



Financieel verslag over 2021



Stichting Kunst-Kwartier
Kromme Steenweg 16
5707 CC Helmond



Voorblad

Inhoud	1
Bestuursverslag	2
Balans	8
Exploitatierekening	10
Grondslagen	11
Toelichting balans	13
Toelichting exploitatierekening	19
Verschillenanalyse	26
Overige toelichting	27
Korte berekening per gemeente	28

Bestuursverslag Stichting Kunstkwartier 2021

Helmond, Geldrop-Mierlo en Nuenen

1. Kunstkwartier: toezicht, bestuur, checks en balances

Kunstkwartier is een stichting zonder winstdoelstelling met een raad van toezicht en een directeur-bestuurder en werkt volgens de code cultural governance. Kunstkwartier heeft ten doel het bevorderen van de actieve en receptieve deelname aan kunst en cultuur door de bevolking van de gemeenten Helmond, Geldrop-Mierlo en Nuenen. Dit doel wordt bereikt door onder meer:

- het aanbieden van opleidingen op het terrein van kunst en cultuur;
- het aanbieden van diensten en faciliteiten ten behoeve van de lokale amateurkunstbeoefening;
- het ondersteunen van onderwijs, sociaal cultureel werk en de amateurkunst op het gebied van kunstzinnige vorming;
- het benutten van alle andere wettige middelen die voor het bereiken van het doel bevorderlijk kunnen zijn.

1.1. Raad van Toezicht

De samenstelling van de Raad van Toezicht zag er gedurende 2021 als volgt uit:

De heer Frans Stienen	-	voorzitter (vanaf 1-2-2020)
Mevrouw Aafje van de Waterbeemd	-	lid (vanaf 11-2-2019) (waarnemend voorzitter vanaf 15-12-2020)
Mevrouw Renate Groenveld	-	lid (vanaf 1-12-2019)
Mevrouw Judith Kuijlaars	-	lid (vanaf 22-2-2021)
De heer Adri Tempelaars	-	lid (vanaf 22-2-2021)

De raad van toezicht heeft in 2021 vijf keer vergaderd.

1.2. Bestuur

De directie heeft er in 2021 als volgt uitgezien:

De heer Theo de Veer	-	directeur-bestuurder (vanaf 1 februari 2018)
----------------------	---	--

1.3. In 2021 bestond het managementteam uit:

De heer Theo de Veer	-	directeur-bestuurder
Mevrouw Leontine Hartman	-	office manager

1.4. Het coördinatorenteam bestond in 2021 uit:

De heer Peter Lammers	-	projectcoördinator muziek
Mevrouw Sarah van Rossem	-	projectcoördinator beeldende kunst (tot 1-10-2021)
Mevrouw Angelique van Grootel	-	projectcoördinator beeldende kunst (vanaf 1-10-2021)
Mevrouw Luciënne Lambermont	-	projectcoördinator dans, theater en musical
Mevrouw Karine Wirjosemito	-	coördinator bedrijfsvoering (tot 1-11-2021)
Mevrouw Marjolijn Sampers	-	adviseur marketing en communicatie (tot 1-12-2021)
Mevrouw Mariëlle van de Kerkhof	-	coördinator fondsenwerving
Mevrouw Annet Nooijen	-	coördinator maatschappelijk domein

Mevrouw Otine van Erp	-	coördinator onderwijs
Mevrouw Karin van Dijk	-	coördinator onderwijs
De heer Bob van Rutte	-	projectcoördinator Ready to Rock

1.5. Checks en balances: de OR

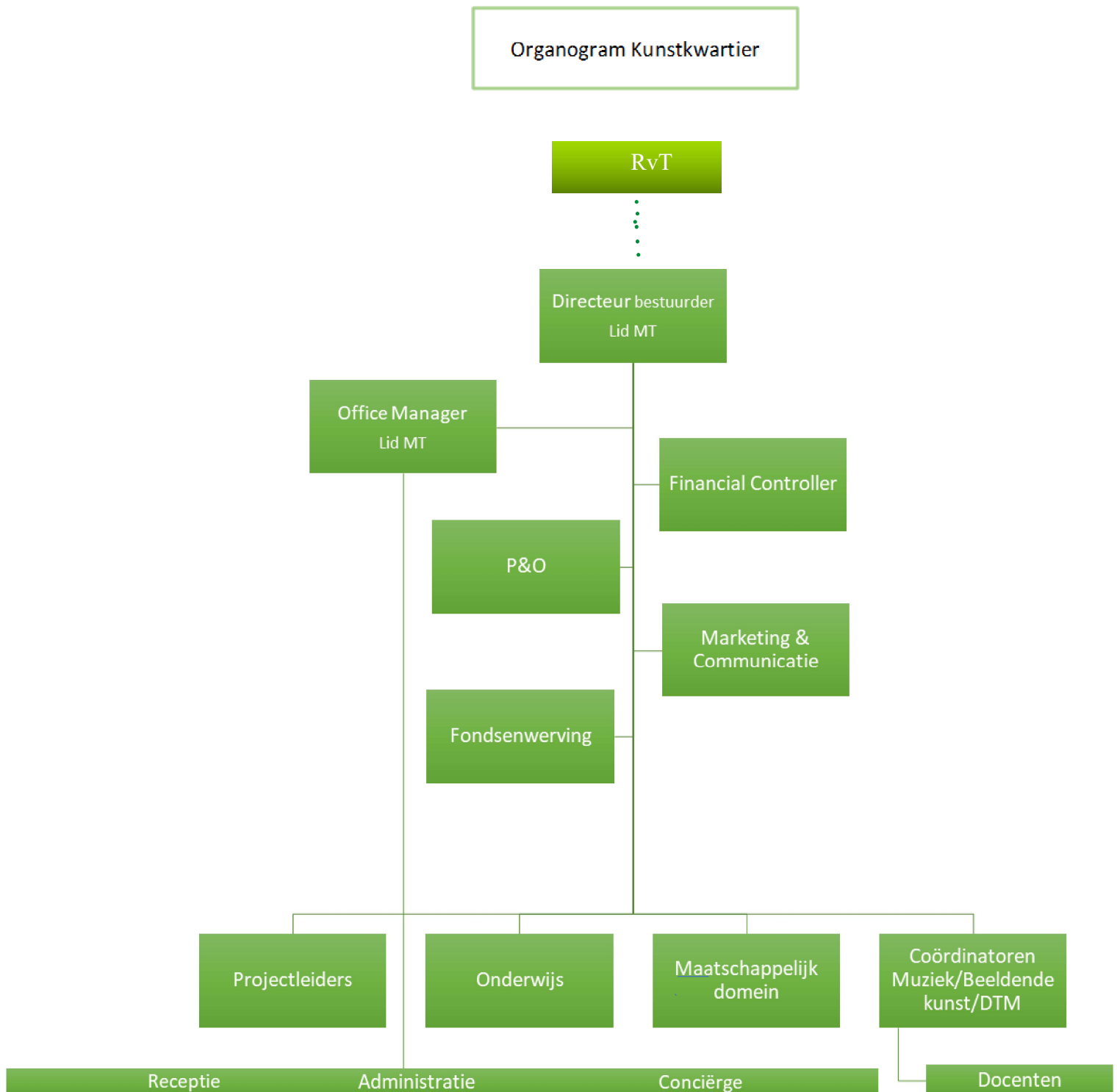
De ondernemingsraad van Stichting Kunstkwartier bestond in 2021 uit de volgende vijf leden:

Mevrouw Karin van Dijk	-	voorzitter
Mevrouw Marjan van Randeraat	-	secretaris
De heer Eddie Franken	-	lid
De heer Evert Jan Schuur	-	lid
Mevrouw Judith Beekmans	-	lid (tot 1-10-2021)

De ondernemingsraad van Kunstkwartier en de directeur-bestuurder hebben tenminste 4 keer per jaar overleg, naast haar eigen maandelijkse OR-vergaderingen.

De Raad van Toezicht en de OR hebben eenmaal per jaar overleg in aanwezigheid van de directeur-bestuurder.

1.6. Organogram en aantal medewerkers



Per 31-12-2021 had Kunstkwartier 69 medewerkers in dienst met een omvang van 27 fte.

2. Inleiding

Het jaar 2021 stond voor een belangrijk deel in het teken van de volgende onderwerpen:

- Corona virus
- Meerjarenvisie
- Herinrichting administratieve organisatie
- Onderzoek naar gezamenlijke huisvesting bibliotheek Helmond-Peel en Kunstkwartier

3. Corona virus

Helaas heeft Kunstkwartier ook in 2021 de gevolgen van het Coronavirus ondervonden. We hebben twee keer te maken gehad met een lockdown. We hebben in deze periodes onze activiteiten tot een minimum moeten terugbrengen. Het enige wat resteerde was het verzorgen van online lessen. Online lesgeven is überhaupt beperkt mogelijk. Niet alle cursisten beschikken over een eigen instrument thuis, Wifi verbindingen zijn niet altijd van goede kwaliteit en niet alle cursisten zijn bereid om online les te volgen. Online lessen zijn nooit een 100% alternatief voor de reguliere lessen. Het online verzorgen van groepslessen is vanwege de aard van onze dienstverlening sowieso niet mogelijk. Voor bijvoorbeeld beeldende kunstlessen is materiaal en gereedschap nodig wat cursisten thuis niet hebben. Voor bijvoorbeeld danslessen is het onmogelijk om een groep online les te geven als de noodzakelijke interactie ontbreekt.

De steeds wisselende situatie heeft geleid tot vele extra inspanningen. Zo zijn de lesroosters vrijwel continu aangepast afhankelijk van de verwachtingen en de uiteindelijke versoepelingen van de maatregelen. Het is ondanks alles in 2021 gelukt het aantal leerlingen op een stabiel niveau te houden.

De gederfde inkomsten zijn deels gecompenseerd door een zestal factoren:

- Terugbrengen van het aantal fte.
- Minder inhuur van ZZP-ers.
- Minder kosten doordat uitvoeringen en presentaties geen doorgang hebben kunnen vinden.
- Minder kosten vanwege het niet huren van locaties voor de uitvoeringen en presentaties.
- Minder reiskosten.
- Coronasteun Gemeenten Helmond en Geldrop-Mierlo.

Het personeelsbestand is verminderd van 72 naar 69 medewerkers. Het aantal fte is van 28 naar 27 teruggebracht. Van de gemeenten Helmond en Geldrop-Mierlo hebben we respectievelijk € 89.000,- en € 19.000,- ontvangen uit het Corona steunfonds.

4. Meerjarenvisie

Eind 2019 hebben we een begin gemaakt met de voorbereidingen voor het vaststellen van de meerjarenvisie 2021-2025. We hebben er voor gekozen om alle medewerkers de gelegenheid te geven een bijdrage in de totstandkoming van deze meerjarenvisie te geven. Meer dan 50% van alle medewerkers heeft een bijdrage geleverd aan de totstandkoming van de meerjarenvisie. Door de gevolgen van het Coronavirus heeft het vaststellen van de meerjarenvisie helaas vertraging opgelopen. Uiteindelijk is de meerjarenvisie medio 2021 gepresenteerd aan alle medewerkers en aansluitend definitief vastgesteld door de raad van toezicht. Het verder implementeren van deze meerjarenvisie zal in 2022 gaan plaatsvinden.

5. Herinrichting administratieve organisatie

In 2021 is de administratieve organisatie op diverse onderdelen aangepast. Zo is de inrichting van de financiële- en cursistenadministratie gewijzigd met als doel:

- Minder handmatige handelingen nodig.
- Betere en snellere beschikbaarheid van management informatie.
- Gestandaardiseerde periodeafsluitingen.
- Sneller en beter inzicht voor de budgethouders in de financiële stand van zaken.
- Vereenvoudiging van het salarisverwerkingsproces.
- Verdere inrichting van de projectadministratie mogelijk maken.

6. Gerealiseerd in 2021

In 2021 zijn o.a. de volgende zaken gerealiseerd:

- Op organisatorisch gebied:
 - o Uitbreiding van de facilitaire staf door de komst van een tweede conciërge.
 - o Inrichting van onze 'eigen' opnamestudio voor webinars, instructiefilms en presentaties.
 - o Aanschaf eigen bedrijfsbus voor o.a. het vervoer van instrumenten en decorstukken.
 - o Investering in uitbreiding van de voorraad muziekinstrumenten voor gebruik op scholen en voor Ready to Rock.
 - o Ontwikkelen van digitale lesmaterialen.
 - o Interne verhuizing waardoor beschikbare ruimtes optimaler worden benut.
- Op procesgebied:
 - o Het verwerkingsproces van reiskosten geautomatiseerd.
 - o Verdere inrichting projectenmodule in systeem Perfect View (PV).
 - o Introduceren van een digitale personeelswegwijzer.
- Op personeelsgebied:
 - o Mogelijkheid om gratis cursus te volgen uit het aanbod van Kunstkwartier
 - o Talentontwikkeling door uitbreiding en wijzigen van rollen en taken van diverse collega's
- Op communicatiegebied:
 - o Zichtbaarheid van Kunstkwartier vergroot door:
 - Intensievere inzet van facebook en instagram.
 - Aanpassing website.
 - Voorstellingen over maatschappelijke actuele thema's

7. Doorkijk naar 2022

In 2022 zullen we inzetten op de volgende onderwerpen:

- Verdere uitbouw van de drie belangrijke werkterreinen van Kunstkwartier in de gemeenten Helmond, Geldrop-Mierlo en Nuenen waarvoor Kunstkwartier actief is:
 - o Cursorische activiteiten.
 - o Onderwijs (PO, VO, beroepsonderwijs) zowel via eigen afdeling als via CultuurContact, daarbij intensief gebruikmakend van diverse subsidiemogelijkheden zoals o.a. CMK (Cultuureducatie Met Kwaliteit) en de impuls gelden.
 - o Maatschappelijk domein.
- Uitbreiding van aanbod waarbij ook digitale media worden ingezet.
- Uitbreiding van online activiteit door het inzetten van externe professionals.
- Digitalisering van de dienstverlening.
- Verder automatisering van de werkprocessen.
- Implementeren van de meerjarenvisie 2022-2025.
- Scholing en ontwikkeling.
- Implementatie van de nieuwe functiewaarderingsmethode als gevolg van CAO afspraken.
- Verdere aanpassing van de organisatiestructuur om deze beter te laten aansluiten bij onze dienstverlening.
- Verder onderzoeken hoe Kunstkwartier mogelijk in één pand samen met de bibliotheek Helmond-Peel gehuisvest zou kunnen worden.

Liquiditeit

- Gezien de huidige financiële situatie verwacht Kunstkwartier in 2022 geen liquiditeitsproblemen.

Continuïteit

- Gezien de huidige financiële situatie verwacht Kunstkwartier in 2022 geen problemen op het gebied van de continuïteit. In alle drie de gemeenten waarvoor Kunstkwartier actief is, is sprake van een positieve reservepositie. Hierbij geldt wel de voorwaarde dat de gemeenten hun subsidieverplichtingen richting Kunstkwartier blijven nakomen.

8. Resultaat 2021

In 2021 heeft Kunstkwartier een positief exploitatieresultaat van € 13.471,- gerealiseerd.



Balans per 31 december 2021

	<u>31 december 2021</u>	<u>31 december 2020</u>
ACTIVA		
Vaste activa		
Vlottende activa		
Vorderingen en overlopende activa		
Debiteuren	134.443	35.665
Overige vorderingen	<u>59.002</u>	<u>51.803</u>
	193.445	87.468
Liquide middelen		
Rekening courant bank	1.221.392	1.405.567
Kas	<u>437</u>	<u>855</u>
	1.221.829	1.406.422
	<u>1.415.274</u>	<u>1.493.890</u>



Balans per 31 december 2021

	31 december 2021	31 december 2020
PASSIVA		
Kapitaal		
Algemene reserve Gemeente Helmond	214.958	233.436
Algemene reserve Gemeente Geldrop-Mierlo	109.952	-2.025
Algemene reserve Gemeente Nuenen	15.433	24.087
Onverdeelde winst	13.471	-34.706
	353.814	220.792
Bestemmingsreserves		
Bestemmingsreserve inventaris	57.407	65.718
Bestemmingsreserve instrumenten en leermiddelen	35.031	28.840
Bestemmingsreserve vastgoed	237.492	227.492
Bestemmingsreserve risicofonds en personeel	41.613	63.487
Bestemmingsreserve scholingsfonds	59.240	66.395
	430.783	451.932
Kortlopende schulden		
Vooruitontvangen bedragen	27.042	48.942
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	41.486	51.400
Belastingen en premies sociale verzekeringen te betalen	89.971	96.425
Projecten	195.353	115.159
Vooruitontvangen subsidies	57.727	303.574
Overige schulden en overlopende passiva	219.098	205.666
	630.677	821.166
	1.415.274	1.493.890



Exploitatierkening over 2021

	Realisatie 2021	Begroting 2021	Begroting afwijking	Realisatie 2020
BATEN				
Onderwijsmarkt	61.318	48.290	13.028	98.788
Cursusmarkt	439.316	392.525	46.791	461.094
Activiteitenmarkt	55.548	108.000	-52.452	84.545
Opbrengsten plaatselijke activiteiten	-	2.000	-2.000	-
TOTAAL BATEN	556.182	550.815	5.367	644.427
LASTEN				
Kosten overhead	952.491	797.900	154.591	810.587
Totaal plaatselijke kosten	975.657	1.093.150	-117.493	1.043.787
Vaste kosten Bureau voor cultuuronderwijs	37.924	103.650	-65.726	94.540
Combinatiefunctionaris	66.402	65.000	1.402	74.149
Onderwijsmarkt	111.144	166.938	-55.794	196.306
Cultuureducatie met kwaliteit (CMK) 2017-2020	176.390	160.753	15.637	89.440
Cursusmarkt	753.446	724.800	28.646	721.516
Activiteitenmarkt	94.731	121.000	-26.269	91.243
TOTAAL LASTEN	3.168.185	3.233.191	-65.006	3.121.568
Resultaat baten minus lasten	-2.612.003	-2.682.376	70.373	-2.477.141
Subsidies	2.625.474	2.557.927	67.547	2.442.435
RESULTAAT	13.471	-124.449	137.920	-34.706



Grondslagen voor de waardering

Algemeen

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Kunst-Kwartier, statutair gevestigd op de Kromme Steenweg 16 5707 CC te Helmond bestaan voornamelijk uit het bevorderen van de actieve en receptieve deelname aan kunst en cultuur door de bevolking van de gemeenten Helmond, Geldrop-Mierlo en Nuenen.

Locaties

De activiteiten van de instelling vinden plaats op de volgende locaties:

- Kromme Steenweg 16, 5707 CC Helmond;
- Molenstraat 25, 5664 HV Geldrop (Centrum "Hofdael");
- Park 1, 5671 GA Nuenen (Het Klooster).

Stichting Kunstkwartier staat ingeschreven in het handelsregister van de Kamer van Koophandel te Eindhoven onder nummer 41094302.

Schattingen

Bij het opstellen van de jaarrekening maakt de ondernemingsleiding, overeenkomstig algemeen geldende grondslagen, bepaalde schattingen en veronderstellingen die medebepalend zijn voor de opgenomen bedragen.

De feitelijke resultaten kunnen van deze schattingen afwijken. De afwijkingen in de kostenrekeningen worden nader toegelicht bij de betreffende activiteiten.

Vergelijking met voorgaand jaar en begroting

De gehanteerde grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar. Tevens kunnen eventuele herrubriceringen doorgevoerd zijn in de vergelijkende cijfer ten opzichte van vorig jaar en de begroting teneinde de vergelijkbaarheid en het inzicht te verbeteren.

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de in Nederland geldende grondslagen voor financiële slaggeving waaronder de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor kleine organisaties zonder winststreven (RJK C1).

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en de passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.



Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courant schulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Bestemmingsreserves

Bestemmingsreserves zijn afgezonderde vermogensbestanddelen met een specifieke bestemming voor bepaalde doeleinden. De hoogte van de jaarlijkse dotaties worden vastgesteld door het bestuur.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag, rekening houdend met agio of disagioen onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Algemeen

Het exploitatieresultaat wordt bepaald als het verschil tussen:

- de van gemeenten en provincies ontvangen subsidies, ontvangen les gelden en cursusbaten en overige opbrengsten en
- alle aan het verslagjaar toe te rekenen kosten.

Exploitatiesubsidies

Exploitatiesubsidies worden ten gunste van de winst-en-verliesrekening gebracht in het jaar ten laste waarvan de gesubsidieerde uitgaven komen.

Kosten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.



Toelichting op de balans per 31 december 2021

	<u>31 dec 2021</u>	<u>31 dec 2020</u>
<u>Vorderingen en overlopende activa</u>		
Debiteuren		
Debiteuren les gelden	73.631	10.855
Debiteuren	61.513	25.511
Voorziening dubieuze debiteuren	-701	-701
	<u>134.443</u>	<u>35.665</u>
Overige vorderingen		
Vordering personeel	599	-
Subsidie projecten	24.854	35.000
Vooruitbetaalde posten	-	4.614
Nog te ontvangen bedragen	33.549	12.189
	<u>59.002</u>	<u>51.803</u>
<u>Liquide middelen</u>		
Rekening courant bank		
Rabobank NL50 RABO 0123 8151 93	121.913	120.295
Rabobank NL36 RABO 0149 6450 90 (lesgeldrekening)	199.479	285.272
Rabobank Bedrijfsspaarrekening NL97 RABO 1210 4760 53	900.000	1.000.000
	<u>1.221.392</u>	<u>1.405.567</u>
De liquide middelen zijn voor een bedrag van € 27.042 (2020 € 32.645) niet vrij besteedbaar.		
Kas		
Kas Helmond	437	855
	<u>437</u>	<u>855</u>



Toelichting op de balans per 31 december 2021

Kapitaal

	<u>31 dec 2021</u>	<u>31 dec 2020</u>
Algemene reserve Gemeente Helmond		
Algemene reserve gemeente Helmond	233.435	179.696
Resultaat voorgaand boekjaar	-18.477	53.740
	<u>214.958</u>	<u>233.436</u>
Algemene reserve Gemeente Geldrop-Mierlo		
Algemene reserve gem. Geldrop-Mierlo	-2.025	1.336
Resultaat voorgaand boekjaar	-7.575	-3.361
Vrijval financiering cultuurverkenner 2018-2021	119.552	-
	<u>109.952</u>	<u>-2.025</u>
Algemene reserve Gemeente Nuenen		
Algemene reserve gemeente Nuenen	24.087	28.692
Resultaat voorgaand boekjaar	-8.654	-4.605
	<u>15.433</u>	<u>24.087</u>
Onverdeelde winst	<u>13.471</u>	<u>-34.706</u>

Bestemmingsreserves

Een overzicht van de achtergestelde leningen is onderstaand opgenomen:

Bestemmingsreserve inventaris	<u>2021</u>
Boekwaarde begin	65.718
Dotaties	10.000
Investeringsboekjaar	-18.311
Boekwaarde einde	<u>57.407</u>

Deze reserve wordt gevormd voor uitbreidings- en vervangingsinvesteringen in inventaris, noodzakelijk voor de uitoefening van de bedrijfsactiviteiten van de stichting. De hoogte van de jaarlijkse dotatie wordt vastgesteld door het bestuur.



Toelichting op de balans per 31 december 2021

Bestemmingsreserve instrumenten en leermiddelen	2021
Boekwaarde begin	28.840
Dotaties	10.000
Investerings boekjaar	-3.809
Boekwaarde einde	<u>35.031</u>

Deze reserve wordt gevormd voor uitbreidings- en vervangingsinvesteringen in instrumenten- en leermiddelen ten behoeve van het kunstonderwijs, zoals dit wordt verzorgd door de stichting. De hoogte van de jaarlijkse dotatie wordt vastgesteld door het bestuur.

Bestemmingsreserve vastgoed

Boekwaarde begin	227.492
Dotaties	10.000
Investerings boekjaar	-
Boekwaarde einde	<u>237.492</u>

De gemeente Helmond, afdeling Accomodaties & Exploitaties, heeft in 2016 de opdracht gekregen van Kunstkwartier om een meerjaren onderhoudsplan op te stellen. Doel van het onderhoudsplan is om op basis van de huidige staat van onderhoud vast te stellen welke onderhoudsbudgetten gereserveerd zouden moeten worden voor het uitvoeren van toekomstig planmatig onderhoud. De hoogte van de jaarlijkse dotatie is gebaseerd op het uitgebracht meerjaren onderhoudsplan.

Bestemmingsreserve risicofonds en personeel

Boekwaarde begin	63.487
Dotaties	55.000
Onttrekkingen boekjaar	-76.874
Boekwaarde einde	<u>41.613</u>

Het risico voor ziekte en arbeidsongeschiktheid wordt geheel in eigen beheer gehouden. De hoogte van de dotaties aan deze reserve worden jaarlijks vastgesteld door het bestuur. Ontvangen uitkeringen worden eveneens ten gunste van deze reserve gebracht, De kosten van vervanging tijdens ziekte of ontslag (eerste 2 jaren) alsmede de loonkosten die voortvloeien uit de toepassing van de (deeltijd)ontslagaan-zegging ingevolge de CAO Kunsteducatie, worden ten laste gebracht van deze reserve. Ook de kosten voor het beëindigen van dienstverbanden worden ten laste van deze reserve gebracht.

Bestemmingsreserve scholingsfonds

Boekwaarde begin	66.395
Dotaties	17.500
Onttrekkingen boekjaar	-24.655
Boekwaarde einde	<u>59.240</u>



Toelichting op de balans per 31 december 2021

Deze reserve wordt gevormd voor waarborging van de kwaliteit van de kunsteducatieve diensten zoals die worden aangeboden door de stichting. De medewerkers worden daarom door gerichte bij- en nascholingsprogramma's ondersteund in de werkzaamheden voor Kunstkwartier.

Op grond van de CAO Kunsteducatie hebben medewerkers vanaf 1 juli 2015 recht op een jaarlijks opleidingsbudget van 0,5% van het feitelijk bruto jaarsalaris. De dotatie is op grond hiervan berekend.

Kortlopende schulden

	<u>31 dec 2021</u>	<u>31 dec 2020</u>
Vooruitontvangen bedragen		
Lesgelden	-	3.431
Bijdragen scholen Kunstmenu	-	22.119
Bijdragen scholen cultuurkaart	27.042	23.392
	<u>27.042</u>	<u>48.942</u>
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	41.486	51.400
	<u>41.486</u>	<u>51.400</u>
Belastingen en premies sociale verzekeringen te betalen		
Af te dragen omzetbelasting	2.285	7.045
Afdracht loonheffing regeling PFZW	64.736	67.618
Afdracht loonheffing regeling ABP	10.362	11.733
Afdracht pensioenfonds PFZW	6.797	4.095
Afdracht pensioenfonds ABP	5.791	5.610
Afdracht sociale lasten België	-	324
	<u>89.971</u>	<u>96.425</u>



Toelichting op de balans per 31 december 2021

Projecten	31 dec 2021	31 dec 2020
Project Ready to Rock OBS Helmond	4.429	4.430
Project Ready to Rock - CRESCO	10.174	2.198
Project Ready to Rock Geldrop-Mierlo	31.446	17.124
Project Ready to Rock vanaf 2020	9.595	36.451
Diverse projecten	21.882	35.005
Werkgroep Aandacht voor Ouderen	15.673	-
Project CMK3	102.154	19.951
	195.353	115.159
Vooruitontvangen subsidies		
Subsidie FCP landelijk	-	3.141
Subsidie FCP gemeente Helmond	-	3.141
Subsidie projecten op maat gemeente Geldrop-Mierlo	6.168	7.697
Subsidie projecten op maat gemeente Nuenen	14.744	9.353
Subsidie cultuuronderwijs	1.643	4.360
Subsidie DCL2 gemeente Geldrop-Mierlo (Kunstbalie)	-	29.788
Subsidie combinatiefunctionaris	10.172	8.220
Subsidie DCL2 gemeente Nuenen (Kunstbalie)	-	8.420
Subsidie DCL2 gemeente Nuenen (Gemeente)	-	8.420
Subsidie DCL2 gemeente Geldrop-Mierlo (Gemeente)	-	29.786
Subsidie cultuurverkenner	-	140.651
Subsidie Ready to Rock	-	22.000
Subsidie Cultuurweek VO	25.000	25.000
Subsidie huiskameratelier gemeente Nuenen	-	3.597
	57.727	303.574
Overige schulden en overlopende passiva		
Reservering vakantiegeld regeling PFZW	54.253	58.594
Reservering vakantiegeld regeling ABP	10.039	9.936
Reservering eindejaarsuitkering regeling PFZW	-269	-243
Reservering eindejaarsuitkering regeling ABP	1	-
Borgsom huur	1.200	1.200
Reservering Maatschappelijk domein Geldrop-Mierlo	35.000	-
Nog te betalen kosten	118.874	136.179
	219.098	205.666

Niet in de balans opgenomen vaste activa

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden niet zichtbaar opgenomen in de balans. Voor investeringen in inventaris en instrumenten is gekozen voor de vorming van een bestemmingsreserve. De hoogte van deze bestemmingsreserve wordt bepaald door het bestuur van de stichting. Investeringen van deze bestemmingsreserve worden ten laste gebracht van deze bestemmingsreserve. De investeringen worden extra comptabel vastgelegd in een register.



Toelichting op de balans per 31 december 2021

Niet uit de balans blijkende verplichtingen

Huurverplichtingen

Stichting Kunstkwartier is de volgende huurverplichtingen aangegaan:

Helmond

Kunstkwartier huurt het bedrijfspand aan de Kromme Steenweg 16 van de gemeente Helmond.

De huur is ingegaan op 1 augustus 2006 voor onbepaalde tijd.

Met ingang van 1 januari 2019 maakt zaal 'Scala' geen deel meer uit van de huurovereenkomst.

De huurverplichting bedraagt per 31 december 2021 € 629.920 per jaar. Jaarlijks wordt de huur geïndexeerd.

Geldrop-Mierlo

Kunstkwartier huurt een aantal ruimten in Centrum Hofdael, Molenstraat 23 te Geldrop.

De huur is ingegaan op 1 januari 2018 voor de duur van 5 jaar, waarna telkens stilzwijgend wordt verlengd met 5 jaar, tenzij één van de partijen 6 maanden voor de afloop van de termijn de andere partij schriftelijk te kennen heeft gegeven van verdere verlenging af te zien.

De huurverplichting bedraagt per 31 december 2021 € 16.125 per jaar. Dit betreft de netto huurverplichting waarop de huursubsidie in mindering is gebracht.

Jaarlijks wordt de huurprijs geïndexeerd.

Nuenen

Kunstkwartier huurt een aantal ruimten in het Sociaal Cultureel Centrum Het Klooster, Molenstraat 23 te Nuenen. De huur is ingegaan op 1 oktober 1997 voor onbepaalde tijd.

De huurverplichting bedraagt per 31 december 2021 € 24.040 per jaar. Jaarlijks wordt de huurprijs geïndexeerd.

Leaseverplichtingen (operational lease)

Voor alle kopieermachines is een contract afgesloten met BNP Paribas Leasing Solutions.

De ingangsdatum van het contract is 1 december 2018. De looptijd bedraagt 72 maanden.

Personeel

Het gemiddeld aantal werknemers in 2021 uitgedrukt in fte's bedroeg 27 (2020: 28 fte).

Helmond, 19 april 2022

T.J.E. de Veer, directeur-bestuurder

F. Stienen, voorzitter Raad van Toezicht

Toelichting op de exploitatierekening over 2021

	Realisatie 2021	Begroting 2021	Begroting afwijking	Realisatie 2020
BATEN				
Subsidies				
Subsidie algemeen Helmond	1.579.425	1.561.361	18.064	1.528.491
Subsidie maatschappelijke markt	13.000	13.000	-	13.000
Subsidie marktplaats Helmond	52.460	100.260	-47.800	98.920
Subsidie kunstmenu PO Helmond	-	-	-	6.832
Subsidie kunstmenu VO Helmond	-	-	-	13.868
Subsidie FCP Helmond	65.718	80.379	-14.661	44.719
Subsidie combinatiefunctionaris Helmond	66.402	65.000	1.402	76.249
Subsidie FCP (landelijk)	65.717	80.379	-14.662	44.719
Subsidie algemeen Geldrop-Mierlo	303.730	309.800	-6.070	303.730
Subsidie onderwijsmarkt Geldrop-Mierlo	6.125	4.492	1.633	18.792
Subsidie CMK Geldrop-Mierlo (matching Gemeente)	50.853	36.250	14.603	19.401
Subsidie CMK Geldrop-Mierlo (matching Kunstbalie)	50.856	36.250	14.606	19.399
Subsidie cultuurverkenner Geldrop-Mierlo	36.099	35.000	1.099	35.958
Subsidie algemeen Nuenen	196.878	194.100	2.778	190.304
Subsidie onderwijs PO Nuenen	880	-	880	274
Subsidie CMK Nuenen (matching Gemeente)	14.401	20.828	-6.427	13.890
Subsidie CMK Nuenen (matching Kunstbalie)	14.402	20.828	-6.426	13.889
Subsidie Coronasteun Helmond	89.000	-	89.000	-
Subsidie Coronasteun Geldrop-Mierlo	19.528	-	19.528	-
	2.625.474	2.557.927	67.547	2.442.435
Overige opbrengsten				
Opbrengst plaatselijke activiteiten	-	-2.000	2.000	-
	-	-2.000	2.000	-
LASTEN				
Overhead				
Loonkosten overhead				
Salariskosten directie	121.471	41.700	79.771	74.467
Salariskosten administratie	93.061	97.700	-4.639	95.786
Salariskosten hoofd kunst & cultuur	-2.203	66.800	-69.003	64.834
Salariskosten coördinator muziek	35.720	50.750	-15.030	51.127
Salariskosten controller	-897	-	-897	57.498
Salariskosten office manager	57.341	-	57.341	18.170
Salariskosten PO-Arbo	61.708	62.000	-292	55.507
Salariskosten coördinator projectbureau	30.845	30.550	295	29.625
Salariskosten PR-communicatie	37.784	18.750	19.034	21.126
Salariskosten conciërges	36.206	33.200	3.006	16.268
Salariskosten coördinator bedrijfsvoerin	12.314	21.800	-9.486	-
Salariskosten admie kunsteducatie	22.106	-	22.106	-
Salariskosten overig docenten	10.365	-	10.365	-
Bijdrage financiële administratie marktplaats	-	-4.650	4.650	-4.792
Toerekening projecten onderwijsmarkt	-	-	-	-1.987
Subsidie conciërge	-9.290	-9.200	-90	-9.107
	506.531	409.400	97.131	468.522

Toelichting op de exploitatierekening over 2021

	Realisatie 2021	Begroting 2021	Begroting afwijking	Realisatie 2020
Administratie				
Drukwerk	24	1.500	-1.476	778
Kantoorbenodigdheden	-	1.500	-1.500	821
Kopieerkosten	4.557	7.500	-2.943	6.117
PR en communicatie	31.880	20.000	11.880	18.222
Telefoon	5.584	7.500	-1.916	4.047
Porti	2.917	3.500	-583	4.038
Contributies en abonnementen	27.767	22.500	5.267	20.557
Automatisering	37.456	28.500	8.956	25.049
Salarisverwerking	10.436	12.500	-2.064	10.136
Accountantskosten	16.169	19.000	-2.831	16.063
Opbrengst kantine	-	-	-	-
Opbrengst verhuur apparatuur	-	-	-	-
Opbrengst kopieën	-81	-500	419	-22
	136.709	123.500	13.209	105.806
Algemene kosten				
Reiskosten	26.769	11.500	15.269	11.335
Onderhoud instrumenten	3.730	7.500	-3.770	3.819
Fonds inventaris algemeen	10.000	5.000	5.000	5.000
Fonds instrumenten en leermiddelen	10.000	5.000	5.000	5.000
Arbokosten	8.019	17.500	-9.481	26.461
Diverse personeelskosten	11.543	7.500	4.043	10.604
Fonds scholing personeel	17.500	17.500	-	17.500
Bibliotheek en mediatheek	77	-	77	-
Fonds risico ziekte	55.000	50.000	5.000	55.000
Bestuurskosten	8.977	3.000	5.977	7.752
Representatiekosten	1.561	2.000	-439	1.506
Verzekeringen algemeen	6.219	5.000	1.219	4.873
Rente en bankkosten	2.650	2.500	150	1.125
BTW verrekenbaar	-18.386	-10.000	-8.386	-10.069
Inhuur extern	77.385	-	77.385	-
Innovatie en ontwikkeling	6.242	10.000	-3.758	4.903
Advieskosten	5.619	70.000	-64.381	15.040
Salariskosten taakuren docenten	13.775	-	13.775	14.809
Bijdrage centrale huisvesting	61.000	61.000	-	61.601
Kosten auto	1.465	-	1.465	-
Diverse algemene kosten	106	-	106	-
	309.251	265.000	44.251	236.259
Totaal overhead algemeen	952.491	797.900	154.591	810.587

Toelichting op de exploitatierekening over 2021

	Realisatie 2021	Begroting 2021	Begroting afwijking	Realisatie 2020
Totaal plaatselijke kosten				
Huur gebouw	584.555	593.400	-8.845	579.711
Huur dependances	3.041	4.000	-959	2.186
Energiekosten	39.991	35.000	4.991	35.942
Alarmkosten	838	1.000	-162	809
Algemene huisvestingskosten	9.239	5.500	3.739	5.733
Groot onderhoud	10.000	20.000	-10.000	20.000
Schoonmaakkosten	64.039	59.350	4.689	58.385
Plaatselijke activiteiten	1.381	16.500	-15.119	2.496
Kantinebenodigdheden	4.138	4.100	38	1.703
Kantoorbenodigdheden	1.284	-	1.284	248
Salariskosten directie	-	23.800	-23.800	22.913
Salariskosten controller	-	18.600	-18.600	18.168
Salariskosten PR-communicatie	-	18.750	-18.750	18.170
Salariskosten facilitaire diensten	-	-	-	6.088
Salariskosten coördinator dans	23.650	23.450	200	22.733
Salariskosten admie kunsteducatie	-	24.100	-24.100	23.849
Salariskosten coördinator onderwi	77.667	119.850	-42.183	17.980
Toerekening projecten onderwijsma	-	-51.900	51.900	52.010
Coördinator maatschappelijke mar	28.958	28.700	258	27.835
Salariskosten ondersteuning onder	20.656	20.500	156	19.808
Salariskosten receptie	66.985	69.000	-2.015	65.586
Salariskosten locatieverantwoordelijke	9.736	9.750	-14	13.562
Salariskosten cultuurverkenner	26.269	34.450	-8.181	14.056
Activiteiten cultuurverkenner	9.830	20.000	-10.170	2.036
Organisatiekosten cultuurverkenner	-	5.000	-5.000	19.866
Reiskosten	-	3.500	-3.500	948
Overige plaatselijke kosten	-	-	-	68
Opbrengst verhuur lokalen	-6.600	-13.000	6.400	-9.102
	975.657	1.093.150	-117.493	1.043.787

Deze totale plaatselijke kosten worden verderop in het rapport, onder 'korte berekening per gemeente', per gemeente geadresseerd.

Toelichting op de exploitatierekening over 2021

	Realisatie 2021	Begroting 2021	Begroting afwijking	Realisatie 2020
Vaste kosten Bureau voor cultuuronderwijs				
Salariskosten coördinator marktplaats	-161	15.700	-15.861	15.206
Salariskosten educatoren marktplaats	-	42.100	-42.100	39.579
Salariskosten administratie marktplaats	3.133	3.200	-67	3.074
Salariskosten PR-communicatie marktplaats	6.149	5.450	699	4.115
Salariskosten Bureau voor cultuuronderwijs	9.121	66.450	-57.329	61.974
Huisvesting marktplaats	11.000	11.000	-	11.000
Huisvestingskosten Bureau voor cultuuronderwijs	11.000	11.000	-	11.000
Reiskosten marktplaats	-	3.000	-3.000	671
Kantoorkosten marktplaats	1.534	2.200	-666	2.197
Accountant en advieskosten	5.611	3.000	2.611	1.785
Salarisverwerking marktplaats	813	1.000	-187	862
Representatie- en kantinekosten	717	1.500	-783	570
PR en communicatie marktplaats	-	2.500	-2.500	116
Telefoon marktplaats	1.706	1.500	206	662
Contributies en abonnementen mar	-	100	-100	120
Scholingskosten marktplaats	-	750	-750	3.680
Verzekeringen algemeen marktplaats	691	600	91	501
Financiële administratie	-	4.650	-4.650	4.792
Automatisering	6.743	4.500	2.243	5.610
Overige kosten	-12	900	-912	-
Organisatiekosten Bureau voor cultuuronderwijs	17.803	26.200	-8.397	21.566
Totaal vaste kosten Bureau voor cultuuronderwijs	37.924	103.650	-65.726	94.540
Combinatiefunctionaris				
Salariskosten combinatiefunctionaris	67.051	60.000	7.051	61.740
Projecten combinatiefunctionaris	14.151	15.000	-849	25.009
Totaal kosten	81.202	75.000	6.202	86.749
Opbrengst combinatiefunctionaris	-4.800	-	-4.800	-500
Bijdrage brede regeling combinatiefunctionaris	-10.000	-10.000	-	-10.000
Subsidie projecten combinatiefunctionaris	-	-	-	-2.100
Totaal baten	-14.800	-10.000	-4.800	-12.600
	66.402	65.000	1.402	74.149

Toelichting op de exploitatierekening over 2021

Onderwijsmarkt

	Realisatie 2021	Begroting 2021	Begroting afwijking	Realisatie 2020
Kunstmenu PO - kosten	8.838	-	8.838	19.165
Kunstmenu PO - baten	-8.838	-	-8.838	-19.164
Totaal kunstmenu PO (Bureau voor Cultuuronderwijs)	-	-	-	1
Projecten PO - kosten	-	3.000	-3.000	507
Projecten PO - baten	-2.034	-6.700	4.666	-6.060
Totaal projecten PO (Bureau voor Cultuuronderwijs)	-2.034	-3.700	1.666	-5.553
Projecten VO - kosten	956	-	956	21.181
Projecten VO - baten	-11.553	-10.390	-1.163	-12.870
Totaal projecten VO (Bureau voor Cultuuronderwijs)	-10.597	-10.390	-207	8.311
Cultuureducatie VMBO en praktijkonderwijs (CRESCO) - kosten	24	-	24	21.579
Cultuureducatie VMBO en praktijkonderwijs (CRESCO) - baten	-24	-	-24	-21.579
Totaal cultuureducatie VMBO en praktijkonderwijs	-	-	-	-
Projecten PO - kosten	6.531	3.700	2.831	9.009
Projecten PO - baten	-	-	-	-
Totaal projecten PO	6.531	3.700	2.831	9.009
Projecten VO - kosten	-	10.390	-10.390	2.411
Projecten VO - baten	-	-	-	-
Totaal projecten VO	-	10.390	-10.390	2.411
Overige schoolprojecten - kosten	408	5.950	-5.542	168
Overige schoolprojecten - baten	-28.570	-5.950	-22.620	-5.642
Totaal overige schoolprojecten	-28.162	-	-28.162	-5.474
Impulsgelden muziek - kosten	8.558	25.250	-16.692	36.639
Impulsgelden muziek - baten	-10.299	-25.250	14.951	-33.473
Totaal impulsgelden muziek	-1.741	-	-1.741	3.166
Projecten op maat PO - kosten	7.005	4.492	2.513	19.068
Projecten op maat PO - baten	-	-	-	-
Totaal projecten op maat PO	7.005	4.492	2.513	19.068
Cultuureducatie met kwaliteit - kosten	78.824	114.156	-35.332	66.579
Cultuureducatie met kwaliteit - baten	-	-	-	-
Totaal cultuureducatie met kwaliteit	78.824	114.156	-35.332	66.579
	49.826	118.648	-68.822	97.518

Toelichting op de exploitatierekening over 2021

Cultuureducatie met kwaliteit (CMK) 2017-2020

	Realisatie 2021	Begroting 2021	Begroting afwijking	Realisatie 2020
Salariskosten coördinator	-	1.875	-1.875	7.603
Totaal coördinatiekosten	-	1.875	-1.875	7.603
Curriculum ondersteuning-verankering (PO) - kosten	-	5.300	-5.300	30.205
Curriculum ondersteuning-verankering (PO) - baten	-	-	-	-
Totaal Curriculum ondersteuning-verankering (PO)	-	5.300	-5.300	30.205
Curriculum ontwikkeling-verankering (OBSh) - kosten	-	4.550	-4.550	16.773
Curriculum ontwikkeling-verankering (OBSh) - baten	-4.630	-	-4.630	-9.625
Totaal Curriculum ondersteuning-verankering (OBSh)	-4.630	4.550	-9.180	7.148
Literatuureducatie in samenwerking met bibliotheek	-	-	-	22.854
Totaal literatuureducatie in samenwerking met bibliotheek	-	-	-	22.854
Totaal activiteiten conform deelregeling CMK	-4.630	11.725	-16.355	67.810
Kennisdeling	-	960	-960	11.916
Monitoring en evaluatie	-	960	-960	3.801
Overige kosten	4.174	2.500	1.674	5.913
CMK3 - curriculumvernieuwing en visievorming	71.794	35.000	36.794	-
CMK3 - kansengelijkheid	106.653	120.000	-13.347	-
CMK3 - professionalisering en kennisdeling	46.026	15.000	31.026	-
CMK3 - coördinatie	50.171	22.108	28.063	-
Opbrengsten scholen CMK3	-47.798	-47.500	-298	-
FCP subsidie CMK3 (2021-2024)	-50.000	-	-50.000	-
	176.390	160.753	15.637	89.440
Kosten Jacques Vriens Jeugd Cultuurprijs	40	4.550	-4.510	-
Subsidie Jacques Vriens Jeugd Cultuurprijs	-40	-4.550	4.510	-
Kosten Loods 20	22.001	5.000	17.001	-
Subsidie Loods 20	-22.001	-5.000	-17.001	-
Kosten Werkgroep Aandacht voor Ouderen	14.327	-	14.327	-
Subsidie Werkgroep Aandacht voor Ouderen	-14.327	-	-14.327	-
	-	-	-	-

Toelichting op de exploitatierekening over 2021

	Realisatie 2021	Begroting 2021	Begroting afwijking	Realisatie 2020
Cursusmarkt				
Beeldend - kosten	57.425	47.000	10.425	42.055
Beeldend - baten	-19.937	-11.625	-8.312	-28.762
	37.488	35.375	2.113	13.293
Dans - kosten	59.631	40.550	19.081	43.839
Dans - baten	-17.016	-11.310	-5.706	-22.255
	42.615	29.240	13.375	21.584
Theater - kosten	49.904	53.900	-3.996	41.590
Theater - baten	-27.228	-14.040	-13.188	-30.141
	22.676	39.860	-17.184	11.449
Muziek - kosten	541.821	565.600	-23.779	583.363
Muziek - baten	-366.086	-346.250	-19.836	-364.014
	175.735	219.350	-43.615	219.349
Body & Mind - kosten	17.198	17.750	-552	10.669
Body & Mind - baten	-11.817	-9.300	-2.517	-15.922
	5.381	8.450	-3.069	-5.253
Presentaties en uitvoeringen	27.467		27.467	-
	27.467	-	27.467	-
Giften	-1.247	-	-1.247	-
Subsidie projecten beeldende kunst	-5.728	-	-5.728	-
Opbrengst opbrengst evenementen btw vrij	-1.257	-	-1.257	-
Kortingen op les gelden	11.000	-	11.000	-
Totaal cursusmarkt	314.130	332.275	-18.145	260.422
Activiteitenmarkt				
Commerciële projecten - kosten	-	-	-	416
Commerciële projecten - baten	-576	-	-576	-1.250
	-576	-	-576	-834
Maatschappelijk domein - kosten	94.731	121.000	-26.269	90.827
Maatschappelijk domein - baten	-54.972	-108.000	53.028	-83.295
	39.759	13.000	26.759	7.532
Totaal activiteitenmarkt	39.183	13.000	26.183	6.698

Verschillenanalyse

Overhead

In de overheadkosten blijkt dat met name de kosten voor lonen hoger zijn dan begroot, € 97.131. Dit komt met name door een verschuiving van loonkosten onder plaatselijke kosten naar overhead. Bij administratie een stijging van de post PR en communicatie en automatisering, dit alles in het kader van de meerjarenvisie. Daarnaast een hogere reservering van de bestemmingsreserves, totaal € 15.000 hoger dan begroot.

Plaatselijke kosten

Totale kosten aanzienlijk lager dan begroot, € 117.493, met name door verschuiving van loonkosten naar overhead.

Bureau voor Cultuuronderwijs Helmond

Dit bureau is nagenoeg geheel afhankelijk van (project)subsidies. Niet gebruikte subsidies worden in overleg met de betrokken instanties doorgeschoven naar volgende ja(a)r(en). Verschil met de begroting te verklaren door verschuiving naar CMK3, gerubriceerd als aparte post.

Cursusmarkt Helmond

De totale cursusmarkt nagenoeg gelijk aan de begroting. Per discipline wel verschillen maar dit komt met name door de rubricering van de posten die niet specifiek aan een discipline zijn toe te wijzen.

Onderwijsmarkt

De onderwijsmarkt is voor een belangrijk deel afhankelijk van subsidies. Voor zover die in enig jaar niet volledig benut zijn, worden deze doorgeschoven naar een volgend verslagjaar. Veel projecten geen doorgang door sluiting sluiting scholen en de beperkte mogelijkheden i.v.m. corona.

Subsidies

Totaal gezien een kleine stijging maar hierin zitten ook de toegekende subsidies coronasteun. Het nadelige verschil ten opzichte van de begroting wordt voornamelijk veroorzaakt doordat activiteiten van projecten niet gelijk opgaan met de hiervoor ontvangen subsidies. De subsidie wordt dan in overeenstemming gebracht met de realisatie van projecten, waarbij het niet benutte deel wordt doorgeschoven naar een volgend verslagjaar. Ook in dit jaar nog projecten met geen of minimale doorgang, als gevolg van corona, en daarom doorgeschoven naar een volgend verslagjaar.

Overige toelichting



Korte berekening subsidie per Gemeente over 2021

	Realisatie 2021	Begroting 2021	Begroting afwijking	Realisatie 2020
Gemeente Helmond				
BATEN				
Cursusmarkt Helmond	296.463	256.135	40.328	315.759
Onderwijsmarkt Helmond	37.600	27.800	9.800	54.758
Activiteitenmarkt Helmond	37.401	54.600	-17.199	58.041
TOTAAL BATEN	371.464	338.535	32.929	428.558
LASTEN				
Kosten overhead	566.133	473.953	92.180	481.489
Totaal plaatselijke kosten	823.794	918.000	-94.206	896.917
Onderwijsmarkt	13.095	27.800	-14.705	57.134
Cursusmarkt	519.025	506.950	12.075	502.252
Activiteitenmarkt	41.465	67.600	-26.135	66.188
TOTAAL LASTEN	1.963.512	1.994.303	-30.791	2.003.980
Resultaat baten minus lasten	-1.592.048	-1.655.768	63.720	-1.575.422
Subsidie algemeen Helmond	1.579.425	1.561.361	18.064	1.528.491
Subsidie maatschappelijke markt	13.000	13.000	-	13.000
Subsidie Coronasteun Helmond	89.000	-	89.000	-
Resultaat Gemeente Helmond	89.377	-81.407	170.784	-33.931
Gemeente Geldrop-Mierlo				
Cursusmarkt Geldrop-Mierlo	93.737	88.780	4.957	93.216
Onderwijsmarkt Geldrop-Mierlo	1.293	9.750	-8.457	9.966
Activiteitenmarkt Geldrop-Mierlo	14.711	53.400	-38.689	25.851
TOTAAL BATEN	109.741	151.930	-42.189	129.033
LASTEN				
Kosten overhead	243.226	204.263	38.963	206.700
Totaal plaatselijke kosten	95.812	119.200	-23.388	98.095
Onderwijsmarkt	72.722	86.742	-14.020	67.269
Cultuureducatie met kwaliteit (CMK)	37.541	-	37.541	-
Cursusmarkt	154.586	137.350	17.236	137.423
Activiteitenmarkt	49.831	53.400	-3.569	24.401
TOTAAL LASTEN	653.718	600.955	52.763	533.888
Resultaat baten minus lasten	-543.977	-449.025	-94.952	-404.855
Subsidies				
Subsidie algemeen Geldrop-Mierlo	303.730	309.800	-6.070	303.730
Subsidie onderwijsmarkt Geldrop-Mierlo	6.125	4.492	1.633	18.792
Subsidie CMK Geldrop-Mierlo (matching Gemeente)	50.853	36.250	14.603	19.400
Subsidie CMK Geldrop-Mierlo (matching Kunstbalie)	50.856	36.250	14.606	19.400
Subsidie cultuurverkenner Geldrop-Mierlo	36.099	35.000	1.099	35.958
Subsidie Coronasteun Geldrop-Mierlo	19.528	-	19.528	-
Resultaat Gemeente Geldrop-Mierlo	-76.786	-27.233	-49.553	-7.575



Korte berekening subsidie per Gemeente over 2021

	Realisatie 2021	Begroting 2021	Begroting afwijking	Realisatie 2020
Gemeente Helmond				
Gemeente Nuenen				
BATEN				
Cursusmarkt Nuenen	49.118	47.610	1.508	52.119
Onderwijsmarkt Nuenen	-	7.740	-7.740	4.944
Activiteitenmarkt Nuenen	3.436	-	3.436	653
TOTAAL BATEN	52.554	55.350	-2.796	57.716
LASTEN				
Kosten overhead	143.133	119.684	23.449	122.398
Plaatselijke kosten	56.051	55.950	101	48.779
Onderwijsmarkt	15.533	49.396	-33.863	31.052
Cultuureducatie met kwaliteit (CMK)	14.149	-	14.149	-
Cursusmarkt	79.825	82.100	-2.275	81.845
Activiteitenmarkt	3.436	-	3.436	653
TOTAAL LASTEN	312.127	307.130	4.997	284.727
Resultaat baten minus lasten	-259.573	-251.780	-7.793	-227.011
Subsidie algemeen Nuenen	196.878	194.100	2.778	190.304
Subsidie onderwijs PO Nuenen	880	-	880	274
Subsidie CMK Nuenen (matching Gemeente)	14.401	20.828	-6.427	13.890
Subsidie CMK Nuenen (matching Kunstbalie)	14.402	20.828	-6.426	13.889
Resultaat Gemeente Nuenen	-33.012	-16.024	-16.988	-8.654
Bureau voor cultuuronderwijs Helmond				
BATEN				
Bureau voor cultuuronderwijs Helmond	41.855	70.050	-28.195	53.700
TOTAAL BATEN	41.855	70.050	-28.195	53.700
LASTEN				
Kosten Bureau voor cultuuronderwijs	133.106	267.245	-134.139	323.553
Cultuureducatie met kwaliteit (CMK)	125.155	128.608	-3.453	-
TOTAAL LASTEN	258.261	395.853	-137.592	323.553
Resultaat baten minus lasten	-216.406	-325.803	109.397	-269.853
Subsidie marktplaats Helmond	52.460	100.260	-47.800	98.920
Subsidie kunstmenu PO Helmond	-	-	-	6.832
Subsidie kunstmenu VO Helmond	-	-	-	13.868
Subsidie FCP Helmond	65.718	80.379	-14.661	44.719
Subsidie combinatiefunctionaris Helmond	66.402	65.000	1.402	76.249
Subsidie FCP (landelijk)	65.717	80.379	-14.662	44.719
RESULTAAT	33.891	215	33.676	15.454
Totaal resultaat	13.471	-124.449	137.920	-34.706