

Specificatie financieel
**JAAR
OVERZICHT**

SPECIFICATIE BIJ
FINANCIËEL JAAROVERZICHT
STICHTING BIBLIONET DRENTHÉ
VOOR HET BIBLIOTHEEKWERK
GEMEENTE BORGER-ODOORN

2019



de Bibliotheek



BIBLIOTHEEKWERK BORGER-ODOORN

Rapport inzake jaarstukken 2019

INHOUDSOPGAVE

Pagina

FINANCIEEL VERSLAG

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

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2019	5
2	Staat van baten en lasten over 2019	7
3	Toelichting op de balans per 31 december 2019	8
4	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2019	11

RAPPORT

BESTUURSVERSLAG OVER 2019

Biblionet Drenthe biedt hierbij de specificatie aan van het bibliotheekwerk van de gemeente Borger Odoorn 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 Borger Odoorn cruciaal. Als bibliotheek willen we samen met andere maatschappelijke organisaties ervoor zorgen dat iedereen mee kan doen en mee kan blijven doen in gemeente Borger Odoorn. We doen dit door de volgende drie uitgangspunten centraal te stellen: leren, lezen en leven.

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 Borger Odoorn 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 Borger Odoorn.

Innovatie (digitale bibliotheek)

De Bibliotheek maakt digitale diensten toegankelijk. Niet alleen door deze aan iedereen aan te bieden, maar ook door te bevorderen dat iedereen er daadwerkelijk mee om leert gaan. Zo helpt de Bibliotheek mensen digitaal vaardiger te worden, zodat zij gebruik kunnen maken van allerlei online-diensten die het leven gemakkelijker maken. De digitale collectie is aangeboden in de vorm van E-books. De collectie Ebooks bevat inmiddels plm. 28.000 titels. 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.

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 Borger Odoorn met de volgende programma's:

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

Boekstart in de kinderopvang: Inmiddels geven we in 17 kinderopvanginstellingen uitvoering aan Boekstart in de Kinderopvang. 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): Van de 17 basisscholen in Borger Odoorn nemen inmiddels 7 basisscholen 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. Verdere uitrol van dBos in het basisonderwijs zal plaatsvinden in 2020.

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 Borger Odoorn 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).
- Taalpunt: In samenwerking met de taal-coördinator en andere maatschappelijke organisaties in de gemeente Borger Odoorn 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 2019 is in samenwerking met de Combicoach Senioren van de gemeente Borger Odoorn de bijeenkomst 'Het fitte brein' voor senioren georganiseerd.

Activiteiten

Een verkort overzicht van de belangrijkste zaken in 2019, breder genoemd in het jaarverslag:

- Cabaret van de interne beslommingen: clichés in het dagelijks taalgebruik
- Walk & Talk: bijeenkomsten voor werkzoekenden
- Biebfabriek voor kinderen (meer leren over digitale techniek in de vorm van knutselprojectjes)
- Vakantielezen (lees/knutsel activiteiten juist in de zomervakantie om het lezen bij te houden)
- Samenwerking met het glasmuseum in Nieuw Buinen
- Babbelen bij een boekje: wekelijkse ontmoeting met als thema 'Boekentips uitwisselen'

Financiën

De jaarrekening sluit met een positief resultaat van € 490,-. Dit resultaat zal worden toegevoegd aan het bestemmingsfonds.

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

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2019
(na winstbestemming)

		31 december 2019		31 december 2018	
		€	€	€	€
ACTIVA					
Vaste activa					
Materiële vaste activa (1)					
Inventaris			6.912		12.490
			<u>6.912</u>		<u>12.490</u>
Vlottende activa					
Vorderingen	(2)	187.239		197.139	
Liquide middelen		<u>889</u>		<u>1.700</u>	
			188.128		198.839
			<u>195.040</u>		<u>211.329</u>

		31 december 2019		31 december 2018	
		€	€	€	€
PASSIVA					
Reserves en fondsen	(3)				
Kapitaal		91		91	
Bestemmingsreserves		49.470		49.470	
Bestemmingsfonds		96.220		95.729	
		<hr/>		<hr/>	
			145.781		145.290
Kortlopende schulden	(4)				
Overlopende passiva			49.259		66.039
			<hr/>		<hr/>
			195.040		211.329
			<hr/>		<hr/>

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019

		Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
		€	€	€
Baten				
Subsidie provincie	(5)	100.000	100.000	40.000
Subsidie gemeente	(6)	507.426	515.069	507.426
Opbrengst projecten	(7)	450	-	-
Dienstverlening derden	(8)	25.037	3.200	7.296
Inkomsten gebruikers	(9)	70.298	77.700	74.717
Som der baten		703.211	695.969	629.439
Lasten				
Kosten van beheer en administratie				
Personeelslasten	(10)	292.205	279.683	237.869
Afschrijvingen	(11)	5.578	5.020	5.528
Mediakosten	(12)	74.491	88.721	86.420
Huisvestingslasten	(13)	165.832	164.940	166.944
Bestuurs- en organisatiekosten	(14)	57.418	55.566	39.018
Administratiekosten	(15)	32.328	32.437	23.815
Automatiseringskosten	(16)	68.551	58.950	64.099
Projectkosten	(17)	-	-	6.500
Overige kosten	(18)	6.318	10.652	-371
		702.721	695.969	629.822
Saldo na belastingen		490	-	-383
Resultaatbestemming				
Bestemmingsfonds		490	-	-383

3 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2019

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	Inventaris
	€
Boekwaarde per 1 januari 2019	12.490
Afschrijvingen	-5.578
Boekwaarde per 31 december 2019	<u>6.912</u>
Aanschaffingswaarde	52.593
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-45.681
Boekwaarde per 31 december 2019	<u>6.912</u>
<i>Afschrijvingspercentages</i>	%
Inventaris	6-15

VLOTTENDE ACTIVA

2. Vorderingen

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Overige vorderingen		
Rekening-courant Biblionet Drenthe	185.424	195.998
Overige vorderingen	1.815	1.141
	<u>187.239</u>	<u>197.139</u>

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

PASSIVA

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
3. Reserves en fondsen		
Kapitaal	91	91
Bestemmingsreserves	49.470	49.470
Bestemmingsfonds	96.220	95.729
	<u>145.781</u>	<u>145.290</u>

Kapitaal

Stichtingskapitaal	<u>91</u>	<u>91</u>
--------------------	-----------	-----------

Bestemmingsreserves

Ontwikkeling organisatie en personeel	10.191	10.191
Innovatie	39.279	39.279
	<u>49.470</u>	<u>49.470</u>

	2019	2018
	€	€
<i>Ontwikkeling organisatie en personeel</i>		
Stand per 1 januari	10.191	10.191
Stand per 31 december	<u>10.191</u>	<u>10.191</u>

Deze bestemmingsreserve is gevormd voor ontwikkeling organisatie en personeel, teamtraining.

Innovatie

Stand per 1 januari	39.279	39.279
Stand per 31 december	<u>39.279</u>	<u>39.279</u>

Deze bestemmingsreserve is gevormd voor de volgende projecten:

- implementatie de Bibliotheek op school;
- implementatie Digisterker.

Bestemmingsfonds

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
<i>Bestemmingsfonds Borger-Odoorn</i>		
Stand per 1 januari	95.730	96.112
Resultaatbestemming	490	-383
Stand per 31 december	<u>96.220</u>	<u>95.729</u>

Vanuit de subsidievoorwaarde is door de gemeente Borger-Odoorn de bestemming opgelegd dat de baten ontstaan uit de gemeentelijke subsidie uitsluitend aangewend kan worden voor het bibliotheekwerk in de gemeente Borger-Odoorn.

4. Kortlopende schulden

Overlopende passiva

Vooruit ontvangen inzake projecten	16.087	29.077
Vooruit ontvangen contributies	34.616	35.846
Overige schulden	-1.444	1.116
	<u>49.259</u>	<u>66.039</u>

4 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
	€	€	€
5. Subsidie provincie			
Subsidie provincie	100.000	100.000	40.000
6. Subsidie gemeente			
Bijdrage gemeente	507.426	515.069	507.426
7. Opbrengst projecten			
Subsidie projecten	450	-	-
8. Dienstverlening derden			
Doorberekening materialen	184	-	347
Educatie en scholen	7.856	2.000	5.089
Overige opbrengsten	120	200	195
Verhuur opbrengsten	16.877	1.000	-
Doorberekening overige posten	-	-	1.665
	25.037	3.200	7.296
9. Inkomsten gebruikers			
Contributies	60.842	65.550	64.722
Boeken	8.154	10.450	8.845
Audiovisuele middelen	613	900	655
Overige inkomsten gebruikers	689	800	495
	70.298	77.700	74.717
10. Personeelslasten			
Lonen en salarissen	172.070	169.450	147.609
Sociale lasten	31.951	25.011	24.696
Pensioenlasten	24.905	23.937	20.901
Overige personeelslasten	63.279	61.285	44.663
	292.205	279.683	237.869
<i>Lonen en salarissen</i>			
Bruto lonen	172.070	169.450	147.609
<i>Sociale lasten</i>			
Premies sociale verzekeringswetten	31.951	25.011	24.696
<i>Pensioenlasten</i>			
Pensioenlasten	24.905	23.937	20.901
<i>Overige personeelslasten</i>			
Overige personeelskosten	41.909	39.915	8.515
Doorberekende overige personeelslasten	21.370	21.370	36.148
	63.279	61.285	44.663

11. Afschrijvingen

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
	€	€	€
<i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i>			
Inventaris	5.578	5.020	5.528

Overige bedrijfslasten**12. Mediakosten**

Aankoop/ huur boeken	43.298	44.620	48.304
Aankoop/ huur media	-	100	17
Abonnementen tijdschriften	7.467	7.000	7.788
Reproductie	2.324	2.800	3.299
Leenrecht	12.157	15.000	13.336
Mediaverwerking	4.774	5.500	5.403
Overige mediakosten	-804	8.426	1.745
Diensten BnD - collectie en media	5.275	5.275	6.528
	<u>74.491</u>	<u>88.721</u>	<u>86.420</u>

13. Huisvestingslasten

Huur onroerende zaak	120.464	112.000	119.048
Onderhoud onroerende zaak	1.891	2.000	1.932
Schoonmaakkosten	13.957	14.200	14.025
Belastingen en verzekeringen	2.613	2.740	2.604
Overige huisvestingslasten	26.907	34.000	29.335
	<u>165.832</u>	<u>164.940</u>	<u>166.944</u>

14. Bestuurs- en organisatiekosten

Promotie, publiciteit en voorlichting	21.622	20.000	12.198
Overige bestuurs- en organisatiekosten	2.530	2.300	2.128
Diensten BnD - bestuurs- en organisatiekosten	33.266	33.266	24.692
	<u>57.418</u>	<u>55.566</u>	<u>39.018</u>

15. Administratiekosten

Kantoorbehoeften	922	600	645
Telefoon	206	750	162
Overige administratiekosten	2.035	1.922	440
Diensten BnD - administratiekosten	29.165	29.165	22.568
	<u>32.328</u>	<u>32.437</u>	<u>23.815</u>

16. Automatiseringskosten

Licenties en onderhoud software	7.574	3.600	6.682
Diensten BnD - automatiseringskosten	39.300	39.300	45.968
Overige automatiseringskosten	21.677	16.050	11.449
	<u>68.551</u>	<u>58.950</u>	<u>64.099</u>

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
	€	€	€
17. Projectkosten			
Kosten overige projecten	-	-	6.500
18. Overige kosten			
Inkopen diversen/ derden	-	-	223
Overige kosten	6.318	10.652	-594
	<u>6.318</u>	<u>10.652</u>	<u>-371</u>

Specificatie financieel
**JAAR
OVERZICHT**

Bibliotheekwerk in de
gemeente Borger-Odoorn.