor het huidige boekjaar. De meerjarenbegroting kent een andere prijsniveau en is dus minder geschikt.

Balans		31 december 2023	31 december 2022
ACTIVA			
<u>Materiële Vaste Activa</u>	(1)	13.876	14.228
<u>Vlottende Activa</u>			
Vorderingen	(2)	116.672	250.614
Liquide middelen	(3)	<u>698.882</u>	<u>769.349</u>
Totaal vlottende activa		815.554	1.019.963
Totale activa		<u><u>829.430</u></u>	<u><u>1.034.191</u></u>

Balans		31 december 2023	31 december 2022
PASSIVA			
<u>Eigen Vermogen</u>	(4)		
Algemene reserve		437.635	338.199
Bestemmingsreserves		171.444	208.828
Bestemmingsfonds Gemeente Utrecht		27.980	18.588
Totaal eigen vermogen		<u>637.059</u>	<u>565.615</u>
<u>Kortlopende Schulden</u>	(5)	192.371	468.576
Totale passiva		<u><u>829.430</u></u>	<u><u>1.034.191</u></u>



Exploitatierekening			
BATEN	2023	Jaar- begroting	2022
Directe opbrengsten	(6)		
Deelnemersbijdragen	-	-	-
Publieksinkomsten binnenland totaal	168.553	258.615	266.746
- Recettes	90.331	-	122.590
- Uitkopen	73.672	240.015	128.847
- Partage	844	17.000	1.901
- Overige publieksinkomsten	3.706	1.600	13.408
Publieksinkomsten buitenland	-	-	-
Publieksinkomsten totaal	168.553	258.615	266.746
Sponsorinkomsten	-	-	-
Baten coproducties	344.541	349.423	250.711
Overige inkomsten	13.800	30.000	-
Overige directe inkomsten	358.341	379.423	250.711
Totaal directe opbrengsten	526.894	638.038	517.457
Indirecte opbrengsten	(7)		
	26.956	75.388	54.733
Totale opbrengsten	553.850	713.426	572.190
Bijdragen uit private middelen	(8)		
	10.000	110.324	33.500
Totaal eigen inkomsten	563.850	823.750	605.690
Publieke Subsidies / bijdragen	(9)		
Structurele subsidie OCW	911.827	887.238	855.484
Structurele subsidie FCP	461.665	367.200	430.197
Structurele subsidie Gemeente	313.679	302.896	292.653
Overige subsidies uit publieke middelen	137.973	80.000	195.216
Totaal publieke subsidies / bijdragen	1.825.144	1.637.334	1.773.550
Totale baten	2.388.994	2.461.084	2.379.240

ter identificatie d.d.
for identification purposes only

25 APR 2024



Exploitatierkening

LASTEN		2023	Jaar- begroting	2022
Beheerslasten materieel	(10)	162.011	203.534	161.596
Beheerslasten personeel	(11)	282.313	312.288	233.070
Totaal beheerslasten		444.324	515.822	394.666
Activiteitenlasten materieel	(12)	490.360	523.862	652.588
Activiteitenlasten personeel	(13)	1.388.400	1.519.677	1.429.065
Totaal activiteitenlasten		1.878.760	2.043.539	2.081.653
Som der lasten		2.323.084	2.559.361	2.476.319
Saldo rentebaten/-lasten		5.534	-	-3.335
Saldo bijzondere baten en lasten		-	-	-
Exploitatieresultaat		71.444	-98.277	-100.414
Resultaatbestemming				
Bestemmingsreserve COVID-19		-84.530	-	-41.988
Bestemmingsreserve DOX investeringen		-2.854	-	-14.929
Bestemmingsreserve 25-jarig jubileum		50.000	-	-
Bestemmingsfonds Gemeente Utrecht		9.392	-	-14.715
Algemene reserve		99.436	-98.277	-28.782
Na resultaatverdeling		71.444	-98.277	-100.414
Totale personeelslasten				
vast		458.753		442.169
tijdelijk		213.242		333.645
inhuur		998.718		886.321
Totaal		1.670.713	-	1.662.135
Personele Bezetting				
Fte vast		6,32		5,79
Fte tijdelijk		4,08		6,84
Fte inhuur		10,55		11,84
Totaal fte personele bezetting		20,95	-	24,47

Toelichting bij de balans per 31 december 2023

ACTIVA

1. Materiële vaste activa

Het verloop van de materiële vaste activa kan als volgt worden weergegeven:

	<i>Inventaris</i>
Cumulatieve aanschafwaarde per 1 januari 2023	27.996
Investerings 2023	2.854
Desinvesteringen 2023	-
Cumulatieve aanschafwaarde per 31 december 2023	<u>30.850</u>
Cumulatieve afschrijvingen per 1 januari 2023	13.768
Afschrijvingen 2023	3.206
Desinvesteringen 2023	-
Cumulatieve afschrijvingen per 31 december 2023	<u>16.974</u>
Boekwaarde per 31 december 2023	<u>13.876</u>
Boekwaarde per 31 december 2022	<u>14.228</u>

Toelichting bij de balans per 31 december	2023	2022
---	------	------

2. Vorderingen

Debiteuren

Saldo conform subadministratie debiteuren	15.497	7.440
---	--------	-------

Te ontvangen subsidies en fondsen

Gemeente Utrecht 2023	14.165	-
Gemeente Utrecht 2022	-	14.165
Cultuurfonds inzake Lionstorm	10.000	-
VSB inzake The Hot Peaches	-	10.000
Fentener van Vlissingen inzake The Hot Peaches	-	3.500
KF Hein fonds inzake The Hot Peaches	-	5.000
Fonds 21 inzake The Hot Peaches	-	15.000
Elise Mathilde inzake Reaspora	-	1.500
Lira Fonds	-	6.400
	24.165	55.565

Belastingen

Terug te ontvangen omzetbelasting	56.533	81.190
	56.533	81.190

Overige vorderingen

Vooruitbetaalde kosten	12.456	2.344
Vooruitontvangen facturen	4.665	735
Borgsommen	1.025	1.025
Te ontvangen baten	1.200	102.228
Overige vorderingen	1.131	87
	20.477	106.419

Totale vorderingen	116.672	250.614
--------------------	---------	---------

ter identificatie d.d.
for identification purposes only

25 APR 2024



Toelichting bij de balans per 31 december	2023	2022
---	------	------

3. Liquide middelen

De aanwezige gelden per 31 december bestaan uit:

ING NL55 INGB 0005 3557 58	33.367	69.737
ING NL49 INGB 0624 6623 57	2.246	1.034
ING NL55 INGB 0005 3557 58 (spaarrekening)	600.667	636.270
ASN Spaarrekening	62.602	62.308
	<u>698.882</u>	<u>769.349</u>

De liquide middelen zijn vrij opneembaar.



Toelichting bij de balans per 31 december	2023	2022
--	-------------	-------------

PASSIVA

4. Eigen vermogen

Algemene reserve

Saldo per 1 januari	338.199	366.981
Af / bij : resultaatbestemming	99.436	-28.782
Saldo per 31 december	437.635	338.199

Bestemmingsreserves

Saldo per 1 januari	208.828	265.745
Af / bij : resultaatbestemming	-37.384	-56.917
Saldo per 31 december	171.444	208.828

Het verloop van de bestemmingsreserves is als volgt weer te geven:

	Saldo per 1 januari	Resultaat- bestemming	Saldo per 31 december
Bestemmingsreserve			
Bestemmingsreserve COVID-19	116.954	-84.530	32.424
Bestemmingsreserve DOX-fonds	71.175	-	71.175
Bestemmingsreserve investeringen	20.699	-2.854	17.845
Bestemmingsreserve 25-jarig jubileum	-	50.000	50.000
Totaal bestemmingsreserves	208.828	-37.384	171.444

Bestemmingsfonds Gemeente Utrecht

Saldo per 1 januari	18.588	33.303
Af / bij : resultaatbestemming	9.392	-14.715
Saldo per 31 december	27.980	18.588

Totaal eigen vermogen	637.059	565.615
-----------------------	---------	---------



Toelichting bij de balans per 31 december 2023

Resultaat bestemming

Te verdelen resultaat	71.444
Mutatie bestemmingsreserve COVID-19	-84.530
Mutatie bestemmingsreserve investeringen	-2.854
Mutatie bestemmingsreserve 25-jarig jubileum	50.000
Mutatie bestemmingsfonds Gemeente Utrecht	9.392
Mutatie algemene reserve	99.436
Verdeeld resultaat	<u>71.444</u>

Toelichting resultaatbestemming

COVID-19 reserve

Er is aanvullende subsidie ontvangen om de gevolgen van de coronapandemie op te vangen. Deze subsidie is toegevoegd aan een bestemmingsreserve, waaraan wordt onttrokken om de lagere publieksinkomsten en doorbetaalde personeelskosten uit te bekostigen. In 2023 hebben we Recht en Birds moeten annuleren c.q. uitstellen omdat de organisatie het niet aankon. Mede daardoor hebben we extra kosten gemaakt om de afdeling productie te versterken.

De mutatie van de COVID-19 reserve is als volgt berekend:

Annuleringskosten	48.792
Versterking afdeling productie	35.738
Mutatie COVID-19 reserve	<u>84.530</u>

Bestemmingsreserve investeringen

De onttrekking betreft investeringen als gevolg van noodzakelijke uitbreidingen.

Bestemmingsreserve 25-jarig jubileum

DOX bestaat in 25 jaar in 2025. Voor de jubileumviering reserveert het bestuur € 50.000.

Bestemmingsfonds Gemeente Utrecht

Het exploitatieresultaat dient naar rato van de het aandeel van de Gemeente Utrecht worden gedoteerd aan de bestemmingsreserve Gemeente Utrecht.

	2021-2022	2023	2021-2023	
Subsidie Gemeente Utrecht	562.797	313.679	876.476	13%
Overige baten	3.799.737	2.075.315	5.875.052	87%
Totaal der baten	<u>4.362.534</u>	<u>2.388.994</u>	<u>6.751.528</u>	100%
Exploitatieresultaat	144.084	71.444	215.528	
Aandeel Gemeente Utrecht			27.980	
Saldo bestemmingsfonds Gemeente Utrecht begin			18.588	
Mutatie			<u>9.392</u>	



Toelichting bij de balans per 31 december	2023	2022
5. Kortlopende schulden		
<u>Schulden aan leveranciers</u>		
Saldo conform subadministratie crediteuren	€ 52.630	€ 241.799
<u>Belastingen</u>		
Loonheffingen	€ 19.445	€ 9.414
	€ 19.445	€ 9.414
<u>Pensioenen en sociale fondsen</u>		
Pensioenpremies	€ 9.982	€ 16.832
Sociale fondsen	€ 9.503	€ 9.207
Verzuimverzekering	€ -1.975	€ 4.638
	€ 17.510	€ 30.677
<u>Vooruitontvangen subsidies</u>		
<i>Vooruitontvangen subsidie Fonds voor Cultuurparticipatie</i>		
Saldo per 1 januari	€ 65.792	€ 118.289
Bij/ af: verschil matching	€ -65.792	€ -52.497
Saldo per 31 december	€ -	€ 65.792
<i>Vooruitontvangen subsidie overige subsidiegevers</i>		
Ministerie van Buitenlandse Zaken - Thinking in the Ether	€ -	€ 15.052
Fonds Podiumkunsten - Onyx en Ivory	€ -	€ 3.508
	€ -	€ 18.560
Totaal vooruitontvangen subsidies	€ -	€ 84.352
<u>Overige schulden</u>		
Vooruitontvangen baten	€ 6.260	€ -
Te betalen kosten	€ 59.647	€ 63.859
Te betalen administratie- en accountantskosten	€ 9.000	€ 9.000
Toegekende bedragen DOX-fonds	€ -	€ 10.000
Reservering vakantiegeld	€ 25.142	€ 19.351
Reservering transitievergoedingen	€ -	€ 124
Overige schulden	€ 2.737	€ -
	€ 102.786	€ 102.334
Totaal kortlopende schulden	€ 192.371	€ 468.576



Toelichting bij de balans per 31 december 2023

Niet in de balans opgenomen rechten

Toegekende structurele subsidie 2021-2024

Ministerie van OCW

Door het Ministerie van OCW is voor de 2021-2024 een subsidie toegezegd voor een jaarlijks bedrag van € 808.186 (brief 15 september 2020 kenmerk 148236/25094049), exclusief loon- en prijsbijstelling. Inclusief loon- en prijsbijstelling tot en met 2023 is het jaarlijkse bedrag € 911.827 (brief 25 mei 2023 kenmerk 148236/37396220).

Fonds voor Cultuurparticipatie

Het Fonds voor Cultuurparticipatie heeft voor de periode 2021-2024 een subsidie toegezegd van € 1.400.000 (brief september 2020 met kenmerk 12785791/FCP/2020), exclusief loon- en prijsbijstelling. Dit bedrag is voor de hele periode.

Gemeente Utrecht

Door de Gemeente Utrecht is voor de periode 2021-2024 een subsidie toegezegd van een jaarlijks bedrag van € 275.320 (brief 14 juli 2020 met dossier 7278028), exclusief loon- en prijsbijstelling.

Verzekeringen

De aanwezige inventaris verzekerd voor in totaal € 33.300. Daarnaast is er een transportverzekering met een dekking van € 15.000. De bedrijfsaansprakelijkheidsverzekering dekt tot € 2.500.000 per aanspraak en € 5.000.000 per jaar. Er is een bestuurders- en toezichhoudersaansprakelijkheid met een dekking tot € 1.000.000.

Toelichting bij de balans per 31 december 2023

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Huurcontract

Er wordt kantoorruimte gehuurd aan de Biltstraat 166 te Utrecht. Het huurcontract loopt tot en met 31 december 2022 met een stilzwijgende verlenging voor twee jaar en een opzegtermijn van drie maanden. De huur op jaarbasis bedraagt € 26.235, inclusief servicekosten.

Er wordt opslagruimte gehuurd aan de Galgendijk 1 te Maarsen. De huur per maand bedraagt € 594.

Latente terugvordering Gemeente Utrecht

Op basis van de verleningsbeschikking heeft de Gemeente Utrecht een claim op het vermogen dat wordt gevormd naar rato van de haar bijdrage in het resultaat. In het kader hiervan is een bestemmingsfonds Gemeente Utrecht gevormd.

Eventuele terugvordering vindt pas plaats na het laatste jaar van de huidige cultuurnotaperiode.

Toelichting bij de exploitatierekening

BATEN	2023	Jaarbegroting	2022
6. Directe inkomsten			
Publieksinkomsten binnenland totaal	168.553	258.615	266.746
- Recettes	90.331	-	122.590
- Uitkopen	73.672	240.015	128.847
- Partage	844	17.000	1.901
- Overige publieksinkomsten	3.706	1.600	13.408
Publieksinkomsten totaal	168.553	258.615	266.746
Overige directe inkomsten			
Baten coproducties	344.541	349.423	250.711
Educatie en workshops	12.800	-	-
Overige directe inkomsten	1.000	30.000	-
Totaal overige inkomsten	358.341	379.423	250.711
7. Indirecte inkomsten			
Uitlenen personeel	22.503	75.388	46.467
Doorbelaste kosten	4.453	-	8.121
Diverse inkomsten	-	-	145
Totaal indirecte inkomsten	26.956	75.388	54.733
8. Bijdragen uit private middelen			
VSB Fonds	-	-	10.000
Fentener van Vlissingen Fonds	-	-	3.500
Fonds 21	-	-	15.000
KF Hein fonds	-	-	5.000
Cultuurfonds	10.000	-	-
Totaal bijdragen uit private middelen	10.000	110.324	33.500
Totaal eigen inkomsten	563.850	823.750	605.690



Toelichting bij de exploitatierekening

BATEN	2023	Jaarbegroting	2022
9. Publieke subsidies / bijdragen			
<u>Structurele Subsidie OCW</u>			
Subsidie boekjaar	855.484	855.484	824.870
Aanpassing i.v.m. loon- en prijsbijstelling	56.343	31.754	30.614
Totaal subsidie OCW	911.827	887.238	855.484
<u>Structurele Subsidie FCP</u>			
Subsidie boekjaar	350.000	350.000	350.000
Aanpassing i.v.m. loon- en prijsbijstelling	45.873	17.200	27.700
Bij/ af: verschil matching	65.792	-	52.497
Totaal subsidie FCP	461.665	367.200	430.197
<u>Toerekening Subsidie FCP</u>			
	2021-2022	2023	2021-2023
Basisbedrag boekjaar	700.000	350.000	1.050.000
Indexatie	27.700	45.873	73.573
Totale subsidie FCP	727.700	395.873	1.123.573
Toerekenbare kosten	1.323.817	1.025.283	2.349.100
Aandeel FCP			48%

Toelichting bij de exploitatierekening

BATEN	2023	Jaarbegroting	2022
<u>Structurele Subsidie Gemeente Utrecht</u>			
Subsidie boekjaar	313.679	302.896	292.653
	<u>313.679</u>	<u>302.896</u>	<u>292.653</u>
<u>Overige niet-structurele subsidies</u>			
OCW extra subsidie i.v.m. Corona	-	-	83.200
FPK nieuwe makersregeling Onyx and Ivory	3.509	-	6.491
FPK nieuwe makersregeling Dalton Jansen	-	-	96.402
FPK internationalisering Symphony of Now	-	-	9.123
FCP herstpakket jonge cultuurmakers	119.412	80.000	-
Buitenlandse Zaken Thinking in the Ether	15.052	-	-
Totaal overige subsidies publieke middelen	<u>137.973</u>	<u>80.000</u>	<u>195.216</u>
Totaal subsidies en bijdragen	<u>1.825.144</u>	<u>1.637.334</u>	<u>1.773.550</u>

Toelichting bij de exploitatierekening

LASTEN	2023	Jaarbegroting	2022
10. Beheerslasten : Materiële lasten			
<u>Huisvesting</u>			
Huur kantoor	26.180	27.245	24.768
Gas/water/elektra	20.766	26.704	17.051
Huur opslag	7.652	7.675	6.771
Parkeervergunning	2.302	2.280	2.224
Overige huisvestingskosten	138	1.500	187
Totale huisvestinglasten	57.038	65.404	51.001
<u>Kantoorkosten</u>			
Kantoor materiaal	779	1.750	1.403
Kopieermateriaal	2.071	1.880	1.795
Telefoon	3.502	3.850	3.585
Verzekeringen	3.436	2.500	2.862
Administratiekosten	8.784	8.500	7.746
Accountantskosten	6.700	6.750	6.300
Juridische- en advieskosten	6.744	35.000	2.000
Vergader- en bestuurskosten	1.793	500	75
Reis- en verblijfskosten	2.176	1.750	1.012
Representatie	1.502	2.500	4.776
Bankkosten	888	750	768
Abonnementen en lidmaatschappen	11.707	10.000	9.840
Kantinekosten	6.750	10.000	2.417
Automatisering	19.223	18.200	16.209
Overige algemene bedrijfskosten	4.971	9.200	8.289
	81.026	113.130	69.077

Toelichting bij de exploitatierekening

LASTEN	2023	Jaarbegroting	2022
<u>Algemene publiciteitskosten</u>			
Vormgeving en fotografie	1.963	4.000	3.520
Fotografie/ video	1.745	2.500	6.186
Advertenties	3.295	3.000	2.198
Online marketing	4.386	3.750	349
Drukwerk	39	3.500	4.769
Website	2.238	3.000	19.819
Overige algemene publiciteitskosten	7.075	5.250	2.337
	<u>20.741</u>	<u>25.000</u>	<u>39.178</u>
<u>Afschrijvingen</u>			
Afschrijving overige inventaris	3.206	-	2.340
	<u>3.206</u>	<u>-</u>	<u>2.340</u>
Totaal beheerslasten: materieel	<u>162.011</u>	<u>203.534</u>	<u>161.596</u>



Toelichting bij de exploitatierekening

LASTEN		2023	Jaarbegroting		2022
11. Beheerslasten : Personeelslasten					
<u>Algemeen directeur</u>	fte			fte	
Bruto salarissen	0,67	56.443	50.031		-
Vakantiegeld		4.675	3.869		-
Sociale lasten		13.058	9.906		-
Pensioenpremies		7.937	7.377		-
Honoraria	0,28	44.375	84.200	0,88	118.978
		<u>126.488</u>	<u>155.383</u>		<u>118.978</u>
<u>Financiën/ assistent zakelijke leiding</u>					
Bruto salarissen	0,63	27.795	42.628	0,74	28.770
Vakantiegeld		2.227	3.378		2.369
Sociale lasten		6.777	9.711		7.395
Pensioenpremies		3.191	5.167		3.138
Verzuimuitkering		-16.941	-		-459
Honoraria	0,20	36.116	7.722	0,06	7.768
		<u>59.165</u>	<u>68.605</u>		<u>48.981</u>
<u>Bureaumanager</u>					
Bruto salarissen	0,85	33.762	30.645	0,66	24.667
Vakantiegeld		2.753	2.355		2.026
Sociale lasten		9.231	8.516		6.548
Pensioenpremies		3.801	3.534		2.657
		<u>49.547</u>	<u>45.050</u>		<u>35.898</u>
<u>Overige personeelslasten</u>					
Arbo		1.349	1.500		1.071
Onkostenvergoedingen		-	750		-
Reiskosten woon-werk		7.273	7.500		8.204
Scholing		17.542	15.000		5.775
Fondsenwerving/verslaglegging		9.935	15.000		10.478
Wervingskosten		1.821	-		400
Externe vertrouwenspersoon		2.229	-		1.522
Overige personeelslasten		6.964	3.500		1.763
		<u>47.113</u>	<u>43.250</u>		<u>29.213</u>
Totaal beheerslasten: personeel	2,63	<u>282.313</u>	<u>312.288</u>	2,34	<u>233.070</u>



Toelichting bij de exploitatierekening

LASTEN	2023	Jaarbegroting	2022
12. Activiteitenlasten : Materiële lasten			
<u>Voorbereidingskosten</u>			
<i>Algemeen</i>			
Voorstellingsbezoek	155	500	117
Artistiek overleg	1.203	1.920	2.126
<i>Productie</i>			
Huur repetitieruimte	52.040	38.200	46.512
Auditie DOX Clubs	13.642	-	-
Onderzoekskosten	-	-	8.632
Decors/ kostuums/ rekwisieten	18.959	5.850	35.994
Sejours	20.236	2.870	17.162
Reis- en verblijfskosten	26.955	2.875	29.474
Transport	329	500	1.699
Licht/ geluid/ techniek	20.054	3.900	28.006
Premièrekosten	8.375	-	6.785
Coproductiekosten	59.696	248.592	131.460
Overige voorbereidingskosten	6.943	87.500	4.618
	<u>228.587</u>	<u>392.707</u>	<u>312.585</u>
<u>Uitvoeringskosten</u>			
Zaalhuur	29.744	22.000	50.927
Onderhoud decors/kostuums/dagkosten	2.083	8.505	5.450
Sejours	14.451	11.950	27.995
Reis- en verblijfskosten	21.344	12.520	35.394
Transport	13.338	3.800	23.639
Impresariaatskosten	23.859	17.500	21.803
Licht/ geluid/ techniek	49.460	10.235	34.322
Auteursrechten	6.289	-	-
Overige uitvoeringskosten	4.683	750	3.990
	<u>165.251</u>	<u>87.260</u>	<u>203.520</u>

Toelichting bij de exploitatierekening

LASTEN	2023	Jaarbegroting	2022
<u>Specifieke publiciteit</u>			
Vormgeving	5.885	14.425	10.882
Porti en verspreiding	2.213	9.020	8.569
Outdoorkosten	4.810		5.175
Advertenties	5.495	5.050	11.443
Online marketing	21.391		20.802
Productie audiovisueel	18.799	1.800	30.550
Videoregistratie	1.950		4.987
Drukwerk	5.998		8.065
Overige specifieke publiciteitskosten	16.282	6.600	9.957
	<u>82.823</u>	<u>36.895</u>	<u>110.430</u>
<u>Educatie</u>			
Materialen	1.738		12.271
Ontwikkeling workshops	3.067		-
Promotie educatie	170		1.200
Reiskosten	1.226		4.265
Overige educatiekosten	7.498		8.317
	<u>13.699</u>	<u>7.000</u>	<u>26.053</u>
Totaal activiteitenlasten: materieel	<u>490.360</u>	<u>523.862</u>	<u>652.588</u>

Toelichting bij de exploitatierekening

LASTEN		2023	Jaarbegroting		2022
13. Activiteitenlasten : Personeelslasten					
<u>Artistieke directie</u>	fte			fte	
Bruto salarissen	0,87	59.231	54.995	0,80	53.371
Vakantiegeld		4.843	4.374		4.394
Sociale lasten		13.266	11.333		11.957
Pensioenpremies		7.918	7.682		7.355
Verzuimuitkering		-51.865	-10.000		-1.180
		<u>33.393</u>	<u>68.383</u>		<u>75.897</u>
<u>Overig artistiek personeel</u>					
Bruto salarissen	0,94	48.923	51.388	0,81	43.970
Vakantiegeld		3.958	3.963		3.535
Sociale lasten		12.915	14.151		12.222
Pensioenpremies		5.820	6.838		5.532
Overig artistiek personeel	1,17	105.106	35.240	1,30	93.742
		<u>176.722</u>	<u>111.580</u>		<u>159.001</u>
<u>Uitvoerend personeel en makers</u>					
Bruto salarissen uitvoerend personeel	0,37	6.061		3,03	100.644
Vakantiegeld		366			7.505
Sociale lasten		1.390			28.711
Pensioenpremies		440			11.036
Honoraria makers	1,28	100.192	111.490	1,45	103.955
Honoraria acteurs/ dansers/ musici	2,41	302.903	507.043	2,20	165.031
		<u>411.352</u>	<u>618.533</u>		<u>416.882</u>



Toelichting bij de exploitatierekening

LASTEN		2023	Jaarbegroting		2022
<u>Marketing en publiciteit</u>	fte			fte	
Bruto salarissen	2,75	111.113	120.959	2,14	92.837
Vakantiegeld		8.876	9.407		7.614
Sociale lasten		27.660	31.447		22.651
Pensioenpremies		12.563	15.122		11.019
Verzuimuitkering		-5.936	-6.000		-15.076
Honoraria	0,68	53.040	6.580	0,33	22.843
		<u>207.316</u>	<u>177.515</u>		<u>141.888</u>
<u>Productie</u>					
Bruto salarissen	2,16	76.253	150.956	2,83	87.367
Vakantiegeld		6.077	11.395		6.873
Sociale lasten		18.514	38.661		22.731
Pensioenpremies		7.560	17.487		9.554
Verzuimuitkering		-10.983	-		-12.444
Honoraria	0,97	75.110	11.600	0,92	63.353
		<u>172.531</u>	<u>230.099</u>		<u>177.434</u>
<u>Techniek</u>					
Honoraria	1,52	118.852	56.000	1,59	113.222
		<u>118.852</u>	<u>56.000</u>		<u>113.222</u>
<u>Mentoren</u>					
Mentoren	0,57	44.190	54.000	0,39	26.775
		<u>44.190</u>	<u>54.000</u>		<u>26.775</u>

Toelichting bij de exploitatierekening				
LASTEN		2023	Jaarbegroting	2022
<u>Educatie</u>	<u>fte</u>			<u>fte</u>
Bruto salarissen	1,17	53.048	103.481	0,84
Vakantiegeld		4.332	7.634	
Sociale lasten		14.453	27.815	
Pensioenpremies		5.764	11.847	
Honoraria	0,26	20.203	18.700	1,41
		<u>97.800</u>	<u>169.477</u>	<u>109.523</u>
<u>Honoraria</u>				
Ontwerpers		45.603		61.539
Choreografie		12.600		28.832
Compositie		19.738		26.494
Schrijver/vertaler		8.000		21.175
Trainers/ docenten		21.150		56.363
Diverse honoraria		4.720		5.619
	1,27	<u>111.811</u>	<u>20.090</u>	<u>200.022</u>
<u>Overige personeelskosten voorbereiding</u>				
Onkostenvergoedingen		50	500	-
Reiskosten woning-werk		13.763	12.500	7.504
Overige personeelskosten		620	1.000	917
		<u>14.433</u>	<u>14.000</u>	<u>8.421</u>
Totaal personeelslasten	18,39	<u>1.388.400</u>	<u>1.519.677</u>	22,13



WNT-verantwoording 2023

Het bezoldigingsmaximum in 2023 voor DOX is € 223.000. Het weergegeven individuele WNT-maximum is berekend naar rato van de omvang (en voor topfunctionarissen tevens de duur) van het dienstverband, waarbij voor de berekening de omvang van het dienstverband nooit groter kan zijn dan 1,0 fte. Het individuele WNT-maximum voor de leden van Raad van Toezicht bedraagt voor de voorzitter 15% en voor de overige leden 10% van het bezoldigingsmaximum, berekend naar rato van de duur van het dienstverband.

Bezoldiging topfunctionarissen 1a

Naam	H. Eliëns
Functie	algemeen directeur
Periode	1/5 - 31/12
Omvang	1,000
Dienstbetrekking	ja

Bezoldiging

Beloning incl. bel. onkostenverg.	57.004
Beloningen betaalbaar op termijn	8.025
Totaal bezoldiging	65.029
Bezoldigingsmaximum	148.667

Gegevens 2022

Naam	J. van de Wiel	H. Draaijer
Functie	algemeen directeur	artistiek directeur
Duur dienstverband	1/1 - 30/9	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband	0,750	0,800
Dienstbetrekking	nec	ja

Bezoldiging 2022

Beloning incl. bel. onkostenverg.	89.505	57.765
Beloningen betaalbaar op termijn	-	7.355
Totaal bezoldiging	89.505	65.120
Bezoldigingsmaximum	162.000	172.800

WNT-verantwoording (vervolg) 2023

Bezoldiging topfunctionarissen tabel 1b

Naam	J.Plooi	
Functie	algemeen directeur a.i.	
Jaar	2023	2022
Periode functievervulling	1/1 - 30/4	1/10 - 31/12
Aantal kalendermaanden	4	3
Omvang in uren	751	952
<i>Individueel toepasselijk maximum</i>		
Maximum uurtarief in jaar	206	206
Individueel toepasselijk maximum	350.818	

Bezoldiging (exclusief btw)

Werkelijk uurtarief lager dan het maximum	ja	ja
Bezoldiging in periode	44.375	29.473
Bezoldiging in de gehele periode	73.848	
Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen	-	
Bezoldiging	73.848	
Bedrag van de overschrijding	-	
Toelichting	n.v.t.	



Prestatieverantwoording Gemeente Utrecht

<u>Producties</u>	<u>2023</u>	<u>Begroting</u>	<u>2022</u>
Nieuwe producties	4	6	6
Reprises	8	4	4
totaal	12	10	10

<u>Publieksactiviteiten</u>	bezoekers/ deelnemers		bezoekers/ deelnemers		bezoekers/ deelnemers	
	Aantal		Aantal		Aantal	
Stad Utrecht	145	11.708	140	11.000	160	12.948
Provincie Utrecht	52	3.968	50	4.500	46	4.512
Rest van Nederland	114	14.960	120	15.000	119	16.763
Buitenland	3	3.385	2	1.000	2	398
Online	1	160	-	-	-	-
totaal	315	34.181	312	31.500	327	34.621