

Leer

Vraag

Ontmoet

Lees

Doe

Financieel jaarverslag 2022

Stichting Bibliocenter
Wilhelminasingel 250
6001 GV Weert

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1. Algemeen

- 1.1 Algemeen 2
- 1.2 Resultaatvergelijking 2

2. Bestuursverslag

- 2.1 Bestuursverslag 5

3. Jaarrekening

- 3.1 Balans per 31 december 2022 11
- 3.2 Staat van baten en lasten over 2022 13
- 3.3 Kasstroomoverzicht over 2022 14
- 3.4 Toelichting op de jaarrekening 15
- 3.5 Toelichting op de balans 19
- 3.6 Toelichting op de staat van baten en lasten 25

4. Overige gegevens

- 4.1 Statutaire regeling betreffende de bestemming van het resultaat 30
- 4.2 Bestemming van het resultaat over het boekjaar 2021 30
- 4.3 Voorstel tot bestemming van het resultaat over het boekjaar 2022 30
- 4.4 WNT verantwoording 30
- 4.5 Controleverklaring 31

5. Bijlagen

- 5.1 Staat van de vaste activa 35
- 5.2 Jaaropstelling omzetbelasting 36
- 5.3 Resultaat per gemeente 37
- 5.4 Nog te besteden projectgelden 38
- 5.5 Verantwoording Digitale inclusie 2019-2022 42

1.1 Algemeen

Oprichting

Blijkens de akte d.d. 1 juli 2008 werd de stichting Stichting Bibliocenter per genoemde datum opgericht. De stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 14103704.

Doelstelling

De doelstelling van Stichting Bibliocenter wordt in artikel 2 van de statuten als volgt omschreven:

- het bevorderen van de openbare bibliotheekvoorziening in het verzorgingsgebied omvattende de gemeenten Leudal, Maasgouw, Nederweert en Weert;
- het opstarten en in stand houden van een centrum voor kennis, cultuur, educatie en informatie.

Bestuur

De directie wordt gevoerd door:

- A. Kuijpers

Bedrijfsvoering

De bedrijfsvoering is in het verslagjaar ongewijzigd voortgezet.

1.2 Resultaatvergelijking

Ter analyse van het resultaat van de stichting verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de staat van baten en lasten.

	2022		2021	
	€	%	€	%
Baten	3.242.780	100,0%	2.990.620	100,0%
Bruto exploitatieresultaat	3.242.780	100,0%	2.990.620	100,0%
Lonen en salarissen	1.135.729	35,0%	1.156.218	38,7%
Sociale lasten	416.599	12,9%	377.263	12,6%
Overige personeelskosten	101.240	3,1%	86.124	2,9%
Afschrijvingen materiële vaste activa	55.619	1,7%	56.286	1,9%
Huisvestingskosten	546.455	16,9%	494.463	16,5%
Verkoopkosten	62.660	1,9%	106.617	3,6%
Kantoorkosten	74.752	2,3%	61.285	2,1%
Algemene kosten	87.067	2,7%	68.319	2,3%
Automatisering	178.701	5,5%	157.211	5,3%
Collectie en Media	408.075	12,6%	414.902	13,9%
Overige kosten	10.137	0,3%	-1.651	-0,1%
Beheerslasten	3.077.034	94,9%	2.977.037	99,7%
Resultaat	165.746	5,1%	13.583	0,3%

1.2 Resultaatvergelijking

Het resultaat 2022 is ten opzichte van 2021 gestegen met € 152.163. De ontwikkeling van het resultaat 2022 ten opzichte van 2021 kan als volgt worden weergegeven:

	€	€
Het resultaat is gunstig beïnvloed door:		
<i>Stijging van:</i>		
Baten	252.160	
<i>Daling van:</i>		
Lonen en salarissen	20.489	
Afschrijvingen materiële vaste activa	667	
Verkoopkosten	43.957	
Specifieke kosten	6.827	
	<u> </u>	324.100
Het resultaat is ongunstig beïnvloed door:		
<i>Stijging van:</i>		
Sociale lasten	39.336	
Overige personeelskosten	15.116	
Huisvestingskosten	51.992	
Kantoorkosten	13.467	
Algemene kosten	18.748	
Automatisering	21.490	
Specifieke kosten	11.788	
	<u> </u>	171.937
Stijging resultaat		<u><u>152.163</u></u>

2. BESTUURSVERSLAG

2.1 Bestuursverslag

Algemene informatie

Kernactiviteiten

Bibliocenter is de organisatie voor de verzorging van het openbare bibliotheekwerk in de gemeenten Leudal, Maasgouw, Nederweert en Weert, een werkgebied met ruim 126.000 inwoners.

In de Wet Stelsel Openbare Bibliotheekvoorzieningen (Wsob) die per 1 januari 2015 in werking is getreden is bibliotheekwerk als volgt omschreven:

Een voor een ieder toegankelijke openbare bibliotheekvoorziening omvat in ieder geval de volgende functies, die bijdragen aan de persoonlijke ontwikkeling en verbetering van de maatschappelijke kansen van het algemene publiek:

- a. ter beschikking stellen van kennis en informatie;
- b. bieden van mogelijkheden tot ontwikkeling en educatie;
- c. bevorderen van lezen en het laten kennismaken met literatuur;
- d. organiseren van ontmoeting en debat; en
- e. laten kennis maken met kunst en cultuur.

Juridische structuur

Bibliocenter is een stichting met een ANBI status.

Organisatiestructuur en personele bezetting

De Raad van Toezicht houdt toezicht op de algemene gang van zaken binnen de stichting. Het bestuur wordt gevoerd door de directeur. De stichting volgt de Code Cultural Governance.

Bibliocenter heeft in 2022 30 locaties; vanuit de hoofdvestiging in Weert worden 2 full-service vestigingen, 13 bibliotheekpunten en 15 bibliotheken op school aangestuurd. Bij de stichting waren op 31 december 2022 51 personen werkzaam (25,47 Fte).

Het verbeteren van de positie van Bibliocenter als aantrekkelijke en toekomstgerichte werkgever en om een meer divers personeelsbestand op te bouwen heeft ook in 2022 de nodige aandacht gekregen.

Gang van zaken gedurende het verslagjaar

Strategie en doelstelling in 2022

Afgelopen jaar kregen we te maken met onverwachte veranderingen: de oorlog in Oekraïne zorgde niet alleen voor de komst van nieuwe inwoners in onze gemeenten, ook kregen we allemaal te maken met forse prijsstijgingen door deze oorlog, waardoor het verwarmen van je huis ineens erg kostbaar werd. We waren we in 2022 dan ook graag een 'Warme Kamer' voor al onze inwoners, een échte huiskamer voor iedereen.

In het beleidsplan "Een Leven Lang Leren 2021-2024" wordt vooral gewerkt aan de invulling van de drie programmalijnen. Bij de invulling van de wettelijke taken voor bibliotheekwerk zet Bibliocenter in op: "Participatie in de informatiesamenleving: Digitale inclusie en digitaal burgerschap", "Een leven lang ontwikkelen: Basisvaardigheden en blijvende inzetbaarheid" en "Geletterde samenleving: Bevorderen geletterdheid en leesplezier". De bibliotheek faciliteert en informeert burgers die zich willen ontwikkelen maar niet (meer) in een formele leeromgeving verkeren.

Het afgelopen decennium heeft de bibliotheeksector zware stormen doorstaan en in dezelfde tijd gewerkt aan de transformatie van een uitleenfabriek naar een maatschappelijke en educatieve bibliotheek. Die actief samenwerkt met partners, haar wortels heeft in de maatschappij en meer te bieden heeft dan een kast met boeken. Steeds meer inwoners en netwerkpartners weten de bibliotheken op natuurlijke wijze te vinden.

Het afgelopen jaar werd deze transformatie op vele manieren gezien en erkend. Landelijk sprak Staatssecretaris Uslu namens het kabinet uit dat een goede bibliotheekvoorziening in iedere gemeente essentieel is. Een robuuste bibliotheek in iedere gemeente is vanaf 2025 zelfs verplicht.

Met alleen goed nieuws en meer geld zijn we er niet, we bouwen onverminderd voort aan de bibliotheek van de toekomst. We zien dan ook uit naar 2023, het jaar dat onze bibliotheek nog dichterbij de mensen brengt. Samen met meerdere partners op maatschappelijk en educatief vlak ondersteunen we inwoners op de best passende wijze. Met goede informatie, een cursus of workshop of door hen te verwijzen naar de juiste organisatie.

Belangrijkste elementen van het gevoerde beleid

Marketing

De gehanteerde waardestrategie is "Customer Intimacy".

Innovatie

Afgelopen jaar hebben we met uiteenlopende activiteiten goede invulling gegeven aan onze programmalijnen. De dienstverlening is verder uitgebreid en meer en meer toegespitst op alle nieuwe activiteiten binnen deze programmalijnen. 2022 kenmerkte zich bovendien als een jaar waarin de samenwerking met sociaal maatschappelijke- en culturele partners steeds meer vorm kreeg. De inzet van onze medewerkers is afgelopen jaar in de gemeenten Leudal, Maasgouw, Nederweert en Weert dan ook niet onopgemerkt gebleven. De bibliotheek is steeds meer van, voor en door iedereen. Onze partners en onze gebruikers weten ons steeds beter te vinden. Zo werd de samenwerking met bijvoorbeeld het onderwijs steeds intensiever. Denk hierbij aan sprekende voorbeelden voor de jeugd zoals het leesoffensief, de samenwerking met voorschoolse instellingen, bijzonder onderwijs en de kinderopvang.

In 2022 zijn er drie Community Librarians aangesteld bij Bibliocenter. Zij brengen communities samen. De community's zijn groepen die een gezamenlijk doel voor ogen hebben. Een belangrijke community voor onze bibliotheek is "Het Taalhuis". Dit is een netwerk van samenwerkende organisaties en initiatiefnemers die bezig zijn met laaggeletterdheid en alles wat met lees- en taalbevordering te maken heeft. Afgelopen jaar zijn we gestart met de voorbereidingen voor de landelijke certificering van ons "Taalhuis" en zijn er regionale en lokale taalakkoorden gesloten. Deze certificering zal medio 2023 plaatsvinden. De Community Librarians spelen hierin een belangrijke rol.

Interne beheersing van processen en procedures

In verband met de Corona uitbraak was de certificering van Bibliocenter verschoven van eind 2020 naar april 2021. Op basis van de gehouden audit kreeg Bibliocenter een 8,5 als rapportcijfer en is daarmee voor de komende vier jaar gecertificeerd.

Risicomanagement

Als maat voor het weerstandsvermogen wordt door OCW voor het cultuurveld gebruik gemaakt van 'de haringmaat': het eigen vermogen gedeeld door de totale baten. Als deze ratio hoog genoeg is heeft de instelling voldoende financiële middelen om bij tegenvallende inkomsten haar activiteiten gedurende een periode (weergegeven door deze ratio) voort te kunnen zetten. Als de ratio van het eigen vermogen en de totale baten lager is dan 0 heeft de instelling een hoog risico; een ratio van minimaal 0 en maximaal 0,10 is een middelmatig risico en een ratio hoger dan 0,10 betekent een laag risico. De waarde bij Bibliocenter is 0,15 en we vallen daarmee in de categorie laag risico.

Financiering

Bibliocenter wordt voor ca. 75% gefinancierd uit gemeentelijke subsidies (primaire geldstroom) en voor het overige door inkomsten van particuliere en zakelijke klanten (tweede geldstroom) en door verwerving van (project)subsidies (derde geldstroom).

Naast de exploitatiesubsidies van de gemeenten ontvangt de bibliotheek op basis van penvoerderschap of samenwerking met andere partners ook aanvullende doelsubsidies. Deze subsidies proberen we zo veel als mogelijk los te koppelen van onze reguliere exploitatie, het incidentele karakter van de doelsubsidies brengt namelijk ook risico's met zich mee.

Veel mensen hebben vragen over hun contact met de digitale overheid. Bijvoorbeeld als ze een huur- of zorgtoeslag aan moeten vragen, hun rijbewijs moeten verlengen of belasting moeten betalen. Mensen die dit lastig vinden, kunnen terecht bij de Informatiepunten Digitale Overheid in de bibliotheken van Weert, Nederweert, Heythuysen en Maasbracht.. In Heel en Ittervoort zijn de voorbereidingen met betrekking tot inrichting en bemensing in volle gang. Afhankelijk van de beschikbare middelen en de wensen van de gemeenten zal een mobiel IDO punt worden opgezet.

De totale kosten die tot en met 2022 met het IDO waren gemoeid bedroegen € 129.878.

Automatisering

Omdat in 2020 de IT omgeving volledig vernieuwd is, hebben er in 2022 geen grote ICT investeringen plaatsgevonden. Wel zijn we overgestapt naar een nieuw ticketsysteem en zijn de voorbereidingen gestart om over te stappen naar Microsoft Office 365.

In 2022 zijn er drie Community Librarians aangesteld bij Bibliocenter. Zij brengen communities samen. De communities zijn groepen die een gezamenlijk doel voor ogen hebben. Een belangrijke community voor onze bibliotheek is "Het Taalhuis". Dit is een netwerk van samenwerkende organisaties en initiatiefnemers die bezig zijn met laaggeletterdheid en alles wat met lees- en taalbevordering te maken heeft. Afgelopen jaar zijn we gestart met de voorbereidingen voor de landelijke certificering van ons "Taalhuis" en zijn er regionale en lokale taalakkoorden gesloten. Deze certificering zal medio 2023 plaatsvinden. De Community Librarians spelen hierin een belangrijke rol.

Investeringen

In 2022 is voor circa € 40.000 geïnvesteerd aan inventaris en computers.

Externe gebeurtenissen

Ondanks dat Corona in 2022 naar de achtergrond verdween, kwamen er nieuwe factoren in beeld, die van invloed zijn geweest op de financiële ontwikkeling van de bibliotheekexploitatie. Denk hierbij aan de hevige inflatie en risico op hoger ziekteverzuim. De inflatie heeft in het laatste kwartaal een effect gehad op de energiekosten van de bibliotheek. Daarnaast hebben een aantal van de leveranciers (bv. de schoonmaakbranche) in 2022 haar kosten al verhoogd door een flinke loonstijging, deze extra kosten waren niet voorzien. Voor de bibliotheekbranche was er in 2022 sprake van een stijging van de pensioenpremie met 0,75% (werkgeversdeel) en een salarisstijging van 2% per 1 juli 2022.

Stand van zaken per balansdatum

Omzet en resultaat

Het resultaat over 2022 bedraagt € 165.746 positief, inclusief bijzondere baten en lasten.

Ten opzichte van 2021 betekent dit een stijging van € 152.163.

Dit hoge resultaat wordt met name veroorzaakt door een uitkering van onze verzuimverzekering en het intern invullen van de onstane vacature van bestuurder.

Daarnaast zijn er in 2022 veel projectgelden vrijgevallen, die gedurende de coronaperiode on-hold waren gezet. Projectgelden vallen pas vrij op het moment dat de gelden definitief zijn toegekend.

Kengetallen

Solvabiliteit: de mate waarin Bibliocenter op lange termijn aan haar verplichting kan voldoen. Dit wordt uitgedrukt in de verhouding eigen vermogen / vreemd vermogen X 100%, en bedraagt ultimo verslagjaar 84% hetgeen uitstekend mag worden genoemd.

Liquiditeit: De mate waarin Bibliocenter op korte termijn aan haar verplichtingen kan voldoen. Dit wordt uitgedrukt in de verhouding vlottende activa / kortlopende schulden X 100%, en bedraagt ultimo verslagjaar 166%, hetgeen uitstekend mag worden genoemd.

Het is afgelopen jaar gelukt het jaar af te ronden met een positief exploitatieresultaat, en onze reservepositie verder aan te sterken. Helaas zijn eerder genoemde externe ontwikkelingen in het laatste kwartaal van grote invloed op de financiële ontwikkeling van de bibliotheekexploitatie in 2023. De hevige inflatie heeft een effect op de energiekosten van de bibliotheek. Per gemeente worden er afspraken gemaakt omtrent de mogelijke oplossingen.

Het behaalde resultaat over 2022 zal in de reserves worden verwerkt, zoals gespecificeerd in de bijlage in deze jaarrekening. Na verwerking van het resultaat bedraagt de reservepositie € 551.181 waarmee de continuïteit voor het jaar 2023 nog is gegarandeerd.

Per gemeente worden er afspraken gemaakt omtrent de omvang en de inzet van deze reserve.

Onderzoek en ontwikkeling

Stichting Bibliocenter is een middelgrote bibliotheekorganisatie die zich richt op het ondersteunen van een leven lang leren voor burgers in haar werkgebied. Voor haar omvang voert Bibliocenter een ruime programmering op het gebied van non-formeel en informeel leren die met belangstelling wordt gevolgd door veel andere bibliotheken. Waar mogelijk worden best practices uit de branche overgenomen en gedeeld. Bibliocenter ontwikkelt nieuwe producten en diensten bij voorkeur met gelden uit de derde geldstroom.

Maatschappelijk verantwoord ondernemen

In het kader van duurzame inzetbaarheid van medewerkers wordt bij Bibliocenter al enige jaren gewerkt 'in rollen'. Daarnaast hebben we in 2022 personeelsbeleid van Bibliocenter toekomstbestendiger gemaakt. Mede met oog op ontwikkelingen rond de uitwerking van het Bibliotheekconvenant en de benodigde competenties daarvoor. Het functiehuis is vorig jaar geheel herzien en aangepast.

Bibliocenter wil met haar bibliotheekwerk aansluiten bij de maatschappelijke opgave en kunnen anticiperen op de vragen van morgen. Daarbij ontkomen we er niet aan om steeds duidelijke keuzes te maken die tot gevolg hebben dat het bibliotheekwerk verandert. De invulling van de drie programmalijnen krijgt hierbij een steeds belangrijkere rol.

Verwachting 2023 en verder:

In 2023 wordt verder gewerkt aan het ingezette beleid met als basis het bibliotheekconvenant 2020-2023.

In dit convenant ligt de focus op:

1. het voorkomen van laaggeletterdheid en het vergroten van het leesplezier,
2. het bevorderen van digitale inclusie,
3. het stimuleren van persoonlijke ontwikkeling.

Activiteiten zullen steeds worden gezien in de context van subsidies en de ambities zoals geformuleerd in het beleidsplan en in voorgaande paragraaf.

Bibliocenter heeft ondanks de in 2022 doorgevoerde verjonging een personeelsbestand met een hoge gemiddelde leeftijd en van een zeer homogene samenstelling. Strategisch personeelsbeleid blijft gericht op het geleidelijk aanpassen naar een meer diverse samenstelling die de bevolkingsopbouw van het werkgebied beter reflecteert en waarmee de continuïteit van de organisatie beter is geborgd.

Begroting voor het boekjaar 2023

	<u>€</u>	<u>€</u>
Baten		
Opbrengsten bibliotheekwerk	300.000	
Specifieke dienstverlening en projecten	51.100	
Diverse baten	23.500	
Subsidies	<u>2.628.360</u>	
		3.002.960
 Lasten		
Bestuur en organisatie	84.000	
Huisvesting	667.718	
Personeelslasten	1.589.216	
Afschrijvingen	57.900	
Administratieve- en kantoorkosten	67.750	
Automatisering	168.190	
Collectie en Media	449.500	
Overige kosten	54.500	
		<u>3.138.774</u>
 Begroot resultaat		<u><u>-135.814</u></u>

In bovenstaande begroting is géén rekening gehouden met inkomsten en uitgaven van projecten.

3. JAARREKENING

3.1 Balans per 31 december 2022

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	<u>31 december 2022</u>		<u>31 december 2021</u>	
	€	€	€	€
Vaste activa				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	6.153		3.643	
Machines en installaties	54.814		74.901	
Inventaris	<u>62.187</u>		<u>61.330</u>	
		123.154		139.874
Vlottende activa				
<i>Vorderingen</i>				
Handelsdebiteuren	89.183		94.131	
Omzetbelasting	29.283		24.896	
Overlopende activa	<u>34.963</u>		<u>27.504</u>	
		153.429		146.531
<i>Liquide middelen</i>		981.067		965.685
Totaal activazijde		<u><u>1.257.650</u></u>		<u><u>1.252.090</u></u>

3.1 Balans per 31 december 2022

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA	31 december 2022		31 december 2021	
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
<i>Vrij besteedbaar vermogen</i>				
Algemene reserve	323.594		280.774	
Reserve toekomstig beleid	142.587		100.000	
Bestemmingsresreve personeel	85.000		-	
		551.181		380.774
<i>Vastgelegd vermogen</i>				
Bestemmingsfondsen	24.462		29.122	
		24.462		29.122
Kortlopende schulden				
Crediteuren	146.098		183.933	
Verplichtingen ten aanzien van personeel	83.879		91.277	
Nog te besteden projectgelden	88.732		223.752	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	107.929		114.231	
Overige schulden	191.485		176.009	
Overlopende passiva	63.884		52.992	
		682.007		842.194
Totaal passivazijde		<u>1.257.650</u>		<u>1.252.090</u>

3.2 Staat van baten en lasten over 2022

	2022	Begroting 2022	2021
	€	€	€
Opbrengsten bibliotheekwerk	321.267	338.000	303.340
Subsidiebaten	2.359.286	2.233.343	2.277.207
Specifieke dienstverlening	55.054	72.000	27.001
Projectgelden	385.566	350.499	311.421
Overige baten	121.607	108.500	71.651
Baten	3.242.780	3.102.342	2.990.620
Totale baten	3.242.780	3.102.342	2.990.620
Lonen en salarissen	1.135.729	1.170.692	1.156.218
Sociale lasten en pensioenen	416.599	420.624	377.263
Overige personeelskosten	101.240	74.250	86.124
Afschrijvingen materiële vaste activa	55.619	52.400	56.286
Huisvestingskosten	546.455	512.700	494.463
Materiële projectkosten	62.660	57.136	106.617
Administratiekosten	74.752	61.368	61.285
Bestuur en organisatie	87.067	71.820	68.319
Automatisering	178.701	153.652	157.211
Collectie en Media	408.075	521.700	414.902
Overige kosten	10.137	6.000	-1.651
Totale lasten	3.077.034	3.102.342	2.977.037
Resultaat	165.746	-	13.583
Bestemming resultaat:			
Algemene reserve Leudal	19.102	-	-
Algemene reserve Maasgouw	-5.473	-	-9.292
Algemene reserve nederweert	10.906	-	-4.181
Algemene reserve Weert	18.283	-	31.716
Bestemmingsreserve toekomstig beleid	42.587	-	-
Bestemmingsresreve personeel	85.000	-	-
Bestemmingsfonds airco Weert	-4.660	-	-4.660
	165.746	-	13.583

Omwille van het inzicht tussen begroting en werkelijkheid is de geactualiseerde begroting 2022 in deze cijferopstelling opgenomen.

3.3 Kasstroomoverzicht over 2022

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2022		2021	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Bedrijfsresultaat		165.746		13.583
Aanpassingen voor:				
Afschrijvingen	55.619		56.286	
		55.619		56.286
Verandering in werkkapitaal:				
Nog te besteden projectgelden	-135.020		-4.206	
Vorderingen	-6.898		57.912	
Kortlopende schulden (excl. schulden aan kredietinstellingen)	-25.167		168.888	
		-167.085		222.594
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		54.280		292.463
		54.280		292.463
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings in materiële vaste activa	-38.898		-3.498	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		-38.898		-3.498
		15.382		288.965
Mutatie geldmiddelen				
Toelichting op de geldmiddelen				
Stand per 1 januari		965.685		676.720
Mutatie geldmiddelen		15.382		288.965
Stand per 31 december		981.067		965.685

3.4 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMENE TOELICHTING

ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving, mede op basis van de Richtlijn voor de jaarverslaggeving voor kleine rechtspersonen RjK C1 'kleine organisaties zonder winststreven', en de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector.

Organisatie

Stichting Bibliocenter, statutair gevestigd te Weert is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 14103704.

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Bibliocenter, statutair gevestigd te Weert, bestaan voornamelijk uit: Het uitoefenen van de vijf kernfuncties van modern en professioneel bibliotheekwerk ten behoeve van de burgers in de gemeenten Leudal, Maasgouw, Nederweert en Weert.

Personeelsleden

Gedurende het jaar 2022 waren gemiddeld 25,47 werknemers in dienst op basis van een fulltime dienstverband. In het jaar 2021 waren dit 24,18 werknemers.

ALGEMENE GRONDSLAGEN

Specificatie accountantskosten

	<u>2022</u>
	€
Accountantsonderzoek jaarrekening	10.000
Andere controle-opdrachten (project)	<u>2.400</u>
	<u><u>12.400</u></u>

Schattingen

Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het nodig dat het bestuur van de stichting zich over verschillende zaken een oordeel vormt, en schattingen maakt die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen.

Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

Continuïteit in verband met coronavirus

Stichting Bibliocenter heeft in het boekjaar 2021 te kampen met de gevolgen van het coronavirus. Dit heeft voor de stichting geresulteerd in beperkte activiteiten rondom projecten, waarvoor voor een deel uitstel is aangevraagd. Daarnaast is er ambtelijk overleg geweest tussen Stichting Bibliocenter en de gemeenten over de toegekende subsidies en de alternatieve dienstverlening gedurende de coronacrisis. De gemeenten hebben toegezegd dat zij geen subsidies gaan terugvorderen vanwege deze crisis.

De stichting beschikt over voldoende financiële middelen en toekomstige financiering waardoor geen liquiditeits-/ continuïteitsproblemen worden verwacht.

Subsidievoorwaarden

De gemeentelijke exploitatiesubsidies worden verleend onder de voorwaarden zoals vastgelegd in de "Wet Stelsel Openbare Bibliotheekvoorzieningen 2015"

Leasing

Operationele leasing

Bij de onderneming kunnen er leasecontracten bestaan waarbij een groot deel van de voor- en nadelen die aan de eigendom verbonden zijn, niet bij de onderneming ligt. Deze leasecontracten worden verantwoord als operationele leasing. Leasebetalingen worden, rekening houdend met ontvangen vergoedingen van de lessor, op lineaire basis verwerkt in de winst- en verliesrekening over de looptijd van het contract.

Bijzondere posten

Bijzondere posten zijn baten of lasten die voortvloeien uit gebeurtenissen of transacties die behoren tot het resultaat uit de normale, niet-incidentele bedrijfsactiviteiten, maar die omwille van de vergelijkbaarheid apart toegelicht worden op grond van de aard, omvang of het incidentele karakter van de post.

Voorstel tot bestemming van het resultaat over het boekjaar 2022

Het resultaat zal conform paragraaf 3.2 Staat van baten en lasten en bijlage 5.3 Resultaat per gemeente worden toegevoegd danwel onttrokken aan de reserves en fondsen.

In verband met de vergelijkbaarheid zijn de cijfers over de vorige verslagperiode waar nodig aangepast.

GRONDSLAGEN VOOR DE BALANSWAARDERING

Algemeen

De waardering van activa en passiva vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs of vervaardigingskosten, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs of vervaardigingskosten, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

Afschrijvingspercentages:

Bedrijfsgebouwen en -terreinen	10 %
Inventaris	10 %
Inventaris	25 %
Inventaris	50 %
Automatisering	25 %
Automatisering	50 %

Vorderingen

De kortlopende vorderingen betreffen de vorderingen met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Eigen vermogen

Vrij besteedbaar vermogen

Het vrij besteedbaar vermogen is dat gedeelte van het eigen vermogen waarover de daartoe bevoegde organen zonder belemmering door wettelijke of statutaire bepalingen kunnen beschikken voor het doel waarvoor de stichting is opgericht.

Vastgelegd vermogen

Het vastgelegd vermogen is dat gedeelte van het eigen vermogen dat is afgezonderd omdat daaraan een beperktere bestedingsmogelijkheid is gegeven dan gezien de doelstelling van de stichting zou zijn toegestaan. Als deze beperking door derden is aangebracht, wordt dit deel van het vermogen aangeduid als bestemmingsfonds.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden betreffen de schulden met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden bij eerste verwerking opgenomen tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen zijn, tenzij anders vermeld, gewaardeerd tegen nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Algemeen

De bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Baten

Onder baten wordt verstaan de bedragen voor de in het verslagjaar geleverde goederen of diensten na aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen, alsmede de baten uit hoofde van giften, subsidies, sponsorbijdragen en overige ontvangsten.

Opbrengsten voortvloeiend uit de verkoop van goederen worden verantwoord op het moment dat alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's zijn overgegaan op de koper. De kostprijs van deze goederen wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Lasten

De lasten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN HET KASTROOMOVERZICHT

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen.

Belastingen, rentebaten en soortgelijke opbrengsten, alsmede rentelasten en soortgelijke kosten, worden opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten.

3.5 Toelichting op de balans

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

Het verloop van de materiële vaste activa wordt als volgt weergegeven:

	Bedrijfs- gebouwen en -terreinen	Automatisering	Inventaris
	€	€	€
Aanschafwaarde	8.093	215.797	175.844
Cumulatieve afschrijvingen	-4.451	-140.895	-114.514
Boekwaarde per 1 januari	<u>3.642</u>	<u>74.902</u>	<u>61.330</u>
Investeringen	3.320	16.393	19.185
Afschrijvingen	-809	-36.481	-18.328
Mutaties 2022	<u>2.511</u>	<u>-20.088</u>	<u>857</u>
Aanschafwaarde	11.413	232.190	195.029
Cumulatieve afschrijvingen	-5.260	-177.376	-132.842
Boekwaarde per 31 december	<u>6.153</u>	<u>54.814</u>	<u>62.187</u>
Totale boekwaarde van de vaste activa ultimo 2022	€ 123.154		

Voor een gedetailleerd overzicht van de materiële vaste activa verwijzen wij u naar de bijlagen.

Afschrijvingspercentages:

Bedrijfsgebouwen en -terreinen	10 %
Automatisering	25 en 50 %
Inventaris	10, 20 en 50 %

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
Debiteuren		
debiteuren verkoopboek	25.830	16.179
debiteuren Overig	9.194	-
Gemeenten	54.159	77.952
	<u>89.183</u>	<u>94.131</u>

Een voorziening voor oninbare debiteuren wordt niet noodzakelijk geacht.

Stichting Bibliocenter te Weert

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	<u>29.283</u>	<u>24.896</u>
Overlopende activa		
Vooruitbetalingen	33.383	10.579
transitorische activa	1.580	16.925
	<u>34.963</u>	<u>27.504</u>
	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Liquide middelen		
Rabo Leudal ...730	93.975	128.871
Rabo Leudal ...512	30.075	125.003
Rabo Nederweert ...077	7.374	100.582
Spaarrekening	842.075	603.694
Kassen	6.821	7.195
Kas koffieboekerij	200	200
Kruisposten	547	140
	<u>981.067</u>	<u>965.685</u>

De liquide middelen staan vrij ter beschikking van de onderneming.

3.5 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

Vrij besteedbaar vermogen

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Algemene reserves		
Algemene reserve Bibliocenter	39.481	39.481
Algemene reserve Leudal	19.102	-
Algemene reserve Maasgouw	66.007	71.478
Algemene reserve Nederweert	-20.665	-31.571
Algemene reserve Weert	219.669	201.386
	<u>323.594</u>	<u>280.774</u>
 <i>Algemene reserve Bibliocenter</i>		
Stand per 31 december	<u>39.481</u>	<u>39.481</u>
 <i>Algemene reserve Leudal</i>		
Stand per 1 januari	-	-
Bestemming resultaat boekjaar	<u>19.102</u>	-
Stand per 31 december	<u>19.102</u>	-
 <i>Algemene reserve Maasgouw</i>		
Stand per 1 januari	71.480	80.770
Bestemming resultaat boekjaar	<u>-5.473</u>	<u>-9.292</u>
Stand per 31 december	<u>66.007</u>	<u>71.478</u>
 <i>Algemene reserve Nederweert</i>		
Stand per 1 januari	-31.571	-27.390
Bestemming resultaat boekjaar	<u>10.906</u>	<u>-4.181</u>
Stand per 31 december	<u>-20.665</u>	<u>-31.571</u>
 <i>Algemene reserve Weert</i>		
Stand per 1 januari	201.386	169.670
Bestemming resultaat boekjaar	<u>18.283</u>	<u>31.716</u>
Stand per 31 december	<u>219.669</u>	<u>201.386</u>

De reserves zijn tot stand gekomen door storting van € 2,50 per inwoner door de gemeente. Met ingang van 2012 zijn de reserves aangemerkt als algemene reserve.

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Reserve toekomstig beleid		
Stand per 1 januari	100.000	100.000
Bestemming resultaat boekjaar	<u>42.587</u>	<u>-</u>
Stand per 31 december	<u><u>142.587</u></u>	<u><u>100.000</u></u>

Deze reserve is in 2012 gevormd en wordt in de toekomst aangewend om innovatieve projecten of andere beleidsdoelstellingen te realiseren. In 2016 is nogmaals € 40.000 gedoteerd ten laste van het resultaat van de gemeente Weert. De dotatie is specifiek bedoeld voor het ontwikkelen van innovatief beleid cq projecten die samenhangen met een full-service vestiging.

Deze reserve zal in 2023 en 2024 mede worden ingezet voor het creëren van een toekomstbestendig bibliotheekwerk.

Voorstel tot bestemming van het resultaat over het boekjaar 2022

Voor de verwerking van het saldo over het boekjaar 2022 wordt verwezen naar de staat van baten en lasten.

Bestemmingsreserve personeel

Beginsaldo bestemmingsreserve personeel	-	-
Bestemming resultaat boekjaar	<u>85.000</u>	<u>-</u>
Stand per 31 december	<u><u>85.000</u></u>	<u><u>-</u></u>

Reserve bestemd voor de afvloeiings- en vervangingskosten van medewerkers waarmee in 2022 een vaststellingsovereenkomst is afgesloten.

Vastgelegd vermogen

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Bestemmingsfondsen		
Bestemmingsfonds Airco Weert	<u>24.462</u>	<u>29.122</u>

Bestemmingsfonds Airco Weert

Stand per 1 januari	29.122	33.782
Onttrekking tbv afschrijving	<u>-4.660</u>	<u>-4.660</u>
Stand per 31 december	<u><u>24.462</u></u>	<u><u>29.122</u></u>

In 2018 is in het publieksdeel van de bibliotheek airconditioning aangelegd. Activering heeft in de materiële activa plaatsgevonden, echter financiering wordt bekostigd door de gemeente Weert, waardoor jaarlijkse afschrijvingen middels onttrekkingen uit dit bestemmingsfonds plaatsvinden.

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
KORTLOPENDE SCHULDEN		
Crediteuren		
Crediteuren inkoop	<u>146.098</u>	<u>183.933</u>
Verplichtingen ten aanzien van personeel		
te betalen vakantiegeld	49.135	46.785
te betalen vakantiedagen	28.324	33.828
Netto loon	6.420	10.664
	<u>83.879</u>	<u>91.277</u>
	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Nog te besteden projectgelden		
Nog te besteden projectgelden	<u>88.732</u>	<u>223.752</u>
<p>Voor een toelichting op de nog te besteden projectgelden verwijzen wij u naar de bijlage. Genoemd bedrag is inclusief € 1.944 nog te vorderen projectgelden.</p>		
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	65.477	68.275
Premies pensioen	42.452	45.956
	<u>107.929</u>	<u>114.231</u>
Overige schulden		
Vooruitontvangen abonnementsgelden	171.299	173.657
vooruitontvangen bedragen	20.186	2.352
	<u>191.485</u>	<u>176.009</u>
Overlopende passiva		
Media in bestelling	59.710	35.303
Nog te ontvangen facturen	-	7.500
transitorische passiva	4.174	10.189
	<u>63.884</u>	<u>52.992</u>

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Voorwaardelijke rechten

Bibliocenter heeft een stop-loss verzekering afgesloten ter afdekking van loonschade bij bovenmatig verzuim. Over 2022 heeft dit niet tot een claim geleid.

De ingediende claim over 2021 is in 2022 gehonoreerd. Het ontvangen bedrag is als opbrengst in deze jaarrekening opgenomen.

Voorwaardelijke verplichtingen en belangrijke financiële verplichtingen.

Huurverplichtingen

De stichting heeft huurcontracten afgesloten voor de huur van de panden op de locaties: Wilhelminasingel 250 te Weert.

De huurverplichting bedraagt € 170.168,- per jaar en loopt jaarlijks tot 1 februari met stilzwijgende verlenging.

De overeenkomst is opzegbaar met een opzegtermijn van 1 jaar.

Pastoor Hanraetsstraat 5 tot en met 7b te Roggel.

De huurverplichting bedraagt € 47.500 en loopt tot 1 januari 2018 met stilzwijgende verlenging.

De overeenkomst is tussentijds opzegbaar met een opzegtermijn van 1 jaar.

In de Neerakker 2A te Heythuysen

De huurverplichting bedraagt € 47.500 en loopt tot 1 januari 2018 met stilzwijgende verlenging.

De overeenkomst is tussentijds opzegbaar met een opzegtermijn van 1 jaar.

De Spil, Suikerdoossingel 49 Maasbracht

De huurverplichting bedraagt € 13.500 per jaar en loopt tot en met 1 september 2021.

De overeenkomst is daarna opzegbaar met een opzegtermijn van 1 jaar.

Gebruiksovereenkomsten

De stichting is navolgende gebruikersovereenkomsten aangegaan:

Met graficom BV voor werkplekbeheer. Looptijd van van augustus 2020 t/m juli 2023. Verplichting bedraagt per jaar € 26.460.

Met Uninova BV voor het bibliotheekstelsel Brocade. Looptijd van augustus 2020 t/m juli 2023. De verplichting bedraagt per jaar € 48.900.

Operationele leaseverplichting

De stichting is een leaseverplichting voor kopieerapparatuur aangegaan een periode van 3 jaar, vanaf 12 oktober 2016. De jaarlijkse leaseverplichting bedraagt € 8.965,-. Het contract wordt telkens met één jaar verlengd.

De stichting is met ingang van 6 september 2020 een leaseverplichting voor 2 jaar aangegaan voor de levering van computerapparatuur ten behoeve van de gemeente Leudal. De jaarlijkse leaseverplichting bedraagt € 12.400,-. Na afloop van de leasetermijn is de apparatuur overgenomen.

3.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2022	Begroting 2022	2021
	€	€	€
Opbrengsten bibliotheekwerk			
contributies	270.348	280.000	272.153
leengeld	45.037	50.500	27.911
schadevergoedingen	3.484	5.000	1.392
Verkoop afgeschreven materialen	2.172	2.500	1.882
gebruiksvergoeding internet	226	-	2
	<u>321.267</u>	<u>338.000</u>	<u>303.340</u>
Subsidiebatens			
exploitatiesubsidie gemeente	2.050.003	2.200.843	1.961.450
doelsubsidies	44.115	32.500	50.589
Subsidie huisvestingskosten	265.168	-	265.168
	<u>2.359.286</u>	<u>2.233.343</u>	<u>2.277.207</u>
De exploitatiesubsidies zijn structureel en worden jaarlijks middels een beschikking toegekend. De doelsubsidie is bestemd voor een combinatiefunctionaris in de gemeente Nederweert.			
De subsidie voor huisvestingskosten wordt jaarlijks op basis van werkelijke kosten afgerekend.			
Met ingang van 2020 wordt het deel van de subsidie dat bestemd is voor huisvesting, afzonderlijk gepresenteerd			
Specifieke dienstverlening			
schoolbibliotheekwerk PO	25.456	30.000	9.311
cursussen (btw hoog)	19.493	25.000	14.155
Omzet activiteiten senioren	4.708	7.000	286
lezingen (btw laag)	3.347	5.000	745
huur collectie	1.228	2.000	1.100
projecten VO	570	-	490
Omzet activiteiten jongeren	252	3.000	-286
Opbrengsten G!ds	-	-	1.160
ontwikkeling en educatie	-	-	40
	<u>55.054</u>	<u>72.000</u>	<u>27.001</u>
Projectgelden			
Personele kosten	324.881	300.499	204.804
Materiële kosten	60.685	50.000	106.617
	<u>385.566</u>	<u>350.499</u>	<u>311.421</u>
Overige baten			
opbrengst koffieboekery	23.121	12.000	9.174
rente	1.205	-	74
opbrengst kopieerapparaat	7.250	1.000	746
Verkoop koffie automaat	724	500	42
Doorberekende huisvestingskosten	48.655	23.500	36.274
Overige baten	40.652	71.500	25.341
	<u>121.607</u>	<u>108.500</u>	<u>71.651</u>

3.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2022	Begroting 2022	2021
	€	€	€
Personeelskosten			
Brutolonen en salarissen	1.119.944	1.050.148	1.018.582
Vakantietoelage	85.292	89.161	83.221
over en meeruren	43.868	25.000	39.394
eindejaarsuitkering	37.200	38.383	36.506
onregelmatigheidstoelage	-	-	151
ontvangen uitkeringen UWV	-147.263	-32.000	-21.636
	<u>1.139.041</u>	<u>1.170.692</u>	<u>1.156.218</u>
doorbelaste personeelskosten	-3.312	-	-
	<u><u>1.135.729</u></u>	<u><u>1.170.692</u></u>	<u><u>1.156.218</u></u>
Sociale lasten en pensioenen			
Sociale lasten	225.008	239.505	202.161
pensioenfondsen	189.229	179.119	172.799
werkgeversheffing fondsen CAO bibliotheekwerk	2.362	2.000	2.303
	<u>416.599</u>	<u>420.624</u>	<u>377.263</u>
Overige personeelskosten			
Reiskostenvergoeding	8.820	2.500	4.129
jubileumuitkeringen	8.312	6.700	3.139
Reiskosten woon-werk	20.176	15.550	18.301
Telefoonkostenvergoeding	4.357	-	3.725
bijzonder personeel	-	-	2.831
Inhuur derden	9.102	10.000	15.929
Vrijwilligers	10.900	5.000	3.929
Kantinekosten	7.018	7.500	7.310
Ondernemingsraad	180	1.000	344
Scholings- en opleidingskosten	9.668	4.500	3.397
Ziekengeldverzekering	10.533	11.000	11.001
Arbodienst	6.843	5.500	6.494
Overige personeelskosten	5.331	5.000	5.595
	<u>101.240</u>	<u>74.250</u>	<u>86.124</u>
Afschrijvingen materiële vaste activa			
automatisering	36.481	33.591	37.530
Inventaris	18.328	18.000	17.947
verbouwingen	810	809	809
	<u>55.619</u>	<u>52.400</u>	<u>56.286</u>

3.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2022	Begroting 2022	2021
	€	€	€
Huisvestingskosten			
huur gebouwen	304.649	308.068	303.531
Energiekosten	85.200	54.517	40.024
Schoonmaakkosten	55.986	52.100	49.862
servicekosten	37.795	50.490	38.365
onderhoud gebouwen	27.338	21.975	28.630
belastingen	9.705	8.600	9.343
beveiliging	8.640	13.150	7.896
verzekeringen	4.142	3.800	3.812
Aandeel huisvestingskosten back-office	13.000	-	13.000
	<u>546.455</u>	<u>512.700</u>	<u>494.463</u>
Projectkosten materieel			
materiële kosten t.l.v. projectsubsidies	62.660	57.136	106.617
	<u>62.660</u>	<u>57.136</u>	<u>106.617</u>
Kantoorkosten			
financiële administratie	22.050	19.500	19.660
Kopieerkosten	17.992	15.000	13.680
Portokosten	8.407	4.000	5.922
salarisadministratie	8.345	9.000	9.691
bankkosten	4.159	6.000	5.511
Kantoorbenodigdheden	3.220	1.500	2.382
Drukwerk	2.223	1.600	1.495
Telecommunicatie	1.855	1.000	1.328
Overige kantoorkosten	6.501	3.768	1.616
	<u>74.752</u>	<u>61.368</u>	<u>61.285</u>
Bestuur en organisatie			
publiciteit / voorlichting Bibliotheek	41.663	23.820	30.536
contributies	15.891	15.000	13.029
Accountantskosten	10.750	14.000	10.000
Bestuurskosten en RvT	10.463	9.000	11.368
publiciteit / voorlichting Programmering	6.324	7.500	1.686
documentatie en vakliteratuur	1.789	2.000	1.675
overige bestuurs- & org kosten	187	500	25
	<u>87.067</u>	<u>71.820</u>	<u>68.319</u>
Automatisering			
onderhoud en reparatie automatisering	59.097	22.846	22.129
licenties automatisering	54.374	66.644	70.369
Werkplekbeheer automatisering	31.580	27.600	26.541
communicatiekosten	20.587	24.062	22.694
Leasekosten	6.207	12.500	12.413
Vrije kosten 7	3.491	-	-
kosten ledenadministratie	3.365	-	3.065
	<u>178.701</u>	<u>153.652</u>	<u>157.211</u>

3.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2022	Begroting 2022	2021
	€	€	€
Collectie en media			
boeken	266.157	358.200	272.216
leenrechtvergoedingen	60.746	75.000	59.935
tijdschriften en dagbladen	50.553	50.000	50.613
kosten ai	23.529	32.500	25.782
ibl/ifm AVM	4.045	1.500	3.548
Overige materialen	1.934	1.500	1.025
dvd	1.111	2.500	1.783
huur avm en mediadragers	-	500	-
	<u>408.075</u>	<u>521.700</u>	<u>414.902</u>
Specifieke en overige kosten			
Koffieboekerij	6.978	5.000	4.257
overige kosten	1.721	1.000	-6.922
specifieke kosten dienstverlening scholen	1.438	-	1.014
	<u>10.137</u>	<u>6.000</u>	<u>-1.651</u>

Personeelsleden

Gedurende het jaar 2022 waren gemiddeld 25,47 werknemers in dienst op basis van een fulltime dienstverband. In het jaar 2021 waren dit 24,18 werknemers.

Weert, 31 maart 2023

Directeur-bestuurder

Voorzitter Raad van Toezicht

A. Kuijpers

J.M.J. Ketelaar

4. OVERIGE GEGEVENS

4. Overige gegevens

4.1 Statutaire regeling betreffende de bestemming van het resultaat

Er zijn geen statutaire voorschriften met betrekking tot de bestemming van het resultaat.

4.2 Bestemming van het resultaat over het boekjaar 2021

De jaarrekening 2021 is vastgesteld in de bestuursvergadering gehouden op 23 maart 2022. Het bestuur heeft de bestemming van het resultaat vastgesteld conform het daartoe gedane voorstel.

4.3 Voorstel tot bestemming van het resultaat over het boekjaar 2022

Ingevolge artikel 16 van de statuten wordt het financieel jaarverslag 2021 ter goedkeuring aangeboden aan de Raad van Toezicht. De jaarrekening vormt samen met het separaat aangeboden jaarverslag de verantwoording over de activiteiten van Bibliocenter en de financiële weergave hiervan.

4.4 WNT verantwoording

Per 1 januari 2013 is de Wet Normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan. Deze verantwoording is opgesteld op basis van de op Stichting Bibliocenter van toepassing zijnde algemene regelgeving.

Gegevens 2022

Naam	A.F. Kuijpers	H.E. Vogelaar
Functie	Bestuurder	Bestuurder
Aanvang en einde functievervulling 2022	1/1 - 31/12	1/1 - 2/9
Omvang dienstverband (in FTE)	1,00	0,89
Gewezen topfunctionaris? (fictieve) dienstbetrekking?	nee ja	nee ja
Individueel WNT maximum	€ 216.000	€ 192.240
Beloning	€ 77.633	€ 101.490
Belastbare onkostenvergoedingen	91	0
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 9.191	€ 12.218
Totaal bezoldiging 2022	€ 86.915	€ 113.708
Verplichte motivering indien overschrijding	NVT	NVT

Gegevens 2021

Aanvang en einde functievervulling 2021	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (in FTE)	1,00	0,89
Beloning	€ 76.712	€ 77.897
Belastbare onkostenvergoedingen	€ 0	€ 0
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 8.721	€ 14.228
Totale bezoldiging 2021	€ 85.433	€ 92.125

1d. Topfunctionarissen met een bezoldiging van € 1.800 of minder. (leden Raad van Toezicht)

NAAM TOPFUNCTIONARIS

J.M.J. Ketelaars
M.F. Erica
P.A. van Enckevort (ingande maart 2022)
A.W.P. Kirkels
T.G. van Laarhoven
D.E.M.P.J. Reijnhart (tot en met 2022)

FUNCTIE

Voorzitter
Lid
Lid
Lid
Lid
Lid

4.5 Controleverklaring

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

3 pagina's reserveren

5. BIJLAGEN

5.1 Staat van de vaste activa

Omschrijving	Aanschafwaarde			Afschrijvingen				Boekwaarde per 31-12-2022	Residuwaarde	Afschrijvingspercentage
	Aanschaffingen tot 01-01-2022	Investerings 2022	Desinvesterings 2022	Aanschaffingen t/m 31-12-2022	Afschrijvingen tot 01-01-2022	Afschrijvingen 2022	Afschrijving desinvesteringen			
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	%
Materiële vaste activa										
<i>Bedrijfsgebouwen en -terreinen</i>										
Verbouwing Weert	8.093	3.320		11.413	4.450	809	-	5.259	6.153	10,00
<i>Automatisering</i>										
Biblocenter	70.246	14.618		84.864	39.265	16.165		55.430	29.434	25,00
Leudal	26.784	1.775		28.559	21.387	3.371		24.758	3.801	25,00
Maasgouw	26.654			26.654	12.628	6.278		18.906	7.748	25,00
Nederweert	16.002			16.002	6.581	4.001		10.582	5.420	25,00
Weert	76.111			76.111	61.034	6.666		67.700	8.411	25,00
	215.797	16.393	-	232.190	140.895	36.481	-	177.376	54.814	-
<i>Inventaris</i>										
Maasgouw	7.467	2.497		9.964	7.467	62	-	7.529	2.435	10,00
Weert	119.556	16.688		136.244	68.927	11.132		80.059	56.185	10,00
Weert	47.366			47.366	36.665	7.134		43.799	3.567	20,00
Weert	1.454			1.454	1.454	-	-	1.454	-	50,00
	175.843	19.185	-	195.028	114.513	18.328	-	132.841	62.187	-
Totaal materiële vaste activa	399.733	38.898	-	438.631	259.858	55.618	-	315.476	123.155	-
Totaal vaste activa	399.733	38.898	-	438.631	259.858	55.618	-	315.476	123.155	-

5.2 Jaaropstelling omzetbelasting

		2022	
		€	€
<i>Omzet</i>			
Omzet hoog	1a	74.348	15.613
Omzet laag	1b	353.467	31.812
Verschuldigde omzetbelasting			<u>47.425</u>
<i>Voorbelasting</i>			
Voorbelasting	5b	<u>202.449</u>	<u>202.449</u>
Te ontvangen omzetbelasting	5g		<u>-155.024</u>
<i>Afdrachten omzetbelasting</i>			
1e kwartaal		-45.591	
2e kwartaal		-46.226	
3e kwartaal		-33.924	
4e kwartaal		<u>-33.716</u>	
			<u>-159.457</u>
Suppletie omzetbelasting 2022			<u><u>4.433</u></u>
 Balanspost omzetbelasting			
Omzetbelasting			<u><u>-29.283</u></u>

5.3 Resultaat per gemeente

	Leudal	Maasgouw	Nederweert	Weert
Opbrengsten bibliotheekwerk	66.704	41.339	42.467	170.532
Specifieke dienstverlening	34.220	5.097	3.336	12.390
Diverse baten	45.424	23.139	26.628	122.879
Exploitatiesubsidie	488.179	308.303	278.224	1.240.465
Doelsubsidies		2.500	12.500	29.115
	<u>634.527</u>	<u>380.378</u>	<u>363.155</u>	<u>1.575.381</u>
.....				
Bestuur en organisatie	21.211	15.806	13.915	36.136
Huisvesting	148.496	37.225	23.869	336.866
Salarissen en sociale lasten	256.705	194.192	197.804	805.716
Overige personele lasten	20.727	18.698	14.529	41.562
Afschrijvingen	7.682	9.883	7.113	30.941
Kantoorkosten	18.583	17.309	14.271	24.590
Automatisering	46.946	31.093	26.835	73.708
Collectie en Media	94.322	61.067	53.099	199.588
Specifieke en overige kosten	753	578	814	7.991
Totale lasten	<u>615.425</u>	<u>385.851</u>	<u>352.249</u>	<u>1.557.098</u>
.....				
Resultaat reguliere bedrijfsvoering	19.102	-5.473	10.906	18.283
Bijzondere bate	-			4.660
Resultaat voor resultaatbestemming	<u>19.102</u>	<u>-5.473</u>	<u>10.906</u>	<u>22.943</u>

Toelichting:

Het resultaat uit reguliere bedrijfsvoering over 2022 bedraagt € 47.478 positief.

Dit bedrag is samengesteld conform bovenstaande specificatie en aan de reserve toegevoegd dan wel onttrokken.

5.4 Nog te besteden projectgelden

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
<i>1775 Combinatiefunctionaris Weert</i>		
Inzet combinatiefunctionaris voor de gemeente Weert.		
De subsidie wordt per schooljaar toegekend.		
Financiële verantwoording vindt plaats onder de doelsubsidies.		
Stand per 1-1	12.000	12.000
Ontvangsten	26.000	20.000
Bestedingen	<u>-26.000</u>	<u>-20.000</u>
Stand per 31-12	12.000	12.000
<i>1790 Maasgouw Taalcoaching</i>		
Project in het kader van Taalcoaching op Maat		
Looptijd van het project is 1-1-2019 t/m 31-12-2022.		
Stand per 1-1	50.087	38.593
Ontvangsten	-	56.753
Bestedingen	<u>-46.947</u>	<u>-45.259</u>
Stand per 31-12	3.140	50.087
<i>1795 KB & Belastingdienst</i>		
Project ter vergroting van de digitale basisvaardigheden.		
Stand per 1-1	-	2.529
Ontvangsten	2.529	2.529
Bestedingen	<u>-2.529</u>	<u>-5.058</u>
Stand per 31-12	-	-
<i>1902 Samen Spelen!</i>		
Provinciaal project in het kader van voorschoolse aanpak van laaggeletterdheid.		
Looptijd van het project is 1-9-2019 t/m 31-7-2020. Inmiddels is de looptijd verlengd tot 1 juni 2022.		
Stand per 1-1	12.362	12.456
Ontvangsten		
Bestedingen	<u>-12.362</u>	<u>-94</u>
Stand per 31-12	-	12.362
<i>1903 Samen Sterk</i>		
Provinciaal project in het kader van voorschoolse aanpak van laaggeletterdheid.		
Looptijd van het project is 1-9-2019 t/m 31-7-2020. Inmiddels is de looptijd verlengd tot 31 juli 2021.		
Stand per 1-1	29.171	35.054
Ontvangsten	-	
Bestedingen	<u>-31.000</u>	<u>-5.883</u>
	-1.829	29.171

1904 Asscher gelden

Landelijk project ter ondersteuning van de bibliotheekvoorziening in kleine kernen
Looptijd van het project is 1-9-2019 t/m 31-12-2022.

Stand per 1-1	13.276	45.035
Ontvangsten	-	115.736
Bestedingen	-7.835	-147.495
Stand per 31-12	<u>5.441</u>	<u>13.276</u>

1905 Koken met Letters

Provinciaal project voor de aanpak van laaggeletterdheid
Looptijd van het project is 1-10-2019 t/m 30-6-2020. Inmiddels is de looptijd verlengd tot 1 juli 2022.

Stand per 1-1	-1.631	
Ontvangsten	4.811	
Bestedingen	-3.180	
Stand per 31-12	<u>-</u>	<u>-1.631</u>

1907 Klare Taal

Provinciale campagne te bewustwording van laaggeletterdheid
Looptijd van het project is 1-12-2019 t/m 31-12-2020. Looptijd is inmiddels verlengd tot 1-1-2022.

Stand per 1-1	13.887	13.887
Ontvangsten	-	
Bestedingen	-13.887	
Stand per 31-12	<u>-</u>	<u>13.887</u>

1908 Digitale inclusie

Project van de Koninklijke bibliotheek, gericht op vergroting van digivaardigheden.
Looptijd van het project is 19-11-2019 t/m 31-12-2022.

Stand per 1-1	16.766	8.095
Ontvangsten	104.779	10.099
Bestedingen	-121.545	-1.428
Stand per 31-12	<u>-</u>	<u>16.766</u>

1910 Een leven lang ontwikkelen

Project ter ontwikkeling van een positieve en sterke leercultuur voor jongvolwassenen.
Looptijd is van januari 2020 tot 1 juli 2021.

Stand per 1-1	28.179	43.079
Ontvangsten	-	
Bestedingen	-28.179	-14.900
Stand per 31-12	<u>-</u>	<u>28.179</u>

1911 Scoor een boek

Een project dat lezen en sport combineert, met als doel kinderen meer te laten lezen.

Stand per 1-1	-	1.470
Ontvangsten	-	
Bestedingen	-	-1.470
Stand per 31-12	<u>-</u>	<u>-</u>

1912 Tel mee met Taal de Bongerd

Project ter versterking van laaggeletterde ouders in de thuissituatie.

Looptijd van het project is 1 oktober 2020 tot 1 september 2021. Projectverlenging is aangevraagd.

Stand per 1-1	4.990	6.009
Ontvangsten		
Bestedingen	-4.990	-1.019
Stand per 31-12	-	4.990

1913 Boekstartcoach Weert

Samenwerking tussen de Jeugdgezondheidszorg en de bibliotheek.

De leesconsulent is aanwezig op het consultatieburo.

Projectuitvoering is verschoven naar 2021, met afrekening in 2022

Stand per 1-1	2.629	5.000
Ontvangsten	-	
Bestedingen	-2.629	-2.371
Stand per 31-12	-	2.629

1914 Non Formele educatie 2021

Project in het kader van de WEB middelen

Stand per 1-1	5.885	-
Ontvangsten		67.848
Bestedingen	-5.885	-61.963
Stand per 31-12	-	5.885

1915 Kwaliteitsimpuls laag-taalvaardige ouders

Organiseren van leesactiviteiten voor ouders en jonge kinderen.

Stand per 1-1	-	-
Ontvangsten		4.200
Bestedingen		-4.200
Stand per 31-12	-	-

1916 Taalwijs Leudal

Ontwikkelen van thematheater en uitvoeringen mbt laaggeletterdheid.

Stand per 1-1	31.002	-
Ontvangsten		46.897
Bestedingen	-9.579	-15.895
Stand per 31-12	21.423	31.002

1917 Leesoffensief

Project gericht op leesbevordering bij jongens op de basisscholen. Project loopt in 2021

Stand per 1-1	5.709	-
Ontvangsten		10.019
Bestedingen	-5.709	-4.310
Stand per 31-12	-	5.709

1919 Taalcafé Nederweert

Project gericht op vegroten taalvaardigheid laaggeletterden in Nederweert.
Project loopt t/m 2022.

Stand per 1-1	-	-
Ontvangsten	5.305	2.409
Bestedingen	-5.305	-2.409
Stand per 31-12	-	-

1920 Werven met Klasse

Ontwikkeling instrumenten ter bestrijding van laaggeletterdheid.
Project loopt t/m 2022.

Stand per 1-1	-560	-
Ontvangsten	5.225	-
Bestedingen	-4.665	-560
Stand per 31-12	-	-560

1921 Non-Formele educatie 2022

Project in het kader van de WEB middelen

Stand per 1-1	-	-
Ontvangsten	67.848	-
Bestedingen	-67.848	-
Stand per 31-12	-	-

1922 Decentralisatie uitkering 2022

Project in het kader van de ontwikkeling van een taalhuis

Stand per 1-1	-	-
Ontvangsten	39.996	-
Bestedingen	-31.538	-
Stand per 31-12	8.458	-

1923 dBoS Molenakker

Project voor het opzetten van een bibliotheek op school

Stand per 1-1	-	-
Ontvangsten	74.184	-
Bestedingen	-33.971	-
Stand per 31-12	40.213	-

1927 Cultuur coördinator Weert

Project ter versterking Van het culturele domein

Stand per 1-1	-	-
Ontvangsten	-	-
Bestedingen	-115	-
Stand per 31-12	-115	-

5.5 Project Digitale Inclusie 2019-2022

Digitale Inclusie 2022

Informatiepunt Digitale Overheid (loketten en open inloop)			Aantal	Tarief	Totaal
bemensing IDO					
Leudal	1x per week spreekuur van 2 uur	2 uur x 50 weken	100	53,96	5.396
Maasgouw	2x per week spreekuur van 2 uur	4 uur x 50 weken	200	53,96	10.792
Nederweert	1x per week spreekuur van 2 uur	2 uur x 50 weken	100	53,96	5.396
Weert	3x per week spreekuur van 2 uur	6 uur x 50 weken	300	53,96	16.188
evaluatie medewerkers					
e-learning nieuwe medewerker	2x per jaar 3 uur	11 medewerkers	66	53,96	3.561
praktisch oefenen met acteur	8 uur per medewerker	11 medewerkers	88	53,96	4.748
bijbscholing medewerkers/e-learning	4 uur per medewerker	11 medewerkers	44	53,96	2.374
	8 uur per medewerker	11 medewerkers	88	53,96	4.748
projectleiding					
promotie	2 uur per week	4 gemeenten	416	53,96	22.447
onderhoud en beveiliging systemen	7,5 uur per jaar	4 gemeenten	30	53,96	1.619
Netwerkbijeenkomsten	ICT; 4 uur per maand	4 gemeenten	192	53,96	10.360
overige kosten / printkosten	8 maal per jaar; 3 uur per keer	4 gemeenten	96	53,96	5.180
reiskosten					500
Totaal IDO			1720		93.811

Klik en Tik cursus			Aantal	Tarief	Totaal
20 lessen; max. 6 cursisten per cursus					
begeleiding vrijwilligers	1 uur per maand; cursusduur 5 maanden	5 uur	5	53,96	270
werven deelnemers/communicatie	1 uur per maand; cursusduur 5 maanden	5 uur	5	53,96	270
intake deelnemers	1/2 uur per week	10 uur	10	53,96	540
materiaalkosten; aanschaf en afschr.	€ 6,25 per les	20 x € 6,25	20	6,25	125
huur- en energiekosten locatie	op basis van ontvangen facturen				1.204
kosten per cursus van 20 lessen					4.817
Weert	2 maal 2 cursussen				1.204
Maagouw (Heel)	1 cursus				2.408
Leudal (Heythuysen)	2 cursussen				1.204
Leudal (Roggel)	1 cursus				
Totaal Klik en Tik					9.634

Digisterker			Aantal	Tarief	Totaal
begeleiding vrijwilligers					
werven deelnemers/communicatie/PR	1 uur per cursus	1 uur	1	53,96	54
intake deelnemers	1 uur per cursus	1 uur	1	53,96	54
materiaalkosten; aanschaf en afschr. **	1 uur per cursus	1 uur	1	53,96	54
Reiskosten	€ 5,00 per cursist	6 cursisten	6	5,00	30
kosten per cursus van 6 lessen		pm			192
Weert	4 cursussen				768
Maasgouw(Heel)	1 cursus				192
Inzet eigen personeel Heel	6 lessen	2 uur per les	12	53,96	648
Leudal (Heythuysen)	1 cursus				192
Totaal digisterker					1.799

Aanschaf hardware			Aantal	Tarief	Totaal
8 galaxy tabs					
3 laptops					
Totaal aanschaf hardware					3.868

Overige adviesuren			Aantal	Tarief	Totaal
Samenloop van reguliere uren met IDO werkzaamheden	Door 10 medewerkers zijn circa 257 diensten "gedraaid" in 2022. Tijdens deze diensten worden er ook IDO adviezen gegeven, maar die tijd wordt niet apart geregistreerd. (is ondoenlijk). De inschatting is dat men per dagdienst plm 1 à 1,5 uur IDO adviezen geeft.		321,25	53,96	17.335
Totaal overige adviesuren					17.335

Recapitulatie Digitale inclusie 2019-2022

Ontvangsten

Subsidie 2019	3.787,20	
Subsidie 2020	6.312,00	
Subsidie 2021	10.099,20	
Subsidie 2022	107.779,20	
Eigen inbreng Bibliocenter	<u>1.900,48</u>	
<i>Totaal ontvangsten</i>		<u>129.878,08</u>

Bestedingen

Personele inzet 2020	2.003,75	
Personele inzet 2021	1.279,29	
Materiële kosten 2021	149,00	
IDO loketten en open inloop	93.811,20	
Klik & Tik cursussen	9.633,60	
Digisterker cursussen	1.798,80	
Aanschaf hardware	3.867,79	
Overige adviesuren	<u>17.334,65</u>	
<i>Totaal bestedingen</i>		<u>129.878,08</u>