

Specificatie financieel
**JAAR
OVERZICHT**

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

2019



de Bibliotheek



BIBLIOTHEEKWERK WESTERVELD

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 Westerveld 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

n een steeds sneller veranderende samenleving is mee kunnen (blijven) doen voor iedere inwoner in Westerveld cruciaal. Als bibliotheek willen we samen met andere maatschappelijke organisaties ervoor zorgen dat iedereen mee kan doen en mee kan blijven doen in gemeente Westerveld. 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 Westerveld 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 Westerveld.

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 Westerveld met de volgende programma's:

Boekstart: De gemeente Westerveld 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 15 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):** Alle 12 basisscholen in Westerveld 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 Westerveld 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 Westerveld 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.
- **Wekelijkse samenleesgroep:** ontmoeting en het uitwisselen van boekentips staan centraal

Activiteiten

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

- Taalbingo in de Week van de alfabetisering i.s.m. het Taalhuis
- Nationale voorleeslunch voor ouderen i.s.m. Naobuur in Vledder
- 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)
- Workshop Danspret in de Weyert in Dwingeloo: peuters dansen met ouderen
- Workshop 'Gezonde Tapas' in het kader van Gezond Westerveld
- Puzzelpret: legpuzzelen door ouderen in de bibliotheek

Financiën

De jaarrekening sluit met een positief resultaat van € 10.761. Dit resultaat wordt opgesplitst door enerzijds een onttrekking van € 8.549 aan de bestemmingsreserve Restyle/Verbouw voor een interne verbouwing in de bibliotheek Vledder voor de inwoning van Icare en Isala (€ 5.725) en voorbereidingen voor de a.s. interne verhuizing in Havelte (€2.824) Het restant-resultaat ad € 19.310 wordt toegevoegd aan het bestemmingsfonds (voorheen de algemene reserve).

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

		31 december 2019		31 december 2018	
		€	€	€	€
PASSIVA					
Reserves en fondsen	(3)				
Kapitaal		182		182	
Bestemmingsreserves		20.826		29.375	
Bestemmingsfonds		68.847		49.537	
			89.855		79.094
Voorzieningen	(4)		27.208		24.553
Langlopende schulden	(5)		89.498		101.775
Kortlopende schulden	(6)				
Aflossingsverplichtingen langlopende schulden		12.277		12.277	
Overige schulden		18.790		-	
Overlopende passiva		60.487		69.243	
			91.554		81.520
			<u>298.115</u>		<u>286.942</u>

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019

		Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
		€	€	€
Baten				
Subsidie provincie	(7)	100.000	100.000	40.000
Subsidie gemeente	(8)	374.853	374.853	375.000
Opbrengst projecten	(9)	20.697	22.000	22.421
Dienstverlening derden	(10)	21.043	27.300	14.601
Inkomsten gebruikers	(11)	78.159	87.100	83.842
Som der baten		594.752	611.253	535.864
Lasten				
Kosten van beheer en administratie				
Personeelslasten	(12)	251.223	253.012	221.174
Afschrijvingen	(13)	18.282	20.600	18.668
Mediakosten	(14)	82.569	91.850	87.585
Huisvestingslasten	(15)	74.751	58.195	52.996
Bestuurs- en organisatiekosten	(16)	41.483	58.939	32.578
Administratiekosten	(17)	25.389	28.047	24.684
Automatiseringskosten	(18)	55.543	47.080	58.376
Projectkosten	(19)	20.516	22.000	21.600
Overige kosten	(20)	9.411	25.730	-1.392
		579.167	605.453	516.269
Saldo voor financiële baten en lasten		15.585	5.800	19.595
Rentelasten en soortgelijke lasten	(21)	-4.824	-5.800	-5.323
Saldo na belastingen		10.761	-	14.272
Resultaatbestemming				
Bestemmingsreserve:				
Restyling/ verbouw		-8.549	-	-
Bestemmingsfonds		19.310	-	14.272
		10.761	-	14.272

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	147.880	44.062	191.942
Afschrijvingen	-4.685	-13.597	-18.282
Boekwaarde per 31 december 2019	<u>143.195</u>	<u>30.465</u>	<u>173.660</u>
Aanschaffingswaarde	153.485	106.831	260.316
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-10.290	-76.366	-86.656
Boekwaarde per 31 december 2019	<u>143.195</u>	<u>30.465</u>	<u>173.660</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	-	89.277
Nog te ontvangen subsidie gemeentes	120.516	-
Overige vorderingen	3.410	4.892
	<u>123.926</u>	<u>94.169</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	20.826	29.375
Bestemmingsfonds	68.847	49.537
	<u>89.855</u>	<u>79.094</u>

Kapitaal

Stichtingskapitaal	182	182
--------------------	-----	-----

Bestemmingsreserves

	2019	2018
	€	€
<i>Restyling/ verbouw</i>		
Stand per 1 januari	29.375	29.375
Resultaatbestemming	-8.549	-
Stand per 31 december	<u>20.826</u>	<u>29.375</u>

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

Bestemmingsfonds

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
<i>Bestemmingsfonds Westerveld</i>		
Stand per 1 januari	49.537	35.265
Resultaatbestemming	19.310	14.272
Stand per 31 december	<u>68.847</u>	<u>49.537</u>

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

4. Voorzieningen

Overige voorzieningen

	2019	2018
	€	€
<i>Groot onderhoud gebouwen</i>		
Stand per 1 januari	24.553	23.748
Dotatie	2.655	805
Stand per 31 december	<u>27.208</u>	<u>24.553</u>

5. Langlopende schulden

Hypothecaire leningen

N.V. Bank Nederlandse Gemeenten .810 WTV

Stand per 1 januari	114.052	125.830
Aflossing	-12.277	-11.778
Stand per 31 december	101.775	114.052
Aflossingsverplichting komend boekjaar	-12.277	-12.277
Langlopend deel per 31 december	<u>89.498</u>	<u>101.775</u>

De hypothecaire lening ad € 272.268 is verstrekt ter financiering van het pand Lesturgeonplein 6 te Vledder.

Aflossing vindt plaats over een periode van 30 jaar.

Het rentepercentage bedraagt 4,23% vast tot en met 2027.

De maandelijkse aflossing plus rente bedraagt € 1.425.

Het aantal resterende maandtermijnen bedraagt 96.

Van het restant van de hypotheek per 31 december 2019 heeft een bedrag van € 47.251 een looptijd langer dan vijf jaar.

6. Kortlopende schulden

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Aflossingsverplichtingen langlopende schulden		
Hypothecaire leningen	<u>12.277</u>	<u>12.277</u>

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Overige schulden		
Rekening-courant Biblionet Drenthe	18.790	-
	<u>18.790</u>	<u>-</u>
Overlopende passiva		
Vooruit ontvangen inzake projecten	20.349	28.467
Vooruit ontvangen contributies	40.558	40.776
Overige schulden	-420	-
	<u>60.487</u>	<u>69.243</u>

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	40.000
8. Subsidie gemeente			
Bijdrage gemeente	374.853	374.853	375.000
9. Opbrengst projecten			
Subsidie projecten	20.697	22.000	22.421
10. Dienstverlening derden			
Dienstverlening derden	1.527	-	-
Educatie en scholen	16.236	12.300	14.170
Overige opbrengsten	69	-	146
Doorberekening overige posten	3.211	15.000	285
	21.043	27.300	14.601
11. Inkomsten gebruikers			
Contributies	68.664	77.000	72.770
Boeken	8.588	7.800	9.947
Audiovisuele middelen	519	-	639
Overige inkomsten gebruikers	388	2.300	486
	78.159	87.100	83.842
12. Personeelslasten			
Lonen en salarissen	159.481	159.083	137.816
Sociale lasten	28.947	23.481	22.992
Pensioenlasten	22.356	22.472	18.238
Overige personeelslasten	40.439	47.976	42.128
	251.223	253.012	221.174
<i>Lonen en salarissen</i>			
Bruto lonen	159.481	159.083	137.816
<i>Sociale lasten</i>			
Premies sociale verzekeringswetten	28.947	23.481	22.992
<i>Pensioenlasten</i>			
Pensioenlasten	22.356	22.472	18.238
<i>Overige personeelslasten</i>			
Overige personeelskosten	24.354	31.891	8.616
Doorberekende overige personeelslasten	16.085	16.085	33.512
	40.439	47.976	42.128

13. Afschrijvingen

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
	€	€	€
<i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i>			
Gebouwen en -terreinen	4.685	5.600	5.605
Inventaris	13.597	15.000	13.063
	<u>18.282</u>	<u>20.600</u>	<u>18.668</u>

Overige bedrijfslasten**14. Mediakosten**

Aankoop/ huur boeken	46.388	50.000	50.321
Abonnementen tijdschriften	8.862	10.000	9.603
Reproductie	3.978	4.000	2.104
Leenrecht	12.444	13.500	12.691
Mediaverwerking	4.822	5.440	4.067
Overige mediakosten	2.105	4.940	3.115
Diensten BnD - collectie en media	3.970	3.970	5.684
	<u>82.569</u>	<u>91.850</u>	<u>87.585</u>

15. Huisvestingslasten

Huur onroerende zaak	39.984	39.000	39.052
Gas water licht	3.564	4.100	1.073
Onderhoud onroerende zaak	9.270	2.000	2.158
Schoonmaakkosten	4.584	3.500	4.400
Dotatie/vrijval onderhoud gebouwen	2.655	2.655	805
Belastingen en verzekeringen	3.193	3.940	2.971
Kosten bestemmingsreserve restyling en verbouw	8.549	-	-
Overige huisvestingslasten	2.952	3.000	2.537
	<u>74.751</u>	<u>58.195</u>	<u>52.996</u>

16. Bestuurs- en organisatiekosten

Promotie, publiciteit en voorlichting	14.774	20.500	8.694
Bestuurskosten	-	-	2.507
Overige bestuurs- en organisatiekosten	1.670	13.400	2.717
Diensten BnD - bestuurs- en organisatiekosten	25.039	25.039	18.660
	<u>41.483</u>	<u>58.939</u>	<u>32.578</u>

17. Administratiekosten

Kantoorbehoeften	1.533	1.200	809
Telefoon	4	1.000	415
Overige administratiekosten	1.901	3.896	412
Diensten BnD - administratiekosten	21.951	21.951	23.048
	<u>25.389</u>	<u>28.047</u>	<u>24.684</u>

18. Automatiseringskosten

Licenties en onderhoud software	7.278	4.500	6.959
Diensten BnD - automatiseringskosten	29.580	29.580	39.208
Overige automatiseringskosten	18.685	13.000	12.209
	<u>55.543</u>	<u>47.080</u>	<u>58.376</u>

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
	€	€	€
19. Projectkosten			
Kosten overige projecten	20.516	22.000	21.600
20. Overige kosten			
Inkopen diversen/ derden	18	-	568
Overige kosten	9.393	25.730	-1.960
	9.411	25.730	-1.392
Financiële baten en lasten			
21. Rentelasten en soortgelijke lasten			
Hypotheekrente	-4.824	-	-5.323
Rente en kosten rekening-courant	-	-5.800	-
	-4.824	-5.800	-5.323

Specificatie financieel
**JAAR
OVERZICHT**

Bibliotheekwerk in de
gemeente Westerveld.