

Specificatie financieel
**JAAR
OVERZICHT**

SPECIFICATIE BIJ
FINANCIEEL JAAROVERZICHT
STICHTING BIBLIONET DRENTH
VOOR HET BIBLIOTHEEKWERK
GEMEENTE COEVORDEN

2019



de Bibliotheek



BIBLIOTHEEKWERK COEVORDEN

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 Coevorden 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 Coevorden cruciaal. Als bibliotheek willen we samen met andere maatschappelijke organisaties ervoor zorgen dat iedereen mee kan doen en mee kan blijven doen in gemeente Coevorden. 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 Coevorden 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 Coevorden. In 2019 verhuisde de bibliotheek van Oosterhesselen naar een mooie ruimte in het Esdalcollege.

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 Coevorden met de volgende programma's:

Boekstart: De gemeente Coevorden 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. In 2019 werden er 32 Boekstartkoffertjes uitgedeeld.

Boekstart in de kinderopvang: Inmiddels geven we in alle 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 21 basisscholen in Coevorden nemen inmiddels 21 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.

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 Coevorden 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) en andere maatschappelijke organisaties in de gemeente Coevorden 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.
- De bibliotheek Coevorden leverde een inhoudelijk mooie bijdrage aan de Bondgenotenbijeenkomst 'Tijd voor Taal' dat samen met het Taalpunt en de gemeente Coevorden werd georganiseerd.

Activiteiten

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

- Verhuizing bibliotheek Oosterhesselen naar het Esdalcollege
- Koffie met een verhaal
- Biebfabriek voor kinderen (meer leren over digitale techniek in de vorm van knutselprojectjes)
- Vakantielesen (lees/knutsel activiteiten juist in de zomervakantie om het lezen bij te houden)
- Initiatief 'Huiskamer van Dalen' i.s.m. supportersgroep bibliotheek Dalen
- Een bibliotheekpagina op samendalen.nl met daarop naast activiteiten, ook het gedicht van de maand
- Tablet-café, Ouder-Kind-café, Kenniscafé
- Poëziegroep
- Exposities en lezingen

Financiën

De jaarrekening sluit met een negatief resultaat van € 53.300. Van dit resultaat komt € 18.289 ten laste van de bestemmingsreserve Innovatie. Dit zijn de kosten van de verhuizing van de bibliotheek Oosterhesselen. Het overige bedrag ad € 35.011 komt ten laste van het bestemmingsfonds. Wij zullen dit in een later stadium verrekenen met de bestemmingsreserve Restyling voor de afschrijvingen van inrichting en inventaris.

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

		31 december 2019		31 december 2018	
		€	€	€	€
ACTIVA					
Vaste activa					
Materiële vaste activa	(1)				
Gebouwen en -terreinen		121.688		125.849	
Inventaris		<u>20.166</u>		<u>57.456</u>	
			141.854		183.305
Vlottende activa					
Vorderingen	(2)	104.130		90.417	
Liquide middelen		<u>93.145</u>		<u>93.483</u>	
			197.275		183.900
			<u>339.129</u>		<u>367.205</u>

- 7 -

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019

		Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
		€	€	€
Baten				
Subsidie provincie	(7)	100.000	100.000	-
Subsidie gemeente	(8)	580.100	572.867	568.400
Opbrengst projecten	(9)	450	-	-
Dienstverlening derden	(10)	40.216	29.750	31.860
Inkomsten gebruikers	(11)	111.291	126.050	117.285
Overige inkomsten	(12)	-	300	-
Som der baten		832.057	828.967	717.545
Lasten				
Kosten van beheer en administratie				
Personeelslasten	(13)	374.565	348.140	279.516
Afschrijvingen	(14)	41.451	42.841	39.627
Mediakosten	(15)	111.138	129.991	124.401
Huisvestingslasten	(16)	128.670	98.600	101.113
Bestuurs- en organisatiekosten	(17)	71.594	74.746	54.880
Administratiekosten	(18)	47.056	47.553	30.423
Automatiseringskosten	(19)	95.661	81.640	95.917
Overige kosten	(20)	11.623	36.270	1.889
		881.758	859.781	727.766
Saldo voor financiële baten en lasten		-49.701	-30.814	-10.221
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	(21)	80	400	-
Rentelasten en soortgelijke lasten	(22)	-3.679	-7.186	-6.890
		-3.599	-6.786	-6.890
Saldo na belastingen		-53.300	-37.600	-17.111
Resultaatbestemming				
Bestemmingsreserve:				
Innovatie		-18.289	-	-
Restyling/ verbouw		-	-	-17.111
Bestemmingsfonds		-35.011	-37.600	-
		-53.300	-37.600	-17.111

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	125.849	57.456	183.305
Afschrijvingen	-4.161	-37.290	-41.451
Boekwaarde per 31 december 2019	<u>121.688</u>	<u>20.166</u>	<u>141.854</u>
Aanschaffingswaarde	245.041	383.827	628.868
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-123.353	-363.661	-487.014
Boekwaarde per 31 december 2019	<u>121.688</u>	<u>20.166</u>	<u>141.854</u>

Afschrijvingspercentages

	%
Gebouwen en -terreinen	2
Inventaris	6-15

VLOTTENDE ACTIVA

2. Vorderingen

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Overige vorderingen		
Rekening-courant Biblionet Drenthe	-	80.079
Vooruitbetaalde kosten/ borg	700	1.400
Nog te ontvangen subsidie gemeentes	100.000	-
Overige vorderingen	3.430	8.938
	<u>104.130</u>	<u>90.417</u>

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

PASSIVA

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
3. Reserves en fondsen		
Kapitaal	227	227
Bestemmingsreserves	69.547	87.836
Bestemmingsfonds	515	35.526
	<u>70.289</u>	<u>123.589</u>
Kapitaal		
Stichtingskapitaal	<u>227</u>	<u>227</u>
Bestemmingsreserves		
Innovatie	21.169	39.458
Restyling/ verbouw	47.660	47.660
Dalen	718	718
	<u>69.547</u>	<u>87.836</u>
	2019	2018
	€	€
<i>Innovatie</i>		
Stand per 1 januari	39.458	39.458
Resultaatbestemming	-18.289	-
Stand per 31 december	<u>21.169</u>	<u>39.458</u>
Deze bestemmingsreserve is gevormd voor de volgende projecten:		
- De ombouw van de bibliotheken Schoonoord en Oosterhesselen naar extra small;		
- De opening van de bibliotheek in Aalden;		
- Uitrol van de bibliotheek op school.		
<i>Restyling/ verbouw</i>		
Stand per 1 januari	47.660	64.771
Resultaatbestemming	-	-17.111
Stand per 31 december	<u>47.660</u>	<u>47.660</u>

Deze bestemmingsreserve is gevormd voor innovatie en ombouw van bibliotheken naar extra small en voor de uitrol van bibliotheek op school.

	2019	2018
	€	€
<i>Dalen</i>		
Stand per 1 januari	718	718
Mutatie	-	-
Stand per 31 december	718	718

Deze bestemmingsreserve is gevormd voor de implementatie van de "Bibliotheek op school".

Bestemmingsfonds

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
<i>Bestemmingsfonds Coevorden</i>		
Stand per 1 januari	35.526	35.526
Resultaatbestemming	-35.011	-
Stand per 31 december	515	35.526

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

4. Voorzieningen

Overige voorzieningen

	2019	2018
	€	€
<i>Groot onderhoud gebouwen</i>		
Stand per 1 januari	67.373	65.933
Dotatie	3.000	1.440
Stand per 31 december	70.373	67.373

5. Langlopende schulden

Hypothecaire leningen

	2019	2018
	€	€
<i>Lening gemeente Coevorden</i>		
Stand per 1 januari	90.104	102.664
Aflossing	-13.440	-12.560
Stand per 31 december	76.664	90.104
Aflossingsverplichting komend boekjaar	-14.380	-13.440
Langlopend deel per 31 december	62.284	76.664

De hypothecaire lening ad € 355.310 is verstrekt ter financiering van het pand Westrupstraat 23a te Sleen.

Aflossing vindt plaats over een periode van 30 jaar.

Het rentepercentage bedraagt 7,00% vast tot en met 2024.

De maandelijkse aflossing plus rente bedraagt € 1.645.

Het aantal resterende maandtermijnen bedraagt 60.

Van het restant van de hypotheek per 31 december 2019 heeft een bedrag van € 12.815 een looptijd langer dan vijf jaar.

6. Kortlopende schulden

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Aflossingsverplichtingen langlopende schulden		
Hypothecaire leningen	14.380	13.440
Overige schulden		
Rekening-courant Biblionet Drenthe	42.472	-
Overlopende passiva		
Rente leningen	-	2.628
Vooruit ontvangen inzake projecten	22.026	24.499
Vooruit ontvangen contributies	58.535	59.012
Overige schulden	-1.230	-
	79.331	86.139

4 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
	€	€	€
7. Subsidie provincie			
Subsidie provincie	100.000	100.000	-
8. Subsidie gemeente			
Bijdrage gemeente	580.100	572.867	568.400
9. Opbrengst projecten			
Subsidie projecten	450	-	-
10. Dienstverlening derden			
Doorberekening materialen	14.957	10.000	9.905
Educatie en scholen	23.701	18.000	20.425
Overige opbrengsten	138	250	205
Doorberekening overige posten	1.420	1.500	1.325
	40.216	29.750	31.860
11. Inkomsten gebruikers			
Contributies	96.841	109.300	102.415
Boeken	12.555	14.600	12.661
Audiovisuele middelen	1.004	1.700	1.184
Overige inkomsten gebruikers	891	450	1.025
	111.291	126.050	117.285
12. Overige inkomsten			
Overige opbrengsten	-	300	-
13. Personeelslasten			
Lonen en salarissen	223.679	209.465	192.092
Sociale lasten	41.361	30.919	33.009
Pensioenlasten	31.476	29.590	26.633
Overige personeelslasten	78.049	78.166	27.782
	374.565	348.140	279.516
<i>Lonen en salarissen</i>			
Bruto lonen	223.679	209.465	192.092
<i>Sociale lasten</i>			
Premies sociale verzekeringswetten	41.361	30.919	33.009
<i>Pensioenlasten</i>			
Pensioenlasten	31.476	29.590	26.633

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
	€	€	€
<i>Overige personeelslasten</i>			
Overige personeelskosten	48.309	48.426	-20.162
Doorberekende overige personeelslasten	29.740	29.740	47.944
	<u>78.049</u>	<u>78.166</u>	<u>27.782</u>
14. Afschrijvingen			
<i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i>			
Gebouwen en -terreinen	4.161	5.241	5.241
Inventaris	37.290	37.600	34.386
	<u>41.451</u>	<u>42.841</u>	<u>39.627</u>
Overige bedrijfslasten			
15. Mediakosten			
Aankoop/ huur boeken	57.978	67.100	61.758
Aankoop/ huur media	303	200	572
Abonnementen tijdschriften	10.600	9.200	10.783
Reproductie	6.168	6.000	6.469
Leenrecht	17.396	22.000	18.748
Mediaverwerking	4.713	7.650	7.513
Overige mediakosten	6.639	10.500	10.238
Diensten BnD - collectie en media	7.341	7.341	8.320
	<u>111.138</u>	<u>129.991</u>	<u>124.401</u>
16. Huisvestingslasten			
Huur onroerende zaak	52.160	52.920	47.475
Gas water licht	28.387	25.250	22.063
Onderhoud onroerende zaak	3.551	3.600	15.524
Schoonmaakkosten	10.291	7.000	7.858
Dotatie/vrijval onderhoud gebouwen	3.000	3.000	1.440
Belastingen en verzekeringen	5.982	6.000	5.502
Kosten bestemmingsreserve restyling en verbouw	18.289	-	-
Overige huisvestingslasten	7.010	830	1.251
	<u>128.670</u>	<u>98.600</u>	<u>101.113</u>
17. Bestuurs- en organisatiekosten			
Promotie, publiciteit en voorlichting	21.660	20.000	17.483
Overige bestuurs- en organisatiekosten	3.638	8.450	2.989
Diensten BnD - bestuurs- en organisatiekosten	46.296	46.296	34.408
	<u>71.594</u>	<u>74.746</u>	<u>54.880</u>
18. Administratiekosten			
Kantoorbehoeften	1.700	850	1.048
Telefoon	1.817	2.800	1.662
Overige administratiekosten	2.951	3.315	489
Diensten BnD - administratiekosten	40.588	40.588	27.224
	<u>47.056</u>	<u>47.553</u>	<u>30.423</u>

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
	€	€	€
19. Automatiseringskosten			
Licenties en onderhoud software	9.343	4.700	9.258
Diensten BnD - automatiseringskosten	54.693	54.690	66.252
Overige automatiseringskosten	31.625	22.250	20.407
	<u>95.661</u>	<u>81.640</u>	<u>95.917</u>
20. Overige kosten			
Inkopen diversen/ derden	1.441	-	1.955
Overige kosten	10.182	36.270	-66
	<u>11.623</u>	<u>36.270</u>	<u>1.889</u>
Financiële baten en lasten			
21. Rentebaten en soortgelijke opbrengsten			
Rente spaarrekening	<u>80</u>	<u>400</u>	<u>-</u>
22. Rentelasten en soortgelijke lasten			
Hypotheekrente	-3.679	-7.186	-6.820
Rente en kosten rekening-courant	-	-	-70
	<u>-3.679</u>	<u>-7.186</u>	<u>-6.890</u>

Specificatie financieel
**JAAR
OVERZICHT**

Bibliotheekwerk in de
gemeente Coevorden.