

Verkorte Jaarrekening 2022

Staat van Baten en Lasten		Jaarplan	Jaarrekening
		2022	2022
Baten			
A Opbrengsten			
A1 Publieksinkomsten		553.400	369.871
Cultuurtraject	370.000		331.349
Overige (Kernactiviteiten)	32.500		24.620
KunstPakt	150.900		13.903
A3 Overige directe inkomsten		58.000	55.288
Buzz010	58.000		55.288
A4 Overige bijdrage uit private middelen		25.000	0
Bedrijven	25.000		0
B Subsidies			
B1 Meerjarige subsidie OCW/FCP		547.700	555.150
KunstPakt Rotterdam	509.248		509.248
KunstPakt Barendrecht	38.452		38.452
CKV traject VMBO 18-20	0		7.450
B3 Subsidie gemeente Rotterdam		1.423.500	1.400.445
B5 Overige subsidie uit publieke middelen		560.304	1.094.474
KunstPakt Rotterdam	509.248		427.689
KunstPakt Barendrecht	38.452		38.452
Cultuurregisseur Barendrecht	12.604		0
HR-Voucher	0		20.000
Lerarentekort	0		608.333
Som van de baten A+B		3.167.904	3.475.228

Lasten

C Beheer

C.1 beheerlasten personeel		375.600		346.546
Financien	41.500		0	
Directie	109.000		115.936	
Sectretarieel	38.500		34.797	
Zakelijke leiding	49.000		47.827	
P&O	0		4.494	
M&C	85.000		80.914	
Overige	52.600		62.578	
C.2 beheerslasten materieel		216.920		324.017
Huisvesting	55.500		55.796	
K&O beheer	83.600		186.187	
K&O externe projecten	32.020		42.020	
M&C	40.000		33.025	
Afschrijvingskosten	5.800		6.989	

D Activiteiten

D. 1 Activiteitslasten personeel		969.000		973.354
<i>kernactiviteiten</i>				
Kernactiviteiten	555.500		546.114	
<i>projecten</i>				
Buzz010	46.000		44.785	
KunstPakt Rotterdam	312.500		306.053	
CMK Barendrecht	42.500		22.163	
Cultuurregisseur Barendrecht	12.500		0	
Lerarentekort	0		54.239	
D.2 activiteitslasten materieel		1.603.384		1.403.923
<i>kernactiviteiten</i>				
Kernactiviteiten	732.000		676.311	
<i>projecten</i>				
Buzz010	12.000		10.430	
KunstPakt Rotterdam	827.476		466.735	
CmK Barendrecht	31.804		23.555	
Lerarentekort	0		226.892	
Overige	104		0	
Som van de lasten C+D		3.164.904		3.047.840
Saldo uit gewone bedrijfsvoering		3.000		427.388
rentelasten/baten		3.000		5.256
Saldo		0		422.133

Toelichting

A1 Publieksinkomsten

Opbrengsten onderwijs

Deze opbrengsten zijn lager dan begroot. Dit komt omdat er geen betaalde bijeenkomsten zijn uitgevoerd binnen de kernactiviteiten van KCR. De realisatie van bijeenkomsten en congressen die wel zijn uitgevoerd valt binnen het project KunstPakt.

Maatwerk

De bijdragen vanuit scholen bij KunstPakt worden op een andere methode verwerkt in de boekhouding. De scholen dragen wel degelijk bij aan de activiteiten van KunstPakt conform het projectplan; Een deel van hun kosten voor het project binnen KunstPakt moeten zij zelf bekostigen. Dit betreffen echter geen opbrengsten voor KCR, maar zijn feitelijk 'negatieve kosten'. Deze bijdrage in de kosten van scholen zijn in het jaarplan van 2022 ten onrechte als opbrengsten begroot.

Congressen en bijeenkomsten

Deze opbrengsten zijn lager dan begroot. Dit komt omdat er geen betaalde schoolbegeleidings-trajecten zijn uitgevoerd binnen de kernactiviteiten van KCR. De realisatie van schoolbegeleiding die wel is uitgevoerd valt binnen het project KunstPakt.

A4 Overige bijdrage uit private middelen

De in het jaarplan voorgenomen inkomsten uit private fondsen en/of sponsoring werd in 2022 niet gerealiseerd. Om de Financieringsmix te verbreden werd voor een andere benadering gekozen, mede gezien de mogelijkheden die ontstonden door de NPO-gelden (Lerarentekort).

B5 Overige subsidie uit publieke middelen

CMK KunstPakt

De niet bestede middelen over 2021 zijn na vaststelling van de projectsubsidie door de gemeente teruggevorderd. Hierdoor is er in 2022 per saldo minder subsidie ter beschikking gesteld.

Cultuurregisseur Barendrecht

De beoogde plannen voor de cultuurregisseur zijn niet ten uitvoer gebracht en de subsidie wordt gestorneerd aan de gemeente Barendrecht.

Stimulering HR

KCR heeft in 2022 van het Nederlands Letterenfonds een bedrag van €20.000 aan subsidie toegekend gekregen voor HR-ontwikkeling binnen de organisatie.

Lerarentekort

KCR heeft in 2022, in het kader van de NPO-gelden, van de gemeente Rotterdam een subsidie toegewezen gekregen voor het project "Lerarentekort: Een kwestie van creatief organiseren". Dit was nog niet bekend bij het opstellen van het jaarplan 2022.

C.2 beheerslasten materieel

De stijging bij de beheerslasten materieel wordt veroorzaakt doordat de financiële dienstverlening voorheen werd verantwoord onder de personele lasten. Sinds 2022 is er een Service Level Agreement (SLA) met Berghout+Mas afgesloten en worden deze kosten verantwoord als een algemene materiele last.

Daarnaast is in 2022 is door de directie en de RvT besloten een nieuwe accountant aan te trekken voor de controle werkzaamheden. De kosten die hiermee gepaard gaan, zijn te laag ingeschat bij het maken van het jaarplan 2022.

Bovendien is er extra advies ingehuurd voor HR ontwikkeling bij bureau Leeuwendaal. Hiervoor is ook een subsidie ontvangen. Daarnaast is er juridisch advies ingewonnen inzake het vertrek van een vaste medewerker. Verder is er aanvullende externe ondersteuning geweest bij onder andere het wervingstraject van de nieuwe accountant.

D.2 activiteitslasten materieel

De materiele activiteitslasten zijn lager dan begroot. Dit heeft meerdere oorzaken.

Kernactiviteiten

Er waren minder materiele lasten op de kernactiviteiten. De belangrijkste oorzaak hiervan is dat er minder leerlingen ingeschreven waren in het Cultuurtraject dan in het jaarplan was begroot. Hierdoor vielen uitkoopsommen lager uit.

KunstPakt Rotterdam & CmK Barendrecht

Het programmabudget gericht op activering van scholen valt een stuk lager uit dan begroot. Dit heeft alles te maken met de COVID consequenties en hoe de scholen deze ervaren. Scholen zitten in een herstel- en overlevingsmodus en hebben geen tijd en plek om kunst- en cultuur-initiatieven, die een redelijke intensieve vraag herbergen, in te passen. Er is veel moeite en doorzettingsvermogen nodig van de consultants om scholen over te halen te participeren in KunstPakt. Vooral binnen PO is dit het meest zichtbaar. Met onze nieuwe gebiedsgerichte aanpak verwachten we beter in staat te zijn om in te spelen op de individuele vraagstukken en knelpunten van de scholen in de stad. Voor een uitgebreidere toelichting verwijzen wij naar de separate projectafrekening KunstPakt 2022.

Lerarentekort

KCR heeft in 2022, in het kader van de NPO-gelden, van de gemeente Rotterdam een subsidie toegewezen gekregen voor het project "Lerarentekort: Een kwestie van creatief organiseren". Bij het opstellen van het jaarplan 2022 was er nog onvoldoende zicht op deze nieuwe subsidie en was er nog geen rekening mee gehouden in de begroting. Voor een uitgebreidere toelichting verwijzen wij naar de separate projectafrekening Lerarentekort 2022.