

Stichting Rotterdam Festivals

Financieel jaarverslag 2024

Inhoud

	pagina
<u>Algemeen</u>	
Bestuursverslag	1
Informatieraster	4
<u>Jaarrekening</u>	
Balans per 31 december 2024	5
Staat van baten en lasten	7
Kasstroomoverzicht	9
Toelichting algemeen	10
Toelichting op de balans	12
Toelichting op staat van baten en lasten	17
Toelichting op personele lasten	20
<u>Overige gegevens</u>	
Controleverklaring	22
<u>Bijlagen</u>	
I Reconciliatiestaat	26
II Specificatie bijdragen aan Festivals 2024	28
III Raambegroting 2024	31

Bestuursverslag

Het financieel jaarverslag 2024 is onderdeel van, en moet in samenhang worden gelezen worden met, het inhoudelijk jaarverslag 2024 waarin onze activiteiten staan beschreven en het beleid wordt toegelicht.

Rotterdam staat voor een sterke cultuursector in de stad met een zo hoog en breed mogelijk publieksbereik. Daartoe ondersteunen we festivals en evenementen zo goed mogelijk met adviezen, kennis en financiën.

Rotterdam Festivals heeft de opdracht om jaarlijks een evenwichtige evenementenkalender voor de stad samen te stellen. Dit doen wij op basis van inhoudelijke beoordelingen van alle plannen voor festivals en evenementen, die een plek in de stad willen hebben. De activiteiten en financiën die hier mee samenhangen zijn in dit financieel jaarverslag opgenomen onder de noemer Festivals.

Tevens heeft stichting Rotterdam Festivals tot doel samen met de cultuurinstellingen in de stad te zorgen voor een zo groot en breed mogelijk publieksbereik onder Rotterdammers. Daartoe voeren we gezamenlijk met de sector publieksonderzoek uit en delen we de uitkomsten van dat onderzoek. Via de communicatiemiddelen van Uitagenda Rotterdam brengen we zoveel mogelijk Rotterdammers op de hoogte van het cultuuraanbod in de stad. De activiteiten en financiën die hier mee samenhangen zijn in dit financieel jaarverslag opgenomen onder de noemer Cultuurparticipatie.

Wat waren er veel hoogtepunten in 2024. Naast de 'normale' jaarlijkse festivals en evenementen met iconen als North Sea Jazz, Wereldhavendagen en het IFFR, kwamen daar weer nieuwe parels bij. We noemen the Couch en het Network Festival. Een groots extra evenement in 2024 was zonder twijfel de Tour de France Femmes avec Zwift. We zijn trots op de mooie evenementen die we in 2024 hebben kunnen ondersteunen. Ondanks serieuze uitdagingen als gevolg van sterke kostenstijgingen was er ook in 2024 weer een breed cultureel aanbod in de stad.

Dieptepunt van 2024 was het uitvallen van onze directeur vanwege gezondheidsproblemen. Zij heeft het hele jaar geen werkzaamheden kunnen uitvoeren en ook op moment van schrijven is zij nog niet hersteld. Haar taken en verantwoordelijkheden zijn vanaf eind mei 2024 overgenomen door een interim-directeur.

Bij onze afdeling Cultuurparticipatie is in 2024 een pilot onderzoek uitgevoerd naar de impact van cultuuraanbod op de bezoekers. Festivals dragen veel bij aan de stad en met dit impact onderzoek kunnen we steeds meer waarde vaststellen van de festivals en andere evenementen. Los van deze pilot is er specifiek onderzoek gedaan naar de waardering van festivals en evenementen in de stad. Het Culturele Doelgroepenmodel is in 2024 landelijk nog breder opgepakt met meer gemeentes die er nu gebruik van maken. Dat levert Rotterdam Festivals nog meer data op, met als

gevolg dat het Culturele Doelgroepenmodel steeds meer wordt verrijkt.

In 2024 zijn er op het gebied van marketing en communicatie grote stappen gemaakt in de professionalisering op verschillende gebieden. Onze kennis- en expertiserol is verbeterd door onder andere een andere invulling te geven aan de Meet-up, onze kennisbijeenkomst voor de culturele sector. Daarnaast zijn er nieuwe kanalen en schermen in de stad gevonden voor meer zichtbaarheid van de Uitagenda en zorgen betere administratieprogramma's voor meer inzicht in alle statistieken. Verder hebben nieuwe afspraken met de gemeente Rotterdam ervoor gezorgd, dat er voor het eerst sinds jaren extra CAR-frames geplaatst zijn in de stad. Hierdoor kan beter aan de vraag worden voldaan van culturele instellingen om hun aanbod te promoten.

Het exploitatieresultaat van 2024 bedraagt een verlies € 10.052. Dit resultaat is onder andere tot stand gekomen door extra bijdragen aan het culturele stadsprogramma tijdens de Tour de France Femmes, het dagprogramma van A State of Trance en verschillende legacy projecten rondom de Zomer op Zuid. Dit exploitatieresultaat is als volgt verwerkt in de verschillende (bestemmings)reserves:

- De bestemmingsreserve Collectieve Promotie is bedoeld voor de collectieve promotie van de culturele sector. In 2024 is € 15.000 gedoteerd. Per 31 december 2024 bedraagt deze reserve € 128.653.
- De bestemmingsreserve Calamiteiten Festivals is bedoeld voor het financieel opvangen van eenmalige en onvoorziene tegenvallers zoals bij het afgelasten van een festival door slecht weer. Wij achten een reserve van € 200.000 noodzakelijk. Per 31 december 2024 bedraagt deze reserve € 200.000.
- De bestemmingsreserve Inventaris is bedoeld voor de toekomstige vervanging van de inventaris. In 2024 is € 10.000 gedoteerd. Per 31 december 2024 bedraagt de reserve € 57.123.
- De bestemmingsreserve Automatisering Algemeen is bedoeld voor toekomstige investeringen in de ontwikkeling van ICT, zoals databases en applicaties, en vervanging van hardware. In 2024 is hiervoor € 25.000 gedoteerd. Per 31 december 2024 bedraagt de reserve € 119.376.
- De bestemmingsreserve Langdurige ziekte is bedoeld voor het opvangen van kosten veroorzaakt door langdurige ziekte bij medewerkers van Rotterdam Festivals. Voor dit doel is in 2024 € 99.255 onttrokken. Er is € 200.000 gedoteerd omdat een hogere bestemmingsreserve wenselijk is voor het opvangen van onvoorziene kosten door het jaar heen. Per 31 december 2024 bedraagt de reserve € 200.000.
- De bestemmingsreserve Gratis festivals is bedoeld voor het ondersteunen van gratis toegankelijke festivals. In 2024 is € 162.043 gedoteerd en is € 320.000 onttrokken voor verschillende evenementen in de stad. Per 31 december 2024 bedraagt de reserve € 273.564.
- De bestemmingsreserve Meerjarenplan is bedoeld voor de kosten die gemaakt worden voor het opstellen van het nieuwe meerjarenplan voor 2025 tot en met 2028. In 2024 is € 2.840

onttrokken voor dit doel. Per 31 december 2024 bedraagt de reserve € 0 en zal deze reserve worden opgeheven.

Na mutaties van de bestemmingsreserve resteert een saldo van € 0.

Per 31 december 2024 bedraagt de algemene reserve € 993.438. Wij achten een reserve noodzakelijk ter grootte van 6 maanden personeels- en organisatiekosten voor een eventuele afwikkeling van de organisatie. Ultimo 2024 zou deze op basis van een interne raming neerkomen op een hoogte van circa € 990.000.

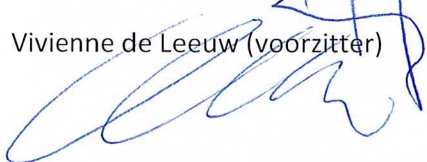
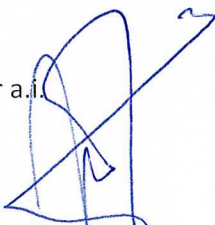
Het voorliggende door het bestuur vastgesteld financieel jaarverslag 2024 is door de Raad van Toezicht van de stichting Rotterdam Festivals in de vergadering van 13 maart 2025 goedgekeurd.

Voor 2025 verwachten wij weer een bijzonder jaar vol met mooie festivals en evenementen. De verdeling van de evenementen rond de zomer zal er wel anders uit zien dan andere jaren, als gevolg van de NAVO top in Den Haag in juni. Hierdoor kan er in deze periode veel minder georganiseerd worden, omdat een groot deel van de politiecapaciteit in den Haag wordt ingezet. Gelukkig hebben (bijna) alle festivals weer een goede plek op de kalender kunnen krijgen door de flexibiliteit van alle partijen.

In 2025 start ook de nieuwe Cultuurplanperiode van de gemeente Rotterdam. Een aantal door Rotterdam Festivals ondersteunde festivals in het verleden hebben de stap richting het Cultuurplan kunnen maken, dit schept weer ruimte in de begroting om nieuwe initiatieven te ondersteunen. Daarnaast zullen vanaf 2025 alle Rotterdamse Festivals onderdak gaan vinden bij Rotterdam Festivals.

Helaas zag de gemeente Rotterdam zich genoodzaakt om verschillende bezuinigingen door te voeren. Deze bezuinigingen hebben zeker invloed op de begroting van Rotterdam Festivals. Ook komend jaar zetten we ons ten volle in om onze hoogwaardige kwaliteit te borgen.

Frans Vreeke
Directeur/bestuurder a.i.



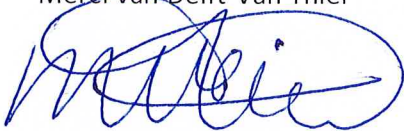
Vivienne de Leeuw (voorzitter)

13 maart 2025



Bülent Sel

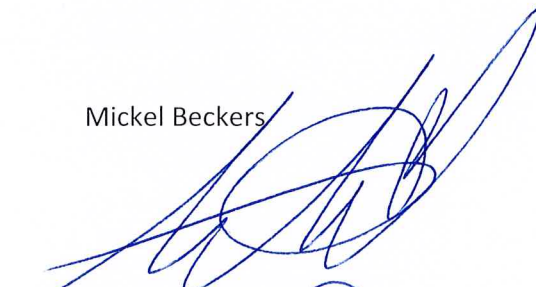
Merel van Delft-Van Thiel



Ron van der Jagt



Mickel Beckers



Mike Bindrahan



Informatieraster

Festivals	Verslag 2024	Begroting 2024	Verslag 2023
Aantal ondersteunde evenementen	85	60	48
Uitagenda			
Aantal publicaties UITagenda magazine met een minimale oplage van 30.000 stuks	6	5	
Publieksonderzoek			
Minimaal 70 rapporten met analyse postcodedata van culturele instellingen	91	70	
Organiseren minimaal 8 kennis/werkbijeenkomsten met als doel onderzoeksresultaten om te zetten in concrete acties en samenwerking te stimuleren	11	8	
Het uitvoeren van minimaal 10 impact onderzoeken	11	10	

Balans per 31 december, na resultaatbestemming

ACTIVA	31-12-2024	31-12-2023
Vaste activa		
Materiële vaste activa	€ 67.293	€ 62.778
Totaal vaste activa	<u>€ 67.293</u>	<u>€ 62.778</u>
Vlottende activa		
<i>Vorderingen</i>		
Debiteuren	€ 21.573	€ 254.312
Belastingen en premies sociale verzekeringen	€ 138.488	€ 222.417
Overige vorderingen en overlopende activa	€ 276.670	€ 254.527
	€ 436.731	€ 731.256
Liquide middelen	€ 2.962.844	€ 2.632.267
Totaal vlottende activa	<u>€ 3.399.575</u>	<u>€ 3.363.522</u>
TOTAAL ACTIVA	<u>€ 3.466.868</u>	<u>€ 3.426.301</u>

Balans per 31 december, na resultaatbestemming

PASSIVA	31-12-2024	31-12-2023
Eigen vermogen		
Algemene reserve	€ 993.438	€ 993.438
Bestemmingsreserves	€ 978.716	€ 988.768
	<u>€ 1.972.154</u>	<u>€ 1.982.206</u>
Kortlopende schulden		
Crediteuren	€ 332.158	€ 649.185
Belastingen en premies sociale verzekeringen	€ 173.712	€ 123.964
Overige schulden en overlopende passiva	€ 988.841	€ 670.946
Totaal kortlopende schulden	<u>€ 1.494.711</u>	<u>€ 1.444.095</u>
Totaal passiva	<u>€ 3.466.868</u>	<u>€ 3.426.301</u>

Staat van baten en lasten

	<u>2024</u>	<u>begroting 2024</u>	<u>2023</u>
BATEN			
a. Opbrengsten			
Publieksofbrengsten	€ 882.166	€ 700.000	€ 861.684
Overige opbrengsten	€ 507.105	€ 187.000	€ 334.948
Totale opbrengsten	€ 1.389.271	€ 887.000	€ 1.196.632
b. Bijdragen			
Algemene opdracht gemeente Rotterdam	€ 6.053.700	€ 6.030.200	€ 5.010.700
Projectgebonden bijdragen gemeente Rotterdam	€ 4.094.471	€ 3.890.600	€ 7.756.510
Sponsorbijdragen	€ 350.000	€ 350.000	€ 354.132
Overige bijdragen	€ -	€ -	€ -
Totale bijdragen	€ 10.498.171	€ 10.270.800	€ 13.121.342
Subtotaal baten	€ 11.887.442	€ 11.157.800	€ 14.317.974
Som der baten	€ 11.887.442	€ 11.157.800	€ 14.317.974
LASTEN			
c. Beheerlasten			
Personeel	€ 658.235	€ 515.957	€ 476.073
Materieel	€ 288.707	€ 347.890	€ 247.846
Totale beheerlasten	€ 946.942	€ 863.847	€ 723.919
d. Activiteitenlasten			
Personeel	€ 1.428.296	€ 1.370.393	€ 1.224.490
Materieel	€ 9.562.433	€ 8.923.560	€ 11.961.539
Totale activiteitenlasten	€ 10.990.728	€ 10.293.953	€ 13.186.029
Totale lasten	€ 11.937.671	€ 11.157.800	€ 13.909.948
Som der baten en lasten	€ -50.229	€ -	€ 408.026
Financiële baten en lasten	€ -40.177	€ -	€ 16.819
Exploitatieresultaat voor resultaatsbestemming	€ -10.052	€ -	€ 424.845

Staat van baten en lasten

	<u>2024</u>	<u>begroting 2024</u>	<u>2023</u>
Mutaties bestemmingsreserves			
Collectieve promotie	€ 15.000	€ -	€ 6.761
Calamiteiten Festivals	€ -	€ -	€ 100.000
Vervanging inventaris	€ 10.000	€ -	€ -12.175
Vervanging automatisering algemeen	€ 25.000	€ -	€ 56.480
Langdurige ziekte	€ 100.745	€ -	€ 74.255
Gratis festivals	€ -157.957	€ -	€ 196.521
Meerjarenplan	€ -2.840	€ -	€ -17.760
Mutatie Algemene reserve			
Algemene reserve	€ -	€ -	€ 90.000
Exploitatieresultaat na mutaties reserves	<u>€ 0</u>	<u>€ -</u>	<u>€ -</u>

Kasstroomoverzicht

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
<u>I. Kasstroom uit operationele activiteiten</u>		
Exploitatieresultaat	€ -10.052	€ 424.845
Aanpassen voor:		
Afschrijvingen	€ 17.601	€ 8.098
Veranderingen in werkkapitaal		
mutatie vorderingen/overlopende activa	€ 294.525	€ -292.407
mutatie schulden op korte termijn	€ 50.616	€ -251.570
 Kasstroom uit operationele activiteiten	 <u>€ 352.690</u>	 <u>€ -111.035</u>
 <u>II. Kasstroom uit investeringsactiviteiten</u>		
Investerings in materiele vaste activa	€ 22.115	€ 54.830
Desinvesteringen materiele vaste activa	€ -	€ -
Investerings in financiële vaste activa	€ -	€ -
Desinvesteringen in financiële vaste activa	€ -	€ -
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	<u>€ 22.115</u>	<u>€ 54.830</u>
 Mutatie liquide middelen I-II	 € 330.575	 € -165.865
 Liquide middelen einde boekjaar	 € 2.962.844	 € 2.632.267
Liquide middelen begin boekjaar	<u>€ 2.632.267</u>	<u>€ 2.798.131</u>
Mutatie liquide middelen	<u>€ 330.575</u>	<u>€ -165.865</u>

Toelichting algemeen

Algemeen

Stichting Rotterdam Festivals
Stationsplein 47 - Unit BM041
3013 AK Rotterdam
KvK: 41133716

Grondslagen voor waardering

Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving voor micro- en kleine rechtspersonen, afdeling C1 - kleine organisaties-zonder-winststreven (richtlijn RJK- -C1) en de Subsidieverordening Rotterdam 2014 (SVR 2014).

Grondslagen voor waardering van activa en passiva

Algemeen

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs. Toelichtingen op posten in de balans en functionele staat van baten en lasten zijn in de jaarrekening genummerd.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa betreffende ICT hardware worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de geschatte economische levensduur, rekening houdend met een eventuele restwaarde.

Materiële vaste activa aangeschaft gedurende het boekjaar worden naar tijdsgelang afgeschreven.

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 bijzonder-waardeverminderingverlies wordt direct als last verwerkt in de winst-en-verliesrekening onder gelijktijdige verlaging van de boekwaarde van het betreffende actief.

Vorderingen

Vorderingen worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Vorderingen worden na de eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Bestemmingsreserves

De bestemmingsreserves betreffen reserves binnen het eigen vermogen met een beperktere bestedingsmogelijkheid, waarbij de beperking door het bestuur is aangebracht. De aard van de bestemmingsreserves wordt in de toelichting op de balans later toegelicht.

Toelichting algemeen

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de bedragen waartegen de schuld wordt afgelost.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar.

De resultaten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd. Verliezen worden verantwoord in het jaar waarin zij voorzienbaar zijn.

Opbrengsten en bijdragen

Opbrengsten (uit de levering van diensten) worden verantwoord naar rato van de geleverde prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum in verhouding tot de in totaal te verrichten diensten.

Subsidies, niet zijnde investeringssubsidies, worden in het resultaat verantwoord naar tijdsgelang, zodra het zeker is dat de desbetreffende subsidies zullen worden ontvangen en voor zover de daarmee samenhangende bestedingen zijn verricht.

Vanwege Corona is gelijk het boekjaar 2020 afgesproken dat de subsidie voor het jaarplan 2021 van de Gemeente Rotterdam wordt afgerekend op basis van de werkelijke kosten.

Lasten

De lasten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben. Lonen, salarissen en sociale lasten en pensioenen worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de exploitatierekening voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers.

De kosten van publieksevenementen worden ten laste van het resultaat gebracht in het jaar waarin de activiteiten bij het aangaan van de verplichtingen gepland zijn.

Materiële vaste activa worden vanaf het moment van ingebruikneming afgeschreven over de verwachte levensduur van het actief.

Rentebaten en -lasten

Rentebaten en -lasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de betreffende activa en passiva.

Toerekening beheerslasten aan activiteitenlasten

Onder activiteitlasten vallen alle lasten die direct en aanwijsbaar samenhangen met de activiteiten van Festivals of Cultuurparticipatie zowel personeel als materieel.

Onder beheerslasten of algemeen beheer vallen de lasten die niet direct en aanwijsbaar samenhangen met de activiteiten van Cultuurparticipatie of Festivals. Dit betreft het personeel van het bedrijfsbureau en directie en materiele lasten kantoor netwerk, huur, schoonmaak, administratie, accountant, etc. die voor de organisatie als geheel worden gemaakt.

Waar medewerkers bedrijfsbureau / directie werkzaamheden uitvoeren die direct aanwijsbaar zijn aan activiteiten worden deze vanuit beheer direct doorbelast als activiteitlasten personeel.

Toelichting Balans

ACTIVA

Vaste activa

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

	<u>31-12-2024</u>	<u>31-12-2023</u>
<i>Automatisering</i>		
Boekwaarde per 1 januari	€ 62.779	€ 16.046
Investerings jaar	€ 22.115	€ 54.830
Desinvesteringen jaar	€ -	€ -
Afschrijvingen jaar	€ -17.601	€ -8.098
Afschrijvingen op desinvesteringen	€ -	€ -
Boekwaarde per 31 december	€ 67.294	€ 62.779
Cumulatieve aanschafwaarden	€ 105.420	€ 83.305
Cumulatieve afschrijvingen	€ -38.127	€ -20.527
Boekwaarde per 31 december	€ 67.293	€ 62.778
<i>De afschrijvingstermijn is 5 jaar</i>		
Debiteuren		
Debiteuren	€ 25.033	€ 257.822
Voorziening voor oninbaarheid	€ -3.460	€ -3.510
	€ 21.573	€ 254.312
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	€ 138.488	€ 222.417
	€ 138.488	€ 222.417
Overige vorderingen en overlopende activa		
Waarborgsommen	€ 3.425	€ 3.425
Nog te ontvangen baten	€ 39.131	€ 42.233
Vooruitbetaalde kosten	€ 144.414	€ 89.069
Vooruitbetaalde bijdragen aan Festival organisatoren	€ 89.700	€ 119.800
	€ 276.670	€ 254.527
Liquide middelen		
Rekening-courant	€ 91.922	€ 352.929
Spaarrekening	€ 2.870.922	€ 2.279.338
	€ 2.962.844	€ 2.632.267
<i>De liquide middelen staan, behoudens de afgegeven bankgarantie van € 19.000 aan het Groot Handelsgebouw, ter vrije beschikking. Het genoemde bedrag bij 'Spaarrekening' is incl. de ontvangen rente in 2024.</i>		
TOTAAL ACTIVA	€ 3.466.868	€ 3.426.301

Toelichting Balans

PASSIVA

Eigen vermogen

	<u>31-12-2024</u>	<u>31-12-2023</u>
Algemene reserve		
Stand per 1 januari	€ 993.438	€ 903.438
Toevoeging	€ 0	€ 90.000
Onttrekking	€ -	€ -
Stand per 31 december	€ 993.438	€ 993.438

Wij achten een reserve noodzakelijk ter grootte van 6 maanden personeels- en organisatiekosten voor een eventuele afwikkeling van de organisatie. Ultimo 2024 zou deze op basis van een interne raming neerkomen op een bedrag van circa € 1.000.000,-.

Bestemmingsreserves

Collectieve promotie		
Stand per 1 januari	€ 113.653	€ 106.892
Toevoeging	€ 15.000	€ 15.000
Besteding	€ -	€ -8.239
Stand per 31 december	€ 128.653	€ 113.653

De bestemmingsreserve Collectieve Promotie is bedoeld voor de collectieve promotie van de culturele sector en zal na overleg met de sector voor dit doeleinde worden ingezet.

Calamiteiten Festivals

Stand per 1 januari	€ 200.000	€ 100.000
Toevoeging	€ -	€ 100.000
Besteding	€ -	€ -
Stand per 31 december	€ 200.000	€ 200.000

De bestemmingsreserve Calamiteiten Festivals is bedoeld voor het financieel opvangen van eenmalige en onvoorziene tegenvallers zoals bij het afgelasten van een festival door slecht weer.

	<u>31-12-2024</u>	<u>31-12-2023</u>
Vervanging inventaris		
Stand per 1 januari	€ 47.123	€ 59.298
Toevoeging	€ 10.000	€ 10.000
Besteding	€ -	€ -22.175
Stand per 31 december	€ 57.123	€ 47.123

De bestemmingsreserve Vervanging inventaris is bedoeld voor de toekomstige vervanging van inventaris.

Vervanging automatisering algemeen

Stand per 1 januari	€ 94.376	€ 37.896
Toevoeging	€ 25.000	€ 60.000
Besteding	€ -	€ -3.520
Stand per 31 december	€ 119.376	€ 94.376

De bestemmingsreserve Automatisering algemeen is bedoeld voor toekomstige investeringen in de ontwikkeling van ICT, zoals databases en applicaties, en vervanging van hardware.

Toelichting Balans

Langdurige ziekte

Stand per 1 januari	€ 99.255	€ 25.000
Toevoeging	€ 200.000	€ 80.000
Besteding	€ -99.255	€ -5.745
Stand per 31 december	€ 200.000	€ 99.255

De bestemmingsreserve langdurige ziekte is bedoeld voor het opvangen van kosten veroorzaakt door langdurige ziekte bij medewerkers van Rotterdam Festivals.

In 2024 is € 99.255 gebruikt voor de ziektevervanging van de directeur van Rotterdam Festivals voor een interim-directeur.

Gratis festivals

Stand per 1 januari	€ 431.521	€ 235.000
Toevoeging	€ 162.043	€ 196.521
Besteding	€ -320.000	€ -
Stand per 31 december	€ 273.564	€ 431.521

De bestemmingsreserve gratis festivals is bedoeld voor gratis te bezoeken festivals die financieel in de problemen komen, bijvoorbeeld door de sterk gestegen kosten in de markt.

Meerjarenplan

Stand per 1 januari	€ 2.840	€ 20.000
Toevoeging	€ -	€ -
Besteding	€ -2.840	€ -17.160
Stand per 31 december	€ -	€ 2.840

De bestemmingsreserve meerjarenplan is bedoeld voor de te maken kosten bij het opstellen van het nieuwe meerjarenplan 2025 – 2028. Dit is afgerond in 2024 en daarmee wordt de bestemmingsreserve opgeheven.

Toelichting Balans

	<u>31-12-2024</u>	<u>31-12-2023</u>
Kortlopende schulden		
Crediteuren	€ 318.114	€ 633.578
Stichting Evenementenprijzen	€ 14.044	€ 15.607
	<u>€ 332.158</u>	<u>€ 649.185</u>
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffingen en sociale verzekeringen	€ 102.118	€ 84.717
Pensioenfondsen	€ 71.594	€ 39.247
	<u>€ 173.712</u>	<u>€ 123.964</u>
Overige schulden en overlopende passiva		
Terug te betalen subsidies gemeente Rotterdam:		
- <i>Geluidmonitoring</i>	€ 6.229	
Te betalen festivalbijdragen aan derden	€ 769.796	€ 436.342
Vooruit ontvangen baten	€ 6.688	€ 69.811
Vakantietoelagen	€ 63.751	€ 56.961
Reservering uit te betalen vakantiedagen	€ 50.304	€ 35.082
Jaarverslag en overige publicaties	€ 12.000	€ 12.000
Accountants- en administratiekosten	€ 18.500	€ 18.500
Nog te betalen kosten duurzame deal	€ 25.000	€ -
Reclamebelasting	€ 5.813	€ 8.025
Nog te betalen personeelskosten	€ 17.935	€ 6.520
Overige	€ 12.824	€ 27.705
	<u>€ 988.841</u>	<u>€ 670.946</u>
TOTAAL PASSIVA	<u><u>€ 3.466.865</u></u>	<u><u>€ 3.426.300</u></u>

Niet uit balans blijvende verplichtingen

<u>Huurverplichting</u>	Begin	Eind	Jaar 1	Jaar 2 < 5
Kantoorruimte Groot Handelsgebouw	1-1-2020	1-1-2025	€ 57.672	€ 173.016
Archiefruimte	1-12-2016	n.v.t.	€ 1.296	€ -

Het huurbedrag wordt jaarlijks geïndexeerd.

Voor deze huur is aan het Groot Handelsgebouw een bankgarantie verstrekt van € 19.000.
De garantie bestaat uit ene blokkade op het beschikbare saldo op de ING lopende rekening.

Toelichting staat van baten en lasten

	<u>2024</u>	<u>begroting 2024</u>	<u>2023</u>
BATEN			
a. Opbrengsten			
Publieksoopbrengsten	€ 882.166	€ 700.000	€ 861.684
Overige opbrengsten	€ 507.105	€ 187.000	€ 334.948
	<u>€ 1.389.271</u>	<u>€ 887.000</u>	<u>€ 1.196.632</u>
b. Bijdragen			
Algemene opdracht gemeente Rotterdam	€ 6.053.700	€ 6.030.200	€ 5.010.700
Projectgebonden bijdragen gemeente Rotterdam	€ 4.094.471	€ 3.890.600	€ 7.756.510
Specificatie projectgebonden bijdragen:			
<i>Specifieke evenementen (algemene opdracht)</i>	€ 3.890.700		€ 3.615.400
<i>Geluidmonitoring Festivals</i>	€ 43.771		€ -
<i>Rotterdam Unlimited 2024 extra subsidie</i>	€ 130.000		€ -
<i>Impact onderzoek</i>	€ 30.000		€ -
<i>Gratis toegankelijke festivals</i>			€ 265.000
<i>Gratis toegankelijke festivals deel 2</i>			€ 86.110
<i>Koningsdag 2023 Rotterdam Festivals</i>			€ 2.290.000
<i>Zomer op Zuid</i>			€ 1.500.000
Sponsoring	€ 350.000	€ 350.000	€ 354.132
	€ 10.498.171	€ 10.270.800	€ 13.121.342
SOM DER BATEN	<u>€ 11.887.442</u>	<u>€ 11.157.800</u>	<u>€ 14.371.974</u>

A Opbrengsten

De **publieksoopbrengsten** betreffen met name de opbrengsten advertentiekosten Uitagenda en opbrengsten CAR. De **Overige opbrengsten** bestaan uit de opbrengsten vanuit de afdeling Onderzoek & Expertise en de lidmaatschappen van de cultuurinstellingen voor de Uitagenda Rotterdam.

B Bijdragen

De subsidies die zijn ontvangen in 2024 zijn allen afkomstig van de gemeente Rotterdam. Deze zijn conform de subsidievoorwaarden van de subsidieverordening 2014 van de gemeente Rotterdam als baten verantwoord. Subsidies ter compensatie van door de organisatie gemaakte kosten worden systematisch als opbrengsten in de staat van baten en lasten opgenomen in de periode waarin de kosten worden gemaakt, dan wel een evenement plaats vindt.

In 2024 ontvingen we een subsidiebeschikking voor ons jaarplan 2024 van € 9.944.400.

Aanvullend ontvingen wij een subsidiebeschikking voor extra bijdragen voor verschillende projecten:

- Rotterdam Unlimited 2024 extra subsidie van € 130.000
- Impact onderzoek van € 30.000
- Geluidmonitoring festivals van € 50.000

Er is in totaal een bedrag van € 43.771 aangevraagd voor Geluidmonitoring in 2024.

Het resterende bedrag van € 6229 wordt terugbetaald aan de gemeente Rotterdam.

Toelichting staat van baten en lasten

	<u>2024</u>	<u>begroting 2024</u>	<u>2023</u>
LASTEN			
c. Beheerslasten			
Personeel			
Salariskosten	€ 631.733	€ 515.957	€ 461.315
Opleiding en werving	€ -	€ -	€ -
Overige personeelslasten	€ 26.502	€ -	€ 14.758
Doorbelaste directe salariskosten	€ -	€ -	€ -
	€ 658.235	€ 515.957	€ 476.073
<i>Onder de beheerslasten personeel zijn de lasten van de medewerkers van het bedrijfsbureau en de directie opgenomen incl. de kosten voor de interim-directeur.</i>			
Materieel			
Huisvesting			
Huisvestingslasten	€ 96.160	€ 103.540	€ 108.925
Inventaris	€ 5.865	€ 5.000	€ 5.031
Schoonmaak en algemeen onderhoud	€ 25.030	€ 17.200	€ 23.773
	€ 127.055	€ 125.740	€ 137.729
Organisatie- en kantoorkosten			
Automatisering	€ 14.180	€ 10.750	€ 9.909
Afschrijving automatisering	€ 17.601	€ 18.000	€ 8.098
Reis- en verblijfkosten	€ 343	€ 1.050	€ 520
Porto	€ 533	€ 550	€ 77
Telefoon en Internet	€ 7.883	€ 10.750	€ 8.954
Kantoorbenodigdheden en kopieerkosten	€ 4.305	€ 14.800	€ 5.324
Abonnementen/documentatie	€ 13.374	€ 5.350	€ 8.187
Verzekeringen	€ 3.643	€ 3.500	€ 2.900
Accountant, Administratie en advies	€ 38.222	€ 56.800	€ 46.587
Overige organisatiekosten	€ 21.617	€ 28.500	€ 19.562
(Inter)nationale kennisuitwikkeling	€ 20.318	€ 28.000	
Innovatie en organisatieontwikkeling	€ 19.634	€ 44.100	
	€ 161.653	€ 222.150	€ 110.117
Totaal beheerslasten	€ 946.942	€ 863.847	€ 723.919

Toelichting staat van baten en lasten

	<u>2024</u>	<u>begroting 2024</u>	<u>2023</u>
d. Activiteitenlasten			
Personeel	€ 1.428.296	€ 1.370.393	€ 1.224.490
Materieel	€ 1.799.954	€ 1.441.960	€ 1.703.682
Festivalbijdragen	€ 7.762.479	€ 7.481.600	€ 10.257.857
Totaal activiteitenlasten	€ 10.990.728	€ 10.293.953	€ 13.186.029
SOM DER LASTEN	€ 11.937.671	€ 11.157.800	€ 13.909.948
Exploitatiesaldo	€ -50.229	€ -	€ 408.026

De materiele lasten komen bijna € 400.000 hoger uit dan begroot. Dit wordt onder andere veroorzaakt door de extra kosten bij CAR door de gestegen omzet.

Festivalbijdragen komen bijna € 300.000 hoger uit dan begroot. Dit wordt onder andere veroorzaakt door de extra gemaakte kosten voor het stadsprogramma van de Tour de France Femmes.

FINANCIELE BATEN EN LASTEN

Rentelasten bankrekening	€ -41.585	€ -	€ -18.323
Bank- en rentekosten	€ 1.408	€ -	€ 1.504
Per saldo, baten	€ -40.177	€ -	€ -16.819

Toelichting personele lasten

Formatie

	2024	2023
Gemiddeld aantal medewerkers in loondienst	21,67	21,5
Gemiddeld aantal FTE in loondienst	20,2	19,6

Extern ingehuurd personeel (freelancers) is buiten beschouwing gelaten. Het kwantificeren van extern ingehuurd personeel naar een fulltime equivalent doet geen recht aan de feitelijke verhouding tussen de stichting en de ingehuurde ondernemer, die verantwoordelijkheid draagt voor een specifiek onderdeel of taak.

Recapitulatie totale personeelskosten

	2024		2023	
Lonen en salarissen	€	1.243.347	€	1.062.168
Sociale lasten	€	215.940	€	185.359
Pensioenlasten	€	194.203	€	116.188
Overige personeelslasten	€	203.152	€	174.397
Totaal	€	1.856.642	€	1.538.112

WNT verantwoording stichting Rotterdam Festivals

Het voor de stichting Rotterdam Festivals toepasselijke bezoldigingsmaximum is het algemeen bezoldigingsmaximum en bedraagt voor 2024 € 233.000.

Bezoldiging topfunctionaris(sen)

Functie gegevens

R. Satijn

Directeur / Bestuurder

	2024	2023
Aanvang dienstverband	10-08-20	10-08-20
Omvang dienstverband in fte	1,0	1,0
Dienstbetrekking	Ja	Ja

Bezoldiging

Beloning + belastbare onkostenvergoeding	€	146.234	€	142.539
Beloningen betaalbaar op termijn	€	22.030	€	14.718
Subtotaal	€	168.265	€	157.257
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	€	233.000	€	223.000

Toelichting personele lasten

F. Vreeke

Interim-Directeur / Bestuurder

Functiegegevens

	2024	2023
Aanvang dienstverband	27-5 t/m 31-12	N.v.t.
Omvang dienstverband in uren per jaar	648	
<i>Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum</i>		
<i>Maximum uurtarief in het kalenderjaar</i>	€ 221	
<i>Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum</i>	€ 204.774	
Bezoldiging		
Bezoldiging per uur	€ 150	
Totale bezoldiging excl. BTW	€ 97.200	N.v.t.

Bezoldiging topfunctionaris(sen)

Functie gegevens

Toezichthoudende topfunctionarissen met een bezoldiging van € 2.100 of minder in 2024

Naam	Functie
mevrouw M.E.M. van Delft - van Thiel	lid raad van toezicht
de heer A.R.J. van der Jagt	lid raad van toezicht
de heer M.R.M. Bindraban	lid raad van toezicht
de heer B. Sel	lid raad van toezicht
de heer M.J.G. Beckers	lid raad van toezicht

Toezichthoudende topfunctionarissen die in 2024 afstand hebben gedaan van vergoeding

mevrouw V. D. I. V. de Leeuw	voorzitter raad van toezicht
------------------------------	------------------------------

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2024 een bezoldiging boven het individueel drempelbedrag hebben ontvangen.

Frans Vreeke



13 maart 2025

Overige gegevens

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: Stichting Rotterdam Festivals
Postbus 21362
3001 AJ ROTTERDAM

A. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2024

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2024 van Stichting Rotterdam Festivals te Rotterdam, gecontroleerd.

Naar ons oordeel:

- geeft de in dit jaarverslag opgenomen jaarrekening van pagina's 5 tot en met 21 een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Rotterdam Festivals per 31 december 2024 en van het resultaat over 2024 in overeenstemming met de in Nederland geldende Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving voor micro- en kleine rechtspersonen, afdeling C1-kleine organisaties-zonder-winststreven (RJK-C1);
- is de in de jaarrekening opgenomen verantwoording Wet Normering Topinkomens in overeenstemming met de bepalingen van en krachtens de Wet Normering Topinkomens (WNT).

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2024;
2. de staat van baten en lasten over 2024; en
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis van ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden vallen en de Regeling Controleprotocol WNT 2024. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie "Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening".

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Rotterdam Festivals zoals vereist 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.

B. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

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

- het bestuursverslag;
- de prestatieverantwoording;
- de overige gegevens.

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

- met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat;
- alle informatie bevat die op grond van RJk-C1 is vereist voor het bestuursverslag en de overige gegevens.

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 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 RJk-C1.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het bestuur en de Raad van Toezicht voor de jaarrekening

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met RJk-C1. Het bestuur is ook verantwoordelijk voor het opstellen van de in de jaarrekening opgenomen verantwoording Wet Normering Topinkomens in overeenstemming met de bepalingen van en krachtens de WNT 2024.

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 entiteit 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 entiteit 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 entiteit 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 entiteit.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

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

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

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

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, ethische voorschriften, de onafhankelijkheidseisen en het Controleprotocol WNT 2024.

Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;

- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de 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 entiteit 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 entiteit 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.

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.

Barendrecht, 13 maart 2025

Berghout Accountants B.V.

Drs. F.J. van der Noll RA RV

Bijlage I: Exploitatierkening, Reconciliatiestaat

	Beheer	Festivals	Cultuur- participatie	Subtotaal	Terug te betalen / vooruittvangen / nog te besteden	Totaal
BATEN						
a. Opbrengsten						
Publieksopbrengsten	-	-	882.166	882.166		882.166
Overige opbrengsten	-	211.442	295.663	507.105		507.105
	-	211.442	1.177.829	1.389.271		1.389.271
b. Bijdragen						
Algemene opdracht gemeente Rotterdam	-	5.350.400	703.300	6.053.700		6.053.700
Projectgebonden bijdragen gem. R'dam	-	4.064.471	30.000	4.094.471		4.094.471
Sponsoring	-	350.000	-	350.000		350.000
	-	9.764.871	733.300	10.498.171		10.498.171
SOM DER BATEN	-	9.976.313	1.911.129	11.887.442	-	11.887.442
LASTEN						
c. Beheerslasten						
Personeel	660.262	-	-	660.262		660.262
Materieel	248.769	-	-	248.769		248.769
	909.031	-	-	909.031		909.031
Doorbelaste beheerslasten personeel	-	-	-	-		-
	-	-	-	-		-
d. Activiteitenlasten						
Personeel	-	556.010	870.259	1.426.269		1.426.269
Materieel	-	7.974.371	1.627.998	9.602.371		9.602.371
	-	8.530.382	2.498.256	11.028.640		11.028.640
SOM DER LASTEN	909.031	8.530.382	2.498.256	11.937.671		11.937.671
Exploitatiesaldo voor mutatie bestemmingsreserves	(909.031)	1.445.931	(587.127)	(50.229)	-	(50.229)

Bijlage I: Exploitatierkening, Reconciliatiestaat

	Beheer	Festivals	Cultuur- participatie	Subtotaal	Terug te betalen / vooruittontvangen / nog te besteden	Totaal
Financiële baten en lasten						
Rentelasten spaarrekening	(41.585)	-	-	(41.585)		(41.585)
Bank- en rentekosten	1.408	-	-	1.408		1.408
Per saldo, baten	(40.177)	-	-	(40.177)		(40.177)
Mutaties bestemmingsreserves						
Collectieve Promotie	-	-	15.000	15.000		15.000
Calamiteiten Festivals	-	-	-	-		-
Vervanging Inventaris	10.000	-	-	10.000		10.000
Vervanging automatisering Algemeen	25.000	-	-	25.000		25.000
Vervanging automatisering Uitagenda	-	-	-	-		-
Vervanging automatisering Festivals	-	-	-	-		-
Langdurige ziekte	100.745	-	-	100.745		100.745
Gratis festivals	-	(157.957)	-	(157.957)		(157.957)
Meerjarenplan	(2.840)	-	-	(2.840)		(2.840)
Exploitatieresultaat na mutaties bestemmingsreserves	<u>(1.001.759)</u>	<u>1.588.888</u>	<u>(602.127)</u>	<u>0</u>	<u>-</u>	<u>0</u>
Mutatie Algemene reserve						
Algemene reserve	-	-	-	-	-	0

Bijlage II: Specificatie bijdragen aan Festivals

Naam evenement	Toegekend bedrag 2024	Telling aantal ondersteunde evenementen
International Film Festival Rotterdam	€ 40.000,00	1
Beeldende Kunst en Design Festivals		
The New Current: "Transitions: Navigating	€ 22.000,00	2
Design Sediments	€ 10.000,00	3
TEC ART	€ 40.000,00	4
Het Kunstenaarsbal	€ 12.500,00	5
OBJECT Rotterdam	€ 22.500,00	6
Rotterdam Photo	€ 14.000,00	7
Unity in Diversity Art Markt	€ 12.500,00	8
Maritiem Weekend		
Sinfonia Maritiem Concert	€ 20.000,00	9
Volle maritieme zomer met Maritiem Festi	€ 75.000,00	10
Wereldhavendagen	€ 388.600,00	11
Jazz Weken		
NN North Sea Jazz Festival	€ 912.000,00	12
North Sea Round Town	€ 209.200,00	13
Rotterdam Street Culture Week		
ALL CAPS	€ 125.000,00	14
International Dance League	€ 30.000,00	15
Rotterdam Street Culture Week	€ 150.000,00	16
Rotterdam Architectuur Maand		
Dag én Nacht van de Architectuur	€ 40.000,00	17
Opbouwdag	€ 10.000,00	18
Parfum de BoemBoem	€ 23.500,00	19
Rotterdamse Dakendagen	€ 175.100,00	20
Rotterdam Architectuur Maand	€ 210.000,00	21
Snakken naar Boijmans	€ 80.000,00	22
Verborgten Tuinen	€ 4.000,00	23

Bijlage II: Specificatie bijdragen aan Festivals

Naam evenement	Toegekend bedrag 2024	Telling aantal ondersteunde evenementen
Rotterdam Topsport sportevenementen	€ 32.000,00	24
3:16 Urban Gospel Festival	€ 25.000,00	25
A State of Trance	€ 50.000,00	26
African Food Festival	€ 25.000,00	27
Ambitie Expeditie Villa Zebra X Tour de F	€ 21.000,00	28
Architectuur Filmfestival Rotterdam	€ 68.200,00	29
Baroeg Open Air	€ 34.120,00	30
BIRDFEST	€ 20.000,00	31
BLUE Festival	€ 1.750,00	32
Camera Japan Festival	€ 27.500,00	33
Circusstad Festival	€ 314.120,00	34
Circusstad X Tour de Femmes	€ 25.900,00	35
Crazy Sexy Cool	€ 2.750,00	36
Cross Comix	€ 87.768,00	37
Culinesse	€ 5.250,00	38
De Grote Picknick op Zuid	€ 22.500,00	39
De Kade Festival	€ 5.000,00	40
DIVA Festival: Rotterdamse Diva's in de S	€ 30.000,00	41
Eendracht Festival 2024	€ 1.000,00	42
Festival Downtown	€ 55.860,00	43
Floating Pasar	€ 12.500,00	44
Het Nationale Vuurwerk	€ 814.100,00	45
Hiphophuis Opening 'Here Comes The Ne	€ 5.000,00	46
Holi Festival	€ 35.000,00	47
Keti Koti festival	€ 112.217,00	48
Kingsland	€ 800,00	49
Left of the Dial	€ 45.800,00	50
Make A Scene	€ 15.000,00	51
Maritiem Museum & Tour de Femmes	€ 31.335,00	52
Metropolis Festival	€ 321.678,40	53
MOMO Festival	€ 2.756,00	54
Nationale Taptoe	€ 244.900,00	55

Bijlage II: Specificatie bijdragen aan Festivals

Naam evenement	Toegekend bedrag 2024	Telling aantal ondersteunde evenementen
NETWORK	€ 43.500,00	56
O. Festival for Opera.Music.Theatre.	€ 442.800,00	57
O. X Tour de Femmes	€ 4.750,00	58
Oogstfeest Parade	€ 10.000,00	59
Pretty Girl Universe	€ 6.000,00	60
Provinciaal Bevrijdingsfestival	€ 179.500,00	61
Re-branding Rotterdam Art Week	€ 10.000,00	62
Rotterdam Arab Film Festival	€ 103.400,00	63
Rotterdam Bluegrass Festival	€ 70.000,00	64
Rotterdam Chinese New Year	€ 70.000,00	65
Rotterdam Unlimited	€ 1.133.400,00	66
Royal Roots Yard	€ 6.200,00	67
RSCW X Tour de Femmes	€ 10.650,00	68
São João Rotterdam	€ 35.000,00	69
Shine Festival	€ 45.000,00	70
Sint Nicolaas intocht Rotterdam	€ 45.100,00	71
Slide Factory	€ 10.000,00	72
Spot on Sciebroeck	€ 5.500,00	73
Stage de Femmes @ R'dam Central Statie	€ 29.950,00	74
Superkracht	€ 15.000,00	75
Terrasbioscoop Rotterdam	€ 8.000,00	76
The Couch	€ 25.000,00	77
Toffler Festival 2024	€ 5.000,00	78
Toko op Zuid	€ 30.000,00	79
Tour de France Femme - Rotown	€ 12.400,00	80
Tour De France Femme // MOMO Playgro	€ 153.882,00	81
Weekend van de Romantische Muziek	€ 33.000,00	82
Weelde Festival	€ 30.000,00	83
Wildlife Film Festival Rotterdam	€ 20.000,00	84
Yardbird: United Culture Festival	€ 8.000,00	85

€ 7.722.736,40

Bijlage III: Raambegroting 2024

	Begroting 2021-2024			Begroting 2024		Totaal RF	Verschil
	Festivals	Cultuur participatie	Totaal RF	Festivals	Cultuur participatie		
Beheerslasten							
Beheerslasten personeel	206,0	108,0	314,0	365,9	150,1	516,0	202,0
Beheerslasten materieel	150,0	100,0	250,0	219,0	128,9	347,9	97,9
Totaal beheerslasten	356,0	208,0	564,0	584,9	278,9	863,8	299,8
Activiteitslasten							
Activiteitslasten personeel	625,0	378,0	1003,0	554,0	816,4	1370,4	367,4
Activiteitslasten materieel (festivals)	6216,5	0,0	6216,5	7505,2	0,0	7505,2	1288,7
Activiteitslasten materieel (marketing)	208,0	828,0	1036,0	0,0	1442,0	1442,0	406,0
Totaal activiteitslasten	7049,5	1206,0	8255,5	8059,2	2258,4	10317,6	2062,1
Totaal lasten	7405,5	1414,0	8819,5	8644,1	2537,3	11181,4	2361,9
Directe Opbrengsten							
Overige inkomsten (CAR/contributie)	0,0	559,0	559,0	0,0	617,0	617,0	58,0
Sponsoring en advertentie inkomsten	375,0	246,0	621,0	350,0	270,0	620,0	-1,0
Totaal directe opbrengsten	375,0	805,0	1180,0	350,0	887,0	1237,0	57,0
Bijdragen							
Projectgebonden bijdragen	3718,5	0,0	3718,5	3890,7	0,0	3890,7	172,2
Algemene bijdrage gemeente Rotterdam	3312,0	609,0	3921,0	5350,4	703,3	6053,7	2132,7
Totaal bijdragen	7030,5	609,0	7639,5	9241,1	703,3	9944,4	2304,9
Totaal baten	7405,5	1414,0	8819,5	9591,1	1590,3	11181,4	2361,9
Saldo	0,0	0,0	0,0	947,0	-947,0	0,0	0,0

De begroting 2021 - 2024 betreft de door ons ingediende begroting die behoort bij ons meerjarenplan

Bijlage III: Raambegroting 2024

SPECIFICATIE BIJDRAGEN

Projectgebonden bijdrage festivals	Begroting 2021-2024	Begroting 2024	Vershil
Rotterdam Unlimited (CP)	439,5	538,9	99,4
North Sea Round Town (CP)	101,0	124,2	23,2
Metropolis (CP)	127,5	172,7	45,2
Gergiev Festival (CP)	287,0	-	(287,0)
Operadagen Rotterdam (CP)	278,5	367,8	89,3
Circusstad Festival (CP)	112,0	298,9	186,9
Architectuur Film Festival (CP)	27,0	68,2	41,2
Arab Camera Festival (CP)	47,5	103,4	55,9
Cross Comix (CP)	-	77,4	77,4
Dakendagen (CP)	-	175,1	175,1
Rotterdam Architectuur Weken	120,0	29,0	(91,0)
Nationale Taptoe	211,5	244,9	33,4
North Sea Jazz	556,0	628,4	72,4
Wereldhavendagen	216,0	247,7	31,7
Nationale Nieuwjaarsnacht	317,5	814,1	496,6
Street Culture Weekend	215,0	-	(215,0)
Subtotaal	3.056,0	3.890,7	834,7
Overige projectgebondenbijdrage festivals			
Culturele feesten (incl. Sint + Chinees)	105,0	-	(105,0)
Dieper in de stad, verder in de wereld	557,5	-	(557,5)
Green Deal	-	-	-
Subtotaal	662,5	-	(662,5)
Totaal projectgebonden bijdrage	3.718,5	3.890,7	172,2
Algemene bijdrage gemeente Rotterdam*			
Algemene bijdrage festivals	3.312,0	5.350,4	2.038,4
Algemene bijdrage cultuurparticipatie	609,0	703,3	94,3
Totaal bijdrage gemeente Rotterdam	3.921,0	6.053,7	2.132,7
Totaal bijdragen	7.639,5	9.944,4	2.304,9

* over de algemene bijdrage 2021 is een accress van 1,15% toegepast

* over de algemene bijdrage 2022 is een accress van 2,24% toegepast

* over de algemene bijdrage 2023 is een accress van 3,91% toegepast

* over de algemene bijdrage 2024 is een accress van 7,61% toegepast