

Toelichting begroting 2008 Filmhuis Helmond

Deze begroting is opgesteld in samenwerking tussen aspirant penningmeester en interim-coördinator. De begroting is gebaseerd op de volgende informatie:

1. Verlies en Winstrekening van 1 januari 2007 tot 1 mei 2007 en Verlies en Winstrekening van 1 januari 2006 tot 1 mei 2006.
2. De jaarrekeningen van 2002 tot en met 2005.
3. Gesprekken met medewerkers van *Administraties- en Belastingadvies Brus* te Helmond.

De begroting van 2008 is gebaseerd op het uitgangspunt, dat in het najaar van 2007 de interim-coördinator wordt opgevolgd door een manager Filmhuis. Hoewel ook in 2008 veel aandacht besteed zal moeten worden aan het verbeteren van de interne processen en de bedrijfsvoering, bestaat de verwachting dat de manager zich moet kunnen gaan richten op het optimaliseren van de exploitatie van het Filmhuis.

Bijvoorbeeld aan het uitbouwen en aangaan van samenwerkingsverbanden met partijen uit het Helmondse welzijns- en cultuurveld, het intensiveren van het filmprogramma, het aantrekken van sponsorgelden en derde geldstroomfinancieringen, het intensiveren van gebruik door het Filmhuis door derden, intensiveren van de 'Vrienden van het Filmhuis', het ontwikkelen van een doelgroepen programmering etc.

De begroting van 2008 weerspiegelt dit uitgangspunt. Zowel aan de uitgave als aan de inkomsten kant is sprake van verhoogde budgetten. Aangezien zowel de aspirant-penningmeester als de interim-coördinator pas recentelijk werkzaamheden verrichten voor het Filmhuis, en derhalve nog geen extensieve kennis hebben van de organisatie, heeft de begroting van 2008 een meer intentioneel karakter dan de begroting van 2007.

Lasten

Personeelskosten

1. Netto salarissen, loonbelasting & premies voor medewerkers in loondienst, waaronder een coördinator/manager en vergoedingen voor ingehuurd personeel via Atlant.
2. Werving- en selectiekosten o.a. advertenties etc.
3. Cursussen personeel, cadeaus bij bijzondere gelegenheden, bloemen, vergoedingen van gemaakte kosten etc.
4. Onkostenvergoedingen vrijwilligers.

Huisvestingskosten

1. Huurpenningen inclusief BTW.
2. Servicekosten, waaronder onderhoud aan lift en installaties, externe gevel- en vensterreiniging, kleine reparaties aan infrastructuur, energiekosten exclusief water.
3. Water.
4. Reiniging van kantoor- en publieke ruimten.
5. Afval verwijdering.
6. Kleine reparaties en vervangingen zoals lampen, lichtarmaturen etc.

Exploitatie

1. Kosten voor drukwerk programmaboekjes, advertenties, affiches en eenmalige publiciteitscampagnes.
2. Huurkosten van te vertonen films.
3. Verzekerd transport van te vertonen films.
4. Investeringsreserveringen worden in lijn met de gemeentelijke richtlijn niet opgevoerd in de begroting. Uitgaande van de jaarrekening 2006 heeft het filmhuis momenteel een investeringsbehoefte op de inrichting van de filmzaal, foyer en bar van 56.560,54 Euro.
5. Onderhoud van de filmprojector door gekwalificeerd bedrijf.
6. Verplichte bijdragen aan BUMA.
7. Verplichte bijdragen aan Nederlandse Federatie Filmhuizen.
8. Kosten verbonden aan de vrijwilligerscommissies binnen het Filmhuis (kinderfilm, publiciteit, bar, programma).
9. Inkoopkosten inclusief BTW van drank- en versnaperingen.
10. Overige organisatie- en inkoopkosten in relatie tot activiteiten.

Beheerskosten

1. Kantoormaterialen.
2. Jaarlijkse leasekosten kopieerapparaat.
3. Abonnementen en contributies op filmbladen, relevante organisaties en vakliteratuur.
4. De administratie- en accountantskosten zijn voor 2007 substantieel hoger door een aantal facturen. Op de eerste plaats door het aan het daglicht treden van onregelmatigheden, maar verder ook doordat aspirant bestuursleden en interim-coördinatoren een groter beroep hebben moeten doen op ondersteuning bij gebrek aan kennisoverdracht uit eerste hand.
5. Bestuurskosten zijn 2007 substantieel hoger, doordat interim- en aspirant-bestuur een meer dan gemiddeld aantal uren hebben moeten besteden aan het oplossen van problemen en het op de rit zetten van noodzakelijke ontwikkelingen.
6. Verbruiks- en abonnementskosten van telefoon en internet.
7. Portokosten voor het versturen van programma's aan donateurs, pers en relaties.
8. Gedeclareerde reis- en verblijfskosten van personeelsleden en vrijwillige medewerkers.
9. Inboedel-, bedrijfs- en aansprakelijkheidsverzekeringen.
10. Zie hetgeen wordt opgemerkt onder Exploitatie, nr. 5. Op basis van afschrijvingen en een voorlopige inventaris op het gebied van ICT, heeft het filmhuis momenteel een investeringsbehoefte van 10.000 Euro.
11. Incidentele kosten, zoals juridisch of financieel advies etc.
12. Investeringskosten in kantoor- en kassa ICT.
13. Rentekosten op bankrekeningen.
14. Aflossing 3 kwartalen lening gemeente Helmond.
15. Naheffingen belastingdienst over 2006.

Baten

1. Opbrengsten filmvoorstellingen en filmbonnen.
2. Opbrengsten besloten voorstellingen.
3. Opbrengsten verkoop consumpties.
4. Exploitatiesubsidie.
5. Subsidie personeelskosten.
6. Huisvestingssubsidie.
7. Derde geldstroomfinanciering.
8. Abonnementsgelden van de "Vrienden van het Filmhuis".
9. Sponsoring.
10. Subsidie van derden.
11. Positieve eindafrekening op het voorschot servicekosten.
12. Positief overschot verrekening BTW op jaarbasis.