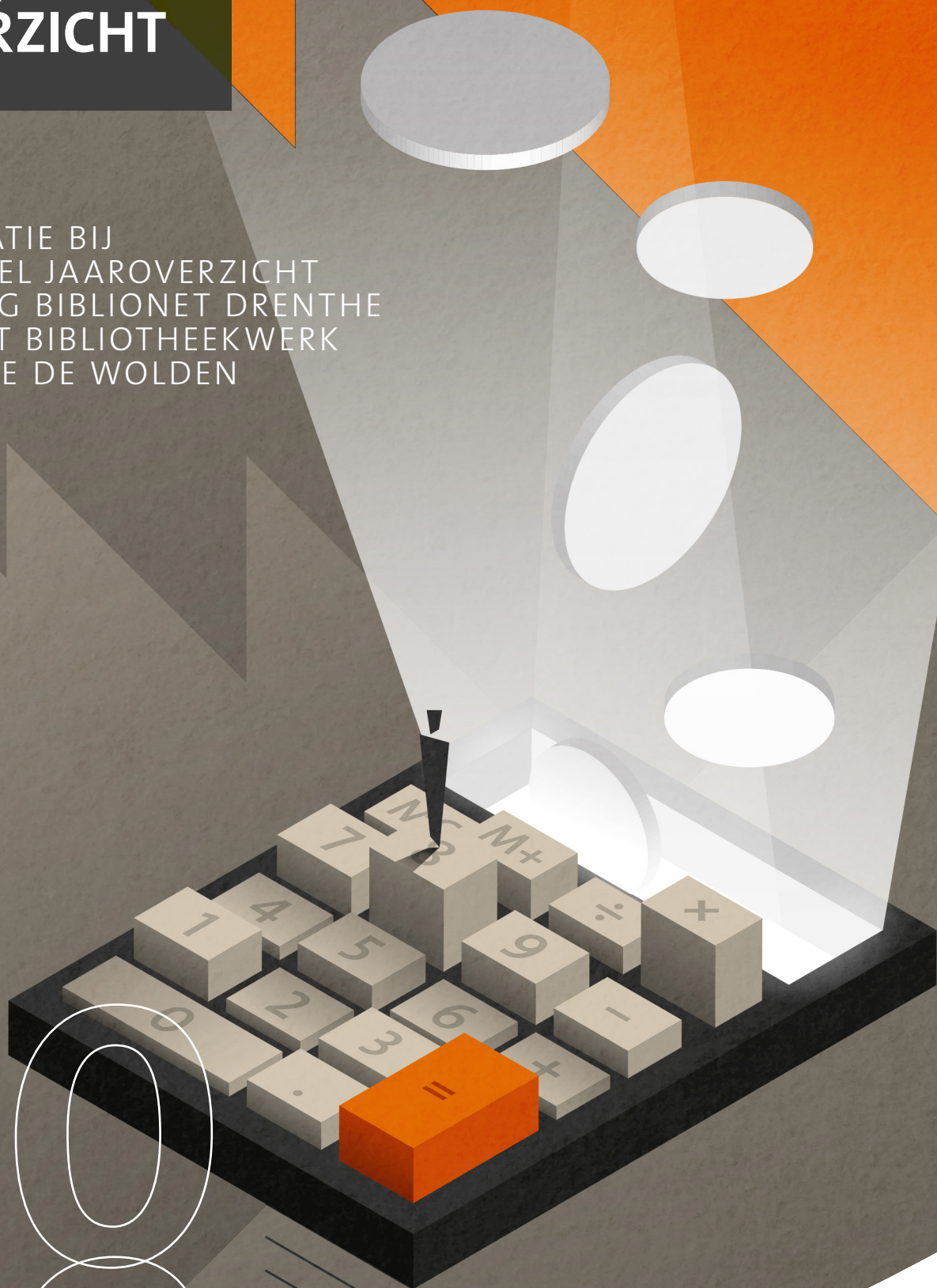


Specificatie financieel
**JAAR
OVERZICHT**

SPECIFICATIE BIJ
FINANCIËEL JAAROVERZICHT
STICHTING BIBLIONET DRENTHÉ
VOOR HET BIBLIOTHEEKWERK
GEMEENTE DE WOLDEN

2019



de Bibliotheek



BIBLIOTHEEKWERK DE WOLDEN

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	11

RAPPORT

BESTUURSVERSLAG OVER 2019

Biblionet Drenthe biedt hierbij de specificatie aan van het bibliotheekwerk van de gemeente De Wolden 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 De Wolden cruciaal. Als bibliotheek willen we samen met andere maatschappelijke organisaties ervoor zorgen dat iedereen mee kan doen en mee kan blijven doen in gemeente de Wolden. We doen dit door de volgende drie uitgangspunten centraal te stellen: leren, lezen en leven. Vanaf september 2019 maakt de Bibliotheek De Wijk deel uit van Roeg!, een samenwerkingsverband tussen de provincie Drenthe, RTV Drenthe, Staatsbosbeheer, IVN, Landschapsbeheer Drenthe, Het Drents Landschap, Natuur & Milieu Drenthe en Natuurmonumenten. Deze organisaties maken samen een tv-programma over natuur en een online platform. Roeg! Junior richt zich op scholieren in de bovenbouw van het basisonderwijs. In april 2020 wordt geëvalueerd of de samenwerking voortgezet zal worden.

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 De Wolden 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 De Wolden.

Innovatie

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 De Wolden.

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 De Wolden met de volgende programma's:

Boekstart: De gemeente De Wolden stuurt een waardebon 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 hebben we met vier kinderopvanginstellingen een samenwerkingsovereenkomst gesloten voor 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 14 basisscholen nemen inmiddels zes scholen 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. Inmiddels heeft ook de Stichting Wolderwijs besloten tot implementatie van Dbos. In het najaar 2019 is een start gemaakt met de implementatie van dBos op drie scholen van de Stichting Wolderwijs. Verdere uitrol, ook in meer basisscholen van Stichting Wolderwijs, 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 De Wolden organiseert in samenwerking met andere maatschappelijke organisaties ook in 2018 cursussen Werken met de e-overheid (Digisterker) en Klik&Tik (basiscursus Werken met de computer).

- **Taalpunt:** In samenwerking met de taal-coördinator in de gemeente De Wolden 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.

- **Babbelen bij een bakkie:** Speciaal voor de vrouwelijke cursisten van het Taalhuis organiseren we samen met Welzijn De Wolden elke week in Zuidwolde een uurtje 'Babbelen bij een bakkie'. Dit is een extra gelegenheid voor de cursisten om op een ontspannen manier met elkaar te praten. Kinderen die niet naar school gaan mogen mee komen.

Activiteiten

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

- Vakantielezen
- Filmavonden
- 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)
- Heel Zuidwolde kookt!

Financiën

De jaarrekening sluit met een positief resultaat van € 34.541 Dit bedrag is maar deels een onderbesteding van diensten en/of producten. De liquidatie van de Stichting Openbare Bibliotheek De Wolden met Biblionet Drenthe is m.i.v. 1 december 2019 afgerond. In deze afronding zijn ook de afschrijvingen verwerkt echter, die afschrijvingen zaten (deels) wel in de begroting 2019. Hierdoor blijft er een bedrag van € 14.000 over. Lagere afschrijvingen zijn ook mede gevolg van de liquidatie. Inventaris van de stichting is overgenomen door Biblionet Drenthe van de gemeente de Wolden voor de boekwaarde. Dit is voor Biblionet Drenthe een investering en over deze nieuwe aanschafwaarde wordt afgeschreven. Hierdoor zijn de afschrijvingen ook substantieel lager. In 2019 heeft ook de implementatie van dBos plaatsgevonden in drie scholen voor het primair onderwijs. De scholen hebben hun bijdrage voor het schooljaar 2019/2020 al overgemaakt in 2019. Door deze bijdrage (die ook bedoeld is voor 2020) zijn de inkomsten voor educatie € 8.000 hoger dan begroot. Tenslotte zijn er in 2019 minder boeken aangeschaft dan begroot. Dit komt door de verhuizing van de bibliotheek De Wijk eind 2018. In de nieuwe locatie voeren we een kleinere collectie (door een kleiner vloeroppervlak) maar in 2019 was er nog op 2018-niveau begroot voor De Wijk.

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	
	€	€
ACTIVA		
Vaste activa		
Materiële vaste activa	(1)	
Inventaris		36.820
		<hr/>
		36.820
Vlottende activa		
Vorderingen	(2)	381.349
Liquide middelen		1.365
		<hr/>
		382.714

419.534

	31 december 2019	
	€	€
PASSIVA		
Reserves en fondsen	(3)	
Bestemmingsfonds		34.541
Kortlopende schulden	(4)	
Overlopende passiva		384.993

419.534

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019

		Realisatie 2019	Begroting 2019
		€	€
Baten			
Subsidie provincie	(5)	100.000	100.000
Subsidie gemeente	(6)	382.508	368.233
Opbrengst projecten	(7)	30.591	30.000
Dienstverlening derden	(8)	20.155	12.950
Inkomsten gebruikers	(9)	99.652	103.250
Som der baten		<u>632.906</u>	<u>614.433</u>
Lasten			
Kosten van beheer en administratie			
Personeelslasten	(10)	298.974	290.435
Afschrijvingen	(11)	3.937	18.251
Mediakosten	(12)	88.660	105.490
Huisvestingslasten	(13)	1.707	-
Bestuurs- en organisatiekosten	(14)	55.487	57.453
Administratiekosten	(15)	31.443	33.362
Automatiseringskosten	(16)	64.728	59.574
Projectkosten	(17)	30.000	30.000
Overige kosten	(18)	23.429	19.868
		<u>598.365</u>	<u>614.433</u>
Saldo		<u>34.541</u>	<u>-</u>
Resultaatbestemming			
Bestemmingsfonds		<u>34.541</u>	<u>-</u>

3 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2019

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	Inventaris
	€
Boekwaarde per 1 januari 2019	-
Investerings	40.757
Afschrijvingen	-3.937
	<hr/>
Boekwaarde per 31 december 2019	36.820
	<hr/> <hr/>
Aanschaffingswaarde	40.757
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-3.937
	<hr/>
Boekwaarde per 31 december 2019	36.820
	<hr/> <hr/>
<i>Afschrijvingspercentages</i>	%
Inventaris	6-15

VLOTTENDE ACTIVA

2. Vorderingen

	31-12-2019
	€
Overige vorderingen	
Rekening-courant Biblionet Drenthe	355.387
Overige vorderingen	25.962
	<hr/>
	381.349
	<hr/> <hr/>

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

PASSIVA

31-12-2019

€

3. Reserves en fondsen

Bestemmingsfonds

34.541

Bestemmingsfonds

Bestemmingsfonds De Wolden

Stand per 1 januari

-

Resultaatbestemming

34.541

Stand per 31 december

34.541

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

4. Kortlopende schulden

Overlopende passiva

Vooruit ontvangen inzake projecten

74

Vooruit ontvangen contributies

46.576

Schuld gemeente De Wolden

338.343

384.993

4 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019

	Realisatie 2019	Begroting 2019
	€	€
5. Subsidie provincie		
Subsidie provincie	100.000	100.000
6. Subsidie gemeente		
Bijdrage gemeente	363.597	368.233
Bijdrage specifiek	18.911	-
	382.508	368.233
7. Opbrengst projecten		
Subsidie projecten	30.591	30.000
8. Dienstverlening derden		
Educatie en scholen	15.473	2.500
Overige opbrengsten	132	450
Doorberekening overige posten	4.550	10.000
	20.155	12.950
9. Inkomsten gebruikers		
Contributies	86.744	89.000
Boeken	11.351	12.050
Audiovisuele middelen	907	1.550
Overige inkomsten gebruikers	650	650
	99.652	103.250
10. Personeelslasten		
Lonen en salarissen	187.633	183.302
Sociale lasten	34.942	27.057
Pensioenlasten	25.142	25.893
Overige personeelslasten	51.257	54.183
	298.974	290.435
<i>Lonen en salarissen</i>		
Bruto lonen	187.633	183.302
<i>Sociale lasten</i>		
Premies sociale verzekeringswetten	34.942	27.057
<i>Pensioenlasten</i>		
Pensioenlasten	25.142	25.893
<i>Overige personeelslasten</i>		
Overige personeelskosten	31.245	34.171
Doorberekende overige personeelslasten	20.012	20.012
	51.257	54.183

11. Afschrijvingen

	Realisatie 2019	Begroting 2019
	€	€
<i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i>		
Inventaris	3.937	18.251

Overige bedrijfslasten**12. Mediakosten**

Aankoop/ huur boeken	45.041	45.500
Aankoop/ huur media	-	500
Abonnementen tijdschriften	11.273	13.000
Reproductie	4.235	4.500
Leenrecht	15.442	17.250
Mediaverwerking	6.844	5.100
Overige mediakosten	885	14.700
Diensten BnD - collectie en media	4.940	4.940
	<u>88.660</u>	<u>105.490</u>

13. Huisvestingslasten

Onderhoud onroerende zaak	328	-
Schoonmaakkosten	384	-
Belastingen en verzekeringen	995	-
	<u>1.707</u>	<u>-</u>

14. Bestuurs- en organisatiekosten

Promotie, publiciteit en voorlichting	20.220	20.000
Bestuurskosten	140	-
Overige bestuurs- en organisatiekosten	3.974	6.300
Diensten BnD - bestuurs- en organisatiekosten	31.153	31.153
	<u>55.487</u>	<u>57.453</u>

15. Administratiekosten

Kantoorbehoefte	742	1.200
Telefoon	1.281	2.300
Overige administratiekosten	2.108	2.553
Diensten BnD - administratiekosten	27.312	27.309
	<u>31.443</u>	<u>33.362</u>

16. Automatiseringskosten

Licenties en onderhoud software	7.742	4.950
Diensten BnD - automatiseringskosten	36.803	36.804
Overige automatiseringskosten	20.183	17.820
	<u>64.728</u>	<u>59.574</u>

17. Projectkosten

Kosten overige projecten	<u>30.000</u>	<u>30.000</u>
--------------------------	---------------	---------------

	Realisatie 2019	Begroting 2019
	€	€
18. Overige kosten		
Inkopen diversen/ derden	161	-
Overige kosten	23.268	19.868
	<u>23.429</u>	<u>19.868</u>

Specificatie financieel
**JAAR
OVERZICHT**

Bibliotheekwerk in de
gemeente De Wolden.