

FINANCIEEL JAARRAPPORT 2021

VAN STICHTING BIBLIOTHEEK NIEUWEGEIN

TE NIEUWEGEIN

INHOUDSOPGAVE

	Pagina
BESTUURSVERSLAG	
Bestuursverslag	2
JAARREKENING	
Balans per 31 december 2021	10
Staat van baten en lasten over 2021	12
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	13
Toelichting op de balans	15
Toelichting op de staat van baten en lasten	21
OVERIGE GEGEVENS	
BIJLAGEN	

BESTUURSVERSLAG

1. Algemeen

Stichting Bibliotheek Nieuwegein is opgericht op 22 mei 1969. In de statuten van de Stichting is het doel van de Stichting als volgt omschreven:

“De Stichting heeft als doel het bevorderen van vrij verkeer van informatie en het in stand houden van een centrum voor kennis, cultuur, educatie en informatie, en voorts al hetgeen met een en ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin van het woord, een en ander zonder winstoogmerk.”

De Stichting beoogt haar doel onder meer te bereiken door:

- het ontwikkelen en in stand houden en beheren van een openbare bibliotheek als
- kenniscentrum, 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
- beschikbaar stellen van media en het geven van voorlichting en informatie
- het leggen van contacten met maatschappelijke, educatieve en culturele organisaties.

De Stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 41177796.

De Raad van Toezicht bestond in 2021 uit de volgende personen:

De heer mr. G. Bamberg (voorzitter)

De heer J. Thomsett

Mevrouw N.M. van Nimwegen - Frijlink

De heer drs. H.J. Troelstra

De heer dr. C.J.G.M. Langerak

De heer mr. K.R.G. Kuipers

De heer drs. R.J.W. Zuidhof draagt als bestuurder van de Stichting de verantwoordelijkheid voor het verslagjaar 2021.

2. Verslag bestuurder over de jaarrekening 2021

In 2021 legt corona opnieuw de bibliotheek en de dienstverlening veel beperkingen op. Ook de impact op medewerkers en vrijwilligers is groot. Deze jaarrekening over 2021 geeft, samen met het activiteitenverslag, de publieke verantwoording over het jaar 2021.

De bibliotheek en al haar werkzaamheden zijn gebaseerd op de Wet op het stelsel openbare bibliotheek (2015) en deze regelt o.a. de nationale toegang tot de digitale bibliotheek en de verhouding tussen het landelijke, provinciale en gemeentelijke niveau.

De wet benoemt de vijf kernfuncties van de bibliotheek:

- Kennis en informatie ter beschikking stellen
- Ontwikkeling en educatie bieden
- Lezen bevorderen en het laten kennismaken met literatuur
- Ontmoeting en debat organiseren
- Kennis laten maken met kunst en cultuur

De kracht van de wet ligt in het feit dat de inhoudelijke invulling van het bibliotheekwerk wordt overgelaten aan de lokale bibliotheek. In oktober 2020 hebben de VNG, IPO en de bibliotheekbranche een bibliotheekconvenant 2020-2023 afgesloten. Hierin zijn afspraken gemaakt over de bijdrage van de bibliotheken in Nederland aan belangrijke maatschappelijke opgaven: een geletterde samenleving, participatie in de informatiesamenleving en een leven lang ontwikkelen.

3. Hoofdpijnen van het gevoerde beleid

3.1 De coronamaatregelen

De eerste vijf maanden van het jaar waren er vooral beperkende maatregelen ter bestrijding van de coronacrisis. Van mei tot en met november konden de activiteiten binnen 1,5 meter weer doorgang vinden. Inwoners wisten de bibliotheek gelukkig weer te vinden. Helaas waren er met ingang van 6 november weer aangescherpte maatregelen noodzakelijk. De dienstverlening van de bibliotheek is opnieuw aangepast en doorgegaan. De lockdown in december is voor de hele samenleving, m.u.v. de essentiële voorzieningen: de bibliotheek viel onder deze uitzonderingsregeling. De bibliotheek is daarom open gebleven, maar door alle maatregelen zijn veel geplande programma's niet doorgegaan of in hybride of online vorm. Er is daardoor een negatieve invloed op de aantallen bezoekers, leden, en deelnemers aan activiteiten. Ondanks alles heeft de bibliotheek organisatiekracht en flexibiliteit kunnen tonen om met alle veranderingen om te gaan. Ook is ondubbelzinnig duidelijk geworden dat de bibliotheek relevant is in het dagelijks leven van de inwoners van Nieuwegein. Juist in zware tijden, waarin kwetsbare groepen aan huis gebonden zijn, is het belangrijk dat een betrouwbare en veilige organisatie als de bibliotheek beschikbaar is voor inwoners.

3.2 Beleid en speerpunten

Naast alle aandacht voor het bovenstaande waren er in 2021 drie speerpunten:

1. Atrium
2. Organisatieontwikkeling en HRM
3. Bedrijfsvoeringsprocessen en ICT

3.2.1 Atrium

Het ambitieuze project om te komen tot een stadshuis met de bibliotheek en andere partijen verdeeld over de begane grond en de eerste 2 verdiepingen, vraagt een blijvende grote inspanning van de organisatie. Naast participatie door de bestuurder in de stuurgroep Atrium, is er ook regelmatig overleg met de projectleider. Er wordt nog gewerkt aan duidelijke procesafspraken.

De voorgenomen planning van het project heeft opnieuw vertraging opgelopen. In het afgelopen jaar is de aandacht veelal uitgegaan naar de financiële haalbaarheid van het totale project. Het besluit van de gemeenteraad eind november om extra krediet toe te kennen voor realisatie zal het project in de komende jaren in een versnelling brengen.

Het blijft een uitdaging om de dienstverlening van de bibliotheek van één etage naar een geïntegreerde huisvesting en samenwerking op drie etages gestalte en inhoud te geven onder gelijkblijvende financiële randvoorwaarden. Het is duidelijk geworden dat de gevraagde rol en functie die van de bibliotheek wordt verwacht in het Atrium in contrast staat met de huidige omvang van de Stichting. De geadresseerde fundamentele (financiële) issues zijn dan ook nog niet opgelost.

3.2.2 Organisatieontwikkeling en HRM

De transitie van de organisatie is verder doorgezet naar het nieuwe organisatiemodel. Door het vertrek van een manager en de komst van een nieuwe bestuurder is de structuur opnieuw aangepast in een vereenvoudigde vorm. Hierbij zijn de inhoudelijke programma's, projecten en activiteiten gebundeld onder één inhoudelijke programmaleider. Dit maakt het makkelijker om integraal te werken en bevordert de onderlinge synergie. De bestuurder krijgt hiermee meer ruimte voor visie, strategie, samenwerking en belangenbehartiging. Het geheel wordt ondersteund door een effectieve bedrijfskundige ondersteuning. Om het geheel te ondersteunen is een ontwikkeltraject gestart van het team ter bevordering van horizontale samenwerking. Vanwege corona wordt dit traject in 2022 voortgezet.

Het functiehuis is geactualiseerd en alle functieprofielen zijn opnieuw opgesteld, geïmplementeerd en afgestemd met de bedrijfsvoering. Gestart is met het in kaart brengen van de scholingsbehoefte van het team op basis van de uitgangspunten van positieve gezondheid. De resultaten hiervan verschijnen in 2022.

Op 31 december 2021 zijn er 20 medewerkers in dienst (15,53 fte). In vergelijking met het vorige verslagjaar is dit iets meer (2020: 13,7). Dit komt mee door de (tijdelijke) versterking van de bedrijfsvoering, vervanging voor ziekte, de aanstelling van een fulltime bestuurder en de aanstelling van een strategisch adviseur. Er zijn 117 vrijwilligers die de professionele krachten ondersteunen. In 2021 is tevens gestart met de implementatie van nieuw vrijwilligersbeleid. Het ziekteverzuim is 9,4% (2020: 6,7). Dat komt mee door een langdurig verzuim. Er zijn 7 medewerkers nieuw binnen gekomen en er zijn 4 medewerkers vertrokken.

3.2.3 Bedrijfsvoeringsprocessen en ICT

Om de organisatie goed voor te bereiden op haar rol in het Atrium ligt de komende jaren de focus op het verbeteren van de ICT en bedrijfsprocessen. In 2021 is de Stichting opnieuw voor 4 jaar gecertificeerd. Dit is een omvangrijk traject geweest dat veel inspanning vergt. De aanbevelingen voor de organisatie zullen de komende jaren zoveel mogelijk worden ingevoerd. De bedrijfsprocessen zijn verder in kaart gebracht in een handboek Bedrijfsvoering in afstemming met het handboek Administratieve Organisatie. Ook is resultaatgericht werken op basis van de PDCA cyclus geïmplementeerd. Er zijn veel ICT toepassingen in gebruik op gebied van klantcommunicatie, uitlenen, catalogus, collectie, informatie en oefenmogelijkheden alsmede kantoorautomatisering. Het functioneel beheer hiervan is in kaart gebracht en structureel belegd binnen de organisatie. Vanuit het contractmanagement zijn complexe ICT overeenkomsten vereenvoudigd. Het veilig betalen en accorderen van facturen is volledig gedigitaliseerd.

Vrijwel alle bovenstaande ontwikkelingen vormen een integrale aanpak om de organisatie, haar middelen en medewerkers klaar te maken voor de nieuwe rol van de bibliotheek in het Atrium.

3.3 Governance

De Raad van Toezicht is vijfmaal bijeengewees in een reguliere vergadering. Door de coronamaatregelen hebben de vergaderingen fysiek, digitaal en in hybride vorm plaats gevonden.

Naast de reguliere zaken zoals de ontwikkelingen in het Atrium, financiën en organisatieontwikkeling, is de meerjarenbeleidsnota 'De maatschappelijk brede bibliotheek in de praktijk 2022-2026' vastgesteld met zicht op de realisatie van het Atriumproject.

In de Raad van Toezicht-vergadering van maart 2021 is besloten tot het aantrekken van een nieuwe bestuurder. Bestuurder mevrouw G. Wiegant heeft zich teruggetrokken als bestuurder per 1 december 2021. Zij blijft wel aan de organisatie verbonden als strategisch adviseur voor een beperkt aantal uren.

De werving voor de nieuwe bestuurder liep van mei tot en met september en is ondersteund door een extern wervingsbureau. De selectiecommissie bestond uit 3 leden van de Raad van Toezicht. Aanvullend functioneerde een adviescommissie van 2 personeelsleden. Op 1 december is de nieuwe bestuurder drs. R. J.W. Zuidhof gestart. De Raad van Toezicht werkt volgens de Governance Code Cultuur. Het functioneren van de Raad van Toezicht is intern geëvalueerd. De aandachtspunten zullen in 2022 worden besproken met de nieuwe bestuurder.

4. Financieel beleid

Om de reguliere dienstverlening te kunnen ontwikkelen en uit te voeren beschikt de Stichting momenteel over een stabiele financiële basis. De parallelle ontwikkeling naar een nieuwe organisatievorm, nieuwe diensten en producten en nieuwe bibliotheekinrichting in het Atrium als een 'third place' vormen een enorme uitdaging voor de toekomst. Daarnaast zijn de gevolgen van de coronacrisis in de cijfers zichtbaar.

De klanttarieven zijn in 2021 verhoogd. Het totaal aantal leden is gelukkig weer iets gestegen met 262 leden. In vergelijking met vorig jaar is de bibliotheek meer open geweest voor bezoekers en dat zet zich door in de cijfers.

Aantal leden	2019	2020	2021	Vershil 2020/2021
Betalende leden 18>	2.699	2.038	2.105	+67
Clubleden (niet betalende 18>) *)	1.102	1.518	1.619	+101
Niet betalende leden <18	5.106	4.566	4.660	+94
totaal	8.907	8.122	8.384	+262
Aantal drempeloverschrijdingen	381.412	225.106	298.647	73.541

**) In 2019 is gestart met de introductie van de clubkaart. Dit is een (niet-betalend) abonnement waarmee mensen o.a. gebruik kunnen maken van de WIFI en printservices. De niet betalende leden 18+ zijn inclusief vrijwilligers en stadspasleners, bibliotheek voor varenden en gastleners.*

Het investeringsplan voor ICT en de inrichting is afgerond. Mede door de complexiteit van het gebouw, aanleggen van stroomvoorzieningen en plaatsen van verbeterde wifi zijn de kosten hoger dan begroot. Door leveringsproblemen van materialen en computerchips zijn de studie- en werkplekken pas in november geïnstalleerd. Hierbij zijn meer studie- en werkplekken gerealiseerd voor bezoekers, wordt verbeterde WIFI aangeboden en zijn de mogelijkheden voor digitale klantcommunicatie sterk verbeterd. Ook is het thuiswerken voor medewerkers beter ondersteund met passende ICT-middelen.

De investeringen op gebied van ICT kunnen worden ingezet in het nieuwe Atrium. Herinrichting van inventaris en meubilair is gedaan op basis van behoeftes van bezoekers en/of in het kader van Arbonormen.

In 2021 zijn, op basis van een behoeftenonderzoek onder kindcentra en scholen, de tarieven voor het afnemen van diensten verlaagd en meer afgestemd op maatwerkopties.

4.1 Financiële aspecten

Het boekjaar wordt afgesloten met een flink tekort. Dit wordt volledig veroorzaakt door extra personele kosten vanwege het afsluiten van aangegane verplichtingen inzake personeel. De dekking hiervoor is gevonden in de algemene reserve en de reserve personeel. Deze laatste reserve is ook bedoeld voor zaken als reorganisaties en organisatieontwikkelingen.

De hoofdlijnen van het financiële beleid worden nog steeds samengevat in Atrium, ICT en inrichting en organisatie. Het Atriumproject heeft een tijd stil gelegen en maar er zijn wel een aantal (externe) onderzoeken uitgevoerd. De ICT-structuren zijn vereenvoudigd en de plannen van vorig jaar zijn afgerond. Ook de investeringen die hiervoor zijn gemaakt, kunnen mee worden genomen naar het Atrium.

De gevolgen van de coronacrisis laten zich ook weer zien in de financiële cijfers. Waar enerzijds inkomsten en kosten lager uitvallen dan begroot, zijn er elders kostenverhogingen ontstaan. Dit verslag laat helder zien waar door veranderende behoeftes van klanten en stakeholders onderbesteding en overbesteding heeft plaatsgevonden ten aanzien van de begroting. Zonder de coronacrisis en de aanpassing van de organisatie hadden deze cijfers er uiteraard anders uitgezien.

Door de alternatieve dienstverlening vanwege corona is er in 2021 extra inzet van personeel nodig zoals bij ICT (livestreaming), communicatie en bedrijfsvoering.

Het Atriumproject is complex en vraagt om blijvende inzet, capaciteit en expertise, die niet altijd binnen de Stichting aanwezig is. Extra (externe) inzet blijft hiervoor nodig. In 2021 is hiervoor € 22.514 uitgegeven. De zorg blijft voor de komende jaren dat de capaciteit van de bibliotheekorganisatie in relatie tot de verbindende rol in het Atrium zeer beperkt is.

Door het afsluiten van aangegane verplichtingen inzake personeel teert de stichting een groot deel in op haar vermogen. De continuïteit van de stichting is echter niet in gevaar omdat er nog voldoende reserves aanwezig zijn. Wel is het zaak om de komende jaren de reserves weer aan te vullen om zo de continuïteit nog beter te waarborgen.

De solvabiliteit van de Stichting bedraagt per 31 december 2021: 43,4%. In 2020 bedroeg deze 65,4%. De sterke daling wordt veroorzaakt door het afsluiten van aangegane verplichtingen inzake personeel.

4.1.1 Eenmalige middelen en projectgelden

In 2021 ontvangt de bibliotheek een innovatiesubsidie van de Koninklijke Bibliotheek ten behoeve van de Kwaliteitsimpuls laagtaalvaardige ouders. De gemeente Nieuwegein heeft € 10.000 extra subsidie toegekend voor Taalbrigade@work. Ten behoeve van de Taalbrigade Kids is een additionele subsidie aangevraagd voor dit tijdelijke programma. Op dit moment is er nog geen uitsluiting over toekenning van deze gelden. Ook voor de uitvoering van Taalvisite is een jaarlijkse subsidie toegekend. De gemeente Nieuwegein heeft de subsidie voor de ondersteuning van de bibliotheek ten behoeve van de website Geynwijs per 31 augustus 2021 beëindigd.

4.1.2 Inkomsten

De basissubsidie van de gemeente Nieuwegein bedraagt € 1.596.600 voor de exploitatie en € 384.006 voor de huisvesting.

De gebruikersinkomsten uit contributiegelden lopen terug vanwege minder bezoekers door sluiting vanwege corona. Het aantal betalende leden 18+ groeit iets en ook het aantal clubleden groeit, maar is minder dan begroot.

4.1.3 Uitgaven

De totale kosten, ten opzichte van de begroting 2021, zijn € 217.519 hoger dan begroot. De voornaamste oorzaken zijn al eerder in dit verslag genoemd (aangegane verplichtingen inzake personeel, coronamaatregelen, ICT en het Atriumproject) en worden per post nader toegelicht in de jaarrekening.

4.1.4 Beleid reserves en continuïteit

Vanuit het oogpunt van continuïteit, goed werkgeverschap en risicomanagement is de Stichting Bibliotheek Nieuwegein van mening dat zij een te beperkte omvang heeft aan eigen vermogen in het geval van calamiteiten. Voor de continuïteit van de Stichting is een weerstandsvermogen van 15% wenselijk om risico's te kunnen dekken en om aan verplichtingen te kunnen blijven voldoen. De begroting 2022 houdt geen rekening met de mogelijke kosten die voortvloeien uit het Atriumproject. Hoe de financiële risico's voor de Stichting afgedicht zullen worden, blijft evenals in de voorgaande jaren onduidelijk. Hiermee blijft de realisatie van het project ook niet duidelijk. De bestuurder staat op het standpunt dat de organisatie zich maximaal inspant om het Atriumproject te realiseren, maar maakt zich zorgen over de capaciteit van en de druk op de organisatie om dit verantwoord te blijven doen.

Ook de doorlopende coronacrisis kon niet voorzien worden. Het blijft onduidelijk wat de gevolgen van de crisis op de langere termijn zullen zijn voor de organisatie en de uitvoering van projecten.

Bestemmingsreserves worden door het bestuur gevormd voor besteding van gelden aan specifieke doelen. Zij hebben ten doel een fonds te vormen ter dekking van mogelijke kosten aangaande personeel, of ter vervanging of uitbreiding van innovatie en ICT en van daarmee samenhangende inventaris en inrichting.

4.2 Toekomst

Nu we nog steeds in een pandemie zitten, is het merkbaar dat 'terugkeer naar normaal' door steeds meer mensen in twijfel wordt getrokken. Hoewel de bibliotheek als essentiële voorziening is benoemd en de waardering steeds meer toeneemt, is het ook belangrijk om een eigen koers te varen. De opgaven waar we voor staan als bibliotheek zijn groot: de geletterde samenleving in alle facetten stimuleren, participatie in de informatiesamenleving vergroten en inwoners kansen bieden voor een leven lang leren en zich ontwikkelen. Voor de bibliotheek in Nieuwegein betekent dit de uitvoering van programma's rondom digitale geletterdheid, gezondheid en leefstijl, culturele activiteiten en non-formele educatie. Als schil daaromheen functioneert de fysieke bibliotheek waarbij het gaat om ontmoeting, een inspirerend verblijf, gastvrijheid en klantgerichtheid met boeken, tijdschriften en betrouwbare digitale informatiebronnen. Niet alleen letterlijk op de Tweede Verdieping, maar ook op de buurtpleinen en de scholen.

De gedachte wordt samengevat door organisatiewetenschapper Bartels (2013): 'Ontmoeting is dat 'what happens in between' in het moment van interactie. Dat is meer dan de optelsom van $1+1=2$.' Het gaat om verrijking, verbinding, over de grenzen heen en betekenisvol ontmoeten met cultuur, informatie en kennis.

De Raad voor Cultuur ziet in haar advies (2021) een groot potentieel voor de bibliotheek als meest bezochte publieke voorziening in Nederland. Een bibliotheek die een breed publiek aanspreekt in elke leeftijdscategorie, elk opleidingsniveau en elke achtergrond. Bibliotheek Nieuwegein heeft de ambitie om in de komende jaren uit te groeien tot die betekenisvolle 'third place' waar alle Nieuwegeinse zich thuis voelen. Het Atriumproject is daar de komende jaren een belangrijk onderdeel van.

JAARREKENING

BALANS PER 31 DECEMBER 2021

(na voorstel resultaatbestemming)

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
ACTIVA		
VASTE ACTIVA		
Materiële vaste activa	1	
Inventaris	78.586	112.384
Automatisering	<u>170.929</u>	<u>109.787</u>
	.....249.515	.....222.171
VLOTTENDE ACTIVA		
Vorderingen		
Vorderingen op handelsdebiteuren	2 1.846	10.603
Belastingen en premies sociale verzekeringen	3 89.886	51.017
Overige vorderingen en overlopende activa	4 <u>26.939</u>	<u>15.384</u>
	.....118.671	.....77.004
Liquide middelen	5	
	.....621.393	.....702.157
TOTAAL ACTIVA	<u>989.579</u>	<u>1.001.332</u>

		<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
		€	€
PASSIVA			
Stichtingsvermogen			
	6		
Stichtingskapitaal		15.424	15.424
Bestemmingsreserves		260.083	375.437
Overige reserves	7	<u>153.084</u>	<u>264.041</u>
		.....428.591	.....654.902
Voorzieningen			
Overige voorzieningen	8	.....3.240	.....9.387
Langlopende schulden			
	9	.....194.942	.....64.541
Kortlopende schulden			
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	10	77.044	50.604
Schulden ter zake van belastingen en premies sociale verzekeringen	11	37.727	48.830
Overige schulden en overlopende passiva	12	<u>248.035</u>	<u>173.068</u>
		.....362.806	.....272.502
TOTAAL PASSIVA		<u>989.579</u>	<u>1.001.332</u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021

		Werkelijk 2021	Begroting 2021	Werkelijk 2020
		€	€	€
Baten	13			
Subsidies	14	2.166.154	2.135.600	2.061.700
Bijdragen leners bibliotheek	15	103.620	116.479	117.343
Activiteiten en programmering	16	2.088	8.496	3.694
Overige baten	17	25.358	37.284	69.135
		<u>2.297.220</u>	<u>2.297.859</u>	<u>2.251.872</u>
Lasten				
Lasten uit hoofde van personeelsbeloningen	18	1.345.867	1.060.490	987.938
Afschrijvingen op immateriële, materiële vaste activa en vastgoedbeleggingen		119.687	118.631	105.326
Huisvestingskosten	19	595.531	613.452	588.225
Bestuurs- en organisatiekosten	20	111.258	128.865	178.411
Administratie	21	63.524	62.748	62.511
Transportkosten	22	6.261	8.107	6.549
Collectie en media	23	132.012	171.751	123.742
Activiteiten en programmering	24	24.835	65.700	32.911
Automatisering	25	124.556	67.600	124.613
Totaal van som der kosten		<u>2.523.531</u>	<u>2.297.344</u>	<u>2.210.226</u>
Totaal van netto resultaat		<u>-226.311</u>	<u>515</u>	<u>41.646</u>
Resultaatbestemming				
Bestemmingsreserve Innovatie, ICT en inventaris		-25.354		-14.419
Bestemmingsreserve personeel		-90.000		55.000
Overige reserves		<u>-110.957</u>		<u>1.065</u>
		<u>-226.311</u>		<u>41.646</u>

GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Informatie over de rechtspersoon

Vestigingsadres en inschrijfsnummer handelsregister

Stichting Bibliotheek Nieuwegein is feitelijk en statutair gevestigd op Stadsplein 1C, 3431 LZ te Nieuwegein en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 41177796.

Algemene grondslagen voor verslaggeving

De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving 640 'Organisaties zonder winststreven' (RJ640) en zijn ongewijzigd ten opzichte van voorgaand boekjaar.

Activa en verplichtingen worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het nodig dat het bestuur van Bibliotheek Nieuwegein 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.

Ten behoeve van het inzicht zijn de vergelijkende cijfers, waar nodig, aangepast.

Grondslagen

Materiële vaste activa

Overige materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

Subsidies op investeringen, welke dienen als bijdrage in de financiering, worden opgenomen als overlopend passief.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Indien geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde van de vorderingen. Als de ontvangst van de vordering is uitgesteld op grond van een verlengde overeengekomen betalingstermijn wordt de reële waarde bepaald aan de hand van de contante waarde van de verwachte ontvangsten en worden er op basis van de effectieve rente rente-inkomsten ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Bestemmingsreserves

Bestemmingsreserves worden door het bestuur gevormd voor besteding van gelden aan specifieke doelen. Zij hebben ten doel een fonds te vormen ter dekking van mogelijke kosten aangaande personeel, of ter vervanging of uitbreiding van innovatie en ICT en van daarmee samenhangende inventaris en inrichting.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten.

Op grond van RJ 252.306 dient de voorziening gewaardeerd te worden tegen de contante waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen en verliezen af te wikkelen

Wanneer de verwachting is dat een derde de verplichtingen vergoedt, en wanneer het waarschijnlijk is dat deze vergoeding zal worden ontvangen bij de afwikkeling van de verplichting, dan wordt deze vergoeding als een actief in de balans opgenomen.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

De bepaling van het resultaat

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Baten

Subsidies

De subsidies hebben betrekking op de jaarlijkse exploitatiesubsidie van de gemeente Nieuwegein, alsmede overige incidentele subsidies. De subsidie van de gemeente Nieuwegein over het boekjaar 2021 wordt definitief vastgesteld nadat de jaarrekening is overlegd. Deze subsidie is vooruitlopend op de definitieve vaststelling geheel als bate verwerkt.

Afschrijvingen op materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden vanaf het moment van gereedheid voor ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief.

Indien een schattingswijziging plaatsvindt van de toekomstige gebruiksduur, dan worden de toekomstige afschrijvingen aangepast.

Boekwinsten en -verliezen uit de incidentele verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

TOELICHTING OP DE BALANS

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1 Materiële vaste activa

	Inventaris	Automatise- ring	Vervoermid- delen	Totaal
	€	€	€	€
<u>Stand per 1 januari 2021</u>				
Verkrijgings- of vervaardigings- prijs	770.723	742.143	11.450	1.524.316
Cumulatieve afschrijvingen	-658.339	-632.356	-11.450	-1.302.145
Boekwaarde per 1 januari 2021	<u>112.384</u>	<u>109.787</u>	<u>-</u>	<u>222.171</u>
<u>Mutaties</u>				
Investeringen	48.464	98.567	-	147.031
Afschrijvingen	-82.262	-37.425	-	-119.687
Saldo mutaties	<u>-33.798</u>	<u>61.142</u>	<u>-</u>	<u>27.344</u>
<u>Stand per 31 december 2021</u>				
Verkrijgings- of vervaardigings- prijs	819.187	840.710	11.450	1.671.347
Cumulatieve afschrijvingen	-740.601	-669.781	-11.450	-1.421.832
Boekwaarde per 31 december 2021	<u>78.586</u>	<u>170.929</u>	<u>-</u>	<u>249.515</u>

De afschrijvingspercentages bedragen voor de inventaris 10% - 20% en voor automatisering 20%.

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
2 Vorderingen op handelsdebiteuren		
Vorderingen op handelsdebiteuren	1.846	11.200
Dubieuze vorderingen op handelsdebiteuren	-	-597
	<u>1.846</u>	<u>10.603</u>

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
3 Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	<u>89.886</u>	<u>51.017</u>
	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
4 Overige vorderingen en overlopende activa		
Vooruitbetaalde bedragen	26.415	11.685
Te ontvangen ziekengeld	-	2.199
Nog te factureren dienstverlening scholen 2020/2021	-	1.500
Netto lonen	<u>524</u>	<u>-</u>
	<u>26.939</u>	<u>15.384</u>

De vooruitbetaalde bedragen betreffen voornamelijk verzekeringen die in 2021 zijn gefactureerd aan de bibliotheek maar betrekking hebben op 2022.

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
5 Liquide middelen		
Rabobank	618.945	701.554
Kas	<u>2.448</u>	<u>603</u>
	<u>621.393</u>	<u>702.157</u>

Alle liquide middelen staan volledig ter beschikking van de Stichting.

PASSIVA

6 Stichtingsvermogen

In onderstaand overzicht is het verloop van het eigen vermogen weergegeven:

	Stichtingska- pitaal	Bestemmings- reserves	Overige re- serves	Totaal
	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2021	15.424	375.437	264.041	654.902
Uit resultaatverdeling	-	-	-110.957	-110.957
Kosten ten laste van reserve	-	-115.354	-	-115.354
Stand per 31 december 2021	<u>15.424</u>	<u>260.083</u>	<u>153.084</u>	<u>428.591</u>

	2021	2020
	€	€
Bestemmingsreserve Innovatie, ICT en inventaris		
Stand per 1 januari	250.437	264.856
Onttrekking ten gunste van kosten	<u>-25.354</u>	<u>-14.419</u>
Stand per 31 december	<u>225.083</u>	<u>250.437</u>

Uit deze bestemmingsreserve worden de afschrijvingen onttrokken voortkomend uit de uitkomsten van de investeringsplanning 2020/2021 en afschrijvingen ten aanzien van investeringen 2015.

	2021	2020
	€	€
Bestemmingsreserve Personeel		
Stand per 1 januari	125.000	70.000
Resultaatverdeling	-	112.355
Onttrekking ten gunste van kosten	<u>-90.000</u>	<u>-57.355</u>
Stand per 31 december	<u>35.000</u>	<u>125.000</u>

De bestemmingsreserve personeel betreft voor de resterende reorganisatiekosten, organisatieontwikkelingen en ondersteuning personeel. De kosten in verband met de aangegane verplichtingen personeel in 2021 komen gedeeltelijk ten laste van de bestemmingsreserve personeel.

Stichting Bibliotheek Nieuwegein
Nieuwegein

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
7 Overige reserves		
Stand per 1 januari	264.041	262.976
Uit resultaatverdeling	<u>-110.957</u>	<u>1.065</u>
Stand per 31 december	<u><u>153.084</u></u>	<u><u>264.041</u></u>

<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
€	€
<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
€	€

VOORZIENINGEN

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
8 Overige voorzieningen		
Jubileumvoorziening	<u><u>3.240</u></u>	<u><u>9.387</u></u>

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Jubileumvoorziening		
Stand per 1 januari	9.387	16.384
Dotatie ten laste van resultaat	<u>-6.147</u>	<u>-6.997</u>
Stand per 31 december	<u><u>3.240</u></u>	<u><u>9.387</u></u>

Gezien de (CAO) verplichting tot betaling van jubileumuitkeringen aan personeel is hiervoor een voorziening gevormd.

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
9 Langlopende schulden		
Overige schulden	<u><u>194.942</u></u>	<u><u>64.541</u></u>

Stichting Bibliotheek Nieuwegein
Nieuwegein

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Overige schulden		
Ontvangen subsidie inrichting Bibliotheek	-	64.541
Aangegane verplichtingen inzake personeel	194.942	-
	194.942	64.541

Ten behoeve van de inrichting van de bibliotheek is in 2011 een subsidie van de gemeente Nieuwegein ontvangen van € 1.000.000. Jaarlijks valt een bedrag vrij, gelijk aan de afschrijvingen over het totaal geactiveerde bedrag. De vrijval wordt verantwoord onder de subsidies. In het huidige boekjaar heeft de laatste vrijval plaatsgevonden.

Ten behoeve van personeel zijn in 2021 vaststellingsovereenkomsten overeengekomen, waardoor de volledige verplichting per balansdatum is verantwoord. De looptijd bedraagt 40 maanden en zal in de komende jaren aflopen middels verloning via de salarisadministratie.

	2021	2020
	€	€
Ontvangen subsidie inrichting Bibliotheek		
Saldo per 1 januari	64.541	128.741
Vrijval subsidie	-64.541	-64.200
Saldo per 31 december	-	64.541

	2021	2020
	€	€
Aangegane verplichtingen inzake personeel		
Saldo per 1 januari	-	-
<u>Mutaties</u>		
Verhoging	280.102	-
<u>Stand per 31 december</u>		
Hoofdsom	280.102	-
Kortlopend deel	-85.160	-
Saldo per 31 december	194.942	-

KORTLOPENDE SCHULDEN

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
10 Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	77.044	50.604

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
11 Schulden ter zake van belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	25.362	38.236
Pensioenen	<u>12.365</u>	<u>10.594</u>
	<u>37.727</u>	<u>48.830</u>
	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
12 Overige schulden en overlopende passiva		
Aflossingsverplichtingen	85.160	-
Vooruitontvangen contributies	52.839	54.252
Vakantiegeld	30.227	25.622
Leenrechtaangifte	25.000	20.000
Vakantiedagen	14.852	13.063
Inhuur adviseurs	13.668	10.000
Accountantskosten	11.750	6.380
Tegoed klantenpassen	5.661	388
Rente bank	3.008	-
Uitzendkrachten	2.112	-
Overige schulden	2.405	-
Vooruitgefactureerd scholenaanbod	1.353	-
Vooruitontvangen subsidie Tel mee voor Taal	<u>-</u>	<u>43.363</u>
	<u>248.035</u>	<u>173.068</u>

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN, VERPLICHTINGEN EN REGELINGEN

Informatieverschaffing over niet in de balans opgenomen verplichtingen

De bibliotheek is huurverplichtingen aangegaan tot en met 31 december 2018. Na deze periode wordt de huurovereenkomst voortgezet voor aansluitende perioden van telkens één jaar. De opzegtermijn van deze huurovereenkomst is tenminste één jaar. De huur en servicekosten voor 2022 bedragen € 576.756. De huursom (exclusief servicekosten) bedraagt € 390.200 en wordt volledig gesubsidieerd door de gemeente Nieuwegein.

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	Werkelijk 2021	Begroting 2021	Werkelijk 2020
	€	€	€
13 Baten			
Subsidies	2.166.154	2.135.600	2.061.700
Bijdragen leners bibliotheek	103.620	116.479	117.343
Activiteiten en programmering	2.088	8.496	3.694
Overige baten	<u>25.358</u>	<u>37.284</u>	<u>69.135</u>
	<u>2.297.220</u>	<u>2.297.859</u>	<u>2.251.872</u>
	Werkelijk 2021	Begroting 2021	Werkelijk 2020
	€	€	€
14 Subsidies			
Exploitatiesubsidies	1.596.600	1.596.600	1.558.416
Subsidie huisvestingslasten	384.006	393.800	384.384
Taalvisite	68.000	38.000	54.700
Inrichtingssubsidie Stadshuis	64.541	64.200	64.200
Tel mee voor Taal	43.363	43.000	-
Taalbrigade@work	10.000	-	-
Kwaliteitsimpuls Laagtaalvaardige ouders	4.200	-	-
Huursubsidie oude jaren	<u>-4.556</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>2.166.154</u>	<u>2.135.600</u>	<u>2.061.700</u>

De inrichtingssubsidie Stadshuis is gelijk aan de afschrijvingstermijn van de investeringen die in 2011 en 2012 hebben plaatsgevonden bij de inrichting van het Stadshuis.

De baten voor taalvisite zijn voorzichtig begroot. Deze subsidie moet jaarlijks worden aangevraagd en is derhalve geen structurele subsidie.

Als gevolg van een afwijking huurlasten en huursubsidies 2020 is in 2021 een bedrag van € 4.556 terug gevorderd.

	Werkelijk 2021	Begroting 2021	Werkelijk 2020
	€	€	€
15 Bijdragen leners bibliotheek			
Contributies	78.587	86.327	88.604
Telaatgelden	14.056	9.584	13.678
Verkoop afgeschreven boeken	1.856	3.163	1.697
Schadevergoedingen	787	897	705
Overige inkomsten	<u>8.334</u>	<u>16.508</u>	<u>12.659</u>
	<u>103.620</u>	<u>116.479</u>	<u>117.343</u>

De inkomsten van de gebruikers (contributies en overige inkomsten gebruikers) blijven achter op de begroting 2021 met name door de geldende overheidsmaatregelen in verband met Corona gedurende 2021.

Voor de toelaatgelden was de verwachting dat deze zou dalen als gevolg van de digitale herinneringen die zijn ingesteld. Echter door de sluitingen en beperkte openingstijden als gevolg van de overheidsmaatregelen in verband met Corona, zien we deze opbrengsten stijgen.

	Werkelijk 2021	Begroting 2021	Werkelijk 2020
	€	€	€
16 Activiteiten en programmering			
Dienstverlening aan scholen	2.088	3.496	1.074
Overige activiteiten	<u>-</u>	<u>5.000</u>	<u>2.620</u>
	<u>2.088</u>	<u>8.496</u>	<u>3.694</u>

De opbrengsten activiteiten en programmering blijven achter op de begroting 2021 met name door de geldende overheidsmaatregelen in verband met Corona gedurende 2021.

	Werkelijk 2021	Begroting 2021	Werkelijk 2020
	€	€	€
17 Overige baten			
Digitale Sociale kaart	24.672	35.284	32.640
Rente baten	-	-	65
LocalConnect	-	-	1.350
Atrium	-	-	35.080
Verhuur theater	-	2.000	-
Overige baten	<u>686</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>25.358</u>	<u>37.284</u>	<u>69.135</u>

De werkzaamheden digitale sociale kaart (ook wel website Geynwijs genoemd) zijn per 31 augustus 2021 gestopt. Derhalve zijn eveneens de baten uitgevallen. De lagere vaststelling was niet bekend ten tijde van de vaststelling van de begroting 2021.

Als gevolg van de overheidsmaatregelen heeft de Stichting Bibliotheek Nieuwegein haar theater niet kunnen verhuren in 2021.

	Werkelijk 2021 €	Begroting 2021 €	Werkelijk 2020 €
18 Lasten uit hoofde van personeelsbeloningen			
Lonen	948.752	681.570	620.014
Sociale lasten en pensioenlasten	209.426	206.175	187.368
Overige personeelsbeloningen	<u>187.689</u>	<u>172.745</u>	<u>180.556</u>
	<u><u>1.345.867</u></u>	<u><u>1.060.490</u></u>	<u><u>987.938</u></u>

De lonen en salarissen zijn hoger dan begroot. De onder deze post opgenomen kosten aangevane verplichtingen personeel voor een bedrag van € 280.000 waren nog niet bekend ten tijde van de vaststelling van de begroting. Voor een toelichting van deze kosten verwijzen naar de toelichting op pagina 12.

	Werkelijk 2021 €	Begroting 2021 €	Werkelijk 2020 €
Sociale lasten en pensioenlasten			
Sociale lasten	109.903	107.347	99.510
Pensioenlasten	<u>99.523</u>	<u>98.828</u>	<u>87.858</u>
	<u><u>209.426</u></u>	<u><u>206.175</u></u>	<u><u>187.368</u></u>

	Werkelijk 2021 €	Begroting 2021 €	Werkelijk 2020 €
Overige personeelsbeloningen			
Inhuur ten behoeve van organisatieontwikkeling en -ondersteuning	97.800	97.000	57.355
Studie- en opleidingskosten	27.870	20.000	6.595
Extern personeel	26.377	-	72.960
Ziekengeldverzekering	24.060	17.000	18.715
Wervingskosten	16.813	1.071	4.359
Reiskosten en onkostenvergoedingen	13.575	17.000	15.651
Vrijwilligers	12.519	13.428	8.314
Kantinekosten	1.606	2.000	1.590
Advieskosten HRM	-	-	33.545
Mutatie jubileumvoorziening	-6.147	-	-6.997
Overige personeelskosten	<u>3.293</u>	<u>5.246</u>	<u>5.790</u>
	217.766	172.745	217.877
Ontvangen ziekengelden	<u>-30.077</u>	<u>-</u>	<u>-37.321</u>
	<u><u>187.689</u></u>	<u><u>172.745</u></u>	<u><u>180.556</u></u>

Belangrijkste redenen voor de toename van de overige personeelsbeloningen ten opzichte van de begroting zijn veroorzaakt door de inhuur van personeel. Het betrof inhuur van personeel welke deels in de begroting was opgenomen onder personeel in loondienst, alsmede het verloop van personeel en de vervanging van een langdurig ziek personeelslid. Hier tegenover staat een bate van € 30.000 inzake ontvangen ziekengelden.

De wervingskosten zijn hoger dan begroot als gevolg van de werving van de nieuwe bestuurder.

Per 31 december 2021 waren er 20 personeelsleden werkzaam bij de Stichting (2020: 16 personeelsleden). Het aantal FTE hierbij is 15,5 (2020: 13,7).

1. Bezoldiging topfunctionarissen

Gegevens 2021		
bedragen x € 1	G.G. Wiegant	R.J.W. Zuidhof
Functiegegevens	BESTUURDER	BESTUURDER
Aanvang en einde functievervulling in 2021	01/01 – 30/11	01/12 – 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	0,912	0,088
Dienstbetrekking?	ja	ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 93.071	€ 6.437
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 12.870	€ 978
<i>Subtotaal</i>	€ 105.941	€ 7.415
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 190.582	€ 18.418
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	€ 105.940	€ 7.415
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan ¹²	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2020		
bedragen x € 1	G.G. Wiegant	
Functiegegevens	BESTUURDER	
Aanvang en einde functievervulling in 2020	01/01 – 31/12	
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0	
Dienstbetrekking?	ja	
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 102.054	
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 13.689	
<i>Subtotaal</i>	€ 115.743	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum ¹⁰	€ 201.000	
Bezoldiging	€ 115.743	

1d. Topfunctionarissen met een totale bezoldiging van € 1.700 of minder

De toezichthoudende topfunctionarissen 2021 bestaan uit de leden van de Raad van Toezicht. Alle leden zijn voor zowel 2021 als 2020 onbezoldigd, waardoor een beperkte verantwoording volstaat. De maximale bezoldiging voor 2021 bedraagt € 31.350 (2020: € 30.150) voor de voorzitter en € 20.900 (2020: € 20.100) voor de overige leden.

Gegevens 2021		
NAAM TOPFUNCTIONARIS	FUNCTIE	PERIODE IN FUNCTIE
G. Bamberg	Voorzitter	01/01 - 31/12
N.M. van Nimwegen - Frijlink	Vice-voorzitter	01/01 - 31/12
J. Thomset	Lid Raad van Toezicht	01/01 - 31/12
K.R.G. Kuipers	Lid Raad van Toezicht	01/01 - 31/12
H.J. Troelstra	Lid Raad van Toezicht	01/01 - 31/12
C.J.G.M. Langerak	Lid Raad van Toezicht	01/01 - 31/12

Gegevens 2020		
NAAM TOPFUNCTIONARIS	FUNCTIE	FUNCTIE
G. Bamberg	Voorzitter	01/01 - 31/12
N.M. van Nimwegen - Frijlink	Vice-voorzitter	01/01 - 31/12
J. Thomsett	Lid Raad van Toezicht	01/01 - 31/12
K.R.G. Kuipers	Lid Raad van Toezicht	01/01 - 31/12
H.J. Troelstra	Lid Raad van Toezicht	01/01 - 31/12
C.J.G.M. Langerak	Lid Raad van Toezicht	01/01 - 31/12

	Werkelijk 2021 €	Begroting 2021 €	Werkelijk 2020 €
Afschrijvingen materiële vaste activa			
Afschrijvingskosten inventaris	82.262	76.105	77.524
Afschrijvingskosten automatisering	37.425	34.526	27.802
Afschrijvingskosten vervoermiddelen	-	8.000	-
	<u>119.687</u>	<u>118.631</u>	<u>105.326</u>

De in de begroting opgenomen investering in vervoermiddelen is uitgesteld. Derhalve zijn er in 2021 geen afschrijvingskosten vervoermiddelen.

	Werkelijk 2021 €	Begroting 2021 €	Werkelijk 2020 €
19 Huisvestingskosten			
Betalde huur	567.606	579.587	561.430
Onroerende zaakbelasting	12.290	12.747	12.527
Assurantiepremie onroerende zaak	7.459	4.788	5.196
Onderhoud en aanschaf klein inventaris	7.785	11.330	2.884
Overige huisvestingskosten	391	5.000	6.188
	<u>595.531</u>	<u>613.452</u>	<u>588.225</u>

Het onderhoud en aanschaf van klein inventaris en de overige huisvestingskosten worden, in verband met de transitie naar het Atrium, waar mogelijk uitgesteld en zijn derhalve lager dan begroot.

	Werkelijk 2021 €	Begroting 2021 €	Werkelijk 2020 €
20 Bestuurs- en organisatiekosten			
Kosten Atrium	22.514	31.600	86.230
Publiciteit	26.768	49.297	29.199
Accountantskosten	20.225	11.759	11.625
Contributies	10.839	9.944	10.914
Advieskosten	29.884	25.000	39.600
Aansprakelijkheidsverzekering	1.028	1.265	843
	<u>111.258</u>	<u>128.865</u>	<u>178.411</u>

In de kosten Atrium zijn begrepen adviseurs ten behoeve van het project Atrium. Gezien de ontwikkelingen van het Atrium zijn deze kosten lager dan begroot.

De kosten publiciteit zijn achtergebleven op de begroting omdat de organisatie zich met name heeft gericht op Corona gerelateerde berichtgeving.

Onder advieskosten zijn kosten ter ondersteuning van de bestuurder begrepen.

	Werkelijk 2021	Begroting 2021	Werkelijk 2020
	€	€	€
21 Administratie			
Financiële -, personeel- en salarisadministratie	47.854	46.554	42.961
Kantoorbenodigdheden	2.000	6.475	1.992
Telefoon- en faxkosten	4.202	1.944	3.740
Bankkosten en rentelasten	5.997	2.107	2.189
Porti	686	1.422	1.572
Overige administratiekosten	<u>2.785</u>	<u>4.246</u>	<u>10.057</u>
	<u>63.524</u>	<u>62.748</u>	<u>62.511</u>

De kosten kantoorbenodigdheden dalen wegens het thuiswerken met name door de geldende overheidsmaatregelen in verband met Corona gedurende 2021.

De kosten telefonie zijn gestegen wegens de overgang naar een nieuwe telefooncentrale.

	Werkelijk 2021	Begroting 2021	Werkelijk 2020
	€	€	€
22 Transportkosten			
Overige transportkosten	<u>6.261</u>	<u>8.107</u>	<u>6.549</u>

De transportkosten omvatten de vervoerskosten van boeken en mediadragers, de parkeervergunningen (o.a. de bedrijfswagen) en het onderhoud van de bedrijfswagen. Hierin is tevens begrepen de kosten van de bezorgdiensten.

	Werkelijk 2021 €	Begroting 2021 €	Werkelijk 2020 €
23 Collectie en media			
Aankoop boeken	87.611	102.120	81.050
Leen en reproductie	20.744	25.000	14.704
Kosten titelbeschrijving	11.755	13.420	10.972
Tijdschriften en dagbladen	10.659	16.360	13.185
Aankoop overige media dragers	1.383	3.200	1.775
Kosten aanschaf informatie	-	9.760	1.610
Overige materialen	-140	1.891	446
	<u>132.012</u>	<u>171.751</u>	<u>123.742</u>

De aankoop boeken binnen de collectie is in lijn met het niveau van 2020. Het landelijke boekenaanbod is achtergebleven bij de verwachtingen.

Abonnementen van tijdschriften en dagbladen zijn waar mogelijk tijdens de lockdowns stop gezet.

De kosten voor leenrecht en reproductie zijn in 2021 lager dan begroot als gevolg van de positieve afrekening over 2020.

De uitgaven voor aanschaf informatie zijn in verband met de maatregelen rondom Corona opgeschort.


	Werkelijk 2021 €	Begroting 2021 €	Werkelijk 2020 €
24 Activiteiten en programmering			
Kosten workshops, kennis, kunst, cultuur en literatuur	<u>24.835</u>	<u>65.700</u>	<u>32.911</u>

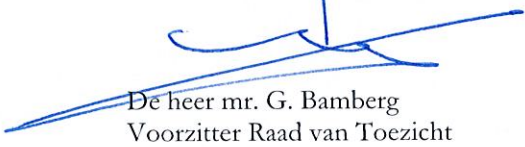
In 2021 zijn de uitgaven ten behoeve van activiteiten en programmering lager dan begroot wegens de Corona maatregelen. Hier staat derhalve tegenover dat de overige personeelsbeloningen (inhuur tijdelijk personeel) hoger zijn dan begroot. Activiteiten zijn waar mogelijk door gegaan in digitale vorm.

	Werkelijk 2021 €	Begroting 2021 €	Werkelijk 2020 €
25 Automatisering			
Licenties automatisering	86.467	52.806	85.401
Onderhoud bibliotheek automatisering	25.905	3.212	11.965
Communicatiekosten	11.826	11.239	11.231
Inhuur ICT diensten	-	-	16.016
Overige automatiseringskosten	<u>358</u>	<u>343</u>	<u>-</u>
	<u>124.556</u>	<u>67.600</u>	<u>124.613</u>

De automatiseringskosten zijn hoger dan begroot. Bij de uitvoering van de ICT investeringen zijn met name gebouw gebonden kosten om bijvoorbeeld excellente WIFI en elektrische voorzieningen te bieden hoger dan begroot. In verband met de toegenomen ICT toepassingen zijn de licentiekosten en de kosten voor functioneel beheer toegenomen.

Nieuwegein, 22 MAART 2022


De heer R.J.W. Zuidhof
Bestuurder


De heer mr. G. Bamberg
Voorzitter Raad van Toezicht

OVERIGE GEGEVENS

OVERIGE GEGEVENS

Verwijzing naar de accountantsverklaring

BIJLAGEN

Bijlage 1 Overzicht subsidiebeschikkingen 2021

Nummer	Omschrijving	Toekenning	Stand per 1-1-2021	Ontvangst 2021	Besteding 2021	Stand per 31-12-2021
851899	Exploitatiesubsidie	Gemeente Nieuwegein		€ 1.596.600	€ 1.596.600	€ 0
851899	Huisvestingssubsidie	Gemeente Nieuwegein		€ 384.006	€ 384.006	€ 0
795440	Huisvestingssubsidie 2020	Gemeente Nieuwegein		-€ 4.556	-€ 4.556	€ 0
7808	Kwaliteitsimpuls Laagtaalvaardige ouders	KB Nationale Bibliotheek		€ 4.200	€ 4.200	€ 0
851501	Taalvisite	Gemeente Nieuwegein		€ 68.000	€ 68.000	€ 0
851899	Taalbrigade@work	Gemeente Nieuwegein		€ 10.000	€ 10.000	€ 0
2408274	Tel mee met Taal	Ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport	€ 43.363	€ 0	€ 43.363	€ 0
2011/8129	Inrichtingssubsidie Stadshuis	Gemeente Nieuwegein	€ 64.541	€ 0	€ 64.541	€ 0