

**Jaarrekening 2022**  
**Stichting Openbare Bibliotheek Zoetermeer**

## INHOUDSOPGAVE

Pagina

### FINANCIEEL VERSLAG

1	Bestuursverslag over 2022	4
---	---------------------------	---

### JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2022	28
2	Staat van baten en lasten over 2022	29
3	Kasstroomoverzicht 2022	30
4	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	31
5	Toelichting op de balans per 31 december 2022	34
6	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2022	41
7	Verantwoording WNT	47

### OVERIGE GEGEVENS

Verklaring van de onafhankelijk accountant

### BIJLAGEN

Projectenoverzicht  
Verantwoording WEB Volksuniversiteit  
Verantwoording IDO

## **FINANCIEEL VERSLAG**

# Bestuursverslag 2022

April 2023



## Bestuursverslag 2022

Vastgesteld en ondertekend in de vergadering van de Raad van Toezicht van 19 april 2023

Naam	Functie	Handtekening
Mevr. N.E. Stroeker	voorzitter RvT	
Dhr. R. Wessels	vicevoorzitter RvT	
Dhr. R.N. van Driel	lid RvT	
Dhr. A.S.J. Bruin	lid RvT	
Dhr. A. Beune	lid RvT	
Dhr. C. Wiersma	directeur-bestuurder a.i.	

NB:

De jaarrekening wordt cf. de statuten art. 15.4 vastgesteld door de raad van toezicht en ondertekend door de leden van de raad en de directie.

Ontbreekt een ondertekening dan wordt daarvan onder opgave van reden melding gemaakt.



## Inhoud

Vooraf .....	7
1 Hoogtepunten.....	8
2 Prestaties .....	10
3 Output .....	11
4 Kwaliteit.....	15
5 Samenwerking .....	16
6 Maatschappelijk verantwoord ondernemen .....	17
7 Marketing .....	18
8 Bedrijfsvoering .....	19
8.1 Personeel en Organisatie.....	19
8.2 ICT en automatisering .....	19
8.3 Administratie .....	20
9 Financiële toelichting jaarrekening 2022.....	20
Inleiding .....	20
9.1 Exploitatieresultaat 2022 .....	20
9.2 Toelichting exploitatieresultaat 2022 .....	20
9.3 Toelichting op de balans per 31 december 2022 .....	22
10 Raad van Toezicht.....	23
Bijlage: Bestuurlijke gegevens.....	26



# Vooraf

In 2022 is gestart met de nieuwe beleidsperiode die doorloopt tot en met 2025. Voor deze periode is een meerjarenbeleidsplan opgesteld: 'Onderweg naar een community library'. Rode draad is het faciliteren en stimuleren van de ontwikkeling van jong en oud, hoog- en laagopgeleid, zelfredzaam en afhankelijk. Eind 2022 is het proces gestart om visie en beleid aan te scherpen, niet om een heel andere richting in te slaan, wel om intern en extern duidelijker te maken waar de bibliotheek voor staat.

De coronacrisis heeft grote impact gehad op de bibliotheek. Het is een uitdaging om de resultaten weer op het niveau van 2019 te brengen, dat is in 2022 niet gelukt. Als gevolg van de oorlog in Oekraïne is er sprake van een aanzienlijke inflatie, die zeker zijn impact zal hebben op de financiële positie.

Een andere uitdaging vormt de omvorming van de vestiging Rokkeveen naar een Huis van de Wijk: een multifunctionele en laagdrempelige ontmoetingsplek voor de wijkbewoners. De bibliotheek werkt daarbij nauw samen met de gemeente en met organisaties die werkzaam zijn in de wijk. Begin 2023 moet blijken of de financiële taakstelling die hieronder ligt te realiseren is.

Voor medewerkers, management en raad van toezicht eindigde 2022 heftig. De directeur/bestuurder Joke Mos werd ziek. De raad van toezicht trok Chris Wiersma (voormalig directeur van de bibliotheken Almere en Groningen) aan als interim-directeur. In de vergadering van de raad van toezicht van 20 december adviseerde hij op basis van zijn bevindingen om extra te investeren in een betere aansluiting tussen visie en beleid, de medewerkers en de interne organisatie. De raad van toezicht nam zijn advies over en gaf de opdracht de aanbevolen verbeteringen te implementeren. Inmiddels is duidelijk geworden dat Joke Mos niet terugkeert.



# 1 Hoogtepunten

Een greep uit de hoogtepunten in 2022:

## **De Nationale Voorleesdagen**

In verband met de lockdown was het programma van De Nationale Voorleesdagen dit jaar online met de kinderdagverblijven gedeeld. Er zijn verschillende filmpjes gemaakt, waaronder een filmpje waarin het prentenboek van het jaar, 'Coco kan het!', wordt voorgelezen. Ook zijn er voorleesfilmpjes gemaakt waarin vrijwilligers het boek in verschillende talen voorlezen. De filmpjes zijn honderden keren bekeken.

## **Online schrijversbezoek Martine Letterie**

Om een leuk programma aan de scholen aan te bieden, is een online les van Martine Letterie georganiseerd voor de groepen 4 t/m 6. De klassen die zich aanmeldde, kregen ook een voorbereidende les. De leerlingen konden vragen stellen via de chat. Er hebben 12 groepen meegedaan.

## **Vos en Haas**

Elk jaar wordt een groepsbezoek voor de groepen 3 georganiseerd. Omdat het dit jaar niet mogelijk was om naar de bibliotheek te komen, is ook van dit programma een online versie gemaakt. Vooraf zijn op alle scholen die meededen goodiebags gebracht met het materiaal dat nodig was voor de les.

## **Living Library**

In het eerste halfjaar werd voor het eerst een Living Library georganiseerd met 20 deelnemers: geen boeken om informatie te geven, maar levende mensen die vertellen over hun leven. Belangstellenden konden kennismaken met een transgender en oorlogsveteraan, een transman, iemand die biseksueel is, een ex-verslaafde, een vluchteling, een female drag queen, iemand die te maken heeft gehad met huiselijk geweld en ouders van een transjongen. De reacties waren zeer positief; er komt daarom in het najaar een vervolg.

## **Vrouwendag**

In verband met de coronamaatregelen vond de viering van Vrouwendag in Zoetermeer in twee delen plaats: op 8 maart discussieerde wethouder Ingeborg ter Laak met drie Zoetermeerse vrouwen. Op 8 juni vond een groter evenement voor alle genomineerde vrouwen (van hen werd portretfoto gemaakt en zij deelden hun verhaal) van 2022 en 2021 plaats.

## **Bezoek staatssecretaris**

Staatssecretaris van Cultuur en Media, Gunay Uslu, bracht op vrijdag 25 maart een werkbezoek aan Bibliotheek Forum Zoetermeer. Uslu sprak over de kernfuncties van de bibliotheek, de verbindende rol die het Forum invult als participatie bibliotheek en hoe de bibliotheek toekomstbestendig is en blijft.





### **Boekenweek**

Van 9 tot en met 18 april vond de 87e editie van de Boekenweek plaats. In deze jaarlijkse campagne stond literaire (non-) fictie centraal. Het thema was 'Eerste liefde'.

Bibliotheek Forum organiseerde verschillende activiteiten rondom dit thema: in Rokkeveen konden mensen aanschuiven bij de Buurttafel, er waren peutervoorleesactiviteiten, een schrijfcafé en er was een themabijeenkomst in het Rainbowcafé.

### **Baby-, peuter-, kleutermarkt**

Op zaterdag 11 juni vond de Baby-, Peuter-, Kleutermarkt plaats samen met de Landelijke BoekStartdag. Kinderen van 0-6 jaar konden samen met hun ouders komen struinen over de inspirerende markt met workshops, informatiekramen en een theatervoorstelling voor de kinderen.

### **Certificering Digi-Taalhuis**

In de zomer werd het Digi-Taalhuis onderworpen aan een audit, met een positief resultaat: het Digi-Taalhuis ontving een officieel kwaliteitscertificaat van de Certificeringsorganisatie Bibliotheekwerk, Cultuur en Taal (CBCT). Met het certificaat heeft het Digi-Taalhuis de bevestiging gekregen dat de functies, organisatie en diensten op een juiste manier uitgevoerd worden en dat aan alle kwaliteitsnormen wordt voldaan. Het certificaat is vier jaar geldig.

### **UITfestival**

Op 9 en 10 september vond het UITfestival plaats: de start van het culturele seizoen. De bibliotheek organiseerde hiervoor een aantal activiteiten, waaronder een kennismaking voor scholieren, een Culture Walk en een boekpresentatie door Jacqueline van Zwieteren. Daarnaast was de bibliotheek te vinden op de UITmarkt waar de activiteiten van het komende seizoen werden gepresenteerd.

### **Kinderboekenweek**

Tijdens de 'Gi-ga-groene Kinderboekenweek' van 5 tot en met 16 oktober konden kinderen van alles ontdekken over de natuur. Hoogtepunt vormde het Kinderboekenfeest op 8 oktober waarbij meer dan 1.500 kinderen deelnamen aan allerlei activiteiten, zoals schminken, Minecraftworkshops, yoga, bouwen met lego en nog veel meer.

### **Café MAX**

Op 23 november opende André van Duin Café MAX, bijgestaan door de burgemeester en Jan Slagter van de stichting 'MAX Maakt Ontmoeting Mogelijk'. De stichting realiseert Café MAX in nauwe samenwerking met de Community tegen Eenzaamheid Zoetermeer en de bibliotheek.

### **Yvonne Keuls**

In het Kader van 'Nederland Leest' presenteerde Yvonne Keuls haar 'One woman show'. Deze werd door 75 deelnemers bijgewoond.



## 2 Prestaties

In de verleningsbeschikking 2022 zijn prestaties opgenomen:

Het uitvoeren van de bibliotheekactiviteiten zoals die in de vijf kernfuncties van de Wet Stelsel Openbare Bibliotheken genoemd zijn:

1. Het ter beschikking stellen van kennis en informatie:
  - actuele en veelzijdige collectie
  - spreekuren en informatieve bijeenkomsten
2. De ontwikkeling en educatie van mensen:
  - collectie
  - cursussen Volksuniversiteit
  - digitaalhuis
3. Het bevorderen van lezen en de interesse in literatuur
  - collectie
  - de bibliotheek op school
  - literaire bijeenkomsten en lezingen
4. Het faciliteren van ontmoeting en debat
  - Café Max
  - gesprekken rond een thema, voor een doelgroep
5. Het stimuleren van interesse in – en het ter beschikking stellen van kennis omtrent – kunst en cultuur:
  - collectie
  - exposities.

	<i>beschikking</i>	<i>realisatie</i>
Fysieke bezoeken	600.000	394.175
Digitale bezoeken	700.000	624.430
Tevredenheid klanten	7.0	niet gemeten <sup>1</sup>

Het was de bedoeling om bij een aantal activiteiten door middel van de Impactmonitor te meten in hoeverre er ook maatschappelijk effect is bereikt, bijvoorbeeld m.b.t. zelfredzaamheid. Ondanks overleg met de organisatie die deze tool beschikbaar stelt is het niet gelukt deze operationeel te krijgen. Er wordt gekeken op welke manier in de toekomst toch effectmeting kan plaatsvinden.

Bij formele activiteiten wordt getoetst welke vorderingen worden gemaakt en worden de resultaten en behaalde certificaten bijgehouden.

---

<sup>1</sup> de tevredenheid van klanten is in 2022 niet gemeten; er is gepland in 2023 wel een meting te laten plaatsvinden



Omschrijving	Beschikking <sup>2</sup>	Realisatie	Verschil	Percentage
Taalcertificaten	75	139	64	+ 46,0 %
Certificaten Digibasis	18	6	-12	-/- 66,7 %
Certificaten Digisterker	18	6	-12	-/- 66,7 %

In 2021 heeft als gevolg van de coronacrisis bij een aantal trajecten geen toetsing kunnen plaatsvinden. Dit is in 2022 ingehaald. Hierdoor valt het aantal behaalde taalcertificaten hoger uit dan vooraf ingeschat.

De resultaten m.b.t. Digibasis en Digisterker vielen aanzienlijk lager uit dan verwacht. Dit kan worden verklaard door het relatief lage aantal bezoekers; cursisten schreven zich meestal aan de balie in, maar kwamen nu minder in het Forum. Daarnaast stroomden veel taalcursisten door naar de digitale cursussen. Doordat de taalcursussen voor het overgrote deel zijn stopgezet na de zomervakantie viel deze instroomroute grotendeels weg.

Bibliotheek Forum werkt samen met een groot aantal partners in verschillende netwerken. Er worden tevredenheidsonderzoeken uitgevoerd onder de samenwerkingspartners. De aandachtspunten die worden aangegeven worden gebruikt om beleid en uitvoering bij te stellen.

Er heeft een enquête plaatsgevonden om na te gaan wat de behoeften en wensen zijn van partners rond het partnerschap. In het najaar is een enquête uitgevoerd met betrekking tot de tevredenheid van de partners. Hieruit kwam naar voren dat de gemiddelde tevredenheid van de partners 7,0 was op een schaal van 10. De samenwerking binnen het concept werd als verbeterpunt benoemd.

## 3 Output

Naast effecten zijn ook het bereik en het gebruik van de dienstverlening van de bibliotheek belangrijke indicatoren om op te sturen.

### Bezoeken

Omschrijving	Beschikking <sup>3</sup>	Realisatie	Verschil	Percentage	Realisatie 2021
Bezoekers fysiek totaal	600.000	394.175	-205.825	-34,3%	380.868
Digitale contactmomenten	700.000	624.430	-75.570	-10,8%	687.462
<b>Totaal bezoekers</b>	<b>1.300.000</b>	<b>1.018.605</b>	<b>-281.395</b>	<b>-21.6%</b>	<b>1.068.330</b>

Tijdens de coronacrisis is, door de verschillende perioden van (gedeeltelijke) sluiting van de bibliotheek, het aantal bezoekers flink teruggelopen. Ondanks dat de bibliotheek vanaf eind

<sup>2</sup> Beschikking dBossen VVE/ Coördinatie Digi-Taalhuis (2021/0637 755850(1))

<sup>3</sup> Beschikking reguliere subsidie 2022-2025 (2021/0637 755850)



februari weer haar normale openingstijden hanteerde, kwam het aantal bezoekers nog niet terug op het oude niveau. Specifiek voor het Forum geldt, dat na afstoting van de benedenverdieping, de bezoekers die via de gemeentelijke ingang het Forum betreden niet meer worden meegeteld.

Het aantal digitale contactmomenten is in lijn met de inschatting vooraf.

### Informatieverstrekkingen

Omschrijving	Aanvraag 2022-2025	Realisatie	Vershil	Percentage	Realisatie 2021
Totaal inlichtingen fysiek	50.000	8.328	-41.672	-83,3%	6.024
Raadplegingen digitaal	10.000	19	-9.981	-99,8%	40
<b>Totaal informatieverstrekkingen</b>	<b>60.000</b>	<b>8.347</b>	<b>-51.653</b>	<b>-86,1%</b>	<b>6.064</b>

Het aantal informatieverstrekkingen wordt een aantal malen per jaar geteld tijdens de zogenaamde telweken. Deze vinden plaats in representatieve weken.

Het aantal inlichtingen fysiek ligt aanzienlijk lager dan vooraf ingeschat. Dit heeft een directe link met het teruggelopen aantal bezoekers. Daarnaast bestaat de indruk dat bezoekers zelfstandiger zijn geworden bij het opzoeken van zaken.

Het aantal raadplegingen van databanken blijft sinds de coronacrisis nog aanzienlijk achter bij het vooraf ingeschatte aantal. Deze raadplegingen vinden traditioneel voor een groot deel plaats in de bibliotheek.

### Abonnementen

Omschrijving	Aanvraag 2022-2025	Realisatie	Vershil	Percentage	Realisatie 2021
Jeugdleners (t/m 17 jaar en scholieren)	17.000	16.777	-223	-1,3%	16.076
Aantal volwassen leners, incl. ZoetermeerPas	9.000	9.829	829	9,2%	7.565
Instellingen en groepsabonnementen	265	286	21	7,9%	288
<b>Totaal abonnementen</b>	<b>26.850</b>	<b>28.892</b>	<b>627</b>	<b>2,4%</b>	<b>23.929</b>

Tijdens de coronacrisis was sprake van een afname van het aantal abonnementen. Er heeft een grote ledenwerfcampagne plaatsgevonden om leden terug te winnen en nieuwe leden te bereiken. Daarnaast is een nieuw en meer gebruikersvriendelijk abonnementstelsel gelanceerd. Als gevolg hiervan is het aantal leden geleidelijk toegenomen.



## Uitleningen

Omschrijving	Aanvraag 2022-2025	Realisatie	Verschil	Percentage	Realisatie 2021
Uitleningen (incl. verlengingen) fysiek totaal	600.000	592.943	-7.057	-1,2%	405.719
Uitleningen digitaal	40.000	42.581	2.581	6,5%	44.122
<b>Totaal uitleningen</b>	<b>640.000</b>	<b>635.524</b>	<b>-4.476</b>	<b>-0,7%</b>	<b>449.841</b>

Het aantal fysieke uitleningen is nog niet op het niveau van voor de coronacrisis, maar er was sprake van een duidelijke toename ten opzichte van de realisatie in 2021. Het beoogde aantal van 600.000 fysieke uitleningen werd dan ook bijna gerealiseerd.

Het aantal digitale uitleningen laat een lichte daling zien t.o.v. de realisatie van 2021. De toename van het aantal digitale uitleningen als gevolg van de coronacrisis lijkt dan ook grotendeels van blijvende aard.

## De Bibliotheek op school

Omschrijving	Aanvraag 2022-2025	Realisatie	Verschil	Percentage	Realisatie 2021
Totaal aantal dBos-scholen p.o.	31	35	4	12,9%	30
Totaal aantal dBos-scholen v.o.	1	1	0	0%	1
Aantal basisschoolleerlingen op een school met een dBos	7.500	8.786	1.286	17,2%	7.709
Aantal v.o. leerlingen op een school met een dBos	n.v.t.	163	n.v.t.	n.v.t.	
Totaal aantal deelnames aan dBos activiteiten	n.v.t.	19.896	n.v.t.	n.v.t.	12.442

Een aantal scholen die graag wilden aansluiten bij het dBos-concept heeft middelen vrijgemaakt om de investering te kunnen financieren.

De realisatie m.b.t. het aantal leerlingen dat wordt bereikt met dBos is onderverdeeld in het aantal leerlingen dat zich bevindt op een school met een dBos en het aantal deelnames aan activiteiten in het kader van dBos. Het aantal dBos-leerlingen is gebaseerd op de meest recente (jaarlijkse) telling van het onderwijs (oktober 2022). De groei t.o.v. het aantal in 2021 laat zich verklaren door de realisatie van extra dBossen.

In juni 2022 is een motie van PvdA, D66 en GroenLinks door de raad aangenomen voor het ter beschikking stellen van € 50.000 ten behoeve van dBos. Hierdoor is het mogelijk om op nog meer scholen een dBos te realiseren of bestaande dBossen te actualiseren. De verwachting is dat de realisatie hiervan zal plaatsvinden in 2023.



## Boekstart Kinderopvang

Omschrijving	Aanvraag 2022-2025	Realisatie	Verschil	Percentage	Realisatie 2021
Aantal locaties kinderopvang met Boekstart	6	6	0	0%	6
Aantal kinderen in kinderopvang met Boekstart	n.v.t.	302	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Aantal deelnames aan activiteiten Boekstart in de kinderopvang	n.v.t.				n.v.t.

In de nieuwe beleidsplanperiode zal gewerkt gaan worden met Boekstart in de kinderopvang. Dit zal plaatsvinden op de locaties die eerder als 'peuterdBossen' werden aangeduid. Op dit moment zijn dat er 6. Op deze locaties bevinden zich in totaal 302 kinderen.

Als gevolg van de coronacrisis en het tijdelijk uitvallen van de coördinator is nog niet gestart met Boekstart in de kinderopvang. De voorbereidingen hiervoor zijn inmiddels in gang gezet. Vanaf 2023 worden deelnames aan activiteiten zullen worden bijgehouden.

## Activiteiten jeugd

Omschrijving	Aanvraag 2022-2025	Realisatie	Verschil	Percentage	Realisatie 2021
Activiteiten onderwijs	30.000	0	-30.000	-100%	52
Overige activiteiten jeugd	5.000	6.570	1.570	31,4%	3.846
<b>Totaal activiteiten jeugd</b>	<b>35.000</b>	<b>0</b>	<b>-28.430</b>	<b>-81,2%</b>	<b>3.898</b>

In de aanvraag was nog rekening gehouden met activiteiten voor het onderwijs. Deze zijn echter niet gerealiseerd: reden hiervoor is dat activiteiten veelal plaatsvinden binnen het dBos-concept, waardoor deze daar worden geadmistreerd. Activiteiten die buiten dit concept vallen vinden niet/minder plaats. Door de coronacrisis was het bovendien in het eerste halfjaar vaak niet mogelijk activiteiten uit te voeren.

Het aantal activiteiten voor jeugd buiten schoolverband viel aanzienlijk hoger uit dan vooraf ingeschat. De activiteiten rond de Kinderboekenweek waren met name heel populair.



## Activiteiten volwassenen

Omschrijving	Aanvraag 2022-2025	Realisatie	Verschil	Percentage	Realisatie 2021
Deelnemers aan activiteiten volwassenen	11.000	10.969	-31	-0,3%	3.209
<b>Deelnemers activiteiten volwassenen</b>	<b>11.000</b>	<b>10.969</b>	<b>-31</b>	<b>-0,3%</b>	3.209

Het aantal deelnemers aan activiteiten voor volwassenen laat een duidelijk toename zien ten opzichte van 2021 en is in lijn met de inschatting vooraf. Mensen waren in het eerste halfjaar nog enigszins terughoudend om aan activiteiten deel te nemen, maar dit effect van de coronacrisis verloor langzaam terrein.

## Digi-Taalhuis

Omschrijving	Beschikking <sup>4</sup>	Realisatie	Verschil	Percentage	Realisatie 2021
Getrainde vrijwilligers	20	29	9	45,0%	37
Doorverwijzingen	200	60	-140	-70,0%	47

Als gevolg van de coronacrisis is het aantal bezoekers in het Forum en ook het Digi-Taalhuis teruggelopen, waardoor ook het aantal bezoekers van het Digi-Taalhuis lager was dan voor deze periode. Er was een kleine toename in het aantal doorverwijzingen ten opzichte van 2021. Het aantal bleef echter achter bij de inschatting vooraf. Dit is, afgezien van het relatief lage aantal fysieke bezoekers, mogelijk een gevolg van de veranderingen in het netwerk naar aanleiding van de aanbesteding..

Het beoogde aantal getrainde vrijwilligers is ruimschoots gehaald.

# 4 Kwaliteit

De Certificeringsorganisatie Bibliotheekwerk, Cultuur en Taal (CBCT) toetst als onafhankelijke organisatie de kwaliteit van bibliotheek- en cultuurorganisatie en van programma's en diensten voor geletterdheid. De audits dragen bij aan de kwaliteit van de getoetste partijen en op die manier aan hun dienstverlening. De bibliotheek is in 2019 gecertificeerd tot en met 2022 met een plus voor het Forum-concept dat in zijn idee en uitvoering als best practice mag gelden voor de toekomstbestendigheid van bibliotheekorganisaties. In 2023 zal weer een audit plaatsvinden.

---

<sup>4</sup> Beschikking dBossen VVE/ Coördinatie Digi-Taalhuis (2021/0637 755850(1))



Met ingang van 2020 bestaat de mogelijkheid om taalhuizen te certificeren. Het Digi-Taalhuis is medio 2022 gecertificeerd.

De Bibliotheek werkt met veel vrijwilligers. Het beleid is beschreven. Er wordt onderzocht op welke wijze certificering kan worden vormgegeven (hiervoor zijn verschillende instrumenten beschikbaar) gekoppeld aan een update van het vrijwilligersbeleid.

## 5 Samenwerking

### Forum

De bibliotheek werkt samen met andere organisaties om invulling te geven aan haar dienstverlening in het Forum op het gebied van educatie, sociaal domein en cultuur.

### Dienstverlening in de wijken

De bibliotheek neemt waar mogelijk deel aan de ontwikkeling van het wijkgericht werken. In de wijk Rokkeveen werkt Bibliotheek Forum aan de realisatie van een Huis van de Wijk in samenwerking met partners en wijkbewoners.

### Culturele instellingen

De bibliotheek heeft bijgedragen aan het opstellen van de uitvoeringsagenda in het kader van de Cultuurvisie en heeft in dat kader deelgenomen aan de werkgroepen:

1. Stabiele basis
3. Cultuur om de hoek
5. Iedereen doet mee
6. Jong geleerd oud gedaan

De uitvoeringsagenda is inmiddels in de afrondende fase.

### Samenwerking LEA

De bibliotheek is een van de partners binnen de Lokaal Educatieve Agenda (LEA), die als doelstelling heeft om jeugd tot en met 23 jaar te faciliteren en ondersteunen om zich te ontwikkelen. Zij ondersteunt het onderwijs t.a.v. lees- en taalontwikkeling, digitale geletterdheid, techniek en cultuur. Speciale aandacht gaat daarbij ook uit naar kinderen met een (lees)beperking.

### Samenwerking in de branche

Door VNG, VOB, het Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap, Samenwerkende POI's Nederland, Interprovinciaal Overleg en de KB is een Bibliotheekconvenant ondertekend, waarin de organisaties de afspraak hebben vastgelegd zich in te zetten voor een geletterde samenleving, participatie in de informatiesamenleving en een Leven Lang Ontwikkelen.

De bibliotheek neemt deel aan de werkgroep Kwaliteit en Kennis.





De bibliotheek werkt samen met andere bibliotheken in Zuid-Holland binnen de Stichting Bibliotheekenoverleg Zuid-Holland (BOZH), die zich ten doel heeft gesteld door middel van overleg, coördinatie, advisering en samenwerking de samenhang en de kwaliteit van het openbare bibliotheekwerk in de provincie te bevorderen.

De bibliotheek is partner binnen de Community tegen Eenzaamheid.

De stafmedewerker beleid was in 2022 gedetacheerd bij Bibliotheek Westland, waardoor kennisdeling heeft plaatsgevonden.

## 6 Maatschappelijk verantwoord ondernemen

De bibliotheek streeft naar continue verbetering omtrent veiligheid, kwaliteit, milieu en maatschappelijk verantwoord ondernemen.

Mensen en middelen worden op een maatschappelijk verantwoorde wijze efficiënt ingezet om te kunnen voldoen aan de verwachtingen en eisen van de klant. Bij alle activiteiten wordt rekening gehouden met een duurzame benadering van sociale, milieu en economische kwesties.

Dit vinden wij belangrijk:

- Maatschappelijk verantwoord ondernemen en duurzame ontwikkeling van de organisatie;
- Voorkomen van persoonlijk letsel, materiële- en milieuschade;
- Waarborgen veiligheid en gezondheid van medewerkers en klanten;
- In acht nemen van wet- en regelgeving, normen, voorschriften en vergunningen;
- Ongevallen en milieu-incidenten trachten te voorkomen;
- Gevolgen van ongevallen en milieu-incidenten beperken;
- Actieve betrokkenheid van allen, dus leidinggevenden en medewerkers samen.

Om bovenstaande uitgangspunten te waarborgen heeft de directie twee preventiemedewerkers aangesteld als verantwoordelijke voor beheer van het managementsysteem en de coördinatie van veiligheidsaspecten. Alle niveaus binnen onze organisatie zijn betrokken bij de opzet, implementatie en het onderhoud van het managementsysteem. De ingezette mensen, middelen en materialen zijn sterk van invloed op de uiteindelijke kwaliteit van de dienstverlening, op de veiligheid en gezondheid van de medewerkers en onze klanten en op de bescherming van het milieu.

De bibliotheek vindt het belangrijk haar maatschappelijke rol goed in te vullen. De pandemie en meer recente ontwikkelingen zoals de oorlog in Oekraïne of het milieu hebben laten zien dat vooral kwetsbaren geraakt worden. Verantwoord ondernemen is daarom nog belangrijker geworden. De bibliotheek heeft aandacht voor de kwetsbare mensen, biedt advies,



ondersteuning (bij digitale- en taalvaardigheden). Met partners wordt gewerkt aan ondersteuning bij het sociale domein.

Het aanbieden van vrijwilligerswerk is tevens een onderdeel van ons MVO beleid. Hierbij kan gedacht worden aan mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt, mensen die op zoek zijn naar een zinvolle vrijetijdsbesteding of mensen met een beperking. Daarnaast is er een aantal stageplaatsen beschikbaar.

Eind 2022 waren er 146 vrijwilligers werkzaam bij de bibliotheek, verdeeld over 33 functies. Zij werden ingezet als ondersteuning in de publieksruimte, verzorgden activiteiten op allerlei gebied en brachten boeken bij minder mobiele mensen thuis. Er waren 12 MBO-stagiaires, 10 maatschappelijke stagiaires en 15 scholieren aanwezig bij de Doedagen vanuit het beroepenfeest On Stage.

De bibliotheek staat bekend als een betrouwbaar en goed leerwerkbedrijf voor mensen die via werkervaringsplekken, re-Integratie- en leerervaringstrajecten instromen en waar mogelijk actief doorstromen naar een (externe) betaalde baan. De bibliotheek werkt o.a. samen met 2 organisaties m.b.t. begeleid werken/dagbesteding: Middin en WMO Maatwerk/Inzet.

Bovendien wil de bibliotheek een goede werkgever zijn, met eerlijke arbeidsvoorwaarden en aandacht voor de ontwikkeling van medewerkers.

De risico-inventarisatie en evaluatie (RI&E) wordt op alle vestigingen uitgevoerd, teneinde een veilige werkomgeving te borgen.

## 7 Marketing

Begin 2022 is de nieuwe communicatieafdeling van start gegaan, bestaande uit een communicatieadviseur en een marketingcommunicatieadviseur. De focus van de nieuwe afdeling lag in Q1 en het eerste deel van Q2 voornamelijk op het inwerken van de nieuwe collega's en de implementatie van de nieuwe werkwijze van de afdeling communicatie binnen de interne organisatie (voorheen waren de communicatie-uitingen belegd bij alle back-officecollega's van de bibliotheek, die hier een x aantal uur per week voor vrij speelden). Vanwege de steeds wijzigende coronamaatregelen in Q1 2022 werd weinig geprogrammeerd, zodat hier ook voldoende ruimte voor was.

Omdat beide nieuwe collega's geen bibliotheekachtergrond hadden, zijn gedurende Q1 en Q2 veel trainingen van ProBiblio gevolgd om inzicht te krijgen in de markt en de behoeften van Bibliotheek Zoetermeer. Op basis van deze inzichten is gedurende Q2 de werkwijze van de afdeling aangescherpt en bijgestuurd: via het Hero-Hub-Hygiëne-model wordt de prioritering van een activiteit en de beschikbare hoeveelheid communicatie-uitingen en -middelen meer gestroomlijnd.



De opstartproblemen na de coronaperiode waar elke organisatie mee te maken heeft gehad, waren bij de bibliotheek te zien in de lage ticketverkoop in Q3 en Q4. Hierop is ingespeeld door de naamsbekendheid en vindbaarheid (zowel on- als offline) van de bibliotheek te verhogen. Hier is in Q3 en Q4 dan ook op gestuurd. Samenwerkingen met partijen als DPG-media en het Streekblad hebben hieraan bijgedragen. Het meten van naamsbekendheid en vindbaarheid is momenteel niet haalbaar, maar de lichte stijging in het aantal abonnementen en de stijging van de ticketverkoop geven een positieve indicatie.

Naast de externe communicatie is interne communicatie ook van groot belang. Medio 2022 is hier een plan voor geschreven met als doel de communicatie tussen collega's open, helder en duidelijk te krijgen en te houden, om zo de betrokkenheid en tevredenheid van de medewerkers te verhogen.

## 8 Bedrijfsvoering

### 8.1 Personeel en Organisatie

In december 2022 bedroeg de formatie 37,68 fte.

Het cultuurtraject dat naar aanleiding van de uitkomsten van het medewerkersonderzoek in 2021 is gestart werd in 2022 voortgezet. Doel van het traject was het verder verbeteren van de samenwerking en teambuilding te stimuleren.

Er was sprake van een aanzienlijk aantal vertrekkende medewerkers, maar er werden ook weer nieuwe medewerkers aangetrokken, waardoor de continuïteit gewaarborgd was. In de tweede helft van 2022 was er sprake van afwezigheid/wisselingen in het management, wat lastig was voor de organisatie. Dit kon door de inzet van interim-functionarissen worden opgelost.

### 8.2 ICT en automatisering

In 2022 is op het gebied van ICT samengewerkt met leTee Solutions op drie fronten:

- Monitoring en beheer van de kantoorautomatisering op een kwalitatief professionele wijze
- Continuering van de dienstverlening voor de Bibliotheek op School en uitbreiding hiervan naar meer scholen
- Onderzoeken mogelijkheden naar een digitaal reserveringssysteem en een digitaal ticket systeem

Daarnaast is samenwerking gestart met PHC Tailored telecom & IT op het gebied van mobiele telefonie. Ook is een eerste aanzet gegeven voor "bellen over Microsoft Teams" wat de vaste telefonie kan vervangen.



## 8.3 Administratie

In 2023 heeft doorontwikkeling plaatsgevonden m.b.t. de personele en financiële administratie bij MATT. Onderdeel hiervan vormde het implementeren van de urenregistratietool voor projecten.

# 9 Financiële toelichting jaarrekening 2022

## Inleiding

In de eerste anderhalve maand van 2022 waren de vestigingen nog steeds fysiek gesloten t.g.v. COVID19. Activiteiten konden vanaf medio februari 2022 ook weer fysiek plaatsvinden.

## 9.1 Exploitatieresultaat 2022

Het **begrote** exploitatieresultaat voor mutaties aan bestemmingsreserves in 2022 bedraagt € 91.744 negatief. De vrijval uit de bestemmingsreserves (her)inrichting en inventaris en automatisering bedraagt € 91.925. Deze onttrekking van de bestemmingsreserves hebben betrekking op de investeringen uit 2009 tot en met 2014 (voor stelselwijziging van voorzieningen naar activeren en afschrijven op de balans van investeringen) en de afschrijvingslasten van het Forum, gedaan in 2017 en 2018. Na mutaties aan de bestemmingsreserves zijn de baten en lasten nagenoeg aan elkaar gelijk in begroting 2022.

De **realisatie** 2022 laat een negatief resultaat zien van € 24.642 voor mutaties aan bestemmingsreserves. Aan de bestemmingsreserves (her)inrichting en automatisering voor de eerder genoemde afschrijvingskosten worden de begrote bedragen onttrokken. Uit de bestemmingsreserve Financiële effecten van Corona wordt € 6.426 onttrokken voor de tegenvallende inkomsten in het eerste kwartaal van 2022. Het resultaat 2022 na deze onttrekkingen is € 73.691 positief. Dit bedrag wordt toegevoegd aan de Vrij besteedbare reserve.

## 9.2 Toelichting exploitatieresultaat 2022

### Baten

De baten zijn in 2022 € 159.180 (3%) hoger dan begroot. De belangrijkste oorzaken worden hieronder toegelicht.

88 groep: Subsidies (€ 208.786 (5%) hoger dan begroot)

De exploitatiesubsidie is € 88.097 (2%) hoger dan begroot. De gemeente Zoetermeer heeft 2,5% extra indexatie toegekend in 2022 om de gestegen kosten deels te compenseren.

De doelsubsidies zijn € 120.689 (34%) hoger dan begroot. Het gaat hierbij om de "vrijval" (het deel van de doelsubsidie wat aan de rapportageperiode kan worden toegerekend) van



de doelsubsidies. In 2022 zijn niet begrote subsidies toegekend zoals Digitale Inclusie. Een specificatie van de doelsubsidies is te vinden in de bijlage van de jaarrekening.

80 groep: Inkomsten gebruikers (€ 89.319 (18%) lager dan begroot)

De contributie-omzet die vergoed wordt door de gemeente Zoetermeer (cheques) wordt in deze categorie geboekt. In de eerste weken van het jaar waren de vestigingen fysiek gesloten. Dit is de periode waarin 'voor Corona' de meeste verzilvering van de ZTMpas cheques plaatsvindt. Het aantal betalende leden is lager dan begroot.

82 groep: Specifieke dienstverlening (€ 59.400 (23%) hoger in de verslagperiode)

De bibliotheek heeft de inrichting van bibliotheken op school betaald en hiervoor facturen gestuurd aan deze scholen.

85 groep: Diverse baten (€ 4.415 (15%) lager in de verslagperiode)

De sponsorinkomsten blijven achter bij begroting. In 2022 is een sponsor/vrienden programma gestart. Inkomsten worden in 2023 verwacht. Deze categorie bevat inkomsten van voorgaand boekjaar.

### **Lasten**

De lasten zijn in 2022 € 107.350 (2%) hoger dan begroot. De belangrijkste oorzaken worden hieronder toegelicht.

40 groep: Bestuur- en organisatiekosten (€ 5.464 (6%) minder lasten)

De kosten van publiciteit en voorlichting laten in 2022 een onderbesteding zien.

41 groep: Huisvesting (€ 3.307 (0%) meer lasten)

De reguliere huur van het Forum is hoger dan begroot. De extra huurverhoging (hoger dan de CPI-index) van de gemeente was vooraf niet bekend gemaakt. De servicekosten zijn lager dan begroot. Ook de afschrijvingskosten zijn lager dan begroot.

42 groep: Personeel (€ 98.201 (4%) meer lasten)

Extra kosten ontstaan door extra gemaakte projectkosten, met dekking uit extra doelsubsidies, de inhuur van externen op cruciale functies en de studiekosten en ARBO kosten zijn hoger dan begroot.

43 groep Administratie (€ 15.202 (14%) hoger dan begroot)

Met name de bankkosten en kosten van drukwerk zijn hoger dan begroot.

44 groep: Vervoer (€ 3.967 (68%) meer lasten)

De hogere vervoerslasten lijken structureel.

45 groep: Automatisering (€ 54.728 (15%) lager dan begroting)

De afschrijvingskosten zijn lager dan begroot. De bestemmingsreserve van oude investeringen is eind 2022 uitgeput. Deze posten vallen in de meerjarenbegroting tegen elkaar weg. Investeringen nemen af, kleine aanschaffingen en licentiekosten nemen toe.



#### 46 groep: Collectie & media (€ 47.779 (12%) overbesteding)

De bibliotheek heeft de collectie van nieuwe bibliotheken op school aangeschaft, die in rekening zijn gebracht bij deze scholen. Het leenrecht is lager in 2022 doordat er in 2021 minder boeken zijn uitgeleend t.g.v. Corona.

#### 47 groep: Specifieke kosten (€ 16.977 (8%) meer lasten)

De projectkosten zijn hoger dan begroot. Er zijn meer doelsubsidies gerealiseerd dan begroot.

## **9.3 Toelichting op de balans per 31 december 2022**

### Algemene reserve

De algemene reserve bedraagt per 31-12-2021 € 292.031. Het positieve exploitatieresultaat 2022 van € 73.691 toegevoegd. Hiermee is de algemene reserve per 31 december 2022 € 365.722. Dit is 7% van het totaal aan baten in 2022.

### Bestemmingsreserve (her)inrichting en inventaris

De bestemmingsreserve (her)inrichting en inventaris bedraagt per 31-12-2022 € 511.962. De bestemmingsreserve is bestemd als dekking voor de afschrijvingskosten van de investeringen gedaan in 2009 t/m 2014 (de periode voor stelselwijziging) en de afschrijvingslasten van de investeringen van de inrichting van het Forum. De afschrijvingslasten van de investeringen van voor 2015 geven de waardedaling weer van de op de balans gewaardeerde activa. Voor deze activa had Bibliotheek Zoetermeer voor 2015 al gespaard in de vorm van voorzieningen.

### Bestemmingsreserve automatisering/ICT

De bestemmingsreserve automatisering is eind 2022 uitgeput. De bestemmingsreserve was bestemd voor de dekking van de afschrijvingslasten van automatisering van de bibliotheek. Deze investeringen zijn 2022 afgeschreven.

### Bestemmingsreserve ziekteverzuim

De bestemmingsreserve ziektevervangings bedraagt € 53.710 per 31-12-2022. In 2022 heeft er geen onttrekking plaats gevonden. De bibliotheek is eigen risicodragers voor ziekte.

### Bestemmingsreserve transitie

De bestemmingsreserve transitie bedraagt per 31-12-2022 € 163.519. In 2022 heeft er geen onttrekking plaats gevonden. De bestemmingsreserve is bestemd voor de doorontwikkeling van de Bibliotheek en om overige transitiekosten op te vangen.

### Bestemmingsreserve financiële effecten Corona

De bestemmingsreserve financiële effecten Corona is eind 2022 uitgeput. Het laatste deel dient als dekking van de eerste weken van 2022 waarin de bibliotheek nog fysiek gesloten was en inkomsten miste.



# 10 Raad van Toezicht

## **Samenstelling Raad van Toezicht**

De Raad van Toezicht (RvT) was in 2022 als volgt samengesteld: mevrouw N.E. (Natasha) Stroeker (voorzitter), de heer I.A.D. (Ian) Koster (vicevoorzitter tot 1 maart 2022), de heer R.N. (Ronald) van Driel, de heer R. (Rob) Wessels (vicevoorzitter per 1 maart 2022), de heer A.S.J. (Alexander) Bruin, de heer A. (Arjan) Beune (per 1 april 2022) en mevrouw R.I. (Indra) Balwant Gir (aspirant-lid per 1 april 2022). Per 1 juli 2022 is de 2<sup>e</sup> zittingstermijn van de heer Wessels ingegaan.

## **Functioneren en zelfevaluatie van de Raad van Toezicht**

De Raad van Toezicht houdt de Governance Code Cultuur (GCC) aan als leidraad voor zijn functioneren. Voor de jaarlijkse zelfevaluatie in november heeft de RvT de GCC in zijn geheel doorgenomen en in de toepassingstabel GCC aangegeven hoe hieraan voldaan wordt.

Medio 2022 is reeds de rolverdeling besproken aan de hand van de aandachtsgebieden, die nagenoeg net als eerdere jaren luiden: werkgeverschap (mevrouw Stroeker en de heer Wessels), strategisch (mevrouw Stroeker en de heer Beune), governance (de heer Van Driel en mevrouw Balwant Gir), financieel (de heer Van Driel en de heer Bruin) en operationeel (de heer Wessels en de heer Bruin).

M.b.t. de toezichtsagenda 2023 zijn er geen wijzigingen t.o.v. die van 2022. Afgesproken is meer verdieping te zoeken per aandachtsgebied dit kan in 2023 o.a. tot uiting komen door meer contact met de Ondernemingsraad en meer aandacht voor de stakeholders, waaronder ook gemeente en Forumpartners, van Bibliotheek Zoetermeer.

Het contact met de wethouder bleek in 2022 lastig, o.a. vanwege de collegevorming n.a.v. de gemeenteraadsverkiezingen (overgang coalitie) en de uitval van de medio 2022 nieuw aangestelde wethouder. Tijdens de zelfevaluatie is afgesproken in 2023, conform het advies van de GCC, de rolvastheid van de RvT te bespreken tijdens de zelfevaluatie o.l.v. een extern begeleider.

Begin 2022 zijn een nieuw lid en nieuw aspirant-lid geworven voor de RvT. Op de vacature (die eind 2021 is gepubliceerd) zijn veel reacties gekomen. Kenmerkend in de vacature was het willen aansluiten als toezichthouder bij de missie van de bibliotheek om een inclusieve organisatie te zijn. De directeur-bestuurder is betrokken geweest bij de selectie van de nieuwe leden van de RvT. Na de briefselectie en gesprekken zijn een nieuw lid en een aspirant-lid geselecteerd.

De RvT heeft medio 2022 afgesproken meer zichtbaar te willen zijn voor de organisatie. Hiertoe is de informatie over de leden van de RvT op het intranet 'PLEK' geüpdatet, hebben de nieuwe leden zich uitgebreid voorgesteld, en heeft de voorzitter een aantal artikelen op PLEK geplaatst over RvT-activiteiten.



## **Vergaderingen van de Raad van Toezicht**

In 2022 hebben drie formele overleggen plaatsgevonden op basis van de standaard vergaderagenda. Er is in februari een 'benen op tafel'-overleg geweest waarbij deels formele besluitvorming heeft plaatsgevonden en deels, onder begeleiding van een adviseur van KMS - HR advies, aandacht was voor de rolverdeling en communicatie tussen RvT en directeur-bestuurder. Er is één extra (formeel) overleg in december geweest met een aangepaste agenda en in aanwezigheid van de interim-directeur. In november hield de RvT de jaarlijkse zelfevaluatie, waarbij dit keer ook formele besluitvorming heeft plaatsgevonden. Tevens zijn er diverse informele contactmomenten geweest als RvT onderling en als RvT met de (interim) directeur-bestuurder.

In totaal zijn 15 besluiten genomen, waaronder de vaststelling van de jaarrekening 2021. Het was een bijzonder jaar waarin (de gevolgen van) de coronacrisis nog duidelijk aanwezig bleek. Wel konden de overleggen, in tegenstelling tot voorgaande jaren, weer live plaatsvinden. Vanwege uitval van zowel de manager als de directeur-bestuurder heeft de RvT aan het eind van het jaar een interim-directeur aangesteld. Er is in deze periode ook intensief contact geweest met de Ondernemingsraad.

Onderwerpen die in 2022 op de vergaderagenda stonden waren o.a. de bezuinigingstaakstelling (incl. de herindeling van het Forum en het Huis van de Wijk Rokkeveen), het Café MAX, de (interne) klachtenregeling, het abonnementenstelsel en de hieraan gekoppelde ledenwerfcampagne, het meerjarenbeleid en hierbij aansluitende dienstverleningsconcept, de samenwerking met de Forumpartners en ontwikkelingen binnen de organisatie.

Eind augustus 2022 heeft de RvT, net als in 2021, een 'kijkje in de keuken' van de bibliotheek kunnen nemen. Hierbij werd o.a. een *escaperoom*-spel gedaan, om te ervaren hoe het is om laaggeletterd te zijn, en werd een *living library* aangeboden met medewerkers van de bibliotheek. De RvT heeft zich welkom gevoeld en dit 'kijkje in de keuken' als zeer positief ervaren. Daarnaast was de RvT ook aanwezig bij de opening van het IDO (Informatiepunt Digitale Overheid) op 19 oktober 2022 en bij de feestelijke opening van Café MAX op 23 november 2022.

## **Onkostenvergoeding**

In 2022 was de volgende onkostenvergoeding voor de RvT van toepassing:

Voorzitter: € 1.800

Leden: € 800

## **Vooruitblik 2023**

In 2023 zal de 2<sup>e</sup> zittingstermijn als RvT-lid van de heer Bruin ingaan. De zelfevaluatie 2023 zal o.l.v. een extern begeleider worden gehouden. De definitieve begroting 2023 is afhankelijk van de subsidiebeschikking 2023, die de gemeente in 2022 nog niet heeft verstrekt. Hierdoor heeft het vaststellen van de begroting 2023 door de RvT nog niet kunnen plaatsvinden. De interim-directeur heeft eind 2022 aanbevelingen gedaan aan de RvT t.a.v. de organisatie en het toezicht houden. In 2023 zullen hiervoor vervolgstappen genomen worden en hierop zal de vergaderplanning 2023 worden ingericht.





## Nevenfuncties

### *Mevrouw N.E. Stroeker (voorzitter)*

- Teamleider Kenniscoördinatoren Dienst Analyse en Onderzoek van de Tweede Kamer der Staten-Generaal
- Lid van Adviesraad van het Kenniscentrum Business Innovation van de Hogeschool Rotterdam
- Voorzitter Stichting MetaMandy
- Lid Ouderraad Lyceum Ypenburg (Den Haag)

### *De heer R. Wessels (vice-voorzitter)*

- Politiek-bestuurlijk adviseur Nationale Politie
- Bestuurslid stichting MotorBegeleidingsTeam (MBT)
- Diaken Oecumene Protestantse Wijkgemeente Zoetermeer-Noord
- Motor-verkeersregelaar bij MBS Motards
- Lid fractie-adviesgroep CDA-fractie Tweede Kamer

### *De heer R.N. van Driel (lid)*

- Directeur van Savantis en aanverwante organisaties Stichting LOF en Mijn Loopbaancoach
- Bestuurslid ExSamen

### *De heer A.S.J. Bruin (lid)*

- ICT adviseur bij het CBR
- Secretaris bij Humanitas Zoetermeer
- Coördinator financiën bij Voedselbank uitgiftepunten Zoetermeer
- Namens ChristenUnie-SGP commissielid gemeenteraad Zoetermeer
- Penningmeester provinciale afdeling SGP Zuid-Holland

### *De heer A. Beune (lid)*

- Manager kwaliteit & innovatie bij Akros kinderopvang en welzijn
- Voorzitter Raad van Toezicht KC Krimpenerwaard college
- Voorzitter Stichting ABC
- Secretaris Raad van Toezicht Stedelijk Dalton college

### *Mevrouw R.I. Balwant Gir (aspirant lid)*

- Strategisch adviseur en managing partner Inclusionsearch
- Senior adviseur GBG-Adviesgroep
- Bestuurslid Art-S-Cool Den Haag
- Docent Erasmus Universiteit
- Lid Klachtencommissie ROC Mondriaan
- Projectleider Diversiteit en Inclusie ROC Mondriaan



# Bijlage: Bestuurlijke gegevens

## Gegevens rechtspersoon

Rechtsvorm: Stichting

Statutaire naam: Stichting Openbare Bibliotheek Zoetermeer

Statutaire zetel: Zoetermeer

Adres: Frankrijklaan 6, 2711 CX Zoetermeer

Akte van oprichting: 28-11-1963

Akte laatste statutenwijziging: april 2017

## Statutaire doelstelling (art. 3 statuten van april 2017)

1. De Stichting heeft ten doel het verzorgen van publieke toegang tot informatie en cultuur, het bevorderen van lezen en leesplezier en het organiseren van activiteiten en bijeenkomsten.
2. De bibliotheekvoorziening is voor ieder toegankelijk.
3. Mede op basis van de Wet Stelsel Openbare Bibliotheekvoorzieningen geeft de stichting invulling aan haar vijf kernfuncties, te weten:
  - a. Het ter beschikking stellen van kennis en informatie;
  - b. De ontwikkeling en educatie van mensen;
  - c. Het bevorderen van lezen en de interesse in literatuur;
  - d. Het faciliteren van ontmoeting en debat;
  - e. Het stimuleren van interesse in – en het ter beschikking stellen van kennis omtrent – kunst en cultuur.

## Kamer van Koophandel

Ingeschreven in het handelsregister van de Kamer van Koophandel Den Haag, onder nr. 41151749.

## Branchevereniging

Bibliotheek Zoetermeer is landelijk aangesloten bij en gecertificeerd door de Vereniging Openbare Bibliotheken (VOB) in Den Haag.

## Samenstelling Raad van Toezicht

Mevrouw N.E. Stroeker- van Gelder, voorzitter

De heer R. Wessels, vicevoorzitter

De heer R.N. van Driel, lid

De heer A.S.J. Bruin, lid

De heer A. Beune, lid

Mevrouw R.I. Balwant Gir, aspirant-lid

## Directeur/bestuurder

Mevrouw J. Mos, directeur-bestuurder

De heer C. Wiersma, directeur-bestuurder a.i.

## **JAARREKENING**

**Balans per 31 december 2022**

**Staat van baten en lasten over 2022**

**Kasstroomoverzicht 2022**

**Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling**

**Toelichting op de balans per 31 december 2022**

**Toelichting op de staat van baten en lasten over 2022**

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2022

		31 december 2022		31 december 2021	
		€	€	€	€
<b>ACTIVA</b>					
<b>Vaste activa</b>					
<b>Materiële vaste activa</b>	(1)		614.710		689.224
<b>Vlottende activa</b>					
Vorderingen	(2)	402.339		446.171	
Liquide middelen	(3)	1.030.740		784.836	
			1.433.079		1.231.007
			<u>2.047.789</u>		<u>1.920.231</u>
<b>PASSIVA</b>					
<b>Reserves en fondsen</b>					
Algemene reserve	(4)	365.722		292.031	
Bestemmingsreserves		729.191		827.524	
			1.094.913		1.119.555
<b>Kortlopende schulden</b>					
Crediteuren	(5)	107.343		80.647	
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		78.967		67.303	
Schulden terzake van pensioenen		31.388		32.174	
Overige schulden en overlopende passiva		735.178		620.552	
			952.876		800.676
			<u>2.047.789</u>		<u>1.920.231</u>

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2022

		Realisatie 2022	Begroting 2022	Realisatie 2021
		€	€	€
<b>Baten</b>				
Exploitatiesubsidies	(6)	3.778.995	3.690.898	3.618.527
Doelsubsidies	(7)	479.289	358.600	458.071
Gebruikersinkomsten	(8)	399.924	489.243	394.022
Specifieke dienstverlening	(9)	320.042	260.642	209.827
Diverse baten	(10)	25.606	30.021	41.756
<b>Totaal baten</b>		<b>5.003.856</b>	<b>4.829.404</b>	<b>4.722.203</b>
<b>Lasten</b>				
Bestuur en organisatie	(11)	89.231	94.695	116.547
Huisvesting	(12)	1.141.919	1.138.612	1.075.736
Personeel	(13)	2.691.674	2.593.473	2.673.841
Administratie	(14)	125.156	109.954	114.433
Transport	(15)	9.789	5.822	24.883
Automatisering	(16)	300.469	355.197	307.506
Collectie en media	(17)	434.907	387.128	366.578
Specifieke kosten	(18)	234.014	217.037	250.471
Overige kosten	(19)	1.339	19.230	2.690
<b>Totaal lasten</b>		<b>5.028.498</b>	<b>4.921.148</b>	<b>4.932.685</b>
<b>Saldo</b>		<b>-24.642</b>	<b>-91.744</b>	<b>-210.482</b>
<b>Resultaatbestemming</b>				
Algemene reserve		73.691	-	-
Bestemmingsreserves		-98.333	-91.744	-210.482
<b>Saldo</b>		<b>-24.642</b>	<b>-91.744</b>	<b>-210.482</b>

### 3 KASSTROOMOVERZICHT 2022

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2022		2021	
	€	€	€	€
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>				
Resultaat	-24.642		-210.482	
Aanpassingen voor:				
Afschrijvingen	113.390		130.586	
Veranderingen in het werkkapitaal:				
Mutatie vorderingen	43.832		-165.509	
Mutatie kortlopende schulden (exclusief kortlopend deel van de langlopende schulden)	152.200		-58.872	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		284.780		-304.277
Kasstroom uit operationele activiteiten		284.780		-304.277
<b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>				
Investeringen in materiële vaste activa	-38.876		-47.684	
Desinvesteringen materiële vaste activa	-		5.393	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		-38.876		-42.291
		245.904		-346.568
<b>Samenstelling geldmiddelen</b>				
	2022		2021	
	€	€	€	€
Geldmiddelen per 1 januari		784.836		1.131.404
Mutatie liquide middelen		245.904		-346.568
Geldmiddelen per 31 december		1.030.740		784.836

## **4 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING**

### **ALGEMEEN**

De grondslagen voor de bepaling van het vermogen en resultaat zijn in het verslagjaar niet gewijzigd. De jaarrekening wordt gepresenteerd in euro's. Wel zijn de vergelijkende cijfers van voorgaand boekjaar aangepast voor vergelijkingsdoeleinden.

De jaarrekening is opgesteld volgens Richtlijn C1 "Kleine organisaties-zonder-winststreven" van de Raad voor de Jaarverslaglegging. Als er specifieke voorwaarden vanuit de ASV Zoetermeer 2016 en de WNT gelden worden deze zoveel mogelijk toegepast. In afwijking van C1.204 worden op basis van artikel 2:362 lid 1 BW de nog niet bestede doelsubsidies verantwoord als kortlopende schuld.

De begrotingscijfers zijn gebaseerd op de (door het bestuur/RvT) goedgekeurde begroting, inclusief eventueel geautoriseerde wijziging(en).

### **Vestigingsadres**

Stichting Openbare Bibliotheek Zoetermeer (geregistreerd onder KvK-nummer 41151749) is feitelijk gevestigd op Stadhuisplein 1 2711 EC te Zoetermeer.

---

### **ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING**

De jaarrekening is opgesteld volgens de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde.

Baten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Lasten worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

### **Continuïteitsveronderstelling**

De in de onderhavige jaarrekening gehanteerde grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn gebaseerd op de veronderstelling van continuïteit van de stichting.

### **Pensioenen**

#### **Toegezegde-bijdrageregeling**

Verplichtingen in verband met bijdragen aan pensioenregelingen op basis van toegezegde bedragen worden als last in de staat van baten en lasten opgenomen in de periode waarover de bedragen zijn verschuldigd.

### **Schattingen**

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

De feitelijke resultaten kunnen van de schattingen afwijken.

De schattingen en onderliggende veronderstellingen worden voortdurend beoordeeld. Herzieningen van schattingen worden opgenomen in de periode waarin de schatting wordt herzien en inde toekomstige perioden waarvan de herziening gevolgen heeft.

## **GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA**

### **Algemeen**

Voor zover niet anders is vermeld, worden activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde. Een actief wordt in de balans opgenomen wanneer het waarschijnlijk is dat de toekomstige economische voordelen ervan naar de Stichting zullen toevloeien en de waarde daarvan betrouwbaar kan worden vastgesteld.

Een verplichting wordt in de balans opgenomen wanneer het waarschijnlijk is dat de afwikkeling daarvan gepaard zal gaan met een uitstroom van middelen die economische voordelen in zich bergen en de omvang daarvan betrouwbaar kan worden vastgesteld.

Kleine inventarisaankopen en die van grafische en audiovisuele materialen worden volgens een bestendige gedragslijn in het jaar van aankoop volledig ten laste van de exploitatierekening gebracht.

Indien een transactie ertoe leidt dat nagenoeg alle of alle toekomstige economische voordelen en alle of nagenoeg alle risico's met betrekking tot een actief of verplichting aan een derde zijn overgedragen, wordt het actief of de verplichting niet langer op de balans opgenomen. Verder worden alle activa en verplichtingen niet meer in de balans opgenomen vanaf het tijdstip waarop niet meer voldaan wordt aan de voorwaarden van waarschijnlijkheid van de toekomstige economische voordelen en betrouwbaarheid van de bepaling van de waarde.

### **Materiële vaste activa**

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde of vervaardigingslasten verminderd met afschrijvingen bepaald op basis van de geschatte levensduur rekening houdend met een eventuele restwaarde. De afschrijvingen bedragen een vast percentage van de aanschaffingswaarde of vervaardigingslasten.

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs onder aftrek van de op de verwachte economische levensduur gebaseerde cumulatieve afschrijvingen. De eerste afschrijving vindt plaats vanaf het moment van ingebruikname.

Onderhoudsuitgaven worden slechts geactiveerd, indien zij de gebruiksduur van het object verlengen.

Subsidies op investeringen worden in mindering gebracht op de verkrijgings- of vervaardigingsprijs van de activa waarop de subsidies betrekking hebben.

De terreinen worden niet afgeschreven.

De gebouwen worden lineair afgeschreven op basis van de verwachte gebruiksduur van 20 jaar.

### **Vorderingen en overlopende activa**

De vorderingen worden opgenomen tegen de nominale waarde onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid en hebben een looptijd korter dan 1 jaar, tenzij anders vermeld.

### **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.



## **Reserves en fondsen**

### ***Vrij besteedbare reserve***

Aan de vrij besteedbare reserve wordt jaarlijks het exploitatieoverschot of -tekort toegevoegd respectievelijk onttrokken, dan wel aan de daartoe ingestelde bestemmingsreserves. De vrij besteedbare reserve heeft de functie van buffer voor onverwachte tegenvallers en functioneert dus ook als continuïteitsreserve.

### ***Bestemmingsreserve:***

Afgezonderd vermogen, waarvan de beperkte bestedingsmogelijkheid door het bestuur is bepaald en deze ook weer door het bestuur kan worden opgeheven.

### **Projecten:**

De projectbaten en -lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Projectbaten worden verantwoord in het jaar waarin ze zijn gerealiseerd. De projectsubsidies worden naar rato van voortgang van het betreffende project t.g.v. de exploitatie gebracht. De projectlasten worden opgenomen in het jaar waarin ze zijn gerealiseerd c.q. gemaakt zijn.

Om het inzicht te vergroten van de projectresultaten is een separate bijlage toegevoegd waarin per project de baten en lasten zijn weergegeven en het nog te besteden deel van de subsidies wordt vermeld.

## **GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT**

### **Algemeen**

Bij de bepaling van de baten en lasten wordt het stelsel van baten en lasten toegepast. Dit houdt in dat alle kosten en opbrengsten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. De vergelijkende cijfers van voorgaand boekjaar zijn aangepast voor vergelijkingsdoelstellingen.

### **Resultaatbepaling**

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de op het verslagjaar betrekking hebbende baten en lasten met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen. Dit houdt in dat alle kosten en opbrengsten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben.

Baten zijn verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Lasten welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

### **Exploitatiesubsidies**

De reguliere gemeentesubsidie komt volledig ten gunste van de exploitatie in het jaar waarop de subsidie betrekking heeft. De projectsubsidies worden naar rato van de voortgang van het betreffende project ten gunste van de exploitatie geboekt.

## **GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN HET KASSTROOMOVERZICHT**

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2022

**ACTIVA**

**VASTE ACTIVA**

**1. Materiële vaste activa**

	Gebouwen en -terreinen	Inventaris	Automatisering	Totaal
	€	€	€	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2022</i>				
Aanschaffingswaarde	-	1.361.225	415.607	1.776.832
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-	-750.547	-337.061	-1.087.608
	-	610.678	78.546	689.224
<i>Mutaties</i>				
Investeringen	12.349	13.800	12.727	38.876
Afschrijvingen	-1.029	-82.750	-29.611	-113.390
	11.320	-68.950	-16.884	-74.514
<i>Boekwaarde per 31 december 2022</i>				
Aanschaffingswaarde	12.349	1.375.025	428.334	1.815.708
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-1.029	-833.297	-366.672	-1.200.998
Boekwaarde per 31 december 2022	11.320	541.728	61.662	614.710
<i>Afschrijvingspercentages</i>				
Gebouwen en -terreinen				10 %
Inventaris				8 % - 33,3 %
Automatisering				20 % - 33 %

**VLOTTENDE ACTIVA**

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
<b>2. Vorderingen</b>		
Debiteuren	162.210	71.051
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen	61.142	101.241
transporteren	223.352	172.292

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
Transport	223.352	172.292
Overige vorderingen en overlopende activa	178.987	273.879
	<u>402.339</u>	<u>446.171</u>

Vorderingen hebben een looptijd korter dan één jaar.

#### Debiteuren

Debiteuren	114.235	53.576
Debiteuren subsidie	47.975	17.475
	<u>162.210</u>	<u>71.051</u>

De post Debiteuren betreft met name VSB Fonds Boekfiets 2019 € 10.431, Bibliotheek Westland € 18.244, en de BS Pr. Margrietschool € 30.019, Stichting Kunst en Cultuur Zoetermeer € 13.628 CMK II restant.

De post Debiteuren subsidie betreft met name diverse nog te ontvangen subsidies van Fonds 1818 € 4.875 (Taal en cultuurlessen 2020) en de gemeente Zoetermeer m.b.t. Internationale Vrouwendag € 5.000 en NPO 2022-2023 € 37.500.

Een voorziening voor vermoedelijke oninbaarheid wordt verder niet noodzakelijk geacht.

#### Overige belastingen en premies sociale verzekeringen

Omzetbelasting	<u>61.142</u>	<u>101.241</u>
----------------	---------------	----------------

#### Overige vorderingen en overlopende activa

Overlopende activa	<u>178.987</u>	<u>273.879</u>
--------------------	----------------	----------------

#### Overlopende activa

Vooruitbetaalde huisvestingskosten	-	132.386
Fietsenplan en Bedrijfsfitness	4.024	3.346
Vooruitbetaalde verzekeringen	10.781	6.443
Vooruitbetaald overig	28.773	7.396
Te ontvangen gem Zoetermeer huurkorting i.v.m. corona	96.184	96.184
Overige vorderingen	5.985	-
Vooruitbetaalde kosten automatisering	11.255	14.176
Vooruitbetaalde personeelskosten	-	8.768
Nog te ontvangen leden Gem. Zoetermeer ivm cheques	6.053	5.180
Nog te ontvangen via ledenadministratie	15.932	-
	<u>178.987</u>	<u>273.879</u>

Onder de opgenomen vorderingen bevinden zich geen posten met een looptijd van meer dan één jaar.

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
<b>3. Liquide middelen</b>		
Rabobank	925.040	726.783
ING Bank N.V.	105.201	57.703
Gelden onderweg	499	350
	<u>1.030.740</u>	<u>784.836</u>

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de stichting.

**PASSIVA**

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
<b>4. Reserves en fondsen</b>		
Algemene reserve	365.722	292.031
Bestemmingsreserves	729.191	827.524
	<u>1.094.913</u>	<u>1.119.555</u>
	2022	2021
	€	€
<b>Algemene reserve</b>		
Stand per 1 januari	292.031	292.031
Resultaatbestemming	73.691	-
Mutatie	-	-
Stand per 31 december	<u>365.722</u>	<u>292.031</u>
	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
<b>Bestemmingsreserves</b>		
Bestemmingsreserve (her)inrichting en inventaris	511.962	596.658
Bestemmingsreserve automatisering/ICT	-	7.211
Bestemmingsreserve ziekteverzuim	53.710	53.710
Bestemmingsreserve transitie	163.519	163.519
Bestemmingsreserve "financiële effecten Corona"	-	6.426
	<u>729.191</u>	<u>827.524</u>
	2022	2021
	€	€
<i>Bestemmingsreserve (her)inrichting en inventaris</i>		
Stand per 1 januari	596.658	681.354
Resultaatbestemming	596.658	681.354
	-84.696	-84.696
Stand per 31 december	<u>511.962</u>	<u>596.658</u>

De onttrekking betreft de afschrijvingen "herinrichting en inventaris".

	2022	2021
	€	€
<i>Bestemmingsreserve automatisering/ICT</i>		
Stand per 1 januari	7.211	41.087
Resultaatbestemming	-7.211	-33.876
Stand per 31 december	-	7.211

De onttrekking betreft de afschrijvingen automatisering.

*Bestemmingsreserve ziekteverzuim*

Stand per 1 januari	53.710	53.710
Stand per 31 december	53.710	53.710

*Bestemmingsreserve transitie*

Stand per 1 januari	163.519	163.519
Mutatie	-	-
Stand per 31 december	163.519	163.519

*Bestemmingsreserve "financiële effecten Corona"*

Stand per 1 januari	6.426	98.336
Resultaatbestemming	-6.426	-91.910
Stand per 31 december	-	6.426

**5. Kortlopende schulden**

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
<b>Crediteuren</b>		
Crediteuren	107.343	80.647
<b>Overige belastingen en premies sociale verzekeringen</b>		
Loonheffing	78.624	66.659
Vrijwillige verzekering WW en WGA	343	644
	78.967	67.303

**Schulden terzake van pensioenen**

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Te betalen pensioenpremie	<u>31.388</u>	<u>32.174</u>

**Overige schulden en overlopende passiva**

Overlopende passiva	<u>735.178</u>	<u>620.552</u>
---------------------	----------------	----------------

**Overlopende passiva**

Vakantiegeld	78.972	73.956
Vakantiedagen	88.280	83.769
Nog te betalen accountantskosten	17.500	13.340
Overige nog te betalen kosten	8.545	12.065
Nog te betalen personele kosten	19.081	-
Nettoloon	2.890	1.968
Vooruitontvangen/ nog te besteden doelsubsidies projecten	194.960	81.284
Vooruitontvangen contributies leden	161.573	175.108
Vooruitgefactureerde bedragen scholen	51.804	50.052
Nog te betalen energiekosten	24.113	36.658
Media in bestelling	16.073	23.994
Tegoed en depositos op passen leden	71.387	68.358
	<u>735.178</u>	<u>620.552</u>

Een specificatie van de vooruitontvangen en/of nog te besteden doelsubsidies is opgenomen in de bijlage.

De overige schulden hebben een looptijd korter dan één jaar.

## Niet in de balans opgenomen verplichtingen

### Meerjarige financiële verplichtingen

#### *Huur*

De grootste contractverplichtingen naast de afgesloten arbeidsovereenkomsten zijn de huurcontracten voor de hoofdvestiging en de twee wijkvestigingen met de gemeente Zoetermeer. De totale huurverplichting inclusief servicekosten is voor 2023 zonder indexatie geschat op € 1.123.702 per jaar. De huurovereenkomsten zijn voor onbepaalde tijd, met een opzegtermijn van één jaar. De directeur-bestuurder van de bibliotheek heeft bewaar aangetekend tegen de doorgevoerde huurverhoging per 2023. De gemeente Zoetermeer heeft in maart 2023 laten weten de huurders tegemoet te komen. De gemeenteraad neemt hierover begin april 2023 een besluit.

Bibliotheek Zoetermeer heeft voor de vestiging Oosterheem de verplichting om de restwaarde van het inbouwpakket in één keer af te betalen indien Bibliotheek Zoetermeer de huur beëindigt voor 2032.

Bibliotheek Zoetermeer heeft een bezuinigingstaakstelling gekregen van de gemeente van € 250.000. In 2021 is de eerste schijf € 100.000 doorgevoerd. Het resterende deel is gekoppeld aan de besluitvorming van de gemeente Zoetermeer over Huizen van de Wijk. Geïndexeerd gaat het om een resterende taakstelling van € 167.000. De bibliotheek heeft voor 2023 een eenmalige subsidie van € 167.000 ontvangen om gedurende het jaar 2023 wijkvestiging Oosterheem te exploiteren/open te houden conform de Programmabegroting 2023-2026.

#### *Financiële verplichtingen meerdere jaren:*

Sharp onderhoudsovereenkomsten:

Ingangsdatum 01-04-2017 t/m 31-03-2023 voor € 4.606 per jaar

Ingangsdatum 01-12-2018 t/m 30-11-2024 voor € 2.420 per jaar



**6 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2022**

	Realisatie 2022	Begroting 2022	Realisatie 2021
	€	€	€
<b>Baten</b>			
Exploitatiesubsidies	3.778.995	3.690.898	3.618.527
Doelsubsidies	479.289	358.600	458.071
Gebruikersinkomsten	399.924	489.243	394.022
Specifieke dienstverlening	320.042	260.642	209.827
Diverse baten	25.606	30.021	41.756
	<u>5.003.856</u>	<u>4.829.404</u>	<u>4.722.203</u>

**6. Exploitatiesubsidies**

Exploitatiesubsidie	<u>3.778.995</u>	<u>3.690.898</u>	<u>3.618.527</u>
---------------------	------------------	------------------	------------------

Een specificatie van de subsidies is opgenomen in de bijlage.

**7. Doelsubsidies**

Doelsubsidie	<u>479.289</u>	<u>358.600</u>	<u>458.071</u>
--------------	----------------	----------------	----------------

Een specificatie van de doelsubsidies is opgenomen in de bijlage. De subsidie Digitale Inclusie 2022 (Informatiepunt Digitale Overheid) wordt in een aparte bijlage vernatwoord.

**8. Gebruikersinkomsten**

Contributies	347.336	438.229	355.793
Leengeld	350	14.200	5.163
Reserveringen	46.016	34.656	30.392
Schadevergoedingen	1.837	1.642	1.546
Verkoop afgeschreven boeken	2.804	516	1.128
Overige gebruikersinkomsten	1.581	-	-
	<u>399.924</u>	<u>489.243</u>	<u>394.022</u>

	Realisatie 2022	Begroting 2022	Realisatie 2021
	€	€	€
<b>9. Specifieke dienstverlening</b>			
Opbrengst kopieerapparaat	16.563	19.800	8.368
Verhuur gebouwen	51.520	53.924	16.563
Doorbelaste kosten Forumpartners (o.a. huur)	13.653	18.235	13.078
Dienstverlening aan scholen	88.373	108.489	78.621
Cursussen	10.952	18.961	6.273
Kennis en informatie	-	-	3.243
Ontwikkeling en educatie	5.236	30.500	8.713
Ontmoeting en debat	3.041	3.570	659
Detachering	15.078	-	37.520
Opbrengsten kunstuitleen	-	-	178
Overige specifieke dienstverlening	115.626	7.163	36.611
	<u>320.042</u>	<u>260.642</u>	<u>209.827</u>

In de post "Overige specifieke dienstverlening" is onder andere € 89.000 dBos opbrengst aan scholen, € 13.628 aan doorberekende opbrengsten CMK2 restant 2022 van de St. Kunst & Cultuur Zoetermeer en diverse dBos facturen € 11.583 m.b.t. Project 160 VVE verantwoord.

#### 10. Diverse baten

Rente	-	-	454
Sponsoring en donaties	8.897	25.000	4.105
Overige baten	16.709	5.021	37.197
	<u>25.606</u>	<u>30.021</u>	<u>41.756</u>

In de post "Overige baten" is een bedrag opgenomen van circa € 12.000 opbrengsten via de ledenadministratie.

	Realisatie 2022	Begroting 2022	Realisatie 2021
	€	€	€
<b>Lasten</b>			
Bestuur en organisatie	89.231	94.695	116.547
Huisvesting	1.141.919	1.138.612	1.075.736
Personeel	2.691.674	2.593.473	2.673.841
Administratie	125.156	109.954	114.433
Transport	9.789	5.822	24.883
Automatisering	300.469	355.197	307.506
Collectie en media	434.907	387.128	366.578
Specifieke kosten	234.014	217.037	250.471
Overige kosten	1.339	19.230	2.690
	<u>5.028.498</u>	<u>4.921.148</u>	<u>4.932.685</u>

**Personeelsleden**

Bij de stichting waren eind 2022 39,68 fte (2021: 38,1) werkzaam.

	Realisatie 2022	Begroting 2022	Realisatie 2021
	€	€	€
<b>11. Bestuur en organisatie</b>			
Bestuurskosten	6.883	5.304	3.618
Publiciteit en voorlichting	37.408	49.933	52.376
Representatiekosten	1.109	4.361	215
Contributies	15.578	16.985	13.201
Accountantskosten	15.122	17.500	22.890
Documentatie en vakliteratuur	-	612	149
Verzekeringen organisatie	3.291	-	2.340
Overige kosten bestuur en organisatie	8.516	-	14.198
Bestuur- en org. kosten projecten	1.324	-	7.560
	<u>89.231</u>	<u>94.695</u>	<u>116.547</u>
<b>12. Huisvesting</b>			
Huur gebouw	788.812	761.377	681.702
Afschrijving gebouwen	1.029	-	-
Energiekosten	-9.421	24.205	23.721
Afschrijving inventaris	82.750	91.868	86.793
Schoonmaakkosten	14.858	11.914	14.450
Belastingen	7.697	17.519	7.182
Verzekeringen	10.047	-	14.777
Kleine aanschaffingen	3.190	972	3.491
Beveiliging	2.962	2.899	2.845
Onderhoud gebouwen en inventaris	6.148	1.106	1.200
Servicekosten	191.734	226.752	189.605
Huisvestingslasten projecten	32.582	-	62.241
Doorbelaste- en overige huisvestingslasten	9.531	-	-12.271
	<u>1.141.919</u>	<u>1.138.612</u>	<u>1.075.736</u>

	Realisatie 2022	Begroting 2022	Realisatie 2021
	€	€	€
<b>13. Personeel</b>			
Salariskosten	1.762.256	1.673.121	1.652.009
Sociale lasten	327.865	328.195	293.117
Saldo verzuimuitkeringen/verzekering	-37.517	-	-25.373
Pensioenkosten	266.126	241.038	242.113
Reiskosten woon-werkverkeer	6.805	7.548	4.211
Reis- en onkosten	11.287	11.375	15.051
Jubilea en gratificaties	5.397	-	-
Extern personeel	103.891	141.437	130.275
Kosten vrijwilligers	12.968	16.097	19.663
Studiekosten en deskundigheidsbevordering	70.731	47.026	30.487
Advieskosten derden	97.277	91.576	243.925
Doorbelaste personeelslasten	-318.237	-166.650	-228.798
Overige personeelskosten	51.278	51.310	25.960
Personeelskosten projecten	331.547	151.400	271.201
	<u>2.691.674</u>	<u>2.593.473</u>	<u>2.673.841</u>
<b>14. Administratie</b>			
Reproductie	27.647	23.928	23.297
Kantoorbenodigdheden	3.719	3.521	2.257
Porti- en vrachtkosten	908	6.814	2.858
Telefoonkosten	16.844	18.360	17.379
Bankkosten	11.647	6.943	8.090
Financiële- en salarisadministratie	64.391	50.388	60.552
	<u>125.156</u>	<u>109.954</u>	<u>114.433</u>
<b>15. Transport</b>			
Transportkosten	<u>9.789</u>	<u>5.822</u>	<u>24.883</u>
<b>16. Automatisering</b>			
Afschrijving automatisering	29.611	61.200	43.793
Onderhoud bibliotheek automatisering	119.882	147.900	121.138
Kosten ledenadministratie	5.349	2.298	1.449
Communicatiekosten	2.490	-	1.427
Licentiekosten	132.227	123.799	129.877
Dotatie automatisering	-	20.000	-
Automatisering projecten	10.910	-	9.822
	<u>300.469</u>	<u>355.197</u>	<u>307.506</u>

	Realisatie 2022	Begroting 2022	Realisatie 2021
	€	€	€
<b>17. Collectie en media</b>			
Aankoop boeken	173.610	180.000	177.895
Aankoop overige mediadragers	99.128	62.790	50.613
Leenrechtvergoedingen	53.802	86.700	59.239
Tijdschriften en dagbladen	35.106	29.163	34.709
Kosten aanschafinformatie	25.556	25.469	26.630
Bewerkingskosten media	2.725	1.020	1.903
Kosten huur en IBL	6.122	1.921	5.457
Overige kosten collectie en media	402	-	338
Collectie- en mediakosten projecten	38.456	65	9.794
	<u>434.907</u>	<u>387.128</u>	<u>366.578</u>

**18. Specifieke kosten**

Inlichtingenfunctie	588	-	796
Lezen en Literatuur	567	2.630	375
Ontmoeting en debat	35	-	665
Dienstverlening bedrijven	-	798	-
Cursussen	73	10.200	49
Ontwikkeling en educatie	12.609	2.266	9.591
Materialen voor de verkoop	-	-	303
Specifieke kosten projecten	174.103	100.934	213.294
Overige kosten specifieke dienstverlening	46.039	100.209	25.398
	<u>234.014</u>	<u>217.037</u>	<u>250.471</u>

De kosten verantwoord onder de post "Specifieke kosten projecten " betreft met name gemaakte kosten voor de projecten CMK 2 € 13.682 en CMK 3 € 27.639, Digitale Inclusie IDO € 37.086 en Taalcursussen WEB € 57.412.

**19. Overige kosten**

Overige huur en leasekosten	637	-	1.092
Overige kosten	702	19.230	1.598
	<u>1.339</u>	<u>19.230</u>	<u>2.690</u>

## 7 VERANTWOORDING WNT

### Bestuurders en commissarissen

De bezoldiging van bestuurders omvat

- periodiek betaalde beloningen (zoals salarissen, sociale lasten, vakantiegeld, doorbetaling bij vakantie en ziekte, ter beschikking stelling van auto en presentiegelden),
- beloningen betaalbaar op termijn (zoals pensioenlasten, sabbatical leave en jubileumuitkeringen)
- uitkeringen bij beëindiging van het dienstverband en
- winstdelingen en bonusbetalingen.

De Raad van Toezicht bestond in 2022 uit de volgende leden (allen met een bezoldiging van € 1.700 of minder):

Mevrouw Dr. N.E. Stroeker-van Gelder  
 De heer R.N. van Driel  
 De heer Drs. R. Wessels  
 De heer A.S.J. Bruin

De heer A. Beune aangetreden per 01-04-2022  
 Mevrouw R.I. Balwant Gir aangetreden als aspirant lid per 1-04-2022

Afgetreden in 2022:  
 De heer I.A.D. Koster

### Bezoldigingsinformatie o.g.v. de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
J. Mos - Vroon		
Beloning	108.852	107.477
Werkgeversdeel van voorziening ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn	14.982	14.226
	<u>123.834</u>	<u>121.703</u>

Functie: directeur-bestuurder  
 Duur van het dienstverband: onbepaalde tijd  
 Omvang dienstverband: 36 uur per week  
 Motivering overschrijding: nvt  
 Jaar beëindiging: nvt

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
C. Wiersma		
Beloning	8.800	-
	<u>8.800</u>	<u>-</u>

Functie: directeur-bestuurder(interim)  
 Periode functievervulling: bepaalde tijd, startdatum 5 december 2022

Aantal uren: totaal 80 uur gemiddeld circa 26 uur per week  
Individueel toepasselijk maximum: 1 maand € 28.600  
maximum uurtarief: € 206, werkelijk uurtarief € 110.  
Motivering overschrijding: nvt  
Jaar beëindiging: nvt



## **OVERIGE GEGEVENS**

Bornsestraat 96  
7607 KT ALMELO

088 - 44 88 000  
www.dekok.nl

Aan de Raad van Toezicht en het bestuur van  
Stichting Openbare Bibliotheek Zoetermeer  
te Zoetermeer

## Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

### A. Verklaring over de in het rapport opgenomen jaarrekening 2022

#### Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2022 van Stichting Openbare Bibliotheek Zoetermeer te Zoetermeer gecontroleerd.

Naar ons oordeel:

- geeft de in de jaarstukken opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Openbare Bibliotheek Zoetermeer op 31 december 2022 en van het resultaat over 2022 in overeenstemming met Richtlijn voor de Jaarverslaggeving RJk C1 Organisaties-zonder-winststreven en Wet Normering Topinkomens (WNT);
- zijn de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2022 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand gekomen in overeenstemming met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in titel 4.2 van de Algemene wet bestuursrecht (Awb), Algemene Subsidieverordening (ASV) Zoetermeer 2016, Subsidieregeling Zoetermeer 2016 en de Bijzondere Subsidieregeling Wet Educatie en Beroepsonderwijs (WEB) 2021 gemeente Zoetermeer.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2022;
2. de staat van baten en lasten over 2022;
3. het kasstroomoverzicht 2022; en
4. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

#### De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden vallen en de bepalingen bij en krachtens de Wet normering topinkomens (WNT). Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie "Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening".

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Openbare Bibliotheek Zoetermeer zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

## **Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd**

In overeenstemming met de Regeling Controleprotocol WNT 2022 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1, sub n en o Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen, alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

## **B. Verklaring over de in het rapport opgenomen andere informatie**

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvat het jaarrapport andere informatie, die bestaat uit een bestuursverslag en de bijlage "Projectenoverzicht", "Verantwoording WEB Volksuniversiteit" en "Verantwoording IDO". Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat. Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de controle of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat. Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening. Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het bestuursverslag en de overige gegevens in overeenstemming met Richtlijn voor de Jaarverslaggeving RJk C1 Organisaties-zonder-winststreven.

## **C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening**

### **Verantwoordelijkheden van het bestuur en de Raad van Toezicht voor de jaarrekening**

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met Richtlijn voor de Jaarverslaggeving RJk C1 Organisaties-zonder-winststreven. Het bestuur is ook verantwoordelijk voor het rechtmatig tot stand komen van de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties, in overeenstemming met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in titel 4.2 van de Algemene wet bestuursrecht (Awb), Algemene Subsidieverordening (ASV) Zoetermeer 2016, Subsidieregeling Zoetermeer 2016 en de Bijzondere Subsidieregeling Wet Educatie en Beroepsonderwijs (WEB) 2021 gemeente Zoetermeer.

In dit kader is het bestuur tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de naleving van die relevante wet- en regelgeving mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude. Bij het opmaken van de jaarrekening moet het bestuur afwegen of de organisatie in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet het bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het bestuur het voornemen heeft om de organisatie te liquideren of de activiteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is. Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de organisatie haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

De Raad van Toezicht is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de stichting.

## Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen en het Controleprotocol WNT 2022. Onze controle bestond onder andere uit:

- Het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- Het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de stichting;
- Het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- Het vaststellen dat de door het bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de onderneming haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een onderneming haar continuïteit niet langer kan handhaven;
- Het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- Het evalueren of de jaarrekening de onderliggende transacties en gebeurtenissen zonder materiële afwijkingen weergeeft.

Wij communiceren met de Raad van Toezicht onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Wij bevestigen aan de Raad van Toezicht dat wij de relevante ethische voorschriften over onafhankelijkheid hebben nageleefd. Wij communiceren ook met het bestuur over alle relaties en andere zaken die redelijkerwijs onze onafhankelijkheid kunnen beïnvloeden en over de daarmee verband houdende maatregelen om onze onafhankelijkheid te waarborgen.

**Almelo, 12 april 2023**

**De Kok Accountants en Adviseurs B.V.**

**E.J. Post**

**Accountant-Administratieconsulent**

## **BIJLAGEN**



## Projectenoverzicht

Specificatie	Subsidies	2022	Bibliotheek	saldo GB	1835	Vrijval	geboekt	saldo GB	1835				
Exploitatiesubsidie	2022	Pnr	1-jan	Looptijd	Beschikking	voorgaande	Geboekt	2022	terugvorde	Verschil	ontvangen	nog te	ontvang
Exploitatiesubsidie	2022			2022	3.686.824,00		3.686.824,00			0,00	3.686.824,00		0,00
Exploitatiesubsidie	2022	2,5% indexering			92.171,00		92.171,00			0,00	92.171,00		0,00
<b>Totaal exploitatie</b>					<b>3.778.995,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.778.995,00</b>			<b>0,00</b>	<b>3.778.995,00</b>		<b>0,00</b>
<b>Doelsubsidies projecten:</b>													
LHBTI	2021	121	7.234		8.500,00	1.266,43	4.767,57	2.466,00		0,00	6.034,00		0,00
Dig. Hupmoment		134	3.929		9.500,00	5.570,57	-504,08	4.433,51		0,00	5.066,49		0,00
De Taal en cultuurlessen		138	4.875		4.875,00					4.875,00			4.875,00
Leesoffensief	2021	142	7.813		10.000,00	2.187,00	7.813,00			0,00	10.000,00		0,00
Digi-taalhuis	WEB	2021	147	17.434	46.957,00	29.522,94	4.530,06	12.904,00		0,00	46.957,00		0,00
2021 int. Vrouwendag		153			5.000,00	5.000,00				0,00			5.000,00
2021 cultuurzomer		158			3.000,00	3.000,00				0,00	2.400,00		600,00
Digi-taalhuis	WEB	2022	159		54.265,00		24.098,32			30.166,68	54.265,00		0,00
dBos VVE	160	2022	160		106.264,00		106.264,00			0,00	106.264,00		0,00
dBos VVE	160	2022	2,5% indexering	160	2.657,00		2.657,00			0,00	2.657,00		0,00
Combinatiefunctiefunctionaris	2022	161			56.627,00		56.627,00			0,00	56.627,00		0,00
2,5% indexering		161			1.417,00		1.417,00			0,00	1.417,00		0,00
Digitale inclusie	2022	162			103.700,20		100.851,09			2.849,11	103.700,20		0,00
Taalcursussen	WEB	2022	163		122.760,00		114.545,44			8.214,56	122.760,00		0,00
Digi taalhuis coördinator	2022	164			28.962,00		28.962,00			0,00	28.962,00		0,00
indexering		164			724,00		724,00			0,00	724,00		0,00
Omvorming Rokkeveen	2022	165								0,00	0,00		0,00
invaluren Service	2022	166								0,00	0,00		0,00
Tel mee met Taal	2022	167			16.415,00		5.440,00			10.975,00	16.415,00		0,00
NPO	2022-2023	168			75.000,00					75.000,00	37.500,00		37.500,00
Motie 2206-27 (€ 50.000)	2022-2023	169			50.000,00					50.000,00	50.000,00		0,00
2022 WEB	analfabetiseringsproject	170			11.040,00		9.426,73			1.613,27	11.040,00		0,00
2023 Jongerenimpuls	- leesclubs	171			11.266,00					11.266,00	11.266,00		0,00
<b>Totaal</b>			<b>41.285,00</b>		<b>728.929,20</b>	<b>46.546,94</b>	<b>467.619,13</b>	<b>19.803,51</b>		<b>194.959,62</b>	<b>674.054,69</b>		<b>47.975,00</b>
<b>Doelsubsidies geen project:</b>													
2022 LHBTIQ					8.500,00		8.500,00			0,00	8.500,00		0,00
2022 subsidie stim. Reg. Boekstartcoach					2.500,00		2.500,00			0,00	2.500,00		0,00
M.N. Honig loonkosten subsidie							671,08						
<b>Totaal</b>			<b>0,00</b>		<b>11.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11.671,08</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>11.000,00</b>		<b>0,00</b>
<b>Totaal Doel</b>			<b>41.285,00</b>		<b>739.929,20</b>	<b>46.546,94</b>	<b>479.290,21</b>	<b>19.803,51</b>		<b>194.959,62</b>	<b>685.054,69</b>		<b>47.975,00</b>
<b>Totaal subsidies</b>			<b>41.285,00</b>		<b>4.518.924,20</b>	<b>46.546,94</b>	<b>4.258.285,21</b>			<b>194.959,62</b>	<b>4.464.049,69</b>		<b>47.975,00</b>

saldo GB 1835

saldo GB 1310



## Verantwoording WEB Volkuniversiteit

De financiële administratie laat de volgende realisatie zien:

	<b>Begroting</b>	<b>Realisatie</b>
Docenten	55.800	57.412
Materiaal	1.800	
Zaalhuur	19.530	15.628
Catering	1.600	1.280
Collectie		510
Communicatie		383
Personeel	44.030	35.809
Diversen		463
Vrijwilligers		3.060
<b>TOTAAL</b>	<b>122.760</b>	<b>114.545</b>

Het verschil van de boekhoudkundige realisatie ten opzichte van de realisatie o.b.v. gerealiseerde uren laat zich verklaren door relatief veel overhead in verband met lessen die geen doorgang konden vinden en individueel helpen van deelnemers, terwijl de indirecte kosten niet afnemen indien lessen onverwacht geen doorgang hebben.

Voor catering is een stelpost opgenomen, gebaseerd op een percentage van 80% aan lessen die zijn doorgegaan. Hiervoor is (nog) geen factuur ontvangen.

In totaal is € 114.545 benut van het totale budget vanuit de toegekende subsidie van € 122.760. Er is dan ook sprake van een onderbesteding van € 8.215, welke op de balans is gepassiveerd.





## Verantwoording IDO

Subsidieontvanger: Bedrag  
beschikking 2022

*Bibliotheek Forum - Zoetermeer*  
€ 103.700,00

		Realisatie	
<b>Kosten</b>			
	Personeel	€	27.272,89
	Externen	€	11.400,00
	Hardware	€	28.626,00
	IDO-balie (ruimte en catering)	€	8.943,20
	Cursussen	€	4.258,00
	Bijeenkomsten	€	1.296,00
	Marketing & Communicatie	€	19.055,00
	<b>Totaal</b>	<b>€</b>	<b>100.851,09</b>
<b>Opbrengsten</b>			
	Overige opbrengsten		0
	Subsidie (deel) verantwoord	€	100.851,09
<b>Kosten voor eigen exploitatie</b>		€	-

Toelichting:

inzet eigen medewerkers	uren	Totaal
<i>Coördinator project</i>	173	€ 12.296,84
<i>Coördinator balie</i>	23	€ 1.308,01
<i>Coördinator vrijwilligers</i>	106	€ 6.635,60
<i>Organisator cursussen</i>	74	€ 2.806,08
<i>Medewerker Marketing &amp; C</i>	31	€ 2.533,94
<i>Teamleider</i>	10	€ 514,10
<i>Beleidsmedewerker</i>	13	€ 1.178,32
	430	€ 27.272,89

### Korte beschrijving van inzet van mensen en middelen voor dit project

Ureninzet 2022	Functie medewerkers	Werkzaamheden
	<i>Coördinator project</i>	Regelen facilitaire zaken, opleidingen, etc.
	<i>Coördinator balie</i>	Begeleiden vrijwilligers aan balie en helpen
	<i>Coördinator vrijwilligers</i>	Werving en begeleiding vrijwilligers algemeen
	<i>Organisator cursussen</i>	Organisatie digivaardigheidscursussen
	<i>Med. Marketing &amp; Comm.</i>	Promotie IDO en voorbereiding behoeftenonderzoek
	<i>Teamleider</i>	Aansturing medewerkers
	<i>Beleidsmedewerker</i>	Inbedden project in organisatie
	<i>Externe</i>	Plan en verantwoording