

Jaarrekening 2019
Stichting Basisbibliotheek Het Markiezaat

INHOUDSOPGAVE

Pagina

FINANCIEEL VERSLAG

1	Bestuursverslag over 2019	3
---	---------------------------	---

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2019	7
2	Staat van baten en lasten over 2019	9
3	Kasstroomoverzicht 2019	10
4	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	11
5	Toelichting op de balans per 31 december 2019	15
6	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2019	22
7	Overige informatie	27

.

BESTUURSVERSLAG OVER 2019

Algemeen

Stichting Basisbibliotheek Het Markiezaat omvat de bibliotheekvoorzieningen in de gemeenten Bergen op Zoom, Steenbergen en Woensdrecht. Deze bibliotheek is opgericht op 30 december 2003, waarbij de afzonderlijke bibliotheekorganisaties in deze drie gemeenten zijn samengegaan.

De stichting wordt bestuurd en vertegenwoordigd door de directeur-bestuurder en het toezicht op de stichting wordt uitgeoefend door de Raad van Toezicht. De leden van de Raad van Toezicht hebben geen vertegenwoordigende bevoegdheden. De specifieke bevoegdheden zijn vermeld in de statuten van de stichting. De stichting is ingeschreven in het handelsregister van de Kamer van Koophandel onder nummer 20087872.

Nadat in 2018 het haalbaarheidsonderzoek naar de mogelijkheden van een fusie met Bibliotheek VANnU positief was afgerond, zijn in 2019 stappen gezet om de fusie te realiseren. De Raden van Toezicht van Het Markiezaat en van VANnU zijn medio 2019 akkoord gegaan met de intentieverklaring en gaven de beide bestuurders "groen licht" voor het verdere proces van de fusie. Ook de door een accountant uitgevoerde due diligence gaf een positief beeld met betrekking tot de voorgenomen fusie. De Jaarrekeningen 2018 van de beide organisaties bleken betrouwbaar en transparant. Gemeenten in de werkgebieden van beide bibliotheekorganisaties zijn meegenomen in deze ontwikkelingen.

Voorwaarde van de beide Raden van Toezicht voor wat betreft de fusie tussen de beide organisaties was een getekend convenant door de acht gemeenten van het nieuwe werkgebied van de fusieorganisatie. Hier is in 2019 door alle acht gemeenten en de beide bibliotheekorganisaties hard aan gewerkt, met als resultaat dat dit convenant op maandag 2 december 2019 door alle partijen is getekend. Dit convenant biedt de basis voor een optimale regionale samenwerking. Met het convenant wordt flexibiliteit in lokale keuzes van gemeenten geboden in combinatie met meer zekerheid voor de toekomst van de nieuwe organisatie: Bibliotheek West-Brabant.

Beleid en Activiteiten

Het is van groot belang, dat de bibliotheek midden in de maatschappij staat, zoals ook blijkt uit de opdracht vanuit de Wet op het stelsel van openbare bibliotheekvoorzieningen van 1 januari 2015. Om die reden is eerder al een heroriëntatie uitgevoerd: van collectie naar connectie, van uitleenbibliotheek naar maatschappelijke bibliotheek.

Alle inwoners van de 3 gemeenten in het werkgebied verdienen de kans om hun talenten te ontplooiën en moeten optimaal kunnen deelnemen aan de maatschappij. Daar hebben ze kennis, vaardigheden en verbeeldingskracht voor nodig. Bibliotheek Het Markiezaat stimuleert en organiseert dit voor alle inwoners. Bibliotheek Het Markiezaat zet zich in voor een samenleving waar mensen - van jong tot oud - voldoende lees-, taal- en mediavaardig zijn, zodat zij zo veel als mogelijk is zelfstandig de weg kunnen vinden in de (informatie)maatschappij. We nemen er geen genoegen mee, dat de regio Brabantse Wal een regio is waar het percentage laaggeletterden een van de hoogste is in de provincie Noord-Brabant en dat meer dan 25% van de kinderen met een te laag taalniveau de school verlaten. Door het verhogen van de lees-, taal- en mediavaardigheid zorgen we er voor, dat mensen voldoende vaardig zijn en volwaardig mee kunnen doen in onze maatschappij. Een krachtige samenleving in een sterk en duurzaam Bergen op Zoom, Woensdrecht en Steenbergen.

Op basis hiervan heeft Bibliotheek Het Markiezaat de volgende visie en missie geformuleerd:

Visie

Bibliotheek Het Markiezaat is van mening, dat iedereen in haar werkgebied mee moet kunnen doen in onze samenleving. De Bibliotheek biedt om die reden iedere inwoner van het werkgebied de mogelijkheid tot een leven lang leren, ook aan hen die onvoldoende basisvaardig zijn.

Missie

De bibliotheek is het lokale fysieke en digitale informatieknooppunt dat de persoonlijke ontwikkeling van kinderen en volwassenen stimuleert en faciliteert. De bibliotheek schept essentiële voorwaarden voor een leven lang leren, onafhankelijke besluitvorming en de culturele ontwikkeling van individuen en groepen en levert daarmee een cruciale bijdrage aan de democratie en de kennissamenleving.

Samen met de gemeenten geven we richting geven aan deze visie en missie, gezien het feit dat de gemeente de belangrijkste financier is van de bibliotheek. De bibliotheek ziet de gemeente overigens niet alleen als opdrachtgever, maar ook als belangrijke (strategische) samenwerkingspartner.

Aan de hand van een vijftal thema's wordt richting gegeven aan de ontwikkelingen en wordt invulling gegeven aan een bij de 3 gemeenten passend niveau van bibliotheekvoorzieningen.

Het gaat om de volgende thema's:

1. Informatievoorziening.
2. Ondersteuning van en samenwerking met het onderwijs.
3. Bestrijding laaggeletterdheid.
4. Mediawijsheid.
5. Meedoen in het sociaal domein.

In een veranderende samenleving verandert ook bij voortduring de rol van de bibliotheek. Met inachtneming van de opdrachten van de gemeenten en de noodzakelijke aandacht voor lezen, taal en mediawijsheid vanuit het perspectief van preventie en bestrijden van laaggeletterdheid versterken we onze maatschappelijke betekenis en onze maatschappelijke waarden voor de lokale gemeenschap. In dit verband zoeken we en maken we vanuit onze initiatieven de verbinding met de gemeente, onderwijs, cultuur, welzijn, zorg, arbeid en maatschappelijke opvang. De preventie en het bestrijden van laaggeletterdheid, kerntaken van de bibliotheek, vereist een multidisciplinaire aanpak, zowel op het gebied van beleidsvorming als uitvoering.

Ook in 2019 hebben we belangrijke stappen gezet in de ondersteuning van het basisonderwijs en hebben we in samenwerking met gemeenten en andere partners de lijnen uitgezet voor een nog effectievere aanpak van de preventie en het bestrijden van laaggeletterdheid. Met name voor wat betreft onze ambities op het gebied van preventie en bestrijden van laaggeletterdheid zien wij de aanpak van laaggeletterdheid, samen met de gemeenten en onze partners, met vertrouwen tegemoet. Zo zijn in 2019 belangrijke stappen gezet voor de verdere uitrol van de Bibliotheek op school in de 3 gemeenten, mede als gevolg van daadkracht van bestuurders van onze gemeenten. Net als alle gemotiveerde medewerkers van de bibliotheek zijn bestuurders van mening, dat we met elkaar vanuit sociaal-maatschappelijk oogpunt en vanuit economische belangen niet kunnen en mogen accepteren, dat meer dan 16% van de (volwassen) inwoners van de drie gemeenten laaggeletterd is (en blijft). Immers, openbaar van openbare bibliotheek betekent inclusief, voor iedereen. We moeten met elkaar zorgen voor elkaar, zodat een ieder volwaardig kan deelnemen aan onze samenleving.

Ook in onze vestigingen zetten we ons in om de bibliotheek een plaats van ontmoeting, gesprek, debat en uitwisseling van ideeën te laten zijn. De wijze waarop de bibliotheek haar wettelijke kerntaken vervult, beperkt zich al lang niet meer tot het uitlenen van boeken en faciliteren van lezen. Het doel is het faciliteren van de persoonlijke ontwikkeling van mensen. De middelen waarmee de bibliotheek dat doet, zijn eigentijds en veranderen mee in de dynamiek van onze samenleving. En dat is wat Bibliotheek Het Markiezaat wil zijn: een dynamische plek om bij te blijven en verder te komen, met, voor en door de inwoners in onze drie gemeenten, middenin de samenleving. Van de basis- tot en met 21e eeuwse vaardigheden. Een leven lang leren is geen luxe meer, maar noodzaak. Bibliotheek Het Markiezaat richt zich op de leerbehoeften van kwetsbare groepen en heeft ambities om zich ook te richten op de nieuwste ontwikkelingen en inspirerende nieuwe leeromgevingen voor jong en oud. Naast kennis zijn vaardigheden als creativiteit, kritisch denken, samenwerken en informatievaardigheden steeds belangrijker om volwaardig deel te kunnen nemen aan het maatschappelijk verkeer.

Naast de exploitatiesubsidies heeft Bibliotheek Het Markiezaat in 2019 ook doelsubsidies ontvangen om onze doelen te kunnen realiseren in aanvulling op onze reguliere dienstverlening. Bibliotheek Het Markiezaat kan en wil bijdragen aan een inclusieve samenleving met gelijkwaardigheid en gelijke kansen als belangrijkste uitgangspunten. Daarom is de bibliotheek er niet alleen om bij te blijven en verder te komen, maar bovenal om bij elkaar te blijven als inclusieve samenleving.

Halsteren, 27 mei 2020

Harry van der Klink

Bestuurder van Stichting Basisbibliotheek Het Markiezaat tot en met 31 december 2019

JAARREKENING

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2019
(na winstbestemming)

		31 december 2019		31 december 2018		
		€	€	€	€	
ACTIVA						
Vaste activa						
Materiële vaste activa (1)						
Verbouwing en herinrichting		107.499		178.494		
Inventaris		4.437		7.859		
Automatisering		27.486		22.939		
		<hr/>		<hr/>		
			139.422		209.292	
			<hr/>		<hr/>	
			139.422		209.292	
Vlottende activa						
Vorderingen	(2)	89.343		432.339		
Liquide middelen	(3)	741.597		358.895		
		<hr/>		<hr/>		
			830.940		791.234	
			<hr/>		<hr/>	
			970.362		1.000.526	
			<hr/>		<hr/>	

		31 december 2019		31 december 2018	
		€	€	€	€
PASSIVA					
Reserves en fondsen	(4)				
Kapitaal		6.414		6.414	
Algemene reserve		293.306		263.101	
Bestemmingsreserves		124.569		52.069	
Bestemmingsfonds		-		15.659	
		<u> </u>	424.289	<u> </u>	337.243
Kortlopende schulden	(5)				
Crediteuren		19.999		112.791	
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		53.818		46.750	
Overlopende passiva		472.256		503.742	
		<u> </u>	546.073	<u> </u>	663.283
			<u> </u>	<u> </u>	
			970.362		1.000.526
			<u> </u>	<u> </u>	

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019

		Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
		€	€	€
Baten				
Exploitatiesubsidies	(6)	1.814.577	1.814.577	1.706.077
Doelsubsidies	(7)	410.091	596.043	147.940
Gebruikersinkomsten	(8)	211.844	206.368	221.735
Specifieke dienstverlening	(9)	54.808	35.200	37.458
Diverse baten	(10)	469	350	378
Totaal baten		2.491.789	2.652.538	2.113.588
Lasten				
Bestuur en organisatie	(11)	61.220	61.940	55.064
Huisvesting	(12)	508.544	599.144	538.441
Personeel	(13)	1.111.498	1.189.460	1.041.830
Administratie	(14)	110.237	108.874	107.265
Transport	(15)	4.369	17.500	3.893
Automatisering	(16)	236.180	250.199	257.119
Collectie en media	(17)	346.857	349.202	215.494
Specifieke kosten	(18)	25.739	39.205	24.074
Overige kosten	(19)	99	-	4
Totaal lasten		2.404.743	2.615.524	2.243.184
Saldo		87.046	37.014	-129.596
Resultaatbestemming				
Algemene reserve		30.205	37.014	-62.939
Bestemmingsreserves		72.500	-	-57.755
Bestemmingsfonds		-15.659	-	-8.902
Saldo		87.046	37.014	-129.596

4 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Basisbibliotheek Markiezaat bestaan voornamelijk uit het exploiteren van openbare bibliotheken.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De grondslagen van waardering en bepaling van het resultaat zijn ten opzichte van het voorgaande jaar niet gewijzigd.

De jaarrekening is opgesteld op basis van historische kosten. Voor zover niet anders wordt vermeld, zijn de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde. De jaarrekening is opgesteld op basis van de Richtlijn voor de jaarverslaggeving 640 "Organisaties zonder winststreven".

Continuïteitsveronderstelling

De gehanteerde grondslagen voor waardering en resultaatbepaling zijn gebaseerd op de continuïteitsveronderstelling van de stichting. Per 1 januari 2020 is de stichting gefuseerd met de Stichting Bibliotheek VanNu. De nieuwe fusie organisatie gaat verder onder de naam Stichting Bibliotheek West-Brabant en is gevestigd aan Markt 54a te Roosendaal.

Schattingen

De opstelling van de jaarrekening vereist dat het bestuur oordelen vormt en schattingen en veronderstellingen maakt die van invloed zijn op de toepassing van grondslagen en de gerapporteerde waarde van activa en verplichtingen, en van baten en lasten. De daadwerkelijke uitkomsten kunnen afwijken van deze schattingen.

De schattingen en onderliggende veronderstellingen worden voortdurend beoordeeld. Herzieningen van schattingen worden opgenomen in de periode waarin de schatting wordt herzien en in toekomstige periode waarvoor de herziening gevolgen heeft.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs onder aftrek van cumulatieve afschrijvingen en rechtstreeks met deze investeringen verband houdende subsidies, dan wel op lagere bedrijfswaarde. De afschrijvingen zijn gebaseerd op verwachte levensduur en worden lineair berekend. De afschrijvingen starten in de maand na de aanschaf.

Afschrijving

Actief

Verbouwing en herinrichting	10%-20%
Inventaris	10%-20%
Automatisering	20%-33%

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde, voor zover nodig onder aftrek van voorzieningen voor oninbaarheid. De voorziening wordt bepaald op grond van een individuele beoordeling van de openstaande vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. Indien middelen niet ter vrije beschikking staan, dan wordt hiermee bij de waardering rekening gehouden.

Reserves

Stichtingsvermogen

Het stichtingsvermogen betreft een buffer ter waarborging van de continuïteit van de bibliotheek en wordt opgebouwd uit resultaat bestemming van overschotten die ontstaan uit het verschil tussen de toegerekende kosten en de werkelijke gemaakte lasten. In geval van een tekort wordt dit resultaat ten laste van de algemenereserve gebracht. Binnen het eigen vermogen worden na besluit van het bestuur diverse bestemmingsreserves gevormd.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde en daarna tegen geamortiseerde kostprijs en hebben een looptijd van maximaal één jaar.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en alle hiermee verbonden, aan het verslagjaar toe te rekenen lasten. De baten worden toegerekend aan de verslagperiode waarop deze betrekking hebben.

Baten

Subsidies:

De subsidies worden in het jaar waarop de toekenningen betrekking hebben volledig verwerkt als bate in de staat van baten en lasten en naar rato van de voortgang van de gesubsidieerde activiteiten. Het deel van de subsidies waar nog geen activiteiten voor zijn verricht per balansdatum worden verantwoord onder de overlopende passiva zolang de bestedingstermijn nog niet is verlopen. Niet bestede middelen worden verantwoord onder de kortlopende schulden, zodra de bestedingstermijn is verlopen op balansdatum. De vooruit ontvangen subsidies betreffen vooruit ontvangen bedragen met betrekking tot nog niet (volledig) uitgevoerde subsidieprojecten bij de bibliotheek. De in deze subsidieprojecten bestede kosten zijn opgenomen in de exploitatie.

De bestedingen in het kader van de doelstellingen worden verantwoord in het jaar dat zij zijn toegezegd of, voor zover dit niet bij toezegging het geval is, in het jaar dat de omvang van de verplichting betrouwbaar kan worden vastgesteld. Voorwaardelijke verplichtingen worden verantwoord in het jaar waarin vast komt te staan dat aan de voorwaarden zal worden voldaan.

Gebruikersinkomsten:

De gebruikersinkomsten betreffen de inkomsten van de particuliere leden van de bibliotheek en bestaan met name uit contributies en boetes. De gebruikersinkomsten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop ze betrekking hebben.

Specifieke dienstverlening:

Inkomsten vanuit specifieke dienstverlening betreft de inkomsten vanuit het educatief programma en overige baten.

De opbrengsten en overige baten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop ze betrekking hebben.

Lasten

De lasten worden bepaald met inachtneming van de vermelde waarderingsgrondslagen. De lasten worden toegerekend aan de verslagperiode waarop deze betrekking hebben. Voorzienbare verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het boekjaar worden in acht genomen dat zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden en overigens wordt voldaan aan de voorwaarden voor het opnemen van voorzieningen.

Personeelslasten:

Onder de personele lasten worden de lasten opgenomen van de personeelsleden die indienst zijn van de rechtspersoon, alsmede de overige personele lasten die betrekking hebben op onder andere externe inhuur. Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben.

Pensioenverplichting:

Het personeel van de bibliotheek is ondergebracht bij het Pensioenfonds Openbare Bibliotheken (POB). De pensioenen worden conform de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving 271 in de jaarrekening verwerkt. De regeling is te karakteriseren als een zogeheten toegezegde pensioenregeling. De aan de pensioenuitvoerder te betalen premie wordt als last in de staat van baten en lasten verantwoord. De te betalen premie dan wel de vooruitbetaalde premie per jaareinde wordt als overlopend passief respectievelijk overlopend actief verantwoord.

De bibliotheek heeft voor deze pensioenregeling geen andere wettelijke of feitelijke verplichtingen indien zich een tekort voordoet.

Afschrijvingen:

De afschrijvingen zijn gerelateerd aan de aanschafwaarde van de desbetreffende materiële vaste activa. In het jaar van investeren wordt afgeschreven op basis van de geschatte economische levensduur.

Overige lasten:

De overige lasten, onder andere huisvesting, administratie, automatisering, collectie en media, bestuur en organisatie en specifieke lasten hebben betrekking op uitgaven die voortvloeien uit aangegane afspraken dan wel noodzakelijk zijn voor het uitvoeren van activiteiten voor de bibliotheek en worden toegerekend aan het verslagjaar waarop deze lasten betrekking hebben.

GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN HET KASSTROOMOVERZICHT

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2019

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	Verbouwing en herinrichting	Inventaris	Automatisering	Totaal
	€	€	€	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2019</i>				
Aanschaffingswaarde	753.194	609.857	829.641	2.192.692
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-574.700	-601.998	-806.701	-1.983.399
	<u>178.494</u>	<u>7.859</u>	<u>22.940</u>	<u>209.293</u>
<i>Mutaties</i>				
Investeringen	-	-	11.217	11.217
Afschrijvingen	-70.995	-3.422	-6.671	-81.088
	<u>-70.995</u>	<u>-3.422</u>	<u>4.546</u>	<u>-69.871</u>
<i>Boekwaarde per 31 december 2019</i>				
Aanschaffingswaarde	753.194	609.857	840.858	2.203.909
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-645.695	-605.420	-813.372	-2.064.487
Boekwaarde per 31 december 2019	<u>107.499</u>	<u>4.437</u>	<u>27.486</u>	<u>139.422</u>
<i>Afschrijvingspercentages</i>				
Verbouwing en herinrichting				10%-20%
Inventaris				10%-20%
Automatisering				20%-33%

VLOTTENDE ACTIVA

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
2. Vorderingen		
Debiteuren	20.319	270.927
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen	19.854	34.930
Overige vorderingen en overlopende activa	49.170	126.482
	<u>89.343</u>	<u>432.339</u>

Overige belastingen en premies sociale verzekeringen

Overige vorderingen en overlopende activa

Overlopende activa

Huisvesting	32.726	33.847
Verzekeringen	-	23.420
Ziekengeld	-	2.105
Contributies en abonnementen	6.114	4.827
ICT kosten	5.956	42.951
Nog te factureren aan scholen	-	13.473
Overige	4.374	5.859
	<u>49.170</u>	<u>126.482</u>

3. Liquide middelen

ABN AMRO Bank N.V.	741.597	157.902
Triodos	-	200.993
	<u>741.597</u>	<u>358.895</u>

PASSIVA

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
4. Reserves en fondsen		
Kapitaal	6.414	6.414
Algemene reserve	293.306	263.101
Bestemmingsreserves	124.569	52.069
Bestemmingsfonds	-	15.659
	<u>424.289</u>	<u>337.243</u>

	2019	2018
	€	€

Algemene reserve

Stand per 1 januari	263.101	326.040
Resultaatbestemming	30.205	-62.939
Stand per 31 december	<u>293.306</u>	<u>263.101</u>

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€

Bestemmingsreserves

Herinrichting vestiging Halsteren	52.069	52.069
Ontwikkeling medewerkers	22.500	-
Fusiekosten	50.000	-
	<u>124.569</u>	<u>52.069</u>

	2019	2018
	€	€

Herinrichting vestiging Halsteren

Stand per 1 januari	52.069	69.824
Resultaatbestemming	-	-17.755
Stand per 31 december	<u>52.069</u>	<u>52.069</u>

Bestemmingsreserve Herinrichting vestiging Halsteren

Het doel van de bestemmingsreserve onderhoud is in overleg met de Raad van Toezicht aangepast naar herinrichting vestiging Halsteren. In 2020 zal de relocatie plaatsvinden.

	2019	2018
	€	€
<i>Ontwikkeling medewerkers</i>		
Stand per 1 januari	-	-
Resultaatbestemming	22.500	-
Stand per 31 december	22.500	-

Bestemmingsreserve Ontwikkeling medewerkers
Om alle medewerkers duurzaam inzetbaar te houden wordt met elke medewerker een ontwikkelplan opgesteld.

Fusiekosten

Stand per 1 januari	-	-
Resultaatbestemming	50.000	-
Stand per 31 december	50.000	-

Bestemmingsreserve fusiekosten.

1 januari 2020 is Bibliotheek het Markiezaat gefuseerd met VanNu.

In 2020 wordt de ICT omgeving en het bibliotheekstelsel samengevoegd, hiervoor is deze bestemming gevormd.

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Bestemmingsfonds		
Realisatie Uitpunt	-	15.659

Bestemmingsfonds Realisatie Uitpunt

Vanaf 1 januari 2009 is de uitvoering van de taken van Het Uitpunt geïntegreerd in de reguliere bibliotheek werkzaamheden. De uitoefening van de taken wordt gesubsidieerd door de Gemeente Bergen Op Zoom. Zowel de ontvangen subsidie als de kosten van het Uitpunt worden rechtstreeks verwerkt in de exploitatierekening, en vervolgens via de resultaatbestemming verwerkt in het bestemmingsfonds. Het Uitpunt is in 2019 stop gezet.

Realisatie Uitpunt

Stand per 1 januari	15.659	24.561
Resultaatbestemming	-15.659	-8.902
Stand per 31 december	-	15.659

5. Kortlopende schulden

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Crediteuren		
Crediteuren	19.999	112.791
	<u>19.999</u>	<u>112.791</u>
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	43.704	32.621
Pensioenen	10.114	14.129
	<u>53.818</u>	<u>46.750</u>
Overige schulden en overlopende passiva		
Overlopende passiva		
Reservering te betalen vakantietoeslag	32.447	28.967
Reservering te betalen vakantiedagen en verlofuren	30.903	42.797
Accountantskosten	10.714	5.196
Nettoloon	-	-251
Vooruitontvangen contributies	90.529	101.888
Huisvestingskosten	18.398	28.949
Vooruitontvangen opbrengst van scholen	19.786	-
Nog te besteden subsidie	262.662	282.547
Nog te betalen reorganisatiekosten	-	7.353
Overige kortlopende schulden	6.817	6.296
	<u>472.256</u>	<u>503.742</u>

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Voorwaardelijke verplichtingen

Huurverplichtingen

Gemeente Bergen op Zoom:

Bergen op Zoom Hofstraat/Kortemeestraat
huurverplichting tot 1 januari 2021 is € 157.689
Jaarlijkse huur: € 157.689

Met verhuurder (gemeente) worden gesprekken gevoerd over verkleining van de bibliotheekfunctie en huisvesten andere (mede-)huurders van deze locatie tbv multi-functionele accommodatie

Halsteren Dorpsstraat
huurverplichting tot 01 juli 2021 is € 81.749
Jaarlijkse huur: € 54.499

Gemeente Woensdrecht:

Hoogerheide Huybergseweg
huurverplichting tot 1 januari 2021 is € 25.187
Jaarlijkse huur: € 25.187
contract is jaarlijks opzegbaar

Gesprekken met gemeente worden gevoerd over verkleining en modernisering van de bibliotheekfunctie in het gemeentehuis

Ossendrecht Meulenridders
huurverplichting is € 419 per maand
Jaarlijkse huur: € 5.023
contract is maandelijks opzegbaar

Vestiging bibliotheek in basisschool wordt omgebouwd naar dBos-vestiging; gemeente stelt extra middelen ter beschikking tbv huur van de dBos-ruimte (met uitleenpunt voor volwassenen)

Gemeente Steenbergen:

Steenbergen Blauwstraat
huurverplichting tot 1 januari 2021 is € 62.371
Jaarlijkse huur: € 62.371
contract is jaarlijks opzegbaar

De totale huurverplichting gedurende de looptijd van het contract bedraagt € 327.413. Voor komend jaar is de verplichting voor de huur € 304.768.

Automatisering

Vanaf november 2018 is er een nieuw onderhoudscontract automatisering gesloten. De overeenkomst heeft een looptijd van 2 jaar; einddatum 01-10-2020. De jaarlijkse kosten bedragen € 36.168. Het bedrag voor de resterende looptijd is € 27.126.

Copiers

Door Stichting Basisbibliotheek het Markiezaat worden copiers gehuurd. De jaarlijkse kosten bedragen € 10.164. Dit betreft een drie-jarig contract met als einddatum 1-11-2020. Het bedrag voor de resterende looptijd is € 8.470.

Resultaatbestemming

Voor de resultaatbestemming wordt verwezen naar de daar opgenomen bestemming onder de staat van baten en lasten.

6 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
	€	€	€
Baten			
Exploitatiesubsidies	1.814.577	1.814.577	1.706.077
Doelsubsidies	410.091	596.043	147.940
Gebruikersinkomsten	211.844	206.368	221.735
Specifieke dienstverlening	54.808	35.200	37.458
Diverse baten	469	350	378
	<u>2.491.789</u>	<u>2.652.538</u>	<u>2.113.588</u>

6. Exploitatiesubsidies

Exploitatiesubsidie	<u>1.814.577</u>	<u>1.814.577</u>	<u>1.706.077</u>
---------------------	------------------	------------------	------------------

7. Doelsubsidies

Doelsubsidie	<u>410.091</u>	<u>596.043</u>	<u>147.940</u>
--------------	----------------	----------------	----------------

De doelsubsidies betreft de subsidie voor:
 Volwasseneducatie in het kader van WEB € 60.146,-
 Uitpunt € 32.642,-
 Boekstart kinderopvang € 15.300,-
 Impulsregeling dBos Bergen op Zoom € 12.000,-
 Opstart dBos Bergen op Zoom € 240.517,-
 dBos Woensdrecht € 45.825,-
 Overig € 3.661,-

8. Gebruikersinkomsten

Contributies	206.606	200.568	214.169
Leengeld	1.916	1.750	1.810
Telaatgelden	1.055	-	3.119
Schadevergoedingen	1.701	1.250	1.165
Verkoop afgeschreven boeken	10	-	172
Doorberekende IBL-gelden	230	1.100	799
Overige gebruikersinkomsten	326	1.700	501
	<u>211.844</u>	<u>206.368</u>	<u>221.735</u>

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
	€	€	€
9. Specifieke dienstverlening			
Opbrengst kopieerapparaat	46	-	121
Cursussen	500	-	1.040
Detachering en vacatiegelden	-	-	135
Dienstverlening aan scholen	38.817	17.000	17.703
Overige specifieke dienstverlening	15.445	18.200	18.459
	<u>54.808</u>	<u>35.200</u>	<u>37.458</u>

De overige specifieke dienstverlening bestaat voornamelijk uit dienstverlening aan WijZijn Traverse groep.

10. Diverse baten

Rente	55	175	189
Overige baten	414	175	189
	<u>469</u>	<u>350</u>	<u>378</u>

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
	€	€	€
Lasten			
Bestuur en organisatie	61.220	61.940	55.064
Huisvesting	508.544	599.144	538.441
Personeel	1.111.498	1.189.460	1.041.830
Administratie	110.237	108.874	107.265
Transport	4.369	17.500	3.893
Automatisering	236.180	250.199	257.119
Collectie en media	346.857	349.202	215.494
Specifieke kosten	25.739	39.205	24.074
Overige kosten	99	-	4
	<u>2.404.743</u>	<u>2.615.524</u>	<u>2.243.184</u>
11. Bestuur en organisatie			
Bestuurskosten	12.588	12.180	12.452
Publiciteit en voorlichting	-	5.906	846
Representatiekosten	7.875	3.450	3.429
Contributies	16.027	15.834	15.387
Accountantskosten	15.554	15.000	11.900
Documentatie en vakliteratuur	914	1.320	938
Promotie	4.054	3.250	6.854
Overige kosten bestuur en organisatie	4.208	5.000	3.258
	<u>61.220</u>	<u>61.940</u>	<u>55.064</u>
12. Huisvesting			
Huur gebouw en servicekosten	285.087	301.292	317.999
afschrijving verbouwing	70.995	71.000	79.857
Energiekosten	48.763	45.188	44.520
Afschrijving inventaris	3.422	14.000	13.591
Schoonmaakkosten	50.466	51.524	50.763
Dotatie voorziening groot onderhoud	-	20.000	-
Belastingen	8.034	8.358	8.235
Verzekeringen	6.898	5.341	5.262
Kleine aanschaffingen	3.975	3.832	3.776
Beveiliging	3.787	4.009	3.950
Onderhoud gebouwen en inventaris	2.034	-	1.030
Onderhoud gebouw	9.173	1.401	1.380
Overige huisvestingslasten	15.910	73.199	8.078
	<u>508.544</u>	<u>599.144</u>	<u>538.441</u>

Onder de post overige huisvestingslasten zijn de inrichtingskosten voor de dBos lokaties opgenomen.

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
	€	€	€
13. Personeel			
Salariskosten	662.716	696.566	609.992
Sociale lasten	126.292	131.313	122.885
Ziektekosten verzuimverzekering	23.420	30.000	29.323
Pensioenkosten	99.156	103.081	96.217
Reiskosten woon-werkverkeer	16.415	15.000	14.681
Reis- en onkosten	6.216	5.000	5.614
Jubilea en gratificaties	-	3.000	438
Extern personeel	107.283	96.000	97.202
Kosten vrijwilligers	2.258	-	316
Studiekosten en deskundigheidsbevordering	45.295	25.000	18.000
Advieskosten derden	9.175	40.000	18.359
Ondernemingsraad	1.358	2.000	5.382
Kantinekosten	4.350	2.500	2.933
Overige personeelskosten	7.564	40.000	20.488
	<u>1.111.498</u>	<u>1.189.460</u>	<u>1.041.830</u>

In de personeelskosten 2019 is een bedrag van € 42.182,- opgenomen aan eenmalige reorganisatiekosten.

Het gemiddeld aantal personeelsleden bedroeg in 2019 15,67 FTE's (2018 16,4 FTE's).

Onder de advieskosten waren onder de begroting extra kosten opgenomen voor het fusietraject. Deze kosten zijn voor een deel nog niet uitgegeven.

14. Administratie

Reproductie	16.341	18.234	17.964
Kantoorbenodigdheden	7.615	3.321	3.272
Porti- en vrachtkosten	5.441	5.706	5.622
Telefoonkosten	17.978	17.193	16.939
Bankkosten	2.039	2.161	2.129
Financiële- en salarisadministratie	60.141	61.843	60.929
Incasso	448	123	121
Overige administratiekosten	234	293	289
	<u>110.237</u>	<u>108.874</u>	<u>107.265</u>

15. Transport

Transportkosten	<u>4.369</u>	<u>17.500</u>	<u>3.893</u>
-----------------	--------------	---------------	--------------

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
	€	€	€
16. Automatisering			
Afschrijving automatisering	6.671	5.000	4.331
Onderhoud bibliotheek automatisering	168.836	197.699	191.379
Kosten ledenadministratie	4.629	-	2.400
Communicatiekosten	39.181	40.000	37.904
Overige automatiseringskosten	16.863	7.500	21.105
	<u>236.180</u>	<u>250.199</u>	<u>257.119</u>
17. Collectie en media			
Aankoop boeken	231.342	229.500	96.466
Internet & raadplegen software	1.115	-	2.575
Leenrechtvergoedingen	47.245	53.933	53.136
Tijdschriften en dagbladen	25.418	23.061	22.720
Kosten aanschafinformatie	37.169	39.603	39.018
Bewerkingskosten media	397	305	178
Kosten huur en IBL	4.171	2.800	1.401
	<u>346.857</u>	<u>349.202</u>	<u>215.494</u>
18. Specifieke kosten			
Kennis en informatie	-	81	80
Lezen en Literatuur	-	349	344
Cursussen	1.317	1.691	1.666
Ontwikkeling en educatie	9.880	11.205	11.039
Kosten doelsubsidies	-	13.770	-
Overige specifieke dienstverlening	14.542	12.109	10.945
	<u>25.739</u>	<u>39.205</u>	<u>24.074</u>
De kosten bij ontwikkeling en educatie hebben betrekking op boekstart en WEB.			
19. Overige kosten			
Overige kosten	<u>99</u>	<u>-</u>	<u>4</u>

7 OVERIGE INFORMATIE

Bestuurders

De bezoldiging van bestuurders omvat:

- 1 periodiek betaalde beloningen (zoals salarissen, vakantiegeld, doorbetaling bij vakantie en ziekte, ter beschikking stellen van auto en presentiegelden,
- 1 beloningen betaalbaar op termijn (zoals pensioenlasten, VUT, sabbatical leave en jubileumuitkeringen)
- 1 uitkeringen bij beëindiging van het dienstverband en
- 1 winstdelingen en bonusbetalingen.

Het jaarlijkse maximum voor de bestuurder bedraagt € 194.000 (2018: 189.000), voor de voorzitter van de RvT € 29.100 (2018: 28.350) en de leden € 19.400 (2018: € 18.900)

Bezoldigingsinformatie o.g.v. de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
H.W.P. van der Klink		
Beloning	107.283	96.003
	<u>107.283</u>	<u>96.003</u>

Functie: directeur-bestuurder
 Duur van de functieervulling: 1/1 - 31/12
 Deeltijdfactor: 0.75
 Gewezen Topfunctionaris: nee
 Dienstbetrekking: nee
 Individueel bezoldigingsmaximum: 145.500

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
J.H.C. van Gisteren		
Beloning	3.546	3.538
	<u>3.546</u>	<u>3.538</u>

Functie: voorzitter RvT
 Duur van het dienstverband: 1/1 - 31/12
 Omvang dienstverband: n.v.t.
 Motivering overschrijding: n.v.t.
 Jaar beëindiging:
 Individueel bezoldigingsmaximum: 29.100

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
M.C. Davidse		
Beloning	2.364	2.359
	<u>2.364</u>	<u>2.359</u>

Functie: lid RvT
Duur van het dienstverband: 1/1 - 31/12
Omvang dienstverband: n.v.t.
Motivering overschrijding: n.v.t.
Jaar beëindiging:
Individueel bezoldigingsmaximum: 19.400

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
E.J.A. Sonke - Levolger		
Beloning	1.721	1.721
	<u>1.721</u>	<u>1.721</u>

Functie: lid RvT
Duur van het dienstverband: 1/1 - 31/12
Omvang dienstverband: n.v.t.
Motivering overschrijding: n.v.t.
Jaar beëindiging:
Individueel bezoldigingsmaximum: 19.400

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
P.J. Verdult		
Beloning	2.364	2.359
	<u>2.364</u>	<u>2.359</u>

Functie: lid RvT
Duur van het dienstverband: 01/01-31/12
Omvang dienstverband: n.v.t.
Motivering overschrijding: n.v.t.
Jaar beëindiging:
Individueel bezoldigingsmaximum: 19.400

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
C.A.E. van der Poel		
Beloning	2.364	2.359
	<u>2.364</u>	<u>2.359</u>

Functie: lid RvT
Duur van het dienstverband: 01/01-31/12
Omvang dienstverband: n.v.t.
Motivering overschrijding: n.v.t.
Jaar beëindiging:
Individueel bezoldigingsmaximum: 19.400

Ondertekening bestuur voor akkoord

De jaarrekening is door het bestuur opgesteld op 27 mei 2020.

Halsteren, 27 mei 2020

F.D. Assink-Aben, directeur-bestuurder

De jaarrekening 2019 is door de Raad van Toezicht vastgesteld op 27 mei 2020.

J.H.C. van Gisteren, voorzitter

M.M.C.J. Suikerbuijk

P.R.F. de Koning

W.F.L. Reijnders

E.C.M.M. Korteweg-Wubben

C.A.E. van der Poel

CONTROLEVERKLARING

.....