

**Postadres:**

BCO Subsidieadministratie

Postbus 37037

3005 LA Rotterdam

**Website:** [www.rotterdam.nl/subsidies](http://www.rotterdam.nl/subsidies)**E-mail:** [subsidie@rotterdam.nl](mailto:subsidie@rotterdam.nl)**Telefoon:** 010 267 48 50**Aantal pagina's:** 3**Betreft:** informatie indienen jaarverslag 2017

Kenmerk: 18MO00585

**Datum:** 6 februari 2018

Aan de gesubsidieerde instellingen  
in het Cultuurplan 2017-2020

Geachte heer/mevrouw,

Uw instelling ontvangt een subsidie vanuit het Cultuurplan 2017-2020. Deze subsidie wordt jaarlijks verleend en afgerekend. Zoals u weet moeten aanvragen voor de definitieve vaststelling van de jaarlijkse subsidie uiterlijk 3 maanden na afloop van het jaar waarop de subsidie betrekking heeft worden ingediend. Ik verzoek u op grond van artikel 14 van de Subsidieverordening Rotterdam 2014 (hierna: SVR2014) **uiterlijk zondag 1 april 2018** de stukken voor het verslagjaar 2017 in te dienen via [www.rotterdam.nl/subsidies](http://www.rotterdam.nl/subsidies). Ik wijs u erop dat dit een harde deadline is.

Voor het indienen van het jaarverslag / de aanvraag tot vaststelling gebruikt u – net als bij het indienen van de stukken voor het planjaar 2017 – eHerkenning. Gebruik hierbij het subsidienummer dat u bij het indienen van de stukken voor het planjaar 2017 heeft kregen. Dit nummer bestaat uit 9 cijfers, alleen de eerste twee cijfers zijn voor alle instellingen gelijk: 16.XX.XXXXX.

**Inrichtingseisen jaarverslag 2017**

Uit uw aanvraag tot vaststelling van uw subsidie moet voldoende blijken welke activiteiten door u zijn gerealiseerd en welke kosten daarvoor zijn gemaakt, in relatie tot de verleende subsidie. Net als bij de stukken voor het planjaar 2017, wordt bij het indienen van het jaarverslag gewerkt met verplichte formats. De downloads van deze formulieren zijn beschikbaar op [www.rotterdam.nl/vrije-tijd/cultuurplan-2017-2020](http://www.rotterdam.nl/vrije-tijd/cultuurplan-2017-2020). Het prestatieraster is maatwerk per type instelling en is hetzelfde als het raster dat u heeft gebruikt voor het indienen van de stukken voor het planjaar 2017 en 2018. Gebruik alleen het raster/de rasters die van toepassing is/zijn op uw instelling.

U wordt verzocht de volgende documenten in te dienen:

- *prestatieraster met toelichting (format);*
- *kengetal bezoek met toelichting (format);*
- *formulier balansgegevens met toelichting (format);*
- *formulier verkorte exploitatierekening met toelichting (format);*
- *checklist governance (let op, gewijzigd format);*
- *financiële subsidieverantwoording (zie toelichting);*
- *inhoudelijke subsidieverantwoording (zie toelichting);*
- *assurancerapport over de afrekenbare prestaties (zie toelichting);*
- *opgave bezoldigingen (indien van toepassing; zie toelichting).*



## Toelichting

### *Financiële subsidieverantwoording in de vorm van een jaarrekening 2017;*

Hierin neemt u de werkelijke subsidiabele lasten en de daarmee gerelateerde baten van de subsidiabele activiteit(en) over het gesubsidieerde tijdvak op, afgezet tegen de bij de subsidieverlening vastgestelde financiële begroting. Afwijkingen van meer dan 10% per begrotingsonderdeel moeten worden toegelicht. Tenzij anders is overeengekomen, bevat de financiële subsidieverantwoording geen verrekenbare en/of compensabele BTW als subsidielast.

NB: In het raad van toezicht-model moeten zowel de directeur-bestuurder(s) als ieder lid van de raad van toezicht de jaarrekening ondertekenen. In het bestuursmodel moet de jaarrekening zijn ondertekend door ieder lid van het bestuur.

### *Inhoudelijke subsidieverantwoording 2017 van maximaal 14 pagina's;*

Hierin neemt u de werkelijke realisatie van de prestatie(s) op, afgezet tegen de bij de subsidieverlening overeengekomen prestatie(s). Afwijkingen moeten naar aard, omvang en beïnvloedbaarheid worden toegelicht. In dit onderdeel dienen minimaal de volgende hoofdstukken te worden opgenomen:

- toelichting op het prestatieraster en de kengetallen bezoek;
- toelichting op de jaarrekening met daarin eventuele financiële risico's;
- toelichting op de voor uw instelling relevante beleidsthema's (vernieuwing, cultuureducatie en talentontwikkeling, internationale profilering, samenwerking);
- toelichting op het beleidsthema vergroting en verbreding van het publieksbereik; In het in 2016 verzonden *factsheet* is u gevraagd om informatie ten behoeve van het publieksonderzoek aan Rotterdam Festivals te sturen. Daarnaast vragen wij u in uw jaarverslag te rapporteren over publieksbereik. Dit onderwerp bestaat uit twee onderdelen:
  - *Jaarlijks instellingsbeleid publieksonderzoek*  
Jaarlijkse weergave van uw beleid ten aanzien van publieksonderzoek, zoals het type en de frequentie van onderzoek, conclusies van uitgevoerd onderzoek en acties naar aanleiding van de resultaten.
  - *Jaarlijkse beleidsinformatie over het totale publieksbereik*  
Jaarlijkse specificatie van uw totale publieksbereik naar de herkomst van uw publiek zoals in de tabel hieronder staat aangegeven. Indien u niet beschikt over dit inzicht van al uw verschillende type bezoekers verzoeken we u een combinatie van feitelijke data en schattingen hiervan te geven.

<b>Kengetal</b>	publiek woonachtig in Rotterdam	publiek woonachtig in de regio	publiek woonachtig overig Nederland	publiek woonachtig in het buitenland
Totaal aantal bezoeken				
In Rotterdam				

- toelichting op overig beleid;
- toelichting op bedrijfsvoering en marketing;
- toelichting op governance.

Naast de checklist governance geeft u in het jaarverslag een extra toelichting over de governance van uw instelling. Daarin neemt u in ieder geval op wanneer het jaarverslag 2017 door de raad van toezicht/het bestuur is vastgesteld.



*Assurancerapport van een accountant over de afrekenbare prestaties;*

De inhoudelijke subsidieverantwoording (prestatieraster) dient vergezeld te gaan van een assurancerapport van een accountant gebaseerd op het SVR2014 Subsidiecontroleprotocol met:

- beperkte mate van zekerheid bij een verleende subsidie vanaf € 50.000 tot € 200.000;
- redelijke mate van zekerheid bij een verleende subsidie vanaf € 200.000.

NB. Bij een verleende subsidie tot € 50.000 hoeft de inhoudelijke subsidieverantwoording (prestatieraster) niet vergezeld te gaan van een assurancerapport.

NB. Per abuis is in een eerdere versie van het formulier kengetal bezoek gevraagd de bezoeken mee te nemen in het assurancerapport. Het aantal bezoekers is vanaf het Cultuurplan 2017-2020 echter niet meer afrekenbaar en dient om deze reden niet meer te worden opgenomen in het assurancerapport.

*Opgave bezoldigingen (indien van toepassing)*

Als uw instelling valt onder de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (hierna WNT) dient u een opgave bezoldigingen in te dienen. Hierin legt u verantwoording af of de feitelijk gegeven salarissen en ontslagvergoedingen al dan niet binnen de normen zoals bedoeld in de WNT zijn gebleven. Een format voor deze opgave kunt u vinden op [www.rotterdam.nl/subsidies](http://www.rotterdam.nl/subsidies). Vanaf verslagjaar 2017 hoeft de opgave bezoldigingen niet meer vergezeld te gaan van een accountantsproduct. Meer informatie over de WNT kunt u vinden in de checklist governance en op [www.topinkomens.nl](http://www.topinkomens.nl).

**BKV-gelden**

Indien uw instelling eveneens BKV-gelden ontvangt, moet u in uw jaarverslag een aparte paragraaf opnemen waarin u verslag doet van de activiteiten die u met deze gelden heeft gerealiseerd. De realisatie van de prestatie-indicator BKV-gelden (percentage inkomensvormende activiteiten) neemt u op in het prestatieraster onder het kopje BKV-gelden.

Overige informatie behorende bij uw jaarverslag 2017 kunt u bij het digitaal indienen als aparte bijlage uploaden. Ik wijs u er wel op dat deze informatie niet zal worden beschouwd als onderdeel van het formele toetsingsproces. De afdeling Cultuur behandelt deze gegevens als achtergrondinformatie.

Mocht u inhoudelijke vragen hebben dan kunt u daarmee terecht bij uw accounthouder. Voor praktische zaken over het indienen, kunt u contact opnemen met de in het briefhoofd genoemde afdeling.

Met vriendelijke groet,

Alice Vlaanderen  
Hoofd Cultuur