

Specificatie financieel
**JAAR
OVERZICHT**

SPECIFICATIE BIJ
FINANCIEEL JAAROVERZICHT
STICHTING BIBLIONET DRENTHE
VOOR HET BIBLIOTHEEKWERK
GEMEENTE AA EN HUNZE

2019



de Bibliotheek



BIBLIOTHEEKWERK AA EN HUNZE

Rapport inzake jaarstukken 2019

INHOUDSOPGAVE

Pagina

FINANCIEEL VERSLAG

1	Bestuursverslag over 2019	2
---	---------------------------	---

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2019	6
2	Staat van baten en lasten over 2019	8
3	Toelichting op de balans per 31 december 2019	9
4	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2019	13

RAPPORT

BESTUURSVERSLAG OVER 2019

Biblionet Drenthe biedt hierbij de specificatie aan van het bibliotheekwerk van de gemeente Aa en Hunze bij het financiële jaarverslag van Biblionet Drenthe.

Algemeen

Biblionet Drenthe heeft samen met negen Drentse basisbibliotheken de strategie voor 2018-2020 vastgesteld: 'De Vindplaats'. Naast het opdrachtgeverschap van gemeenten speelt hierbij de ontwikkeling van klassieke bibliotheek naar maatschappelijk educatieve organisatie een belangrijke rol. De Vindplaats is de formule voor de nieuwe maatschappelijke bibliotheek waar lezen, leren en leven centraal staan. In een Vindplaats staan vijf o's centraal: ontmoeten, ontdekken, ontspannen, ontwikkelen en ondernemen.

Innovatie en resultaten

In een steeds sneller veranderende samenleving is mee kunnen (blijven) doen voor iedere inwoner in Aa en Hunze cruciaal. Als bibliotheek willen we samen met andere maatschappelijke organisaties ervoor zorgen dat iedereen mee kan doen en mee kan blijven doen in gemeente Aa en Hunze. We doen dit door de volgende drie uitgangspunten centraal te stellen: leren, lezen en leven.

Activiteiten en gerealiseerde prestaties

- Belangrijkste doelgroepen;
- Belangrijkste activiteiten in boekjaar onder vermelding doel activiteiten;
- Bereikte prestaties met activiteiten t.o.v. nagestreefde prestaties;
- Toelichting discrepanties nagestreefde en gerealiseerde doelstelling;
- Activiteiten op gebied van onderzoek.

Speerpunten

De Bibliotheek richt zich op vier strategische speerpunten:

1. De nieuwe bibliotheek
2. Innovatie (digitale Bibliotheek)
3. Educatie
4. Sociaal Domein

De nieuwe bibliotheek en huisvesting

Van een uitleencentrum verandert de bibliotheek in een Vindplaats: een openbare, gemeenschappelijke plaats waar de inwoners van Aa en Hunze kunnen ontdekken, ontmoeten, ontspannen en zich kunnen ontwikkelen. We willen een fysiek en digitaal platform zijn, waar de inwoners en instellingen hun kennis en cultuur kunnen uitwisselen door verbindingen met elkaar aan te gaan. Met als uiteindelijk doel de persoonlijke wereld van mensen te verdiepen en te verrijken. Kortom, een bibliotheek van, voor en door de inwoners van Aa en Hunze.

Innovatie (digitale bibliotheek)

De bibliotheek helpt mensen digitaal vaardiger te worden. In het jaarverslag is meer te lezen over de diverse diensten en cursussen die wij aanbieden in het kader van de digitalisering en 21ste eeuwse vaardigheden. Daarnaast biedt de bibliotheek een grote collectie Ebooks en digitale tijdschriften voor alle inwoners van Aa en Hunze.

Educatie

Jeugd van 0 - 18 jaar ontwikkelt geletterdheid en digitale informatievaardigheden. Ook is de bibliotheek partner in persoonlijke ontwikkeling en een leven lang leren. Van oudsher doet de bibliotheek aan leesbevordering en het stimuleren van leesplezier. Binnen het formele leren (0 - 18 jaar) werkt de bibliotheek in de gemeente Aa en Hunze met de volgende programma's:

Boekstart: Ouders van een baby van drie maanden ontvangen van de gemeente een Boekstart-bon. Met deze waardebon kunnen ouders hun baby lid maken van de bibliotheek en ontvangen zij het gratis Boekstart-koffertje.

Boekstart in de kinderopvang: Inmiddels wordt er in 17 kinderopvanglocaties Boekstart in de Kinderopvang uitgevoerd. Deze BoekStartlocaties beschikken nu over een stimulerende leesomgeving en geschoolde voorleescoördinatoren. Ook stelt de bibliotheek boekencollecties beschikbaar voor de BoekStart-voorleeshoek. De Bibliotheek op school (dBos): 10 basisscholen nemen deel aan de Bibliotheek op School (dBos). In al deze scholen is een bibliotheek aanwezig met een mooie actuele collectie voor 4-12 jarigen. Belangrijk onderdeel van dBos zijn de activiteiten gericht op leesbevordering en mediawijsheid/informatievaardigheden. We houden de resultaten bij met een landelijk meetinstrument: de Monitor. Eén van de speerpunten uit de Monitor van 2019 was ouderbetrokkenheid.

Sociaal domein

Wie basisvaardigheden als lezen, schrijven en omgaan met (digitale) informatie en media onvoldoende beheerst komt in de huidige kennismaatschappij aan de zijlijn te staan. De bibliotheek helpt met projecten die deze basisvaardigheden bevorderen.

- Klik&Tik en Digisterker: Bibliotheek Aa en Hunze organiseert in samenwerking met andere maatschappelijke organisaties ook in 2019 cursussen Werken met de e-overheid (Digisterker) en Klik&Tik (basiscursus Werken met de computer).
- Taalhuis: In samenwerking met de campagneleider én taal-coördinator in de gemeente Aa en Hunze draagt de bibliotheek actief bij aan taal-activiteiten en bijeenkomsten in het kader van ontmoeting en taalondersteuning voor iedere inwoner die ondersteuning kan gebruiken op het gebied van basisvaardigheden.
- In de week van de alfabetisering is de ludieke actie 'Spandoek vol letters' uitgevoerd i.s.m. het Taalhuis. Een spandoek met een tekst waar veel woorden waren afgeplakt werd iedere dag een beetje meer leesbaar door het onthullen van een aantal woorden.

Een greep uit het activiteitenaanbod (uitgebreider beschreven in het jaarverslag 2019)

- Opening Vindplaats Gieten
- Exposities van amateurkunstenaars
- Fiets-boekenbal: een avond vol boeken- en fietsverhalen
- Lezingen
- Biebfabriek (techniek) voor kinderen
- Vakantielezen
- Pubquiz in het kader van duurzaamheid
- Rabobank in de Vindplaats Gieten
- ROEG i.s.m. Drentse natuurorganisaties en RTV Drenthe

Financiën

De jaarrekening sluit met een positief resultaat van € 70.979. In de staat van baten en lasten zijn een aantal incidentele posten verwerkt zoals de tijdelijke huisvesting in Rolde, de verkoop van het pand Annen en de ombouw in het concept vindplaats in Gieten. Voor de tijdelijke huisvesting Rolde en de vindplaats Gieten zijn in het verleden bestemmingsreserves gevormd. De kosten voor de vindplaats in Gieten waren in totaal € 237.000. Deze kosten zijn gefinancierd vanuit de Drentse Innovatie Agenda voor een bedrag van € 145.643, vanuit de bestemmingsreserve voor een bedrag van € 47.748 en het restant ad. € 43.609 vanuit de verkoop van het pand Annen. Aan de verhuizing Annen zijn voor € 88.390 kosten gemaakt, deze zijn gefinancierd uit de boekwinst pand Annen. In totaal was de boekwinst op de verkoop van dit pand € 254.610. Hiermee is verrekend vindplaats Gieten ad. € 43.528 en verhuizing Annen ad. € 88.390. Resterend een boekwinst van € 122.690. Afgerond is voor een bedrag van € 125.000 een nieuwe bestemmingreserve "beleidsplan 2020-2021 gemeente Aa en Hunze" gevormd.

De kosten van de tijdelijke huisvesting Rolde zijn tot nu toe € 21.870 geweest. Hiervan is een bedrag ad. € 18.714 vrijgevallen uit de bestemmingsreserve.

Management

Mevrouw A. Bakelaar, bestuurder Biblionet Drenthe

Mevrouw L. van der Tuuk, manager bibliotheken

De heer A. Kraai, teammanager bibliotheken

Mevrouw T. Scholte, teammanager educatie

FINANCIEEL VERSLAG

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019

		Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
		€	€	€
Baten				
Subsidie provincie	(6)	100.000	100.000	40.000
Subsidie gemeente	(7)	426.843	426.843	443.458
Opbrengst projecten	(8)	7.457	16.719	7.457
Dienstverlening derden	(9)	13.273	12.670	17.136
Inkomsten gebruikers	(10)	77.836	83.525	83.693
Overige inkomsten	(11)	30.000	30.000	-
Som der baten		655.409	669.757	591.744
Lasten				
Kosten van beheer en administratie				
Personeelslasten	(12)	291.027	264.754	252.907
Afschrijvingen	(13)	-108.641	30.713	12.932
Mediakosten	(14)	83.898	90.186	94.770
Huisvestingslasten	(15)	127.272	66.805	78.066
Bestuurs- en organisatiekosten	(16)	59.673	58.976	36.090
Administratiekosten	(17)	32.733	32.665	23.704
Automatiseringskosten	(18)	64.061	63.839	71.425
Projectkosten	(19)	-	16.719	-
Overige kosten	(20)	34.407	45.100	-1.049
		584.430	669.757	568.845
Saldo na belastingen		70.979	-	22.899
Resultaatbestemming				
Bestemmingsreserve:				
Tijdelijke huisvesting Rolde		-18.714	-	22.899
Verbouw bibliotheek Gieten		-47.748	-	-
Beleidsplan 2020-2021 gemeente Aa en Hunze		125.000	-	-
Bestemmingsfonds		12.441	-	-
		70.979	-	22.899

3 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2019

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	Gebouwen en -terreinen	Inventaris	Totaal
	€	€	€
Boekwaarde per 1 januari 2019	109.205	29.489	138.694
Desinvesteringen	-208.739	-	-208.739
Afschrijving desinvesteringen	193.330	-	193.330
Afschrijvingen	-7.364	-6.686	-14.050
Boekwaarde per 31 december 2019	<u>86.432</u>	<u>22.803</u>	<u>109.235</u>
Aanschaffingswaarde	436.330	153.292	589.622
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	<u>-349.898</u>	<u>-130.489</u>	<u>-480.387</u>
Boekwaarde per 31 december 2019	<u>86.432</u>	<u>22.803</u>	<u>109.235</u>
<i>Afschrijvingspercentages</i>			%
Gebouwen en -terreinen			2
Inventaris			6-15

VLOTTENDE ACTIVA

2. Vorderingen

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Overige vorderingen		
Rekening-courant Biblionet Drenthe	131.764	153.155
Overige vorderingen	88.652	5.866
	<u>220.416</u>	<u>159.021</u>

De vorderingen hebben een allen een looptijd korter dan een jaar.

PASSIVA

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
3. Reserves en fondsen		
Kapitaal	182	182
Bestemmingsreserves	216.123	157.585
Bestemmingsfonds	66.083	53.642
	<u>282.388</u>	<u>211.409</u>
Kapitaal		
Stichtingskapitaal	<u>182</u>	<u>182</u>
Bestemmingsreserves		
Tijdelijke huisvesting Rolde	4.185	22.899
Innovatie	86.938	86.938
Verbouw bibliotheek Gieten	-	47.748
Beleidsplan 2020-2021 gemeente Aa en Hunze	125.000	-
	<u>216.123</u>	<u>157.585</u>
	2019	2018
	€	€
<i>Tijdelijke huisvesting Rolde</i>		
Stand per 1 januari	22.899	-
Resultaatbestemming	-18.714	22.899
Stand per 31 december	<u>4.185</u>	<u>22.899</u>
<i>Innovatie</i>		
Stand per 1 januari	86.938	86.938
Stand per 31 december	<u>86.938</u>	<u>86.938</u>
Deze bestemmingsreserve is gevormd voor de volgende projecten:		
- implementatie de Bibliotheek op school;		
- Implementatie Boekstart in de Kinderopvang.		
<i>Verbouw bibliotheek Gieten</i>		
Stand per 1 januari	47.748	47.748
Resultaatbestemming	-47.748	-
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>47.748</u>

	2019	2018
	€	€
<i>Beleidsplan 2020-2021 gemeente Aa en Hunze</i>		
Stand per 1 januari	-	-
Resultaatbestemming	125.000	-
Stand per 31 december	125.000	-

Deze bestemmingsreserve is gevormd voor uitvoering van het gemeentelijke beleidsplan 2020-2021 van de gemeente Aa en Hunze.

Bestemmingsfonds

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
<i>Bestemmingsfonds Aa en Hunze</i>		
Stand per 1 januari	53.642	53.642
Resultaatbestemming	12.441	-
Stand per 31 december	66.083	53.642

Vanuit de subsidievoorwaarde is door de gemeente Aa en Hunze de bestemming opgelegd dat de baten ontstaan uit de gemeentelijke subsidie uitsluitend aangewend kan worden voor het bibliotheekwerk in de gemeente Aa en Hunze.

4. Voorzieningen

Overige voorzieningen

	2019	2018
	€	€
<i>Groot onderhoud gebouwen</i>		
Stand per 1 januari	25.810	20.685
Dotatie	-	5.125
Onttrekking	-636	-
Vrijval in verband met verkoop pand	-19.199	-
Stand per 31 december	5.975	25.810

5. Kortlopende schulden

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Overlopende passiva		
Vooruit ontvangen inzake projecten	1.301	14.518
Vooruit ontvangen contributies	40.312	40.507
Overige schulden	83	6.777
	<u>41.696</u>	<u>61.802</u>

4 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
	€	€	€
6. Subsidie provincie			
Subsidie provincie	100.000	100.000	40.000
7. Subsidie gemeente			
Bijdrage gemeente	397.681	397.681	414.296
Bijdrage specifiek	29.162	29.162	29.162
	426.843	426.843	443.458
8. Opbrengst projecten			
Subsidie projecten	7.457	16.719	7.457
9. Dienstverlening derden			
Doorberekening materialen	76	-	-
Doorberekening drukwerk	5	-	-
Educatie en scholen	6.913	5.620	9.643
Overige opbrengsten	279	1.250	418
Doorberekening overige posten	6.000	5.800	7.075
	13.273	12.670	17.136
10. Inkomsten gebruikers			
Contributies	68.678	73.000	73.369
Boeken	8.177	8.950	9.249
Audiovisuele middelen	498	925	673
Overige inkomsten gebruikers	483	650	402
	77.836	83.525	83.693
11. Overige inkomsten			
Verkopen toegerekend aan projecten	30.000	30.000	-
12. Personeelslasten			
Lonen en salarissen	171.489	174.400	170.015
Sociale lasten	31.158	25.742	27.959
Pensioenlasten	24.389	24.636	24.193
Overige personeelslasten	63.991	39.976	30.740
	291.027	264.754	252.907
<i>Lonen en salarissen</i>			
Bruto lonen	171.489	174.400	170.015
<i>Sociale lasten</i>			
Premies sociale verzekeringswetten	31.158	25.742	27.959

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
	€	€	€
<i>Pensioenlasten</i>			
Pensioenlasten	24.389	24.636	24.193
<i>Overige personeelslasten</i>			
Overige personeelskosten	42.679	41.664	13.245
Doorberekende overige personeelslasten	21.312	-1.688	17.495
	63.991	39.976	30.740
13. Afschrijvingen			
<i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i>			
Gebouwen en -terreinen	7.364	6.803	5.669
Inventaris	6.686	23.910	7.263
	14.050	30.713	12.932
Boekbaten / lasten	-122.691	-	-
	-108.641	30.713	12.932
Overige bedrijfslasten			
14. Mediakosten			
Aankoop/ huur boeken	42.806	43.000	50.706
Aankoop/ huur media	-	325	55
Abonnementen tijdschriften	7.711	7.500	7.577
Reproductie	4.104	4.000	2.470
Leenrecht	13.502	15.000	14.196
Mediaverwerking	4.776	5.650	5.383
Overige mediakosten	5.738	9.450	7.647
Diensten BnD - collectie en media	5.261	5.261	6.736
	83.898	90.186	94.770
15. Huisvestingslasten			
Huur onroerende zaak	43.355	32.000	51.293
Gas water licht	8.776	8.150	3.665
Onderhoud onroerende zaak	6.803	7.000	6.412
Schoonmaakkosten	7.138	7.100	6.202
Dotatie/vrijval onderhoud gebouwen	-15.199	6.000	5.125
Belastingen en verzekeringen	4.043	4.120	3.424
Kosten bestemmingsreserve verbouw Gieten	47.748	-	-
Kosten bestemmingsreserve tijdelijke huisvesting Rolde	18.714	-	-
Overige huisvestingslasten	5.894	2.435	1.945
	127.272	66.805	78.066
16. Bestuurs- en organisatiekosten			
Promotie, publiciteit en voorlichting	23.853	20.500	9.181
Bestuurskosten	-	-	10
Overige bestuurs- en organisatiekosten	2.644	5.300	2.283
Diensten BnD - bestuurs- en organisatiekosten	33.176	33.176	24.616
	59.673	58.976	36.090

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
	€	€	€
17. Administratiekosten			
Kantoorbehoeften	512	660	859
Telefoon	960	500	28
Overige administratiekosten	2.176	2.420	501
Diensten BnD - administratiekosten	29.085	29.085	22.316
	<u>32.733</u>	<u>32.665</u>	<u>23.704</u>
18. Automatiseringskosten			
Licenties en onderhoud software	8.139	3.500	7.216
Diensten BnD - automatiseringskosten	39.139	39.139	51.380
Overige automatiseringskosten	16.783	21.200	12.829
	<u>64.061</u>	<u>63.839</u>	<u>71.425</u>
19. Projectkosten			
Kosten overige projecten	-	16.719	-
20. Overige kosten			
Inkopen diversen/ derden	101	100	25
Inkopen projecten	30.000	30.000	-
Overige kosten	4.306	15.000	-1.074
	<u>34.407</u>	<u>45.100</u>	<u>-1.049</u>

Specificatie financieel
**JAAR
OVERZICHT**

Bibliotheekwerk in de
gemeente Aa en Hunze.