

JAARRAPPORT 2021

STICHTING DE BIBLIOTHEEK MIDDEN-BRABANT



Inhoudsopgave

Bestuursverslag	4
Jaarrekening	16
Balans per 31 december 2021	17
Staat van baten en lasten 2021.....	20
Kasstroomoverzicht 2021.....	22
Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	23
Toelichting op de balans per 31 december 2021	26
Toelichting op de staat van baten en lasten 2021	36
Bezoldiging in het kader van de WNT	45
Overige toelichting	46
Verantwoording project Digitale Inclusie 2019-2021	48
Overige gegevens.....	52
Controleverklaring	53
Statutaire bepaling resultaatbestemming	57
Bijlagen	58
Specificatie van de vaste activa	59
Exploitatieoverzicht 2021 bibliotheekwerk Tilburg.....	62
Effect Corona bibliotheken Tilburg	70
Exploitatieoverzicht 2021 project VVE Tilburg.....	72
Exploitatieoverzicht 2021 project Kenniscloud	73
Exploitatieoverzicht 2021 project Monitor van de Stad.....	74
Exploitatieoverzicht 2021 project Digitale Inclusie.....	75
Exploitatieoverzicht 2021 project Digitale Literatuur.....	77
Exploitatieoverzicht 2021 bibliotheekwerk Oisterwijk	78
Effect Corona bibliotheken Oisterwijk.....	84
Exploitatieoverzicht 2021 project Cultuureducatie met Kwaliteit Oisterwijk.....	86
Exploitatieoverzicht 2021 project Boekstartcoach Oisterwijk	87
Exploitatieoverzicht 2021 bibliotheekwerk Goirle	88
Effect Corona bibliotheek Goirle.....	94
Exploitatieoverzicht 2021 project Boekstartcoach Goirle	96
Exploitatieoverzicht 2021 bibliotheekwerk Hilvarenbeek.....	98
Effect Corona bibliotheek Hilvarenbeek	104
Exploitatieoverzicht 2021 project Cultuurcoach Hilvarenbeek.....	106
Exploitatieoverzicht 2021 project Boekstartcoach Hilvarenbeek	107
Exploitatieoverzicht 2021 bibliotheekwerk Loon op Zand.....	108
Effect Corona bibliotheken Loon op Zand	114
Exploitatieoverzicht 2021 project CmK / CLIP Loon op Zand.....	116
Exploitatieoverzicht 2021 project VVE Loon op Zand	117
Exploitatieoverzicht 2021 project Boekstartcoach Loon op Zand	118
Exploitatieoverzicht 2021 project Meer lezen beter in taal Loon op Zand	119

Exploitatieoverzicht 2021 bibliotheekwerk Waalwijk.....	120
Effect Corona bibliotheken Waalwijk	127
Exploitatieoverzicht project Waalwijk Taalrijk.....	129
Exploitatieoverzicht 2021 project Kansrijk van start Leesbevordering 0-4 jaar Waalwijk; Ouderpartnerschap (BoekStart-coach)	131
Exploitatieoverzicht 2021 project Kansrijk van Start Leesbevordering 0-4 jaar Waalwijk; Kinderopvang.....	132
Exploitatieoverzicht 2021 project Lees- en Media-avontuur PO Waalwijk.....	133
Exploitatieoverzicht 2021 project Meer leesplezier voor jongeren in Waalwijk VO	134
Exploitatieoverzicht 2021 project Taalhuis Waalwijk	135
Exploitatieoverzicht 2021 project Toeristisch Informatie Punt Waalwijk	136

Bestuursverslag



Algemene gegevens

De Bibliotheek Midden-Brabant is een regionale bibliotheekorganisatie die bibliotheekdiensten voor 6 gemeenten in Midden-Brabant verricht. Het verzorgingsgebied telt in totaal 366.289 inwoners en is in de periode 2003 – 2010 tot stand gekomen. Er zijn, verdeeld over zes gemeenten, 15 bibliotheekvestigingen waarvan Tilburg met 6 vestigingen de grootste is. Met 57 onderwijsinstellingen (VS/PO/VO) wordt structureel samengewerkt op het gebied van lezen, leesbevordering en mediawijsheid.



Raad van Toezicht

De Stichting werkt sinds 2002 volgens het Raad-van-Toezichtmodel. De samenstelling van de Raad van Toezicht (RvT) is per 31 december 2021 als volgt:



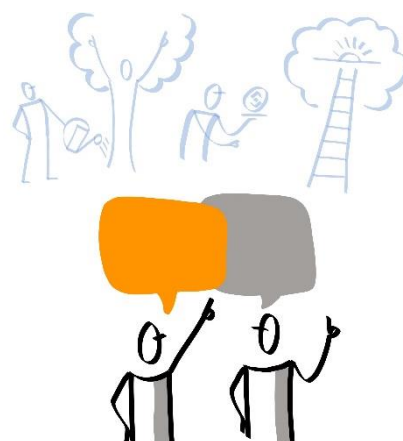
Mevrouw mr. M.A. Schaafsma (MARIKE), voorzitter (v.a. 2015)
Mevrouw lic. H.I.J. Adriaenssens (HILDE), vicevoorzitter (v.a. 2013)
De heer drs. J.F.L.M.M. Dagevos (JOHN), lid, (v.a. 2013)
De heer drs. A.R.G. van der Zee, MPM (GABE), lid (v.a. 2015)
De heer ir. L.G.M. Voets (RENÉ), lid (v.a. 2018)
Mevrouw ir R.W. Stelwagen (RINSKE), ervaringsplaats (v.a. 2018)

De RvT kent twee commissies: de remuneratiecommissie (mevr. Schaafsma en mevr. Adriaenssens) en de financiële audit commissie, de FAC (de heer Dagevos en de heer van der Zee). In het verslagjaar is de Raad van Toezicht zes keer bij elkaar geweest, waarvan vier keer online en twee keer fysiek (de zelfevaluatie en de themasessie over strategisch personeelsbeleid). Andere onderwerpen waren het jaarrapport en jaarverslag 2020, de Marap 2021, de WBTR met aanpassingen van het bestuursmodel , W&S nieuwe leden RvT met actualisering profielenmix, actualisering van het bestuursmodel, evaluatie en herbenoeming accountant, het Stadscafé en het organisatiejaarplan en de begroting 2022.

Raad van Bestuur

Het bestuur van de stichting bestaat uit twee directeur-bestuurders die op basis van gelijkwaardigheid een collegiaal bestuur vormen. Het bestuur wordt gevormd door:

De heer drs. H.P.N Horst MCM (Herman)
De heer drs. P.T.E. Kok (Peter).



Ondernemingsraad



De Ondernemingsraad bestaat op 31 december 2021 uit de volgende, door het personeel van de Stichting gekozen personen:

Mevrouw B.C.B. Muselaers - van der Poel (Brigitte), voorz. (v.a. 2019)

Mevrouw J.J.M. Hesselberth, MSc (Jolien), vicevoorzitter (v.a. 2019)

De heer O.J.T.A. Janssen (Otto), lid (v.a. 2014)

Mevrouw M. van den Beemd (Miriam), lid (v.a. 2017)

Mevrouw A.J.C.M. Ligtvoet (Angelique), lid (v.a. 2020)

Mevrouw Z.E. Bruers – Gertner (Sophie), lid (v.a. 2020)

Mevrouw L.G.M. van Kempen (Laura), lid (v.a. 2021)

Ambtelijk secretaris is mevrouw K.M. de Kort (Katrijn) aangesteld (v.a. 2019)

Door ziekte en zwangerschapsverlof hebben in 2021 drie leden de rol van voorzitter vervuld. Door onderbezetting is Laura van Kempen in september de OR komen versterken. Zij neemt nu de plek in van Peter Kanters die door Corona heeft moeten besluiten terug te treden. Het afgelopen jaar is de Ondernemingsraad 12 x bijeen geweest, waarvan 5 x met de bestuurder. In februari en juni vond een art. 24 overleg samen met het bestuur en een lid van de RvT plaats. In 2021 is gesproken over de volgende onderwerpen: beloningsbeleid, corona, thuiswerkbeleid, financiële stukken (jaarrekening 2020, begroting 2021), werving nieuw lid RvT, organisatie ontwikkeltraject, OR reglement, arbozaken (jaarplan 2021, jaarverslag 2020, uitgevoerde RI&E's, ziekteverzuim), jaarplan, planning en communicatieplan van de OR en scholing OR. In 2021 waren er geen adviesaanvragen. Wel zijn twee verzoeken om instemming aan de OR voorgelegd. (thuiswerkbeleid en afwijkende openingstijden)

ANBI

De Bibliotheek Midden-Brabant is een Algemeen Nut Beogende Instelling, ANBI afgekort. Als ANBI wil de bibliotheek openheid geven over de doelstelling, activiteiten en financiën.



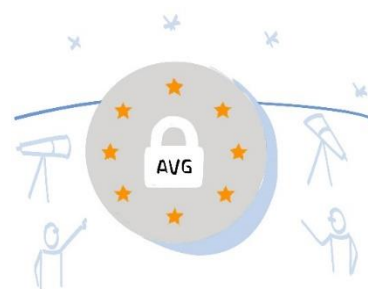
Governance code cultuur



De Bibliotheek Midden-Brabant onderschrijft de uitgangspunten van de Governance Code Cultuur. Raad van Bestuur en Raad van Toezicht onderschrijven de principes en 'best practice' bepalingen zoals in de code beschreven. Beide organen spannen zich in hieraan te voldoen conform de omvang van de stichting, haar activiteiten en het daaraan verbonden financieel en maatschappelijk belang.

AVG

De Privacy Officer heeft gefungeerd als privacyvraagbaak voor alle collega's en het AVG-bewustzijn in de organisatie bewaakt en bevordert. In juli 2021 zijn twee beperkte datalekken geconstateerd. Hierop zijn maatregelen getroffen. Daarnaast is er eind 2021 een nieuwe Gedragscode tot stand gekomen voor alle medewerkers, vrijwilligers, stagiaires en tijdelijk extern ingehuurd collega's binnen BMB, waarin privacy-gerelateerde zaken een prominente plek innemen.



Beleidsplan



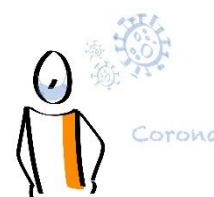
De bibliotheek Midden-Brabant wil in haar beleid maatschappelijke meerwaarde genereren op twee gebieden. Een leven lang ontwikkelen en samenwerken aan een betere samenleving. Bij een leven lang ontwikkelen kiezen we voor drie rollen. Die van ketenpartner in basisvaardigheden, stimulator voor ontplooiing en educatiepartner voor leesplezier en digitale geletterdheid. Aan samenwerken aan een betere samenleving geven we invulling via monitor van wijk, dorp of stad, ruimte voor ontmoeting en debat en motor voor verandering.

Om ervoor te zorgen dat kennis en verhalen de gemeenschap optimaal versterken, zet Bibliotheek Midden-Brabant de beleidsperiode 2021-2024 in op vijf bouwstenen die samen het fundament onder het bibliotheekwerk vormen. De bouwstenen Educatie, Informatiefunctie,

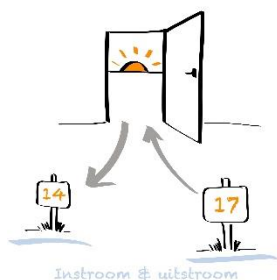
Collectie, Publieke Plek en Programmering zijn alle vijf relevant en in iedere gemeente aanwezig. De mate en wijze waarop invulling wordt gegeven aan de bouwstenen kan per wijk, dorp of stad verschillen.

Personeel

Corona heeft ook een stempel op 2021 gedrukt. Tot 20 mei 2021 waren al onze bibliotheekvestigingen dicht en konden de klanten van de bibliotheek hun boeken alleen afhalen of laten bezorgen. Onze medewerkers werkten vooral vanuit huis en voerden nagenoeg uitsluitend digitaal overleg. Wederzijds respect en het naleven van de preventieve coronamaatregelen zijn daarbij cruciaal geweest.

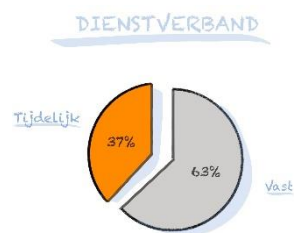


Het aantal fte is in 2021 iets gestegen. In 2020 was de personele formatie 132 fte. Eind 2021 was die met 2 fte gestegen naar 134 fte. Op 31-12-2021 waren er 209 medewerkers in dienst van BMB. Een stijging van 3 medewerkers t.o.v. 2020. Met name de invalpoule werd uitgebreid. Verder zijn de functies van manager Collectie, manager Bibliotheken Noord en Manager Bibliotheken Zuid ingevuld.



Over heel 2021 zijn er 17 medewerkers in dienst gekomen en hebben 14 medewerkers de organisatie verlaten. Aantallen die door corona lager liggen dan vorig jaar en het jaar daarvoor.

Eind 2021 had 37% van de medewerkers een tijdelijk dienstverband (77 medewerkers). Een stijging van 6 procent ten opzichte van vorig jaar.



De aangepaste dienstverlening leidde ook tot minder mogelijkheden voor de inzet van vrijwilligers, waardoor het aantal vrijwilligers is gedaald. Desondanks staan er nog steeds 154 betrokken vrijwilligers klaar om te ondersteunen waar en wanneer nodig. In vergelijking met vorig jaar een daling van 12,5%.

In 2021 is 94% van het totale opleidingsbudget besteed. Van de in totaal € 143.000,- begrote kosten is € 135.000,- besteed. Door de lockdown waren de mogelijkheden tot deelname aan trainingen en opleidingen vanzelfsprekend beperkter. In de tweede helft van het jaar zijn BMB-brede trainingen t.b.v. de veranderende Informatiefunctie gestart. Opleidingen die een fors beslag hebben gelegd op het beschikbare budget.



Het ziekteverzuim over 2021 was met 6,9 % relatief hoog (2020 6,8%). Gelukkig had dit overall geen grote invloed op de begroting. Door de aangepaste dienstverlening in de vestigingen was bijvoorbeeld de vervangingsvraag vanuit de frontoffice minder hoog. Het verzuimpercentage van de ingehuurd externen (Diamant Groep en WML) laat een behoorlijke daling van het ziekteverzuim zien (13,5%). Hierdoor zitten we weer nagenoeg op een vergelijkbaar ziekteverzuimcijfer als in 2019.

Operationeel

Door corona en alle beperkingen die hiervan het gevolg waren, zijn in 2021 het aantal georganiseerde activiteiten nog verder gedaald. In totaal werden er, verdeeld over 6 gemeenten en 15 vestigingen, 1.522 activiteiten georganiseerd; een daling van 20,4% ten opzichte van het vorig jaar (1.911). Van het totaal neemt Tilburg het grootste deel voor haar rekening (808). Verdeeld over de vijf functies uit de Wsob vallen de meeste activiteiten in de categorie educatie en persoonlijke ontwikkeling (29%). Er werden 205 activiteiten online georganiseerd, het merendeel in de LocHal.





Na vier achtereenvolgende jaren met stijgende ledenaantallen is het aantal leden in 2021 het tweede achtereenvolgende jaar gedaald met 4,4% tot 69.800. Dit betekent dat nog slechts 19% van de inwoners van ons werkgebied (366.289 inwoners) lid is van de bibliotheek.

Bijzonder is de daling onder jongeren met bijna 10% (17.610), door de strengere toepassing van de AVG regels door scholen. Ook het aantal kleine passen is gedaald (-4,8% en beeld & geluid pas (-8,9%). Veel betalende klanten hebben hun lidmaatschap in coronatijd opgezegd.

De verschillen per gemeente zijn klein. In 2021 konden 11.363 nieuwe leden worden ingeschreven.

Na een aanvankelijk zeer forse stijging van het aantal bezoekers na de opening van de LocHal daalt het aantal bezoekers in 2021 door Corona voor het tweede jaar op rij. Was de daling in 2020 -47%, tot net boven het miljoen; dit jaar komt het aantal bezoekers uit op 907.733. Een verdere afname van -14,7 %. De daling heeft in alle vestigingen plaatsgevonden maar was het laagst in de LocHal (-3,6%)



Corona werkt ook in het aantal uitleningen door. Was de daling in 2020 al 24%; in 2021 komt daar nog eens 13,8% bij. In totaal waren er in 2021 1.495.187 uitleningen, waarvan grofweg 2/3 in de tweede helft van 2021 plaatsvonden. Een aantal dat weer dicht in de buurt van pré-corona ligt. De collectie nam afgelopen jaar 0,2% in omvang toe en omvat nu 527.202 titels. Vooral in de gemeenten Oisterwijk (4,1%) en Loon op Zand (4,1%) steeg de omvang van de collectie.

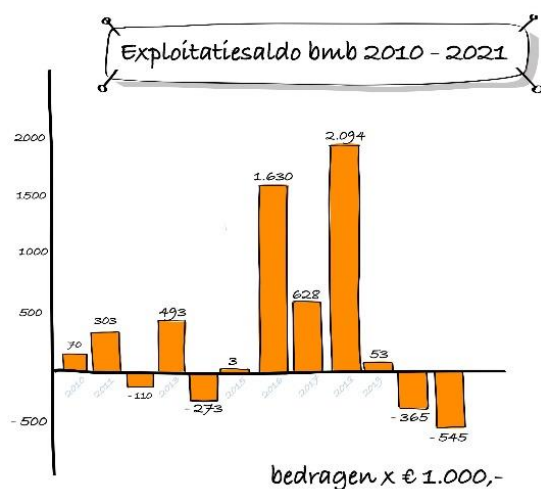
De bibliotheek heeft verschillende kanalen waarvan de statistieken worden bijgehouden. Naast bezoekers van de website zijn dat project- of campagne gerelateerde sites, nieuwsbrieven en berichten op facebook. Het totaal aantal digitale contactmomenten laat een sterke daling zien t.o.v. 2020 (-22%) naar 3.004.084; vooral een gevolg van verminderde programmering en het ontbreken van de bijbehorende publiciteit. Niettemin steeg het bezoek aan de algemene site www.bibliotheekmb.nl in 2021 met 7,6% (727.433 sessies).



BMB biedt online content aan vanuit het landelijke door de KB aangeboden basispakket plus een aantal aanvullende bestanden. Met dit pakket krijgen leden / bezoekers in de Bibliotheek toegang tot verschillende diensten en producten, zoals e-books, apps, luisterboeken, taal oefenprogramma's, naslagwerken, nieuws en cursussen. Het aantal digitale raadplegingen online content (KB + PressReader) bedroeg afgelopen jaar 9.000, circa 2,5% van het landelijke totaal. Het aantal accounts die e-books of luisterboeken kunnen lenen, is afgelopen jaar met 75%

gestegen naar 7.788; een wat vertekend beeld omdat nu ook alle gebruikers die via een aparte app luisterboeken leenden worden meegeteld. Het aantal uitleningen bedroeg 115.812 e-books en luisterboeken.

Financieel



De afgelopen jaren hebben de grote huisvestingsprojecten het exploitatieresultaat sterk beïnvloed, waardoor er in de jaren 2016-2018 een hoog financieel exploitatieresultaat was. In deze jaren zijn de bibliotheken Wagnerplein en Berkel-Enschot verkocht en is een eenmalige bijdrage van de gemeente Tilburg voor de LocHal ontvangen. In de andere jaren is het verschil tussen begroting en realisatie relatief gering met een de bandbreedte tussen begroting en realisatie van min 2,3% en plus 4,1%. Als er vanaf 2019 door de gevormde bestemmingsreserves gewerkt wordt met een negatief begroot exploitatieresultaat ontstaat er een ander beeld waarbij het resultaat in 2019 desondanks nog positief uitkomt, in 2020 het exploitatieresultaat negatief is maar

minder negatief dan begroot, en 2021 een hoger dan begroot negatief resultaat laat zien. Na verwerking van de bestemmingsreserves is er de afgelopen drie jaar alleen in 2021 een verlies.



Begroting & realisatie 2021

Het negatieve saldo van baten en lasten over heel 2021 is 12,9% hoger dan begroot. Als daar de kosten bij worden geteld van het doorschuiven van projectgelden naar 2022 en de bedragen die aan gemeenten moeten worden terugbetaald dan komt het resultaat over heel 2021 uit op een verlies van € 544.730,-. Een bedrag waar na aanwending van de bestemmingsreserves en dotaties aan bestemmingsreserves nog € 189.227,- van overblijft wat ten laste van de algemene reserve komt. De eigen inkomsten zijn over heel 2021 lager uitgekomen dan begroot (-12,9%); dit als gevolg van de impact van de coronamaatregelen. Zo waren er minder inkomsten uit abonnementen en leen- en reserveringsgelden en kwamen ook de begrote inkomsten uit het Stadscafé fors lager uit. Het resultaat op de post subsidies is nagenoeg gelijk aan de begroting (+0,1%). Dit doordat lagere dan begrote inkomsten uit exploitatiesubsidies gecompenseerd werden door hogere doelsubsidies. Door overlappende projectsubsidies zijn de inkomsten op de post projecten hoger dan begroot. Aan de lastenkant is aan huisvesting 2% meer uitgegeven dan begroot. Vooral de post energie valt vanwege de gestegen energiekosten hoger uit (+33%) Op de post personeel is 1,4% minder uitgegeven, vooral doordat vacatures

Staat van baten & lasten

	Werkelijk 2021.	Begroot 2021.	Werkelijk 2020
<u>Eigen inkomsten</u>	€ 2.049.566,-	€ 2.352.078,-	€ 2.319.609,-
<u>Subsidies</u>	€ 10.605.398,-	€ 10.592.435,-	€ 9.932.387,-
<u>Projecten</u>	€ 658.185,-	€ 539.399,-	€ 730.749,-
	€ 13.313.149,-	€ 13.483.912,-	€ 12.982.745,-
<u>Huisvesting</u>	€ 3.421.481,-	€ 3.354.757,-	€ 3.236.748,-
<u>Personeel</u>	€ 7.357.423,-	€ 7.461.227,-	€ 7.112.758,-
<u>Collectie & media</u>	€ 1.260.878,-	€ 1.264.497,-	€ 1.231.485,-
<u>Overig</u>	€ 1.159.911,-	€ 1.235.564,-	€ 1.020.881,-
<u>Projecten</u>	€ 532.744,-	€ 539.399,-	€ 629.106,-
	€ 13.732.438,-	€ 13.855.444,-	€ 13.230.977,-
Saldo baten & lasten	€ -419.289,-	€ -371.532,-	€ -248.232,-
reservering projecten	€ -69.777,-	€ 0,-	€ -72.247,-
retour gemeenten	€ -55.664,-	€ 0,-	€ -44.242,-
Resultaat	€ -544.730,-	€ -371.532,-	€ -364.721,-

later of niet zijn ingevuld vanwege de coronacrisis en de lagere WW-premie vanaf 1 augustus van toepassing was. Aan collectie & media is 0.3% minder uitgegeven dan begroot. De hogere uitgaven aan collectiematerialen voor onder meer dBos worden gecompenseerd door lagere leenrechtvergoedingen als gevolg van een lager aantal uitleningen. De overige kosten, zijnde de kosten voor bestuur & organisatie, administratie, automatisering, transport en specifieke en overige kosten, komen 1,2% lager uit dan begroot, o.a. door lagere uitgaven voor publiciteit, minder kopieer- en portokosten, minder transport en minder inkoop t.b.v. het Stadscafé. Alleen aan ICT middelen (laptops) is meer uitgegeven.



Begroting 2022

2022 is het tweede jaar van deze beleidsperiode. De begroting kent een going en een growing deel. Voor het going deel geldt dat op hoofdlijnen de situatie in 2021 naar 2022 is doorgetrokken, waarbij prijzen zijn geïndexeerd en kostenposten op basis van de ervaringen van het afgelopen jaar zijn aangepast. Het growing deel van de begroting omvat de financiële implicaties van (beleids)ontwikkelingen die op ons af komen en waar we bewust voor kiezen. Zo zijn de contributie- inkomsten op basis van de huidige trend lager begroot en zijn de extra inkomsten voor het IDO (€ 304.020,-) en de structurele toename van het subsidiebedrag in Loon op Zand (€ 30.000,-) in de begroting verwerkt. In de begroting 2022 zijn een aantal beleidsvoornemens verwerkt. Zo is de omvang van de invalpoule met 50 uur/week vergroot, neemt de informatiefunctie in formatie toe en wordt de P&O capaciteit verhoogd om zo invulling te kunnen geven aan strategisch personeelsbeleid. Verder investeren we in onze dienstverlening en gaan we op zoek naar extra financiële middelen via Expeditie NL. Hoewel de hoofdregel een sluitende begroting is, hebben we bestemmingsreserves die een negatief begroot exploitatieresultaat afdekken.

Begroting 2022		
<u>Eigen inkomsten</u>	€.	2.301.352,-
<u>Subsidies.</u>	€.	10.798.444,-
<u>Projecten.</u>	€	744.584,-
	€	<u>13.844.380,-</u>
<u>Huisvesting.</u>	€	3.342.468,-
<u>Personeel.</u>	€	7.646.042,-
<u>Collectie & media.</u>	€	1.282.919,-
<u>Overig.</u>	€	1.196.596,-
<u>Projectkosten.</u>	€	744.584,-
	€	<u>14.212.609,-</u>
<u>Saldo baten & lasten.</u>	€	- 368.229,-

Risico's

Tot besluit van dit bestuursverslag worden een aantal risico's benoemd. Risico's die beschreven kunnen worden op basis van de kans dat ze optreden en de impact die ze hebben maar die ook te plaatsen zijn op een as van anticiperen versus reageren. In totaal worden vier soorten risico's onderscheiden, te weten: risico's m.b.t. de financiering, exploitatierisico's, personele risico's en risico's ten aanzien van de strategische koers van de organisatie.



1. Risico's m.b.t. de financiering hebben onder meer betrekking op mogelijke gemeentelijke bezuinigingen, lagere indexering, vermindering van projectsubsidies, financiering van dBos en de terugloop van opbrengsten gebruikers.
2. De exploitatierisico's gaan over de huisvestingslasten, de exploitatie van het Stadscafé en de kosten van extra of vervangende personele inzet en de hieraan gerelateerde mogelijke omzetverliezen.
3. De personele risico's hebben enerzijds betrekking op werkdruk, ziekte en uitval en anderzijds op W&S en de mogelijkheid om voldoende en gekwalificeerd personeel aan te trekken. Ook het binden van medewerkers en het borgen van kennis van vertrekkende medewerkers wordt als een risicofactor gezien.
4. De laatste groep van risico's heeft betrekking op het niet of in onvoldoende mate realiseren van de beleidsdoelstellingen uit het beleidsplan. Specifiek gaat het om het realiseren van de gewenste omzetgroei bij Educatie en de doorontwikkeling van de informatiefunctie in het kader van het Informatiepunt Digitaal Overheid.

Voor alle risico's geldt dat ze in beeld zijn, dat er actief actie op ondernomen wordt en/of dat geprobeerd wordt om ongewenste uitkomsten te voorkomen. In dit kader:

- is er intensief contact met de verschillende gemeenten (wethouder, ambtenaar, raad) waarin we de maatschappelijk meerwaarde voor het voetlicht brengen;
- zijn we actief in het verwerven van projectsubsidies die steeds meer impactgericht worden verwoord;
- monitoren we de inkomsten en uitgaven nauwgezet om tijdig bij te kunnen sturen waar nodig;
- wordt er hard gewerkt aan het verder versterken van de positie van het Stadscafé;
- werken we actief aan het verminderen van de werkdruk en het binden, verbinden en ontwikkelen van medewerkers;
- is er in het organisatiejaarplan veel tijd en aandacht voor twee speerpunten van beleid (educatie en informatiefunctie)

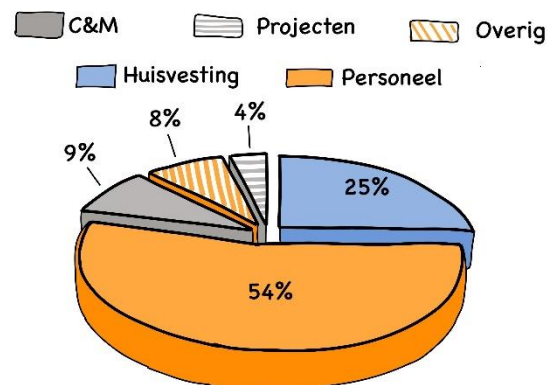
Kengetallen

De onderstaande tabel geeft een overzicht van de belangrijkste financiële kengetallen. Ter vergelijking worden ook de cijfers van de twee voorafgaande jaren gepresenteerd. Over het algemeen mag worden geconcludeerd dat de Bibliotheek Midden-Brabant er financieel goed voor staat. De twee belangrijke kengetallen solvabiliteit en current ratio staan beiden ver in het groen. Verder weerspiegelen de kengetallen het gevoerde financiële beleid, waarbij de gevormde bestemmingsreserves steeds verder afnemen en de begrote verliezen afdekken. Wat de kengetallen verder laten zien is een zeer geringe groei van de baten en steeds verdere afname van de eigen inkomsten.

<u>Kengetallen</u>			
	<u>2021</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
<u>Baten</u> mutatie tov vorig jr.	€ 13.313.149,- 3%	€ 12.982.745,- -5%	€ 13.622.668,- -1%
<u>Resultaat</u> mutatie tov vorig jr.	€ -544.730,- -1%	€ -364.721,- -78%	€ 53.079,- -97%
<u>Balanstotaal</u> mutatie tov vorig jr.	€ 8334.185,- -4%	€ 8.651.189,- -8%	€ 9.395.833,- -10%
<u>Best. reserves</u> mutaties tov vorig jr.	€ 4.284.826,- -8%	€ 4.640.329,- -7%	€ 4.983.235,- -6%
<u>Solvabiliteit</u>	36%	40%	37%
<u>Vrij Eigen Vermogen</u> mutatie tov vorig jr.	€ 830.353,- -1%	€ 1.019.580,- -2%	€ 1.041.395,- 55%
<u>Current ratio</u>	1,96	1,99	1,83
<u>Eigen Inkomsten</u>	16%	19%	23%

Als de drie grootste kostenposten, huisvesting, personeel en collectie in ogenschouw worden genomen dan zien we bij alle drie een toename van de kosten maar procentueel geen grote veranderingen. Fijn om te constateren is dat de terugloop van het aandeel collectie tot staan is gebracht, een gevolg van extra uitgaven voor dBos.

<u>Kengetallen</u>				
	2021	2020	2019	
<u>Huisvesting</u> mutatie tov vorig jr.	€ 3.421.481,- 6%	€ 3.236.748,- 0%	€ 3.243.953,- 23%	
<u>Personeel</u> mutatie tov vorig jr.	€ 7.357.423,- 3%	€ 7.112.758,- 1%	€ 7.066.534,- 7%	
<u>Collectie</u> mutatie tov vorig jr.	€ 1.260.878,- 2%	€ 1.231.485,- -8%	€ 1.332.412,- 8%	
<u>Overig</u> mutatie tov vorig jr.	€ 1.159.911,- 14%	€ 1.020.900,- -11%	€ 1.151.095,- 11%	



De belangrijkste personele kengetallen laten na een daling in 2020 weer een geringe groei van het aantal medewerkers en de omvang van de formatie zien. Ook de omvang van het aantal tijdelijke contracten neemt toe, al past daar wel de opmerking bij dat die niet gelijk over alle afdelingen zijn verdeeld. In vergelijking met voorgaande jaren is de in- en uitstroom verder afgenomen. Ook het aantal vrijwilligers is door corona afgenomen. Het ziekteverzuim lijkt zich op een nog steeds relatief hoog percentage te stabiliseren terwijl het ziektepercentage van ingehuurd externen gelukkig fors afneemt. Verder loopt de gemiddelde leeftijd op naar 49,1 jaar in 2021.

<u>Kengetallen</u> <u>personeel</u>				
	2021	2020	2019	
<u>Personeelsomvang</u> mutatie tov vorig jr.	209 1%	206 -2%	210 9%	
<u>Formatie</u> mutatie tov vorig jr.	134 1%	132 0%	132 8%	
<u>Tijdelijke contracten</u> mutatie tov vorig jr.	77 20%	64 -4%	67 52%	
<u>Instroom</u>	17	27	55	
<u>Uitstroom</u> verhouding in- vs uitstroom	14 1,21%	31 0,87%	34 1,62%	
<u>Vrijwilligers</u> uren per week	154 -	176 45%	190 40%	
<u>Ziekte</u> eigen medewerkers	6,9%	6,8%	6,9%	
<u>Ziekte</u> externen	13,5%	20,0%	13,0%	
<u>Leeftijd</u> gemiddeld	49,1	48,6	46,4	

Jaarrekening



Balans per 31 december 2021
(na resultaatbestemming)

	31 december 2021		31 december 2020	
	€	€	€	€
ACTIVA				
VASTE ACTIVA				
Immateriële vaste activa		0		0
Materiële vaste activa				
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	2.332.800		2.472.761	
Inventaris en inrichting	1.683.139		2.046.568	
Automatisering en breedband	473.989		591.551	
Vervoermiddelen	<u>27.333</u>		<u>35.333</u>	
		4.517.261		5.146.213
Financiële vaste activa		1.475		1.475
VLOTTENDE ACTIVA				
Vorderingen en overlopende activa				
Debiteuren	210.338		203.180	
Omzetbelasting	184.328		180.616	
Nog te ontvangen subsidies	10.000		71.833	
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>220.129</u>		<u>275.212</u>	
		624.795		730.841
Liquide middelen		3.190.654		2.772.660
		<u>8.334.185</u>		<u>8.651.189</u>

	31 december 2021		31 december 2020	
	€	€	€	€
PASSIVA				
EIGEN VERMOGEN				
Kapitaal				
Stichtingskapitaal	3.862		3.862	
Algemene reserve	826.491		1.015.718	
Bestemmingsreserve Impulscollectie	122.020		140.020	
Bestemmingsreserve Inrichting	641.759		635.744	
Bestemmingsreserve Bibliotheek v.d. Toekomst	124.963		100.000	
Bestemmingsreserve Educatieve bibliotheek	87.836		95.000	
Bestemmingsreserve Huisvesting Tilburg	<u>3.308.248</u>		<u>3.669.565</u>	
		5.115.179		5.659.909
Voorzieningen				
Voorziening onderhoud	762.195		670.224	
Voorziening personeel	<u>59.087</u>		<u>61.808</u>	
		821.282		732.032
VREEMD VERMOGEN				
Langlopende schulden				
Lening Rabobank	<u>455.758</u>		<u>500.230</u>	
		455.758		500.230
Kortlopende schulden				
Aflossingsverplichting leningen	44.472		44.472	
Crediteuren	332.758		456.995	
Loonverplichtingen	929.123		765.825	
Nog te betalen gem. informatiepunt	0		5.703	
Overlopende subsidies	171.185		121.247	
Overige schulden en overlopende passiva	<u>464.428</u>		<u>364.776</u>	
		1.941.966		1.759.018
		<u>8.334.185</u>		<u>8.651.189</u>

Staat van baten en lasten 2021

	Werkelijk 2021	Begroot 2021	Werkelijk 2020	Afwijking t.o.v. begroot
	€	€	€	
BATEN				
Inkomsten gebruikers	1.140.021	1.254.935	1.228.907	-9,2%
Inkomsten specifieke dienstverlening	725.735	709.033	798.007	2,4%
Subsidies	10.605.398	10.592.435	9.932.387	0,1%
Diverse baten	183.810	388.110	292.695	-52,6%
Projecten	658.185	539.399	730.749	22,0%
Totaal baten	<u>13.313.149</u>	<u>13.483.912</u>	<u>12.982.745</u>	-1,3%
LASTEN				
Bestuur en organisatie	123.365	185.575	151.720	-33,5%
Huisvesting	3.421.481	3.354.757	3.236.748	2,0%
Personeel	7.357.423	7.461.227	7.112.758	-1,4%
Administratie	101.268	111.798	107.563	-9,4%
Transport	16.172	18.164	20.512	-11,0%
Automatisering	661.472	569.956	493.274	16,1%
Collectie en media	1.260.878	1.264.497	1.231.485	-0,3%
Specifieke kosten	226.193	336.552	211.800	-32,8%
Overige kosten	31.442	13.519	36.011	132,6%
Projecten	532.745	539.399	629.106	-1,2%
Totaal lasten	<u>13.732.438</u>	<u>13.855.444</u>	<u>13.230.977</u>	-0,9%
Saldo baten en lasten	-419.289	-371.532	-248.232	-12,9%
Reservering projecten t.b.v. volgende jaren	-69.777		-72.247	
Terug te betalen projecten aan gemeenten	-55.664		-44.242	
Resultaat baten en lasten	<u>-544.730</u>	<u>-371.532</u>	<u>-364.721</u>	-46,6%
Bestemming resultaat				
Onttrekking algemene reserve	-189.227	0	-21.815	
Onttrekking bestemmingsreserve Huisvesting Tilburg	-361.317	-366.645	-394.864	
Onttrekking overige bestemmingsreserves	-62.185	-4.887	-33.995	
Dotatie overige bestemmingsreserves	67.999	0	85.953	
	<u>-544.730</u>	<u>-371.532</u>	<u>-364.721</u>	

Kasstroomoverzicht 2021

	2021		2020	
	€	€	€	€
Resultaat baten en lasten		-544.730		-364.721
Afschrijvingen vaste activa	710.802		687.964	
Mutatie voorzieningen	<u>89.250</u>		<u>80.348</u>	
		800.052		768.312
<u>Veranderingen in werkkapitaal</u>				
Debiteuren	-7.158		184.928	
Overige vorderingen	113.205		83.643	
Crediteuren	-124.237		-207.388	
Overige kortlopende schulden	<u>307.185</u>		<u>-208.411</u>	
		<u>288.994</u>		<u>-147.228</u>
Kasstroom uit bedrijfsactiviteiten		544.316		256.363
Investerings (in)materiële vaste activa	<u>-81.850</u>		<u>-424.728</u>	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		-81.850		-424.728
Mutaties langlopende schulden	<u>-44.472</u>		<u>-44.472</u>	
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		<u>-44.472</u>		<u>-44.472</u>
Mutaties liquide middelen		<u>417.994</u>		<u>-212.837</u>
Stand liquide middelen einde boekjaar		3.190.654		2.772.660
Stand liquide middelen begin boekjaar		<u>2.772.660</u>		<u>2.985.497</u>
Mutatie liquide middelen		<u>417.994</u>		<u>-212.837</u>

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

ALGEMENE GRONDSLAGEN

De jaarrekening is ingericht volgens Richtlijn voor de Jaarverslaggeving 640 voor “Organisaties zonder winststreven”. De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat, vinden plaats op basis van historische kosten. Voor zover niet anders vermeld, worden activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde. Winsten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Verliezen worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

Activiteiten

De activiteiten van Stichting de Bibliotheek Midden-Brabant (geregistreerd onder KvK-nummer 41095122), statutair gevestigd te Tilburg, bestaan voornamelijk uit:

- Het ontwikkelen, in stand houden en beheren van een openbaar bibliotheekstelsel en kenniscentra, gericht op bereikbaarheid voor alle gebruikers en met een professionele personele bezetting
- Dienstverlening aan gebruikers door middel van opbouw en beheer van een collectie, het uitlenen van media en het geven van voorlichting en informatie
- Het leggen van contacten met maatschappelijke, educatieve en culturele organisaties, die behulpzaam kunnen zijn bij de uitbreiding en intensivering van de dienstverlening aan het publiek

Schattingen

Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het nodig dat het bestuur van de Stichting de Bibliotheek Midden-Brabant zich over verschillende zaken een oordeel vormt, en dat het bestuur 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 betreffende jaarrekeningposten.

Valuta

De jaarrekening is opgesteld in euro's.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Immateriële vaste activa

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen. De jaarlijkse afschrijving is gebaseerd op een vast bedrag.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, 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, rekening houdend met een eventuele restwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming tot aan het moment van buitengebruikstelling. Op grond wordt niet afgeschreven.

Financiële vaste activa

De participatie wordt opgenomen tegen verkrijgingsprijs, voor zover noodzakelijk onder aftrek van een voorziening.

Vorderingen en overlopende activa

Vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Deze is gelijk aan de nominale waarde onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde en staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de Stichting.

Bestemmingsreserves

Bestemmingsreserves worden gevormd door het bestuur en maken deel uit van het vrij besteedbaar eigen vermogen.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd tegen concrete of specifieke risico's en verplichtingen die op de balansdatum bestaan en waarvan de omvang onzeker is doch redelijkerwijs is in te schatten.

Voorziening onderhoud

De voorziening ter gelijkmatige verdeling van lasten voor onderhoud van gebouwen wordt bepaald op basis van de te verwachten kosten over een reeks jaren. De voorziening wordt lineair opgebouwd. Het uitgevoerde onderhoud wordt ten laste van deze voorziening gebracht.

Voorziening personeel

Overige langlopende personeelsbeloningen zijn die welke deel uitmaken van het beloningspakket, zoals beloningen wegens jubilea, tijdelijk verlof en dergelijke, en hebben een langlopend karakter. De netto-verplichting voor deze personeelsbeloningen, is het bedrag van de toekomstige uitkering die werknemers in ruil voor hun diensten hebben verdiend in de huidige en vorige verslagperioden.

Voorziening dubieuze debiteuren

Voor het geld dat normaal gesproken ontvangen wordt als vergoeding voor diensten, maar waarbij het onzeker lijkt of dit geheel inbaar is, is per ultimo 2020 een voorziening dubieuze debiteuren gevormd. Voor de vaststelling van het mogelijk oninbare deel (dubieus) is gekozen voor een stapsgewijze berekening naar ouderdom van de vorderingen, als volgt : 25% bij een vordering van 2 tot 3 maanden oud, 50% bij 3 tot 6 maanden, 75% bij 6 tot 9 maanden, en 100% bij een vordering van 9 maanden of ouder. Het opgebouwde bedrag van de voorziening wordt op de balans in mindering gebracht op de vordering van debiteuren.

Langlopende schulden

Onder de langlopende schulden worden schulden opgenomen met een resterende looptijd van meer dan één jaar. De schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden hebben een verwachte looptijd van maximaal één jaar. Deze worden, voor zover niet anders vermeld, gewaardeerd tegen nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten enerzijds, en anderzijds de kosten en andere lasten van het jaar, gewaardeerd tegen historische kostprijzen.

Baten en subsidies

De baten betreffen de opbrengst van de aan derden geleverde goederen en diensten na aftrek van kortingen en omzetbelasting. Tevens worden verkregen subsidies toebedeeld aan de baten.

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. Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht.

Uitzondering hierop zijn de opbrengsten uit abonnementen. Deze opbrengsten worden op basis van het kasstelsel verantwoord in het jaar waarin ze zijn ontvangen.

Afschrijvingen

De immateriële vaste activa worden afgeschreven met een vast bedrag. De afschrijvingen voor de materiële vaste activa zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschafwaarde, op basis van de verwachte economische levensduur.

Pensioenlasten

Stichting de Bibliotheek Midden-Brabant heeft voor haar werknemers een pensioenregeling getroffen waarbij de pensioenuitkeringen gebaseerd zijn op het middelloon. Deze pensioenregeling is ondergebracht bij Stichting Pensioenfonds Openbare Bibliotheken. De over het verslagjaar verschuldigde premie wordt als last verantwoord. De risico's van loonontwikkeling, prijsindexatie, beleggingsrendement op het fondsvermogen zullen mogelijk leiden tot toekomstige aanpassingen in de jaarlijkse bijdragen aan het pensioenfonds.

Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

Toelichting op de balans per 31 december 2021

VASTE ACTIVA

Het verloop van de vaste activa wordt als volgt weergegeven:

Immateriële vaste activa		Boeterente Berkel- Enschot	
		€	
Aanschafwaarde		145.681	
Cumulatieve afschrijvingen		-145.681	
Boekwaarde per 1 januari 2021		<u>0</u>	
100% afgeschreven / desinvestering		-145.681	
Mutaties 2021		-145.681	
Aanschafwaarde		0	
Cumulatieve afschrijvingen		<u>0</u>	
Boekwaarde per 31 december 2021		<u>0</u>	

Materiële vaste activa	Bedrijfs- gebouwen en -terreinen	Inventaris en inrichting	Automati- sering en breedband	Vervoer- middelen
	€	€	€	€
Aanschafwaarde	2.840.908	3.551.752	1.687.570	52.000
Cumulatieve afschrijvingen	-368.147	-1.505.184	-1.096.019	-16.667
Boekwaarde per 1 januari 2021	<u>2.472.761</u>	<u>2.046.568</u>	<u>591.551</u>	<u>35.333</u>
Investeringen	15.688	19.244	46.918	0
Desinvesteringen	0	-22.184	-170.080	0
Afschrijvingen desinvesteringen	0	22.184	170.080	0
Afschrijvingen	-155.649	-382.673	-164.480	-8.000
Mutaties 2021	-139.961	-363.429	-117.562	-8.000
Aanschafwaarde	2.856.596	3.548.812	1.564.408	52.000
Cumulatieve afschrijvingen	-523.796	-1.865.673	-1.090.419	-24.667
Boekwaarde per 31 december 2021	<u>2.332.800</u>	<u>1.683.139</u>	<u>473.989</u>	<u>27.333</u>

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

Financiële vaste activa

Aandelen Breedband Tilburg B.V.	<u>1.475</u>	<u>1.475</u>
---------------------------------	--------------	--------------

Dit betreft een belang in Breedband Tilburg B.V., welke gewaardeerd is tegen verkrijgingsprijs.

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
VLOTTENDE ACTIVA		
Vorderingen en overlopende activa		
Debiteuren		
Debiteuren	245.168	221.951
waarvan voorziening dubieuze debiteuren	<u>-34.830</u>	<u>-18.771</u>
	<u>210.338</u>	<u>203.180</u>
Vanaf 2020 is een voorziening gevormd voor mogelijke incurante vorderingen debiteuren.		
Belastingen		
Omzetbelasting 4e kwartaal	184.328	179.399
Omzetbelasting suppleties	<u>0</u>	<u>1.217</u>
	<u>184.328</u>	<u>180.616</u>
Nog te ontvangen subsidies		
KB Monitor van de Stad 2019-2021	10.000	0
St. Pica doelsubsidie Kenniscloud	0	54.000
Gem.Goirle compensatie corona 2020	<u>0</u>	<u>17.833</u>
	<u>10.000</u>	<u>71.833</u>
Overige vorderingen en overlopende activa		
Vooruitbetaalde huur	103.159	156.048
Restitutie huur expeditieruimte LocHal	0	7.838
Energie, voorschotten en belasting	27.863	46.810
Beheerkosten Lochal, bijdr.partners	21.551	4.426
Nog te ontvangen bijdrage Lochal	0	5.133
Ziektegeden en loonkostensubsidie	9.595	0
Advieskosten	6.500	0
Arbokosten	6.436	5.244
Voorschotten personeel	3.191	2.794
Studiekosten	958	6.939
Automatiseringskosten	27.519	9.323
Collectie	1.532	6.081
Dienstverlening scholen	0	9.600
Diverse vorderingen en vooruitbetalingen	<u>11.825</u>	<u>14.976</u>
	<u>220.129</u>	<u>275.212</u>

Alle vorderingen hebben een looptijd korter dan 1 jaar.

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Liquide middelen		
Kassen	5.502	3.956
Banken	3.179.723	2.767.204
Kruisposten	5.429	1.500
	<u>3.190.654</u>	<u>2.772.660</u>

EIGEN VERMOGEN

Kapitaal

Stichtingskapitaal

Het stichtingskapitaal is als volgt verdeeld:

Bibliotheken Tilburg	4.583	4.583
Bibliotheken Oisterwijk	0	0
Bibliotheek Goirle	45	45
Bibliotheek Hilvarenbeek	454	454
Bibliotheken Loon op Zand	813	813
Bibliotheken Waalwijk	-2.033	-2.033
Totaal BMB	<u>3.862</u>	<u>3.862</u>

Algemene reserve

Saldo per 1 januari	1.015.718	1.037.533
Resultaatbestemming boekjaar + dotatie via alg.reserve	-612.729	-450.674
	402.989	586.859
Terugvloeiing van bestemmingsreserves	423.502	428.859
Saldo per 31 december	<u>826.491</u>	<u>1.015.718</u>

Per gemeente is in 2021 het verloop van de algemene reserve als volgt:

	Stand 01/01	resultaat- bestemming + dotatie via AR	van bestem- mings- reserves	Stand 31/12
	€	€	€	€
Bibliotheken Tilburg	764.048	-540.553	399.517	623.012
Bibliotheken Oisterwijk	171.115	0	0	171.115
Bibliotheek Goirle	22.206	-21.655	0	551
Bibliotheek Hilvarenbeek	3.104	-22.174	19.098	28
Bibliotheken Loon op Zand	-20.055	1.653	0	-18.402
Bibliotheken Waalwijk	75.300	-30.000	4.887	50.187
Totaal BMB	<u>1.015.718</u>	<u>-612.729</u>	<u>423.502</u>	<u>826.491</u>

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Bestemmingsreserves		
Bestemmingsreserve Impulscollectie		
Saldo per 1 januari	140.020	140.020
Dotatie uit resultaatbestemming boekjaar	0	0
	140.020	140.020
Onttrekking t.g.v. algemene reserve	-18.000	0
Saldo per 31 december	122.020	140.020

De bestemmingsreserve Impulscollectie is gevormd ter dekking van de kosten bij vervanging en vernieuwing van de collectie bij invoering van de retailformule of extra aanschaf bij vernieuwde huisvesting.

<u>Verloop bestemmingsreserve per gemeente:</u>	<u>Stand 01/01</u>	<u>dotaties uit resultaat- bestemming</u>	<u>onttrekking tgv alg. reserve</u>	<u>Stand 31/12</u>
	€	€	€	€
Bibliotheken Tilburg	129.000	0	-18.000	111.000
Bibliotheken Oisterwijk	11.020	0	0	11.020
Totaal BMB	140.020	0	-18.000	122.020

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Bestemmingsreserve Inrichting		
Saldo per 1 januari	635.744	598.786
Dotatie uit algemene reserve	30.000	0
Dotatie uit resultaatbestemming boekjaar	0	70.953
	665.744	669.739
Onttrekking t.g.v. algemene reserve	-23.985	-33.995
Saldo per 31 december	641.759	635.744

De bestemmingsreserve Inrichting is gevormd ter gelijkmatige verdeling van lasten voor (toekomstige) vervanging en vernieuwing van inrichting na aanpassing of vernieuwde huisvesting van bibliotheken.

<u>Verloop bestemmingsreserve per gemeente:</u>	<u>Stand 01/01</u>	<u>dotaties uit AR+resultaat- bestemming</u>	<u>onttrekking tgv alg. reserve</u>	<u>Stand 31/12</u>
	€	€	€	€
Bibliotheken Tilburg	356.000	0	0	356.000
Bibliotheken Oisterwijk	108.000	0	0	108.000
Bibliotheek Goirle	32.166	0	0	32.166
Bibliotheek Hilvarenbeek	95.186	0	-19.098	76.088
Bibliotheken Waalwijk	44.392	30.000	-4.887	69.505
Totaal BMB	635.744	30.000	-23.985	641.759

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Bestemmingsreserve Bibliotheek van de Toekomst		
Saldo per 1 januari	100.000	100.000
Dotatie uit resultaatbestemming boekjaar	24.963	0
Saldo per 31 december	124.963	100.000

De bestemmingsreserve Bibliotheek van de Toekomst is vanaf 2013 gevormd, om gelden vrij te maken ten bate van de transitie naar de bibliotheek van de toekomst.

<u>Verloop bestemmingsreserve per gemeente:</u>	<u>Stand 01/01</u>	<u>dotaties uit resultaat- bestemming</u>	<u>onttrekking tgv alg. reserve</u>	<u>Stand 31/12</u>
	€	€	€	€
Bibliotheeken Tilburg	100.000	0	0	100.000
Bibliotheeken Oisterwijk	0	24.963	0	24.963
Totaal BMB	100.000	24.963	0	124.963

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Bestemmingsreserve Educatieve bibliotheek		
Saldo per 1 januari	95.000	80.000
Dotatie uit resultaatbestemming boekjaar	13.036	15.000
	108.036	95.000
Onttrekking t.g.v. algemene reserve	-20.200	0
Saldo per 31 december	87.836	95.000

<u>Verloop bestemmingsreserve per gemeente:</u>	<u>Stand 01/01</u>	<u>dotaties uit resultaat- bestemming</u>	<u>onttrekking tgv alg. reserve</u>	<u>Stand 31/12</u>
	€	€	€	€
Bibliotheeken Tilburg	80.000	0	-20.200	59.800
Bibliotheeken Oisterwijk	15.000	0	0	15.000
Bibliotheeken Waalwijk	0	13.036	0	13.036
Totaal BMB	95.000	13.036	-20.200	87.836

Een onderdeel van de transitie naar de bibliotheek van de toekomst is een grotere rol voor de educatieve bibliotheek. Deze bestemmingsreserve voor de gemeenten Tilburg, Oisterwijk en Waalwijk maakt ontwikkelingen hieromtrent mogelijk.

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Bestemmingsreserve Huisvesting Tilburg		
Saldo per 1 januari	3.669.565	4.064.429
Dotatie uit resultaatbestemming boekjaar	0	0
	3.669.565	4.064.429
Onttrekking t.g.v. algemene reserve	-361.317	-394.864
Saldo per 31 december	3.308.248	3.669.565

Verloop bestemmingsreserve per bibliotheek:	Stand 01/01	dotaties uit resultaat- bestemming	onttrekking tgv alg. reserve	Stand 31/12
	€	€	€	€
Bibliotheek Wagnerplein	1.561.243	0	-61.989	1.499.254
Bibliotheek Koningsoord	232.365	0	-35.736	196.629
Bibliotheek LocHal	1.875.957	0	-263.592	1.612.365
Totaal BMB	3.669.565	0	-361.317	3.308.248

Sinds 2016 is voor verschillende huisvestingsprojecten in Tilburg de bestemmingsreserve huisvesting gevormd. Hieraan zijn de verkoopopbrengst van panden, bijdragen van de gemeente Tilburg en derden alsook extra dotaties uit eigen middelen via resultaatverdeling toegevoegd, ter dekking van toekomstige afschrijvingen en projectkosten.

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Voorzieningen		
Voorziening onderhoud		
Saldo per 1 januari	670.224	587.912
Bij: dotatie	94.832	103.119
	765.056	691.031
Af: onttrekking	-2.861	-20.807
Saldo per 31 december	762.195	670.224

Verloop voorziening onderhoud per gemeente:	Stand 01/01	dotatie	onttrekking / vrijval	Stand 31/12
	€	€	€	€
Bibliotheken Tilburg	442.834	91.417	0	534.251
Bibliotheken Oisterwijk	18.465	0	0	18.465
Bibliotheek Goirle	118.436	0	-2.861	115.575
Bibliotheek Hilvarenbeek	36.885	1.532	0	38.417
Bibliotheken Loon op Zand	30.126	1.883	0	32.009
Bibliotheken Waalwijk	23.478	0	0	23.478
Totaal BMB	670.224	94.832	-2.861	762.195

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Voorziening personeel		
Saldo per 1 januari	61.808	63.772
Bij: dotatie	0	351
	61.808	64.123
Af: onttrekking / vrijval	-2.721	-2.315
Saldo per 31 december	59.087	61.808

Verloop voorziening personeel per gemeente:	Stand 01/01	dotatie	onttrekking / vrijval	Stand 31/12
	€	€	€	€
Bibliotheken Tilburg	39.071	0	-1.871	37.200
Bibliotheken Oisterwijk	4.166	0	-174	3.992
Bibliotheek Goirle	4.158	0	-138	4.020
Bibliotheek Hilvarenbeek	2.532	0	-98	2.434
Bibliotheken Loon op Zand	3.007	0	-114	2.893
Bibliotheken Waalwijk	8.874	0	-326	8.548
Totaal BMB	61.808	0	-2.721	59.087

VREEMD VERMOGEN

Langlopende schulden

	B.N.G.		Rabobank	
	31-12-2021	31-12-2020	31-12-2021	31-12-2020
	€	€	€	€
Hoofdsom lening	974.519	974.519	667.000	667.000
Aflossing voorgaande jaren	974.519	915.182	-122.298	-77.826
Stand per 1 januari	0	59.337	544.702	589.174
Aflossing boekjaar	0	59.337	-44.472	-44.472
Stand per 31 december	0	0	500.230	544.702
Aflossingsverplichting komend boekjaar	0	0	-44.472	-44.472
Langlopend deel per ultimo boekjaar	0	0	455.758	500.230

De annuïtietenlening bij de Bank Nederlandse Gemeenten (B.N.G.) was per ultimo 2020 geheel afgelost. De lening bij de Rabobank is op 7 maart 2018 verstrekt ten behoeve van de nieuwbouw van de Bibliotheek Wagnerplein. Deze lening bestaat uit 2 delen met een looptijd van 10 jaar: deel A ad € 444.667,- rente 2,50% (5 jaar) en deel B ad € 222.333,- rente 2,65% (5 jaar), met mogelijkheid tot voortzetting van leningdeel B na 10 jaar.

De aflossingsverplichting voor het komend boekjaar is opgenomen onder de kortlopende schulden.

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Kortlopende schulden		
Aflossingsverplichting leningen : Rabobank	44.472	44.472
Crediteuren	332.758	456.995
Loonverplichtingen		
Loonheffing en sociale verzekeringswetten	229.691	223.580
Stichting PAWW	2.225	2.071
Pensioenfondsen	226.772	108.370
Verplichting inzake vakantietoelage	257.564	246.727
Verplichting inzake verlofdagen	212.871	185.077
	929.123	765.825
Gemeentelijk informatiepunt		
Saldo per 1 januari	5.703	5.703
Af: onttrekking / besteding Goirle	-5.703	0
Saldo per 31 december	0	5.703
Overlopende subsidies		
KB Digitale literatuur	23.392	40.000
KB Leesoffensief	5.538	0
KB kwaliteitsimpuls laagtaalvaardige ouders	4.200	0
Monitor van de Stad	0	41.030
Stg Mondriaanfonds bijdrage Kunstwerk Lochal	59.150	0
Prins Bernhard Cultuurfonds Noordentree Lochal	10.000	0
Stg BPD bijdrage Kunstwerk Lochal	16.000	0
Cubiss dBos VSO Parcours Tilburg	2.520	0
VVE Tilburg	-52	0
KB borgen leesplezier Oisterwijk	2.667	0
CmK Oisterwijk	3.424	7.573
Boekstartcoach Oisterwijk	7.828	0
Boekstartcoach Goirle	3.187	10.437
Boekstartcoach Hilvarenbeek	12.608	7.104
Cultuurcoach Hilvarenbeek	12.225	4.062
CmK / CLIP Loon op Zand	5.403	0
Cubiss impulsregeling dBos Loon op Zand	0	3.000
Cubiss impulsregeling dBos Waalwijk	0	6.000
KB borgen leesplezier Waalwijk	1.333	0
Taalhuis Waalwijk	1.762	2.041
	171.185	121.247

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Overige schulden en overlopende passiva		
Accountantskosten	22.600	12.175
Vormgeving Beleidsplan	0	11.800
Huur (incl. gebruikersvergoeding)	21.014	15.850
Energie	49.243	40.367
Inrichting / LocHal projectkosten	13.542	20.895
Camera apparatuur	13.806	0
Advieskosten organisatieontwikkeling	2.211	12.377
Uren opleidingen	9.368	40.000
Studiekosten	22.660	0
Arbokosten	2.696	0
Inhuur personeel en medewerkers Diamant	14.554	2.438
Transitievergoedingen	22.500	0
Bankkosten	15.401	7.628
Automatiseringskosten	5.423	9.875
Collectie	4.014	14.626
Vooruitontvangen inkomsten gebruikers	57.562	49.596
Voorgefactureerde dienstverlening scholen dBos	12.212	0
Vooruitontvangen opbrengsten detachering	3.850	0
Vooruitontvangen subsidie Digitale Literatuur	15.000	0
Project Monitor van de Stad meetstations	7.495	0
Terug te betalen subsidie hospitality & veiligheid Tilburg	48.779	0
Nog te besteden digitale inclusie kopgroep	0	1.647
Project De Tuinen	14.727	14.727
Terug te betalen subsidie projecten + Covid Loon op Zand	10.134	10.796
Specifieke kosten project CmK Loon op Zand	0	3.894
Terug te betalen subsidie projecten Waalwijk	50.986	53.994
Project Sneaker Wolluk	0	7.524
Diverse schulden	24.651	34.567
	<u>464.428</u>	<u>364.776</u>

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Huurverplichtingen

Met uitzondering van de Bibliotheek Wagnerplein zijn voor de huisvesting van de bibliotheken en het distributiecentrum huurovereenkomsten afgesloten met een totale jaarlijkse huursom van € 1.929.767 voor 2021.

Overige verplichtingen

Het meningsverschil omtrent de in 2020 naar onze mening onterecht opgelegde aanslag OZB gebruikersdeel is opgelost middels een creditnota. Hiermee vervallen de in 2020 genoemde niet uit de balans blijvende verplichtingen. Van overige niet uit de balans blijvende verplichtingen is geen sprake.

Toelichting op de staat van baten en lasten 2021

	Werkelijk 2021	Begroot 2021	Werkelijk 2020	Afwijking t.o.v. begroot
	€	€	€	
BATEN				
Inkomsten gebruikers				
Abonnementsgelden	1.013.405	1.067.400	1.056.188	-5,1%
Leen- en reserveringsgelden	11.759	20.420	13.201	-42,4%
Te laat gelden	93.991	143.450	108.146	-34,5%
Overige opbrengsten	20.866	23.665	51.372	-11,8%
	<u>1.140.021</u>	<u>1.254.935</u>	<u>1.228.907</u>	-9,2%

De inkomsten gebruikers zijn in totaliteit circa € 115.000 lager dan begroot (- 9,2%); voornamelijk het gevolg van inkomstenderving door de impact van de coronamaatregelen, waarbij de bibliotheken noodgedwongen waren tot sluiting en verminderde dienstverlening. Enerzijds is een terugloop van betaalde abonnementen van leners zichtbaar van ca. € 61.000, deels gecompenseerd door een hogere opbrengst van schoolpassen van ca. € 7.000. Anderzijds zijn de overige negatieve afwijkingen van ca. € 61.000 gerelateerd aan het uitleenproces voor te laat gelden, leen- en reserverings-gelden en opbrengsten voor het internetgebruik.

Inkomsten specifieke dienstverlening

Huurcollectie	74.531	41.422	66.978	79,9%
Programmering / lezingen / rondleidingen	14.130	24.500	27.232	-42,3%
Cursussen	37.508	49.600	28.509	-24,4%
Dienstverlening scholen	88.505	139.321	207.595	-36,5%
Dienstverlening in samenwerking	85.129	55.200	63.106	54,2%
Dienstverlening bedrijven	47.145	74.248	77.708	-36,5%
Dienstverlening automatisering	26.588	15.905	35.929	67,2%
Detacheringen en deelname projecten	59.105	13.860	34.073	326,4%
Verhuur en servicekosten gebouwen	284.205	279.324	247.350	1,7%
Overige inkomsten specifieke dienstverlening	8.889	15.653	9.527	-43,2%
	<u>725.735</u>	<u>709.033</u>	<u>798.007</u>	2,4%

De inkomsten specifieke dienstverlening laten ten opzichte van begroot een meeropbrengst zien van 2,4%, (circa € 16.700); een resultante van meer-en minderopbrengsten. De grootste negatieve afwijking is de lagere opbrengst ten opzichte van begroot bij dienstverlening scholen (- € 51.000), gedeeltelijk gecompenseerd door de meeropbrengst van omzet huurcollecties (+€ 33.000). Verder zijn meeropbrengsten gerealiseerd voor niet geschatte inkomsten van detacheringen en deelname aan het project SDG van st.Pica (+ € 45.000). Ook de opbrengst van de Taalhuizen bij dienstverlening in samenwerking komt ca. € 30.000 hoger uit dan begroot. De dienstverlening bedrijven en automatisering laten samen een minderopbrengst van € 16.000 zien, vooral door verminderde dienstverlening aan partners in de Lochal. Verder zijn er minderopbrengsten van cursussen, programmering en rondleidingen (totaal circa - € 22.000), te wijten aan de coronamaatregelen.

	Werkelijk 2021	Begroot 2021	Werkelijk 2020	Afwijking t.o.v. begroot
	€	€	€	
Subsidies				
Gemeentelijke subsidies	10.494.378	10.568.155	9.854.905	-0,7%
Doelsubsidies	111.020	16.030	76.232	592,6%
Overlopende doelsubsidies	0	8.250	1.250	-100,0%
	<u>10.605.398</u>	<u>10.592.435</u>	<u>9.932.387</u>	0,1%

Subsidies per gemeente:

Gemeente Tilburg	6.976.601	6.976.601	6.472.824	structureel
Gemeente Tilburg hospitality en beveiliging	283.267	280.773	269.344	incidenteel
af: terug te betalen deel 2020 en 2021	-48.779	0	0	incidenteel
Gemeente Oisterwijk	685.314	685.314	607.773	structureel
Gemeente Oisterwijk onderwijsstimulering	56.136	56.136	0	incidenteel
waarvan tbv project Boekstartcoach	-14.520	-14.520	0	incidenteel
Gemeente Goirle	485.576	485.576	478.843	structureel
Gemeente Goirle basisvorming bibliotheek	14.435	14.435	14.435	structureel
Gemeente Hilvarenbeek	311.297	308.825	308.826	structureel
Gemeente Loon op Zand	468.237	468.237	449.238	structureel
Gemeente Waalwijk	<u>1.276.814</u>	<u>1.306.778</u>	<u>1.253.622</u>	structureel
	<u>10.494.378</u>	<u>10.568.155</u>	<u>9.854.905</u>	

Doelsubsidies (incl. overlopend) per gemeente:

Bibliotheken Tilburg	7.101	4.263	19.167	incidenteel
Bibliotheken Oisterwijk	36.333	619	17.689	incidenteel
Bibliotheek Goirle	704	461	23.508	incidenteel
Bibliotheek Hilvarenbeek	4.208	299	1.579	incidenteel
Bibliotheken Loon op Zand	29.929	3.451	2.384	incidenteel
Bibliotheken Waalwijk	<u>32.745</u>	<u>15.187</u>	<u>13.155</u>	incidenteel
	<u>111.020</u>	<u>24.280</u>	<u>77.482</u>	

De meeropbrengst subsidies van ca. € 13.000 (+0.1%) ten opzichte van begroot betreft enerzijds een negatieve afwijking ten opzichte van begroot aan gemeentelijke subsidies van ca. € 74.000, anderzijds een meerontvangst van ca. € 87.000 aan niet begrote doelsubsidies. Het negatieve verschil bij de gemeentelijke subsidies bestaat voornamelijk uit de gedeeltelijk terug te betalen Tilburgse subsidie voor Hospitality en Veiligheid Lochal over de jaren 2020 en 2021 van ca. € 48.000; de overige € 26.000 is een resultante van door twee gemeenten hoger en lager vastgestelde indexeringspercentages.

De meeropbrengst bij doelsubsidies van € 87.000 bestaat voornamelijk uit de van de gemeenten Oisterwijk, Loon op Zand en Hilvarenbeek ontvangen corona-compensatiegelden (ca. € 66.000), een doelsubsidie ten behoeve van de Bibliotheek op school Waalwijk vanuit overschotten van projecten Waalwijk Taalrijk (€ 16.000) en een subsidie van de KB voor het Leesoffensief (€ 4.275), welke niet voorzien waren.

Verder zijn doelsubsidies toegekend voor stimuleringsgelden educatie en het belastingconvenant.

Naast bovenstaande subsidies zijn er ook subsidies toegekend voor projecten. Deze worden nader toegelicht bij de baten uit Projecten.

	Werkelijk 2021	Begroot 2021	Werkelijk 2020	Afwijking t.o.v. begroot
	€	€	€	
Diverse baten				
Opbrengst koffie en consumpties	173.632	378.200	192.727	-54,1%
Sponsoring	1.048	0	2.200	100,0%
Overige baten	9.130	9.910	97.768	-7,9%
	<u>183.810</u>	<u>388.110</u>	<u>292.695</u>	-52,6%

De opbrengsten diverse baten zijn in totaal fors lager dan begroot. Dit betreft een inkomstenderving van het Stadscafé voor consumpties en koffie (ca € 204.000). te wijten aan noodgedwongen sluiting tot en met medio mei in verband met de coronamaatregelen. Tegenover deze minderopbrengst staan ook lagere kosten van inslag en inhuur van extern personeel, verantwoord bij diverse kosten en personeel.

	Werkelijk 2021	Begroot 2021	Werkelijk 2020	Afwijking t.o.v. begroot
	€	€	€	
Projecten				
Inkomsten gebruikers	455	0	-43	100,0%
Inkomsten specifieke dienstverlening	50.736	26.512	130.188	91,4%
Subsidies projecten lopend jaar	411.648	433.475	412.087	-5,0%
Subsidies projecten overlopend	103.176	0	128.147	100,0%
Diverse baten	92.170	79.412	60.370	16,1%
	<u>658.185</u>	<u>539.399</u>	<u>730.749</u>	22,0%

In de bijlagen zijn per project de specificaties van de exploitatie van de projecten opgenomen.

De subsidies voor projecten zijn uitgesplitst in de voor het lopend jaar toegekende subsidies en de gereserveerde overlopende subsidies uit voorgaand jaar . Deze worden hierna gespecificeerd.

	Werkelijk 2021	Begroot 2021	Werkelijk 2020	
	€	€	€	
<u>Subsidies projecten lopend jaar:</u>				
VVE Tilburg	83.993	59.868	59.868	structureel
Kenniscloud	0	33.052	81.000	incidenteel
Monitor van de Stad	10.000	0	10.190	incidenteel
Digitale inclusie	28.119	28.119	17.574	incidenteel
af: - Digitale inclusie, verdeeld naar regio			-17.574	incidenteel
Digitale literatuur	25.000	37.500	0	incidenteel
CmK Oisterwijk	39.356	39.356	32.528	structureel
Boekstartcoach Oisterwijk	14.520	14.520	0	incidenteel
Boekstartcoach Goirle	0	10.400	10.164	incidenteel
Boekstartcoach Hilvarenbeek	10.164	10.164	10.164	incidenteel
Cultuurcoach Hilvarenbeek	29.900	29.900	29.900	incidenteel
CmK / CLIP Loon op Zand	30.083	30.083	25.573	structureel
Boekstartcoach Loon op Zand	0	0	10.000	incidenteel
Meer lezen beter in taal Loon op Zand	0	0	15.000	incidenteel
VVE Loon op Zand	18.000	18.000	18.000	structureel
Leesbevordering 0-4 Waalwijk Ouderpartnerschap	9.500	13.000	20.000	incidenteel
Leesbevordering 0-4 Waalwijk Kinderopvang	8.000	10.000	13.500	incidenteel
Lees- en Media-avontuur PO Waalwijk	52.500	47.000	41.200	incidenteel
Meer leesplezier jongeren VO Waalwijk	30.000	30.000	35.000	incidenteel
Taalhuis Waalwijk	22.513	22.513	0	incidenteel
	<u>411.648</u>	<u>433.475</u>	<u>412.087</u>	

Subsidies projecten overlopend:

Kenniscloud	0	0	9.656	incidenteel
Monitor van de Stad	41.030	0	47.327	incidenteel
CmK Oisterwijk	7.573	0	2.370	structureel
Boekstartcoach Goirle	10.437	0	3.333	incidenteel
Boekstartcoach Hilvarenbeek	7.104	0	0	incidenteel
Cultuurcoach Hilvarenbeek	4.062	0	9.289	incidenteel
CmK / CLIP Loon op Zand	0	0	7.943	structureel
Leesbevordering 0-4 Waalwijk Ouderpartnerschap	0	0	803	incidenteel
Leesbevordering 0-4 Waalwijk Kinderopvang	7.454	0	-792	incidenteel
Naschools leesavontuur Waalwijk	0	0	24.504	incidenteel
Meer leesplezier VO Waalwijk	0	0	5.351	incidenteel
Taalhuis Waalwijk	2.041	0	12.397	incidenteel
Taalhuis Waalwijk 2019 terug te betalen	21.828	0	0	incidenteel
Digitale inclusie KB en gemeente	1.647	0	16.511	incidenteel
Digitale inclusie doelsubsidie CdT	0	0	17.790	incidenteel
af: - Digitale inclusie, verdeeld naar regio	0	0	-28.335	
	<u>103.176</u>	<u>0</u>	<u>128.147</u>	

	Werkelijk 2021	Begroot 2021	Werkelijk 2020	Afwijking t.o.v. begroot
	€	€	€	
LASTEN				
Bestuur en organisatie				
Onderzoek / innovatie / promotie	1.564	7.133	12.446	-78,1%
Publiciteit en voorlichting	45.935	86.136	57.566	-46,7%
Bestuurs- en vergaderkosten	15.147	16.380	8.291	-7,5%
Contributies	31.250	33.571	48.928	-6,9%
Accountantskosten	24.056	23.500	22.500	2,4%
Overige organisatiekosten	5.413	18.855	1.989	-71,3%
	<u>123.365</u>	<u>185.575</u>	<u>151.720</u>	-33,5%

De bestuur-en organisatiekosten laten per saldo een positief verschil zien ten opzichte van begroot van ca. € 62.000,-. Voor het grootste deel betreft dit minder uitgaven voor publiciteit en voorlichting en overige organisatiekosten. Dit betreft oa coronagerelateerde minderkosten communicatie rondom opening van IDO's in vestigingen en minder dan begrote out-of-pocket-organisatiekosten voor BMB-brede projecten.

Huisvesting

Huur / afschrijving / rente gebouwen	2.100.461	2.097.391	2.083.402	0,1%
Afschrijving inrichting en inventaris	365.717	368.621	353.105	-0,8%
Onderhoud gebouwen	191.522	161.445	169.785	18,6%
Onderhoud inrichting en inventaris	35.909	56.199	18.425	-36,1%
Schoonmaak	271.666	311.467	285.240	-12,8%
Energie	274.049	205.616	63.455	33,3%
Verzekeringen en belasting	69.275	65.680	70.287	5,5%
Beveiliging	40.120	27.375	43.440	46,6%
Kleine inventaris	18.091	18.696	47.849	-3,2%
Overige huisvestingskosten	54.671	42.267	101.760	29,3%
	<u>3.421.481</u>	<u>3.354.757</u>	<u>3.236.748</u>	2,0%

In totaal is voor huisvesting per saldo ca. € 67.000 meer uitgegeven dan begroot. Een resultante van nadelen voor totaal ca. € 110.000 bij de gebouwkosten inzake huur, onderhoud, energie en belastingen, beveiliging en overige kosten, waartegenover voordelen (+ € 43.000) bij schoonmaak en afschrijving en kleine inventaris.

De grootste negatieve afwijking ten opzichte van begroot betreft de energie, oa. vanwege de stijgende energieprijzen. Voor onderhoud gebouwen is meer uitgegeven vanwege het aanpassen van verlichting naar LED; daartegenover is de inrichting van de IDO's lager dan begroot. De meerkosten voor beveiliging betreffen oa. aanpassingen aan camera's en CCTV en uitbreiding van toegangscontrole. De overige meerkosten betreffen grotendeels de inrichtingskosten van de dBos-scholen, waarvoor gedeeltelijk dekking is vanuit de bestemmingsreserve. Verder zijn in alle vestigingen kosten gemaakt voor het verwijderen van lijmresten. In de Lochal zijn niet begrote kosten gemaakt voor het aanleggen van watertappunten en de kroonluchter van gerecyclede petflesjes. De minderkosten schoonmaak zijn toe te schrijven aan de Lochal, deels te danken aan minder benodigde schoonmaak in de coronatijd.

	Werkelijk 2021 €	Begroot 2021 €	Werkelijk 2020 €	Afwijking t.o.v. begroot
Personeel				
<u>Salarissen</u>				
Bruto salarissen	5.098.299	5.211.908	5.050.750	-2,2%
Sociale lasten	870.620	945.714	932.786	-7,9%
Pensioenlasten	759.946	767.276	757.270	-1,0%
Doorbelasting inval en educatie	-74.551	-70.575	-235.574	5,6%
	<u>6.654.314</u>	<u>6.854.323</u>	<u>6.505.232</u>	-2,9%
<u>Overige personeelslasten</u>				
Verzekeringen personeel / Arbodienst	66.317	37.650	40.376	76,1%
Reservering verlofuren	30.451	0	8.854	100,0%
Mutatie voorziening personeel	-2.721	0	-1.964	100,0%
Inhuur personeel extern / diamant	387.693	230.610	257.914	68,1%
Reiskosten	26.897	51.601	47.641	-47,9%
Studie en deskundigheidsbevordering	135.441	143.000	87.146	-5,3%
Vrijwilligers	15.316	17.500	19.447	-12,5%
Advies derden	41.569	67.500	128.549	-38,4%
Overige personeelskosten	<u>108.918</u>	<u>90.187</u>	<u>96.252</u>	20,8%
<i>subtotaal</i>	<i>809.881</i>	<i>638.048</i>	<i>684.215</i>	<i>26,9%</i>
Uitkeringen ziekengeld	-55.594	0	-36.473	100,0%
Loonkostensubsidie	<u>-51.178</u>	<u>-31.144</u>	<u>-40.216</u>	64,3%
	<u>703.109</u>	<u>606.904</u>	<u>607.526</u>	15,9%
	<u>7.357.423</u>	<u>7.461.227</u>	<u>7.112.758</u>	-1,4%

Voor personeelskosten is in totaliteit ten opzichte van begroot ca € 103.000 minder uitgegeven (-1.4%).

BMB-breed zijn vacatures later of niet ingevuld door de coronacrisis. Ook zijn de managersfuncties manager zuid en collectie later in het jaar definitief ingevuld. Ter vervanging van de managers zijn tijdelijk interimmanagers ingehuurd. Hierdoor vindt een verschuiving plaats bij de realisatie van de posten salarissen en inhuur personeel. Per saldo is een overschrijding ontstaan ten opzichte van begroot van circa € 43.000. Deze overschrijding wordt geheel gecompenseerd door de lagere sociale lasten (- € 75.000), te danken aan de per 1/8/2021 verlaagde premie WW. Verdere overschrijdingen zijn ontstaan bij de kosten Arbodienst, vanwege de meer dan voorziene kosten voor verzuimbegeleiding, reïntegratietrajecten en interventiekosten. Deze meerkosten worden ruim gecompenseerd door de extra ontvangsten voor ziekengeld en loonkostensubsidies. Ook de dotatie aan de reservering verlofuren, die de groei van het aantal uitstaande verlofdagen aangeeft, is voor het tweede jaar op rij gestegen. Door uitgestelde vakanties ontstaat langzaam een stuwmeer aan verlof; een nadelig gevolg van de coronamaatregelen. De advieskosten personeel laten een positief voordeel zien ten opzichte van begroot, eveneens als de reiskosten. De daling in reiskosten is het gevolg van de bewuste keuze om de vergoeding woon-werkverkeer stop te zetten tijdens de lockdownperiode. Dit om de nadelige gevolgen van corona enigszins te beperken. De overschrijding bij de overige personeelskosten is voornamelijk ontstaan door de niet begrote werving- en selectiekosten voor de managers, alsmede de extra kosten voor een online personeelsbijeenkomst en een kerstgeschenk voor het personeel.

	Werkelijk 2021	Begroot 2021	Werkelijk 2020	Afwijking t.o.v. begroot
	€	€	€	
Administratie				
Kopieerkosten / drukwerk	9.407	17.704	7.773	-46,9%
Kantoorbenodigdheden	6.217	4.420	5.323	40,7%
Porti en vracht	16.496	22.200	17.340	-25,7%
Telefoon	11.800	12.237	12.690	-3,6%
Bankkosten	27.524	16.000	19.939	72,0%
Financiële- en salarisadministratie	28.038	37.109	36.273	-24,4%
Overige administratiekosten	1.786	2.128	8.225	-16,0%
	<u>101.268</u>	<u>111.798</u>	<u>107.563</u>	-9,4%

De post administratie komt ca. € 10.000 lager uit dan begroot. Voornaamste oorzaken hiervan zijn de lagere kopieer- en portikosten, besparingen inherent aan de coronamaatregelen. Ook zijn minder consultantkosten gerealiseerd bij de financiële- en salarisadministratie, mede doordat aanpassingen aan sumatra geactiveerd zijn. De bankkosten zijn hoger dan begroot vanwege de niet begrote negatieve rente op de spaarrekening.

Transport

Transportkosten	<u>16.172</u>	<u>18.164</u>	<u>20.512</u>	-11,0%
-----------------	---------------	---------------	---------------	--------

De transportkosten zijn lager dan begroot door oa. lagere brandstofkosten vanwege minder transport naar de scholen door corona. Ook heeft in 2021 geen onderhoud plaatsgevonden.

Automatisering

Afschrijving bibliotheekautomatisering	117.087	135.399	116.300	-13,5%
Onderhoud en materialen automatisering	392.101	297.782	221.462	31,7%
Website	1.979	2.500	3.965	-20,8%
Zelfbedieningskosten	76.209	63.480	62.210	20,1%
Communicatiekosten	57.340	56.520	76.377	1,5%
Kantoorautomatisering	3.485	1.125	750	209,7%
Overige automatiseringskosten	13.271	13.150	12.210	0,9%
	<u>661.472</u>	<u>569.956</u>	<u>493.274</u>	16,1%

In totaal is op voor automatisering ca. € 91.000 meer uitgegeven dan begroot was. Voornamelijk betreft dit de aanschaf van materialen, voornamelijk bestaande uit vervanging van laptops na de economische gebruiksduur. De gedeeltelijke compensatie hiervan vormt de onderbesteding op afschrijving; te verklaren doordat de laptops niet geactiveerd maar ineens ten laste van de exploitatie worden gebracht.

De overschrijding bij de post zelfbediening betreft incidentele installatiekosten van een nieuw reserveringssysteem en installatie van apparatuur voor een nieuwe zelfbedieningsbalie in de Lochal. Verder zijn ook algemene kosten gemaakt voor verhuizing van Xafax naar een hosted omgeving.

	Werkelijk 2021	Begroot 2021	Werkelijk 2020	Afwijking t.o.v. begroot
	€	€	€	
Collectie en media				
Collectiematerialen	876.345	837.283	805.590	4,7%
Tijdschriften en dagbladen	111.334	110.125	98.614	1,1%
Leenrechtvergoedingen	147.942	197.300	193.684	-25,0%
Aanschafinformatie	66.476	72.910	66.608	-8,8%
Digitale media / online abonnementen	14.885	15.780	27.045	-5,7%
Overige mediakosten	43.896	31.099	39.944	41,1%
	<u>1.260.878</u>	<u>1.264.497</u>	<u>1.231.485</u>	-0,3%

Op de post collectie en media is per saldo ca. € 3.000 minder uitgegeven dan begroot (- 0.3%), een resultante van meer- en minderkosten. De meerkosten betreft grotendeels de benodigde impulsaanschaf van boekmaterialen voor de pilotscholen van de Bibliotheek op school. Voor Tilburg is hier deels dekking voor uit de bestemmingsreserve impulscollectie. De overschrijding van de overige kosten betreft voornamelijk extra corona-gerelateerde kosten, zoals papieren tassen voor de afhaal-en bezorgbibliotheek. Door daling van de uitleencijfers, deels ook corona-gerelateerd, worden de meerkosten enigszins gecompenseerd door de lagere kosten voor leenrechtvergoedingen.

Specifieke kosten

Huurcollectie	2.370	2.400	2.370	-1,3%
Cultuureducatie	0	0	427	100,0%
Dienstverlening scholen / leesbevordering	46.031	43.550	21.562	5,7%
Cursussen	18.431	25.500	22.403	-27,7%
Programmering / lezingen / rondleidingen	90.887	150.572	97.268	-39,6%
Kopieerapparaat	15.324	14.530	14.984	5,5%
Stadscafé	53.150	100.000	52.786	-46,8%
	<u>226.193</u>	<u>336.552</u>	<u>211.800</u>	-32,8%

De post specifieke kosten is met ca € 110.000 lager uitgekomen dan begroot. Er zijn vooral minderkosten gerealiseerd voor de inkoop van het Stadscafé, vanwege de noodgedwongen sluiting van het horeca-deel van de LocHal. Hier tegenover staan ook voor een veel groter bedrag minder inkomsten bij de diverse baten. Verder zijn er ook beduidend minder uitgegeven geweest voor programmering, cursussen en rondleidingen in 2021, eveneens corona-gerelateerd.

Overige kosten

Kosten automaten	12.850	12.269	10.670	4,7%
Overige kosten	18.592	1.250	25.341	1387,3%
	<u>31.442</u>	<u>13.519</u>	<u>36.011</u>	132,6%

De overige kosten komen in 2021 circa € 18.000 hoger uit dan voorzien was. Grotendeels betreft dit de extra dotatie aan de voorziening dubieuze debiteuren.

	Werkelijk 2021	Begroot 2021	Werkelijk 2020	Afwijking t.o.v. begroot
	€	€	€	
Projecten				
Bestuur en organisatie	1.451	20.450	4.047	-92,9%
Huisvesting	18.846	4.962	10.634	279,8%
Personeel	402.850	399.220	487.863	0,9%
Administratie	1.010	1.000	1.000	1,0%
Automatisering	20.104	800	59.610	2413,1%
Collectie en media	19.483	32.793	7.731	-40,6%
Specifieke kosten	68.753	79.594	57.471	-13,6%
Overige kosten	248	580	750	-57,2%
	<u>532.745</u>	<u>539.399</u>	<u>629.106</u>	-1,2%

In de bijlagen zijn per project de specificaties van de exploitatie van de projecten opgenomen.

Bezoldiging in het kader van de WNT

In het kader van de Wet Normering Topfunctionarissen in de Publieke en Semipublieke Sector (WNT) zijn in 2021 de navolgende bedragen uitbetaald aan de 2 directeurs-bestuurders en de Raad van Toezicht:

Functiegegevens	H.P.N. Horst Bestuurder / directeur	P.T.E. Kok Bestuurder / directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2021	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12
Deeltijdfactor 2021 in fte	1,0	1,0
Gewezen topfunctionaris?	Nee	Nee
(Fictieve) dienstbetrekking?	Ja	Ja
Bezoldiging 2021		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 109.260	€ 108.885
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 21.471	€ 21.471
Totale bezoldiging 2021	€ 130.731	€ 130.356
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 209.000	€ 209.000
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.	n.v.t.
Gegevens 2020		
Aanvang en einde functievervulling in 2020	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12
Deeltijdfactor 2020 in fte	1,0	1,0
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 107.078	€ 107.078
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 21.049	€ 21.049
Totale bezoldiging 2020	€ 128.127	€ 128.127

Topfunctionarissen en gewezen topfunctionarissen met een bezoldiging van € 1.700 of minder:

Naam topfunctionaris	Functie
M.A. Schaafsma	Voorzitter Raad van Toezicht
H.I.J. Adriaenssens	Vice-voorzitter Raad van Toezicht
J.F.L.M.M. Dagevos	Lid Raad van Toezicht
A.R.G. van der Zee	Lid Raad van Toezicht
L.G.M. Voets	Lid Raad van Toezicht
R.W. Stelwagen	Ervaringsplaats Raad van Toezicht

Overige toelichting

Als onderdeel van het Eigen vermogen van Bibliotheek Midden-Brabant zijn, naast het Stichtingskapitaal en de Algemene Reserve, een vijftal Bestemmingsreserves gevormd, met een door het bestuur bestemde besteding. Dit betreft bestedingsdoelen waarvoor niet volgens de begroting een reservering ten laste van de exploitatie gedaan kan worden, maar waarbij binnen het eigen vermogen middelen gereserveerd worden voor toekomstige specifieke doeleinden. De bestemmingsreserves Inrichting en Huisvesting dienen voornamelijk als herbestedingsreserve vaste activa ter dekking van de afschrijvingskosten en tevens ter dekking van eenmalige projectkosten.

Ten behoeve van de ontwikkeling naar een grotere rol voor de educatieve bibliotheek is de bestemmingsreserve Educatie gevormd. In 2021 is in Waalwijk gestart met een driejarige pilot van 2 scholen die deelnemen aan dBos (de Bibliotheek op school). Voorgesteld wordt om het positieve exploitatieresultaat van € 13.036 uit resultaatverdeling ten gunste te brengen aan de bestemmingsreserve Educatie, ter dekking van de initiële kosten dit dBos met zich meebrengt.

De eerder ontvangen bijdragen vanuit de gemeente Waalwijk voor de investeringen en kosten betreffende activa en eenmalige kosten bij de verhuizing van de bibliotheek Sprang-Capelle naar Zidewinde zijn gedoteerd aan de bestemmingsreserve inrichting. Vanuit deze bestemmingsreserve worden jaarlijkse afschrijvingskosten onttrokken: voor 2021 betreft dit een bedrag van € 4.887, wat terugvloeit naar de Algemene reserve Waalwijk.

Voorgesteld wordt om in 2021 ten laste van de algemene reserve een extra dotatie te doen van € 30.000 aan de bestemmingsreserve inrichting ten behoeve van toekomstige huisvestingsprojecten in de gemeente Waalwijk (o.a. de Jongensschool en den Bolder)

Voor Oisterwijk is het voorstel om het positief exploitatiesaldo van € 24.963 uit resultaatverdeling toe te voegen aan de bestemmingsreserve Bibliotheek van de Toekomst. Dit om invulling te kunnen geven aan uitbreiding van dienstverlening en fysieke plekken gericht op de transitie naar de bibliotheek van de toekomst.

Voor de bibliotheek Hilvarenbeek is de bestemmingsreserve inrichting gevormd ter herbesteding van de deels door de gemeente gesubsidieerde activa bij de overgang naar Elkerlyc. In 2021 is een deel van deze bestemmingsreserve aangewend voor activa en kosten van herinrichting bibliotheek Hilvarenbeek. In totaal vloeit hiermee € 19.098 terug naar de Algemene Reserve Hilvarenbeek.

Ten bate van drie verschillende huisvestingsprojecten in Tilburg, is sinds 2016 de bestemmingsreserve Huisvesting gevormd, voor de bibliotheken Wagnerplein, Koningsoord en de LocHal. Vanuit deze bestemmingsreserve worden eenmalige en jaarlijkse afschrijvingskosten onttrokken; in 2021 betreft dit een bedrag van € 361.317.

Ten behoeve van de ontwikkeling naar een grotere rol voor de educatieve bibliotheek is sinds 2013 de bestemmingsreserve Educatie gevormd. In 2021 is gestart met een driejarige pilot van 6 scholen die deelnemen aan dBos (de Bibliotheek op school). Voorgesteld wordt om de eenmalige inrichting-, automatiserings- en communicatiekosten van € 20.200 uit deze bestemmingsreserve te onttrekken.

Om de collectie bij de dBos-scholen op orde te brengen was een impulsaanschaf nodig. Voorgesteld wordt om voor een deel van de kosten (€ 18.000) hiervoor de bestaande bestemmingsreserve impulscollectie aan te wenden.

In totaal vloeit met deze voorstellen een bedrag van € 399.517 terug naar de Algemene Reserve Tilburg.

Samenvattend stelt de Raad van Bestuur voor aan de Raad van Toezicht om het resultaat over het jaar 2021 van
-/- € 544.730 als volgt te verdelen:

	€
Ten gunste van bestemmingsreserve Inrichting Waalwijk	30.000
Ten gunste van bestemmingsreserve Educatie Waalwijk	13.036
Ten gunste van bestemmingsreserve Bibliotheek van de Toekomst Oisterwijk	24.963
Ten laste van algemene reserve	-612.729
	<u>-544.730</u>

Het verloop van de Algemene reserve in 2021 is dan:

	€
Stand Algemene Reserve per 1/1	1.015.718
Af: Exploitatieresultaat	<u>-544.730</u>
	470.988
Af: Dotaties aan Bestemmingsreserves, ten laste van algemene reserve	-67.999
Bij: Aanwending Bestemmingsreserves; terugvloeiing naar algemene reserve	423.502
Stand Algemene Reserve ultimo boekjaar	<u>826.491</u>

Verantwoording project Digitale Inclusie 2019-2021

	Realisatie IDO kopgroep 2019 - 2020 €	Realisatie Dig.Inclusie 2019 - 2021 €	Realisatie Totaal 2019 - 2021 €	Begroot Totaal 2019 - 2021 €
BATEN				
Doelsubsidie KB Informatiepunt Digitale Overheid kopgroeptraject	25.000	0	25.000	25.000
Doelsubsidie KB Digitale Inclusie	0	56.237	56.237	56.237
Inzet overschot kopgroeptraject	0	1.647	1.647	0
Subsidies	25.000	57.884	82.884	81.237
Eigen bijdrage Bibliotheek Midden-Brabant	0	157.021	157.021	198.673
Diverse baten	0	157.021	157.021	198.673
Totaal baten	25.000	214.905	239.905	279.910
LASTEN				
Fysieke inrichting Informatiepunt Digitale Overheid	1.335	14.465	15.800	15.000
Deskundigheidsbevordering - blended learning	4.658	15.376	20.034	14.000
Deskundigheidsbevordering - overige kosten	0	3.240	3.240	21.000
Kosten trainers	0	0	0	p.m.
Projectleiding Digitale Inclusie	0	17.287	17.287	5.200
Bezetting Informatiepunt Digitale Overheid vestiging	3.050	0	3.050	p.m.
Informatiepunt Digitale Overheid op externe locatie	3.325	0	3.325	p.m.
Werkzaamheden G!ds	0	7.520	7.520	3.640
Promotie/Marketing & Communicatie - uren IDO	3.550	6.940	10.490	2.600
Promotie/Marketing & Communicatie - overig IDO	126	0	126	250
Lancering/aftrap IDO BMB	577	6.349	6.926	2.750
Inzet specialist Basisvaardigheden	2.600	8.360	10.960	5.200
Kosten Klik & Tik	2.610	104.625	107.235	181.170
Kosten Digisterker	1.522	30.743	32.265	26.600
Kosten accountantsverklaring	0	0	0	2.500
Totaal lasten	23.353	214.905	238.258	279.910
Saldo baten en lasten	1.647	0	1.647	0
Overschot t.b.v. inzet Digitale Inclusie	-1.647	0	-1.647	0
Exploitatiesaldo	0	0	0	0

Het project Digitale Inclusie is gestart in 2019 met het kopgroeptraject Informatiepunt Digitale Overheid (IDO). Voor dit traject is een subsidie van € 25.000 ontvangen en hiermee is het eerste IDO gerealiseerd in Kaatsheuvel. Het kopgroeptraject is eind 2020 afgesloten met een klein overschot van € 1.647, welke is ingezet in het project Digitale Inclusie.

Voor het project Digitale Inclusie is via de KB (Koninklijke Bibliotheek) een doelsubsidie ontvangen, in de vorm van een bijdrage per inwoner; te weten € 0,03 per inwoner voor het jaar 2019, € 0,05 per inwoner voor het jaar 2020 en € 0,08 per inwoner voor het jaar 2021. Daarnaast draagt de bibliotheek bij uit eigen middelen.

De realisatie van het project Digitale Inclusie komt lager uit dan begroot, wat te wijten is aan corona waardoor de bibliotheken in 2020 en 2021 langere tijd gesloten zijn geweest danwel een beperkte dienstverlening hadden. Hierdoor konden activiteiten in het kader van Klik&Tik en Digisterker niet of met minder deelnemers doorgaan. Daarentegen heeft de bibliotheek meer bezoekers geholpen met ondersteuning bij de digitale overheid, met name voor de invoering van de CoronaCheckApp was een grote belangstelling. Daarom is meer ingezet op de promotie van en werkzaamheden voor de IDO's.

Het project Digitale Inclusie zal worden gecontinueerd in 2022. Hiervoor zal de bibliotheek van de KB een doelsubsidie in de vorm van een bijdrage van € 0,83 per inwoner ontvangen.

Goedkeuring van de jaarrekening



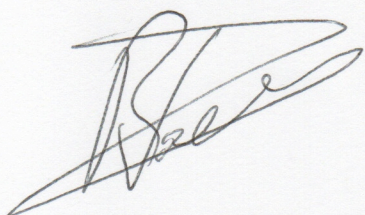
mr. M.A. Schaafsma

Raad van Toezicht / voorzitter



ir. R.W. Stelwagen

Raad van Toezicht / vice-voorzitter



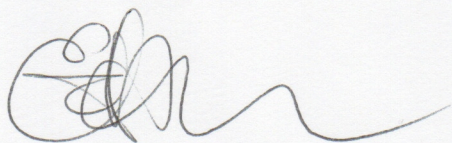
ir. L.G.M. Voets

Raad van Toezicht / cie Financiële Audit



drs. A.R.G. van der Zee

Raad van Toezicht / cie Financiële Audit



dr. E.F. Taminiau-Bloem

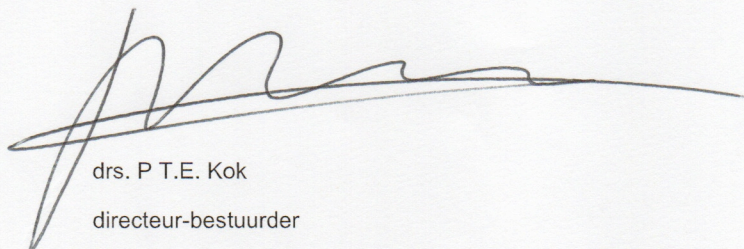
Raad van Toezicht / lid

Vaststelling van de jaarrekening



drs. H.P.N. Horst MCM

directeur-bestuurder



drs. P T.E. Kok

directeur-bestuurder

Overige gegevens



VAN LUXEMBORG
& DE KOK

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: de Raad van Toezicht en Raad van Bestuur van

Stichting de Bibliotheek Midden-Brabant
Postbus 3195
5003 DB TILBURG

Verklaring over de in het jaarrapport opgenomen jaarrekening 2021

Des ondeel

Wij hebben de jaarrekening 2021 van Stichting de Bibliotheek Midden-Brabant te Tilburg gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de in dit jaarrapport opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting de Bibliotheek Nieuw-Brabant per 31 december 2021 en van het resultaat over 2021 in overeenstemming met de in Nederland geldende RJ-Richtlijn 640 Organisaties zonder winststreven en de bepalingen van en krachtens de WNT.

Voorts zijn wij van oordeel dat de in de jaarrekening verantwoorde balans, kosten en balansmutaties over 2021 in alle van materieel belang zijnde aspecten voldoen aan de eisen van financiële rechtmatigheid. Dit houdt in dat de bedragen in overeenstemming zijn met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals vermeld in de Algemene Subsidieverordening (ASV).

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2021;
2. de staat van baten en lasten over 2021;
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en overige toelichtingen.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting de Bibliotheek Midden-Brabant 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.

Benadrukking van gevolgen van coronacrisis

Op het moment van het opmaken van deze jaarrekening is in Nederland sprake van een lockdown in verband met het coronavirus. De impact van het coronavirus op de stichting geeft geen aanleiding om een nadere uiteenzetting van gebeurtenissen na balansdatum te vermelden. Op basis van de huidige omstandigheden en stand van zaken van de overheidsmaatregelen is er geen twijfel aan de continuïteit van de subsidiestroom. De grondslagen zijn derhalve terecht gebaseerd op continuïteitsveronderstelling.

Wij vestigen verder de aandacht op het bestuursverslag waarin de impact van de coronacrisis wordt toegelicht. Ons oordeel is niet aangepast als gevolg van deze aanpakken.

Materialität

Op basis van onze professionele oordeelsvorming hebben wij de materialiteit voor de jaarrekening als geheel bepaald op € 212.000. De materialiteit is gebaseerd op het totaal van de subsidiebeten. Wij houden ook rekening met afwijkingen en/of mogelijke afwijkingen die naar onze mening voor gebruikers van de jaarrekening om kwalitatieve redenen materieel zijn.

VAN LEEUWENBERG (NEDERLAND)
 Ringbaan West 328
 5025 VB Tilburg
 Tel.: +31 (0)13 - 463 43 55
 www.kleenberg.nl
 info@kleenberg.nl
 K.N.K. nr.: 18019210
 BTW nr.: NL000335550B01

Alle studenten worden verzocht op basis van een vragenlijst een voorbeeld te geven van de samenwerking, maar ook van toepassing zijn de algemene voorwaarden voor publicatie van een wetenschappelijk artikel. Het is belangrijk dat het artikel niet te lang is en dat de afbeelding van de samenwerking duidelijk is. De laatste 13 maanden van samenwerking in relatie tot de afbeelding is het artikel niet te lang en de afbeelding moet de afbeelding van de afbeelding in de afbeelding.



Wij zijn met de raad van toezicht overeengekomen dat wij aan de raad tijdens onze controle geconstateerde afwijkingen boven € 10.600 rapporteren alsmede kleinere afwijkingen die naar onze mening om kwalitatieve redenen relevant zijn.

De kernpunten van onze controle

In de kernpunten van onze controle beschrijven wij zaken die naar ons professionele oordeel het meest belangrijk waren tijdens onze controle van de jaarrekening. De kernpunten van onze controle hebben wij met de raad van toezicht gecommuniceerd, maar vormen geen volledige weergave van alles wat is besproken.

Wij hebben onze controlewerkzaamheden met betrekking tot deze kernpunten bepaald in het kader van de jaarrekeningcontrole als geheel. Onze bevindingen ten aanzien van de individuele kernpunten moeten in dat kader worden gezien en niet als afzonderlijke oordelen over deze kernpunten.

De kernpunten van onze controle zijn de volledigheid van de batenverantwoording, rubricering van kosten van niet-subsidiabele baten en subsidieabele baten en het niet voldoen aan subsidievoorwaarden.

De volledigheid van de batenverantwoording hebben wij gecontroleerd aan de hand van:

- subsidiebeschikkingen van gemeenten waarin de stichting activiteiten verricht als ook de ontvangstenstroom;
- contracten met onderwijsinstellingen;
- aansluiting met de ledenadministratie.

De rubricering kosten van niet-subsidiabele baten en subsidieabele hebben wij gecontroleerd middels gegevensgerichte werkzaamheden zoals het afstemmen van de rubricering van verantwoorde kosten bij de juiste baten in de jaarrekening.

Voor het voldoen aan subsidievoorwaarden zijn controlewerkzaamheden verricht door de gestelde prestatie-indicatoren door de gemeente Tilburg in subsidiebeschikkingen met de werkelijke prestaties te vergelijken.

Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvat het jaarverslag andere informatie, die bestaat uit:

- het bestuursverslag;
- de overige gegevens.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat die 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 toelichting in overeenstemming met RJ-Richtlijn 640.

Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het bestuur en het toezichthoudend orgaan voor de jaarrekening

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en gebouwd weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met de in Nederland geldende RJ-Richtlijn 640 Organisaties zonder winstbeoogen en de bepalingen van en krachtens de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT), alsmede voor het opstellen van het bestuursverslag in overeenstemming met RJ 640. In dit kader is het bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Het bestuur is voorts verantwoordelijk voor de financiële rechtmatigheid van de in de jaarrekening verantwoorde baten, lasten en balansmutaties. Dit houdt in dat deze bedragen in overeenstemming dienen te zijn met de in de subsidiebeschikking opgenomen bepalingen.



Bij het opmaken van de jaarrekening moet het bestuur afwegen of de onderneming in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsdoel moet het bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het bestuur het voornemen heeft om de vennootschap te liquideren of de bedrijfsactiviteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is.

Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de onderneming haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

Het toezichthoudend orgaan is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de organisatie.

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. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met het controleprotocol WNT.

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. 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 entiteit;
- 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 die 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 een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.



Wij communiceren met de met governance belaste personen 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.

Tilburg, 20 april 2022

VAN LUXEMBORG EN DE KOK B.V.

Drs. C.A.A. Verschure RA

Referentie: 948288

Statutaire bepaling resultaatbestemming

In de statuten zijn geen bepalingen ten aanzien van de resultaatbestemming opgenomen.

Bijlagen



Specificatie van de vaste activa

Omschrijving	aanschaf- waarde 31-12-2020	investe- ringen 2021	desinveste- ringen 2021	aanschaf- waarde 31-12-2021
IMMATERIËLE ACTIVA				
Boete- en inhaalrente Berkel-Enschot	145.681	0	-145.681	0
TOTAAL IMMATERIËLE ACTIVA	145.681	0	-145.681	0
MATERIËLE ACTIVA				
<u>Bedrijfsgebouwen en -terreinen</u>				
Grond Wagnerplein, Tilburg	138.533	0	0	138.533
Gebouw Wagnerplein, Tilburg	1.829.409	0	0	1.829.409
Huurdersinvestering afbouw Berkel-Enschot	239.000	0	0	239.000
Huurdersinvestering afbouw LocHal	633.966	15.688	0	649.654
	<u>2.840.908</u>	<u>15.688</u>	<u>0</u>	<u>2.856.596</u>
<u>Inventaris en inrichting</u>				
Hoofdbibliotheek / backoffices	1.829.056	13.164	-13.047	1.829.173
Overige locaties Tilburg	944.440	6.080	-6.695	943.825
Oisterwijk	123.613	0	0	123.613
Goirle	35.713	0	0	35.713
Hilvarenbeek	64.995	0	0	64.995
Loon op Zand	10.595	0	-2.442	8.153
Waalwijk	543.340	0	0	543.340
	<u>3.551.752</u>	<u>19.244</u>	<u>-22.184</u>	<u>3.548.812</u>
<u>Automatisering en breedband</u>				
Automatisering Tilburg / Back offices	961.243	42.899	-145.107	859.035
Automatisering Oisterwijk	34.836	0	0	34.836
Automatisering Goirle	49.709	0	-13.148	36.561
Automatisering Hilvarenbeek	38.437	0	-4.499	33.938
Automatisering Loon op Zand	27.190	4.019	-5.046	26.163
Automatisering Waalwijk	94.353	0	-2.280	92.073
Breedband Tilburg	341.620	0	0	341.620
Breedband Oisterwijk	53.920	0	0	53.920
Breedband Loon op Zand	54.608	0	0	54.608
Breedband Waalwijk	31.654	0	0	31.654
	<u>1.687.570</u>	<u>46.918</u>	<u>-170.080</u>	<u>1.564.408</u>
<u>Vervoermiddelen</u>				
Bestelauto's	52.000	0	0	52.000
	<u>52.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>52.000</u>
TOTAAL MATERIËLE ACTIVA	8.132.230	81.850	-192.264	8.021.816

afschrijvingen					
t/m 2020	2021	desinv. 2021	t/m 2021	boekwaarde 31-12-2021	afschrijvingspercentage
145.681	0	-145.681	0	0	
<u>145.681</u>	<u>0</u>	<u>-145.681</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	
0	0	0	0	138.533	
160.058	67.567	0	227.625	1.601.784	3,33%
83.650	23.900	0	107.550	131.450	10%
<u>124.439</u>	<u>64.182</u>	<u>0</u>	<u>188.621</u>	<u>461.033</u>	10%
<u>368.147</u>	<u>155.649</u>	<u>0</u>	<u>523.796</u>	<u>2.332.800</u>	
425.528	208.252	-13.047	620.733	1.208.440	10, 20, 25%
594.056	96.037	-6.695	683.398	260.427	10, 20, 30, 33, 50%
40.386	12.933	0	53.319	70.294	10%
20.484	4.478	0	24.962	10.751	10, 20%
44.518	6.114	0	50.632	14.363	10, 20%
7.970	799	-2.442	6.327	1.826	20%
<u>372.242</u>	<u>54.060</u>	<u>0</u>	<u>426.302</u>	<u>117.038</u>	10, 20%
<u>1.505.184</u>	<u>382.673</u>	<u>-22.184</u>	<u>1.865.673</u>	<u>1.683.139</u>	
644.654	110.365	-145.107	609.912	249.123	10, 14, 20, 25, 30, 33%
17.182	6.344	0	23.526	11.310	20, 25, 33%
24.114	6.309	-13.148	17.275	19.286	25%
26.802	4.832	-4.499	27.135	6.803	20, 25, 33%
14.405	4.803	-5.046	14.162	12.001	20, 25%
70.948	9.592	-2.280	78.260	13.813	20, 25, 33%
236.486	16.628	0	253.114	88.506	4, 7, 10, 20%
24.624	2.157	0	26.781	27.139	4%
23.299	2.184	0	25.483	29.125	4, 14%
<u>13.505</u>	<u>1.266</u>	<u>0</u>	<u>14.771</u>	<u>16.883</u>	4, 14%
<u>1.096.019</u>	<u>164.480</u>	<u>-170.080</u>	<u>1.090.419</u>	<u>473.989</u>	
16.667	8.000	0	24.667	27.333	20%
<u>16.667</u>	<u>8.000</u>	<u>0</u>	<u>24.667</u>	<u>27.333</u>	
<u>2.986.017</u>	<u>710.802</u>	<u>-192.264</u>	<u>3.504.555</u>	<u>4.517.261</u>	

Exploitatieoverzicht 2021 bibliotheekwerk Tilburg

	Werkelijk 2021 €	Begroot 2021 €	Werkelijk 2020 €	Afwijking t.o.v. begroot
BATEN				
Inkomsten gebruikers	666.263	740.607	704.189	-10,0%
Inkomsten specifieke dienstverlening	595.752	599.748	613.706	-0,7%
Subsidies	7.218.190	7.261.637	6.761.335	-0,6%
Diverse baten	186.926	379.700	218.547	-50,8%
Totaal baten	8.667.131	8.981.692	8.297.777	-3,5%
LASTEN				
Bestuur en organisatie	83.658	119.267	97.290	-29,9%
Huisvesting	2.479.609	2.432.630	2.312.127	1,9%
Personeel	5.115.700	5.244.357	4.944.170	-2,5%
Administratie	63.914	70.210	69.441	-9,0%
Transport	10.943	12.308	12.580	-11,1%
Automatisering	439.585	352.095	309.530	24,8%
Collectie en media	802.224	817.027	771.684	-1,8%
Specifieke kosten	183.960	288.416	171.992	-36,2%
Overige kosten	28.091	12.027	34.639	133,6%
Totaal lasten	9.207.684	9.348.337	8.723.453	-1,5%
Exploitatiesaldo bibliotheekwerk	-540.553	-366.645	-425.676	47,4%
Exploitatiesaldo VVE Tilburg	0		-14.845	
	-540.553		-440.521	
Bestemming resultaat				
Onttrekking algemene reserve	-141.036	0	-45.657	
Onttrekking bestemmingsreserve Huisvesting Tilburg	-361.317	-366.645	-394.864	
Onttrekking bestemmingsreserve Educatie	-20.200	0	0	
Onttrekking bestemmingsreserve Impulscollectie	-18.000	0	0	
	-540.553	-366.645	-440.521	

	Werkelijk 2021 €	Begroot 2021 €	Werkelijk 2020 €	Afwijking t.o.v. begroot
BATEN				
Inkomsten gebruikers				
Abonnementsgelden	581.958	611.426	600.108	-4,8%
Leen- en reserveringsgelden	9.358	18.200	10.746	-48,6%
Te laat gelden	61.013	94.231	69.340	-35,3%
Overige opbrengsten	13.934	16.750	23.995	-16,8%
	<u>666.263</u>	<u>740.607</u>	<u>704.189</u>	-10,0%

De inkomsten gebruikers zijn in totaliteit circa € 74.000 lager dan begroot (- 10,0%); voornamelijk het gevolg van inkomstenderving door de impact van de coronamaatregelen, waarbij de bibliotheken noodgedwongen waren tot sluiting en verminderde dienstverlening. Enerzijds is een terugloop van betaalde abonnementen van leners zichtbaar van ca. € 31.000, deels gecompenseerd door een hogere opbrengst van schoolpassen van ca. € 2.000. Anderzijds zijn de overige negatieve afwijkingen van ca. € 45.000 gerelateerd aan het uitleenproces voor te laat gelden, leen- en reserverings-gelden en opbrengsten voor het internetgebruik.

Inkomsten specifieke dienstverlening

Huurcollectie	47.025	29.837	41.563	57,6%
Programmering / lezingen / rondleidingen	11.200	22.500	23.306	-50,2%
Cursussen	24.587	35.810	16.388	-31,3%
Dienstverlening scholen	71.184	126.071	142.229	-43,5%
Dienstverlening in samenwerking	73.543	55.200	63.106	33,2%
Dienstverlening bedrijven	23.632	32.361	42.417	-27,0%
Dienstverlening automatisering	16.376	9.607	22.049	70,5%
Detacheringen en deelname projecten	51.050	13.126	32.511	288,9%
Verhuur en servicekosten gebouwen	270.837	263.936	223.281	2,6%
Overige inkomsten specifieke dienstverlening	<u>6.318</u>	<u>11.300</u>	<u>6.856</u>	-44,1%
	<u>595.752</u>	<u>599.748</u>	<u>613.706</u>	-0,7%

De inkomsten specifieke dienstverlening laten ten opzichte van begroot een minderopbrengst zien van 0,7%, (circa € 4.000); een resultante van meer-en minderopbrengsten. De grootste negatieve afwijking is de lagere opbrengst ten opzichte van begroot bij dienstverlening scholen (- € 55.000), gedeeltelijk gecompenseerd door de meeropbrengst van omzet huurcollecties (+€ 17.000). Verder zijn meeropbrengsten gerealiseerd voor niet geschatte inkomsten van detacheringen en deelname aan het project SDG van st.Pica (+ € 38.000). Ook de opbrengst van de Taalhuizen bij dienstverlening in samenwerking komt ca. € 18.000 hoger uit dan begroot. De dienstverlening bedrijven en automatisering laten samen een minderopbrengst van ca. € 2.000 zien, vooral door verminderde dienstverlening aan partners in de Lochal. Verder zijn er minderopbrengsten van cursussen, programmering en rondleidingen (totaal circa € 22.000), te wijten aan de coronamaatregelen.

	Werkelijk 2021	Begroot 2021	Werkelijk 2020	Afwijking t.o.v. begroot
	€	€	€	
Subsidies				
Gemeentelijke subsidies	6.976.601	6.976.601	6.472.824	0,0%
Gemeentelijke subsidie Hospitality en beveiliging	283.267	280.773	269.344	0,9%
af: terug te betalen deel 2020 en 2021	-48.779	0	0	
Doelsubsidies	7.101	4.263	19.167	66,6%
	<u>7.218.190</u>	<u>7.261.637</u>	<u>6.761.335</u>	-0,6%

Door de gemeente Tilburg zijn voor het jaar 2021 diverse subsidies toegekend. De reguliere subsidie is conform begroting vastgesteld. Naast de reguliere subsidie is een incidentele subsidie toegekend door de gemeente Tilburg van € 283.267 voor extra kosten Lochal ten aanzien van hospitality en beveiliging. Over de voorgaande jaren 2020 en 2021 bleken de kosten hiervoor in totaal € 48.779 lager uit te vallen dan gesubsidieerd; dit deel van de subsidie wordt terugbetaald aan de gemeente. Vanuit de KB en Cubiss zijn doelsubsidies toegekend voor oa. samenwerking met de belastingdienst en stimuleringsgelden voor VSO Parcours.

Naast de reguliere subsidie zijn diverse projectsubsidies toegekend.

Vanuit de gemeente Tilburg is voor het jaar 2021 € 83.993,- toegekend voor VVE (Voor-en Vroegschoolse Educatie).

Door de Koninklijke Bibliotheek zijn in de jaren 2019 t/m 2021 een aantal doelsubsidies toegekend aan Bibliotheek Midden-Brabant voor meerjarige projecten. Dit betreft o.a. een subsidie voor het project Digitale Inclusie voor de periode 2019-2021 van € 56.237,60, voorafgegaan door de eenjarige pilot 'opzet en implementatie van de informatiepunten digitale overheid' in 2019/2020. Ook is door de KB een subsidie voor het project Monitor van de Stad toegekend van € 50.000 voor 2019 tot/met 2021. Hiervoor zijn door de gemeente Tilburg in 2019 en 2020 eenmalige bijdragen toegekend van totaal € 24.640. Verder is door de KB vanuit innovatiegelden een subsidie toegekend voor het project Digitale Literatuur van € 50.000, waarvan 50% verantwoord wordt in 2021. Alle projecten zijn verantwoord in afzonderlijke bijlagen.

	Werkelijk 2021	Begroot 2021	Werkelijk 2020	Afwijking t.o.v. begroot
	€	€	€	
Diverse baten				
Opbrengst koffie en consumpties	173.207	377.200	192.035	-54,1%
Sponsoring	604	0	1.427	100,0%
Overige baten	13.115	2.500	25.085	424,6%
	<u>186.926</u>	<u>379.700</u>	<u>218.547</u>	-50,8%

De opbrengsten diverse baten zijn in totaal fors lager dan begroot (- € 193.000). Grotendeels betreft dit een inkomstenderving van het Stadscafé voor consumpties en koffie (ca € 204.000). te wijten aan noodgedwongen sluiting in verband met corona. Tegenover deze minderopbrengst staan ook lagere kosten van inslag en inhuur personeel, verantwoord bij diverse kosten en personeel. De meeropbrengst bij overige baten bestaat vooral uit een vergoeding voor waterschade in de Lochal, doorbelastingen voor printkosten aan Kunstloc en doorbelastingen voor de studiereis cultuuralliantie aan externen. De kosten die hiertegenover staan, zijn bij diverse kostenrubrieken verantwoord.

	Werkelijk 2021	Begroot 2021	Werkelijk 2020	Afwijking t.o.v. begroot
	€	€	€	
LASTEN				
Bestuur en organisatie				
Onderzoek / innovatie / promotie	989	5.491	10.089	-82,0%
Publiciteit en voorlichting	33.868	53.848	34.385	-37,1%
Bestuurs- en vergaderkosten	10.567	10.406	5.391	1,5%
Contributies	19.181	20.476	31.043	-6,3%
Accountantskosten	15.989	15.432	15.385	3,6%
Overige organisatiekosten	3.064	13.614	997	-77,5%
	<u>83.658</u>	<u>119.267</u>	<u>97.290</u>	-29,9%

De bestuur-en organisatiekosten laten per saldo een positief verschil zien ten opzichte van begroot van ca. € 36.000.

Voor het grootste deel betreft dit minder uitgaven voor publiciteit en voorlichting, met name coronagerelateerde minderkosten communicatie rondom opening van IDO's in vestigingen en een in 2020 reeds uitgevoerde accessibility check van de website. Bij de overige organisatiekosten zijn de out-of-pocket-kosten voor BMB-brede projecten lager dan begroot.

Huisvesting

Huur / afschrijving / rente gebouwen	1.399.278	1.411.720	1.394.804	-0,9%
Afschrijving inrichting en inventaris	284.485	287.117	273.770	-0,9%
Onderhoud gebouwen	157.175	137.645	145.035	14,2%
Onderhoud inrichting en inventaris	25.097	31.910	14.537	-21,4%
Schoonmaak	231.214	265.201	238.561	-12,8%
Energie	244.350	181.059	49.399	35,0%
Verzekeringen en belasting	49.460	48.173	53.698	2,7%
Beveiliging	34.233	21.960	38.390	55,9%
Kleine inventaris	8.083	14.403	31.623	-43,9%
Overige huisvestingskosten	46.234	33.442	72.310	38,3%
	<u>2.479.609</u>	<u>2.432.630</u>	<u>2.312.127</u>	1,9%

In totaal is voor huisvesting per saldo ca. € 47.000 meer uitgegeven dan begroot. Een resultante van nadelen voor totaal ca. € 110.000 bij de gebouwkosten inzake onderhoud, energie, beveiliging en overige kosten, waartegenover voordelen (+ € 63.000) bij huur, schoonmaak en afschrijving en kleine inventaris.

De grootste negatieve afwijking ten opzichte van begroot betreft de energie, oa. vanwege de stijgende energieprijzen. Voor onderhoud gebouwen is meer uitgegeven vanwege het aanpassen van verlichting naar LED; daartegenover is de inrichting van de IDO's lager dan begroot. De meerkosten voor beveiliging betreffen oa. aanpassingen aan camera's, vervanging van AED's en uitbreiding van toegangscontrole. De overige meerkosten betreffen grotendeels de inrichtingskosten van de dBos-scholen, waarvoor gedeeltelijk dekking is vanuit de bestemmingsreserve. Verder zijn in alle vestigingen kosten gemaakt voor het verwijderen van lijmresten van bewegwijzering in coronatijd. In de Lochal zijn niet begrote kosten gemaakt voor het aanleggen van watertappunten en de kroonluchter van gerecyclede

petflesjes. De minderkosten huur en schoonmaak zijn toe te schrijven aan de LocHal, te danken aan minder dan begrote huur voor de expeditieruimte en minder benodigde schoonmaak in coronatijd.

	Werkelijk 2021	Begroot 2021	Werkelijk 2020	Afwijking t.o.v. begroot
	€	€	€	
Personeel				
<u>Salarissen</u>				
Bruto salarissen	3.462.933	3.536.991	3.320.816	-2,1%
Sociale lasten	593.315	642.497	619.408	-7,7%
Pensioenlasten	516.954	521.202	498.640	-0,8%
Doorbelasting inval en educatie	51.380	93.940	103.374	-45,3%
	<u>4.624.582</u>	<u>4.794.630</u>	<u>4.542.238</u>	-3,5%
<u>Overige personeelslasten</u>				
Verzekeringen personeel / Arbodienst	45.606	25.892	24.762	76,1%
Reservering verlofuren	18.764	0	3.833	100,0%
Mutatie voorziening personeel	-1.871	0	-915	100,0%
Inhuur personeel extern / diamant	279.998	191.673	214.620	46,1%
Reiskosten	15.513	33.696	29.520	-54,0%
Studie en deskundigheidsbevordering	93.852	96.308	56.131	-2,5%
Vrijwilligers	10.884	13.595	13.012	-19,9%
Advies derden	28.831	50.773	77.149	-43,2%
Overige personeelskosten	76.136	62.334	53.785	22,1%
<i>subtotaal</i>	<u>567.713</u>	<u>474.271</u>	<u>471.897</u>	19,7%
Uitkeringen ziekengeld	-35.515	0	-33.727	100,0%
Loonkostensubsidie	-41.080	-24.544	-36.238	67,4%
	<u>491.118</u>	<u>449.727</u>	<u>401.932</u>	9,2%
	<u>5.115.700</u>	<u>5.244.357</u>	<u>4.944.170</u>	-2,5%

Voor personeelskosten is in totaliteit ca. € 129.000 minder uitgegeven (-2,5%), bestaande uit zowel voor- als nadelen ten opzichte van begroot. Bij de salarissen betreft dit totaal -3,5 % ten opzichte van begroot. BMB-breed zijn vacatures later of niet ingevuld door de coronacrisis, ook is de vacature voor manager collectie later in het jaar definitief ingevuld. Ter vervanging hiervan is tijdelijk een interimmanager ingehuurd, verantwoord bij inhuur personeel; wat een gedeeltelijke verschuiving tussen salarissen en inhuur veroorzaakt. De minderkosten bij sociale lasten zijn gedeeltelijk te danken aan de per 1/8/2021 verlaagde premie WW. Het voordeel bij de post advies derden is ontstaan vanwege de uitgestelde projecten Place to Bieb Groenewoud en coalitie tegen Eenzaamheid. De daling in reiskosten is het gevolg van de bewuste keuze om de vergoeding woon-werkverkeer stop te zetten tijdens de lockdownperiode. Dit om de nadelige gevolgen van corona enigszins te beperken. Overschrijdingen ten opzichte van begroot zijn ontstaan bij de kosten Arbodienst, vanwege de meer dan voorziene kosten voor verzuimbegeleiding, reïntegratie-trajecten en interventiekosten. Deze meerkosten worden ruim gecompenseerd door de extra ontvangsten voor ziekengeld en loonkostensubsidies. Ook de dotatie aan de reservering verlofuren, die de groei van het aantal uitstaande verlofdagen aangeeft, is voor het tweede jaar op rij gestegen. De overschrijding bij de overige personeelskosten is voornamelijk ontstaan door de niet begrote werving- en selectiekosten voor de managers, alsmede de extra kosten voor een online personeelsbijeenkomst en een kerstgeschenk voor het personeel.

	Werkelijk 2021	Begroot 2021	Werkelijk 2020	Afwijking t.o.v. begroot
	€	€	€	
Administratie				
Kopieerkosten / drukwerk	5.705	10.658	4.814	-46,5%
Kantoorbenodigdheden	4.388	2.940	3.331	49,3%
Porti en vracht	10.416	14.001	12.527	-25,6%
Telefoon	7.680	8.147	8.203	-5,7%
Bankkosten	16.691	9.703	12.229	72,0%
Financiële- en salarisadministratie	17.003	22.505	22.245	-24,4%
Overige administratiekosten	2.031	2.256	6.092	-10,0%
	<u>63.914</u>	<u>70.210</u>	<u>69.441</u>	-9,0%

De post administratie komt ca. € 6.000 lager uit dan begroot. Voornaamste oorzaken hiervan zijn de lagere kopieer- en portiekosten, besparingen inherent aan de coronamaatregelen. Ook zijn er minder dan begrote kosten bij de financiële administratie vanwege activering van de sumatra-aanpassingen. De bankkosten komen hoger uit dan begroot was, vanwege de negatieve rente op de spaarrekening.

Transport

Transportkosten	<u>10.943</u>	<u>12.308</u>	<u>12.580</u>	-11,1%
-----------------	---------------	---------------	---------------	--------

Automatisering

Afschrijving bibliotheekautomatisering	72.758	82.104	73.026	-11,4%
Onderhoud en materialen automatisering	269.746	185.575	136.767	45,4%
Website	1.919	2.500	3.425	-23,2%
Zelfbedieningskosten	50.232	38.982	38.718	28,9%
Communicatiekosten	34.774	34.277	49.646	1,4%
Kantoorautomatisering	2.113	682	460	209,8%
Overige automatiseringskosten	8.043	7.975	7.488	0,9%
	<u>439.585</u>	<u>352.095</u>	<u>309.530</u>	24,8%

In totaliteit is op de post automatisering ca. € 87.000 meer uitgegeven dan begroot was. Voornamelijk betreft dit een inhaalslag van aanschaf van laptops. De gedeeltelijke compensatie hiervan vormt de onderbesteding op afschrijving; te verklaren doordat de laptops niet geactiveerd maar ineens ten laste van de exploitatie worden gebracht. De overschrijding bij de post zelfbediening betreft incidentele installatiekosten van een nieuw reserveringssysteem en installatie van apparatuur voor een nieuwe zelfbedieningsbalie in de Lochal. Verder zijn ook algemene kosten gemaakt voor verhuizing van Xafax naar een hosted omgeving.

	Werkelijk 2021	Begroot 2021	Werkelijk 2020	Afwijking t.o.v. begroot
	€	€	€	
Collectie en media				
Collectiematerialen	577.165	563.926	521.728	2,3%
Tijdschriften en dagbladen	62.538	64.957	55.662	-3,7%
Leenrechtvergoedingen	86.057	116.000	113.225	-25,8%
Aanschafinformatie	40.314	44.216	40.850	-8,8%
Digitale media / online abonnementen	8.346	9.656	16.139	-13,6%
Overige mediakosten	27.804	18.272	24.080	52,2%
	<u>802.224</u>	<u>817.027</u>	<u>771.684</u>	-1,8%

Over heel 2021 is op de post collectie en media per saldo ca. € 15.000 minder uitgegeven dan begroot (- 1.8%), een resultante van meer- en minderkosten. De meerkosten betreft grotendeels de benodigde impulsaanschaf van boekmaterialen voor de pilotscholen van de Bibliotheek op school. Voor Tilburg is hier deels dekking voor uit de bestemmingsreserve impulscollectie. De overschrijding van de overige kosten betreft voornamelijk extra corona-gerelateerde kosten, zoals papieren tassen voor de afhaal-en bezorgbibliotheek. Door daling van de uitleencijfers, deels ook corona-gerelateerd, komen de leenrechtvergoedingen beduidend lager uit dan begroot was.

Specifieke kosten

Dienstverlening scholen / leesbevordering	28.042	28.860	11.305	-2,8%
Cursussen	13.733	19.002	13.739	-27,7%
Programmering / lezingen / rondleidingen	79.190	132.475	85.237	-40,2%
Kopieerapparaat	9.845	8.079	8.925	21,9%
Stadscafé	53.150	100.000	52.786	-46,8%
	<u>183.960</u>	<u>288.416</u>	<u>171.992</u>	-36,2%

De post specifieke kosten is met ca € 84.000 lager uitgekomen dan begroot. Er zijn vooral minderkosten gerealiseerd voor de inkoop van het Stadscafé, vanwege de noodgedwongen sluiting van het horeca-deel van de LocHal. Hier tegenover staan ook voor een veel groter bedrag minder inkomsten bij de diverse baten. Verder zijn er ook beduidend minder uitgaven geweest voor programmering, cursussen en rondleidingen in 2021, eveneens corona-gerelateerd.

Overige kosten

Kosten automaten	9.810	11.269	9.844	-12,9%
Overige kosten	18.281	758	24.795	2311,8%
	<u>28.091</u>	<u>12.027</u>	<u>34.639</u>	133,6%

De overige kosten komen in 2021 circa € 16.000 hoger uit dan voorzien was. Grotendeels betreft dit de dotatie aan de voorziening dubieuze debiteuren.

Exploitatiesaldo en bestemming resultaat

Bibliotheekwerk Tilburg sluit het boekjaar af met een negatief exploitatiesaldo van - € 540.553.; ten opzichte van het begrote bedrag van € 366.645 is dit een negatief verschil van € 173.908. Het negatieve exploitatiesaldo van - € 540.553 wordt via resultaatbestemming ten laste van de algemene reserve gebracht.

Ten bate van drie verschillende huisvestingsprojecten die in Tilburg gaande zijn, is sinds 2016 de bestemmingsreserve Huisvesting gevormd, voor de bibliotheken Wagnerplein, Koningsoord en de LocHal. Vanuit deze bestemmingsreserve worden eenmalige en jaarlijkse afschrijvingskosten onttrokken; in 2021 betreft dit een bedrag van € 361.317.

Ten behoeve van de ontwikkeling naar een grotere rol voor de educatieve bibliotheek is sinds 2013 de bestemmingsreserve Educatieve bibliotheek gevormd. In 2021 is gestart met een driejarige pilot van 6 scholen die deelnemen aan dBos (de Bibliotheek op school). De eenmalige kosten voor inrichting, automatisering en communicatie bedragen totaal € 20.200 en zijn uit deze bestemmingsreserve onttrokken.

Om de collectie bij de zes dBos scholen op orde te brengen was een impulsaanschaf nodig. Een deel van de kosten hiervan ten bedrage van € 18.000 is onttrokken aan de sinds 2013 bestaande bestemmingsreserve Impulscollectie.

De in totaal onttrokken bedragen aan bestemmingsreserves van € 399.517 vloeien terug naar de Algemene reserve.

In totaal neemt de Algemene Reserve Tilburg in 2021 af met € 141.036 en komt uit op een bedrag van € 623.012.

Effect Corona bibliotheken Tilburg

Bibliotheken Tilburg	Realisatie 2021	Realisatie 2020	Totaal jaren 2020 + 2021
DERVING INKOMSTEN			
Inkomsten gebruikers			
- Abonnementen	-29.638	0	-29.638
- Boetegelden	-34.876	-42.023	-76.899
- Reserveringen	-7.702	-1.213	-8.915
- Internet	-3.993	-5.640	-9.633
	<u>-76.209</u>	<u>-48.876</u>	<u>-125.085</u>
Inkomsten specifieke dienstverlening			
- Opbr.rondleidingen Lochal	-9.654	-7.282	-16.936
- Opbr.cursussen	-5.611	-14.235	-19.846
- Opbr.prints digitale media	-5.497	-6.394	-11.891
	<u>-20.762</u>	<u>-27.911</u>	<u>-48.673</u>
Diverse baten Stadscafé			
- Opbr.consumpties/lunches SC	-178.727	-220.472	-399.199
- Opbr.koffie-automaten stadscafe	-25.393	-19.209	-44.602
- opbr.onrendabele uren SC	-4.619	-11.754	-16.373
	<u>-208.739</u>	<u>-251.435</u>	<u>-460.174</u>
Derving inkomsten bibliotheken	<u>-96.971</u>	<u>-76.787</u>	<u>-173.758</u>
Derving inkomsten Stadscafé	<u>-208.739</u>	<u>-251.435</u>	<u>-460.174</u>
EXTRA LASTEN CORONA			
Huisvesting			
- Huish.art.: desinfectiemiddelen / handschoenen	0	7.449	7.449
- Huish.art.: mond- en gelaatsmaskers	1.917	3.461	5.378
- Overig: hygienezuilen, preventieborden etc.	0	2.810	2.810
- Overig: schermen, bewegwijzering etc.	7.913	7.538	15.451
- Overig: afzetlint, markeringstape e.a. materialen	81	1.393	1.474
	<u>9.911</u>	<u>22.651</u>	<u>32.562</u>
Personeel			
- extra inzet deurbeleid invalpoule	0	11.464	11.464
- extra inzet deurbeleid eigen pers	13.537	4.388	17.925
- besparing reiskosten woon-werk/dienstreizen	-18.181	0	-18.181
- BMB personeel proj.1,5m bieb	7.038	16.374	23.412
- pers.kst coordinatie afhaalbieb	0	752	752
- minder kantinekosten	-2.863	0	-2.863
	<u>-469</u>	<u>32.978</u>	<u>32.509</u>
Automatisering			
- Materialen automatisering	<u>0</u>	<u>1.042</u>	<u>1.042</u>

Collectie

- Overig: papieren tassen, snapwraps, hesjes etc.	7.073	10.921	17.994
- Overig: huur bakken opslag boeken in quarantaine	0	9.324	9.324
	<u>7.073</u>	<u>20.245</u>	<u>27.318</u>

Besparing lasten Stadscafé

- minder inslag Stadscafé (inkoop)	-46.850	-67.214	-114.064
- minder inhuur personeel	-11.095	-27.630	-38.725
- minder eigen personeel	0	-12.384	-12.384
	<u>-57.945</u>	<u>-107.228</u>	<u>-165.173</u>

Totaal meerkosten bibliotheken

16.515	76.916	93.431
---------------	---------------	---------------

Totaal minderkosten Stadscafé

-57.945	-107.228	-165.173
----------------	-----------------	-----------------

Impact Corona Bibliotheken

-113.486	-153.703	-267.189
-----------------	-----------------	-----------------

Impact Corona Stadscafé LocHal

-150.794	-144.207	-295.001
-----------------	-----------------	-----------------

Totaal Impact Corona Tilburg

-264.280	-297.910	-562.190
-----------------	-----------------	-----------------

De Bibliotheek Midden-Brabant is sinds de uitbraak van het Coronavirus hard getroffen door de impact van de vele coronamaatregelen die door het kabinet, RIVM en de veiligheidsregio zijn aangekondigd. Denk oa. aan de sluitingen van onze vestigingen als gevolg van de maatregelen om verspreiding van het virus te voorkomen. Ook in het voorjaar 2022 is de crisis nog altijd niet voorbij. De impact op de lange duur is nog onbekend. Er is sprake van omzetverlies voor heel BMB.

De bibliotheek heeft zich tijdens de Coronaperiode vooral ingezet op de continuïteit van de dienstverlening. Denk aan de 1.5m-bibliotheek: herinrichting van onze vestiging en de werkplekken om aan de overheidsmaatregelen te voldoen. Verder is met de "Afhaalbibliotheek" de mogelijkheid gecreëerd om onze bezoekers hun 'bestelling' te laten afhalen. Via een soort van intern uitzendbureau werden medewerkers ingezet op andere functies/ talenten om de afhaalbibliotheek logistiek mogelijk te maken en om achterstallige taken uit te voeren.

Bibliotheek Midden-Brabant heeft geen gebruik kunnen maken van de NOW-regeling van de overheid. Reden hiervoor is dat de inkomsten van de bibliotheek, voor een groot deel bestaand uit subsidiestromen, overeind zijn gebleven en we dientengevolge niet voldeden aan de voorwaarden. Toch is de door ons geleden schade aanzienlijk. Om de schade enigszins te beperken heeft Bibliotheek Midden-Brabant besloten de reiskosten woon-werkverkeer stop te zetten. Samen met de vermindering van kantinekosten vanwege het thuiswerken leverde dit een kleine besparing op welke verrekend is met de extra kosten.

In de jaarrekening 2021 zijn de geactualiseerde negatieve effecten van de twee opeenvolgende jaren 2020 en 2021 getotaliseerd weergegeven. Het totale negatieve effect door inkomstenderving en extra kosten ten gevolge van corona voor de bibliotheken Tilburg en het stadscafé komt in totaliteit uit op een bedrag van € 562.190.

Voor Tilburg is in 2020 besloten om geen verzoek in te sturen en de extra kosten uit eigen middelen te betalen.

Ook voor het jaar 2021 zal vanwege voldoende eigen middelen geen verzoek ingediend worden om in aanmerking te komen voor een bijdrage vanuit de corona compensatieregeling van de rijksoverheid.

Exploitatieoverzicht 2021 project VVE Tilburg

	Werkelijk 2021	Begroot 2021	Werkelijk 2020	Afwijking t.o.v. begroot
	€	€	€	
BATEN				
Inkomsten gebruikers: abonnementsgelden	455	0	0	100,0%
Gemeentelijke subsidies	83.993	59.868	59.868	40,3%
Totaal baten	<u>84.448</u>	<u>59.868</u>	<u>59.868</u>	41,1%
LASTEN				
Kleine inventaris / inrichting	2.875	0	0	
Overige huisvestingskosten	<u>1.000</u>	<u>1.000</u>	<u>1.000</u>	
Huisvesting	3.875	1.000	1.000	287,5%
Salarissen	0	0	11.595	
Reiskosten	0	0	465	
Overige personeelskosten	0	0	90	
Doorbelaste personeelskosten	<u>50.436</u>	<u>42.435</u>	<u>40.007</u>	
Personeel	50.436	42.435	52.157	18,9%
Aanschaf collectiematerialen	7.117	8.903	7.231	-20,1%
Huurcollecties scholen	22.735	0	11.486	
Leesbevordering	<u>337</u>	<u>7.530</u>	<u>2.839</u>	
Specifieke kosten	23.072	7.530	14.325	206,4%
Totaal lasten	<u>84.500</u>	<u>59.868</u>	<u>74.713</u>	41,1%
Saldo baten en lasten	-52			
Te verrekenen in volgend jaar	<u>52</u>			
Exploitatiesaldo	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-14.845</u>	

In 2020 is het negatieve exploitatieresultaat van € 14.845 op het project ten laste gebracht van de algemene reserve Tilburg. Het saldo baten en lasten ad - € 52 van 2021 wordt verrekend met de exploitatie van het volgende jaar.

Exploitatieoverzicht 2021 project Kenniscloud

	Werkelijk 2021	Begroot 2021	Werkelijk 2020	Afwijking t.o.v. begroot
	€	€	€	
BATEN				
Baten: bijdragen externe bibliotheken	22.800	0	0	
Baten: eigen bijdrage Bibliotheek Midden-Brabant	30.219	28.800	28.913	
Diverse baten	53.019	28.800	28.913	84,1%
Doelsubsidies	0	33.052	81.000	
Overlopende subsidies	0	0	9.656	
Subsidies	0	33.052	90.656	-100,0%
Totaal baten	53.019	61.852	119.574	-14,3%
LASTEN				
Bestuurskosten	0	0	301	
Publiciteit en voorlichting	124	5.000	659	
Accountant	-595	0	1.300	
Bestuur en organisatie	-471	5.000	2.260	-109,4%
Salarissen	0	0	40.202	
Reiskosten	0	0	216	
Advies derden	74	0	28.913	
Overige personeelskosten	0	0	263	
Doorbelaaste personeelskosten	40.912	40.912	-2.830	
Personeel	40.986	40.912	66.764	0,2%
Automatisering : Website	138	0	50.550	100,0%
Media : hosting en service Kenniscloud	12.366	15.940	0	-22,4%
Totaal lasten	53.019	61.852	119.574	-14,3%
Saldo baten en lasten	0	0	0	
Reservering t.g.v. volgende jaren	0	0	0	
Exploitatiesaldo	0	0	0	

Exploitatieoverzicht 2021 project Monitor van de Stad

	Werkelijk 2021	Begroot 2021	Werkelijk 2020	Afwijking t.o.v. begroot
	€	€	€	
BATEN				
Opbrengst cursussen / programmering	136	0	112	
Dienstverlening bedrijven en automatisering	0	0	21.849	
Bijdrage BMB projecten	20.658	28.222	55.095	
Inkomsten specifieke dienstverlening	20.794	28.222	77.056	-26,3%
Diverse baten	10.284	0	1.600	100,0%
Doelsubsidie KB	10.000	0	0	
Doelsubsidie gemeente Tilburg extra SMILE	0	0	10.190	
Overlopende subsidies	41.030	0	47.327	
Subsidies	51.030	0	57.517	100,0%
Totaal baten	82.108	28.222	136.173	190,9%
LASTEN				
Bestuur en organisatie	-124	0	74	100,0%
Onderhoud inventaris; meetstations	10.757	0	5.750	
Kleine aanschaffingen	250	0	0	
Huisvesting	11.007	0	5.750	100,0%
Salarissen	0	0	20.957	
Onkostenvergoedingen	0	0	1.079	
Inhuur personeel / doorb.personeel BMB	42.127	28.222	57.916	
Advies derden	11.329	0	0	
Studiekosten / Overige personeelskosten	132	0	32	
Personeel	53.588	28.222	79.984	89,9%
Automatiseringskosten	19.166	0	8.260	100,0%
Specifieke kosten : Programmering	-1.529	0	1.075	100,0%
Totaal lasten	82.108	28.222	95.143	190,9%
Saldo baten en lasten	0	0	41.030	
Reservering t.g.v. volgende jaren	0	0	-41.030	
Exploitatiesaldo	0	0	0	

Exploitatieoverzicht 2021 project Digitale Inclusie

	Werkelijk 2021	Begroot 2021	Werkelijk 2020	Afwijking t.o.v. begroot
	€	€	€	
BATEN				
<u>Informatiepunt Digitale Overheid / Kopgroep</u>				
Overlopende subsidie kopgroeptraject	1.647	0	5.966	
Div.baten: bijdr.BMB projectleiding kopgroep	0	0	17.083	
Totaal baten Kopgroeptraject	1.647	0	23.049	100,0%
<u>Digitale Inclusie</u>				
Doelsubsidie KB Digitale Inclusie	28.119	28.119	17.574	
Overlopende subsidie Digitale inclusie	0	0	10.545	
Verdeling KB subsidie Dig.Inclusie n.bibl. p.inwoner	0	0	-28.119	
Doelsubsidie KB Digitale Inclusie	28.119	28.119	0	0,0%
Bijdrage CdT cursussen basisvaardigheden 2019	0	0	6.473	
Overlopende subs CdT cursus basisvaardigheden	0	0	17.790	
Verdeling bijdrage cursussen naar bibliotheken	0	0	-24.263	
Diverse baten / Specifieke dienstverlening	0	0	0	100,0%
Totaal baten Digitale Inclusie	28.119	28.119	0	0,0%
Totaal baten	29.766	28.119	23.049	5,9%
LASTEN				
Bestuurskosten	51	0	0	
Publiciteit en voorlichting	25	0	0	
Accountant	0	1.250	0	
Bestuur en organisatie	76	1.250	0	-93,9%
Salarissen ; uren opleidingen	0	7.000	3.158	
Studiekosten / deskundigheidsbevordering	3.091	8.300	1.500	
Inhuur personeel / personeel BMB	22.340	7.020	12.112	
Overige personeelskosten	25	0	0	
Personeel	25.456	22.320	16.770	14,0%

	Werkelijk 2021	Begroot 2021	Werkelijk 2020	Afwijking t.o.v. begroot
	€	€	€	
Collectie	0	0	500	100,0%
Specifieke kosten: Cursussen Basisvaardigheden	4.234	4.549	4.132	-6,9%
Totaal lasten	<u>29.766</u>	<u>28.119</u>	<u>21.402</u>	5,9%
Saldo baten en lasten	0	0	1.647	
Overschot / reservering volgende jaren	<u>0</u>		<u>-1.647</u>	
Exploitatiesaldo	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	

Exploitatieoverzicht 2021 project Digitale Literatuur

	Werkelijk 2021	Begroot 2021	Werkelijk 2020	Afwijking t.o.v. begroot
	€	€	€	
BATEN				
Overige baten : bijdrage BMB	20.000	20.000	0	
Diverse baten	20.000	20.000	0	0,0%
Doelsubsidie KB innovatiegelden	25.000	25.000	0	
Doelsubsidie Universiteitsfonds *)	p.m.	12.500	0	
Subsidies	25.000	37.500	0	-33,3%
Totaal baten	45.000	57.500	0	-21,7%
LASTEN				
Onderzoek / innovatie *)	p.m.	12.500	0	
Accountant	250	250	0	
Bestuur en organisatie	250	12.750	0	-98,0%
Inhuur personeel BMB t.b.v. programmering	9.408	10.000	0	
Doorbelaste personeelskosten : projectleiding	11.950	11.950	0	
Personeel	21.358	21.950	0	-2,7%
Inspiratiesessies en ontwikkeling lesmateriaal:				
Leesbevordering	0	11.700	0	
Dienstverlening scholen	0	11.100	0	
Specifieke kosten	0	22.800	0	-100,0%
Totaal lasten	21.608	57.500	0	-62,4%
Saldo baten en lasten	23.392	0	0	
Reservering t.g.v. volgende jaren	-23.392	0	0	
Exploitatiesaldo	0	0	0	

*) p.m. De begrote doelsubsidie vanuit het Universiteitsfonds wordt niet werkelijk betaald. Hiertegenover staan de door de Universiteit uitgevoerde onderzoekskosten voor receptie digitale literatuur bij VO-leerlingen, eveneens "om niet".

Exploitatieoverzicht 2021 bibliotheekwerk Oisterwijk

	Werkelijk 2021 €	Begroot 2021 €	Werkelijk 2020 €	Afwijking t.o.v. begroot
BATEN				
Inkomsten gebruikers	87.470	98.691	121.507	-11,4%
Inkomsten specifieke dienstverlening	18.178	15.435	63.820	17,8%
Subsidies	763.263	727.549	625.463	4,9%
Diverse baten	431	0	3.724	100,0%
Totaal baten	869.342	841.675	814.514	3,3%
LASTEN				
Bestuur en organisatie	9.663	14.424	11.308	-33,0%
Huisvesting	192.550	197.085	189.729	-2,3%
Personeel	486.098	478.435	439.388	1,6%
Administratie	8.202	9.010	8.139	-9,0%
Transport	1.025	1.145	1.530	-10,5%
Automatisering	54.444	47.695	35.175	14,1%
Collectie en media	82.765	82.753	93.429	0,0%
Specifieke kosten	9.563	11.018	8.700	-13,2%
Overige kosten	69	110	105	-37,0%
Totaal lasten	844.379	841.675	787.503	0,3%
Exploitatiesaldo	24.963	0	27.011	100,0%
Bestemming resultaat				
T.g.v. algemene reserve	0	0	12.011	
T.g.v. bestemmingsreserve Bibl.vd.Toekomst	24.963	0	0	
T.g.v. bestemmingsreserve Educatie	0	0	15.000	
	24.963	0	27.011	

	Werkelijk 2021	Begroot 2021	Werkelijk 2020	Afwijking t.o.v. begroot
	€	€	€	
BATEN				
Inkomsten gebruikers				
Abonnementsgelden	79.078	87.936	90.261	-10,1%
Leen- en reserveringsgelden	437	400	431	9,2%
Te laat gelden	6.937	9.190	8.167	-24,5%
Overige opbrengsten	1.018	1.165	22.648	-12,6%
	<u>87.470</u>	<u>98.691</u>	<u>121.507</u>	-11,4%

De inkomsten gebruikers zijn in totaliteit circa € 12.000 lager dan begroot, voornamelijk als gevolg van de impact van de coronamaatregelen, waarbij de bibliotheken noodgedwongen waren tot sluiting en beperkte dienstverlening. Enerzijds is een terugloop van betaalde abonnementen van leners zichtbaar van ca. € 9.000, anderzijds zijn de overige negatieve afwijkingen van ca. € 3.000 gerelateerd aan het uitleenproces voor te laat gelden.

Inkomsten specifieke dienstverlening

Huurcollectie	5.914	2.450	5.149	141,4%
Programmering / lezingen	1.129	0	0	100,0%
Cursussen	1.689	3.153	3.295	-46,4%
Dienstverlening scholen	2.318	750	45.465	209,1%
Dienstverlening in samenwerking	901	0	0	100,0%
Dienstverlening bedrijven	1.159	3.746	3.760	-69,1%
Dienstverlening automatisering	3.481	2.672	4.259	30,3%
Verhuur en servicekosten gebouwen	0	2.000	1.322	-100,0%
Overige inkomsten specifieke dienstverlening	1.587	664	570	139,0%
	<u>18.178</u>	<u>15.435</u>	<u>63.820</u>	17,8%

Ten opzichte van begroot laat de post specifieke dienstverlening een positief verschil zien van ca. € 3.000; een resultante van diverse meer-en minderopbrengsten. Meeropbrengsten zijn zichtbaar bij huurcollectie en dienstverlening scholen. De opbrengsten van cursussen zijn door de coronamaatregelen lager dan begroot uitgevallen, deels gecompenseerd door de niet begrote opbrengst voor lezingen. De begrote inkomsten voor onderhoud groenvoorziening (onder verhuur en servicekosten gebouwen) zijn niet gerealiseerd, omdat Tiliander de doorbelasting van deze kosten met ingang van 2021 onder zijn hoede heeft. Hier staan minder huisvestingskosten tegenover, omdat BMB nu alleen het eigen deel in rekening gebracht krijgt.

Subsidies

Gemeentelijke subsidie bibliotheek	685.314	685.314	607.773	0,0%
Gemeentelijke subsidie onderwijsstimulering	56.136	56.136	0	0,0%
- waarvan ten bate van project Boekstartcoach	-14.520	-14.520	0	0,0%
Gemeentelijke compensatie corona 2020 + 2021	35.503	0	0	100,0%
Doelsubsidies	830	619	17.690	34,1%
	<u>763.263</u>	<u>727.549</u>	<u>625.463</u>	4,9%

De reguliere subsidie van de gemeente Oisterwijk voor bibliotheekwerk is conform begroting. Verder is additioneel een subsidie voor onderwijsstimulering toegekend, waarvan een deel ingezet en verantwoord wordt voor het project Boekstartcoach. Hiernaast heeft de gemeente een tweetal bijdragen toegekend ter compensatie van de nadelige gevolgen van corona voor de jaren 2020 en 2021. De doelsubsidies vertegenwoordigen oa. verdeelde BMB-brede doelsubsidies voor samenwerking met de Belastingdienst. De projectsubsidies voor het project Cultuureducatie met Kwaliteit en Boekstartcoach zijn verantwoord in afzonderlijke bijlages.

	Werkelijk 2021	Begroot 2021	Werkelijk 2020	Afwijking t.o.v. begroot
	€	€	€	
Diverse baten				
Sponsoring	24	0	149	100,0%
Overige baten	407	0	3.575	100,0%
	<u>431</u>	<u>0</u>	<u>3.724</u>	100,0%

Bij de overige baten zijn niet begrote opbrengsten in het netwerk verantwoord. Deze betreffen doorbelastingen naar deelnemende organisatie voor een gemaakte studiereis van de Cultuur alliantie en doorbelaste printkosten.

LASTEN

Bestuur en organisatie

Onderzoek / innovatie / promotie	98	380	419	-74,3%
Publiciteit en voorlichting	3.421	6.427	5.223	-46,8%
Bestuurs- en vergaderkosten	1.117	1.729	622	-35,4%
Contributies	2.677	2.893	3.441	-7,5%
Accountantskosten	1.805	1.805	1.372	0,0%
Overige organisatiekosten	545	1.190	231	-54,2%
	<u>9.663</u>	<u>14.424</u>	<u>11.308</u>	-33,0%

De bestuur-en organisatiekosten laten een positieve afwijking zien van ca. € 5.000 ten opzichte van begroot. Dit betreft vooral minder kosten voor publiciteit en promotie voor activiteiten en het IDO en een besparing op vergaderkosten.

Huisvesting

Huur gebouwen	164.088	164.351	159.881	-0,2%
Afschrijving inrichting en inventaris	13.142	13.541	12.734	-2,9%
Onderhoud gebouwen	1.628	1.917	778	-15,1%
Onderhoud inrichting en inventaris	3.304	5.632	964	-41,3%
Schoonmaak	583	1.114	1.776	-47,7%
Energie en water	1.099	865	549	27,1%
Verzekeringen en belasting	3.685	3.297	2.688	11,8%
Beveiliging	818	593	304	37,9%
Kleine inventaris	681	1.458	3.872	-53,3%
Overige huisvestingskosten	3.522	4.317	6.183	-18,4%
	<u>192.550</u>	<u>197.085</u>	<u>189.729</u>	-2,3%

De huisvestingskosten zijn ongeveer € 4.500 lager dan begroot. De grootste besparingen zijn gerealiseerd op onderhoud inrichting en inventaris, vooral vanwege de lagere inrichtingskosten voor het IDO en de lager uitgevallen reguliere onderhoudskosten. De overige huisvestingskosten laten een voordeel zien vanwege het vervallen van de doorbelasting van het onderhoud van planten aan de samenwerkingspartners in Tiliander. In plaats daarvan ontvangt BMB een factuur voor het eigen deel. Dit wordt gecompenseerd door minder inkomsten specifieke dienstverlening. Er zijn daarentegen meer huisvestingskosten in verband met de inrichting van dBos Groene Parel.

	Werkelijk 2021 €	Begroot 2021 €	Werkelijk 2020 €	Afwijking t.o.v. begroot
Personeel				
<u>Salarissen</u>				
Bruto salarissen	332.407	356.811	320.191	-6,8%
Sociale lasten	55.770	64.457	57.741	-13,5%
Pensioenlasten	49.217	52.330	47.719	-5,9%
Doorbelasting inval en educatie	828	-25.434	-19.535	-103,3%
	<u>438.222</u>	<u>448.164</u>	<u>406.116</u>	-2,2%
<u>Overige personeelslasten</u>				
Verzekeringen personeel / Arbodienst	4.237	2.406	3.012	76,1%
Reservering verlofuren	2.220	0	-190	100,0%
Mutatie voorziening personeel	-174	0	275	100,0%
Inhuur personeel extern / diamant	24.032	3.978	4.862	504,1%
Reiskosten	1.921	3.230	2.976	-40,5%
Studie en deskundigheidsbevordering	8.942	9.918	5.996	-9,8%
Vrijwilligers	907	799	1.241	13,5%
Advies derden	2.738	3.742	9.359	-26,8%
Overige personeelskosten	<u>6.818</u>	<u>6.198</u>	<u>6.830</u>	10,0%
<i>subtotaal</i>	<i>51.641</i>	<i>30.271</i>	<i>34.361</i>	<i>70,6%</i>
Uitkeringen ziekengeld	-3.745	0	-530	100,0%
Loonkostensubsidie	<u>-20</u>	<u>0</u>	<u>-559</u>	100,0%
	<u>47.876</u>	<u>30.271</u>	<u>33.272</u>	58,2%
	<u>486.098</u>	<u>478.435</u>	<u>439.388</u>	1,6%

Voor personeelskosten is in totaliteit ten opzichte van begroot ca € 7.700 meer uitgegeven (1,6%). Bij de salarissen is een onderbesteding gerealiseerd van totaal -2,2%. Dit overschot ten opzichte van begroot betreft met name de latere invulling van uitstaande vacatures, waaronder de managersfuncties Zuid en Collectie. Hiertegenover staan meer extra kosten bij de post inhuur personeel vanwege tijdelijke externe invulling door interimmanagers.

Verdere positieve afwijkingen zijn gerealiseerd vanwege de per 1 augustus verlaagde WW-premie en de ontvangen niet begrote uitkeringen ziekengeld. De reiskosten zijn lager doordat in 2021 de vaste vergoeding reiskosten woon-werk zijn afgeschaft om de negatieve effecten van corona enigszins te beperken. Meerkosten ten opzichte van begroot zijn zichtbaar bij de kosten van Arbodienst in verband met extra kosten voor verzuimbegeleiding en re-integratie-trajecten. Ook de dotatie aan de reservering verlofuren, die de groei van het aantal uitstaande verlofdagen aangeeft, is voor het tweede jaar op rij gestegen.

	Werkelijk 2021 €	Begroot 2021 €	Werkelijk 2020 €	Afwijking t.o.v. begroot
Administratie				
Kopieerkosten / drukwerk	828	1.547	571	-46,5%
Kantoorbenodigdheden	409	380	696	7,5%
Porti en vracht	1.284	1.719	995	-25,3%
Telefoon	844	717	1.273	17,6%
Bankkosten	2.423	1.409	1.487	72,0%
Financiële- en salarisadministratie	2.469	3.267	2.706	-24,4%
Overige administratiekosten	<u>-55</u>	<u>-29</u>	<u>411</u>	88,7%
	<u>8.202</u>	<u>9.010</u>	<u>8.139</u>	-9,0%

De post administratie komt in totaliteit iets lager uit dan begroot, een resultante van voor-en nadelige afwijkingen. Voordelen zijn de lagere kopieer-, drukwerk- en portikosten, besparingen inherent aan de coronamaatregelen. De bankkosten zijn hoger dan begroot vanwege een negatieve rente op de spaarrekening.

Transport

Transportkosten	<u>1.025</u>	<u>1.145</u>	<u>1.530</u>	-10,5%
-----------------	--------------	--------------	--------------	--------

Automatisering

Afschrijving bibliotheekautomatisering	9.089	11.885	8.046	-23,5%
Onderhoud en materialen automatisering	33.511	24.362	17.193	37,6%
Website	13	0	104	100,0%
Zelfbedieningskosten	5.310	5.215	4.442	1,8%
Communicatiekosten	5.049	4.976	4.423	1,5%
Kantoorautomatisering	307	99	56	209,9%
Overige automatiseringskosten	<u>1.165</u>	<u>1.158</u>	<u>911</u>	0,6%
	<u>54.444</u>	<u>47.695</u>	<u>35.175</u>	14,1%

In totaliteit is op de post automatisering ca. € 6.700 meer uitgegeven dan begroot was. Voornamelijk betreft dit een inhaalslag van aanschaf van laptops. De gedeeltelijke compensatie hiervan vormt de onderbesteding op afschrijving; te verklaren doordat de laptops niet geactiveerd maar ineens ten laste van de exploitatie worden gebracht.

	Werkelijk 2021	Begroot 2021	Werkelijk 2020	Afwijking t.o.v. begroot
	€	€	€	
Collectie en media				
Collectiematerialen	51.175	50.525	61.132	1,3%
Tijdschriften en dagbladen	10.740	9.514	8.590	12,9%
Leenrechtvergoedingen	10.119	12.600	12.421	-19,7%
Aanschafinformatie	5.853	6.420	4.968	-8,8%
Digitale media / online abonnementen	1.386	1.352	1.974	2,5%
Overige mediakosten	3.492	2.342	4.344	49,1%
	<u>82.765</u>	<u>82.753</u>	<u>93.429</u>	0,0%

De collectie en mediakosten zijn in totaliteit nagenoeg conform begroting. Ook de onderlinge posten laten slechts geringe afwijkingen zien. De grootste afwijkingen ten opzichte van begroot zijn zichtbaar bij de leenrechtvergoedingen en de overige mediakosten. De leenrechtvergoedingen komen lager uit dan begroot, vanwege de coronagerelateerde daling van uitleningen in 2020. De extra uitgaven bij de overige mediakosten zijn toe te schrijven aan de niet begrote aanschaf van daisyspelers voor slechtzienden.

Specifieke kosten

Dienstverlening scholen / leesbevordering	2.568	2.191	1.114	17,2%
Cursussen	995	1.376	1.671	-27,7%
Programmering / lezingen	4.307	5.734	3.533	-24,9%
Kopieerapparaat	1.693	1.717	2.382	-1,4%
	<u>9.563</u>	<u>11.018</u>	<u>8.700</u>	-13,2%

De specifieke kosten zijn ongeveer € 1.400 lager dan begroot. De minderkosten zijn grotendeels ontstaan door vanwege corona minder gegeven cursussen en programmering.

Overige kosten

Overige kosten	<u>69</u>	<u>110</u>	<u>105</u>	-37,0%
----------------	-----------	------------	------------	--------

Exploitatiesaldo en bestemming resultaat

Bibliotheekwerk Oisterwijk sluit het boekjaar 2021 af met een positief exploitatiesaldo voor resultaatbestemming van € 24.963. Voorgesteld wordt om dit bedrag via resultaatverdeling toe te voegen aan de bestemmingsreserve Bibliotheek van de Toekomst. Dit om invulling te kunnen geven aan uitbreiding van dienstverlening en fysieke plekken gericht op de transitie naar de bibliotheek van de toekomst.

Na resultaatbestemming resteert een positief resultaat van € 0, waardoor de algemene reserve en het eigen vermogen gelijk blijven met een positief bedrag van € 171.115.

Effect Corona bibliotheken Oisterwijk

Bibliotheken Oisterwijk	Realisatie 2021	Realisatie 2020	Totaal jaren 2020 + 2021
DERVING INKOMSTEN			
Inkomsten gebruikers			
- Abonnementen	-8.940	0	-8.940
- Boetegelden	-2.416	-4.562	-6.978
- Reserveringen	0	-12	-12
- Internet	-163	-214	-377
	<u>-11.519</u>	<u>-4.788</u>	<u>-16.307</u>
Inkomsten specifieke dienstverlening			
- Opbr.cursussen	-732	0	-732
- Opbr.prints digitale media	-287	-331	-618
	<u>-1.019</u>	<u>-331</u>	<u>-1.350</u>
Derving inkomsten bibliotheken	<u>-12.538</u>	<u>-5.119</u>	<u>-17.657</u>
EXTRA LASTEN CORONA			
Huisvesting			
- Huish.art.: desinfectiemiddelen / handschoenen	0	906	906
- Huish.art.: mond- en gelaatsmaskers	152	421	573
- Overig: hygienezuilen, preventieborden etc.	0	349	349
- Overig: schermen, bewegwijzering etc.	0	885	885
- Overig: afzetlint, markeringstape e.a. materialen	12	169	181
	<u>164</u>	<u>2.730</u>	<u>2.894</u>
Personeel			
- extra inzet deurbeleid invalpoule	0	9.558	9.558
- extra inzet deurbeleid eigen pers	0	2.169	2.169
- besparing reiskosten woon-werk/dienstreizen	-1.311	0	-1.311
- BMB personeel proj.1,5m bieb	1.022	1.991	3.013
- pers.kst coordinatie afhaalbieb	0	92	92
- minder kantinekosten	-475	0	-475
	<u>-764</u>	<u>13.810</u>	<u>13.046</u>
Automatisering			
- Materialen automatisering	0	127	127
Collectie			
- Overig: papieren tassen, snapwraps, hesjes etc.	1.027	1.328	2.355
- Overig: huur bakken opslag boeken in quarantaine	0	1.187	1.187
	<u>1.027</u>	<u>2.515</u>	<u>3.542</u>
Totaal meerkosten bibliotheken	<u>427</u>	<u>19.182</u>	<u>19.609</u>
Impact Corona Bibliotheken	<u>-12.965</u>	<u>-24.301</u>	<u>-37.266</u>

De Bibliotheek Midden-Brabant is sinds de uitbraak van het Coronavirus hard getroffen door de impact van de vele coronamaatregelen die door het kabinet, RIVM en de veiligheidsregio zijn aangekondigd. Denk oa. aan de sluitingen van onze vestigingen als gevolg van de maatregelen om verspreiding van het virus te voorkomen. Ook in het voorjaar 2022 is de crisis nog altijd niet voorbij. De impact op de lange duur is nog onbekend. Er is sprake van omzetverlies voor heel BMB.

De bibliotheek heeft zich tijdens de Coronaperiode vooral ingezet op de continuïteit van de dienstverlening. Denk aan de 1.5m-bibliotheek: herinrichting van onze vestiging en de werkplekken om aan de overheidsmaatregelen te voldoen. Verder is met de "Afhaalbibliotheek" de mogelijkheid gecreëerd om onze bezoekers hun 'bestelling' te laten afhalen. Via een soort van intern uitzendbureau werden medewerkers ingezet op andere functies/ talenten om de afhaalbibliotheek logistiek mogelijk te maken en om achterstallige taken uit te voeren.

Bibliotheek Midden-Brabant heeft geen gebruik kunnen maken van de NOW-regeling van de overheid. Reden hiervoor is dat de inkomsten van de bibliotheek, voor een groot deel bestaand uit subsidiestromen, overleefd zijn gebleven en we dientengevolge niet voldeden aan de voorwaarden. Toch is de door ons geleden schade aanzienlijk. Om de schade enigszins te beperken heeft Bibliotheek Midden-Brabant besloten de reiskosten woon-werkverkeer stop te zetten. Samen met de vermindering van kantinekosten vanwege het thuiswerken leverde dit een kleine besparing op welke verrekend is met de extra kosten.

In de jaarrekening 2021 zijn de geactualiseerde negatieve effecten van de twee opeenvolgende jaren 2020 en 2021 getotaliseerd weergegeven. Het totale negatieve effect door inkomstenderving en extra kosten ten gevolge van corona voor de bibliotheek Oisterwijk komt uit op een bedrag van € 37.266.

Op basis van berekende prognoses heeft de gemeente Oisterwijk ons ingediende verzoek van € 24.301 voor 2020 toegekend, alsmede voor het jaar 2021 een voorschot verstrekt van € 11.202. De ontvangen compensaties zijn verwerkt in de jaarrekening 2021. Op basis van actuele cijfers van het totaal gesommeerde negatief effect over de jaren 2020 en 2021 van € 37.266 geeft dit een niet gecompenseerd tekort van € 1.763. Vanwege de geringe meerkosten ten opzichte van de reeds ontvangen compensatiebedragen is besloten om voor dit verschil geen aanvullend beroep meer te doen op de compensatieregeling van de rijksoverheid.

Exploitatieoverzicht 2021 project Cultuureducatie met Kwaliteit Oisterwijk

	Werkelijk 2021	Begroot 2021	Werkelijk 2020	Afwijking t.o.v. begroot
	€	€	€	
BATEN				
Gemeentelijke subsidie	39.356	39.356	32.528	
Overlopende subsidies	<u>7.573</u>	<u>p.m.</u>	<u>2.370</u>	
Subsidies	46.929	39.356	34.898	19,2%
Totaal baten	<u><u>46.929</u></u>	<u><u>39.356</u></u>	<u><u>34.898</u></u>	19,2%
LASTEN				
Accountantskosten	250	250	250	
Overige organisatiekosten	<u>900</u>	<u>900</u>	<u>900</u>	
Bestuur en organisatie	1.150	1.150	1.150	0,0%
Salarissen	0	0	20.685	100,0%
Reservering verlofuren	0	0	-43	
Reiskosten	0	0	112	
Overige personeelskosten	0	0	90	
Doorbelaste personeelskosten	<u>23.600</u>	<u>23.285</u>	<u>2.000</u>	
Personeel	23.600	23.285	22.844	1,4%
Administratie	500	500	500	0,0%
Automatisering	600	600	600	0,0%
Specifieke kosten: Cultuureducatie	17.655	13.821	2.231	27,7%
Totaal lasten	<u><u>43.505</u></u>	<u><u>39.356</u></u>	<u><u>27.325</u></u>	10,5%
Saldo baten en lasten	3.424	0	7.573	100,0%
Reservering t.g.v. volgende jaren	-3.424	0	-7.573	
Exploitatiesaldo	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>	

Exploitatieoverzicht 2021 project Boekstartcoach Oisterwijk

	Werkelijk 2021 €	Begroot 2021 €	Werkelijk 2020 €	Afwijking t.o.v. begroot
BATEN				
Doelsubsidie Gemeente	14.520	14.520	0	
Totaal baten	<u>14.520</u>	<u>14.520</u>	<u>0</u>	0,0%
LASTEN				
Doorbelaste personeelskosten educatie	<u>6.693</u>	<u>14.000</u>	<u>0</u>	
Personeel	6.693	14.000	0	-52,2%
Leesbevordering	<u>0</u>	<u>520</u>	<u>0</u>	
Specifieke kosten	0	520	0	-100,0%
Totaal lasten	<u>6.693</u>	<u>14.520</u>	<u>0</u>	-53,9%
Saldo baten en lasten	7.827	0	0	
Reservering t.g.v. volgende jaren	-7.827		0	
Exploitatiesaldo	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	

Exploitatieoverzicht 2021 bibliotheekwerk Goirle

	Werkelijk 2021	Begroot 2021	Werkelijk 2020	Afwijking t.o.v. begroot
	€	€	€	
BATEN				
Inkomsten gebruikers	105.646	113.104	110.173	-6,6%
Inkomsten specifieke dienstverlening	12.684	15.049	16.735	-15,7%
Subsidies	500.715	500.472	516.786	0,0%
Diverse baten	331	0	8.034	100,0%
Totaal baten	<u>619.376</u>	<u>628.625</u>	<u>651.728</u>	-1,5%
LASTEN				
Bestuur en organisatie	6.305	10.794	9.052	-41,6%
Huisvesting	111.837	97.708	117.710	14,5%
Personeel	396.974	387.732	397.077	2,4%
Administratie	6.086	6.819	6.224	-10,8%
Transport	901	1.010	1.368	-10,8%
Automatisering	32.237	35.557	29.886	-9,3%
Collectie en media	78.583	81.145	80.665	-3,2%
Specifieke kosten	8.057	7.778	5.482	3,6%
Overige kosten	51	82	94	-37,2%
Totaal lasten	<u>641.031</u>	<u>628.625</u>	<u>647.558</u>	2,0%
Exploitatiesaldo	<u>-21.655</u>	<u>0</u>	<u>4.170</u>	
Bestemming resultaat				
T.l.v./ T.g.v. algemene reserve	<u>-21.655</u>		<u>4.170</u>	

	Werkelijk 2021	Begroot 2021	Werkelijk 2020	Afwijking t.o.v. begroot
	€	€	€	
BATEN				
Inkomsten gebruikers				
Abonnementsgelden	95.963	100.751	100.078	-4,8%
Leen- en reserveringsgelden	574	525	593	9,3%
Te laat gelden	6.641	10.328	8.353	-35,7%
Overige opbrengsten	2.468	1.500	1.149	64,5%
	<u>105.646</u>	<u>113.104</u>	<u>110.173</u>	-6,6%

De inkomsten gebruikers zijn in totaliteit circa € 7.500 lager dan begroot. De negatieve afwijking is vooral het gevolg van de impact van de coronamaatregelen, waarbij de bibliotheken noodgedwongen waren tot sluiting en verminderde dienstverlening, wat geleid heeft tot inkomstenderving van contributies, te laat gelden en opbrengsten internetgebruik. Ter gelegenheid van 1 jaar Corona is door de bibliotheek een boek uitgebracht; de opbrengsten hiervan zijn opgenomen onder de overige opbrengsten. Hiertegenover staan ook kosten bij de rubriek specifieke kosten.

Inkomsten specifieke dienstverlening

Huurcollectie	2.312	1.969	2.920	17,4%
Programmering / lezingen	0	1.000	2.280	-100,0%
Cursussen	2.536	3.172	1.590	-20,0%
Dienstverlening scholen	2.190	3.500	2.240	-37,4%
Dienstverlening in samenwerking	670	0	0	100,0%
Dienstverlening bedrijven	884	2.787	3.361	-68,3%
Dienstverlening automatisering	2.151	1.249	3.502	72,2%
Overige inkomsten specifieke dienstverlening	1.941	1.372	842	41,5%
	<u>12.684</u>	<u>15.049</u>	<u>16.735</u>	-15,7%

Ten opzichte van begroot laat de post specifieke dienstverlening een negatieve afwijking zien van ca. € 2.400. Grootste oorzaak hiervan is de door corona lager uitgevallen opbrengst dienstverlening aan scholen. Eveneens corona gerelateerd zijn de negatieve verschillen vanwege minder uitgevoerde cursussen en activiteiten programmering. De minderopbrengst bij dienstverlening automatisering betreft de vanuit het netwerk lager dan begrote werkzaamheden en doorbelastingen van ICT aan externe partners. Hiertegenover zijn meeropbrengsten vanuit het netwerk gerealiseerd voor doorbelasting naar de KB van werkzaamheden inzake community- en impactmanagement.

Subsidies

Gemeentelijke subsidie	485.576	485.576	478.843	0,0%
Rijksmiddelen basisbibliotheken	14.435	14.435	14.435	0,0%
Gemeentelijke compensatie corona 2020	0	0	17.833	100,0%
Doelsubsidies	704	461	5.675	52,7%
	<u>500.715</u>	<u>500.472</u>	<u>516.786</u>	0,0%

De door de gemeente Goirle toegekende reguliere subsidie voor bibliotheekwerk en de subsidie vanuit rijksmiddelen basisbibliotheken zijn vastgesteld conform begroting. Hiernaast zijn BMB-brede doelsubsidies verdeeld inzake het samenwerkingsconvenant met de Belastingdienst.

De subsidie voor Boekstartcoach is verantwoord in een afzonderlijke bijlage.

	Werkelijk 2021	Begroot 2021	Werkelijk 2020	Afwijking t.o.v. begroot
	€	€	€	
Diverse baten				
Sponsoring	28	0	134	100,0%
Overige baten	303	0	7.900	100,0%
	<u>331</u>	<u>0</u>	<u>8.034</u>	100,0%

Bij de overige baten zijn niet begrote opbrengsten in het netwerk verantwoord. Deze betreffen doorbelastingen naar deelnemende organisatie voor een gemaakte studiereis van de Cultuur alliantie en doorbelaste printkosten.

LASTEN

Bestuur en organisatie

Onderzoek / innovatie / promotie	73	258	385	-71,7%
Publiciteit en voorlichting	1.705	4.936	3.670	-65,5%
Bestuurs- en vergaderkosten	654	1.023	435	-36,1%
Contributies	2.077	2.299	3.110	-9,7%
Accountantskosten	1.343	1.343	1.227	0,0%
Overige organisatiekosten	453	935	225	-51,6%
	<u>6.305</u>	<u>10.794</u>	<u>9.052</u>	-41,6%

De bestuur-en organisatiekosten laten per saldo een positief verschil zien ten opzichte van begroot van ca. € 4.500.

De minderkosten ten opzichte van begroot zijn grotendeels het gevolg van minder bestedingen voor publiciteit- en promotiekosten voor het IDO. Verder is een coronagerelateerde besparing gerealiseerd op vergaderkosten door online vergaderingen.

	Werkelijk 2021	Begroot 2021	Werkelijk 2020	Afwijking t.o.v. begroot
	€	€	€	
Huisvesting				
Huur gebouw	87.343	69.203	87.396	26,2%
Afschrijving inrichting en inventaris	4.913	3.702	4.234	32,7%
Onderhoud gebouwen	1.765	10.097	9.605	-82,5%
Onderhoud inrichting en inventaris	1.240	1.547	533	-19,8%
Schoonmaak	10.463	7.707	8.987	35,8%
Energie	871	496	339	75,6%
Verzekeringen en belasting	2.111	1.837	2.205	14,9%
Beveiliging	616	645	466	-4,4%
Kleine inventaris	393	1.233	1.954	-68,1%
Overige huisvestingskosten	2.122	1.241	1.991	71,0%
	<u>111.837</u>	<u>97.708</u>	<u>117.710</u>	14,5%

De huisvestingskosten komen ca. € 14.000 hoger uit dan begroot. De belangrijkste negatieve afwijkingen zijn zichtbaar bij de huur- en schoonmaakkosten. Bij huur gebouw is sprake van een berekeningsfout in de begroting; de werkelijke huurkosten zijn niet hoger dan vorig jaar. Bij schoonmaak zijn meerkosten gerealiseerd, door extra glasbewassing in 2021 en inhuur van extern personeel ter aanvulling en vervanging van eigen personeel.

Personeel

Salarissen

Bruto salarissen	263.076	267.252	289.646	-1,6%
Sociale lasten	43.702	48.822	51.859	-10,5%
Pensioenlasten	39.009	39.617	43.333	-1,5%
Doorbelasting inval en educatie	8.250	-1.073	-27.508	-868,8%
	<u>354.037</u>	<u>354.618</u>	<u>357.330</u>	-0,2%

Overige personeelslasten

Verzekeringen personeel / Arbodienst	3.368	1.912	2.692	76,2%
Reservering verlofuren	4.380	0	2.652	100,0%
Mutatie voorziening personeel	-138	0	-104	100,0%
Inhuur personeel extern / diamant	27.941	12.615	12.443	121,5%
Reiskosten	919	2.424	2.140	-62,1%
Studie en deskundigheidsbevordering	6.324	6.836	5.360	-7,5%
Vrijwilligers	721	635	1.110	13,5%
Advies derden	2.047	2.785	8.366	-26,5%
Overige personeelskosten	6.639	5.907	6.061	12,4%
<i>subtotaal</i>	<u>52.201</u>	<u>33.114</u>	<u>40.720</u>	57,6%
Uitkeringen ziekengeld	-5.666	0	-473	100,0%
Loonkostensubsidie	-3.598	0	-500	100,0%
	<u>42.937</u>	<u>33.114</u>	<u>39.747</u>	29,7%
	<u>396.974</u>	<u>387.732</u>	<u>397.077</u>	2,4%

Voor personeelskosten is in totaliteit ten opzichte van begroot ca € 9.200 meer uitgegeven (2,4%). Bij de salarissen is een kleine onderbesteding zichtbaar van totaal -0,2%, bestaande uit zowel positieve als negatieve afwijkingen. Positief, met name door de latere invulling van uitstaande vacatures, waaronder de managersfuncties Zuid en Collectie. Hiertegenover staan echter meer extra kosten bij de post inhuur personeel vanwege tijdelijke externe invulling door interimmanagers. Verdere positieve afwijkingen zijn de lagere sociale lasten vanwege de verlaagde WW-premie. De reiskosten zijn lager doordat in 2021 de vaste vergoeding reiskosten woon-werk zijn afgeschaft om de negatieve effecten van corona enigszins te beperken. Negatief zijn de salariskosten voor extra inzet van de invalpoule, nodig voor vervanging van langdurig zieken. Deze worden deels gecompenseerd door de niet begrote uitkeringen ziekengeld en een vergoeding vanuit de Diamant in het kader van een seniorenregeling voor een medewerker. Verdere meerkosten ten opzichte van begroot zijn zichtbaar bij de kosten van Arbodienst in verband met extra kosten voor verzuimbegeleiding en re-integratietrajecten. Ook de dotatie aan de reservering verlofuren, die de groei van het aantal uitstaande verlofdagen aangeeft, is voor het tweede jaar op rij gestegen.

	Werkelijk 2021 €	Begroot 2021 €	Werkelijk 2020 €	Afwijking t.o.v. begroot
Administratie				
Kopieerkosten / drukwerk	616	1.151	510	-46,5%
Kantoorbenodigdheden	294	293	237	0,2%
Porti en vracht	1.035	1.404	799	-26,3%
Telefoon	542	513	562	5,6%
Bankkosten	1.803	1.048	1.329	72,1%
Financiële- en salarisadministratie	1.837	2.431	2.419	-24,4%
Overige administratiekosten	-41	-21	368	93,9%
	<u>6.086</u>	<u>6.819</u>	<u>6.224</u>	-10,8%

De post administratie laat voor-en nadelige afwijkingen zien. Voordelen zijn de lagere kopieer-, drukwerk- en portiekosten, besparingen inherent aan de coronamaatregelen. Een nadeel zijn de hoger dan begrote bankkosten vanwege een negatieve rente op de spaarrekening.

Transport				
Transportkosten	<u>901</u>	<u>1.010</u>	<u>1.368</u>	-10,8%

Automatisering

Afschrijving bibliotheekautomatisering	8.242	8.469	7.503	-2,7%
Onderhoud en materialen automatisering	15.683	19.104	14.367	-17,9%
Website	10	0	93	100,0%
Zelfbedieningskosten	3.448	3.346	3.105	3,1%
Communicatiekosten	3.757	3.703	3.954	1,5%
Kantoorautomatisering	228	74	50	208,5%
Overige automatiseringskosten	<u>869</u>	<u>861</u>	<u>814</u>	0,9%
	<u>32.237</u>	<u>35.557</u>	<u>29.886</u>	-9,3%

In totaliteit is op de post automatisering ca. € 3.300 minder uitgegeven dan begroot was. Voornamelijk betreft dit minder dan begrote uitgaven bij de post onderhoud en materialen automatisering, vanwege nog niet gerealiseerde uitgaven voor oa. accespoints en beeldschermen in de publieke ruimte.

	Werkelijk 2021	Begroot 2021	Werkelijk 2020	Afwijking t.o.v. begroot
	€	€	€	
Collectie en media				
Collectiematerialen	50.151	50.485	49.503	-0,7%
Tijdschriften en dagbladen	5.993	6.267	6.217	-4,4%
Leenrechtvergoedingen	12.783	17.000	16.595	-24,8%
Aanschafinformatie	4.356	4.777	4.441	-8,8%
Digitale media / online abonnementen	1.180	1.026	1.750	15,1%
Overige mediakosten	4.120	1.590	2.159	159,1%
	<u>78.583</u>	<u>81.145</u>	<u>80.665</u>	-3,2%

Over heel 2021 is op de post collectie en media per saldo ca. € 2.500 minder uitgegeven dan begroot (- 3.2%). Grotendeels betreft dit lagere leenrechtvergoedingen vanwege de afgenomen uitleencijfers, coronagerelateerd. Hiertegenover staan bij de overige mediakosten onvoorziene meeruitgaven voor tassen voor de afhaalbieb en zijn kosten gemaakt voor het uitgegeven boek over 1 jaar Corona.

Specifieke kosten

Cultuureducatie	0	0	0	100,0%
Dienstverlening scholen / leesbevordering	3.222	2.163	309	49,0%
Cursussen	995	1.376	1.494	-27,7%
Programmering / lezingen	3.024	3.664	2.936	-17,5%
Kopieerapparaat	816	575	743	41,9%
	<u>8.057</u>	<u>7.778</u>	<u>5.482</u>	3,6%

De specifieke kosten zijn in totaliteit nagenoeg gelijk aan de begroting, bestaande uit meer- en minderkosten. Extra kosten zijn gemaakt voor leesbevordering. Deze worden gecompenseerd door de lagere kosten vanwege door corona minder georganiseerde cursussen en programmering. Hier tegenover staan ook minder inkomsten.

Overige kosten

Overige kosten	<u>51</u>	<u>82</u>	<u>94</u>	-37,2%
----------------	-----------	-----------	-----------	--------

Exploitatiesaldo en bestemming resultaat

Bibliotheekwerk Goirle sluit het boekjaar af met een negatief resultaat van - € 21.655 dat ten laste wordt gebracht van de algemene reserve. Hiermee daalt het eigen vermogen tot een positief bedrag van € 551.

Effect Corona bibliotheek Goirle

Bibliotheek Goirle	Realisatie 2021	Realisatie 2020	Totaal jaren 2020 + 2021
DERVING INKOMSTEN			
Inkomsten gebruikers			
- Abonnementen	-4.771	0	-4.771
- Boetegelden	-3.842	-4.777	-8.619
- Internet	-220	-385	-605
	<u>-8.833</u>	<u>-5.162</u>	<u>-13.995</u>
Inkomsten specifieke dienstverlening			
- Opbr.cursussen	-317	-1.187	-1.504
- Opbr.prints digitale media	-501	-678	-1.179
	<u>-818</u>	<u>-1.865</u>	<u>-2.683</u>
Derving inkomsten bibliotheken	<u>-9.651</u>	<u>-7.027</u>	<u>-16.678</u>
EXTRA LASTEN CORONA			
Huisvesting			
- Huish.art.: desinfectiemiddelen / handschoenen	0	810	810
- Huish.art.: mond- en gelaatsmaskers	868	376	1.244
- Overig: hygienezuilen, preventieborden etc.	0	354	354
- Overig: schermen, bewegwijzering etc.	585	503	1.088
- Overig: afzetlint, markeringstape e.a. materialen	9	152	161
	<u>1.462</u>	<u>2.195</u>	<u>3.657</u>
Personeel			
- extra inzet deurbeleid invalpoule	0	4.998	4.998
- extra inzet deurbeleid eigen pers	0	1.040	1.040
- besparing reiskosten woon-werk/dienstreizen	-1.506	0	-1.506
- BMB personeel proj.1,5m bieb	760	1.780	2.540
- pers.kst coordinatie afhaalbieb	0	82	82
- minder kantinekosten	-401	0	-401
	<u>-1.147</u>	<u>7.900</u>	<u>6.753</u>
Automatisering			
- Materialen automatisering	<u>0</u>	<u>113</u>	<u>113</u>
Collectie			
- Overig: papieren tassen, snapwraps, hesjes etc.	764	1.187	1.951
- Overig: huur bakken opslag boeken in quarantaine	0	992	992
	<u>764</u>	<u>2.179</u>	<u>2.943</u>
Totaal meerkosten bibliotheek	<u>1.079</u>	<u>12.387</u>	<u>13.466</u>
Impact Corona Bibliotheek	<u>-10.730</u>	<u>-19.414</u>	<u>-30.144</u>

De Bibliotheek Midden-Brabant is sinds de uitbraak van het Coronavirus hard getroffen door de impact van de vele coronamaatregelen die door het kabinet, RIVM en de veiligheidsregio zijn aangekondigd. Denk oa. aan de sluitingen van onze vestigingen als gevolg van de maatregelen om verspreiding van het virus te voorkomen. Ook in het voorjaar 2022 is de crisis nog altijd niet voorbij. De impact op de lange duur is nog onbekend. Er is sprake van omzetverlies voor heel BMB.

De bibliotheek heeft zich tijdens de Coronaperiode vooral ingezet op de continuïteit van de dienstverlening. Denk aan de 1.5m-bibliotheek: herinrichting van onze vestiging en de werkplekken om aan de overheidsmaatregelen te voldoen. Verder is met de “Afhaalbibliotheek” de mogelijkheid gecreëerd om onze bezoekers hun ‘bestelling’ te laten afhalen. Via een soort van intern uitzendbureau werden medewerkers ingezet op andere functies/ talenten om de afhaalbibliotheek logistiek mogelijk te maken en om achterstallige taken uit te voeren.

Bibliotheek Midden-Brabant heeft geen gebruik kunnen maken van de NOW-regeling van de overheid. Reden hiervoor is dat de inkomsten van de bibliotheek, voor een groot deel bestaand uit subsidiestromen, overeind zijn gebleven en we dientengevolge niet voldeden aan de voorwaarden. Toch is de door ons geleden schade aanzienlijk. Om de schade enigszins te beperken heeft Bibliotheek Midden-Brabant besloten de reiskosten woon-werkverkeer stop te zetten. Samen met de vermindering van kantinekosten vanwege het thuiswerken leverde dit een kleine besparing op welke verrekend is met de extra kosten.

In de jaarrekening 2021 zijn de geactualiseerde negatieve effecten van de twee opeenvolgende jaren 2020 en 2021 getotaliseerd weergegeven. Het totale negatieve effect door inkomstenderving en extra kosten ten gevolge van corona voor de bibliotheek Goirle komt uit op een bedrag van € 30.144.

Op basis van een in 2020 berekende prognose heeft de gemeente Goirle ons ingediende verzoek van € 17.833 toegekend. De ontvangen compensatie is verwerkt in de jaarrekening 2020. Op basis van actuele cijfers van het totaal gesommeerde negatief effect over de jaren 2020 en 2021 van € 30.144 bedraagt het niet gedeclareerde verschil een bedrag van € 12.311. Begin maart 2022 heeft BMB middels een aanvullend verzoek een beroep gedaan op het maximum beschikbare budget per aanvraag van € 5.000 als tegemoetkoming in de coronaschade.

Exploitatieoverzicht 2021 project Boekstartcoach Goirle

	Werkelijk 2021	Begroot 2021	Werkelijk 2020	Afwijking t.o.v. begroot
	€	€	€	
BATEN				
Doelsubsidie Gemeente	0	10.400	10.164	-100,0%
Overlopende subsidie	10.437	0	3.333	
Subsidies	10.437	10.400	13.497	0,4%
Totaal baten	<u>10.437</u>	<u>10.400</u>	<u>13.497</u>	0,4%
LASTEN				
Doorbelaste personeelskosten educatie	7.250	9.435	3.060	-23,2%
Collectie locatie boekstartcoach	0	800	0	-100,0%
Overige kosten	0	165	0	-100,0%
Totaal lasten	<u>7.250</u>	<u>10.400</u>	<u>3.060</u>	-30,3%
Saldo baten en lasten	3.187	0	10.437	
Reservering t.g.v. volgende jaren	-3.187		-10.437	
Exploitatiesaldo	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	

Exploitatieoverzicht 2021 bibliotheekwerk Hilvarenbeek

	Werkelijk 2021 €	Begroot 2021 €	Werkelijk 2020 €	Afwijking t.o.v. begroot
BATEN				
Inkomsten gebruikers	65.670	68.636	67.036	-4,3%
Inkomsten specifieke dienstverlening	11.594	8.105	14.392	43,1%
Subsidies	315.506	309.124	310.405	2,1%
Diverse baten	-9.354	0	-9.002	100,0%
Totaal baten	383.416	385.865	382.831	-0,6%
LASTEN				
Bestuur en organisatie	4.809	7.785	6.247	-38,2%
Huisvesting	76.137	58.393	66.211	30,4%
Personeel	239.975	228.761	238.140	4,9%
Administratie	4.292	4.927	4.523	-12,9%
Transport	591	663	894	-10,8%
Automatisering	21.518	21.878	20.503	-1,6%
Collectie en media	50.394	54.075	55.702	-6,8%
Specifieke kosten	7.841	9.330	6.631	-16,0%
Overige kosten	33	53	62	-36,8%
Totaal lasten	405.590	385.865	398.913	5,1%
Exploitatiesaldo	-22.174	0	-16.082	100,0%
Bestemming resultaat				
Onttrekking algemene reserve	-3.076		-8.648	
Onttrekking bestemmingsreserve Inrichting	-19.098		-7.434	
	-22.174		-16.082	

	Werkelijk 2021	Begroot 2021	Werkelijk 2020	Afwijking t.o.v. begroot
	€	€	€	
BATEN				
Inkomsten gebruikers				
Abonnementsgelden	60.191	60.498	61.657	-0,5%
Leen- en reserveringsgelden	243	325	309	-25,3%
Te laat gelden	4.358	7.213	4.537	-39,6%
Overige opbrengsten	878	600	533	46,4%
	<u>65.670</u>	<u>68.636</u>	<u>67.036</u>	-4,3%

De inkomsten gebruikers zijn in totaliteit circa € 3.000 lager dan begroot.. Deze negatieve afwijking wordt veroorzaakt door de lagere opbrengst van te laat gelden, vooral het gevolg van de impact van de coronamaatregelen.

Inkomsten specifieke dienstverlening

Huurcollectie	6.416	1.305	3.960	391,6%
Programmering / lezingen	227	1.000	1.479	-77,3%
Cursussen	1.680	2.338	1.778	-28,2%
Dienstverlening scholen	379	1.000	3.650	-62,1%
Dienstverlening in samenwerking	435	0	0	100,0%
Dienstverlening bedrijven	599	1.809	2.197	-66,9%
Dienstverlening automatisering	812	421	1.087	92,8%
Overige inkomsten specifieke dienstverlening	1.046	232	241	351,0%
	<u>11.594</u>	<u>8.105</u>	<u>14.392</u>	43,1%

De post specifieke dienstverlening laat een positieve afwijking zien van € 3.500, een resultante van meer- en minderopbrengsten ten opzichte van begroot. De belangrijkste meeropbrengst betreft de toename van de opbrengst voor huur- en themacollecties vanuit de scholen. Hiertegenover staat de door corona lager uitgevallen opbrengst dienstverlening aan scholen. Eveneens corona gerelateerd zijn de negatieve verschillen vanwege minder uitgevoerde cursussen en activiteiten programmering. Een voordelig resultaat is zichtbaar bij de overige inkomsten, dit betreft meeropbrengsten vanuit het netwerk gerealiseerd voor doorbelasting naar de KB van werkzaamheden inzake community- en impactmanagement.

Subsidies

Gemeentelijke subsidies	311.297	308.825	308.826	0,8%
Gemeentelijke compensatie corona 2020 + 2021	3.650	0	0	100,0%
Doelsubsidies	559	299	1.579	86,8%
	<u>315.506</u>	<u>309.124</u>	<u>310.405</u>	2,1%

De reguliere subsidie is door de gemeente Hilvarenbeek in 2021 geïndexeerd met 0,8%, waarmee in de begroting geen rekening was gehouden. Hiernaast zijn door de gemeente bijdragen toegekend ter compensatie van

coronakosten voor 2020 en 2021. Verder zijn BMB-brede doel-subsidies toegekend vanuit de KB voor oa. de samenwerking met de belastingdienst.

Naast de reguliere subsidie zijn door de gemeente subsidies toegekend voor Boekstartcoach van € 10.164 en voor de Cultuurcoach ad € 29.900, waarbij de bibliotheek vanuit eigen middelen € 9.800,- inzet als cofinanciering. Deze subsidies zijn in aparte bijlagen verantwoord.

	Werkelijk 2021	Begroot 2021	Werkelijk 2020	Afwijking t.o.v. begroot
	€	€	€	
Diverse baten				
Sponsoring	250	0	87	100,0%
Overige baten	-9.604	0	-9.089	100,0%
	<u>-9.354</u>	<u>0</u>	<u>-9.002</u>	100,0%

Onder de overige baten is de bijdrage vanuit de bibliotheek als cofinanciering voor het project Cultuurcoach opgenomen als negatieve post van € 9.800. Hiernaast zijn kleine niet voorziene baten gerealiseerd.

LASTEN

Bestuur en organisatie

Onderzoek / innovatie / promotie	78	290	319	-73,3%
Publiciteit en voorlichting	1.714	3.756	2.318	-54,4%
Bestuurs- en vergaderkosten	486	793	485	-38,7%
Contributies	1.300	1.404	2.116	-7,4%
Accountantskosten	872	872	802	0,0%
Overige organisatiekosten	359	670	207	-46,4%
	<u>4.809</u>	<u>7.785</u>	<u>6.247</u>	-38,2%

De bestuur-en organisatiekosten vallen ca. € 3.000 lager uit dan begroot. Grotendeels is dit het gevolg van minder uitgaven voor communicatie rondom het IDO punt en is het PR-budget niet geheel ingezet vanwege tijdelijke sluiting van de bibliotheek.

Huisvesting

Huur gebouw	45.604	45.732	44.873	-0,3%
Afschrijving inrichting en inventaris	6.195	6.388	5.789	-3,0%
Onderhoud gebouwen	13.677	1.733	2.776	689,2%
Onderhoud inrichting en inventaris	78	564	563	-86,2%
Schoonmaak	297	638	1.011	-53,4%
Energie	565	321	222	76,1%
Verzekeringen en belasting	1.509	1.332	1.441	13,3%
Beveiliging	327	493	556	-33,6%
Kleine inventaris	7.447	150	6.913	4864,3%
Overige huisvestingskosten	438	1.042	2.067	-58,0%
	<u>76.137</u>	<u>58.393</u>	<u>66.211</u>	30,4%

De huisvestingskosten zijn ongeveer € 17.700 hoger dan begroot door een tweetal oorzaken. Er zijn meer uitgaven geweest voor kleine inventaris vanwege de herinrichting van de bibliotheek Hilvarenbeek in Elckerlyc. Daarnaast zijn de kosten voor onderhoud gebouwen hoger dan begroot, vooral door het aanpassen van de complete verlichting in de bibliotheek met LED-lampen. Beide meerkosten worden uiteindelijk gedekt door aanwending van de hiervoor bedoelde bestemmingsreserve inrichting.

	Werkelijk 2021	Begroot 2021	Werkelijk 2020	Afwijking t.o.v. begroot
€	€	€		
Personeel				
<u>Salarissen</u>				
Bruto salarissen	198.731	191.920	210.067	3,5%
Sociale lasten	33.910	35.015	38.505	-3,2%
Pensioenlasten	29.360	28.415	31.361	3,3%
Doorbelasting inval en educatie	-43.792	-48.020	-64.201	-8,8%
	<u>218.209</u>	<u>207.330</u>	<u>215.732</u>	5,2%
<u>Overige personeelslasten</u>				
Verzekeringen personeel / Arbodienst	2.398	1.361	1.760	76,2%
Reservering verlofuren	2.690	0	-1.605	100,0%
Mutatie voorziening personeel	-98	0	76	100,0%
Inhuur personeel extern / diamant	17.392	6.162	6.893	182,2%
Reiskosten	1.360	2.503	2.790	-45,7%
Studie en deskundigheidsbevordering	5.416	6.535	3.504	-17,1%
Vrijwilligers	513	452	725	13,5%
Advies derden	1.338	1.808	5.469	-26,0%
Overige personeelskosten	-6.817	2.610	3.433	-361,2%
<i>subtotaal</i>	<u>24.192</u>	<u>21.431</u>	<u>23.045</u>	12,9%
Uitkeringen ziekengeld	-2.426	0	-310	100,0%
Loonkostensubsidie	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-327</u>	100,0%
	<u>21.766</u>	<u>21.431</u>	<u>22.408</u>	1,6%
	<u>239.975</u>	<u>228.761</u>	<u>238.140</u>	4,9%

Voor personeel is in totaliteit ten opzichte van begroot ruim € 11.000 meer uitgegeven (4.9%). Bij de salarissen is het verschil 5,2%, bestaande uit zowel positieve als negatieve afwijkingen. Positief, met name door de latere invulling van uitstaande vacatures, waaronder de managersfuncties Zuid en Collectie. Hiertegenover staan echter meer extra kosten bij de post inhuur personeel vanwege tijdelijke externe invulling door interimmanagers. Verdere positieve afwijkingen zijn de lagere sociale lasten vanwege de verlaagde WW-premie. De reiskosten zijn lager doordat in 2021 de vaste vergoeding reiskosten woon-werk zijn afgeschaft om de negatieve effecten van corona enigszins te beperken. Negatief zijn de salariskosten voor meer dan begrote inzet van de invalpoule en doorverdeling van salarissen voor leesmediaconsultanten en ondersteunend personeel van de afdeling educatie. Verdere meerkosten ten opzichte van begroot zijn zichtbaar bij de kosten van Arbodienst in verband met extra kosten voor verzuim-begeleiding en re-integratietrajecten. Ook de dotatie aan de reservering verlofuren, die de groei van het aantal uitstaande verlofdagen aangeeft, is voor het tweede jaar op rij gestegen.

	Werkelijk 2021	Begroot 2021	Werkelijk 2020	Afwijking t.o.v. begroot
	€	€	€	
Administratie				
Kopieerkosten / drukwerk	400	747	334	-46,4%
Kantoorbenodigdheden	209	225	171	-7,0%
Porti en vracht	690	912	538	-24,3%
Telefoon	656	799	790	-17,9%
Bankkosten	1.171	680	869	72,1%
Financiële- en salarisadministratie	1.192	1.578	1.581	-24,4%
Overige administratiekosten	-26	-14	240	88,8%
	<u>4.292</u>	<u>4.927</u>	<u>4.523</u>	-12,9%

De post administratie komt in totaliteit iets lager uit dan begroot, een resultante van voor-en nadelige afwijkingen. Voordelen zijn de lagere kopieer-, drukwerk- en portikosten, besparingen inherent aan de coronamaatregelen. De bankkosten zijn hoger dan begroot vanwege een negatieve rente op de spaarrekening.

Transport

Transportkosten	<u>591</u>	<u>663</u>	<u>894</u>	-10,8%
-----------------	------------	------------	------------	--------

Automatisering

Afschrijving bibliotheekautomatisering	5.566	5.784	5.726	-3,8%
Onderhoud en materialen automatisering	9.877	10.223	9.026	-3,4%
Website	7	0	61	100,0%
Zelfbedieningskosten	2.915	2.860	2.540	1,9%
Communicatiekosten	2.439	2.404	2.585	1,4%
Kantoorautomatisering	148	48	33	208,7%
Overige automatiseringskosten	566	559	532	1,3%
	<u>21.518</u>	<u>21.878</u>	<u>20.503</u>	-1,6%

In totaliteit wijkt de post automatisering nauwelijks af van de begroting, en ook bij de afzonderlijke kostenposten zijn geen significante verschillen te constateren.

	Werkelijk 2021	Begroot 2021	Werkelijk 2020	Afwijking t.o.v. begroot
	€	€	€	
Collectie en media				
Collectiematerialen	29.982	31.352	32.059	-4,4%
Tijdschriften en dagbladen	6.268	5.511	5.636	13,7%
Leenrechtvergoedingen	8.852	12.000	11.959	-26,2%
Aanschafinformatie	2.827	3.101	2.903	-8,8%
Digitale media / online abonnementen	948	666	1.098	42,3%
Overige mediakosten	1.517	1.445	2.047	5,0%
	<u>50.394</u>	<u>54.075</u>	<u>55.702</u>	-6,8%

In totaal is in 2021 ca. € 3.700 minder uitgegeven voor collectie en media dan begroot (-6.8%). De belangrijkste afwijking in positieve zin betreft de lagere leenrechtvergoedingen vanwege de afgenomen uitleencijfers in 2020. Dit waarschijnlijk geheel te wijten aan de tijdelijke sluiting in verband met de coronamaatregelen. Hiertegenover staan ook minder opbrengst gebruikers.

Specifieke kosten

Cultuureducatie	0	0	427	100,0%
Huurcollectie	2.370	2.400	2.370	-1,3%
Dienstverlening scholen / leesbevordering	2.495	2.301	452	8,4%
Cursussen	895	1.239	976	-27,7%
Programmering / lezingen	1.068	2.218	1.561	-51,9%
Kopieerapparaat	1.013	1.172	845	-13,6%
	<u>7.841</u>	<u>9.330</u>	<u>6.631</u>	-16,0%

De post specifieke kosten vertegenwoordigt voor een belangrijk deel de keerzijde van de inkomsten specifieke dienstverlening. De overschrijding op de post specifieke kosten is voornamelijk ontstaan doordat door corona minder cursussen en activiteiten programmering mogelijk waren.

Overige kosten

Overige kosten	<u>33</u>	<u>53</u>	<u>62</u>	-36,8%
----------------	-----------	-----------	-----------	--------

Exploitatiesaldo en bestemming resultaat

De Bibliotheek Hilvarenbeek sluit het boekjaar af met een negatief exploitatiesaldo van - € 22.174. Dit bedrag wordt via resultaatbestemming ten laste gebracht van het eigen vermogen.

Voor de bibliotheek Hilvarenbeek is de bestemmingsreserve inrichting gevormd ter herbesteding van de deels door de gemeente gesubsidieerde activa bij de overgang naar Elkerlyc. In 2021 is een deel van deze bestemmingsreserve, € 19.098, aangewend voor activa en kosten van herinrichting bibliotheek Hilvarenbeek, welk deel terug vloeit naar de Algemene Reserve. In totaal neemt de Algemene Reserve Hilvarenbeek in 2021 af met € 3.076 en komt uit op een bedrag van € 28.

Effect Corona bibliotheek Hilvarenbeek

Bibliotheek Hilvarenbeek	Realisatie 2021	Realisatie 2020	Totaal jaren 2020 + 2021
DERVING INKOMSTEN			
Inkomsten gebruikers			
- Abonnementen	-326	0	-326
- Boetegelden	-2.924	-3.310	-6.234
- Reserveringen	0	-34	-34
- Internet	-35	-33	-68
	<u>-3.285</u>	<u>-3.377</u>	<u>-6.662</u>
Inkomsten specifieke dienstverlening			
- Opbr.cursussen	-329	-97	-426
- Opbr.prints digitale media	-80	-60	-140
	<u>-409</u>	<u>-157</u>	<u>-566</u>
Derving inkomsten bibliotheken	<u>-3.694</u>	<u>-3.534</u>	<u>-7.228</u>
EXTRA LASTEN CORONA			
Huisvesting			
- Huish.art.: desinfectiemiddelen / handschoenen	0	529	529
- Huish.art.: mond- en gelaatsmaskers	104	246	350
- Overig: hygienezuilen, preventieborden etc.	0	474	474
- Overig: schermen, bewegwijzering etc.	350	443	793
- Overig: afzetlint, markeringstape e.a. materialen	6	99	105
	<u>460</u>	<u>1.791</u>	<u>2.251</u>
Personeel			
- extra inzet deurbeleid invalpoule	0	411	411
- extra inzet deurbeleid eigen pers	0	644	644
- besparing reiskosten woon-werk/dienstreizen	-1.143	0	-1.143
- BMB personeel proj.1,5m bieb	494	1.164	1.658
- pers.kst coordinatie afhaalbieb	0	54	54
- minder kantinekosten	-179	0	-179
	<u>-828</u>	<u>2.273</u>	<u>1.445</u>
Automatisering			
- Materialen automatisering	<u>0</u>	<u>75</u>	<u>75</u>
Collectie			
- Overig: papieren tassen, snapwraps, hesjes etc.	496	776	1.272
- Overig: huur bakken opslag boeken in quarantaine	0	1.301	1.301
	<u>496</u>	<u>2.077</u>	<u>2.573</u>
Totaal meerkosten bibliotheek	<u>128</u>	<u>6.216</u>	<u>6.344</u>
Impact Corona Bibliotheek	<u>-3.822</u>	<u>-9.750</u>	<u>-13.572</u>

De Bibliotheek Midden-Brabant is sinds de uitbraak van het Coronavirus hard getroffen door de impact van de vele coronamaatregelen die door het kabinet, RIVM en de veiligheidsregio zijn aangekondigd. Denk oa. aan de sluitingen van onze vestigingen als gevolg van de maatregelen om verspreiding van het virus te voorkomen. Ook in het voorjaar 2022 is de crisis nog altijd niet voorbij. De impact op de lange duur is nog onbekend. Er is sprake van omzetverlies voor heel BMB.

De bibliotheek heeft zich tijdens de Coronaperiode vooral ingezet op de continuïteit van de dienstverlening. Denk aan de 1.5m-bibliotheek: herinrichting van onze vestiging en de werkplekken om aan de overheidsmaatregelen te voldoen. Verder is met de "Afhaalbibliotheek" de mogelijkheid gecreeërd om onze bezoekers hun 'bestelling' te laten afhalen. Via een soort van intern uitzendbureau werden medewerkers ingezet op andere functies/ talenten om de afhaalbibliotheek logistiek mogelijk te maken en om achterstallige taken uit te voeren.

Bibliotheek Midden-Brabant heeft geen gebruik kunnen maken van de NOW-regeling van de overheid. Reden hiervoor is dat de inkomsten van de bibliotheek, voor een groot deel bestaand uit subsidiestromen, overeind zijn gebleven en we dientengevolge niet voldeden aan de voorwaarden. Toch is de door ons geleden schade aanzienlijk. Om de schade enigszins te beperken heeft Bibliotheek Midden-Brabant besloten de reiskosten woon-werkverkeer stop te zetten. Samen met de vermindering van kantinekosten vanwege het thuiswerken leverde dit een kleine besparing op welke verrekend is met de extra kosten.

In de jaarrekening 2021 zijn de geactualiseerde negatieve effecten van de twee opeenvolgende jaren 2020 en 2021 getotaliseerd weergegeven. Het totale negatieve effect door inkomstenderving en extra kosten ten gevolge van corona voor de bibliotheek Hilvarenbeek komt uit op een bedrag van € 13.572.

Op basis van onze in 2021 ingediende verzoeken heeft de gemeente Hilvarenbeek een compensatiebedrag uitgekeerd van € 1.950, verder is door BMB een aanvraag ingediend voor 2021 voor € 1.700. Beide bedragen zijn verwerkt in de jaarrekening 2021. Op basis van actuele cijfers van het totaal gesommeerde negatief effect over de jaren 2020 en 2021 van € 13.572 zal een aanvullend verzoek van € 9.922 ingediend worden om in aanmerking te komen voor de corona compensatieregeling van de rijksoverheid.

Exploitatieoverzicht 2021 project Cultuurcoach Hilvarenbeek

	Werkelijk 2021 €	Begroot 2021 €	Werkelijk 2020 €	Afwijking t.o.v. begroot
BATEN				
Diverse baten; bijdrage BMB	9.800	9.800	9.800	0,0%
Doelsubsidie gemeente	29.900	29.900	29.900	
Overlopende subsidie	4.062	0	9.289	
Subsidies	33.962	29.900	39.189	13,6%
Totaal baten	43.762	39.700	48.989	10,2%
LASTEN				
Doorbelaste personeelskosten educatie	27.620	39.700	37.440	-30,4%
Overige personeelskosten	incl	incl	incl	
Personeel	27.620	39.700	37.440	-30,4%
Huurcollecties	3.847	0	3.380	
Leesbevordering materialen	70	0	496	
Cursussen / lezingen	0	0	811	
Dienstverlening scholen	0	0	2.800	
Specifieke kosten; uit subsidie betaalde bijdragen	3.917	0	7.487	100,0%
Totaal lasten	31.537	39.700	44.927	-20,6%
Saldo baten en lasten	12.225	0	4.062	
Reservering t.g.v. volgende jaren	-12.225		-4.062	
Exploitatiesaldo	0	0	0	

Exploitatieoverzicht 2021 project Boekstartcoach Hilvarenbeek

	Werkelijk 2021	Begroot 2021	Werkelijk 2020	Afwijking t.o.v. begroot
	€	€	€	
BATEN				
Doelsubsidie Gemeente	10.164	10.164	10.164	0,0%
Overlopende subsidie	7.104	0	0	
Subsidies	17.268	10.164	10.164	69,9%
Totaal baten	<u>17.268</u>	<u>10.164</u>	<u>10.164</u>	69,9%
LASTEN				
Doorbelaste personeelskosten educatie	4.660	9.199	3.060	-49,3%
Collectie locatie boekstartcoach	0	800	0	-100,0%
Overige kosten	0	165	0	-100,0%
Totaal lasten	<u>4.660</u>	<u>10.164</u>	<u>3.060</u>	-54,2%
Saldo baten en lasten	12.608	0	7.104	
Reservering t.g.v. volgende jaren	-12.608		-7.104	
Exploitatiesaldo	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	

Exploitatieoverzicht 2021 bibliotheekwerk Loon op Zand

	Werkelijk 2021	Begroot 2021	Werkelijk 2020	Afwijking t.o.v. begroot
	€	€	€	
BATEN				
Inkomsten gebruikers	71.416	74.470	74.062	-4,1%
Inkomsten specifieke dienstverlening	13.811	8.473	15.983	63,0%
Subsidies	498.166	471.688	451.621	5,6%
Diverse baten	308	0	532	100,0%
Totaal baten	<u>583.701</u>	<u>554.631</u>	<u>542.198</u>	5,2%
LASTEN				
Bestuur en organisatie	5.716	10.514	8.588	-45,6%
Huisvesting	112.275	114.774	105.425	-2,2%
Personeel	340.629	316.016	323.611	7,8%
Administratie	6.053	6.528	6.153	-7,3%
Transport	890	997	1.365	-10,7%
Automatisering	31.522	30.405	29.537	3,7%
Collectie en media	82.301	71.659	78.190	14,9%
Specifieke kosten	2.611	3.658	4.402	-28,6%
Overige kosten	51	80	94	-36,8%
Totaal lasten	<u>582.048</u>	<u>554.631</u>	<u>557.365</u>	4,9%
Exploitatiesaldo	<u>1.653</u>	<u>0</u>	<u>-15.167</u>	
Bestemming resultaat				
T.g.v. / T.l.v. algemene reserve	<u>1.653</u>		<u>-15.167</u>	

	Werkelijk 2021	Begroot 2021	Werkelijk 2020	Afwijking t.o.v. begroot
	€	€	€	
BATEN				
Inkomsten gebruikers				
Abonnementsgelden	64.967	65.754	67.296	-1,2%
Leen- en reserveringsgelden	410	245	296	67,3%
Te laat gelden	5.294	7.321	5.585	-27,7%
Overige opbrengsten	745	1.150	885	-35,2%
	<u>71.416</u>	<u>74.470</u>	<u>74.062</u>	-4,1%

De inkomsten gebruikers zijn in totaliteit circa € 3.000 lager dan begroot. De belangrijkste negatieve afwijking is de minderopbrengst van te laat gelden, het gevolg van de impact van de coronamaatregelen. De lichte daling in abonnementsgelden bestaat uit een daling bij lenerscontributies van ca. € 3.300, deels gecompenseerd door een meeropbrengst bij groepsabbonementen voor educatie van € 2.500.

Inkomsten specifieke dienstverlening

Huurcollectie	5.623	1.901	6.141	195,8%
Programmering / lezingen	168	0	0	100,0%
Cursussen	589	756	1.399	-22,1%
Dienstverlening scholen	3.274	1.500	2.630	118,3%
Dienstverlening in samenwerking	656	0	0	100,0%
Dienstverlening bedrijven	833	2.730	3.353	-69,5%
Dienstverlening automatisering	1.225	636	1.658	92,6%
Verhuur en servicekosten gebouwen	217	380	93	-42,9%
Overige inkomsten specifieke dienstverlening	1.226	570	709	115,1%
	<u>13.811</u>	<u>8.473</u>	<u>15.983</u>	63,0%

Ten opzichte van begroot laat de post specifieke dienstverlening een positieve afwijking zien van ca. € 5.000. Deze meeropbrengsten zijn vooral zichtbaar bij de opbrengst van huur- en themacollecties, en ook de dienstverlening scholen is hoger uitgekomen dan vooraf ingeschat is.

Subsidies

Gemeentelijke subsidie	468.237	468.237	449.237	0,0%
Gemeentelijke compensatie corona 2020 + 2021	26.371	0	0	100,0%
Doelsubsidies	3.558	3.451	2.384	3,1%
	<u>498.166</u>	<u>471.688</u>	<u>451.621</u>	5,6%

De reguliere subsidie, inclusief verhoging van € 30.000 is conform begroot was. Ook zijn door de gemeente bijdragen toegekend ter compensatie van de nadelige effecten van corona. De verantwoording hiervan is in een extra bijlage opgenomen. Hiernaast zijn doelsubsidies ontvangen vanuit de KB inzake samenwerking belastingdienst, en zijn via Cubiss stimuleringsgelden ontvangen t.b.v. de Bibliotheek op School Haestrechtcollege ad € 3.000.

Verder zijn gemeentelijke subsidies toegekend voor de afzonderlijke projecten CMK/Clip en VVE Loon op Zand, welke in aparte bijlagen worden verantwoord.

	Werkelijk 2021	Begroot 2021	Werkelijk 2020	Afwijking t.o.v. begroot
	€	€	€	
Diverse baten				
Sponsoring	12	0	133	100,0%
Overige baten	296	0	399	100,0%
	<u>308</u>	<u>0</u>	<u>532</u>	100,0%

Bij de overige baten zijn niet begrote opbrengsten gerealiseerd bestaande uit BMB-brede doorbelastingen voor oa. kosten van een studiereis en printkosten. Hiertegenover staan in de exploitatie ook BMB-brede kosten.

LASTEN

Bestuur en organisatie

Onderzoek / innovatie / promotie	71	195	374	-63,4%
Publiciteit en voorlichting	1.284	5.399	3.465	-76,2%
Bestuurs- en vergaderkosten	846	773	434	9,4%
Contributies	1.938	2.096	3.039	-7,5%
Accountantskosten	1.315	1.315	1.224	0,0%
Overige organisatiekosten	262	736	52	-64,4%
	<u>5.716</u>	<u>10.514</u>	<u>8.588</u>	-45,6%

De bestuur-en organisatiekosten laten per saldo een positief verschil zien ten opzichte van begroot van ca. € 4.800.

De minderkosten zijn grotendeels het gevolg van minder uitgaven voor communicatie rondom de IDO-punten en door coronamaatregelen zoals gedeeltelijke sluiting van bibliotheken onderbestedingen van de PR-budgetten.

Huisvesting

Huur gebouwen	87.661	89.065	88.343	-1,6%
Afschrijving inrichting en inventaris	1.329	1.619	1.186	-17,9%
Onderhoud gebouwen	9.414	7.187	2.411	31,0%
Onderhoud inrichting en inventaris	3.561	6.846	438	-48,0%
Schoonmaak	437	1.313	3.581	-66,8%
Energie	4.153	3.785	3.638	9,7%
Verzekeringen en belasting	3.785	3.119	2.934	21,4%
Beveiliging	1.322	1.141	1.229	15,8%
Kleine inventaris	481	478	98	0,6%
Overige huisvestingskosten	132	221	1.567	-40,0%
	<u>112.275</u>	<u>114.774</u>	<u>105.425</u>	-2,2%

De huisvestingskosten komen in totaal ongeveer € 2.500 lager uit dan begroot. De belangrijkste afwijkingen betreffen de lagere huurlasten vanwege niet-indexering en de verschillen bij de posten voor onderhoud; enerzijds zijn de uitgaven voor inrichting van de beide IDO-punten lager dan begroot, hiertegenover staat een meeruitgave voor aanpassing van de verlichting in de vestiging Loon op Zand.

	Werkelijk 2021	Begroot 2021	Werkelijk 2020	Afwijking t.o.v. begroot
	€	€	€	
Personeel				
<u>Salarissen</u>				
Bruto salarissen	211.747	235.478	256.831	-10,1%
Sociale lasten	36.002	41.298	47.046	-12,8%
Pensioenlasten	31.546	33.522	39.039	-5,9%
Doorbelasting inval en educatie	39.102	-12.490	-49.432	-413,1%
	318.397	297.808	293.484	6,9%
<u>Overige personeelslasten</u>				
Verzekeringen personeel / Arbodienst	2.767	1.571	2.686	76,2%
Reservering verlofuren	-535	0	2.426	100,0%
Mutatie voorziening personeel	-113	0	-619	100,0%
Inhuur personeel extern / diamant	8.561	2.958	4.337	189,4%
Reiskosten	1.736	2.248	2.696	-22,8%
Studie en deskundigheidsbevordering	5.069	5.006	5.360	1,3%
Vrijwilligers	592	522	1.107	13,4%
Advies derden	1.981	2.727	8.348	-27,3%
Overige personeelskosten	3.806	3.176	4.757	19,8%
<i>subtotaal</i>	23.864	18.208	31.098	31,1%
Uitkeringen ziekengeld	-1.632	0	-472	100,0%
Loonkostensubsidie	0	0	-499	100,0%
	22.232	18.208	30.127	22,1%
	340.629	316.016	323.611	7,8%

Voor personeelskosten is in totaliteit ten opzichte van begroot ca € 24.000 meer uitgegeven (7,8%). Bij de salarissen is het verschil 6,9% (ca. € 20.000). Grotendeels zijn deze meerkosten ontstaan vanwege de benodigde extra inzet en hogere backofficekosten vanuit de bouwsteen Educatie. Deels worden deze meerkosten gecompenseerd door de latere invulling van de BMB-brede vacature voor de manager Collectie.

Voor deze vacature is in het eerste halfjaar een interimmanager aangesteld waardoor de post inhuur personeel hoger is dan begroot. Meerkosten zijn verder zichtbaar bij de kosten van Arbodienst in verband met meer dan begrote kosten voor verzuimbegleiding en re-integratietrajecten. Eveneens is er een overschrijding bij de overige personeelskosten door meer uitgaven voor twee online personeelsbijeenkomsten en duurdere personeelsgeschenken. De reiskosten zijn lager doordat in 2021 de vaste vergoedingen reiskosten woon-werk zijn afgeschaft om de negatieve effecten van corona enigszins te beperken. Tenslotte is er minder uitgegeven aan advies derden.

	Werkelijk 2021	Begroot 2021	Werkelijk 2020	Afwijking t.o.v. begroot
	€	€	€	
Administratie				
Kopieerkosten / drukwerk	603	1.177	509	-48,7%
Kantoorbenodigdheden	283	189	229	49,5%
Porti en vracht	952	1.300	798	-26,8%
Telefoon	690	475	511	45,2%
Bankkosten	1.766	1.027	1.326	71,9%
Financiële- en salarisadministratie	1.799	2.381	2.413	-24,4%
Overige administratiekosten	-40	-21	367	89,9%
	<u>6.053</u>	<u>6.528</u>	<u>6.153</u>	-7,3%

De post administratie komt in totaliteit iets lager uit dan begroot, een resultante van voor-en nadelige afwijkingen. Voordelen zijn de lagere kopieer-, drukwerk- en portikosten, besparingen inherent aan de coronamaatregelen. Hier tegenover staan meer dan begrote bankkosten vanwege de negatieve rente op de spaarrekening

Transport				
Transportkosten	<u>890</u>	<u>997</u>	<u>1.365</u>	-10,7%

Automatisering				
Afschrijving bibliotheekautomatisering	6.852	7.594	7.396	-9,8%
Onderhoud en materialen automatisering	16.065	14.661	13.871	9,6%
Website	10	0	93	100,0%
Zelfbedieningskosten	3.845	3.608	3.370	6,6%
Communicatiekosten	3.679	3.626	3.945	1,5%
Kantoorautomatisering	223	72	50	210,4%
Overige automatiseringskosten	848	844	812	0,4%
	<u>31.522</u>	<u>30.405</u>	<u>29.537</u>	3,7%

In totaal is op de post automatisering ca. € 1.000 meer uitgegeven dan begroot was. De belangrijkste afwijking is de meeruitgave bij onderhoud en materialen automatisering inzake een inhaalslag van vervanging van laptops.

	Werkelijk 2021 €	Begroot 2021 €	Werkelijk 2020 €	Afwijking t.o.v. begroot
Collectie en media				
Collectiematerialen	54.569	39.438	45.568	38,4%
Tijdschriften en dagbladen	9.576	9.467	9.254	1,2%
Leenrechtvergoedingen	10.548	14.100	14.210	-25,2%
Aanschafinformatie	4.265	4.678	4.431	-8,8%
Digitale media / online abonnementen	1.157	993	1.746	16,5%
Overige mediakosten	2.186	2.983	2.981	-26,7%
	<u>82.301</u>	<u>71.659</u>	<u>78.190</u>	14,9%

Op de post collectie en media is per saldo ca. € 10.500 meer uitgegeven dan begroot (+ 14.9%). Dit betreft een meer dan begrote aanschaf van boekmaterialen voor Loon op Zand (+ € 14.000) om de collectie op peil te brengen. Hiertegenover staan minder uitgaven (ca. € 3.500) voor leenrechtvergoedingen, inherent aan de in 2020 door corona gedaalde uitleencijfers.

Specifieke kosten

Dienstverlening scholen / leesbevordering	980	909	1.583	7,8%
Cursussen	284	393	1.490	-27,7%
Programmering / lezingen	615	1.625	679	-62,2%
Kopieerapparaat	732	731	650	0,1%
	<u>2.611</u>	<u>3.658</u>	<u>4.402</u>	-28,6%

De specifieke kosten komen in totaal iets lager uit dan begroot, verband houdend met de door coronamaatregelen minder uitgevoerde programmering en gegeven cursussen in 2021 ..

Overige kosten

Overige kosten	<u>51</u>	<u>80</u>	<u>94</u>	-36,8%
----------------	-----------	-----------	-----------	--------

Exploitatiesaldo en bestemming resultaat

Bibliotheek Loon op Zand sluit het boekjaar 2021 af met een positief resultaat van € 1.653 , welke ten gunste wordt gebracht van de algemene reserve. Hiermee komt het bedrag van het negatief eigen vermogen uit op -/- € 18.402.

Effect Corona bibliotheken Loon op Zand

Bibliotheken Loon op Zand	Realisatie 2021	Realisatie 2020	Totaal jaren 2020 + 2021
	€	€	€
DERVING INKOMSTEN			
Inkomsten gebruikers			
- Abonnementen	-791	0	-791
- Boetegelden	-2.175	-3.585	-5.760
- Reserveringen	0	-123	-123
- Internet	-243	-109	-352
	<u>-3.209</u>	<u>-3.817</u>	<u>-7.026</u>
Inkomsten specifieke dienstverlening			
- Opbr.cursussen	-84	-1.292	-1.376
- Opbr.prints digitale media	-133	-35	-168
	<u>-217</u>	<u>-1.327</u>	<u>-1.544</u>
Derving inkomsten bibliotheken	<u>-3.426</u>	<u>-5.144</u>	<u>-8.570</u>
EXTRA LASTEN CORONA			
Huisvesting			
- Huish.art.: desinfectiemiddelen / handschoenen	0	808	808
- Huish.art.: mond- en gelaatsmaskers	126	376	502
- Overig: hygienezuilen, preventieborden etc.	0	409	409
- Overig: schermen, bewegwijzering etc.	0	649	649
- Overig: afzetlint, markeringstape e.a. materialen	9	151	160
	<u>135</u>	<u>2.393</u>	<u>2.528</u>
Personeel			
- extra inzet deurbeleid invalpoule	0	1.452	1.452
- extra inzet deurbeleid eigen pers	0	3.352	3.352
- besparing reiskosten woon-werk/dienstreizen	-512	0	-512
- BMB personeel proj.1,5m bieb	745	1.776	2.521
- pers.kst coordinatie afhaalbieb	0	81	81
- minder kantinekosten	-168	0	-168
	<u>65</u>	<u>6.661</u>	<u>6.726</u>
Automatisering			
- Materialen automatisering	<u>0</u>	<u>113</u>	<u>113</u>
Collectie			
- Overig: papieren tassen, snapwraps, hesjes etc.	748	1.185	1.933
- Overig: huur bakken opslag boeken in quarantaine	<u>0</u>	<u>1.781</u>	<u>1.781</u>
	<u>748</u>	<u>2.966</u>	<u>3.714</u>
Totaal meerkosten bibliotheken	<u>948</u>	<u>12.133</u>	<u>13.081</u>
Impact Corona Bibliotheken	<u>-4.374</u>	<u>-17.277</u>	<u>-21.651</u>

De Bibliotheek Midden-Brabant is sinds de uitbraak van het Coronavirus hard getroffen door de impact van de vele coronamaatregelen die door het kabinet, RIVM en de veiligheidsregio zijn aangekondigd. Denk oa. aan de sluitingen van onze vestigingen als gevolg van de maatregelen om verspreiding van het virus te voorkomen. Ook in het voorjaar 2022 is de crisis nog altijd niet voorbij. De impact op de lange duur is nog onbekend. Er is sprake van omzetverlies voor heel BMB.

De bibliotheek heeft zich tijdens de Coronaperiode vooral ingezet op de continuïteit van de dienstverlening. Denk aan de 1.5m-bibliotheek: herinrichting van onze vestiging en de werkplekken om aan de overheidsmaatregelen te voldoen. Verder is met de "Afhaalbibliotheek" de mogelijkheid gecreëerd om onze bezoekers hun 'bestelling' te laten afhalen. Via een soort van intern uitzendbureau werden medewerkers ingezet op andere functies/ talenten om de afhaalbibliotheek logistiek mogelijk te maken en om achterstallige taken uit te voeren.

Bibliotheek Midden-Brabant heeft geen gebruik kunnen maken van de NOW-regeling van de overheid. Reden hiervoor is dat de inkomsten van de bibliotheek, voor een groot deel bestaand uit subsidiestromen, overeind zijn gebleven en we dientengevolge niet voldeden aan de voorwaarden. Toch is de door ons geleden schade aanzienlijk. Om de schade enigszins te beperken heeft Bibliotheek Midden-Brabant besloten de reiskosten woon-werkverkeer stop te zetten. Samen met de vermindering van kantinekosten vanwege het thuiswerken leverde dit een kleine besparing op welke verrekend is met de extra kosten.

In de jaarrekening 2021 zijn de geactualiseerde negatieve effecten van de twee opeenvolgende jaren 2020 en 2021 getotaliseerd weergegeven. Het totale negatieve effect door inkomstenderving en extra kosten ten gevolge van corona voor de bibliotheken Loon op Zand komt uit op een bedrag van € 21.651.

Op basis van onze prognoses heeft de gemeente Loon op Zand compensatie uitgekeerd voor 2020 van € 17.277, en een voorschot voor 2021 van € 14.550, waarvan een deel reeds verwerkt is als terug te betalen. Alle bedragen zijn verwerkt in de jaarrekening 2021.

Exploitatieoverzicht 2021 project CmK / CLIP Loon op Zand

	Werkelijk 2021	Begroot 2021	Werkelijk 2020	Afwijking t.o.v. begroot
	€	€	€	
BATEN				
Dienstverlening scholen	41	0	0	
Inkomsten specifieke dienstverlening	41	0	0	100,0%
Diverse baten; bijdragen Kunstmenu en KBW	1.536	0	1.641	100,0%
Gemeentelijke subsidies	30.083	30.083	25.573	
Overlopende subsidies	0	0	7.943	
Subsidies	30.083	30.083	33.516	0,0%
Totaal baten	31.660	30.083	35.157	5,2%
LASTEN				
Accountant	100	100	100	
Overige organisatiekosten	200	200	200	
Bestuur en organisatie	300	300	300	0,0%
Salarissen	0	0	2.794	
Inhuur / inval personeel	7.544	1.512	4.875	
Reiskosten	59	0	0	
Overige personeelskosten	0	0	15.359	
Doorbelaste personeelskosten	7.701	12.797	1.000	
Personeel	15.304	14.309	24.028	7,0%
Administratie	500	500	500	0,0%
Automatisering	200	200	200	0,0%
Kosten doelsubsidie Marktplaats CLIP	2.679	1.400	1.345	
Kosten doelsubsidie CmK	7.274	13.374	8.784	
Specifieke kosten	9.953	14.774	10.129	-32,6%
Totaal lasten	26.257	30.083	35.157	-12,7%
Saldo baten en lasten	5.403	0	0	
Reservering t.g.v. volgende jaren	-5.403	0	0	
Exploitatiesaldo	0	0	0	

Exploitatieoverzicht 2021 project VVE Loon op Zand

	Werkelijk 2021	Begroot 2021	Werkelijk 2020	Afwijking t.o.v. begroot
	€	€	€	
BATEN				
Huurcollectie	0	0	650	
Uit subsidie betaalde bijdragen	0	0	-650	
Inkomsten specifieke dienstverlening	0	0	0	100,0%
Gemeentelijke subsidie VVE	18.000	18.000	18.000	
Subsidies	18.000	18.000	18.000	0,0%
Totaal baten	18.000	18.000	18.000	0,0%
LASTEN				
Personeel : doorbelaste personeelkosten	9.086	10.100	8.037	-10,0%
Huurcollecties	3.167	0	2.760	
Leesbevordering	245	7.900	130	
Specifieke kosten: Dienstverlening scholen	824	0	300	
Specifieke kosten	4.236	7.900	3.190	-46,4%
Totaal lasten	13.322	18.000	11.227	-26,0%
Saldo baten en lasten	4.678	0	6.773	
Terug te betalen subsidie aan gemeente	-4.678		-6.773	
Exploitatiesaldo	0	0	0	

Exploitatieoverzicht 2021 project Boekstartcoach Loon op Zand

	Werkelijk 2021	Begroot 2021	Werkelijk 2020	Afwijking t.o.v. begroot
	€	€	€	
BATEN				
Doelsubsidies gemeentes	0	0	10.000	
Totaal baten	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>10.000</u>	
LASTEN				
Salariskosten	0	0	51	
Doorbelaste personeelskosten	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>5.925</u>	
Personeel	0	0	5.976	
Totaal lasten	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>5.976</u>	
Saldo baten en lasten	0	0	4.024	
Terug te betalen subsidie aan gemeente	<u>0</u>	<u></u>	<u>-4.024</u>	
Exploitatiesaldo	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	

Exploitatieoverzicht 2021 project Meer lezen beter in taal Loon op Zand

	Werkelijk 2021	Begroot 2021	Werkelijk 2020	Afwijking t.o.v. begroot
	€	€	€	
BATEN				
Leesbevordering	0	0	150	
Dienstverlening scholen	0	0	3.665	
Uit subsidie betaalde bijdragen	0	0	-3.815	
Inkomsten specifieke dienstverlening	0	0	0	
Diverse baten; bijdrage BMB vanuit bibliotheekwerk	0	0	1.334	
Doelsubsidie gemeente	0	0	15.000	
Subsidies	0	0	15.000	
Totaal baten	0	0	16.334	
LASTEN				
Doorbelaste personeelskosten	0	0	11.983	
Inhuur personeel projectleiding	0	0	520	
Personeel	0	0	12.503	
Huurcollecties	0	0	2.024	
Leesbevordering	0	0	1.105	
Dienstverlening scholen	0	0	702	
Specifieke kosten	0	0	3.831	
Totaal lasten	0	0	16.334	
Saldo baten en lasten	0	0	0	
Terug te betalen subsidie aan gemeente	0	0	0	
Exploitatiesaldo	0	0	0	

Exploitatieoverzicht 2021 bibliotheekwerk Waalwijk

	Werkelijk 2021 €	Begroot 2021 €	Werkelijk 2020 €	Afwijking t.o.v. begroot
BATEN				
Inkomsten gebruikers	143.556	159.427	151.940	-10,0%
Inkomsten specifieke dienstverlening	73.715	62.223	73.370	18,5%
Subsidies	1.309.559	1.321.965	1.266.776	-0,9%
Diverse baten	5.167	8.410	70.862	-38,6%
Totaal baten	1.531.997	1.552.025	1.562.948	-1,3%
LASTEN				
Bestuur en organisatie	13.216	22.791	19.234	-42,0%
Huisvesting	449.073	454.167	445.545	-1,1%
Personeel	778.047	805.926	770.373	-3,5%
Administratie	12.721	14.304	13.083	-11,1%
Transport	1.821	2.041	2.776	-10,8%
Automatisering	82.166	82.326	68.643	-0,2%
Collectie en media	164.612	157.838	151.814	4,3%
Specifieke kosten	14.160	16.352	14.594	-13,4%
Overige kosten	3.145	1.167	1.018	169,5%
Totaal lasten	1.518.961	1.556.912	1.487.080	-2,4%
Exploitatiesaldo	13.036	-4.887	75.868	
Bestemming resultaat				
Onttrekking / dotatie algemene reserve	-25.113		31.476	
Onttrekking bestemmingsreserve Inrichting	-4.887	-4.887	-26.561	
Dotatie bestemmingsreserve Inrichting	30.000		70.953	
Dotatie bestemmingsreserve Educatie	13.036		0	
	13.036	-4.887	75.868	

	Werkelijk 2021	Begroot 2021	Werkelijk 2020	Afwijking t.o.v. begroot
	€	€	€	
BATEN				
Inkomsten gebruikers				
Abonnementsgelden	131.248	141.035	136.787	-6,9%
Leen- en reserveringsgelden	737	725	826	1,7%
Te laat gelden	9.747	15.167	12.164	-35,7%
Overige opbrengsten	1.823	2.500	2.163	-27,1%
	<u>143.556</u>	<u>159.427</u>	<u>151.940</u>	-10,0%

De inkomsten gebruikers zijn in totaliteit circa € 16.000 lager dan begroot. De negatieve afwijking is vooral het gevolg van de impact van de coronamaatregelen, waarbij de bibliotheken noodgedwongen waren tot sluiting en verminderde dienstverlening, wat geleid heeft tot inkomstenderving van contributies, te laat gelden en opbrengsten internetgebruik.

Inkomsten specifieke dienstverlening

Huurcollectie	7.240	3.960	7.245	82,8%
Programmering / lezingen	1.406	0	168	100,0%
Cursussen	6.427	4.371	4.058	47,0%
Dienstverlening scholen	9.159	6.500	11.381	40,9%
Dienstverlening in samenwerking	8.924	0	0	100,0%
Dienstverlening bedrijven	20.038	30.815	22.620	-35,0%
Dienstverlening automatisering	2.544	1.320	3.373	92,8%
Verhuur en servicekosten gebouwen	13.151	13.008	22.654	1,1%
Overige inkomsten specifieke dienstverlening	4.826	2.249	1.871	114,6%
	<u>73.715</u>	<u>62.223</u>	<u>73.370</u>	18,5%

Ten opzichte van begroot laat de post Inkomsten specifieke dienstverlening een meeropbrengst zien van € 11.500. De belangrijkste verschillen zijn de hogere inkomsten dan begroot vanuit educatieve dienstverlening. Dit betreft o.a. meer inkomsten van de huur- en themacollecties en cursusopbrengsten voor Open Boek en Boekstart, alsmede niet begrote opbrengsten van de Nationale Voorleesdagen, de Inspiratieavond Kinderboekenweek en een bijdrage voor Blikje Kunstprogramma. De post dienstverlening in samenwerking vertegenwoordigt een bijdrage voor werkzaamheden van de Taalhuiscoördinator, welke niet voorzien was. Hier tegenover staan minderinkomsten bij dienstverlening bedrijven doordat de werkzaamheden voor de Gids per 1 april 2021 zijn gestopt.

Subsidies

Gemeentelijke subsidies	1.276.814	1.306.778	1.253.622	-2,3%
Doelsubsidies	32.745	6.937	11.904	372,0%
Overlopende subsidies	0	8.250	1.250	-100,0%
	<u>1.309.559</u>	<u>1.321.965</u>	<u>1.266.776</u>	-0,9%

Doordat de gemeente Waalwijk de reguliere subsidie voor bibliotheekwerk in 2021 lager geïndexeerd heeft dan begroot was, is een negatieve afwijking ontstaan van € 29.964 bij de gemeentelijke subsidies. Voor doelsubsidies is meer gerealiseerd dan begroot was; enerzijds betreft dit de toegestane inzet van projectsubsidie-overschotten 2020 voor de opstart van de Bibliotheek op school (vanuit de projecten Leesavontuur Waalwijk € 20.881 en Meer leesplezier voor Jongeren VO € 3.831). Hiernaast is er een doelsubsidie van € 6.000 ontvangen vanuit Cubiss voor scholen Walewyc en de Overlaat en is een BMB-brede subsidie voor samenwerking met de Belastingdienst ontvangen, die is verdeeld over de bibliotheken.

Naast de subsidies voor bibliotheekwerk worden door de gemeente extra subsidies toegekend voor Taalhuis Waalwijk en afzonderlijke projecten in het kader van Waalwijk Taalrijk, bestaande uit vier deelprojecten (Kansrijk van Start Ouderpartnerschap (Boekstartcoach) en Kinderopvang, Lees-en Media-avontuur PO en Meer Leesplezier voor jongeren VO). Het Toeristisch Informatie Punt in de bibliotheek Waalwijk wordt niet meer door de gemeente gesubsidieerd. Hiervoor worden bijdragen ontvangen vanuit het Regionaal Bureau voor Toerisme. De projecten worden in afzonderlijke bijlagen verantwoord.

	Werkelijk 2021	Begroot 2021	Werkelijk 2020	Afwijking t.o.v. begroot
	€	€	€	
Diverse baten				
Opbrengst koffie en consumpties	426	1.000	692	-57,4%
Sponsoring	128	0	271	100,0%
Overige baten	4.613	7.410	69.899	-37,8%
	<u>5.167</u>	<u>8.410</u>	<u>70.862</u>	-38,6%

De negatieve afwijking ten opzichte van begroot van ca. € 3.250 bij de diverse baten vertegenwoordigt een lagere dan begrote bijdrage vanuit het project Waalwijk Taalrijk aan de opstart van de Bibliotheek op school. Dit naar rato van begroot vanwege de latere opstart in het jaar (september).

LASTEN

Bestuur en organisatie

Onderzoek / innovatie / promotie	256	519	858	-50,7%
Publiciteit en voorlichting	3.944	11.770	8.505	-66,5%
Bestuurs- en vergaderkosten	1.477	1.656	923	-10,8%
Contributies	4.077	4.403	6.180	-7,4%
Accountantskosten	2.733	2.733	2.490	0,0%
Overige organisatiekosten	729	1.710	278	-57,3%
	<u>13.216</u>	<u>22.791</u>	<u>19.234</u>	-42,0%

De bestuur-en organisatiekosten zijn in 2021 ca. € 9.500 lager dan begroot, voornamelijk doordat het IDO en de Bibliotheek op school later zijn opgestart (september). Dit heeft vooral een onderbesteding veroorzaakt op de post Publiciteit en voorlichting.

	Werkelijk 2021	Begroot 2021	Werkelijk 2020	Afwijking t.o.v. begroot
	€	€	€	
Huisvesting				
Huur gebouwen	316.487	317.320	308.105	-0,3%
Afschrijving inrichting en inventaris	55.652	56.254	55.393	-1,1%
Onderhoud gebouwen	7.863	2.866	9.180	174,4%
Onderhoud inrichting en inventaris	2.629	9.700	1.391	-72,9%
Schoonmaak	28.673	35.494	31.322	-19,2%
Energie	23.011	19.090	9.308	20,5%
Verzekeringen en belasting	8.725	7.922	7.320	10,1%
Beveiliging	2.804	2.543	2.495	10,3%
Kleine inventaris	1.006	974	3.389	3,3%
Overige huisvestingskosten	2.223	2.004	17.642	10,9%
	<u>449.073</u>	<u>454.167</u>	<u>445.545</u>	-1,1%

Bij de huisvestingskosten zijn minderkosten gerealiseerd ten opzichte van begroot, voornamelijk doordat de inrichtingskosten van de IDO-punten lager zijn uitgevallen en de schoonmaakkosten te hoog begroot waren. Hier tegenover staan overschrijdingen bij onderhoud gebouwen door eenmalige extra uitgaven voor vervangen lampen en reparatie vloer en aan meerkosten energie door de gestegen energieprijzen, gesaldeerd met de teuggave energiebelasting voor Waalwijk.

Personeel

Salarissen

Bruto salarissen	629.404	623.456	653.199	1,0%
Sociale lasten	107.920	113.625	118.228	-5,0%
Pensioenlasten	93.860	92.190	97.178	1,8%
Doorbelasting inval en educatie	-120.517	-77.498	-168.472	55,5%
	<u>710.667</u>	<u>751.773</u>	<u>700.133</u>	-5,5%

Overige personeelslasten

Verzekeringen personeel / Arbodienst	7.940	4.508	5.464	76,1%
Reservering verlofuren	2.931	0	1.738	100,0%
Mutatie voorziening personeel	-326	0	-677	100,0%
Inhuur personeel extern / diamant	29.769	13.224	14.758	125,1%
Reiskosten	5.449	7.500	7.518	-27,4%
Studie en deskundigheidsbevordering	15.837	18.397	10.798	-13,9%
Vrijwilligers	1.699	1.497	2.252	13,5%
Advies derden	4.633	5.665	19.859	-18,2%
Overige personeelskosten	12.537	9.962	11.585	25,8%
Uitkeringen ziekengeld	-6.610	0	-961	100,0%
Loonkostensubsidie	-6.479	-6.600	-2.094	-1,8%
	<u>67.380</u>	<u>54.153</u>	<u>70.240</u>	24,4%
	<u>778.047</u>	<u>805.926</u>	<u>770.373</u>	-3,5%

Voor personeelskosten is in totaliteit ten opzichte van begroot ca € 28.000 minder uitgegeven dan begroot (-3.5%). Bij de salarissen is het verschil -5,5%. De directe salariskosten zijn hoger uitgevallen door meer inzet van opruimers en bibliotheekmedewerkers; deels worden deze meerkosten gecompenseerd door de latere invulling van de BMB-brede vacature voor de manager Collectie en de per 1 augustus verlaagde WW-premie. Verder is er een positieve afwijking vanwege minder benodigde inzet van de invalpoule en zijn de kosten voor inzet van personeel educatie lager uitgevallen door minder gewerkte uren door leesmediaconsultanten en de lagere doorbelasting van het ondersteunend personeel van Educatie dan begroot was. Ook zijn er uitkeringen ziekengeld ontvangen, bestaande uit diverse zwangerschapsuitkeringen en bijdragen ziektegeld via de Diamant. De reiskosten zijn lager doordat in 2021 de vaste vergoeding reiskosten woon-werk zijn afgeschaft om de negatieve effecten van corona enigszins te beperken. Tenslotte is er minder uitgegeven aan advies derden. Meerkosten ten opzichte van begroot zijn zichtbaar bij de kosten van Arbodienst in verband met extra kosten voor verzuimbegeleiding en re-integratietrajecten. Ook de dotatie aan de reservering verlofuren, die de groei van het aantal uitstaande verlofdagen aangeeft, is voor het tweede jaar op rij gestegen. Voor de latere opvulling van de managers-vacature is in het eerste halfjaar een interimmanager aangesteld waardoor de post inhuur personeel hoger is dan begroot. Eveneens is er een overschrijding bij de overige personeelskosten door meer uitgaven voor twee online personeelsbijeenkomsten en duurdere personeelsgeschenken.

	Werkelijk 2021	Begroot 2021	Werkelijk 2020	Afwijking t.o.v. begroot
	€	€	€	
Administratie				
Kopieerkosten / drukwerk	1.254	2.424	1.036	-48,3%
Kantoorbenodigdheden	635	393	659	61,5%
Porti en vracht	2.120	2.864	1.684	-26,0%
Telefoon	1.389	1.586	1.351	-12,4%
Bankkosten	3.669	2.133	2.698	72,0%
Financiële- en salarisadministratie	3.737	4.947	4.909	-24,5%
Overige administratiekosten	-83	-43	746	92,7%
	<u>12.721</u>	<u>14.304</u>	<u>13.083</u>	-11,1%

Voordelen bij de administratiekosten zijn de lagere kopieer-, drukwerk- en portikosten, besparingen inherent aan de coronamaatregelen. De bankkosten zijn hoger dan begroot vanwege een negatieve rente op de spaarrekening.

Transport				
Transportkosten	<u>1.821</u>	<u>2.041</u>	<u>2.776</u>	-10,8%

Automatisering

Afschrijving bibliotheekautomatisering	14.579	19.563	14.604	-25,5%
Onderhoud en materialen automatisering	47.219	43.857	30.237	7,7%
Website	20	0	189	100,0%
Zelfbedieningskosten	10.458	9.469	10.037	10,4%
Communicatiekosten	7.644	7.534	11.823	1,5%
Kantoorautomatisering	465	150	101	209,7%
Overige automatiseringskosten	<u>1.781</u>	<u>1.753</u>	<u>1.652</u>	1,6%
	<u>82.166</u>	<u>82.326</u>	<u>68.643</u>	-0,2%

De post automatisering is in totaliteit conform begroting. De overschrijding bij materialen en onderhoud automatisering is ontstaan door aanschaf van laptops en een tv screen, rechtstreeks ten laste van de exploitatie. Hiertegenover staat een positief saldo bij de post afschrijving.

	Werkelijk 2021	Begroot 2021	Werkelijk 2020	Afwijking t.o.v. begroot
	€	€	€	
Collectie en media				
Collectiematerialen	113.303	101.557	95.600	11,6%
Tijdschriften en dagbladen	16.219	14.409	13.254	12,6%
Leenrechtvergoedingen	19.584	25.600	25.274	-23,5%
Aanschafinformatie	8.861	9.718	9.013	-8,8%
Digitale media / online abonnementen	1.868	2.087	4.339	-10,5%
Overige mediakosten	4.777	4.467	4.334	6,9%
	<u>164.612</u>	<u>157.838</u>	<u>151.814</u>	4,3%

Op de post collectie en media is ca. € 6.800 meer uitgegeven dan begroot. Dit komt met name door de niet begrote aanschaf van collectie voor de Bibliotheek op school. Hiertegenover staan minder uitgaven voor leenrecht, vanwege de coronagerelateerde verlaging van het aantal uitleningen in 2020.

Specifieke kosten

Dienstverlening scholen / leesbevordering	8.722	7.126	6.799	22,4%
Cursussen	1.528	2.114	3.032	-27,7%
Programmering / lezingen	2.684	4.856	3.322	-44,7%
Kopieerapparaat	1.226	2.256	1.441	-45,7%
	<u>14.160</u>	<u>16.352</u>	<u>14.594</u>	-13,4%

Vanwege coronamaatregelen zijn er minder mogelijkheden geweest voor programmering, cursussen en lezingen. Dit geeft een voordeel ten opzichte van begroot in deze specifieke kosten en ook in de kopieerkosten. Hiertegenover staan echter ook minder opbrengsten. De meerkosten bij dienstverlening scholen en leesbevordering betreffen meer dan begrote aanschaf van materialen. Ook is een prentenboekenbak aangeschaft uit subsidiegelden.

Overige kosten

Kosten automaten	3.040	1.000	827	204,0%
Overige kosten	105	167	191	-37,1%
	<u>3.145</u>	<u>1.167</u>	<u>1.018</u>	169,5%

De kosten van automaten zijn ca. € 2.000 hoger geweest dan begroot, vanwege de aanschaf van een nieuwe koffieautomaat.

Exploitatiesaldo en bestemming resultaat

Bibliotheek Waalwijk sluit het boekjaar 2021 af met een positief resultaat voor resultaatbestemming van € 13.036.

Ten behoeve van de ontwikkeling naar een grotere rol voor de educatieve bibliotheek is de bestemmingsreserve Educatieve bibliotheek gevormd. In 2021 is in Waalwijk gestart met een driejarige pilot van 2 scholen die deelnemen aan dBos (de Bibliotheek op school). Voorgesteld wordt om het positieve exploitatieresultaat via resultaatverdeling ten gunste te brengen aan de bestemmingsreserve Educatieve bibliotheek, ter dekking van de initiële kosten die dit met zich meebrengt.

De eerder ontvangen bijdragen vanuit de gemeente Waalwijk voor de bibliotheekvestiging Zidewinde in Sprang-Capelle zijn in 2020 gedoteerd aan de bestemmingsreserve inrichting ter dekking van investeringen, afschrijvingen en eenmalige kosten. De afschrijving 2021 voor Zidewinde bedraagt € 4.887, welk bedrag terugvloeit naar de Algemene Reserve.

Voorgesteld wordt om in 2021 ten laste van de algemene reserve een extra dotatie te doen van € 30.000 aan de bestemmingsreserve inrichting ten behoeve van toekomstige huisvestingsprojecten in de gemeente Waalwijk (Jongensschool en den Bolder).

In totaal neemt de Algemene Reserve Waalwijk in 2021 af met € 25.113 en komt uit op een bedrag van € 50.187.

Effect Corona bibliotheken Waalwijk

Bibliotheken Waalwijk	Realisatie 2021	Realisatie 2020	Totaal jaren 2020 + 2021
DERVING INKOMSTEN	€	€	€
Inkomsten gebruikers			
- Abonnementen	-9.829	-8.244	-18.073
- Boetegelden	-5.657	-7.126	-12.783
- Reserveringen	0	-53	-53
- Internet	-631	-613	-1.244
	<u>-16.117</u>	<u>-16.036</u>	<u>-32.153</u>
Inkomsten specifieke dienstverlening			
- Opbr.cursussen	1.028	-1.931	-903
- Opbr.prints digitale media	-782	-1.151	-1.933
	<u>246</u>	<u>-3.082</u>	<u>-2.836</u>
Derving inkomsten bibliotheken	<u>-15.871</u>	<u>-19.118</u>	<u>-34.989</u>
EXTRA LASTEN CORONA			
Huisvesting			
- Huish.art.: desinfectiemiddelen / handschoenen	0	1.643	1.643
- Huish.art.: mond- en gelaatsmaskers	342	764	1.106
- Overig: hygienezuilen, preventieborden etc.	0	673	673
- Overig: schermen, bewegwijzering etc.	0	1.336	1.336
- Overig: afzetlint, markeringstape e.a. materialen	18	307	325
	<u>360</u>	<u>4.723</u>	<u>5.083</u>
Personeel			
- extra inzet deurbeleid invalpoule	0	4.245	4.245
- extra inzet deurbeleid eigen pers	0	1.306	1.306
- besparing reiskosten woon-werk/dienstreizen	-2.050	0	-2.050
- BMB personeel proj.1,5m bieb	1.547	3.613	5.160
- pers.kst coordinatie afhaalbieb	0	166	166
- minder kantinekosten	-245	0	-245
	<u>-748</u>	<u>9.330</u>	<u>8.582</u>
Automatisering			
- Materialen automatisering	<u>0</u>	<u>230</u>	<u>230</u>
Collectie			
- Overig: papieren tassen, snapwraps, hesjes etc.	1.555	2.410	3.965
- Overig: huur bakken opslag boeken in quarantaine	0	1.944	1.944
	<u>1.555</u>	<u>4.354</u>	<u>5.909</u>
Totaal meerkosten bibliotheken	<u>1.167</u>	<u>18.637</u>	<u>19.804</u>
Impact Corona Bibliotheken	<u>-17.038</u>	<u>-37.755</u>	<u>-54.793</u>

De Bibliotheek Midden-Brabant is sinds de uitbraak van het Coronavirus hard getroffen door de impact van de vele coronamaatregelen die door het kabinet, RIVM en de veiligheidsregio zijn aangekondigd. Denk oa. aan de sluitingen van onze vestigingen als gevolg van de maatregelen om verspreiding van het virus te voorkomen. Ook in het voorjaar 2022 is de crisis nog altijd niet voorbij. De impact op de lange duur is nog onbekend. Er is sprake van omzetverlies voor heel BMB.

De bibliotheek heeft zich tijdens de Coronaperiode vooral ingezet op de continuïteit van de dienstverlening. Denk aan de 1.5m-bibliotheek: herinrichting van onze vestiging en de werkplekken om aan de overheidsmaatregelen te voldoen. Verder is met de “Afhaalbibliotheek” de mogelijkheid gecreeërd om onze bezoekers hun ‘bestelling’ te laten afhalen. Via een soort van intern uitzendbureau werden medewerkers ingezet op andere functies/ talenten om de afhaalbibliotheek logistiek mogelijk te maken en om achterstallige taken uit te voeren.

Bibliotheek Midden-Brabant heeft geen gebruik kunnen maken van de NOW-regeling van de overheid. Reden hiervoor is dat de inkomsten van de bibliotheek, voor een groot deel bestaand uit subsidiestromen, overeind zijn gebleven en we dientengevolge niet voldeden aan de voorwaarden. Toch is de door ons geleden schade aanzienlijk. Om de schade enigszins te beperken heeft Bibliotheek Midden-Brabant besloten de reiskosten woon-werkverkeer stop te zetten. Samen met de vermindering van kantinekosten vanwege het thuiswerken leverde dit een kleine besparing op welke verrekend is met de extra kosten.

In de jaarrekening 2021 zijn de geactualiseerde negatieve effecten van de twee opeenvolgende jaren 2020 en 2021 getotaliseerd weergegeven. Het totale negatieve effect door inkomstenderving en extra kosten ten gevolge van corona voor de bibliotheken Waalwijk komt uit op een bedrag van € 54.793.

Voor de bibliotheken Waalwijk is de compensatie door de gemeente nog niet toegekend.

Op basis van actuele cijfers van het totaal gesommeerde negatief effect over de jaren 2020 en 2021 zal een verzoek van € 54.793 ingediend worden om in aanmerking te komen voor de corona compensatieregeling van de rijksoverheid.

Exploitatieoverzicht project Waalwijk Taalrijk

	Werkelijk 2021	Begroot 2021	Werkelijk 2020	Afwijking t.o.v. begroot
	€	€	€	
BATEN				
Inkomsten gebruikers : abonnementsgelden	248	0	-43	100,0%
Dienstverlening scholen	3.141	0	32.867	
Leesbevordering	0	0	992	
Lezingen / cursussen	0	0	1.649	
Uit subsidie betaalde bijdragen	0	0	-34.516	
Inkomsten specifieke dienstverlening	3.141	0	992	100,0%
Div baten: bijdrage vanuit project aan dBos	-2.470	-7.410	0	-66,7%
Gemeentelijke subsidies	100.000	100.000	109.700	
Overlopende subsidies	7.454	0	29.865	
Subsidies	107.454	100.000	139.565	7,5%
Totaal baten	108.373	92.590	140.514	17,0%
LASTEN				
Salarissen, reiskosten, overige personeelskosten	0	0	5.990	
Doorbelaste personeelskosten	72.000	78.540	91.655	
Personeel	72.000	78.540	97.646	-8,3%
Collectie en Media	0	6.350	0	-100,0%
Huurcollecties	5.725	0	4.595	
Leesbevordering	145	7.700	366	
Dienstverlening scholen	1.045	0	6.110	
Cursussen	300	0	0	
Specifieke kosten	7.215	7.700	11.071	-6,3%
Totaal lasten	79.215	92.590	108.716	-14,4%
Saldo baten en lasten	29.158	0	31.798	
Reservering t.l.v. volgende jaren / inzet dBos	0	0	-31.798	
Terug te betalen subsidie aan gemeente	-29.158	0	0	
Exploitatiesaldo	0	0	0	

Door de gemeente Waalwijk is over de periode 2021 en 2022 een subsidie verleend van jaarlijks totaal € 100.000 voor het project Waalwijk Taalrijk. Dit project omvat de volgende onderdelen:

- Kansrijk van start – Leesbevordering 0-4 jaar , met als onderdelen :
 - o Kansrijk van start – Ouderpartnerschap (BoekStart-coach)
 - o Kansrijk van start – Kinderopvang (VVE)
- Lees- en Media-avontuur PO
- Meer Leesplezier voor jongeren VO

Bovenstaande verantwoording bestaat uit het totaal van alle vier de onderdelen. Vervolgens worden de onderdelen ook afzonderlijk in de volgende bijlagen weergegeven.

Exploitatieoverzicht 2021 project Kansrijk van start Leesbevordering 0-4 jaar Waalwijk; Ouderpartnerschap (BoekStart-coach)

	Werkelijk 2021	Begroot 2021	Werkelijk 2020	Afwijking t.o.v. begroot
	€	€	€	
BATEN				
Doelsubsidie gemeente	9.500	13.000	20.000	
Overlopende subsidie	0 *)	0	803	
Subsidies	9.500	13.000	20.803	-26,9%
Totaal baten	9.500	13.000	20.803	-26,9%
LASTEN				
Doorbelaste personeelskosten	7.885	12.650	13.033	-37,7%
Collectie en media : aanschaf collectiematerialen	0	100	0	-100,0%
Specifieke kosten : Leesbevordering	0	250	316	-100,0%
Totaal lasten	7.885	13.000	13.349	-39,3%
Saldo baten en lasten	1.615	0	7.454	
Reservering t.g.v. volgende jaren	0		-7.454 *)	
Terug te betalen subsidie aan gemeente	-1.615		0	
Exploitatiesaldo	0	0	0	

Het project "Kansrijk van start – Leesbevordering 0-4 jaar" is een onderdeel van de VVE-Waalwijk Taalrijk activiteiten. Dit onderdeel wordt door Bibliotheek Midden-Brabant in 2 deelprojecten uitgevoerd:

- Kansrijk van start – Ouderpartnerschap (BoekStart-coach)
- Kansrijk van start - Kinderopvang.

Tot en met 2020 is het onderdeel Ouderpartnerschap verantwoord in de jaarrekening onder de naam Boekstartcoach Waalwijk.

*) Het exploitatie-overschot 2020 van € 7.454 hoefde niet terugbetaald te worden aan de gemeente Waalwijk en is in overleg ingezet voor Leesbevordering 0-4 jaar Kinderopvang.

Exploitatieoverzicht 2021 project Kansrijk van Start Leesbevordering 0-4 jaar Waalwijk; Kinderopvang

	Werkelijk 2021	Begroot 2021	Werkelijk 2020	Afwijking t.o.v. begroot
	€	€	€	
BATEN				
Abonnementsgelden	248	0	-43	100,0%
Gemeentelijke subsidies	8.000	10.000	13.500	
Overlopende subsidies	7.454 *)	0	-792	
Subsidies	15.454	10.000	12.708	54,5%
Totaal baten	15.702	10.000	12.665	57,0%
LASTEN				
Doorbelaste personeelskosten	10.181	8.500	8.419	19,8%
Collectie en Media	0	1.250	0	-100,0%
Huurcollecties	1.730	0	1.314	
Specifieke kosten: Leesbevordering	55	250	0	
Dienstverlening scholen	0	0	3.300	
Specifieke kosten	1.785	250	4.614	614,0%
Totaal lasten	11.966	10.000	13.033	19,7%
Saldo baten en lasten	3.736	0	-368	
Reservering t.l.v. volgende jaren	0		368	
Terug te betalen subsidie aan gemeente	-3.736		0	
Exploitatiesaldo	0	0	0	

Het project "Kansrijk van start – Leesbevordering 0-4 jaar" is een onderdeel van de VVE-Waalwijk Taalrijk activiteiten.

Dit onderdeel wordt door Bibliotheek Midden-Brabant in 2 deelprojecten uitgevoerd:

- Kansrijk van start – Ouderpartnerschap (BoekStart-coach)
- Kansrijk van start - Kinderopvang.

Tot en met 2020 is het onderdeel Kinderopvang verantwoord in de jaarrekening onder de naam VVE Waalwijk.

*) Het exploitatie-overschot 2020 van Boekstartcoach van € 7.454 hoefde niet terugbetaald te worden aan de gemeente Waalwijk en is in overleg ingezet voor Leesbevordering 0-4 jaar Kinderopvang.

Exploitatieoverzicht 2021 project Lees- en Media-avontuur PO Waalwijk

	Werkelijk 2021	Begroot 2021	Werkelijk 2020	Afwijking t.o.v. begroot
	€	€	€	
BATEN				
Dienstverlening scholen	3.140	0	32.510	
Leesbevordering	0	0	992	
Cursussen / lezingen	0	0	1.500	
Uit subsidie betaalde bijdragen	0	0	-34.010	
Inkomsten specifieke dienstverlening	3.140	0	992	100,0%
Div baten: bijdrage vanuit project aan dBos	-2.470	-7.410	0	-66,7%
Doelsubsidies gemeentes	52.500	47.000	41.200	
Overlopende subsidies	0	0	24.504	
Subsidies	52.500	47.000	65.704	11,7%
Totaal baten	53.170	39.590	66.696	34,3%
LASTEN				
Doorbelaste personeelskosten	29.061	33.990	39.974	-14,5%
Collectie en media	0	5.000	0	-100,0%
Huurcollecties	3.338	0	2.981	
Leesbevordering	90	600	50	
Dienstverlening scholen	100	0	2.810	
Cursussen	300	0	0	
Specifieke kosten	3.828	600	5.841	538,0%
Totaal lasten	32.889	39.590	45.815	-16,9%
Saldo baten en lasten	20.281	0	20.881	
Overschot 2020 tbv inzet Bibliotheek op School *)	0		-20.881	
Terug te betalen subsidie aan gemeente	-20.281		0	
Exploitatiesaldo	0	0	0	

Het project "Lees- en Media-avontuur PO" is een onderdeel van de VVE-Waalwijk Taalrijk activiteiten:
Dit onderdeel was tot 2020 bekend als Leesavontuur Waalwijk.

*) Het exploitatie-overschot 2020 mocht worden ingezet in 2021 voor de ontwikkeling en opzet van de Bibliotheek op school.

Exploitatieoverzicht 2021 project Meer leesplezier voor jongeren in Waalwijk VO

	Werkelijk 2021	Begroot 2021	Werkelijk 2020	Afwijking t.o.v. begroot
	€	€	€	
BATEN				
Dienstverlening scholen	0	0	22.200	
Uit subsidie betaalde bijdragen	0	0	-22.200	
Inkomsten specifieke dienstverlening	0	0	0	100,0%
Doelsubsidie gemeente	30.000	30.000	35.000	
Overlopende subsidie	0	0	5.351	
Subsidies	30.000	30.000	40.351	0,0%
Totaal baten	30.000	30.000	40.351	0,0%
LASTEN				
Salarissen	0	0	4.718	
Reiskosten	0	0	50	
Overige personeelskosten	0	0	1.223	
Doorbelaste personeelskosten	24.872	23.400	30.230	
Personeel	24.872	23.400	36.220	6,3%
Huurcollecties	657	0	300	
Leesbevordering	0	6.600	0	
Dienstverlening scholen	945	0	0	
Specifieke kosten	1.602	6.600	300	-75,7%
Totaal lasten	26.474	30.000	36.520	-11,8%
Saldo baten en lasten	3.526	0	3.831	
Reservering t.g.v. volgende jaren / inzet dBos	0		-3.831	
Terug te betalen subsidie aan gemeente	-3.526		0	
Exploitatiesaldo	0	0	0	

Het project "Meer leesplezier voor jongeren in Waalwijk VO" is een onderdeel van de VVE-Waalwijk Taalrijk activiteiten: Dit onderdeel was tot 2020 bekend als Meer leesplezier voor jongeren Waalwijk.

Exploitatieoverzicht 2021 project Taalhuis Waalwijk

	Werkelijk 2021 €	Begroot 2021 €	Werkelijk 2020 €	Afwijking t.o.v. begroot
BATEN				
Dienstverlening in samenwerking	0	0	29.203	
Verhuur gebouwen	5.000	5.000	0	
Inkomsten specifieke dienstverlening	5.000	5.000	29.203	0,0%
Doelsubsidie gemeente	22.513	22.513	0	
Doelsubsidie gemeente 2019	21.828	0	0	
Overlopende subsidie	2.041	p.m.	12.397	
Subsidies	46.382	22.513	12.397	106,0%
Totaal baten	51.382	27.513	41.600	86,8%
LASTEN				
Publiciteit en voorlichting	269	0	264	
Bestuur en organisatie	269	0	264	100,0%
Salarissen	0	0	16.730	
Inhuur personeel	10.447	10.447	22.484	
Overige personeelskosten	0	0	81	
Doorbelaste personeelskosten	17.066	17.066	0	
Personeel	27.513	27.513	39.295	0,0%
Administratiekosten: Telefoon	10	0	0	100,0%
Totaal lasten	27.792	27.513	39.559	1,0%
Saldo baten en lasten	23.590	0	2.041	
Reservering t.g.v. volgende jaren	-1.762		-2.041	
Terug te betalen subsidie 2019 aan gemeente	-21.828		0	
Exploitatiesaldo	0	0	0	

In 2019 is zowel subsidie ontvangen vanuit de gemeente Waalwijk, als ook een bijdrage van Contour de Twern voor taalhuiscoördinator. Begin 2022 is uiteindelijk besloten dat het volledige subsidiebedrag van 2019 terugbetaald dient te worden aan de gemeente Waalwijk.

Exploitatieoverzicht 2021 project Toeristisch Informatie Punt Waalwijk

	Werkelijk 2021	Begroot 2021	Werkelijk 2020	Afwijking t.o.v. begroot
	€	€	€	
BATEN				
Dienstverlening bedrijven	21.512	21.512	22.934	0,0%
Totaal baten	<u>21.512</u>	<u>21.512</u>	<u>22.934</u>	0,0%
LASTEN				
Overige huisvestingskosten	3.964	3.962	3.884	0,1%
Studiekosten / deskundigheidsbevordering	0	0	1.500	
Overige personeelskosten	500	500	0	
Doorbelaste personeelskosten	<u>16.800</u>	<u>16.800</u>	<u>16.800</u>	
Personeel	17.300	17.300	18.300	0,0%
Overige kosten	248	250	750	-0,8%
Totaal lasten	<u>21.512</u>	<u>21.512</u>	<u>22.934</u>	0,0%
Saldo baten en lasten	0	0	0	
Exploitatiesaldo	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	

