

Stichting Rotterdam Festivals

Financieel jaarverslag 2020

Inhoud

<u>Algemeen</u>	bladzijde
Bestuursverslag	3
Informatieraster	6
<u>Jaarrekening</u>	
Balans per 31 december 2020	7
Staat van baten en lasten	9
Kasstroomoverzicht	11
Toelichting Coronacrisis	12
Toelichting algemeen	13
Toelichting op de balans	15
Toelichting exploitatierekening	19
Toelichting op personele lasten	23
<u>Overige gegevens</u>	
Controleverklaring	25
<u>Bijlagen</u>	
I Reconciliatiestaat	29
II Specificatie Festivals	31
III Specificatie Cultuurparticipatie	34
IV Specificatie informatieraster	36
V Specificatie bijdragen aan Festivals 2020	39
VI Raambegroting 2020	41

Bestuursverslag

Het financieel jaarverslag 2020 is onderdeel van, en moet in samenhang worden gelezen worden met, het inhoudelijk jaarverslag 2020 waarin onze activiteiten staan beschreven en het beleid wordt toegelicht.

De stichting Rotterdam Festivals heeft tot doel een jaarlijks een evenwichtige evenementenkalender samen te stellen voor de stad. Dit doet zij door het inhoudelijk beoordelen van plannen voor evenementen die een plek in de stad willen hebben. Daarnaast verleent Rotterdam Festivals zowel praktische als financiële ondersteuning aan evenementen. De activiteiten en financiën die hier mee samenhangen zijn in dit financieel jaarverslag opgenomen onder de noemer Festivals. Daarnaast heeft stichting Rotterdam Festivals tot doel samen met de cultuurinstellingen in de stad te zorgen voor een zo breed mogelijk publieksbereik onder Rotterdammers. Daartoe voeren we gezamenlijk met de sector publieksonderzoek uit en delen we de daarbij opgedane kennis. Via de communicatiemiddelen van Uitagenda Rotterdam brengen we zoveel mogelijk Rotterdammers in aanraking met het cultuuraanbod in de stad. De activiteiten en financiën die hiermee samenhangen zijn in dit financieel jaarverslag opgenomen onder de noemer Cultuurparticipatie.

2020 was ook voor Rotterdam Festivals een jaar dat in het teken stond van de gevolgen van de corona crisis. Waar we in januari en februari met mooie edities van het IFFR en de Art Rotterdam Week het festivaljaar konden openen, kwam met corona en de sluiting van de cultuursector alles tot stilstand.

Zowel met onze opdrachtgever de gemeente Rotterdam als de door ons financieel ondersteunde evenementen zijn we in gesprek gegaan hoe we de eerste gevolgen van deze crisis konden opvangen. In goed overleg is afgesproken dat de door Rotterdam Festivals financieel ondersteunde evenementen, die in gewijzigde vorm of in zijn geheel niet konden doorgaan, worden afgerekend op basis van de al gemaakte kosten. Bij een deel van de festivals, met name die later in het jaar vielen, kwam de door Rotterdam Festivals verleende financiële bijdrage lager uit dan de eerdere toekenning.

Tijdens de crisis hebben we ook gekeken wat wel kan, en ondersteunden we corona proof evenementen en nieuwe online initiatieven. Per saldo kwamen onze activiteiten Festivals uit op een overschot van € 972.485, waarvan € 237.070 betrekking heeft op de projectsubsidie Dieper in de Stad, bedoeld om festivaliconen beter met de stad te verbinden.

Bij Cultuurparticipatie zorgde de sluiting van de cultuursector tot een daling van de inkomsten die wij haalden uit verkoop van advertentieruimte bij Uitagenda Rotterdam en CAR (Culturele Affichering Rotterdam), terwijl we maar deels konden ingrijpen in de kosten. We verleenden in samenspraak met onze opdrachtgever de gemeente Rotterdam een korting van 50% aan de cultuurinstellingen die lid zijn van Uitagenda Rotterdam. Per saldo kwamen de activiteiten van Cultuurparticipatie uit op een tekort van € 88.847.

In de begroting voor 2021 houden we rekening met de voortdurende gevolgen van de corona crisis en zijn zowel de inkomsten uit advertentieverkoop als de kosten bij Cultuurparticipatie naar beneden bijgesteld.

Tot slot kwam Algemeen Beheer uit op een tekort van € 60.753. Dit tekort wordt voornamelijk veroorzaakt door kosten die gerelateerd waren aan de directiewisseling die niet waren begroot. Daarnaast zijn we in de loop van 2020 geconfronteerd met een negatieve rente van 0,5% over het saldo boven de € 250.000 op de zakelijk betaalrekening en vermogen spaarrekening die wij bij ING aanhouden. Dit leidde tot niet begrote rentelasten van € 13.660. Voor 2021 zijn de rentelasten opgenomen in, en door kostenreductie opgevangen binnen, de begroting van Algemeen Beheer.

Bestuursverslag

Voor mutaties van de bestemmingsreserve bedraagt het positieve exploitatie saldo over 2020 € 822.885. Conform de begroting, en de systematiek van eerdere jaren, zijn de bestemmingsreserve gemuteerd.

De Bestemmingsreserve Collectieve Promotie is bedoeld voor de collectieve promotie van de culture sector en zal na overleg met de sector voor dit doeleinde worden ingezet. In 2020 is € 22.432 onttrokken, deze is besteed aan het actualiseren van het doelgroepenmodel voor de cultuursector in Rotterdam. Op 31 december 2020 bedraagt deze reserve € 153.132.

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. Deze reserve is niet bedoeld voor het opvangen van de gevolgen van de corona crisis. Wij achten een reserve van € 100.000 noodzakelijk. In 2020 is € 25.000 gedoteerd, op 31 december 2020 bedraagt deze reserve € 75.000.

De Bestemmingsreserve Inventaris is bedoeld voor de toekomstige vervanging van inventaris zoals opgenomen in de meerjarenbegroting onderhoud en vervanging. In 2020 is € 5.000 gedoteerd, op 31 december 2020 bedraagt deze reserve € 9.685.

De Bestemmingsreserve Automatisering Algemeen is bedoeld voor toekomstige investeringen in de ontwikkeling van ICT, zoals databases en applicaties, en vervanging van hardware zoals opgenomen in de meerjarenbegroting ICT. In 2020 is daartoe € 20.000 gedoteerd en € 8.375 onttrokken, zijnde de afschrijving automatisering 2020. Op 31 december 2020 bedraagt deze reserve € 49.141.

De Bestemmingsreserve Automatisering Festivals is bedoeld voor toekomstige investeringen in verbetering of vervanging van de website Rotterdam Festivals en onderliggende ICT infrastructuur. Wij hebben in de meerjarenbegroting opgenomen dat hier elke vijf jaar een bedrag van € 100.000 voor nodig is en doreen jaarlijks € 20.000. Op 31 december 2020 bedraagt deze reserve € 20.000.

De Bestemmingsreserve Automatisering Uitagenda Rotterdam is bedoeld voor toekomstige investeringen in verbetering of vervanging van de website Uitagenda Rotterdam en onderliggende ICT infrastructuur. Wij hebben in de meerjarenbegroting opgenomen dat hier elke vijf jaar een bedrag van € 75.000 voor nodig is en doreen jaarlijks € 15.000. Op 31 december 2020 bedraagt deze reserve € 68.387.

Na mutaties van de bestemmingsreserve resteert een positief saldo van € 768.692, deze is in het financieel jaarverslag opgenomen als terug te betalen subsidie gemeente Rotterdam, zodat het saldo na mutaties van de bestemmingsreserve over 2020 op € 0 uitkomt.

De algemene reserve blijft onveranderd en bedraagt op 31 december 2020 € 775.051. Wij achten een algemene reserve noodzakelijk ter grootte van zes maanden personeels- en organisatiekosten voor een eventuele afwikkeling van de organisatie. In 2020 zou deze op basis van een interne raming neerkomen op een bedrag van circa € 800.000, --

Bestuursverslag

Hoewel de gevolgen van de coronacrisis voor de cultuursector groot zijn, en er nog veel onzekerheden zijn, is de impact op de bedrijfsactiviteiten van Rotterdam Festivals beperkt, en is de continuïteit van de stichting gewaarborgd. In dit financieel jaarverslag is hier een separate toelichting over opgenomen.

Het voorliggende door het bestuur vastgesteld financieel jaarverslag 2020 is door de Raad van Toezicht van de stichting Rotterdam Festivals in de vergadering van 15 maart 2021 goedgekeurd.

Renske Satijn

Directeur/bestuurder

Salima Belhaj (voorzitter)

Evert Kolpa

Merel van Delft-Van Thiel

Claus Verbrugge

Ron van der Jagt

Informatieraster

Festivals	Verslag 2020	Begroting 2020	Verslag 2019
Aantal ondersteunde evenementen*	61	40	61
Aantal bezoekers x 1.000**	285	1.500	2.037
Aantal aaneengesloten weekends in de zomer***	-	13	13
Internationale persbewerking iconen	1	4	5
Aantal samenwerkingsverbanden iconen	5	6	8
Aantal ondersteunde tentoonstellingen	-	-	1
Cultuurparticipatie			
Aantal kennisbijeenkomsten	2	4	4

**In samenspraak met onze opdrachtgever de dienst Kunst en Cultuur hanteren we een specifieke systematiek voor het tellen van het aantal door Rotterdam Festivals ondersteunde evenementen. Deze systematiek en de specificatie hiervan is terug te vinden op pagina's 35 en 36. Onder het aantal ondersteunde evenementen zijn ook de door corona maatregelen geannuleerde evenementen die door Rotterdam Festivals financieel.*

***Dit betreft fysiek bezoek, online bezoek is buiten beschouwing gelaten. Bezoekersaantallen zijn deels gebaseerd op kaartverkoop gegevens en deels geraamd voor gratis toegankelijke evenementen. Dit cijfer is aanzienlijk lager dan begroot door de gevolgen van de corona maatregelen van de overheid, waardoor slechts een klein deel van de evenementen heeft plaatsgevonden.*

**** Festivalzomer loopt van 1 juni tot en met 1^e weekend september.*

***** Naast de twee kennisbijeenkomsten die in 2020 zijn georganiseerd, faciliteerden tijdens de corona crisis diverse gesprekken in de sector waarin we gezamenlijk onze ervaringen en kennis deelden over werken in corona tijd. Zowel voor cultuurinstellingen als festivalorganisatoren.*

Balans per 31 december, na resultaatbestemming

ACTIVA	2020	2019
Vaste activa		
Materiële vaste activa	€ 18.105	€ 19.164
Totaal vaste activa	<u>€ 18.105</u>	<u>€ 19.164</u>
Vlottende activa		
<i>Vorderingen</i>		
Debiteuren	€ 79.519	€ 685.501
Belastingen en premies sociale verzekeringen	€ 295.459	€ 58.709
Overige vorderingen en overlopende activa	€ 1.308.324	€ 464.795
	<u>€ 1.683.302</u>	<u>€ 1.209.006</u>
Liquide middelen	€ 3.911.072	€ 1.278.671
Totaal vlottende activa	<u>€ 5.594.374</u>	<u>€ 2.487.676</u>
TOTAAL ACTIVA	<u>€ 5.612.479</u>	<u>€ 2.506.840</u>

Balans per 31 december, na resultaatbestemming

PASSIVA	2020	2019
Eigen vermogen		
Algemene reserve	€ 775.051	€ 775.051
Bestemmingsreserves	€ 375.345	€ 321.152
	<u>€ 1.150.396</u>	<u>€ 1.096.203</u>
Kortlopende schulden		
Crediteuren	€ 615.715	€ 378.751
Belastingen en premies sociale verzekeringen	€ 1.311	€ 4.294
Overige schulden en overlopende passiva	€ 3.845.058	€ 1.027.591
Totaal kortlopende schulden	<u>€ 4.462.084</u>	<u>€ 1.410.636</u>
Totaal passiva	<u>€ 5.612.479</u>	<u>€ 2.506.840</u>

Staat van baten en lasten

	2020	begroting 2020	2019
BATEN			
a. Opbrengsten			
Publieksopbrengsten	€ 454.375	€ 618.000	€ 619.830
Overige opbrengsten	€ 98.133	€ 184.000	€ 215.129
Totale opbrengsten	€ 552.508	€ 802.000	€ 834.959
b. Bijdragen			
Algemene opdracht gemeente Rotterdam	€ 3.396.469	€ 3.691.000	€ 3.775.000
Projectgebonden bijdragen gemeente Rotterdam	€ 4.073.335	€ 3.732.000	€ 4.140.000
Sponsorbijdragen	€ 25.000	€ 375.000	€ 375.000
Overige bijdragen	€ 65.810	€ -	€ 15.916
Totale bijdragen	€ 7.560.614	€ 7.798.000	€ 8.305.916
Subtotaal baten	€ 8.113.122	€ 8.600.000	€ 9.140.875
Terug te betalen subsidie Gemeente Rotterdam, Beschikking 2020	€ -531.622	€ -	€ -
Terug te betalen subsidie Gemeente Rotterdam, Dieper in de Stad 2020	€ -237.070	€ -	€ -51.264
Som der baten	€ 7.344.429	€ 8.600.000	€ 9.089.610
LASTEN			
c. Beheerlasten			
Personeel	€ 388.212	€ 314.000	€ 347.143
Materieel	€ 222.531	€ 250.000	€ 246.994
Totale beheerlasten	€ 610.744	€ 564.000	€ 594.136
d. Activiteitenlasten			
Personeel	€ 1.048.486	€ 994.000	€ 1.055.827
Materieel	€ 5.616.493	€ 7.042.000	€ 7.514.960
Totale activiteitenlasten	€ 6.664.979	€ 8.036.000	€ 8.570.787
Totale lasten	€ 7.275.723	€ 8.600.000	€ 9.164.923
Som der baten en lasten	€ 68.707	€ -	€ -75.313
Financiële baten en lasten	€ 14.514	€ -	€ -792
Exploitatieresultaat voor resultaatsbestemming	€ 54.193	€ -	€ -76.105

Staat van baten en lasten

	<u>2020</u>	<u>begroting 2020</u>	<u>2019</u>
Mutaties bestemmingsreserves			
Collectieve promotie	€ -22.432	€ -	€ -
Calamiteiten Festivals	€ 25.000	€ 25.000	€ 25.000
Vervanging inventaris	€ 5.000	€ 5.000	€ -858
Vervanging automatisering algemeen	€ 11.625	€ 20.000	€ -14.930
Vervanging automatisering Uitagenda	€ 15.000	€ 15.000	€ 6.613
Vervanging automatisering Festivals	€ 20.000	€ 20.000	€ 40.000
Mutatie Algemene reserve			
Algemene reserve	€ -0	€ -	€ 20.280
Exploitatieresultaat na mutaties reserves	<u>€ -</u>	<u>€ -85.000</u>	<u>€ -</u>

Kasstroomoverzicht

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
<u>I. Kasstroom uit operationele activiteiten</u>		
Exploitatieresultaat	€ 54.193	€ -76.105
Aanpassen voor:		
Afschrijvingen	€ 8.375	€ 7.435
Veranderingen in werkkapitaal		
mutatie vorderingen/overlopende activa	€ -474.297	€ -231.894
mutatie schulden op korte termijn	€ 3.051.447	€ 339.420
 Kasstroom uit operationele activiteiten	 <u>€ 2.639.719</u>	 <u>€ 38.857</u>
 <u>II. Kasstroom uit investeringsactiviteiten</u>		
Investerings in materiele vaste activa	€ 7.316	€ 1.752
Desinvesteringen materiele vaste activa	€ -	€ -
Investerings in financiële vaste activa	€ -	€ -
Desinvesteringen in financiële vaste activa	€ -	€ -
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	<u>€ 7.316</u>	<u>€ 1.752</u>
 Mutatie liquide middelen I-II	 € 2.632.402	 € 37.105
 Liquide middelen einde boekjaar	 € 3.911.072	 € 1.278.671
Liquide middelen begin boekjaar	<u>€ 1.278.671</u>	<u>€ 1.241.565</u>
Mutatie liquide middelen	<u>€ 2.632.401</u>	<u>€ 37.105</u>

Toelichting Coronacrisis

Hoewel de impact van de coronacrisis groot is voor de sector waarin Rotterdam Festivals haar activiteiten ontplooit, is deze niet zodanig dat er twijfel ontstaat omtrent de continuïteit van de stichting en haar activiteiten.

De gevolgen van de coronacrisis laten zich aan twee kanten voelen, bij de festivalactiviteiten en de festivalactiviteiten.

Festivals

Een groot deel van de evenementen waar Rotterdam Festivals financiële ondersteuning aanbood gingen niet door, of in een sterk afgeslankte vorm. In samenspraak met de gemeente Rotterdam en in afstemming met de sector is er voor gekozen dat deze evenementen in 2020 bij Rotterdam Festivals konden afrekenen op basis van de door hen gemaakte kosten. De facto leidde dit tot een overschot bij een deel van deze evenementen dat is terugbetaald, en daardoor tot een overschot op de festivalactiviteiten van de stichting Rotterdam Festivals.

Met de gemeente Rotterdam is voor 2021 afgesproken dat evenementen die in principe een positief besluit hebben gekregen op hun aanvraag voor financiële ondersteuning, drie maanden voor aanvang van het evenement een definitief besluit krijgen over doorgang van het evenement en de financiële bijdrage. Gezien de ontwikkelingen van de coronacrisis en het feit dat er geen vergunningen worden afgegeven door de gemeente Rotterdam zal dit ook in 2021 leiden tot een overschot op de festivalactiviteiten.

De uitrol van het vaccinatieprogramma, de experimenten die plaatsvinden waar wordt gekeken wat wel kan, zoals Fieldlabs, geven ons goede hoop dat gedurende 2021 de sector weer geopend kan worden en de festivalactiviteiten terugkeren naar het oude niveau.

De (financiële) impact van de coronacrisis voor Rotterdam Festivals voor 2022 en verder zal beperkt zijn. De impact op de door ons financieel ondersteunde partijen en de sector als geheel is echter groot. Ondanks diverse steunmaatregelen van de overheid is de financiële positie van de evenementen nu en na afloop van de crisis zwak.

Cultuurparticipatie

De impact van de coronacrisis op de activiteiten bij cultuurparticipatie liet zich vooral voelen aan de inkomsten kant. Door het sluiten van de sector was er geen aanbod en vielen de verkopen van advertentieruimte in onze Uitagenda Rotterdam producten en van posterframes in CAR zo goed als stil. Gedurende het jaar hebben we dit deels door een kostenreductie kunnen opvangen. Zo verviel een editie van Uitagenda Rotterdam en twee edities van de KidsUitagenda.

Voor 2021 gaan we uit van vergelijkbare inkomsten uit advertentieruimte als in 2020 gerealiseerd. Dit heeft geleid tot een aanpassing in de begroting, deze is met € 150.000 naar beneden bijgesteld. Zo is het aantal edities van magazine Uitagenda Rotterdam vooralsnog teruggebracht van tien naar zes. Indien de sector opent, en advertentie-inkomsten stijgen, zijn we in staat om de activiteiten aan te passen aan het oude niveau.

Ook hier geldt dat we ervan uit gaan dat in de loop van 2021 de sector weer grotendeels geopend kan worden. De impact op de marketingbudgetten van de cultuurinstellingen lijkt vooralsnog beperkt. Wij verwachten dan ook in de loop van 2021 en daarna een herstel van de inkomsten uit de verkoop van advertentieruimte naar het gewenste niveau van onze meerjarenbegroting 2021 – 2024.

Toelichting algemeen

Algemeen

Stichting Rotterdam Festivals
Stationsplein 47 - Unit BE041
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 (richtlijn RJk /C1), uitgegeven door de Raad voor de Jaarverslaggeving. De waarderingsgrondslagen zijn gebaseerd op de historische kosten en kostprijzen.

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 jaarrekening zijn in de jaarrekening genummerd.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa betreffende inventarissen en (licht)apparatuur 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 kasstroomgenererende 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-waardeverminderingsverlies wordt direct als last verwerkt in de winst-en-verliesrekening onder gelijktijdige verlaging van de boekwaarde van het betreffende actief.

Vorderingen, schulden, overlopende activa en passiva

De vorderingen, liquide middelen, schulden en overlopende activa en passiva zijn opgenomen tegen nominale waarde.

Een voorziening wordt getroffen op de vorderingen op grond van verwachte oninbaarheid, gebaseerd op een individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden.

Toelichting algemeen

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 in 2020 afgesproken dat de subsidie voor het jaarplan 2020 van de gemeente Rotterdam wordt afgerekend op basis van daadwerkelijk gemaakte kosten in 2020.

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:

	2020	2019
<i>Automatisering</i>		
Boekwaarde per 1 januari	€ 19.164	€ 24.847
Investerings jaar	€ 7.316	€ 1.752
Afschrijvingen jaar	€ 8.375	€ 7.435
Boekwaarde per 31 december	€ 18.105	€ 19.164
Cumulatieve aanschafwaarden	€ 45.383	€ 38.067
Cumulatieve afschrijvingen	€ 27.278	€ 18.903
Boekwaarde per 31 december	€ 18.105	€ 19.164
<i>De afschrijvingstermijn is 5 jaar</i>		
Debiteuren		
Debiteuren	€ 117.247	€ 707.653
Voorziening voor oninbaarheid	€ -37.728	€ -22.152
	€ 79.519	€ 685.501
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	€ 291.266	€ 58.709
Pensioenfondsen	€ 4.193	-
	€ 295.459	€ 58.709
Overige vorderingen en overlopende activa		
Waarborgsommen	€ 3.425	€ 3.650
Nog te ontvangen rente	€ -	€ 310
Nog te ontvangen baten	€ 2.826	€ 32.840
Vooruitbetaalde kosten	€ 253.601	€ 129.080
Vooruitbetaalde subsidies	€ 254.167	€ 263.915
Nog te ontvangen subsidies gemeente Rotterdam	€ 794.305	€ 35.000
	€ 1.308.324	€ 464.795
Specificatie nog te ontvangen subsidies gem. Rotterdam		
Beschikking 2020	€ 583.336	€ -
Delfshaven 400	€ 70.000	€ -
Nieuw Oud en Nieuw 2020	€ 140.000	€ -
Overig	€ 969	€ 35.000
	€ 794.305	€ 35.000
Liquide middelen		
Rekening-courant	€ 3.150.057	€ 517.966
Spaarrekening	€ 761.014	€ 760.705
	€ 3.911.072	€ 1.278.671
<i>Liquide middelen staan ter vrije beschikking</i>		

Toelichting Balans

PASSIVA

Eigen vermogen

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Algemene reserve		
Stand per 1 januari	€ 775.051	€ 795.331
Toevoeging	€ -	€ -
Onttrekking	€ -	€ -20.280
Stand per 31 december	€ 775.051	€ 775.051

Wij achten een reserve noodzakelijk ter grootte van zes maanden personeels- en organisatiekosten voor een eventuele afwikkeling van de organisatie. In 2020 zou deze op basis van een interne raming neerkomen op een bedrag van circa € 800.000, --

Bestemmingsreserves	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Collectieve promotie		
Stand per 1 januari	€ 175.564	€ 175.564
Toevoeging	€ -	€ -
Besteding	€ 22.432	€ -
Stand per 31 december	€ 153.132	€ 175.564

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. In 2020 is 22.432 onttrokken ten behoeve van het actualiseren van het Rotterdamse Doelgroepenmodel.

Calamiteiten Festivals		
Stand per 1 januari	€ 50.000	€ 75.000
Toevoeging	€ 25.000	€ -
Besteding	€ -	€ 25.000
Stand per 31 december	€ 75.000	€ 50.000

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.

Vervanging inventaris		
Stand per 1 januari	€ 4.685	€ 3.827
Toevoeging	€ 5.000	€ 5.000
Besteding	€ -	€ 4.142
Stand per 31 december	€ 9.685	€ 4.685

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

Vervanging automatisering algemeen		
Stand per 1 januari	€ 37.516	€ 22.586
Toevoeging	€ 20.000	€ 20.000
Besteding	€ 8.375	€ 5.070
Stand per 31 december	€ 49.141	€ 37.516

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

Toelichting Balans

Vervanging automatisering Uitagenda

Stand per 1 januari	€ 53.387	€ 60.000
Toevoeging	€ 15.000	€ 15.000
Besteding	€ -	€ 21.613
Stand per 31 december	€ 68.387	€ 53.387

De bestemmingsreserve Automatisering Uitagenda Rotterdam is bedoeld voor toekomstige investeringen in verbetering of vervanging van de website Uitagenda Rotterdam. En onderliggende ICT infrastructuur.

Vervanging automatisering Festivals

Stand per 1 januari	€ -	€ 40.000
Toevoeging	€ 20.000	€ 20.000
Besteding	€ -	€ 60.000
Stand per 31 december	€ 20.000	€ -

De bestemmingsreserve Automatisering Festivals is bedoeld voor toekomstige investeringen in verbetering of vervanging van de website Rotterdam Festivals en onderliggende ICT infrastructuur.

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Loonheffingen en sociale verzekeringen	€ 1.311	€ 121
Pensioenfondsen	€ -	€ 4.173
	€ 1.311	€ 4.294

Overige schulden en overlopende passiva

Vooruitontvangen subsidies gemeente Rotterdam <i>betreft Eurovisiesongfestival en Delfshaven 400</i>	€ 2.226.165	€ 200.000
Terug te betalen subsidies gemeente Rotterdam:		
- Beschikking 2020	€ 531.622	€ -
- Dieper in de Stad 2020	€ 237.070	
- Dieper in de Stad 2019	€ 51.264	€ 51.264
- Wereldhavendagen 2019	€ 4.500	€ -
Te betalen festivalbijdragen aan derden	€ 519.750	€ 562.050
Vooruit ontvangen baten	€ 119.098	€ 84.836
Terug te betalen lidmaatschapsgelden 2020	€ 70.413	€ -
Vakantietoeslagen	€ 33.672	€ 29.133
Nog te betalen salaris en eindejaarsuitkering	€ 1.304	€ -
Reclamebelasting	€ 10.463	€ 15.200
Advertentiekosten	€ -	€ 9.970
Te betalen rente	€ 1.370	€ -
Overige	€ 38.366	€ 75.137
	€ 3.845.058	€ 1.027.591

Toelichting Balans

Niet uit balans blijvende verplichtingen

Met ingang van 1 januari 2010 is een huurverplichting aangegaan voor een etage in het Groot Handelsgebouw met een looptijd van vijf jaar. Deze is verlengd tot en met 1 januari 2025. De huur bedroeg initieel € 48.415 per jaar en wordt jaarlijks geïndexeerd. Daarnaast wordt er archiefruimte gehuurd voor een bedrag van € 1.088 per jaar.

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

Met ingang van 1 december 2016 is een lease verplichting aangegaan voor twee Toshiba printer/scanners met een looptijd van zes jaar. De kosten van deze leaseovereenkomst bedragen €8.820 per jaar.

Niet uit balans blijvende rechten

Voor de realisatie van Cinema Outdoor in het kader van het IFFR 2021, is in 2020 een beschikking van de gemeente Rotterdam ontvangen voor een bedrag van € 250.000.

Voor de realisatie van het jaarplan 2020 van de stichting Rotterdam Festivals is nog geen beschikking ontvangen van de gemeente Rotterdam.

Toelichting staat van baten en lasten

	2020	begroting 2020	2019
BATEN			
a. Opbrengsten			
Publieksopbrengsten	€ 454.375	€ 618.000	€ 619.830
Overige opbrengsten	€ 98.133	€ 184.000	€ 215.129
	<u>€ 552.508</u>	<u>€ 802.000</u>	<u>€ 834.959</u>
b. Bijdragen			
Algemene opdracht gemeente Rotterdam	€ 3.396.469	€ 3.691.000	€ 3.775.000
Projectgebonden bijdragen gemeente Rotterdam	€ 4.073.335	€ 3.732.000	€ 4.140.000
Sponsoring	€ 25.000	€ 375.000	€ 375.000
Vrijgevallen subsidies Rotterdam Festivals	€ 57.250	€ -	€ 10.556
Schenkeningen	€ -	€ -	€ 5.300
Subsidie / bijdrage eerdere jaren	€ 8.560	€ -	€ 60
	<u>€ 7.560.614</u>	<u>€ 7.798.000</u>	<u>€ 8.305.916</u>
Subtotaal baten	€ 8.113.122	€ 8.600.000	€ 9.140.875
Terug te betalen subsidie Gemeente Rotterdam, Beschikking 2020	€ -531.622	€ -	€ -
Terug te betalen subsidie Gemeente Rotterdam, Dieper in de Stad 2020	€ -237.070	€ -	€ -51.264
SOM DER BATEN	<u>€ 7.344.429</u>	<u>€ 8.600.000</u>	<u>€ 9.089.610</u>

A Opbrengsten

De **publieksopbrengsten** vallen lager uit dan begroot. Dit wordt veroorzaakt door de gevolgen van de coronacrisis en de sluiting van de cultuursector. De advertentie opbrengsten vielen hierdoor bijna 60.000 lager uit dan begroot, de opbrengsten bij CAR vielen bijna 90.000 lager uit dan begroot.

De **overige opbrengsten** vallen lager uit dan begroot. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt doordat we aan onze leden van *Uitagenda Rotterdam* 50% korting op hun jaarcontributie hebben verleend vanwege de sluiting van de sector. Deze korting bedroeg 70.000 euro. Daarnaast vielen de opbrengsten lager uit doordat het aantal leden achter bleef bij wat begroot.

B Bijdragen

De subsidies die zijn ontvangen in 2020 zijn allen afkomstig van de **gemeente Rotterdam**. Deze zijn conform de subsidievoorwaarden van de subsidieverordening 2014 van de gemeente Rotterdam als bate 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 2020 ontvingen we een subsidiebeschikking voor ons **jaarplan 2020** van € 7.423.000. Op basis van een tussentijdse afrekening, waar Rotterdam Festivals een overschot rapporteerde, is deze in september 2020 verlaagd naar € 7.132.000. Na deze wijziging is met de gemeente Rotterdam afgesproken dat een eventueel positief saldo, € 768.692 over 2020, dient te worden terugbetaald. De afrekening vindt plaats in 2021.

Toelichting staat van baten en lasten

Voor het project **Delfshaven 400** ontvingen we in 2020 een incidentele projectsubsidie van € 350.000. Een deel van dit project is uitgevoerd in 2020, een deel zal als gevolg van corona maatregelen in 2021 worden uitgevoerd. Zowel de baten als lasten zijn opgenomen in het jaar van uitvoering. Voor 2020 betreft dit een subsidie van € 233.835. De afrekening van vindt plaats in 2021.

Voor de **Nieuw Oud & Nieuw**, de alternatieve nieuwjaarsviering ontvingen we een incidentele projectsubsidie van €140.000. De afrekening hiervan vindt plaats in 2021.

Voor de productie van een **film** over de **evenementensector** in Rotterdam ontvingen we een incidentele projectsubsidie van € 7.500. De afrekening hiervan vindt plaats in 2021.

Voor de realisatie van het **stadsprogramma** rond het **Eurovisie Songfestival 2020** ontvingen we een incidentele subsidie van € 2.300.000. In 2020 ontvingen we hierop een wijzigingsbeschikking dat de realisatie van het stadsprogramma in verband met corona zal plaats vinden in 2021. Zowel de baten als lasten worden opgenomen in het

De subsidie van de gemeente Rotterdam voor ons **jaarplan 2019** is op 3 november 2020 door de gemeente vastgesteld op een vergoeding van € 7.515.205, dit is € 54.795 lager dan de oorspronkelijke beschikking. Dit verschil wordt terugbetaald.

De **bijdragen uit sponsoring** zijn € 350.000 lager dan begroot. Dit wordt veroorzaakt door de afgelasting van North Sea Jazz in 2020. We begrootten hiervoor een sponsorbijdrage van Ahoy Rotterdam van € 100.000 en van het Havenbedrijf Rotterdam van € 250.000. In samenspraak met deze partijen zijn deze sponsorafspraken een jaar doorgeschoven.

Vrijgevallen subsidies Rotterdam Festivals. Dit betreft in eerder jaren door Rotterdam festivals toegekende subsidies, die na afrekening lager worden vastgesteld. De grootste bedraagt € 40.000 en betreft een subsidie die we eerder hadden toegekend aan het Erasmiaans Gymnasium (die de activiteit niet hebben uitgevoerd) en die we in overleg met de gemeente hebben laten vrijvallen, waarbij is afgesproken dat we die inzetten voor Delfshaven 400.

Toelichting staat van baten en lasten

LASTEN

c. Beheerslasten

Personeel	2020	begroting 2020	2019
Salariskosten	€ 395.569	€ 379.000	€ 388.998
Opleiding en werving	€ 6.384	€ -	€ 7.195
Overige personeelslasten	€ 51.259	€ -	€ 15.950
Doorbelaste directe salariskosten	€ -65.000	€ -65.000	€ -65.000
	€ 388.212	€ 314.000	€ 347.143

Onder de beheerslasten personeel zijn de lasten van de medewerkers van het bedrijfsbureau en de directie opgenomen. Waar deze medewerkers werkzaamheden uitvoeren die direct aanwijsbaar zijn aan activiteiten worden deze vanuit beheer direct doorbelast aan activiteitlasten personeel. In 2020 was dit voor een bedrag van € 65.000.

De personeelslasten komen ruim € 70.000 hoger uit dan begroot. Dit is vooral gerelateerd aan de directiewisseling die in 2020 plaats vond en niet in de begroting was opgenomen.

De **salariskosten** waren ruim € 16.000 hoger dan begroot. Dit wordt veroorzaakt door twee maanden dubbele loonkosten directie tijdens de directiewisseling.

De **overige personeelslasten** bedragen € 51.259, ruim € 42.000 betreft aan de werving van de nieuwe directeur gerelateerde kosten.

Materieel

Huisvesting

Huisvestingslasten	€ 82.018	€ 88.000	€ 87.746
Inventaris	€ 1.821	€ 6.000	€ 3.914
Schoonmaak en algemeen onderhoud	€ 21.161	€ 22.000	€ 20.458
	€ 105.000	€ 116.000	€ 112.118

Organisatie- en kantoorkosten

Automatisering	€ 19.823	€ 18.000	€ 23.188
Afschrijving automatisering	€ 8.375	€ 20.000	€ 7.435
Reis- en verblijfkosten	€ 133	€ 100	€ 473
Porto	€ 799	€ 400	€ -347
Telefoon en Internet	€ 11.356	€ 10.000	€ 8.379
Kantoorbenodigdheden en kopieerkosten	€ 13.373	€ 12.200	€ 11.802
Abonnementen/documentatie	€ 4.273	€ 4.100	€ 4.341
Verzekeringen	€ 3.120	€ 3.000	€ 3.129
Accountant, Administratie en advies	€ 37.985	€ 49.000	€ 57.657
Overige organisatiekosten	€ 18.295	€ 17.200	€ 18.817
	€ 117.531	€ 134.000	€ 134.876

Totaal beheerslasten	€ 610.744	€ 564.000	€ 594.136
-----------------------------	------------------	------------------	------------------

Toelichting staat van baten en lasten

d. Activiteitenlasten	<u>2020</u>	<u>begroting 2020</u>	<u>2019</u>
Personeel	€ 1.048.486	€ 994.000	€ 1.055.827
Materieel	€ 1.081.984	€ 1.197.000	€ 1.476.660
Festivalbijdragen	€ 4.534.509	€ 5.845.000	€ 6.038.300
Totaal activiteitenlasten	€ 6.664.979	€ 8.036.000	€ 8.570.787
SOM DER LASTEN	€ 7.275.723	€ 8.600.000	€ 9.164.923
Exploitatiesaldo	€ 68.707	€ -	€ -75.313

*De **lasten personeel** komen € 50.000 hoger uit dan begroot, dit voornamelijk wordt veroorzaakt door de inhuur van personeel voor specifieke projecten bij Festivals, zoals Delfshaven 400.*

*De **materiele lasten** komen ruim € 110.000 lager uit dan begroot. Dit is een direct gevolg van het stilleggen van de cultuursector. Hierdoor hebben wij onze activiteiten bij Cultuurparticipatie moeten bepreken en zijn de lasten gedaald.*

***Festivalbijdragen** komen ruim € 1.300.000 lager uit dan begroot. Dit wordt veroorzaakt door de vele annuleringen van door Rotterdam Festivals financieel ondersteunde evenementen in 2020. We hebben met de deze evenementen op basis van de daadwerkelijk gemaakte kosten afgerekend, die liggen veelal lager dan de door ons toegekende bijdrage.*

FINANCIELE BATEN EN LASTEN	<u>2020</u>	<u>begroting 2020</u>	<u>2019</u>
Rentelasten spaarrekening	€ 13.660	€ -	€ 310
Bank- en rentekosten	€ 853	€ -	€ 1.101
Per saldo, baten	€ 14.514	€ -	€ -792

Sinds mei 2020 betaalt Rotterdam Festivals een negatieve rente van 0,5% over het saldo boven de € 250.000 van de zakelijk betaalrekening en vermogen spaarrekening die zij bij ING aanhoudt. Dit leidt tot niet begrote rentelasten.

Toelichting personele lasten

Formatie

	2020	2019
Gemiddeld aantal medewerkers in loondienst	22	21,4
Gemiddeld aantal FTE in loondienst	19,1	19,1

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

	2020	2019
Lonen en salarissen	€ 708.765	€ 665.033
Sociale lasten	€ 446.804	€ 436.710
Pensioenlasten	€ 183.365	€ 177.011
Overige personeelslasten	€ 97.763	€ 124.216
Totaal	€ 1.436.698	€ 1.402.970

WNT verantwoording stichting Rotterdam Festivals

Het voor de stichting Rotterdam Festivals toepasselijke bezoldigingsmaximum is het "*algemeen bezoldigingsmaximum*" en bedraagt voor 2020 € 201.000.

Bezoldiging topfunctionaris(sen)

Functie gegevens

P.J Moerman

Directeur/ Bestuurder

	2020	2019
Aanvang dienstverband	1-08-93	1-08-93
Einde dienstverband	22-09-20	
Omvang dienstverband in fte	1,0	1,0
Dienstbetrekking	Ja	Ja

Bezoldiging

Beloning + belastbare onkostenvergoeding	€ 95.012	€ 120.417
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 8.614	€ 11.978
Subtotaal	€ 103.626	€ 132.396
 Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	 € 146.082	 € 194.000

Toelichting personele lasten

R. Satijn

Directeur / Bestuurder

	2020	2019
Aanvang dienstverband	10-08-20	n.v.t.
Omvang dienstverband in fte	1,0	n.v.t.
Dienstbetrekking	Ja	n.v.t.

Bezoldiging

Beloning + belastbare onkostenvergoeding	€ 41.589	
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 4.663	
<i>Subtotaal</i>	€ 46.252	
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	€ 79.082	n.v.t.
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.	n.v.t.
Toelichting op vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t.	n.v.t.

Toezichthoudende topfunctionarissen met een bezoldiging van € 1.700 of minder in 2020

Naam	Functie
de heer C.G.J Verbrugge	lid raad van toezicht
de heer E.M. Kolpa	lid raad van toezicht
mevrouw M.E.M. van Delft - van Thiel	lid raad van toezicht
de heer A.R.J. van der Jagt	lid raad van toezicht

Toezichthoudende topfunctionarissen die in 2020 afstand hebben gedaan van vergoeding

mevrouw S. Belhaj	voorzitter raad van toezicht
-------------------	------------------------------

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er in 2020, net als in 2019, geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die een bezoldiging boven het individueel drempelbedrag hebben ontvangen.

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Afgegeven ten behoeve van de Gemeente Rotterdam in het kader van de verstrekte subsidie op basis van de Subsidieverordening Rotterdam 2014.

Aan: Stichting Rotterdam Festivals
Postbus 21362
3001 AJ ROTTERDAM

A. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2020

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2020 van Stichting Rotterdam Festivals te Rotterdam, gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de in dit jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Rotterdam Festivals per 31 december 2020 en van het resultaat over 2020 in overeenstemming met de in Nederland geldende Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving voor micro- en kleine rechtspersonen, afdeling C1-kleine organisaties-zonder-winststreven (RJK-C1), de Subsidieverordening Rotterdam 2014 (SVR 2014) en in overeenstemming is met de bepalingen van en krachtens de WNT 2020.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2020;
2. de staat van baten en lasten over 2020; 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 alsmede het SVR2014-subsidiecontroleprotocol als bijlage 2 van de Subsidieverordening Rotterdam 2014 (SVR 2014) en de Regeling Controleprotocol WNT 2020. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie “Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening”.

Berghout+MAS

1e Barendrechtseweg 76

2992 XC Barendrecht

T +31(0)10 286 19 50

E info@berghoutmas.nl

W berghoutmas.nl

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 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.

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, het SVR2014-subsidiecontroleprotocol als bijlage 2 van de Subsidieverordening Rotterdam 2014 (SVR 2014). 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 de RJK-C1, de Subsidieverordening Rotterdam 2014 (SVR 2014).

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 de in Nederland geldende RJK-C1, de Subsidieverordening Rotterdam 2014 (SVR 2014) alsmede in overeenstemming met de bepalingen van en krachtens de WNT 2020. 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, het SVR2014-subsidiecontroleprotocol als bijlage 2 van de Subsidieverordening Rotterdam 2014 (SVR 2014) en het Controleprotocol WNT 2020.

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, 15 maart 2021

Berghout Accountants B.V.

w.g. Drs. F.J. van der Noll RA RV

Bijlage I: Exploitatierekening, Reconciliatiestaat

	Beheer	Festivals	Cultuur- participatie	Subtotaal	Terugbetalings- verplichting	Totaal
BATEN						
a. Opbrengsten						
Publieksopbrengsten	91	-	454.285	454.375		454.375
Overige opbrengsten	414	9.000	88.719	98.133		98.133
	505	9.000	543.003	552.508		552.508
b. Bijdragen						
Algemene opdracht gemeente Rotterdam	-	2.807.469	589.000	3.396.469		3.396.469
Projectgebonden bijdragen gem. R'dam	-	4.073.335	-	4.073.335		4.073.335
Sponsoring	-	25.000	-	25.000		25.000
Vrijgevallen subsidies Rotterdam Festivals	-	57.250	-	57.250		57.250
Schenkingen	-	-	-	-		-
Subsidie / bijdrage eerdere jaren	-	-3.940	12.500	8.560		8.560
	-	6.959.114	601.500	7.560.614		7.560.614
Terug te betalen subsidie Gemeente Rotterdam, Beschikking 2020					-531.622	-531.622
Terug te betalen subsidie Gemeente Rotterdam, Dieper in de Stad 2020					-237.070	-237.070
SOM DER BATEN	505	6.968.114	1.144.503	8.113.122	-768.692	7.344.429
	Beheer	Festivals	Cultuur- participatie	Subtotaal		
LASTEN						
c. Beheerslasten						
Personeel	383.313	-	-	383.313		383.313
Materieel	227.430	-	-	227.430		227.430
	610.744	-	-	610.744		610.744
Doorbelaste beheerslasten personeel	-314.000	206.000	108.000	-		-
Doorbelaste beheerslasten materieel	-250.000	150.000	100.000	-		-
	-564.000	356.000	208.000	-		-
d. Activiteitenlasten						
Personeel	-	652.102	401.283	1.053.385		1.053.385
Materieel	-	4.987.527	624.067	5.611.594		5.611.594
	-	5.639.629	1.025.350	6.664.979		6.664.979
SOM DER LASTEN	46.744	5.995.629	1.233.350	7.275.723		7.275.723
Terug te betalen subsidie Gemeente Rotterdam, Beschikking 2020					-531.622	
Terug te betalen subsidie Gemeente Rotterdam, Dieper in de stad 2020					-237.070	
Exploitatiesaldo voor mutatie bestemmingsreserves	-46.239	972.485	-88.847	837.399	-768.692	68.707

Bijlage I: Exploitatierkening, Reconciliatiestaat

	Beheer	Festivals	Cultuur- participatie	Subtotaal	Terugbetalings- verplichting	Totaal
Financiele baten en lasten						
Rentelasten spaarrekening	13.660	-	-	13.660		13.660
Bank- en rentekosten	853	-	-	853		853
Per saldo, baten	14.514	-	-	14.514		14.514
Mutaties bestemmingsreserves						
Collectieve promotie	-	-	-22.432	-22.432		-22.432
Calamiteiten Festivals	-	25.000	-	25.000		25.000
Vervanging inventaris	5.000	-	-	5.000		5.000
Vervanging automatisering algemeen	11.625	-	-	11.625		11.625
Vervanging automatisering Uitagenda	-	-	15.000	15.000		15.000
Vervanging automatisering Festivals	-	20.000	-	20.000		20.000
Exploitatieresultaat na mutaties bestemmingsreserves	-77.378	949.917	-81.415	768.692	-768.692	0
Mutatie Algemene reserve						
Algemene reserve	-	-	-	-	-	-

Bijlage II: Specificatie op onderdelen exploitatierekening Festivals

	2020	begroting
FESTIVALS ALGEMEEN		
Baten		
Opbrengsten	€ 9.000	€ -
Bijdragen	€ 5.366.587	€ 6.267.500
Sponsorbijdragen	€ 25.000	€ 375.000
Totaal	€ 5.400.587	€ 6.642.500
Lasten		
Beheerslasten (doorbelast)	€ 328.500	€ 320.000
Personeel	€ 396.806	€ 369.000
Overige materiele lasten	€ 100.481	€ 5.565.000
Festivalbijdragen aan derden	€ 4.126.657	€ -
Totaal	€ 4.952.444	€ 6.254.000
Som der baten en lasten FESTIVALS ALGEMEEN	€ 448.143	€ 388.500
FESTIVALS M&C EN ONDERZOEK		
Baten		
Bijdragen	€ 7.500	€ -
Totaal	€ 7.500	€ -
Lasten		
Beheerslasten (doorbelast)	€ 11.000	€ 11.000
Personeel	€ 205.437	€ 201.000
Overige materiele lasten	€ 272.169	€ 218.500
Totaal	€ 488.606	€ 430.500
Som der baten en lasten FESTIVALS M&C EN ONDERZOEK	€ -481.106	€ -430.500

Bijlage II: Specificatie op onderdelen exploitatierekening Festivals

	2020	begroting
FILMCOMMISSION		
Baten		
Bijdragen	€ -	€ -
Totaal	€ -	€ -
Lasten		
Overige materiele lasten	€ 315	€ -
Totaal	€ 315	€ -
 Som der baten en lasten FILMCOMMISSION	 € -315	 € -
 DIEPER IN DE STAD, VERDER IN DE WERELD		
Baten		
Bijdragen	€ 557.500	€ 608.764
Totaal	€ 557.500	€ 608.764
Lasten		
Beheerslasten (doorbelast)	€ 16.500	€ 16.500
Personeel	€ 33.000	€ 33.000
Overige materiele lasten	€ 68.930	€ 508.000
Festivalbijdragen aan derden	€ 202.000	-
Totaal	€ 320.430	€ 557.500
 Subtotaal DIEPER IN DE STAD...	 € 237.070	 € 51.264
Terugbetalingsverplichting DIEPER IN DE STAD...	€ -237.070	€ -51.264
Som der baten en lasten DIEPER IN DE STAD...	€ -	€ -

Bijlage II: Specificatie op onderdelen exploitatierekening Festivals

	2020	begroting
DELFSHAVEN 400		
Baten		
Bijdragen	€ 233.835	€ -
Totaal	€ 233.835	€ -
Lasten		
Personeel	€ 16.860	€ -
Overige materiele lasten	€ 11.123	€ -
Festivalbijdragen aan derden	€ 205.851	-
Totaal	€ 233.835	€ -
 Som der baten en lasten DELFSHAVEN 400	 € -	 € -

Bijlage III: Specificatie op onderdelen exploitatierekening Cultuurparticipatie

	2020	begroting
ONDERZOEK		
Baten		
Opbrengsten	€ 13.317	€ 20.000
Bijdrage instellingen	€ -	
Bijdrage gemeente Rotterdam	€ 151.000	€ 151.000
Totaal	€ 164.317	€ 171.000
Lasten		
Beheerslasten (doorbelast)	€ 27.000	€ 27.000
Personeel	€ 94.877	€ 73.000
Overige materiele lasten	€ 71.571	€ 71.000
Totaal	€ 193.449	€ 171.000
Som der baten en lasten ONDERZOEK	€ -29.132	€ -
UITAGENDA ROTTERDAM		
Baten		
Opbrengsten	€ 200.770	€ 287.000
Bijdrage instellingen	€ 70.413	€ 164.000
Bijdrage gemeente Rotterdam	€ 450.500	€ 438.000
Totaal	€ 721.682	€ 889.000
Lasten		
Beheerslasten (doorbelast)	€ 127.000	€ 127.000
Personeel	€ 262.405	€ 252.000
Overige materiele lasten	€ 409.193	€ 510.000
Totaal	€ 798.598	€ 889.000
Som der baten en lasten UITAGENDA ROTTERDAM	€ -76.916	€ -

Bijlage III: Specificatie op onderdelen exploitatierekening Cultuurparticipatie

	2020	begroting
CAR (Culturele Affichering Rotterdam)		
Baten		
Opbrengsten	€ 258.504	€ 331.000
Bijdrage instellingen	€ -	€ -
Bijdrage gemeente Rotterdam	€ -	€ -
Totaal	€ 258.504	€ 331.000
Lasten		
Beheerslasten (doorbelast)	€ 54.000	€ 54.000
Personeel	€ 44.000	€ 44.000
Overige materiele lasten	€ 143.303	€ 233.000
Totaal	€ 241.303	€ 331.000
 Som der baten en lasten CAR	€ 17.201	€ -

Bijlage IV: SPECIFICATIE EN TOELICHTING INFORMATIE RASTER

In samenspraak met onze opdrachtgever de dienst Kunst en Cultuur hanteren we de volgende systematiek voor het tellen van het aantal door Rotterdam Festivals ondersteunde evenementen. In deze systematiek bestaan vier categorieën:

A. In lijn met de uitgangspunten van de evenementennota zijn er rond de iconische evenementen verwante kleinere evenementen geprogrammeerd. Hierdoor ontstaat een **cluster van evenementen** in thematiek en tijd. We kiezen ervoor deze clusters als één geheel te communiceren en beschouwen een cluster dan ook als **één evenement**.

B. De zogenaamde **horizontale kleinschalige programmering op één plek** door het jaar heen, zoals op het Schouwburgplein, wordt gezien als **één evenement**.

C. Niet zelfstandige evenementen:

Van lokaal belang, evenement vindt plaats in de openbare ruimte, er is geen sprake van een (afgesloten) evenemententerrein. Bijvoorbeeld; Sinterklaas intocht

D. Zelfstandige evenementen

Van lokaal / nationaal belang, evenement vindt plaats op een (afgesloten) evenemententerrein.

Naam evenement	Categorie	Telling
International Film Festival Rotterdam	A	1
Art Rotterdam Week		
The Performance Show	A	2
Rotterdam Photo 2020		
TEC ART		
Art Rotterdam (M&C Art Rotterdam Week)		
The New Current		
OBJECT		
World Press Photo expo Rotterdam		
Delfshaven 400	A	3
De Halve Maen		
De Nacht van de Pelgrims		
De Droomkoffer		
Komen en Gaan - Geef en Bedankdiner		
Pilgrim fathers presentatie Ankie Verbeekzaal Pelgrimsvaderskerk		
History010 - Delfshaven400		
Coördinatie Delfshaven 400, St. Pilgirm Harbour		
UitJeZelf Leerlijn		
Molenwinkel van Delfshaven		
Timetransit 1620/2020		

Bijlage IV: SPECIFICATIE EN TOELICHTING INFORMATIE RASTER

Maritiem Weekend	A	4
Sinfonia Maritiem Festival		
Nacht van de Kaap		
18e Internationale Shantifestival Rotterdam		
Wereldhavendagen		
Maritiem Festival		
Port Stories 2020 (Wereldhavendagen)		
MOMO Fabrique		
North Sea Jazz Weken	A	5
NN North Sea Jazz festival		
North Sea Round Town		
Rotterdam Unlimited	A	6
Rotterdam Street Culture Weekend	A	7
POW! WOW! Rotterdam		
The Jump Off 2020		
Beyond the beat		
RSCW communicatie, St. Gamechanger		
StraatTaal		
Rotterdam Architectuur Maand	A	8
AIR, architectuur website		
Rotterdamse Dakendagen		
Verborgten Tuinen		
ABN AMRO World Tennis Tournament (Ahoy Rotterdam)	A	9
Gallery Digital (onderdeel van Rotterdam Verlicht)	B	10
Schouwburgplein programma	B	11
Stadspodium programma	B	12
AFFR 2020 - Guilty Architecture	D	13
Arab Film Festival	D	14
Baroeg Open Air	D	15
Bevrijdingsfestival	D	16
BIRDFEST	D	17
CAMERA JAPAN	D	18
Classical:NEXT 2020	D	19
Dag van de Architectuur	D	20
Djemaa el Fna	D	21
Festival Woordnacht	D	22
First Steps	D	23
Gergiev Festival	D	24
Get Loose Festival	D	25
Het Nationale Vuurwerk	D	26
Het Weelde Festival	D	27
Holi Colour Festival	D	28
Juste Debout voorronde Rotterdam	D	29
Keti Koti Rotterdam	D	30
Left of the Dial	D	31
Make A Scene	D	32

Bijlage IV: SPECIFICATIE EN TOELICHTING INFORMATIE RASTER

Mattheus aan de Maas	D	33
Metropolis Festival	D	34
Nationale Taptoe	D	35
Opbouwdag	D	36
Operadagen Rotterdam	D	37
Parfum de BoemBoem	D	38
Pleinbioscoop Rotterdam	D	39
Reggae Rotterdam	D	40
Roffa Mon Amour Filmfestival 2020	D	41
Ronde van Katendrecht	D	42
Rotterdam Bluegrass Festival	D	43
Rotterdam Chinese New Year	D	44
Rotterdam Circusstad	D	45
Rotterdam Pride	D	46
Rotterdamse Popweek	D	47
Sao Joao 40ste editie	D	48
Sport Film Festival Rotterdam	D	49
Stadspodium M4H	D	50
Straattheater Festival Rotterdam	D	51
Weekend van de Romantische Muziek	D	52
Wildlife Film Festival Rotterdam	D	53
Blij & Nieuw. Oud&Nieuw show 2020	ONLINE	54
Crazy Sexy Cool Festival	ONLINE	55
Crazy Sexy Cool Halloween from Home	ONLINE	56
Crazy Sexy Cool New Year's Eve	ONLINE	57
Get Loose New Years Eve	ONLINE	58
Keti Koti Thuisviering	ONLINE	59
Nieuw Oud & Nieuw	ONLINE	60
Sinterklaas en de Verloren Sleutel	ONLINE	61

* Deze telling betreft door Rotterdam Festivals in 2020 financieel ondersteunde evenementen. De indeling in categorie is gebaseerd op het door Rotterdam Festivals gehonoreerde plan, ook indien een evenement (deels) is afgelast of aangepast. Gedurende de corona crisis hebben we ook specifieke online plannen ontvangen en gehonoreerd. Deze worden als zodanig benoemd en meegeteld.

Bijlage V: Specificatie bijdragen aan Festivals

Naam evenement	Algemene opdracht 2020	Geoordekt opdracht 2020	Dieper in de stad 2020	Separate opdracht(en) 2020	Totaal
International Film Festival Rotterdam	25.000		50.000		75.000
Art Rotterdam Week					
The Performance Show			70.000		70.000
Rotterdam Photo 2020	10.000				10.000
TEC ART	30.000				30.000
Art Rotterdam (M&C Art Rotterdam Week)	45.300				45.300
The New Current	10.000				10.000
OBJECT	17.000				17.000
World Press Photo expo Rotterdam	7.500				7.500
Delfshaven 400					
De Halve Maen				50.000	50.000
De Nacht van de Pelgrims				16.000	16.000
De Droomkoffer				2.500	2.500
Komen en Gaan - Geef en Bedankdiner				1.851	1.851
Pilgrim fathers presentatie Ankie Verbeekzaal Pelgrimsvaderskerk				20.000	20.000
History010 - Delfshaven400				3.000	3.000
Coördinatie Delfshaven 400, St. Pilgrim Harbour				52.500	52.500
UitJeZelf Leerlijn				7.500	7.500
Molenwinkel van Delfshaven				2.500	2.500
Timetransit 1620/2020				50.000	50.000
Maritiem Weekend					
Sinfonia Maritiem Festival	20.000				20.000
Nacht van de Kaap	32.500				32.500
18e Internationale Shantifestival Rotterdam	15.000				15.000
Wereldhavendagen		216.000	21.000		237.000
Maritiem Festival	30.000				30.000
Port Stories 2020 (Wereldhavendagen)	68.000				68.000
MOMO Fabrique	15.000				15.000
North Sea Jazz Weken					
NN North Sea Jazz festival		556.000			556.000
North Sea Round Town	55.000	101.000	40.000		196.000
Rotterdam Unlimited		433.101	15.000		448.101
Rotterdam Street Culture Weekend					
POW! WOW! Rotterdam	100.000				100.000
The Jump Off 2020	7.500				7.500
Beyond the beat	20.000				20.000
RSCW communicatie, St. Gamechanger	50.000				50.000
StraatTaal	10.000				10.000
Rotterdam Architectuur Maand					
AIR, architectuur website	10.700				10.700
Rotterdamse Dakendagen	30.000				30.000
Verborgene Tuinen	3.000				3.000
ABN AMRO World Tennis Tournament (Ahoy Rotterdam)			6.000		6.000
AFFR 2020 - Guilty Architecture	9.000	27.000			36.000
Arab Film Festival		47.500			47.500
Baroeg Open Air	9.574				9.574
Bevrijdingsfestival	63.371				63.371
Bevrijdingsfestival, jongerenredactie	10.000				10.000
BIRDFEST	10.000				10.000
Blij & Nieuw. Oud&Nieuw show 2020	10.000				10.000
CAMERA JAPAN	20.000				20.000
Classical:NEXT 2020	15.000				15.000
Crazy Sexy Cool Halloween from Home	5.100				5.100
Crazy Sexy Cool New Year's Eve	15.000				15.000
Dag van de Architectuur	40.000				40.000
Djemaa el Fna	24.970				24.970
Festival Woordnacht	12.500				12.500
First Steps	20.000				20.000
Gallery Digital (onderdeel van Rotterdam Verlicht)	20.000				20.000
Gergiev Festival		287.000			287.000
Get Loose Festival	25.000				25.000
Get Loose New Years Eve	10.000				10.000
Het Crazy Sexy Cool Festival	5.000				5.000
Het Nationale Vuurwerk		82.902			82.902
Het Weelde Festival	13.750				13.750
Holi Colour Festival		12.500			12.500
Juste Debut voorronde Rotterdam	5.000				5.000
Keti Koti Rotterdam		15.000			15.000
Keti Koti Thuisvierting		15.000			15.000
Left of the Dial	25.000				25.000

Bijlage V: Specificatie bijdragen aan Festivals

Naam evenement	Algemene opdracht 2020	Geoormerkt opdracht 2020	Dieper in de stad 2020	Separate opdracht(en) 2020	Totaal
Make A Scene	10.000				10.000
Mattheus aan de Maas	15.000	35.000			50.000
Metropolis Festival		65.500			65.500
Nationale Taptoe		131.000			131.000
Nieuw Oud & Nieuw	100.000			140.000	240.000
Opbouwdag	4.270				4.270
Operadagen Rotterdam		278.500			278.500
Parfum de BoemBoem	21.000				21.000
Pleinbioscoop Rotterdam	29.242				29.242
Reggae Rotterdam	15.000				15.000
Roffa Mon Amour Filmfestival 2020	7.500				7.500
Ronde van Katendrecht	5.000				5.000
Rotterdam Bluegrass Festival	35.000				35.000
Rotterdam Chinese New Year	2.500	47.500			50.000
Rotterdam Circusstad	24.500	112.000			136.500
Rotterdam Pride	20.000				20.000
Rotterdamse Popweek	10.000				10.000
Sao Joao 40ste editie	927	7.500			8.427
Schouwburgplein programma	20.000	50.000			70.000
Sinterklaas en de Verloren Sleutel	14.500	12.500			27.000
Sport Film Festival Rotterdam	10.000				10.000
Stadspodium M4H	1.750				1.750
Stadspodium programma	19.500	53.500			73.000
Straattheater Festival Rotterdam	9.700				9.700
Weekend van de Romantische Muziek	33.000				33.000
Wildlife Film Festival Rotterdam	12.500				12.500

* Bij festivals die niet door konden gaan of alleen in een gewijzigde vorm, is op basis van de gemaakte kosten de definitieve bijdrage vastgesteld.

Bijlage VI: Raambegroting 2021

	Begroting 2021-2024			Begroting 2021		Totaal RF	Verschil
	Festivals	Cultuur participatie	Totaal RF	Festivals	Cultuur participatie		
Beheerslasten							
Beheerslasten personeel	206,0	108,0	314,0	207,0	109,0	316,0	2,0
Beheerslasten materieel	150,0	100,0	250,0	152,0	102,0	254,0	4,0
Totaal beheerslasten	356,0	208,0	564,0	359,0	211,0	570,0	6,0
Activiteitslasten							
Activiteitslasten personeel	625,0	378,0	1003,0	636,0	390,0	1026,0	23,0
Activiteitslasten materieel (festivals)	6216,5	0,0	6216,5	6617,5	0,0	6617,5	401,0
Activiteitslasten materieel (marketing)	208,0	828,0	1036,0	208,0	667,0	875,0	-161,0
Totaal activiteitslasten	7049,5	1206,0	8255,5	7461,5	1057,0	8518,5	263,0
Totaal lasten	7405,5	1414,0	8819,5	7820,5	1268,0	9088,5	269,0
Directe Opbrengsten							
Overige inkomsten (CAR/contributie)	0,0	559,0	559,0	0,0	468,0	468,0	-91,0
Sponsoring en advertentie inkomsten	375,0	246,0	621,0	375,0	184,0	559,0	-62,0
Totaal directe opbrengsten	375,0	805,0	1180,0	375,0	652,0	1027,0	-153,0
Bijdragen							
Projectgebonden bijdragen	3718,5	0,0	3718,5	4095,5	0,0	4095,5	377,0
Algemene bijdrage gemeente Rotterdam	3312,0	609,0	3921,0	3350,0	616,0	3966,0	45,0
Totaal bijdragen	7030,5	609,0	7639,5	7445,5	616,0	8061,5	422,0
Totaal baten	7405,5	1414,0	8819,5	7820,5	1268,0	9088,5	269,0
Saldo	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

De begroting 2021 - 2024 betreft de door ons ingediende begroting die behoort bij ons meerjarenplan voor die periode. De reactie van de gemeente Rotterdam hierop en de financiële impact van de coronacrisis zijn in de begroting 2021 verwerkt. Deze begroting 2021 is in december 2020 goedgekeurd door de raad van toezicht van Stichting Rotterdam Festivals en ingediend bij de gemeente Rotterdam.

SPECIFICATIE BIJDRAGEN

Projectgebonden bijdrage festivals	Begroting 2021-2024	Begroting 2021	Vershil
<i>Rotterdam Unlimited (CP)</i>	439,5	471,4	31,9
<i>North Sea Round Town (CP)</i>	101,0	108,2	7,2
<i>Metropolis (CP)</i>	127,5	151,2	23,7
<i>Gergiev Festival (CP)</i>	287,0	230,0	(57,0)
<i>Operadagen Rotterdam (CP)</i>	278,5	321,8	43,3
<i>Circusstad Festival (CP)</i>	112,0	261,4	149,4
<i>Architectuur Film Festival (CP)</i>	27,0	59,2	32,2
<i>Arab Camera Festival (CP)</i>	47,5	90,4	42,9
<i>Cross Comix (CP)</i>	-	67,2	67,2
<i>Dakendagen (CP)</i>	-	151,2	151,2
<i>Rotterdam Architectuur Weken</i>	120,0	120,0	-
<i>Nationale Taptoe</i>	211,5	211,5	-
<i>North Sea Jazz</i>	556,0	556,0	-
<i>Wereldhavendagen</i>	216,0	216,0	-
<i>Nationale Nieuwjaarsnacht</i>	317,5	317,5	-
<i>Street Culture Weekend</i>	215,0	-	(215,0)
Subtotaal	3.056,0	3.333,0	277,0
Overige projectgebondenbijdrage festivals			
<i>Culturele feesten (incl. Sint + Chinees Nieuwjaar)</i>	105,0	205,0	100,0
<i>Dieper in de stad, verder in de wereld</i>	557,5	557,5	-
Subtotaal	662,5	762,5	100,0
Totaal projectgebonden bijdrage	3.718,5	4.095,5	377,0
Algemene bijdrage gemeente Rotterdam*			
<i>Algemene bijdrage festivals</i>	3.312,0	3.350,0	38,0
<i>Algemene bijdrage cultuurparticipatie</i>	609,0	616,0	7,0
Totaal bijdrage gemeente Rotterdam	3.921,0	3.966,0	45,0
Totaal bijdragen	7.639,5	8.061,5	422,0

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