

JAARRAPPORT 2022

STICHTING DE BIBLIOTHEEK MIDDEN-BRABANT





Inhoudsopgave

Bestuursverslag	4
Jaarrekening	18
Balans per 31 december 2022	19
Staat van baten en lasten 2022.....	22
Kasstroomoverzicht 2022.....	24
Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling.....	25
Toelichting op de balans per 31 december 2022	28
Toelichting op de staat van baten en lasten 2022	38
Bezoldiging in het kader van de WNT	47
Overige toelichting	48
Verantwoording project Digitale Inclusie 2022	50
Verantwoording project Digitale Literatuur 2021-2022	52
Overige gegevens	56
Controleverklaring	57
Statutaire bepaling resultaatbestemming	63
Bijlagen	64
Specificatie van de vaste activa	65
Exploitatieoverzicht 2022 bibliotheekwerk Tilburg.....	68
Exploitatieoverzicht 2022 Kunstwerk Noordentree Lochal.....	70
Exploitatieoverzicht 2022 project VVE Tilburg.....	71
Exploitatieoverzicht 2022 project Kenniscloud	72
Exploitatieoverzicht 2022 project Monitor van de Stad.....	73
Exploitatieoverzicht 2022 project Digitale Literatuur.....	74
Exploitatieoverzicht 2022 bibliotheekwerk Oisterwijk	76
Exploitatieoverzicht 2022 project Cultuureducatie met Kwaliteit Oisterwijk.....	78
Exploitatieoverzicht 2022 project VVE in de Vroegschool / Boekstartcoach Oisterwijk.....	79
Exploitatieoverzicht 2022 bibliotheekwerk Goirle	80
Exploitatieoverzicht 2022 project Boekstartcoach Goirle	82
Exploitatieoverzicht 2022 bibliotheekwerk Hilvarenbeek.....	84
Exploitatieoverzicht 2022 project Cultuurcoach Hilvarenbeek.....	86
Exploitatieoverzicht 2022 project Boekstartcoach Hilvarenbeek	87
Exploitatieoverzicht 2022 bibliotheekwerk Loon op Zand.....	88
Exploitatieoverzicht 2022 project CmK / CLIP Loon op Zand.....	90
Exploitatieoverzicht 2022 project VVE Loon op Zand	91
Exploitatieoverzicht 2022 bibliotheekwerk Waalwijk.....	92
Exploitatieoverzicht 2022 project Waalwijk Taalrijk	94
Exploitatieoverzicht 2022 project Taalhuis Waalwijk	96
Exploitatieoverzicht 2022 project Toeristisch Informatie Punt Waalwijk	97



Bestuursverslag





Algemene gegevens

De Bibliotheek Midden-Brabant is een regionale bibliotheek-organisatie die bibliotheekdiensten voor 6 gemeenten in Midden-Brabant verricht. Het verzorgingsgebied telt in totaal 369.861 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 113 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 2022 als volgt:



Mevrouw mr. M.A. Schaafsma (Marike), voorzitter (v.a. 2015)
Mevrouw ir. R.W. Stelwagen (Rinske), vicevoorzitter (v.a. 2022)
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 dr. E.F. Tamineau-Bloem (Elsbeth), lid (v.a. 2022)
Mevrouw ing. I. Bouchal (Ilham), ervaringsplaats (v.a. 2022)

De RvT kent twee commissies: de remuneratiecommissie (mevr. Stelwagen, voorz. en mevr. Schaafsma, lid) en de financiële audit commissie, de FAC (de heer van der Zee, voorz. en de heer Voets, lid). In het verslagjaar is de Raad van Toezicht zes keer bij elkaar geweest, waarvan vier keer regulier en twee keer inclusief een themasessie over impactmanagement en financiële strategie. Andere onderwerpen waren het jaarrapport en jaarverslag 2021, de Marap 2022, Rooster van aftreden, Profielenmix RvT, Bestuursmodel, Zelfevaluatie, Stadscafé en Organisatiejaarplan en Begroting 2023.

Raad van Bestuur

Het bestuur van de stichting bestaat uit twee directeur-bestuurders die op basis van gelijkwaardigheid een collegiaal bestuur vormen. Het aansturen van de vijf bouwstenen, de twee stafafdelingen en de twee staffunctionarissen is gelijk over beide bestuurders verdeeld. 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 2022 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 M. van den Beemd (Miriam), vicevoorzitter (v.a. 2017)

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

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

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

De heer R. Kerindongo (Rudsel), lid (v.a. 2022)

Mevrouw L.M.J. Dommering (Lydia), lid (v.a. 2022)

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

Doordat twee leden in 2022 uit dienst zijn gegaan is de Ondernemingsraad het afgelopen jaar met twee nieuwe leden versterkt. In juni zijn hiervoor verkiezingen gehouden en heeft Rudsel Kerindongo de plek ingenomen van Jolien Hesselberth. Het vicevoorzitterschap is toen overgenomen door Miriam van den Beemt. Als eerstvolgende op de lijst heeft Lydia Dommeling in oktober de plek ingenomen van de toen vertrekkende Sophie Bruers. In 2022 is de Ondernemingsraad 12 x bijeen geweest, waarvan 5 x met de bestuurder. In februari en juni vond een art. 24 overleg plaats samen met het bestuur en een lid van de RvT (Elsbeth Taminau-Bloem). Door twee leden is in 2022 scholing gevolgd, te weten de workshops "Masterclass WOR" en "Overtuigend en strategisch adviseren" en de E-learning cursus "Financiële cijfers OR". Verder heeft de ambtelijk secretaris de online training "Ik notuleer" gevolgd. In 2022 is gesproken over de volgende onderwerpen:

- De CAO en het Functiehuis/FUWA
- bezetting OR, OR verkiezingen en scholing OR
- Arbozaken (jaarplan en verslag 2020, RI&E's, ziekteverzuim)
- Jaarplan, planning en communicatieplan van de OR
- Financiële stukken (jaarrekening 2021, begroting 2022)
- Werkdruk, collega's met verschillende petten op,
- De WOR en overtuigend strategisch adviseren
- Pensioenstelsel en Corona

In 2022 waren er geen adviesaanvragen. Wel zijn vijf verzoeken om instemming aan de OR voorgelegd (gedragscode, bezwaar- en beroepsprocedure functiehuis, werktijden Stadscafé, openingstijden en uitstel jaarurensystematiek).

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

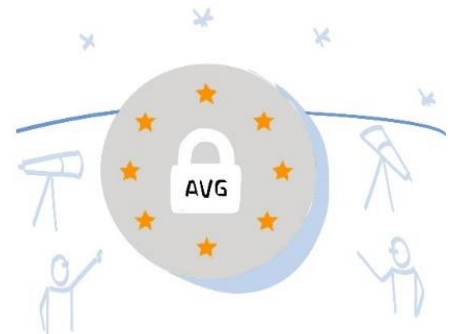


De Bibliotheek Midden-Brabant onderschrijft de uitgangspunten van de Governance code cultuur. Raad van Bestuur en Raad van Toezicht onderschrijven de principes en 'best practice' bepalingen zoals in de code beschreven. Beide organen spannen zich in hieraan te voldoen conform de omvang van de stichting,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

AVG

De Privacy Officer (PO) wordt door haar collega's goed gevonden en betrokken bij vraagstukken m.b.t. AVG. De PO is in 2022 o.a. betrokken geweest bij:

- De Data Protection Impact Assessment (DPIA) (invoering SMP)
- De inschrijvingen bij de Places-to-biebs AVG-proof te maken
- Het minimaliseren van persoonsgegevens op SharePoint
- Datalekken en het vastleggen in het datalekregister
- Het digitale inschrijfformulier voor Wise en AVG en Wise
- Voorlichting geven aan en het beantwoorden van vragen over AVG
- De AVG in het Informatiepunt Digitale Overheid (IDO)
- De AVG bij het inzetten van de vrijwilligers
- Verwerkersovereenkomsten en vastleggen ervan in register.
- de Bibliotheek op school en de scholierenpassen voor het voortgezet onderwijs



In 2022 zijn zes datalekken geconstateerd, waarvan alleen het datalek over de inschrijfformulieren gemeld is bij de Autoriteit Persoonsgegevens. Ze zijn genoteerd in het datalekregister van BMB. De volgende datalekken zijn geconstateerd: Wise inschrijfformulieren niet veilig opgeborgen, Wise vrijwilligers hadden toegang tot persoonsgegevens in Wise, Wise retenties niet goed ingesteld, Publieke plek persoonsgegevens personeel bij printer, SharePoint CV's en persoonsgegevens in openbare mappen, Sollicitatieprocedure, sollicitatiebrief en CV door verkeerde sollicitatiecommissie onder ogen gekomen. Naar aanleiding van de datalekken zijn technische, organisatorische en/of procesmatige aanpassingen gedaan, om een herhaling van deze datalekken te voorkomen.

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 het 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.

2022 was het tweede jaar van de nieuwe beleidsperiode 2021-2024 'Op de bibliotheek kun je bouwen'. De bibliotheek is in 2022 zowel landelijk, provinciaal als lokaal sterk op de kaart gezet. Door de ministeries, publieke instellingen en de zes gemeenten in ons werkgebied wordt de veranderende rol van de bibliotheken bij maatschappelijke opgaven steeds meer onderkend.

Corona

Eind februari 2022 zijn de coronamaatregelen versoepeld en gingen we langzaam over naar het nieuwe normaal. Dit betekende dat de trouwe bezoekers van de bibliotheek langzaam weer de weg naar de bibliotheek wisten te vinden, maar pas na de zomervakantie zagen we weer normale bezoekersaantallen terug in de vestigingen en een groei van de bezoekers bij de programmering van activiteiten. Gevolg van de verschuiving na de zomer naar weer meer fysieke programmering is dat de online activiteiten zijn afgenomen. Online en hybride programmering blijft ook voor de toekomst noodzakelijk om ons bereik te optimaliseren en daarmee onze impact te vergroten. De opstart van de educatieve dienstverlening heeft in sommige gevallen lang geduurd, waardoor we soms pas aan het begin van de zomer weer op de scholen en voorschoolse instellingen terecht konden.



Personeel

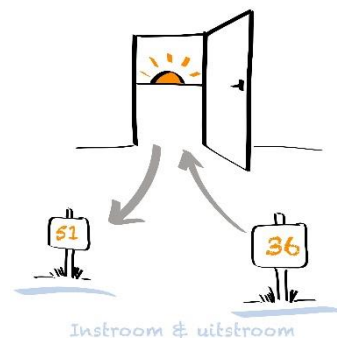
Het aantal fte is in 2022 met 8 fte gestegen van 134 fte per ultimo 2021 naar 142 fte per ultimo 2022. Op 31-



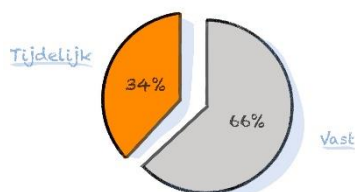
12-2022 waren er 224 medewerkers in dienst van BMB. Een stijging van 15 medewerkers t.o.v. 2021. Vooral bij de bouwstenen Educatie en Informatiefunctie en het Stadscafé steeg het aantal medewerkers. In 2022 zijn er 54 vacatures opengesteld. Van dit aantal zijn 28 vacatures extern vervuld en 22 intern ingevuld. De overige vier vacatures zijn ofwel stopgezet of stonden op 31/12 nog open. Met name voor een beperkt aantal specialistische functies werden we geconfronteerd met een steeds krapere en veranderende arbeidsmarkt en lukte het niet om de juiste

kandidaten te vinden. Hierdoor hebben we vaker gebruik gemaakt van de inzet van ZZP'ers en andere interim dienstverleners.

Over heel 2022 zijn er 51 medewerkers in dienst gekomen en hebben 36 medewerkers de organisatie verlaten. Oorzaken voor vertrek waren: Op eigen verzoek (18), Einde tijdelijke arbeidsovereenkomst (10), Pensioen en Vroegpensioen (5), arbeidsongeschiktheid (2), Overig (1). In 2022 zijn er 4 medewerkers verticaal doorgegroeid naar andere functies in de organisatie (Taalhuiscoördinator, Lees/Mediaconsultent, Projectmanager, Senior Medewerker Administratie). Daarnaast zijn er vele medewerkers horizontaal doorgestroomd; medewerkers die in een andere functie maar op hetzelfde niveau aan de slag zijn gegaan.



DIENTVERBAND



Als onderdeel van het binden van medewerkers spreken we als organisatie sneller het vertrouwen in en de waardering uit voor onze medewerkers en komen medewerkers sneller in vaste dienst. Vanaf 1 mei 2022 wijken we positief af van de wettelijke mogelijkheden m.b.t. tijdelijke contracten. Het aantal medewerkers met een vast contract is gestegen van 132 in 2021 naar 148 in 2022. Eind 2022 had 34% van de medewerkers een tijdelijk dienstverband (77 medewerkers). Een daling van 3 procent ten opzichte van vorig jaar.

De versoepeling en vervolgens beëindiging van de coronamaatregelen heeft er ook toe geleid dat de mogelijkheden voor de inzet van vrijwilligers weer toenamen. Hierdoor is het aantal vrijwilligers het afgelopen jaar van 154 betrokken vrijwilligers gestegen naar 185. In vergelijking met vorig jaar een stijging van 20%.



In 2022 is zo'n 88% van het totale opleidingsbudget besteed aan out-of-pocket kosten (€ 141.477,-) en opleidingsuren (€ 5.710,-). Naast het volgen van individuele trainingen, workshops en opleidingen en uren voor bijvoorbeeld functiegroei of snuffelstages is in 2022 ook fors ingezet op samen leren en ontwikkelen. In de vorm van de Large Scale Intervention (LSI) "impactgericht werken" zijn alle medewerkers zich in 3 trainingsstappen meer bewust geworden van welke activiteiten zij uitvoeren en wat deze bijdragen aan de maatschappelijke veranderingen die we willen bereiken voor inwoners en maatschappij. Daarnaast hebben alle medewerkers

bibliotheek in 2022 deelgenomen aan het vervolg op de training Digitale Inclusie en Burgerschap, gericht op de veranderende rol van de informatiedienstverlening van de bibliotheek.



Het ziekteverzuimpercentage is in 2022 met 7,0% nagenoeg gelijk gebleven aan 2021 (6,9%). Het percentage ligt al een aantal jaren boven het streefpercentage van 4%. In 2022 heeft 84% van de medewerkers zich een keer ziek gemeld. In 2021 lag het percentage ziekmeldingen aanzienlijk lager (66%). Naast het hoge ziekteverzuim geven medewerkers van BMB al langere tijd aan een relatief hoge werkdruk te ervaren. Dit kwam onder andere naar voren bij de presentatie van de resultaten van het medewerkersonderzoek naar werkdrukbeleving in januari 2022. In mei 2022 is het Programma van Aanpak Vitaliteit gestart. Dit programma kent een aantal structurele activiteiten gericht op het verhogen van de geestelijke en lichamelijke gezondheid en omvat onder

meer het voeren van de dialoog rondom vitaliteit tussen medewerkers onderling en met hun leidinggevende, het opstellen en hanteren van werkafspraken rondom hybride werken, aandacht voor het mailverkeer om het aantal verstoringen te verminderen, jaardoelen prioriteren en keuzes maken, verbeteren van communicatie rondom werkzaamheden en organisatie, aanbieden van Preventief Medisch Onderzoek en integreren activiteiten traject Gezonde Leefstijl.

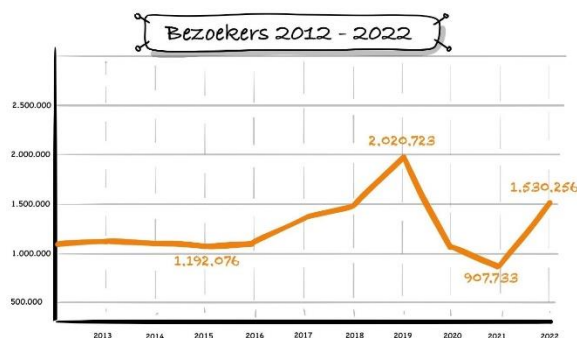
Operationeel

Het einde van de coronaperiode en het opheffen van de beperkende maatregelen hebben hun effect gehad op het aantal georganiseerde activiteiten. Na een daling van 3.036 (2019) naar 1.522 (2021) tijdens de coronajaren stijgt het aantal activiteiten in 2022 weer naar 2.513. Van dit aantal vindt de helft in de gemeente Tilburg plaats (1.256) en twintig procent (497) in de gemeente Oisterwijk. Verdeeld over de vijf functies uit de Wsob vallen de meeste activiteiten in de categorie ontwikkeling en educatie (42%), gevolgd door kennis & informatie (25%) en lezen bevorderen en kennis maken met literatuur (18%). In 2022 vond verreweg het merendeel van alle activiteiten fysiek plaats (97%). Een heel klein deel was online (31) of werd in hybride vorm georganiseerd (61).

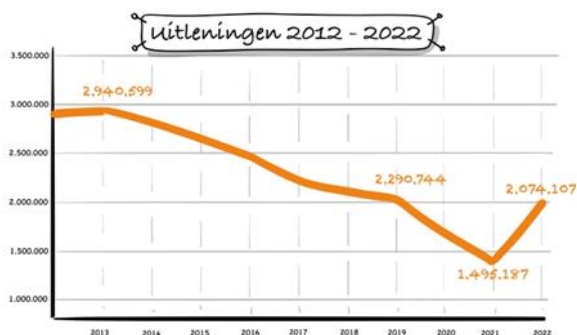


In vergelijking met vorig jaar is het aantal leden in 2022 met 1,8% gestegen naar 71.068 leden. Daarmee is het aantal leden weer terug op het niveau van 2018 (71.403). Na een forse stijging van het aantal leden in 2019 (75.623) als gevolg van de opening van de LocHal daalde het aantal leden in de twee daaropvolgende coronajaren met 5.823 leden. Om het afgelopen jaar weer met 1.268 leden te stijgen. Er is vooral een stijging zichtbaar bij jeugdleden (individueel en Schoolwise): samen +9,5%. Daartegenover staan het stoppen van een VO-school met scholierenpassen (2000 leden) en minder leden als gevolg van AVG-regels (toestemming ouders).

In de coronajaren 2020 en 2021 daalde het aantal bezoekers door sluiting en beperkte openstelling fors. Na de piek in 2019 (LoCHal) nam het aantal bezoekers in de twee daarop volgende jaren met 55% af. Gelukkig zien we in 2022 het aantal bezoekers weer stijgen (+ 622.523). Op dit moment liggen de bezoekersaantallen in de helft van de gemeenten op of boven de prestatieafspraken (Tilburg, Waalwijk en Hilvarenbeek). De bezoekersaantallen in Oisterwijk (94%) en Goirle (88%) zijn nog lager dan afgesproken. In Loon op Zand maken de bezoekersaantallen geen deel uit van de prestatieafspraken.



Met betrekking tot het aantal uitleningen is een stijgende lijn na de coronajaren zichtbaar. In 2022 waren er



2.074.107 uitleningen. Een aantal dat nog niet op niveau van voor de coronaperiode ligt. Afgelopen jaar is het aantal uitleningen bij Educatie met 13,1% gestegen. De uitleningen in de bibliotheek-vestigingen en bij 'Aangepast Lezen' stegen met respectievelijk 42,3% en 44,7%. Gemiddeld is circa 17% van de uitleningen Kennis & Informatie en 83% Lezen & Literatuur. Voor de LoCHal zijn deze aantallen 21% en 79%, dit in verband met de regiofunctie en achtergrondcollectie.

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 totale aantal digitale contactmomenten in 2022 is licht gedaald vergeleken met 2021 (-4,9%). Het totale aantal in 2022 was 2.857.352. Dat is ruim boven de geraamde 2,5 miljoen op jaarbasis. Dit verschil t.o.v. 2021 is voornamelijk te wijten aan de nieuwe cookiemelding die we sinds 19 oktober 2022 op de reguliere website hebben waardoor, als deze melding wordt genegeerd, het bezoek aan de website niet meer wordt geregistreerd.



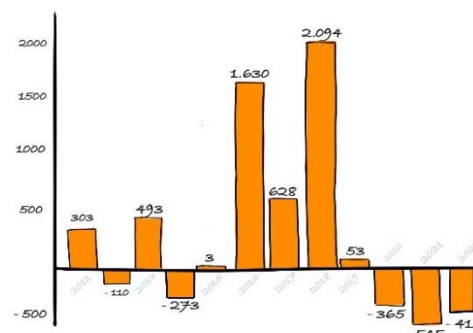
Online bibliotheek

Er zijn binnen BMB in 2022 105.838 e-books en luisterboeken uitgeleend. Dit is een daling van 1,2% t.o.v. 2021. Op 31 december 2022 waren er 9.552 accounts bij BMB. Dat is een stijging van 23% t.o.v. 2021. Naast e-books en luisterboeken biedt de Bibliotheek Midden-Brabant ook andere online content aan vanuit het landelijk ingekochte Basispakket Content 2022, zoals taal-oefenprogramma's, naslagwerken, Muziekwebluister, interactieve animaties en de Consumentenbond. Daarnaast koopt BMB zelf een aantal aanvullende bestanden in, zoals PressReader. Het totaal aantal digitale raadplegingen online content voor BMB bedroeg in 2022: 20.678. Dit is het totaal van de cijfers KB/BMB (8.121) en PressReader (12.557).

Financieel

Na een aantal jaren waarin de grote huisvestingsprojecten het exploitatieresultaat bepaalden (2016-2018) zijn de afgelopen jaren vooral corona en de stijging van de energieprijzen bepalend geweest voor het exploitatieresultaat. Vanaf 2019 werken we met een negatief begroot exploitatieresultaat dat door de gevormde bestemmingsreserves voor onder meer huisvesting wordt afgedekt. Na verwerking van deze bestemmingsreserves resteerde in 2021 een verlies van € 189.227,- en in 2022 een klein negatief resultaat van € 5.577,-.

Exploitatiesaldo bmb 2011 - 2022



bedragen x € 1.000,-

Begroting & realisatie 2022

Het exploitatieresultaat over 2022 laat een verlies zien van € 413.355,- wat 12,3% hoger is dan begroot. Een negatief resultaat dat na verwerking van de begrote en niet begrote bestemmingsreserves uitkomt op een klein negatief saldo van € 5.577,-. De belangrijkste afwijkingen ten opzichte van de begroting betreffen de energielasten die hoger waren dan begroot en de effecten van de beperkende corona-maatregelen in het 1e kwartaal van 2022. De eigen inkomsten waren het afgelopen jaar zo'n 13,7% hoger dan begroot. Een gevolg van het feit dat inkomsten gebruikers hoger uitkwamen (boetes/internet) en voor specifieke dienstverlening (educatie, projecten, verhuur ruimtes, taalhuizen) ook meer inkomsten zijn ontvangen. De verschillen bij subsidies zijn gering en worden voor een belangrijk deel verklaard doordat niet bestede subsidie-inkomsten uit 2021 naar 2022 zijn doorgeschoven. De kosten van huisvesting zijn in 2022 6% hoger dan begroot. Dit wordt vooral veroorzaakt door de onvoorziene stijging van de energietarieven in 2022. De energiekosten zijn in 2022 ca € 200.000 hoger dan begroot, gedeeltelijk gecompenseerd door hogere teruggave van energiebelasting van € 40.000. De hogere energiekosten hebben betrekking op de

locaties in Tilburg en Waalwijk; in de overige gemeenten zijn de energielasten onderdeel van de all-in huurcontracten. De personele kosten komen in vergelijking met de begroting zo'n 3% hoger uit. Voor een klein deel wordt dit verklaard door een, in vergelijking met de begroting, iets hogere personele inzet, maar ook de inhuur van extern personeel (Educatie, IDO specialisten) draagt hier aan bij. Verder zijn er in 2022 meerkosten gemaakt voor studie en deskundigheidsbevordering en reiskosten en is de reservering voor de verlofdagen opgehoogd op basis van de toegenomen verlofsaldi per ultimo 2022. De kosten van collectie en media zijn 4% lager dan begroot.

Staat van baten & lasten

	Werkelijke 2022.	Begroot 2022.	Werkelijke 2021
<u>Eigen inkomsten</u>	€ 2.615.535,-	€ 2.301.352,-	€ 2.049.566,-
<u>Subsidies</u>	€ 10.929.966,-	€ 10.798.444,-	€ 10.605.398,-
<u>Projecten</u>	€ 881.199,-	€ 744.584,-	€ 658.185,-
	€ 14.426.700,-	€ 13.844.380,-	€ 13.313.149,-
<u>Huisvesting</u>	€ 3.532.203,-	€ 3.342.468,-	€ 3.421.481,-
<u>Personeel</u>	€ 7.865.170,-	€ 7.646.042,-	€ 7.357.423,-
<u>Collectie & media</u>	€ 1.226.318,-	€ 1.282.919,-	€ 1.260.878,-
<u>Overig</u>	€ 1.335.165,-	€ 1.196.596,-	€ 1.159.911,-
<u>Projecten</u>	€ 790.688,-	€ 744.584,-	€ 532.744,-
	€ 14.749.543,-	€ 14.212.609,-	€ 13.732.438,-
Saldo baten & lasten	€ -322.843,-	€ -368.229,-	€ -419.289,-
Overlopende subsidies	€ -90.512,-	€ 0,-	€ -125.441,-
Resultaat	€ -413.355,-	€ -368.229,-	€ -544.730,-

De uitgaven voor de boekencollectie zijn € 52.000 hoger dan begroot, maar daar staan lagere kosten voor leenrechtvergoedingen, achtergrondcollectie, tijdschriften en online-abonnementen tegenover. Ook de kosten van Digitale media zijn lager dan begroot door de uitgestelde implementatie van de aanbevelingssoftware Bookarang. De post overig komt circa 12% hoger uit. Vooral een gevolg van de niet in de begroting opgenomen kosten voor de realisatie van het Kunstwerk (draaiende deur) in de Lochal (€ 180.000).

Begroting 2023

Als gevolg van de sterke kostenstijgingen in combinatie met de beperkte indexering door sommige gemeenten kent een deel van de zes gemeenten in 2023 geen sluitende begroting (na bestemming bestemmingsreserves). Het BMB brede negatieve exploitatieresultaat van € 67.893,-, exclusief de bestemmingsreserves, is een optelsom van de tekorten bij de gemeenten



Oisterwijk (€ 4.526,-), Goirle (€ 14.540,-), Hilvarenbeek (€ 16.966,-) en Waalwijk (€ 31.861,-) als gevolg van minder dan 5,46% indexering. In vergelijking met vorig jaar stijgt het aandeel eigen inkomsten in 2023 met 3 procent naar 24% van het totaal aan inkomsten. Aan de kostenkant stijgen zowel de huisvestingskosten (8,9%) als personele kosten (14,8%). De huisvestingskosten stijgen vooral als gevolg van hogere energielasten. Bij personeel zijn verhoging van de loonschalen en uitbreiding van het aantal fte (educatie & Stadscafé) de belangrijkste oorzaken. In de begroting voor 2023 zijn voor in totaal € 261.310,- aan investeringen opgenomen. Deels op het gebied van huisvesting (€ 136.200,-) en deels voor automatisering (€ 125.110,-). In de begroting 2023 is voor een bedrag van € 703.777 aan projecten opgenomen. Voor deze projecten geldt dat ze apart worden gefinancierd en er ook apart verantwoording over moet worden afgelegd. Het negatief begrote resultaat wordt deels afgedekt door de gevormde bestemmingsreserves (€ 368.018,-).

Eigen inkomsten	€.	2.799.231,-
Subsidies	€.	11.470.073,-
Projecten	€	703.777,-
	€	14.973.081,-
Huisvesting	€	3.641.550,-
Personeel	€	8.498.264,-
Collectie & media	€	1.243.151,-
Overig	€	1.322.250,-
Projectkosten	€	703.777,-
	€	15.408.992,-
Saldo baten & lasten	€	- 435.911,-

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 maatschappelijke meerwaarde over het voetlicht brengen en de noodzaak van toepassing van indexering conform het convenant toelichten;
- 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

Bijgaande tabel geeft een overzicht van de belangrijkste financiële kentallen. 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

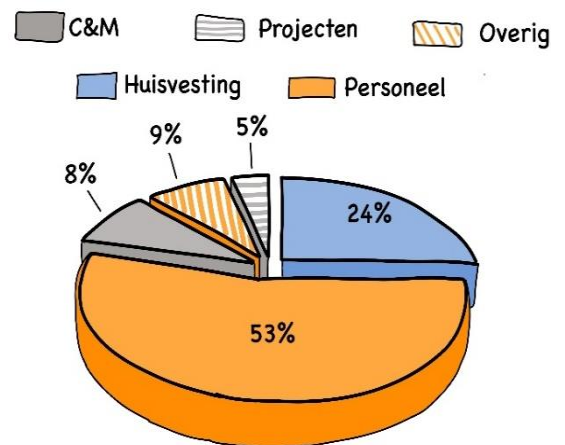
	2022	2021	2020
<u>Baten</u>	€ 13.545.501,-	€ 13.313.149,-	€ 12.982.745,-
<u>Resultaat</u>	€ -413.355,-	€ -544.730,-	€ -364.721,-
<u>Balanstotaal</u>	€ 7.887.040,-	€ 8.334.185,-	€ 8.651.189,-
<u>Best. reserves</u>	€ 3.877.048,-	€ 4.284.826,-	€ 4.640.329,-
<u>Solvabiliteit</u>	36%	36%	40%
<u>Vrij Eigen Vermogen</u>	€ 824.776,-	€ 830.353,-	€ 1.019.580,-
<u>Current ratio</u>	2.07	1.96	1.99
<u>Eigen Inkomsten</u>	18%	16%	19%

weer een kleine toename van de eigen inkomsten.

In vergelijking met vorig jaar blijven de huisvestingskosten stijgen maar wel met een lager percentage. De kosten van personeel stijgen steeds verder. Niet alleen doordat de loonkosten hoger worden maar ook door uitbreiding van de dienstverlening (IDO & Educatie) en door meer externe inhuur. Van de drie belangrijkste kostenposten daalt alleen collectie iets door onder meer lagere uitleenvergoedingen. De procentuele verdeling van de vier kostenposten is vergelijkbaar met die van vorig jaar.

Kengetallen

	2022	2021	2020
<u>Huisvesting</u>	€ 3.532.203,-	€ 3.421.481,-	€ 3.236.748,-
<u>Personeel</u>	€ 7.865.170,-	€ 7.357.423,-	€ 7.112.758,-
<u>Collectie</u>	€ 1.226.318,-	€ 1.260.878,-	€ 1.231.485,-
<u>Overig</u>	€ 1.335.165,-	€ 1.159.911,-	€ 1.020.900,-
<u>Projecten</u>	€ 790.688,-	€ 532.745,-	€ 539.399,-



Uit de belangrijkste personele kengetallen blijkt dat de organisatie het afgelopen jaar relatief fors is gegroeid naar 224 medewerkers en 142 fte. Deze groei leidt door gewijzigd beleid niet tot een groter aandeel tijdelijke contracten (77). Met het einde van de coronaperiode is ook het aantal vrijwilligers weer toegenomen. Het ziekteverzuim is met 7% nog steeds relatief hoog. In vergelijking met vorig jaar is de gemiddelde leeftijd iets gedaald.

Kengetallen personeel

	2022	2021	2020
<u>Personeelsomvang</u>	224	209	206
<u>Formatie</u>	142	134	132
<u>Tijdelijke contracten</u>	77	77	64
<u>Instroom</u>	51	23	27
<u>Uitstroom</u>	36	26	31
<u>Vrijwilligers</u>	185	154	176
<u>Ziekte</u> <small>eigen medewerkers</small>	7,0%	6,9%	6,8%
<u>Leeftijd</u> <small>gemiddeld</small>	48,8	49,1	48,6



Jaarrekening



Balans per 31 december 2022
(na resultaatbestemming)

	31 december 2022		31 december 2021	
	€	€	€	€
ACTIVA				
VASTE ACTIVA				
Materiële vaste activa				
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	2.176.369		2.332.800	
Inventaris en inrichting	1.344.640		1.683.139	
Automatisering en breedband	417.072		473.989	
Vervoermiddelen	<u>23.657</u>		<u>27.333</u>	
		3.961.738		4.517.261
Financiële vaste activa		1.475		1.475
VLOTTENDE ACTIVA				
Vorderingen en overlopende activa				
Debiteuren	169.464		210.338	
Omzetbelasting	174.072		184.328	
Nog te ontvangen subsidies	20.572		10.000	
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>414.993</u>		<u>220.129</u>	
		779.101		624.795
Liquide middelen		3.144.726		3.190.654
		<u>7.887.040</u>		<u>8.334.185</u>

	31 december 2022		31 december 2021	
	€	€	€	€
PASSIVA				
EIGEN VERMOGEN				
Kapitaal				
Stichtingskapitaal	3.862		3.862	
Algemene reserve	820.914		826.491	
Bestemmingsreserve Impulscollectie	86.940		122.020	
Bestemmingsreserve Inrichting	649.711		641.759	
Bestemmingsreserve Bibliotheek v.d. Toekomst	110.828		124.963	
Bestemmingsreserve Educatieve bibliotheek	82.638		87.836	
Bestemmingsreserve Huisvesting Tilburg	<u>2.946.931</u>		<u>3.308.248</u>	
		4.701.824		5.115.179
Voorzieningen				
Voorziening onderhoud	827.114		762.195	
Voorziening personeel	<u>55.233</u>		<u>59.087</u>	
		882.347		821.282
VREEMD VERMOGEN				
Langlopende schulden				
Lening Rabobank	<u>411.286</u>		<u>455.758</u>	
		411.286		455.758
Kortlopende schulden				
Aflossingsverplichting leningen	44.472		44.472	
Crediteuren	441.178		332.758	
Loonverplichtingen	968.922		929.123	
Nog te betalen gem. informatiepunt	0		0	
Overlopende subsidies	156.348		171.185	
Overige schulden en overlopende passiva	<u>280.663</u>		<u>464.428</u>	
		1.891.583		1.941.966
		<u>7.887.040</u>		<u>8.334.185</u>



Staat van baten en lasten 2022

	Werkelijk 2022	Begroot 2022	Werkelijk 2021	Afwijking t.o.v. begroot
	€	€	€	
BATEN				
Inkomsten gebruikers	1.248.617	1.170.195	1.140.021	6,7%
Inkomsten specifieke dienstverlening	914.872	721.907	725.735	26,7%
Subsidies	10.929.966	10.798.444	10.605.398	1,2%
Diverse baten	452.046	409.250	183.810	10,5%
Projecten	<u>881.199</u>	<u>744.584</u>	<u>658.185</u>	18,3%
Totaal baten	<u><u>14.426.700</u></u>	<u><u>13.844.380</u></u>	<u><u>13.313.149</u></u>	4,2%
LASTEN				
Bestuur en organisatie	171.876	193.722	123.365	-11,3%
Huisvesting	3.532.203	3.342.468	3.421.481	5,7%
Personeel	7.865.170	7.646.042	7.357.423	2,9%
Administratie	96.427	95.199	101.268	1,3%
Transport	21.272	19.720	16.172	7,9%
Automatisering	565.394	548.350	661.472	3,1%
Collectie en media	1.226.318	1.282.919	1.260.878	-4,4%
Specifieke kosten	321.341	323.811	226.193	-0,8%
Overige kosten	158.854	15.794	31.442	905,8%
Projecten	<u>790.688</u>	<u>744.584</u>	<u>532.745</u>	6,2%
Totaal lasten	<u><u>14.749.543</u></u>	<u><u>14.212.609</u></u>	<u><u>13.732.438</u></u>	3,8%
Saldo baten en lasten	-322.843	-368.229	-419.289	12,3%
Overlopende subsidies projecten	<u>-90.512</u>		<u>-125.441</u>	
Resultaat baten en lasten	<u>-413.355</u>	<u>-368.229</u>	<u>-544.730</u>	-12,3%
Bestemming resultaat				
Onttrekking algemene reserve	-5.577	0	-189.227	
Onttrekking bestemmingsreserve Huisvesting Tilburg	-361.317	-363.342	-361.317	
Onttrekking overige bestemmingsreserves	-66.866	-4.887	-62.185	
Dotatie overige bestemmingsreserves	<u>20.405</u>	<u>0</u>	<u>67.999</u>	
	<u>-413.355</u>	<u>-368.229</u>	<u>-544.730</u>	



Kasstroomoverzicht 2022

	2022		2021	
	€	€	€	€
Resultaat baten en lasten		-413.355		-544.730
Afschrijvingen vaste activa	690.100		710.802	
Mutatie voorzieningen	<u>61.065</u>		<u>89.250</u>	
		751.165		800.052
<u>Veranderingen in werkkapitaal</u>				
Debiteuren	40.875		-7.158	
Overige vorderingen	-195.181		113.205	
Crediteuren	108.421		-124.237	
Overige kortlopende schulden	<u>-158.803</u>		<u>307.185</u>	
		-204.689		288.994
Kasstroom uit bedrijfsactiviteiten		133.121		544.316
Investeringen (im)materiële vaste activa	-142.615		-81.850	
Desinvesteringen (im)materiële vaste activa	<u>8.038</u>		<u>0</u>	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		-134.577		-81.850
Mutaties langlopende schulden	<u>-44.472</u>		<u>-44.472</u>	
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		-44.472		-44.472
Mutaties liquide middelen		<u>-45.928</u>		<u>417.994</u>
Stand liquide middelen einde boekjaar		3.144.726		3.190.654
Stand liquide middelen begin boekjaar		<u>3.190.654</u>		<u>2.772.660</u>
Mutatie liquide middelen		<u>-45.928</u>		<u>417.994</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 2022

VASTE ACTIVA

Het verloop van de vaste activa wordt als volgt weergegeven:

Materiële vaste activa	Bedrijfs- gebouwen en -terreinen	Inventaris en inrichting	Automati- sering en breedband	Vervoer- middelen
	€	€	€	€
Aanschafwaarde	2.856.596	3.548.812	1.564.408	52.000
Cumulatieve afschrijvingen	<u>-523.796</u>	<u>-1.865.673</u>	<u>-1.090.419</u>	<u>-24.667</u>
Boekwaarde per 1 januari 2022	<u>2.332.800</u>	<u>1.683.139</u>	<u>473.989</u>	<u>27.333</u>
Investeringen	0	32.397	104.231	5.987
Desinvesteringen	0	-3.078	-38.626	0
Afschrijvingen desinvesteringen	0	3.078	30.588	0
Afschrijvingen	<u>-156.431</u>	<u>-370.896</u>	<u>-153.110</u>	<u>-9.663</u>
Mutaties 2022	<u>-156.431</u>	<u>-338.499</u>	<u>-56.917</u>	<u>-3.676</u>
Aanschafwaarde	2.856.596	3.578.131	1.630.013	57.987
Cumulatieve afschrijvingen	<u>-680.227</u>	<u>-2.233.491</u>	<u>-1.212.941</u>	<u>-34.330</u>
Boekwaarde per 31 december 2022	<u>2.176.369</u>	<u>1.344.640</u>	<u>417.072</u>	<u>23.657</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>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
VLOTTENDE ACTIVA		
Vorderingen en overlopende activa		
Debiteuren		
Debiteuren	169.755	245.168
waarvan voorziening dubieuze debiteuren	<u>-291</u>	<u>-34.830</u>
	<u>169.464</u>	<u>210.338</u>

Vanaf 2020 is een voorziening gevormd voor mogelijke incurante vorderingen debiteuren.

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Belastingen		
Omzetbelasting 4e kwartaal	<u>174.072</u>	<u>184.328</u>
	<u>174.072</u>	<u>184.328</u>
Nog te ontvangen subsidies		
KB project Digitale Literatuur 2021-2022 eindafrekening	10.000	0
KB Monitor van de Stad 2019-2021 eindafrekening	0	10.000
Mondriaanfonds subsidie Kunstwerk LochHal eindafrekening	6.572	0
Cultuurfonds subsidie Kunstwerk LochHal eindafrekening	<u>4.000</u>	<u>0</u>
	<u>20.572</u>	<u>10.000</u>
Overige vorderingen en overlopende activa		
Vooruitbetaalde huur	168.966	103.159
Energie, voorschotten en belasting	109.288	27.863
Beheerkosten Lochal, bijdr.partners	27.022	21.551
Nog te ontvangen partners kunstwerk LochHal	32.808	0
Ziektegeden en loonkostensubsidie	6.825	9.595
Advieskosten	0	6.500
Arbokosten	6.895	6.436
Voorschotten personeel /netto-salarissen	133	3.191
Studiekosten	0	958
Automatiseringskosten	24.402	27.519
Collectie	10.916	1.532
Vergoeding projectdeelname Third Space	17.842	0
Diverse vorderingen en vooruitbetalingen	<u>9.896</u>	<u>11.825</u>
	<u>414.993</u>	<u>220.129</u>
Alle vorderingen hebben een looptijd korter dan 1 jaar.		
Liquide middelen		
Kassen	6.586	5.502
Banken	3.136.272	3.179.723
Kruisposten	<u>1.868</u>	<u>5.429</u>
	<u>3.144.726</u>	<u>3.190.654</u>

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
<u>EIGEN VERMOGEN</u>		
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	826.491	1.015.718
Resultaatbestemming boekjaar + dotatie via alg.reserve	-433.760	-612.729
Terugvloeiing van bestemmingsreserves	428.183	423.502
Saldo per 31 december	<u>820.914</u>	<u>826.491</u>

Per gemeente is in 2022 het verloop van de algemene reserve als volgt:

	<u>Stand 01/01</u>	<u>resultaat- bestemming + dotatie via AR</u>	<u>van bestem- mings- reserves</u>	<u>Stand 31/12</u>
	€	€	€	€
Bibliotheken Tilburg	623.012	-411.605	401.577	612.984
Bibliotheken Oisterwijk	171.115	-35.916	18.079	153.278
Bibliotheek Goirle	551	-5.417	0	-4.866
Bibliotheek Hilvarenbeek	28	2.480	457	2.965
Bibliotheken Loon op Zand	-18.402	16.698	0	-1.704
Bibliotheken Waalwijk	50.187	0	8.070	58.257
Totaal BMB	<u>826.491</u>	<u>-433.760</u>	<u>428.183</u>	<u>820.914</u>

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
Bestemmingsreserves		
Bestemmingsreserve Impulscollectie		
Saldo per 1 januari	122.020	140.020
Dotatie uit resultaatbestemming boekjaar	<u>0</u>	<u>0</u>
	122.020	140.020
Onttrekking t.g.v. algemene reserve	<u>-35.080</u>	<u>-18.000</u>
Saldo per 31 december	<u><u>86.940</u></u>	<u><u>122.020</u></u>

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 resultaatbestemming</u>	<u>onttrekking tgv alg. reserve</u>	<u>Stand 31/12</u>
	€	€	€	€
Bibliotheek Tilburg	111.000	0	-24.060	86.940
Bibliotheek Oisterwijk	<u>11.020</u>	<u>0</u>	<u>-11.020</u>	<u>0</u>
Totaal BMB	<u><u>122.020</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>-35.080</u></u>	<u><u>86.940</u></u>

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
Bestemmingsreserve Inrichting		
Saldo per 1 januari	641.759	635.744
Dotatie uit algemene reserve	0	30.000
Dotatie uit resultaatbestemming boekjaar	<u>20.405</u>	<u>0</u>
	662.164	665.744
Onttrekking t.g.v. algemene reserve	<u>-12.453</u>	<u>-23.985</u>
Saldo per 31 december	<u><u>649.711</u></u>	<u><u>641.759</u></u>

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 resultaatbestemming</u>	<u>onttrekking tgv alg. reserve</u>	<u>Stand 31/12</u>
	€	€	€	€
Bibliotheek Tilburg	356.000	0	-2.065	353.935
Bibliotheek Oisterwijk	108.000	0	-5.043	102.957
Bibliotheek Goirle	32.166	0	0	32.166
Bibliotheek Hilvarenbeek	76.088	0	-457	75.631
Bibliotheek Waalwijk	<u>69.505</u>	<u>20.405</u>	<u>-4.888</u>	<u>85.022</u>
Totaal BMB	<u><u>641.759</u></u>	<u><u>20.405</u></u>	<u><u>-12.453</u></u>	<u><u>649.711</u></u>

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Bestemmingsreserve Bibliotheek van de Toekomst		
Saldo per 1 januari	124.963	100.000
Dotatie uit resultaatbestemming boekjaar	<u>0</u>	<u>24.963</u>
	124.963	124.963
Onttrekking t.g.v. algemene reserve	<u>-14.135</u>	<u>0</u>
Saldo per 31 december	<u><u>110.828</u></u>	<u><u>124.963</u></u>

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 resultaatbestemming</u>	<u>onttrekking tgv alg. reserve</u>	<u>Stand 31/12</u>
	€	€	€	€
Bibliotheek Tilburg	100.000	0	-14.135	85.865
Bibliotheek Oisterwijk	<u>24.963</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>24.963</u>
Totaal BMB	<u><u>124.963</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>-14.135</u></u>	<u><u>110.828</u></u>

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Bestemmingsreserve Educatieve bibliotheek		
Saldo per 1 januari	87.836	95.000
Dotatie uit resultaatbestemming boekjaar	<u>0</u>	<u>13.036</u>
	87.836	108.036
Onttrekking t.g.v. algemene reserve	<u>-5.198</u>	<u>-20.200</u>
Saldo per 31 december	<u><u>82.638</u></u>	<u><u>87.836</u></u>

<u>Verloop bestemmingsreserve per gemeente:</u>	<u>Stand 01/01</u>	<u>dotaties uit resultaatbestemming</u>	<u>onttrekking tgv alg. reserve</u>	<u>Stand 31/12</u>
	€	€	€	€
Bibliotheek Tilburg	59.800	0	0	59.800
Bibliotheek Oisterwijk	15.000	0	-2.016	12.984
Bibliotheek Waalwijk	<u>13.036</u>	<u>0</u>	<u>-3.182</u>	<u>9.854</u>
Totaal BMB	<u><u>87.836</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>-5.198</u></u>	<u><u>82.638</u></u>

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.

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Bestemmingsreserve Huisvesting Tilburg		
Saldo per 1 januari	3.308.248	3.669.565
Dotatie uit resultaatbestemming boekjaar	<u>0</u>	<u>0</u>
	3.308.248	3.669.565
Onttrekking t.g.v. algemene reserve	<u>-361.317</u>	<u>-361.317</u>
Saldo per 31 december	<u><u>2.946.931</u></u>	<u><u>3.308.248</u></u>

<u>Verloop bestemmingsreserve per bibliotheek:</u>	<u>Stand 01/01</u>	<u>dotaties uit resultaat- bestemming</u>	<u>onttrekking tgv alg. reserve</u>	<u>Stand 31/12</u>
	€	€	€	€
Bibliotheek Wagnerplein	1.499.254	0	-61.990	1.437.264
Bibliotheek Koningsoord	196.629	0	-35.735	160.894
Bibliotheek Lochal	<u>1.612.365</u>	<u>0</u>	<u>-263.592</u>	<u>1.348.773</u>
Totaal BMB	<u><u>3.308.248</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>-361.317</u></u>	<u><u>2.946.931</u></u>

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.

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Voorzieningen		
Voorziening onderhoud		
Saldo per 1 januari	762.195	670.224
Bij: dotatie	<u>94.832</u>	<u>94.832</u>
	857.027	765.056
Af: onttrekking	<u>-29.913</u>	<u>-2.861</u>
Saldo per 31 december	<u><u>827.114</u></u>	<u><u>762.195</u></u>

<u>Verloop voorziening onderhoud per gemeente:</u>	<u>Stand 01/01</u>	<u>dotatie</u>	<u>onttrekking / vrijval</u>	<u>Stand 31/12</u>
	€	€	€	€
Bibliotheek Tilburg	534.251	91.417	-18.934	606.734
Bibliotheek Oisterwijk	18.465	0	-6.097	12.368
Bibliotheek Goirle	115.575	0	0	115.575
Bibliotheek Hilvarenbeek	38.417	1.532	0	39.949
Bibliotheek Loon op Zand	32.009	1.883	0	33.892
Bibliotheek Waalwijk	<u>23.478</u>	<u>0</u>	<u>-4.882</u>	<u>18.596</u>
Totaal BMB	<u><u>762.195</u></u>	<u><u>94.832</u></u>	<u><u>-29.913</u></u>	<u><u>827.114</u></u>

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Voorziening personeel		
Saldo per 1 januari	59.087	61.808
Bij: dotatie	<u>0</u>	<u>0</u>
	59.087	61.808
Af: onttrekking / vrijval	<u>-3.854</u>	<u>-2.721</u>
Saldo per 31 december	<u><u>55.233</u></u>	<u><u>59.087</u></u>

VREEMD VERMOGEN

Langlopende schulden

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Hoofdsom lening Rabobank	667.000	667.000
Aflossing voorgaande jaren	<u>-166.770</u>	<u>-122.298</u>
Stand per 1 januari	500.230	544.702
Aflossing boekjaar	<u>-44.472</u>	<u>-44.472</u>
Stand per 31 december	455.758	500.230
Aflossingsverplichting komend boekjaar	<u>-44.472</u>	<u>-44.472</u>
Langlopend deel per ultimo boekjaar	<u><u>411.286</u></u>	<u><u>455.758</u></u>

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.

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Kortlopende schulden		
Lening Rabobank	<u><u>44.472</u></u>	<u><u>44.472</u></u>
Crediteuren	<u><u>441.178</u></u>	<u><u>332.758</u></u>
Loonverplichtingen		
Loonheffing en sociale verzekeringswetten	228.717	229.691
Stichting PAWW	1.178	2.225
Pensioenfondsen	194.131	226.772
Verplichting inzake vakantietoeslag	279.606	257.564
Verplichting inzake verlofdagen	<u>265.290</u>	<u>212.871</u>
	<u><u>968.922</u></u>	<u><u>929.123</u></u>

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Gemeentelijk informatiepunt		
Saldo per 1 januari	0	5.703
Af: onttrekking / besteding Goirle	<u>0</u>	<u>-5.703</u>
Saldo per 31 december	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>
 Overlopende subsidies		
KB Digitale inclusie	32.623	0
Stimuleringsfonds Open Call Innovatielabs	10.000	0
Bevorderen Taalkundigheid VO Tilburg	30.008	0
VVE Tilburg	9.806	-52
KB borgen leesplezier Oisterwijk	2.667	2.667
CmK Oisterwijk	5.576	3.424
VVE Vroegschool + Boekstartcoach Oisterwijk	13.667	7.828
Boekstartcoach Goirle	0	3.187
Boekstartcoach Hilvarenbeek	7.923	12.608
Cultuurcoach Hilvarenbeek	76	12.225
CmK / CLIP Loon op Zand	6.900	5.403
VVE Loon op Zand	941	0
KB borgen leesplezier Waalwijk	1.333	1.333
Taalhuis Waalwijk	21.828	1.762
Waalwijk Taalrijk PO Naschools leesavontuur	13.000	0
KB Digitale literatuur	0	23.392
KB Leesoffensief	0	5.538
KB kwaliteitsimpuls laagtaalvaardige ouders	0	4.200
Stg Mondriaanfonds bijdrage Kunstwerk Lochal	0	59.150
Prins Bernhard Cultuurfonds Noordentree Lochal	0	10.000
Stg BPD bijdrage Kunstwerk Lochal	0	16.000
Cubiss dBos VSO Parcours Tilburg	<u>0</u>	<u>2.520</u>
Saldo per 31 december	<u><u>156.348</u></u>	<u><u>171.185</u></u>

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Overige schulden en overlopende passiva		
Accountantskosten	23.750	22.600
Bestuurs-en organisatiekosten	6.004	0
Huur (incl. gebruikersvergoeding)	13.409	21.014
Energie	30.756	49.243
Inrichting / LocHal projectkosten	26.476	13.542
Inrichtingskosten overig, oa IDO	3.890	0
Huisvestingskosten overig	4.973	0
Camera apparatuur	0	13.806
Inhuur personeel en medewerkers Diamant	24.932	14.554
Arbokosten	3.109	2.696
Wervingskosten personeel	8.000	0
Advieskosten organisatieontwikkeling	0	2.211
Transitievergoedingen	0	22.500
Uren opleidingen	0	9.368
Studiekosten	0	22.660
Personeelskosten overig	3.554	0
Bankkosten	7.945	15.401
Administratie-en kopieerkosten	3.258	0
Automatiseringskosten	7.331	5.423
Collectie	1.548	4.014
Programmering en cursushuis	5.947	0
Vooruitontvangen inkomsten gebruikers	21.046	57.562
Vorgefactureerde dienstverlening scholen dBos	14.264	12.212
Vooruitontvangen subsidie Loon op Zand	44.408	0
Specifieke kosten project CmK Loon op Zand	5.991	0
Project De Tuinen	14.727	14.727
Vooruitontvangen opbrengsten detachering	0	3.850
Vooruitontvangen subsidie Digitale Literatuur	0	15.000
Project Monitor van de Stad meetstations	0	7.495
Terug te betalen subs Hospitality&veiligheid Tilb.	0	48.779
Terug te betalen subs proj.+Covid Loon op Zand	0	10.134
Terug te betalen subsidie projecten Waalwijk	0	50.986
Diverse schulden	<u>5.345</u>	<u>24.651</u>
Saldo per 31 december	<u><u>280.663</u></u>	<u><u>464.428</u></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 € 2.069.710 voor 2023.

Overige verplichtingen Er is geen sprake van overige niet uit de balans blijvende verplichtingen.



Toelichting op de staat van baten en lasten 2022

	Werkelijk 2022	Begroot 2022	Werkelijk 2021	Afwijking t.o.v. begroot
	€	€	€	
BATEN				
Inkomsten gebruikers				
Abonnementsgelden	1.008.797	1.023.320	1.013.405	-1,4%
Leen- en reserveringsgelden	10.460	11.050	11.759	-5,3%
Te laat gelden	158.016	115.275	93.991	37,1%
Overige opbrengsten	<u>71.344</u>	<u>20.550</u>	<u>20.866</u>	247,2%
	<u>1.248.617</u>	<u>1.170.195</u>	<u>1.140.021</u>	6,7%

De inkomsten gebruikers zijn in totaliteit circa 6,7% hoger dan begroot voor 2022 en 9,5% hoger dan de opbrengsten in het jaar 2021. Nadat de beperkingen door de coronamaatregelen in het 1^e kwartaal 2022 zijn beëindigd is de dienstverlening weer terug op het normale niveau gebracht.

In 2022 zijn hogere opbrengsten gerealiseerd voor te laat gelden (+ € 43.000) en voor het gebruik van internet op de locaties (+ € 47.000).

Inkomsten specifieke dienstverlening

Huurcollectie	72.146	68.142	74.531	5,9%
Programmering / lezingen / rondleidingen	22.988	24.000	14.130	-4,2%
Cursussen	55.751	50.200	37.508	11,1%
Dienstverlening scholen	193.595	184.593	88.505	4,9%
Dienstverlening in samenwerking	90.720	70.572	85.129	28,5%
Dienstverlening bedrijven	51.072	29.481	47.145	73,2%
Dienstverlening automatisering	26.288	24.488	26.588	7,4%
Detacheringen en deelname projecten	91.290	8.533	59.105	969,8%
Verhuur en servicekosten gebouwen	302.709	250.398	284.205	20,9%
Overige inkomsten specifieke dienstverlening	<u>8.313</u>	<u>11.500</u>	<u>8.889</u>	-27,7%
	<u>914.872</u>	<u>721.907</u>	<u>725.735</u>	26,7%

De inkomsten specifieke dienstverlening laten ten opzichte van de begroting een meeropbrengst zien van 26,7%.

De dienstverlening aan scholen en aan bedrijven, opbrengsten van verhuur ruimten en servicekosten, en ook de dienstverlening voor de Taalhuizen zorgen voornamelijk voor de hogere opbrengst in 2022.

Daarnaast is een opbrengst van € 65.000 gerealiseerd voor de inzet van BMB voor het project Third Space.

	Werkelijk 2022	Begroot 2022	Werkelijk 2021	Afwijking t.o.v. begroot
	€	€	€	
Subsidies				
Gemeentelijke subsidies regulier	10.763.847	10.788.414	10.494.378	-0,2%
Doelsubsidies gemeenten	35.111	0	90.235	100,0%
Doelsubsidies extern	49.036	10.030	20.785	388,9%
Overlopende doelsubsidies	81.972	0	0	100,0%
	<u>10.929.966</u>	<u>10.798.444</u>	<u>10.605.398</u>	1,2%

Subsidies per gemeente:

Gemeente Tilburg	7.081.948	7.081.948	6.976.601	structureel
Gemeente Tilburg hospitality en beveiliging	283.752	284.000	283.267	incidenteel
af: terug te betalen deel 2020 en 2021	0	0	-48.779	incidenteel
Gemeente Oisterwijk	696.279	696.279	685.314	structureel
Gemeente Oisterwijk onderwijsstimulering	0	57.034	56.136	incidenteel
waarvan tbv project Boekstartcoach	0	0	-14.520	incidenteel
Gemeente Goirle	492.859	492.410	485.576	structureel
Gemeente Goirle basisvorming bibliotheek	14.435	14.435	14.435	structureel
Gemeente Hilvarenbeek	311.297	308.826	311.297	structureel
Gemeente Loon op Zand	505.356	509.943	468.237	structureel
Gemeente Waalwijk	1.300.437	1.300.435	1.276.814	structureel
Gemeente Waalwijk de Bibliotheek op School	77.485	43.104	0	structureel
	<u>10.763.847</u>	<u>10.788.414</u>	<u>10.494.378</u>	

Doelsubsidies (incl. overlopend) per gemeente:

Bibliotheek Tilburg	131.257	7.263	7.101	incidenteel
Bibliotheek Oisterwijk	5.322	619	36.333	incidenteel
Bibliotheek Goirle	7.046	461	704	incidenteel
Bibliotheek Hilvarenbeek	635	299	4.208	incidenteel
Bibliotheek Loon op Zand	18.167	451	29.929	incidenteel
Bibliotheek Waalwijk	3.691	937	32.745	incidenteel
	<u>166.118</u>	<u>10.030</u>	<u>111.020</u>	

De subsidie-opbrengsten zijn 1,2% hoger dan begroot voor 2022. De negatieve afwijking ten opzichte van begroot aan gemeentelijke subsidies regulier betreft grotendeels een verschuiving van ca. € 57.000 van de subsidie voor onderwijsstimulering Oisterwijk, welke als regulier begroot was, maar vanaf 2022 verantwoord wordt als projectsubsidie VVE in de Vroegschool Oisterwijk. Een positief verschil van ca. € 70.000 is ontstaan bij de doelsubsidies van gemeenten, welke niet begroot waren. Dit betreft oa. subsidies voor de Bibliotheek op School (gem. Waalwijk), subsidies voor het actualiseren van de collectie KMB en Zomerweek (gem. Loon op Zand), een subsidie t.b.v. het natuurproject Stadsbalkon (gem. Tilburg), subsidies voor Zilverbrein (gem. Goirle) en subsidies voor corona-compensatie (gem. Oisterwijk en Goirle). De meeropbrengst bij externe doelsubsidies betreft voornamelijk een subsidie van ca. € 42.000 voor Bevordering van Taalkundigheid VO-scholen Tilburg vanuit samenwerking met de

Nieuwste School, welke niet voorzien was. Verder zijn doelsubsidies toegekend voor stimuleringsgelden educatie en het belastingconvenant. De post overlopende subsidies bestaat naast enige kleinere posten, voornamelijk uit in 2021 vooruitontvangen subsidies voor het Kunstwerk in de LocHal, ingezet in 2022.

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

	Werkelijk 2022	Begroot 2022	Werkelijk 2021	Afwijking t.o.v. begroot
	€	€	€	
Diverse baten				
Opbrengst koffie en consumpties	362.839	377.950	173.632	-4,0%
Sponsoring	7.683	0	1.048	100,0%
Overige baten	<u>81.524</u>	<u>31.300</u>	<u>9.130</u>	160,5%
	<u><u>452.046</u></u>	<u><u>409.250</u></u>	<u><u>183.810</u></u>	10,5%

De opbrengsten van diverse baten zijn in totaal 10,5% hoger dan begroot. Dit betreft enerzijds een 4% lagere opbrengst dan begroot van het Stadscafé voor consumpties en koffie, samenhangend met de coronamaatregelen begin 2022. Tegenover deze opbrengst staan kosten van inslag en inhuur van extern personeel, verantwoord bij diverse kosten en personeel. Anderzijds zijn onder sponsoring en overige baten bijdragen voor het Kunstwerk in de LocHal verantwoord, voor totaal € 64.000. Hiertegenover staan kosten verantwoord onder huisvesting. Een verantwoording van het Kunstwerk is opgenomen bij de bijlagen Tilburg.

	Werkelijk 2022	Begroot 2022	Werkelijk 2021	Afwijking t.o.v. begroot
	€	€	€	
Projecten				
Inkomsten gebruikers	0	0	455	100,0%
Inkomsten specifieke dienstverlening	15.758	5.000	50.736	215,2%
Subsidies projecten lopend jaar	740.464	704.784	411.648	5,1%
Subsidies projecten overlopend	98.935	0	103.176	100,0%
Diverse baten	<u>26.042</u>	<u>34.800</u>	<u>92.170</u>	-25,2%
	<u><u>881.199</u></u>	<u><u>744.584</u></u>	<u><u>658.185</u></u>	18,3%

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 2022	Begroot 2022	Werkelijk 2021	
	€	€	€	
<u>Subsidies projecten lopend jaar:</u>				
VVE Tilburg	110.700	110.700	83.993	structureel
Monitor van de Stad	0	0	10.000	incidenteel
Digitale inclusie	291.733	304.020	28.119	incidenteel
Digitale literatuur	25.000	25.000	25.000	incidenteel
CmK Oisterwijk	39.986	39.986	39.356	structureel
VVE in de Vroegschool Oisterwijk	42.282	0	0	incidenteel
VVE Boekstartcoach Oisterwijk	14.752	0	14.520	incidenteel
Boekstartcoach Goirle	5.813	10.164	0	incidenteel
Boekstartcoach Hilvarenbeek	10.164	10.164	10.164	incidenteel
Cultuurcoach Hilvarenbeek	29.400	29.900	29.900	incidenteel
CmK / CLIP Loon op Zand	30.121	30.323	30.083	structureel
VVE Loon op Zand	18.000	18.000	18.000	structureel
Waalwijk Taalrijk	100.000	100.000	100.000	incidenteel
Toeristisch Informatiepunt Waalwijk	0	3.598	0	incidenteel
Taalhuis Waalwijk	22.513	22.929	22.513	incidenteel
	<u>740.464</u>	<u>704.784</u>	<u>411.648</u>	

Subsidies projecten overlopend:

KB Digitale Literatuur	23.392	0	0	incidenteel
VVE Tilburg	-52	0	0	incidenteel
CmK Oisterwijk	3.424	0	7.573	structureel
Boekstartcoach Oisterwijk	7.828	0	0	structureel
Boekstartcoach Goirle	3.187	0	10.437	incidenteel
Boekstartcoach Hilvarenbeek	12.608	0	7.104	incidenteel
Cultuurcoach Hilvarenbeek	12.225	0	4.062	incidenteel
CmK / CLIP Loon op Zand	5.403	0	0	structureel
Leesbevordering 0-4 Waalwijk				
Ouderpartnerschap	1.615	0	0	incidenteel
Leesbevordering 0-4 Waalwijk Kinderopvang	3.736	0	7.454	incidenteel
Naschools leesavontuur Waalwijk	20.281	0	0	incidenteel
Meer leesplezier VO Waalwijk	3.526	0	0	incidenteel
Taalhuis Waalwijk	1.762	0	2.041	incidenteel
Taalhuis Waalwijk 2019	0	0	21.828	incidenteel
Digitale inclusie KB en gemeente	0	0	1.647	incidenteel
Monitor van de Stad	0	0	41.030	incidenteel
	<u>98.935</u>	<u>0</u>	<u>103.176</u>	

	Werkelijk <u>2022</u>	Begroot <u>2022</u>	Werkelijk <u>2021</u>	Afwijking <u>t.o.v. begroot</u>
	€	€	€	
LASTEN				
Bestuur en organisatie				
Onderzoek / innovatie / promotie	9.489	11.375	1.564	-16,6%
Publiciteit en voorlichting	60.550	108.867	45.935	-44,4%
Bestuurs- en vergaderkosten	21.070	17.079	15.147	23,4%
Contributies	32.639	31.001	31.250	5,3%
Accountantskosten	22.160	23.150	24.056	-4,3%
Overige organisatiekosten	25.968	2.250	5.413	1054,1%
	<u>171.876</u>	<u>193.722</u>	<u>123.365</u>	-11,3%

De kosten van bestuur en organisatie zijn 11,3% lager dan begroot. In 2021 waren deze kosten nog lager door de beperkingen van de corona-maatregelen. De kosten van publiciteit en voorlichting zijn lager door de corona-beperkingen in het voorjaar en het uitstellen van campagnes voor ledenbehoud en spotlightthema's. De startup en implementatie van het Smart Marketing Programma is in het tweede halfjaar gestart. De kosten hiervan worden gedekt uit de bestemmingsreserve Bibliotheek van de Toekomst. De kosten van deelname aan de actie-agenda van het Brabants Netwerk Bibliotheken was niet begroot voor 2022 (€ 18.000).

Huisvesting

Huur / afschrijving / rente gebouwen	2.143.869	2.149.703	2.100.461	-0,3%
Afschrijving inrichting en inventaris	353.939	355.701	365.717	-0,5%
Onderhoud gebouwen	146.832	164.869	191.522	-10,9%
Onderhoud inrichting en inventaris	16.893	12.750	35.909	32,5%
Schoonmaak	296.211	270.573	271.666	9,5%
Energie	406.888	238.997	274.049	70,2%
Verzekeringen en belasting	71.219	72.151	69.275	-1,3%
Beveiliging	45.066	28.144	40.120	60,1%
Kleine inventaris	13.189	11.200	18.091	17,8%
Overige huisvestingskosten	38.097	38.380	54.671	-0,7%
	<u>3.532.203</u>	<u>3.342.468</u>	<u>3.421.481</u>	5,7%

In totaal is voor huisvesting per saldo 5,7% meer uitgegeven dan begroot. Dit wordt vooral veroorzaakt door de onvoorziene stijging van de energietarieven. De energiekosten zijn in 2022 ca. € 200.000 hoger dan begroot, gedeeltelijk gecompenseerd door hogere teruggave van energiebelasting van ca. € 40.000. De hogere energiekosten hebben betrekking op de locaties in Tilburg en Waalwijk; in de overige gemeenten zijn de energielasten onderdeel van de all-in huurcontracten. De kosten van schoonmaak zijn hoger door extra inzet in 2022 als gevolg van het intensievere gebruik van locaties na de beëindiging van de corona-beperkingen. De onderhoudskosten zijn lager in 2022; er wordt jaarlijks gedoteerd aan de onderhoudsvoorziening en de kosten van groot onderhoud worden ten laste van deze voorziening gebracht. De beveiligingskosten zijn hoger dan begroot door de aanschaf van brandblussers en AED-apparaten en de installatie van een CCTV-systeem in Udenhout.

	Werkelijk 2022	Begroot 2022	Werkelijk 2021	Afwijking t.o.v. begroot
	€	€	€	
Personeel				
<u>Salarissen</u>				
Bruto salarissen	5.512.132	5.499.331	5.098.299	0,2%
Sociale lasten	987.852	967.722	870.620	2,1%
Pensioenlasten	851.220	773.022	759.946	10,1%
Doorbelasting inval en educatie	<u>-274.252</u>	<u>-258.224</u>	<u>-74.551</u>	6,2%
	7.076.952	6.981.851	6.654.314	1,4%
<u>Overige personeelslasten</u>				
Verzekeringen personeel / Arbodienst	50.803	47.850	66.317	6,2%
Reservering verlofuren	54.980	0	30.451	100,0%
Mutatie voorziening personeel	<u>-3.854</u>	0	<u>-2.721</u>	100,0%
Inhuur personeel extern / diamant	378.584	306.024	387.693	23,7%
Reiskosten	58.446	54.567	26.897	7,1%
Studie en deskundigheidsbevordering	141.477	148.002	135.441	-4,4%
Vrijwilligers	20.071	17.500	15.316	14,7%
Advies derden	40.206	61.425	41.569	-34,5%
Overige personeelskosten	<u>131.846</u>	<u>87.179</u>	<u>108.918</u>	51,2%
<i>subtotaal</i>	<i>872.559</i>	<i>722.547</i>	<i>809.881</i>	20,8%
Uitkeringen ziekengeld	<u>-51.998</u>	0	<u>-55.594</u>	100,0%
Loonkostensubsidie	<u>-32.343</u>	<u>-58.356</u>	<u>-51.178</u>	-44,6%
	788.218	664.191	703.109	18,7%
	<u>7.865.170</u>	<u>7.646.042</u>	<u>7.357.423</u>	2,9%

De personeelsbezetting per ultimo 2022 is 142 fte (begroot 140 fte) hetgeen 8 fte hoger is dan per ultimo 2021.

Er zijn voornamelijk meerkosten gemaakt voor de inhuur van personeel op de functie van manager Educatie.

De reservering voor verlofdagen is opgehoogd op basis van de toegenomen verlofsaldi per ultimo 2022. Onder de overige personeelskosten staan kosten van bedrijfskleding, team-uitjes en de eindejaarsgeschenken. Deze kosten zijn hoger door een inhaaleffect na de beëindiging van de corona-beperkingen.

	Werkelijk 2022	Begroot 2022	Werkelijk 2021	Afwijking t.o.v. begroot
	€	€	€	
Administratie				
Kopieerkosten / drukwerk	17.980	13.004	9.407	38,3%
Kantoorbenodigdheden	4.523	4.470	6.217	1,2%
Porti en vracht	10.913	16.227	16.496	-32,7%
Telefoon	6.603	8.757	11.800	-24,6%
Bankkosten	25.500	16.000	27.524	59,4%
Financiële- en salarisadministratie	29.233	34.038	28.038	-14,1%
Overige administratiekosten	1.675	2.703	1.786	-38,0%
	<u>96.427</u>	<u>95.199</u>	<u>101.268</u>	1,3%

De post administratie komt 1,3% hoger uit dan begroot. De hogere bank- en rentekosten en uitgaven voor kopieerkosten en drukwerk worden gecompenseerd door lagere kosten van porti en vracht en de kosten van de financiële-en salaris-administratie.

Transport

Transportkosten	<u>21.272</u>	<u>19.720</u>	<u>16.172</u>	7,9%
-----------------	---------------	---------------	---------------	------

De transportkosten zijn 7,9% hoger dan begroot. Er hebben in 2022 meer transportbewegingen plaatsgevonden als gevolg van de beëindiging van de coronamaatregelen en de activiteiten voor de bibliotheek op school. Daarnaast is een laadklep geïnstalleerd op de bestelauto.

Automatisering

Afschrijving bibliotheekautomatisering	104.228	114.440	117.087	-8,9%
Onderhoud en materialen automatisering	304.363	277.059	392.101	9,9%
Website	6.926	12.400	1.979	-44,1%
Zelfbedieningskosten	69.004	65.444	76.209	5,4%
Communicatiekosten	61.146	62.182	57.340	-1,7%
Kantoorautomatisering	3.485	3.225	3.485	8,0%
Overige automatiseringskosten	16.242	13.600	13.271	19,4%
	<u>565.394</u>	<u>548.350</u>	<u>661.472</u>	3,1%

De automatiseringskosten zijn 3,1% hoger dan begroot. Dit wordt veroorzaakt door extra aanschaffingen van laptops in 2022 die direct in de kosten worden genomen onder Onderhoud en materialen automatisering. De afschrijvingskosten zijn lager dan begroot voor 2022 door uitstel van geplande investeringen (back-up server, bezoekersteller, softwaretools voor ticketing en het borgen van content) en het direct in de exploitatiekosten nemen van de aangeschafte laptops. Daarnaast is in 2022 minder besteed aan de website dan begroot.

	Werkelijk 2022	Begroot 2022	Werkelijk 2021	Afwijking t.o.v. begroot
	€	€	€	
Collectie en media				
Collectiematerialen	864.929	847.966	876.345	2,0%
Tijdschriften en dagbladen	99.893	110.326	111.334	-9,5%
Leenrechtvergoedingen	135.347	153.500	147.942	-11,8%
Aanschafinformatie	68.433	76.438	66.476	-10,5%
Digitale media / online abonnementen	39.879	72.724	14.885	-45,2%
Overige mediakosten	17.837	21.965	43.896	-18,8%
	<u>1.226.318</u>	<u>1.282.919</u>	<u>1.260.878</u>	-4,4%

De kosten van collectie en media zijn 4,4% lager dan begroot. De uitgaven voor de boekencollectie zijn € 52.000 hoger dan begroot. Daar staan lagere kosten van leenrechtvergoedingen, achtergrondcollectie, tijdschriften en online-abonnementen tegenover. De leenrechtvergoedingen zijn in 2022 lager dan begroot als gevolg van de lagere uitleencijfers in de corona-periode. De kosten van Digitale media zijn lager dan begroot door de uitgestelde implementatie van de aanbevelingssoftware Bookarang.

Specifieke kosten

Huurcollectie	3.430	2.400	2.370	42,9%
Cultuureducatie	6.998	0	0	100,0%
Dienstverlening scholen / leesbevordering	58.891	58.279	46.031	1,1%
Cursussen	28.342	25.500	18.431	11,1%
Programmering / lezingen / rondleidingen	97.271	122.100	90.887	-20,3%
Kopieerapparaat	17.406	15.532	15.324	12,1%
Stadscafé	108.669	100.000	53.150	8,7%
Doorbelasting specifieke kosten	334	0	0	100,0%
	<u>321.341</u>	<u>323.811</u>	<u>226.193</u>	-0,8%

De specifieke kosten zijn 0,8% lager dan begroot voor 2022. De inslagkosten van het Stadscafé zijn ca € 9.000 hoger dan begroot. De kosten van programmering blijven achter bij de begroting omdat de activiteiten, na de corona-periode, vanaf het 2^e kwartaal 2022 zijn opgestart.

Overige kosten

Kosten automaten	12.904	12.544	12.850	2,9%
Overige kosten	145.950	3.250	18.592	4390,8%
	<u>158.854</u>	<u>15.794</u>	<u>31.442</u>	905,8%

Onder de overige kosten in 2022 is een bedrag van € 180.000 voor het kunstwerk in de LocHal verantwoord. Deze kosten worden gedekt door verschillende opbrengsten (subsidies, donaties) en een eigen bijdrage. Er is een aparte bijlage met specificatie van de kosten en opbrengsten van het Kunstwerk. Verder is de voorziening dubieuze debiteuren grotendeels vrijgevallen als gevolg van de afwikkeling van oude posten in de debiteurenportefeuille in 2022.

	Werkelijk 2022	Begroot 2022	Werkelijk 2021	Afwijking t.o.v. begroot
Projecten	€	€	€	
Bestuur en organisatie	10.388	1.700	1.451	511,0%
Huisvesting	3.670	673	18.846	445,3%
Personeel	678.851	647.871	402.850	4,8%
Administratie	2.115	1.000	1.010	111,5%
Automatisering	7.682	800	20.104	860,2%
Collectie en media	3.575	2.878	19.483	24,2%
Specifieke kosten	84.407	89.204	68.753	-5,4%
Overige kosten	<u>0</u>	<u>458</u>	<u>248</u>	-100,0%
	<u><u>790.688</u></u>	<u><u>744.584</u></u>	<u><u>532.745</u></u>	6,2%

De hogere uitgaven aan projecten in 2022 ten opzichte van de begroting 2022 zijn het gevolg van een verschuiving van de projecten VVE in de Vroegschool en Boekstartcoach Oisterwijk (voor een begroot totaalbedrag van € 57.000). De kosten en opbrengsten hiervan waren begroot onder de reguliere opbrengsten en kosten; omdat de subsidie is toegekend als afzonderlijke activiteitsubsidie zijn de kosten en opbrengsten in de realisatie verantwoord onder projecten.

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 2022 de navolgende bedragen uitbetaald aan de 2 directeurs-bestuurders en de Raad van Toezicht:

	H.P.N. Horst Bestuurder / directeur	P.T.E. Kok Bestuurder / directeur
Functiegegevens		
Aanvang en einde functievervulling in 2022	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12
Deeltijdfactor 2022 in fte	1,0	1,0
Gewezen topfunctionaris?	Nee	Nee
(Fictieve) dienstbetrekking?	Ja	Ja
Bezoldiging 2022		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 110.662	€ 110.232
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 22.561	€ 22.561
Totale bezoldiging 2022	€ 133.223	€ 132.793
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 216.000	€ 216.000
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.	n.v.t.
Gegevens 2021		
Aanvang en einde functievervulling in 2021	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12
Deeltijdfactor 2021 in fte	1,0	1,0
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 109.260	€ 108.885
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 21.471	€ 21.471
Totale bezoldiging 2021	€ 130.731	€ 130.356

Topfunctionarissen en gewezen topfunctionarissen met een bezoldiging van € 1.800 of minder:

Naam topfunctionaris	Functie
M.A. Schaafsma	Voorzitter Raad van Toezicht
R.W. Stelwagen	Vice-voorzitter Raad van Toezicht
A.R.G. van der Zee	Lid Raad van Toezicht
L.G.M. Voets	Lid Raad van Toezicht
E.F. Tamineau-Bloem	Lid Raad van Toezicht
I. Bouchlal	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.

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 2022 betreft dit een bedrag van € 4.887, wat terugvloeit naar de Algemene reserve Waalwijk.

Voorgesteld wordt om in 2022 het positieve exploitatieresultaat van € 20.405 uit resultaatverdeling ten gunste te brengen aan de bestemmingsreserve inrichting ten behoeve van toekomstige huisvestingsprojecten in de gemeente Waalwijk (o.a. de Jongensschool en den Bolder).

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 in 2022 de initiële kosten van inrichting van de dBos pilot scholen te onttrekken aan de bestemmingsreserve Educatie (€ 3.182).

Voor Oisterwijk is het voorstel om ter dekking van de initiële kosten van de dBos-pilot Groene Parel in 2022 de kosten van de inrichting (€ 2.016) te onttrekken aan de bestemmingsreserve Educatie en de kosten van de collectie-impuls (ad € 11.020) te onttrekken aan de bestemmingsreserve Impulscollectie. Daarnaast wordt voorgesteld om de kosten van inrichting van de Pop-up bibliotheek Haaren (€ 5.043) te onttrekken aan de bestemmingsreserve Inrichting. In totaal vloeit met deze voorstellen een bedrag van € 18.079 terug naar de Algemene Reserve Oisterwijk.

Voor de bibliotheek Hilvarenbeek is de bestemmingsreserve inrichting gevormd ter herbesteding van de deels door de gemeente gesubsidieerde activa bij de overgang naar Elkerlyc. Voor 2022 worden volgens bestendig beleid de jaarlijkse afschrijvingskosten van de tijdschriftenkast (€ 457) onttrokken aan de bestemmingsreserve inrichting.

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 2022 betreft dit een bedrag van € 361.317. Voorgesteld wordt om de kosten van uitleenmeubilair Spijkerbeemden (€2.065) te onttrekken aan de bestemmingsreserve inrichting.

Voor 2022 wordt voorgesteld om de kosten van het Smart Marketing Platform (€14.135) in 2022 te onttrekken aan de bestemmingsreserve Bibliotheek van de Toekomst.

Om de collectie bij de dBos-scholen op orde te brengen was een impulsaanschaf nodig. Voorgesteld wordt om de kosten voor de inrichting van de collectie, bij de dBos-scholen die deelnemen aan de lopende pilot, in 2022 ter hoogte van € 24.060 te onttrekken aan de bestemmingsreserve impulscollectie.

In totaal vloeit met deze voorstellen een bedrag van € 401.577 terug naar de Algemene Reserve Tilburg.

Samenvattend stelt de Raad van Bestuur aan de Raad van Toezicht voor om het resultaat van baten en lasten over het jaar 2022 van +/- € 413.355 als volgt te bestemmen:

	<u>€</u>
Dotatie aan bestemmingsreserve Inrichting Waalwijk	20.405
Onttrekking aan bestemmingsreserve huisvesting Tilburg	-361.317
Onttrekking aan bestemmingsreserve impulscollectie	-35.080
Onttrekking aan bestemmingsreserve inrichting	-12.453
Onttrekking aan bestemmingsreserve bibliotheek van de toekomst	-14.135
Onttrekking aan bestemmingsreserve educatieve bibliotheek	-5.198
Ten laste van algemene reserve	<u>-5.577</u>
	<u><u>-413.355</u></u>

Het verloop van de Algemene reserve in 2022 is dan:

	<u>€</u>
Stand Algemene Reserve per 1/1	826.491
Ten laste van algemene reserve	<u>-5.577</u>
Stand Algemene Reserve ultimo boekjaar	<u><u>820.914</u></u>

Verantwoording project Digitale Inclusie 2022

	Werkelijk 2022	Begroot 2022	Werkelijk 2021	Afwijking t.o.v. begroot
	€	€	€	
BATEN				
KB subsidie Dig.Inclusie n.bibl. p.inwoner	291.732	304.020	28.119	
Overlopende subsidies voorgaand jaar	0	0	1.647	
Doelsubsidie KB Digitale Inclusie	291.732	304.020	29.766	-4,0%
Totaal baten	291.732	304.020	29.766	-4,0%
LASTEN				
Bestuurskosten	83	0	51	
Publiciteit en voorlichting	8.534	0	25	
Bestuur en organisatie	8.617	0	76	100,0%
Onderhoud inventaris	562	0	0	
Huisvesting	562	0	0	100,0%
Salarissen incl.werkgeverslasten	21.169	0		
Ontvangen ziekengelden	-1.422	0		
Studiekosten / deskundigheidsbevordering	18.400	25.000	3.091	
Inhuur personeel / personeel BMB	65.161	102.498	22.340	
Reiskosten	0	400	0	
Overige personeelskosten	2.471	0	25	
Doorbelaste personeelskosten	136.155	176.122	0	
Personeel	241.934	304.020	25.456	-20,4%
Kantoorbenodigdheden	1.115	0	0	
Administratiekosten	1.115	0	0	100,0%
Systeemmaterialen automatisering	4.974	0	0	
Afschrijving automatisering	1.908	0	0	
Automatisering	6.882	0	0	100,0%
Specifieke kosten: Cursussen Basisvaardigheden	0	0	4.234	100,0%
Totaal lasten	259.110	304.020	29.766	-14,8%
Saldo baten en lasten	32.622	0	0	
Overlopende subsidies	-32.622		0	
Exploitatiesaldo	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 heeft de bibliotheek bijgedragen uit eigen middelen. De totale resultaten van de eerste 3 jaren 2019 tm 2022 van het project Digitale Inclusie zijn verantwoord in de jaarrekening 2021.

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

In deze bijlage wordt een financiële verantwoording gegeven over de besteding van de ontvangen IDO-gelden over het jaar 2022. De vergelijkende cijfers betreffen het jaar 2021.

Verantwoording project Digitale Literatuur 2021-2022

	Realisatie Dig.Literatuur 2021 - 2022 €	Begroot Dig.Literatuur 2021 - 2022 €	Afwijking t.o.v. begroot 2021 - 2022 €	
BATEN				
Subsidie Innovatiegelden KB	50.000	50.000	0	
Subsidie Universiteitsfonds *	25.000	25.000	0	
Subsidies	75.000	75.000	0	0,0%
Eigen bijdrage Bibliotheek Midden-Brabant	40.000	40.000	0	0,0%
Totaal baten	115.000	115.000	0	0,0%
LASTEN				
Lesprogramma VO en programmering bibliotheken:				
Onderzoek receptie dig.literatuur VO-leerlingen *	25.000	25.000	0	0,0%
Projectleiding	27.950	23.900	4.050	16,9%
Ontwikkelen lesmateriaal	9.100	9.100		
Testen lesmateriaal	3.900	3.900		
Ontwikkelen programmering bibliotheekvestigingen	19.145	20.000		
Totaal ontwikkelen lesmateriaal en programmering	32.145	33.000	-855	-2,6%
Inspiratiesessies onderwijs en bibliotheken	17.503	13.200	4.303	32,6%
Toolkit overdracht scholen en bibliotheken	3.900	3.900		
Vormgeven lesmateriaal en toolkit (extern)	7.987	10.000		
Totaal Toolkit en vormgeving	11.887	13.900	-2.013	-14,5%
Honorarium auteur voor gastlessen en reiskosten	0	5.000	-5.000	-100,0%
Onvoorzien	515	1.000	-485	-48,5%
Totaal lasten	115.000	115.000	0	0,0%
Saldo baten en lasten	0	0	0	

Toelichting Financiële eindverantwoording project 'Digitale literatuur' 2021+2022

Het project 'Digitale Literatuur, een nieuw tijdperk voor lezers' is gestart in 2021 en afgerond in 2022. Dit project is uitgevoerd met een toegezegde Innovatiesubsidie van de Koninklijke Bibliotheek van € 50.000, volgens ingediende begroting, waarvan € 40.000 aan voorschotten is ontvangen.

De subsidie Universiteitsfonds betreft toekenning vanuit het Universiteitsfonds aan Tilburg University van € 25.000. Hiervoor heeft een onderzoeksassistent van Tilburg University voor 0.4 fte in de periode okt 2020 - juli 2021 een opdracht uitgevoerd; het onderzoeken hoe digitale literatuur de lessen Nederlands kan verrijken en de leesmotivatie van leerlingen kan vergroten.

Bibliotheek Midden-Brabant heeft vanuit eigen middelen een investering in het project gedaan van € 40.000.

De projectgelden zijn geheel besteed; per onderdeel zijn op verschillende posten meer- en minderkosten gerealiseerd. De grootste afwijkingen ten opzichte van begroot worden hieronder toegelicht.

Vanwege twee maanden langere doorloop van het project zijn de kosten van projectleiding overschreden.

De inspiratiesessies onderwijs en bibliotheken zijn samengevoegd, omdat ook de geplande deelsessies samengevoegd zijn tot een volledige dag, waarmee de inspiratiedag een grotere rol heeft gekregen in het projectplan.

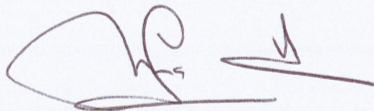
Hiernaast heeft ook het extra werk door het uitstel (ivm treinstaking van de NS) meerkosten opgeleverd op deze post.

De externe kosten voor de vormgeving van lesmateriaal en de toolkit zijn iets lager uitgevallen dan begroot.

De begrote post voor Honorarium van een auteur is niet besteed, omdat dit onderdeel niet op deze manier is ingevuld en uitgevoerd. In plaats hiervan heeft Literair Productiehuis Tilt in 2022 met financiële ondersteuning van het Letterenfonds de graphic poem app *ver+vers* laten ontwikkelen. Behalve de cocreatiesessies en de pilotworkshops hebben er nog geen verdere klassenbezoeken plaatsgevonden. De klassenbezoeken staan wel in de planning en worden geheel door Tilt gefinancierd.

Het project is naar tevredenheid afgerond, en we zijn trots op de behaalde resultaten hiervan. Ruim twee jaar lang is er kennis en ervaring opgedaan rondom digitale literatuur en is deze gedeeld met bibliotheken in het land. Er zijn waardevolle partnerschappen uit dit project ontstaan. Wat er in twee jaar is geleerd en ontwikkeld is met het afronden van dit project niet klaar. We zien het einde van dit project juist als het begin van digitale literatuur als vaste waarde in de collectie, op scholen en in programmering.

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

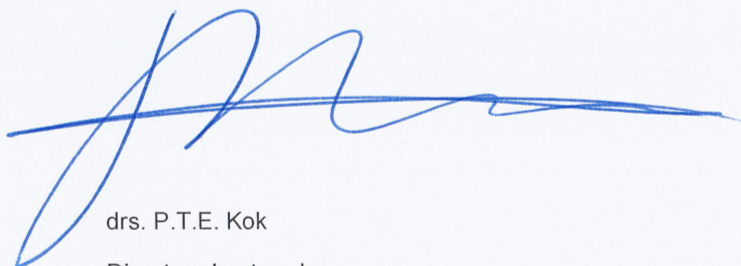


dr. E.F. Taminiau-Bloem
Raad van Toezicht / lid

Vaststelling van de jaarrekening



drs. H.P.N. Horst MCM
Directeur-bestuurder



drs. P.T.E. Kok
Directeur-bestuurder



Overige gegevens



Controleverklaring



VAN LUXEMBORG
& DE KOK

3.1 CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: de Raad van Toezicht en de Raad van Bestuur van

Stichting de Bibliotheek Midden-Brabant
Postbus 3195
5003 DD TILBURG

Verklaring over de in het jaarrapport opgenomen jaarrekening 2022

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2022 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 Midden-Brabant per 31 december 2022 en van het resultaat over 2022 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 baten, lasten en balansmutaties over 2022 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 2022;
2. de staat van baten en lasten over 2022;
3. het kasstroomoverzicht over 2022;
4. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden vallen. 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.

Informatie ter ondersteuning van ons oordeel

Wij hebben onze controlewerkzaamheden bepaald in het kader van de controle van de jaarrekening als geheel en bij het vormen van ons oordeel hierover. Onderstaande informatie ter ondersteuning van ons oordeel en onze bevindingen moeten in dat kader worden gezien en niet als afzonderlijke oordelen of conclusies.

VAN LUXEMBORG EN DE KOK BV
Ringbaan West 328
5025 VB Tilburg
Tel.: +31 (0)13 - 463 83 55

www.luxemborg.nl
info@luxemborg.nl
K.v.K.-nr.: 18019210
BTW-nr.: NL00333550801

Alle diensten worden verricht op basis van een overeenkomst van opdracht, gesloten met de vennootschap, waarop van toepassing zijn de algemene voorwaarden zoals gepubliceerd op onze website www.luxemborg.nl. Iedere aansprakelijkheid is in ieder geval beperkt tot het bedrag dat voor de uitvoering van de overeenkomst gedurende de laatste 12 maanden als honorarium in rekening is gebracht voor het verrichten van de werkzaamheden waarin de oorzaak van de schade is gelegen.



Materialiteit

Op basis van onze professionele oordeelsvorming hebben wij de materialiteit voor de jaarrekening als geheel bepaald op € 218.000. De materialiteit is gebaseerd op het totaal van de subsidiebatens. Wij houden ook rekening met afwijkingen en/of mogelijke afwijkingen die naar onze mening voor gebruikers van de jaarrekening om kwalitatieve redenen materieel zijn.

Wij zijn met de raad van toezicht overeengekomen dat wij aan de raad tijdens onze controle geconstateerde afwijkingen boven € 10.900 rapporteren alsmede kleinere afwijkingen die naar onze mening om kwalitatieve redenen relevant zijn.

Controleaanpak frauderisico's

Onze controle is niet specifiek gericht op het ontdekken van fraude. Bij de planning en uitvoering van de controle houden wij rekening met het risico dat de jaarrekening als gevolg van fraude onjuistheden van materieel belang zou kunnen bevatten en met het risico van onrechtmatige onttrekking van middelen. Een van de door ons uitgevoerde werkzaamheden is het bespreken van de mogelijke frauderisico's en mogelijke fraudesituaties op verschillende niveaus binnen de stichting. Hiertoe hebben wij de mogelijke frauderisico's en de mogelijke fraudesituaties besproken met de raad van bestuur en met het financial audit committee. Deze besprekingen en onze controlewerkzaamheden hebben geen aanwijzingen voor materiële fraude opgeleverd.

Controle aanpak continuïteit

De waarderingen in de jaarrekening zijn gebaseerd op de veronderstelling dat de stichting als geheel in continuïteit zal worden voortgezet. Als de omstandigheden zodanig zijn dat een duurzame voortzetting onmogelijk is, dan kan niet van dit continuïteitsbeginsel worden uitgegaan. In dat geval worden de activa en passiva tegen liquidatiewaarde opgenomen. De inschatting van een duurzame voortzetting mogelijk is, is de wettelijke verantwoordelijkheid van het bestuur. Als accountant beoordelen wij de aanvaardbaarheid van de door het bestuur ingeschatte mogelijkheden tot een duurzame voortzetting, daarbij gebruik makend van professionele oordeelsvorming en met behoud van professioneel - kritische instelling.

Wij hebben overwogen of de inschatting van de continuïteit van het bestuur, gebaseerd op onze kennis en ons inzicht verkregen door onze controle van de jaarrekening of anderszins, alle gebeurtenissen of omstandigheden bevat die gereede twijfel zouden kunnen doen ontstaan over het vermogen van de stichting om haar bedrijfsactiviteiten voort te zetten. Indien wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om in onze controleverklaring de aandacht te vestigen op de daarop betrekking hebbende toelichtingen in de financiële overzichten of, indien dergelijke toelichtingen inadequaat zijn, om ons oordeel aan te passen.

Op basis van onze uitgevoerde werkzaamheden hebben wij geen materiële onzekerheden over de continuïteit geïdentificeerd. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die is verkregen tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen de beoordeling van de continuïteit beïnvloeden.

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 subsidiabele baten en niet-subsidiabele baten (rechtmatigheid), de rubricering van kosten tussen de verschillende gemeenten 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 subsidiabele hebben wij gecontroleerd middels cijferanalyses en overige 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

Het jaarverslag omvat andere informatie, naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij. Die bestaat uit:

- het bestuursverslag;
- de overige gegevens.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de controle of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat.

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het bestuursverslag en de overige gegevens in overeenstemming met RJ 640.

Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het bestuur en de raad van toezicht voor de jaarrekening

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met de in Nederland geldende RJ-Richtlijn 640 Organisaties zonder winststreven 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 verslaggevingsstelsel 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.

De raad van toezicht is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de vennootschap.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

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

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

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

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. 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 de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een onderneming haar continuïteit niet langer kan handhaven;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.



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

Tilburg, 20 september 2023

VAN LUXEMBORG EN DE KOK B.V.

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'L.A.A. Verschure', is written over a horizontal line.

Drs. L.A.A. Verschure RA

Referentie: 1122200

Statutaire bepaling resultaatbestemming

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

Bijlagen



Specificatie van de vaste activa

	aanschaf- waarde 31-12-2021	investe- ringen 2022	desinveste- ringen 2022	aanschaf- waarde 31-12-2022
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	649.654	0	0	649.654
	<u>2.856.596</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>2.856.596</u>
<u>Inventaris en inrichting</u>				
Hoofdbibliotheek / backoffices	1.829.173	28.528	0	1.857.701
Overige locaties Tilburg	943.825	3.869	-3.078	944.616
Oisterwijk	123.613	0	0	123.613
Goirle	35.713	0	0	35.713
Hilvarenbeek	64.995	0	0	64.995
Loon op Zand	8.153	0	0	8.153
Waalwijk	543.340	0	0	543.340
	<u>3.548.812</u>	<u>32.397</u>	<u>-3.078</u>	<u>3.578.131</u>
<u>Automatisering en breedband</u>				
Automatisering Tilburg / IDO/ Back offices	859.035	73.649	-34.607	898.077
Automatisering Oisterwijk	34.836	8.700	0	43.536
Automatisering Goirle	36.561	7.582	0	44.143
Automatisering Hilvarenbeek	33.938	4.511	0	38.449
Automatisering Loon op Zand	26.163	6.007	-4.019	28.151
Automatisering Waalwijk	92.073	3.782	0	95.855
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>1.564.408</u>	<u>104.231</u>	<u>-38.626</u>	<u>1.630.013</u>
<u>Vervoermiddelen</u>				
Bestelauto's	52.000	5.987	0	57.987
	<u>52.000</u>	<u>5.987</u>	<u>0</u>	<u>57.987</u>
TOTAAL MATERIËLE ACTIVA	<u>8.021.816</u>	<u>142.615</u>	<u>-41.704</u>	<u>8.122.727</u>

afschrijvingen					
t/m 2021	2022	desinv. 2022	t/m 2022	boekwaarde 31-12-2022	afschrijvingspercentage
0	0	0	0	138.533	
227.625	67.566	0	295.191	1.534.218	3,33%
107.550	23.900	0	131.450	107.550	10%
<u>188.621</u>	<u>64.965</u>	<u>0</u>	<u>253.586</u>	<u>396.068</u>	10%
<u>523.796</u>	<u>156.431</u>	<u>0</u>	<u>680.227</u>	<u>2.176.369</u>	
620.733	209.809	0	830.542	1.027.159	10, 20, 25%
683.398	84.554	-3.078	764.874	179.742	10, 20, 30, 33, 50%
53.319	12.933	0	66.252	57.361	10%
24.962	4.226	0	29.188	6.525	10, 20%
50.632	6.113	0	56.745	8.250	10, 20%
6.327	799	0	7.126	1.027	20%
<u>426.302</u>	<u>52.462</u>	<u>0</u>	<u>478.764</u>	<u>64.576</u>	10, 20%
<u>1.865.673</u>	<u>370.896</u>	<u>-3.078</u>	<u>2.233.491</u>	<u>1.344.640</u>	
609.912	101.783	-30.588	681.107	216.970	10, 14, 20, 25, 30, 33%
23.526	4.889	0	28.415	15.121	20, 25, 33%
17.275	6.682	0	23.957	20.186	25%
27.135	3.974	0	31.109	7.340	20, 25, 33%
14.162	5.229	0	19.391	8.760	20, 25%
78.260	9.096	0	87.356	8.499	20, 25, 33%
253.114	15.850	0	268.964	72.656	4, 7, 10, 20%
26.781	2.156	0	28.937	24.983	4%
25.483	2.184	0	27.667	26.941	4, 14%
14.771	1.267	0	16.038	15.616	4, 14%
<u>1.090.419</u>	<u>153.110</u>	<u>-30.588</u>	<u>1.212.941</u>	<u>417.072</u>	
<u>24.667</u>	<u>9.663</u>	<u>0</u>	<u>34.330</u>	<u>23.657</u>	20%
<u>24.667</u>	<u>9.663</u>	<u>0</u>	<u>34.330</u>	<u>23.657</u>	
<u>3.504.555</u>	<u>690.100</u>	<u>-33.666</u>	<u>4.160.989</u>	<u>3.961.738</u>	



Exploitatieoverzicht 2022 bibliotheekwerk Tilburg

	Werkelijk 2022	Begroot 2022	Werkelijk 2021	Afwijking t.o.v. begroot
	€	€	€	
BATEN				
Inkomsten gebruikers	741.284	687.245	666.263	7,9%
Inkomsten specifieke dienstverlening	751.512	584.938	595.752	28,5%
Subsidies	7.496.957	7.373.211	7.218.190	1,7%
Diverse baten	445.350	408.250	186.926	9,1%
Totaal baten	9.435.103	9.053.644	8.667.131	4,2%
LASTEN				
Bestuur en organisatie	119.769	141.641	83.658	-15,4%
Huisvesting	2.599.018	2.406.876	2.479.609	8,0%
Personeel	5.531.268	5.357.517	5.115.700	3,2%
Administratie	60.313	59.955	63.914	0,6%
Transport	13.434	12.455	10.943	7,9%
Automatisering	354.836	340.749	439.585	4,1%
Collectie en media	751.408	813.677	802.224	-7,7%
Specifieke kosten	259.677	271.101	183.960	-4,2%
Overige kosten	156.985	13.015	28.091	1106,2%
Totaal lasten	9.846.708	9.416.986	9.207.684	4,6%
Exploitatiesaldo bibliotheekwerk	-411.605	-363.342	-540.553	13,3%
Bestemming resultaat				
Onttrekking algemene reserve	-10.028	0	-141.036	
Onttrekking bestemmingsreserve Huisvesting	-361.317	-363.342	-361.317	
Onttrekking bestemmingsreserve Impulscollectie	-24.060	0	-18.000	
Onttrekking bestemmingsreserve Bibl.vd.Toekomst	-14.135	0	0	
Onttrekking bestemmingsreserve Inrichting	-2.065	0	0	
Onttrekking bestemmingsreserve Educatie	0	0	-20.200	
	-411.605	-363.342	-540.553	

Toelichting op de exploitatie 2022 Tilburg

Het exploitatieresultaat van de gemeente Tilburg bedraagt in 2022 € 412.000 negatief (begroot voor 2022 was € 363.000 negatief).

Het begrote verlies wordt voor € 361.000 gedekt vanuit de bestemmingsreserves samenhangend met de huisvesting in de LocHal, Wagnerplein en Koningsoord.

Nadat de beperkende coronamaatregelen na het 1^e kwartaal van 2022 zijn opgeheven is de bibliotheek weer normaal gaan draaien waardoor de resultaten zijn genormaliseerd rond het begrote niveau.

De afwijkingen in de exploitatie over 2022 ten opzichte van de begroting worden hieronder toegelicht:

Baten

- De hogere subsidieopbrengst valt samen met de doorgeschoven subsidie over voorgaande jaren ten behoeve van het kunstwerk in de LocHal.
- De inkomsten gebruikers zijn hoger dan begroot door hogere te laat-gelden en opbrengsten van het gebruik van internet op de locaties. De contributieopbrengsten zijn nagenoeg gelijk aan de begroting 2022.
- De opbrengsten specifieke dienstverlening zijn hoger door de opbrengsten van verhuur ruimtes en servicekosten, dienstverlening aan derden en opbrengsten in het kader van het project Third Space en dienstverlening aan scholen.
- Onder de diverse baten worden de opbrengsten van de horecavoorzieningen geboekt die in 2022 ca € 30.000 boven de begroting zijn uitgekomen.

Lasten

- De bestuurskosten zijn lager dan begroot door lagere kosten van Publiciteit en voorlichting.
- De huisvestingskosten zijn hoger door de onvoorziene stijging van de energietarieven (+ € 168.000), de hogere kosten van beveiliging (CCTV installatie, brandblussers en AED's) en extra schoonmaakkosten, verband houdend met het intensievere gebruik van de locaties na de opheffing van de coronabeperkingen.
- De personeelskosten zijn hoger dan begroot door extra inzet van (extern) personeel, hogere pensioenlasten en sociale lasten en dotaties aan de reservering verlofuren en voorziening jubilea.
- De kosten van collectie en media zijn lager dan begroot ondanks € 22.000 hogere uitgaven voor de boekencollectie. De kosten van de achtergrondcollectie, van de leenrechtenvergoeding de online-abonnementen en tijdschriften zijn lager dan begroot.
- De overige kosten zijn hoger door de kosten van het kunstwerk in de LocHal (€ 180.000), dit wordt voor een beperkt deel gecompenseerd door het vrijvallen van de reservering voor dubieuze debiteuren (€ 35.000).

Resultaatbestemming

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 2022 betreft dit een bedrag van € 361.317.

Voorgesteld wordt om de kosten van uitleenmeubilair Spijkerbeemden (€2.065) te onttrekken aan de bestemmingsreserve inrichting. Voor 2022 wordt voorgesteld om de kosten van het Smart Marketing Platform (€14.135) in 2022 te onttrekken aan de bestemmingsreserve Bibliotheek van de Toekomst. Voorgesteld wordt om de kosten voor de inrichting van de collectie, bij de dBos-scholen die deelnemen aan de lopende pilot, in 2022 ter hoogte van € 24.060 te onttrekken aan de bestemmingsreserve impulscollectie.

In totaal vloeit met deze voorstellen een bedrag van € 401.577 terug naar de Algemene Reserve Tilburg.

Exploitatieoverzicht 2022 Kunstwerk Noordentree LocHal

	Realisatie 2022-2023	Begroot	Afwijking tov begroot	Afwijking in %
	€	€	€	
BATEN				
Mondriaanfonds	65.722	65.722		
BPD Cultuurfonds	20.000	20.000		
PBC Cultuurfonds	10.000	10.000		
Stadslab CuPuDo	10.000	10.000		
Voor de Kunst	5.038	5.038		
Gemeente Tilburg	5.000	5.000		
Sponsoring Kieu Engineering *	4.042	4.042		
Voor de Kunst eigen rekening en sponsoring	3.850	3.850		
Sponsoring Delta Staal *	3.410	3.410		
Subsidies en sponsoring	127.062	127.062	0	0,0%
Bijdrage Seats 2 Meet	12.147	10.495	1.652	
Bijdrage Kunstloc Brabant	20.661	19.009	1.652	
Bijdrage Bibliotheek Midden-Brabant	20.661	19.009	1.652	
Eigen bijdrage partners LocHal	53.469	48.513	4.956	10,2%
Totaal baten	180.531	175.575	4.956	2,8%
LASTEN				
Voorstudie *	5.135	4.244	891	
Kieu engineering *	20.690	20.690	0	
Kieu productie *	100.621	100.621	0	
Kieu plaatsen + gebruik *	23.696	23.696	0	
Honorarium Pien den Hollander *	16.168	16.168	0	
Certicaat crowdfunding	0	51	-51	
Kosten Kunstwerk	166.310	165.470	840	0,5%
Onvoorzien meerwerk Kieu *	8.653			
Onvoorzien voeding kunstwerk *	1.172			
Onvoorzien accountant *	4.093			
Onvoorzien plaquette *	303			
Onvoorzien	14.221	10.105	4.116	40,7%
Totaal lasten	180.531	175.575	4.956	-2,8%
Exploitatiesaldo	0	0	0	

* inclusief omzetbelasting pro-rata ALG

Exploitatieoverzicht 2022 project VVE Tilburg

	Werkelijk 2022	Begroot 2022	Werkelijk 2021	Afwijking t.o.v. begroot
	€	€	€	
BATEN				
Inkomsten gebruikers: abonnementsgelden	0	0	455	100,0%
Subsidie gemeente Tilburg	110.700			
Overlopende subsidies voorgaand jaar	<u>-52</u>			
Gemeentelijke subsidies	110.648	110.700	83.993	0,0%
Totaal baten	<u><u>110.648</u></u>	<u><u>110.700</u></u>	<u><u>84.448</u></u>	0,0%
LASTEN				
Kleine inventaris / inrichting	250	0	2.875	
Overige huisvestingskosten	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>1.000</u>	
Huisvesting	250	0	3.875	100,0%
Doorbelasting leesconsulenten educatie	74.135	88.000	29.596	
Doorbelaste personeelskosten	<u>3.300</u>	<u>3.300</u>	<u>20.840</u>	
Personeel	77.435	91.300	50.436	-15,2%
Aanschaf collectiematerialen	1.298	1.000	7.117	29,8%
Huurcollecties scholen	21.506	16.000	22.735	
Leesbevordering	0	0	337	
Dienstverlening scholen	<u>354</u>	<u>2.400</u>	<u>0</u>	
Specifieke kosten	21.860	18.400	23.072	18,8%
Totaal lasten	<u><u>100.842</u></u>	<u><u>110.700</u></u>	<u><u>84.500</u></u>	-8,9%
Saldo baten en lasten	9.806		-52	
Overlopende subsidie	<u>-9.806</u>		<u>52</u>	
Exploitatiesaldo	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>	

Exploitatieoverzicht 2022 project Kenniscloud

	Werkelijk 2022	Begroot 2022	Werkelijk 2021	Afwijking t.o.v. begroot
	€	€	€	
BATEN				
Baten: bijdragen externe bibliotheken	0	0	22.800	
Baten: eigen bijdrage Bibliotheek Midden-Brabant	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>30.219</u>	
Diverse baten	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>53.019</u>	100,0%
Subsidies	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	100,0%
Totaal baten	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>53.019</u></u>	100,0%
LASTEN				
Publiciteit en voorlichting	0	0	124	
Accountant	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-595</u>	
Bestuur en organisatie	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-471</u>	100,0%
Advies derden	0	0	74	
Doorbelaste personeelskosten	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>40.912</u>	
Personeel	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>40.986</u>	100,0%
Automatisering : Website	0	0	138	100,0%
Media : hosting en service Kenniscloud	0	0	12.366	100,0%
Totaal lasten	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>53.019</u></u>	100,0%
Exploitatiesaldo	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>	

Het project Kenniscloud is eind 2021 beëindigd.

Exploitatieoverzicht 2022 project Monitor van de Stad

	Werkelijk 2022	Begroot 2022	Werkelijk 2021	Afwijking t.o.v. begroot
	€	€	€	
BATEN				
Opbrengst cursussen / programmering	0	0	136	
Bijdrage BMB projecturen	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>20.658</u>	
Inkomsten specifieke dienstverlening	0	0	20.794	100,0%
Diverse baten	0	0	10.284	100,0%
Doelsubsidie KB	0	0	10.000	
Overlopende subsidies	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>41.030</u>	
Subsidies	0	0	51.030	100,0%
Totaal baten	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>82.108</u></u>	100,0%
LASTEN				
Bestuur en organisatie	0	0	-124	100,0%
Onderhoud inventaris; meetstations	0	0	10.757	
Kleine aanschaffingen	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>250</u>	
Huisvesting	0	0	11.007	100,0%
Inhuur personeel / doorb.personeel BMB	0	0	42.127	
Advies derden	0	0	11.329	
Studiekosten / Overige personeelskosten	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>132</u>	
Personeel	0	0	53.588	100,0%
Automatiseringskosten	0	0	19.166	100,0%
Specifieke kosten : Programmering	0	0	-1.529	100,0%
Totaal lasten	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>82.108</u></u>	100,0%
Exploitatiesaldo	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>	

Het project Monitor van de Stad is eind 2021 beëindigd.

Exploitatieoverzicht 2022 project Digitale Literatuur

	Werkelijk 2022	Begroot 2022	Werkelijk 2021	Afwijking t.o.v. begroot
	€	€	€	
BATEN				
Overige baten : bijdrage BMB	19.045	25.000	20.000	
Diverse baten	19.045	25.000	20.000	-23,8%
Doelsubsidie KB innovatiegelden	25.000	25.000	25.000	
Doelsubsidie Universiteitsfonds *)	p.m.	12.500	p.m.	
Overlopende subsidies	23.392	0	0	
Subsidies	48.392	37.500	25.000	29,0%
Totaal baten	67.437	62.500	45.000	7,9%
LASTEN				
Onderzoek / innovatie *)	p.m.	12.500	p.m.	
Vergaderkosten	106	0	0	
Accountant	0	250	250	
Bestuur en organisatie	106	12.750	250	-99,2%
Inhuur personeel BMB t.b.v. programmering	32.245	10.000	9.408	
Doorbelaste personeelskosten : projectleiding	17.745	17.745	11.950	
Personeel	49.990	27.745	21.358	80,2%
Inspiratiesessies en ontwikkeling lesmateriaal:				
Leesbevordering	17.341	9.200	0	
Dienstverlening scholen	0	12.805	0	
Specifieke kosten	17.341	22.005	0	-21,2%
Totaal lasten	67.437	62.500	21.608	7,9%
Saldo baten en lasten	0	0	23.392	
Reservering t.g.v. volgende jaren	0	0	-23.392	
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 2022 bibliotheekwerk Oisterwijk

	Werkelijk 2022	Begroot 2022	Werkelijk 2021	Afwijking t.o.v. begroot
	€	€	€	
BATEN				
Inkomsten gebruikers	93.870	90.077	87.470	4,2%
Inkomsten specifieke dienstverlening	25.284	20.729	18.178	22,0%
Subsidies	701.601	753.932	763.263	-6,9%
Diverse baten	616	0	431	100,0%
Totaal baten	821.371	864.738	869.342	-5,0%
LASTEN				
Bestuur en organisatie	12.303	13.304	9.663	-7,5%
Huisvesting	196.280	193.900	192.550	1,2%
Personeel	481.995	502.863	486.098	-4,1%
Administratie	8.014	7.685	8.202	4,3%
Transport	1.761	1.633	1.025	7,8%
Automatisering	44.223	45.360	54.444	-2,5%
Collectie en media	100.224	87.182	82.765	15,0%
Specifieke kosten	12.383	12.525	9.563	-1,1%
Overige kosten	104	286	69	-63,8%
Totaal lasten	857.287	864.738	844.379	-0,9%
Exploitatiesaldo	-35.916	0	24.963	100,0%
Bestemming resultaat				
T.g.v. algemene reserve	-17.837	0	0	
T.g.v. bestemmingsreserve Bibl.vd.Toekomst	0	0	24.963	
Onttrekking bestemmingsreserve Impulscollectie	-11.020	0	0	
Onttrekking bestemmingsreserve Inrichting	-5.043	0	0	
Onttrekking bestemmingsreserve Educatie	-2.016	0	0	
	-35.916	0	24.963	

Toelichting op de Exploitatie 2022 Oisterwijk

Het exploitatieresultaat van de gemeente Oisterwijk bedraagt in 2022 € 36.000 negatief
De belangrijkste afwijkingen in de kosten en opbrengsten worden hieronder toegelicht:

Baten

- De inkomsten gebruikers zijn hoger dan begroot door hogere boetes /te laat-gelden en opbrengsten van het gebruik van internet op de locaties. De contributieopbrengsten zijn nagenoeg gelijk aan de begroting 2022.
- De opbrengsten specifieke dienstverlening zijn hoger door de opbrengsten van cursussen, programmering en activiteiten en doorbelastingen aan projecten.
- De lagere subsidieopbrengst wordt veroorzaakt door een verschuiving van de subsidies voor de projecten Boekstartcoach en VVE (totaal € 57.000); deze 2 projecten zijn begroot onder de reguliere opbrengsten en kosten; omdat de subsidies zijn toegekend als projecten zijn de kosten en opbrengsten in de realisatie verantwoord onder projecten (voor een bedrag van € 51.000)

Lasten

- De bestuurskosten zijn lager dan begroot door lagere kosten van Publiciteit en voorlichting
- De Huisvestingskosten zijn in 2022 hoger dan begroot door een aantal kleine aanschaffingen (stoelen, archiefkasten en uitleenmeubels)
- De personeelskosten zijn lager dan begroot door de verschuiving van de projecten VVE in de Vroegschool en Boekstartcoach van exploitatie naar projecten; voor deze projecten zijn zowel de opbrengsten als personeelskosten verschoven (de personeelskosten op deze projecten waren in 2022 €51.000). Deze verschuiving is gecompenseerd met overschrijdingen door de extra inzet van (extern) personeel, hogere pensioenlasten en sociale lasten en dotaties aan de reservering verlofuren en voorziening jubilea.
- De kosten van collectie en media zijn € 13.000 hoger dan begroot door € 26.000 hogere uitgaven voor de boekencollectie, gecompenseerd door lagere kosten van de leenrechtenvergoeding, de online-abonnementen en overige media.

Resultaatbestemming

Voorgesteld wordt om voor dBos Pilot Groene Parel in 2022 :

- De kosten van de inrichting van de collectie (€ 11.020) te onttrekken aan de bestemmingsreserve impulscollectie.
- De kosten van de inrichting van de pilot (€ 2.016) te onttrekken aan de bestemmingsreserve Educatie.

Daarnaast wordt voorgesteld wordt om de kosten van de inrichting van de Pop-up bibliotheek Haaren (€5.043) te onttrekken aan de bestemmingsreserve inrichting.

Exploitatieoverzicht 2022 project Cultuureducatie met Kwaliteit Oisterwijk

	Werkelijk 2022	Begroot 2022	Werkelijk 2021	Afwijking t.o.v. begroot
	€	€	€	
BATEN				
Gemeentelijke subsidie	39.986	39.986	39.356	
Overlopende subsidies	<u>3.424</u>	<u>p.m.</u>	<u>7.573</u>	
Subsidies	43.410	39.986	46.929	8,6%
Totaal baten	<u><u>43.410</u></u>	<u><u>39.986</u></u>	<u><u>46.929</u></u>	8,6%
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 extra/inval	1.650	151	0	
Doorbelaste personeelskosten	<u>23.600</u>	<u>23.600</u>	<u>23.600</u>	
Personeel	25.250	23.751	23.600	6,3%
Administratie	500	500	500	0,0%
Automatisering	600	600	600	0,0%
Specifieke kosten: Cultuureducatie	10.334	13.985	17.655	-26,1%
Totaal lasten	<u><u>37.834</u></u>	<u><u>39.986</u></u>	<u><u>43.505</u></u>	-5,4%
Saldo baten en lasten	5.576	0	3.424	100,0%
Overlopende subsidie	-5.576	0	-3.424	
Exploitatiesaldo	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>	

Exploitatieoverzicht 2022 project VVE in de Vroegschool / Boekstartcoach Oisterwijk

	Werkelijk 2022	Begroot 2022	Werkelijk 2021	Afwijking t.o.v. begroot
	€	€	€	
BATEN				
Subsidie t.b.v. VVE in de Vroegschool	42.282		0	
Subsidie t.b.v. Boekstartcoach	<u>14.752</u>		<u>14.520</u>	
	57.034	0	14.520	
Overlopende subsidie Boekstartcoach	<u>7.828</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	
Subsidie Gemeente	64.862	0	14.520	100,0%
Totaal baten	<u><u>64.862</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>14.520</u></u>	100,0%
LASTEN				
Doorbelaste personeelskosten educatie		0	0	100,0%
- t.b.v. VVE in de Vroegschool	42.245	0	0	100,0%
- t.b.v. Boekstartcoach	<u>8.250</u>	<u>0</u>	<u>6.693</u>	100,0%
Personeel	50.495	0	6.693	100,0%
Collectie locatie boekstartcoach	700	0	0	100,0%
Totaal lasten	<u><u>51.195</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>6.693</u></u>	100,0%
Saldo baten en lasten	13.667	0	7.827	
Overlopende subsidie Boekstartcoach	-13.630		-7.827	
Overlopende subsidie VVE in de Vroegschool	<u>-37</u>		<u>0</u>	
Exploitatiesaldo	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>	

Door de gemeente Oisterwijk is vanuit de regeling subsidie onderwijsstimulering 2022 een activiteitensubsidie toegekend van € 57.034 voor het tegengaan van leerachterstanden 2022; VVE in de Vroegschool.

Omdat de verleende subsidie méér bedraagt dan € 50.000 wordt deze afzonderlijk als project verantwoord. Ten tijde van de begroting is dit nog verwerkt als reguliere subsidie, vandaar zijn geen cijfers in de begroting van het project zichtbaar.

Deze subsidie wordt ingezet voor zowel Vroegschool als Boekstartcoach. Bovenstaande verantwoording bestaat uit het totaal van beide onderdelen. De vergelijkende cijfers geven alleen de resultaten van Boekstartcoach 2021 weer.

Exploitatieoverzicht 2022 bibliotheekwerk Goirle

	Werkelijk 2022	Begroot 2022	Werkelijk 2021	Afwijking t.o.v. begroot
	€	€	€	
BATEN				
Inkomsten gebruikers	112.100	104.904	105.646	6,9%
Inkomsten specifieke dienstverlening	21.664	14.562	12.684	48,8%
Subsidies	514.340	507.306	500.715	1,4%
Diverse baten	462	0	331	100,0%
Totaal baten	648.566	626.772	619.376	3,5%
LASTEN				
Bestuur en organisatie	8.798	8.401	6.305	4,7%
Huisvesting	112.286	120.412	111.837	-6,7%
Personeel	409.737	373.575	396.974	9,7%
Administratie	5.865	5.778	6.086	1,5%
Transport	1.041	964	901	8,0%
Automatisering	35.505	34.672	32.237	2,4%
Collectie en media	73.221	73.736	78.583	-0,7%
Specifieke kosten	7.342	9.021	8.057	-18,6%
Overige kosten	188	213	51	-11,9%
Totaal lasten	653.983	626.772	641.031	4,3%
Exploitatiesaldo	-5.417	0	-21.655	
Bestemming resultaat				
T.l.v. algemene reserve	-5.417		-21.655	

Toelichting op de Exploitatie 2022 Goirle

Het exploitatieresultaat van de gemeente Goirle bedraagt in 2022 € 5.000 negatief.

De belangrijkste afwijkingen in de kosten en opbrengsten worden hieronder toegelicht:

Baten

- De inkomsten gebruikers zijn hoger dan begroot door hogere boetes /te laat-gelden en opbrengsten van het gebruik van internet op de locaties. De contributieopbrengsten zijn nagenoeg gelijk aan de begroting 2022.
- De opbrengst specifieke dienstverlening is hoger door de opbrengst Contour de Twern, coördinatie Taalhuis in het 3^e en 4^e kwartaal 2022
- De subsidieopbrengst is hoger door de verantwoording van de coronacompensatie 2021 van € 5.000 en de subsidie Zilverbrein.

Lasten

- De Huisvestingskosten zijn in 2022 lager dan begroot door een onderbesteding op de onderhoudskosten, waartegenover hogere kosten van schoonmaak (glasbewassing).
- De eigen personeelskosten zijn hoger dan begroot door langdurig verzuim (meer fte ingezet vanwege langdurig verzuim; deels gecompenseerd door de gezamenlijk gedragen ziektekosten). Daarnaast zijn er overschrijdingen door de extra inzet van (extern) personeel, hogere pensioenlasten en sociale lasten en dotaties aan de reservering verlofuren en voorziening jubilea.
- De kosten van collectie en media zijn nagenoeg gelijk aan de begroting.
- Lagere specifieke kosten wordt veroorzaakt door lagere kosten van programmering als gevolg van de coronabeperkingen in het 1^e kwartaal 2022.

Resultaatbestemming

Bibliotheekwerk Goirle sluit het boekjaar af met een negatief resultaat van - € 5.417 dat ten laste wordt gebracht van de algemene reserve. Hiermee daalt het eigen vermogen tot een negatief bedrag van - € 4.866.

Exploitatieoverzicht 2022 project Boekstartcoach Goirle

	Werkelijk 2022	Begroot 2022	Werkelijk 2021	Afwijking t.o.v. begroot
	€	€	€	
BATEN				
Doelsubsidie Gemeente	5.813	10.164	0	-42,8%
Overlopende subsidie	<u>3.187</u>	<u>0</u>	<u>10.437</u>	
Subsidies	9.000	10.164	10.437	-11,5%
	<u>9.000</u>	<u>10.164</u>	<u>10.437</u>	
Totaal baten	<u>9.000</u>	<u>10.164</u>	<u>10.437</u>	-11,5%
LASTEN				
Doorbelaste personeelskosten educatie	8.343	9.240	7.250	-9,7%
Collectie locatie boekstartcoach	657	924	0	-28,9%
	<u>9.000</u>	<u>10.164</u>	<u>7.250</u>	
Totaal lasten	<u>9.000</u>	<u>10.164</u>	<u>7.250</u>	-11,5%
Saldo baten en lasten	0	0	3.187	
Reservering t.g.v. volgende jaren	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-3.187</u>	
Exploitatiesaldo	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	



Exploitatieoverzicht 2022 bibliotheekwerk Hilvarenbeek

	Werkelijk <u>2022</u>	Begroot <u>2022</u>	Werkelijk <u>2021</u>	Afwijking <u>t.o.v. begroot</u>
	€	€	€	
BATEN				
Inkomsten gebruikers	68.564	66.542	65.670	3,0%
Inkomsten specifieke dienstverlening	23.670	5.759	11.594	311,0%
Subsidies	311.932	309.125	315.506	0,9%
Diverse baten	<u>411</u>	<u>0</u>	<u>-9.354</u>	100,0%
Totaal baten	<u><u>404.577</u></u>	<u><u>381.426</u></u>	<u><u>383.416</u></u>	6,1%
LASTEN				
Bestuur en organisatie	5.862	5.983	4.809	-2,0%
Huisvesting	59.298	58.675	76.137	1,1%
Personeel	253.642	231.141	239.975	9,7%
Administratie	3.915	3.887	4.292	0,7%
Transport	995	923	591	7,8%
Automatisering	22.449	22.018	21.518	2,0%
Collectie en media	47.297	48.743	50.394	-3,0%
Specifieke kosten	8.587	9.918	7.841	-13,4%
Overige kosten	<u>52</u>	<u>138</u>	<u>33</u>	-62,3%
Totaal lasten	<u><u>402.097</u></u>	<u><u>381.426</u></u>	<u><u>405.590</u></u>	5,4%
Exploitatiesaldo	<u><u>2.480</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>-22.174</u></u>	100,0%
Bestemming resultaat				
Toevoeging / Onttrekking algemene reserve	2.937		-3.076	
Onttrekking bestemmingsreserve Inrichting	<u>-457</u>		<u>-19.098</u>	
	<u><u>2.480</u></u>		<u><u>-22.174</u></u>	

Toelichting op de Exploitatie 2022 Hilvarenbeek

Het exploitatieresultaat van de gemeente Hilvarenbeek bedraagt in 2022 € 2.500 positief.

Baten

- De inkomsten gebruikers zijn hoger dan begroot door hogere boetes /te laat-gelden en opbrengsten van het gebruik van internet op de locaties. De contributieopbrengsten zijn nagenoeg gelijk aan de begroting 2022.
- De opbrengst specifieke dienstverlening is hoger door de opbrengst Contour de Twern, coördinatie Taalhuis vanaf het 2^e kwartaal 2022
- De subsidieopbrengst is hoger door de hogere exploitatiesubsidie ten opzicht van de begroting.

Lasten

- De eigen personeelskosten zijn hoger dan begroot. Daarnaast zijn er overschrijdingen door de extra inzet van (extern) personeel, hogere pensioenlasten en sociale lasten en dotaties aan de reservering verlofuren en voorziening jubilea.
- De kosten van collectie en media komen onder de begroting uit door lagere aanschaf van boeken.
- Lagere specifieke kosten wordt veroorzaakt door lagere kosten van programmering als gevolg van de coronabeperkingen in het 1e kwartaal 2022.

Resultaatbestemming

Voor de bibliotheek Hilvarenbeek is de bestemmingsreserve inrichting gevormd ter her-besteding van de deels door de gemeente gesubsidieerde activa bij de overgang naar Elkerlyc. Voor 2022 worden de afschrijvingskosten van de tijdschriftenkast (€ 457) onttrokken aan de bestemmingsreserve inrichting.

Exploitatieoverzicht 2022 project Cultuurcoach Hilvarenbeek

	Werkelijk 2022	Begroot 2022	Werkelijk 2021	Afwijking t.o.v. begroot
	€	€	€	
BATEN				
Diverse baten; bijdrage BMB	0	9.800	9.800	-100,0%
Doelsubsidie gemeente	29.400	29.900	29.900	
Overlopende subsidie	12.225	0	4.062	
Subsidies	41.625	29.900	33.962	39,2%
Totaal baten	41.625	39.700	43.762	4,8%
LASTEN				
Doorbelaste personeelskosten educatie	37.935	38.400	27.620	-1,2%
Overige personeelskosten	1.300	1.300	incl	
Personeel	39.235	39.700	27.620	-1,2%
Huurcollecties	2.164	0	3.847	
Leesbevordering materialen	0	0	70	
Dienstverlening scholen	150	0	0	
Specifieke kosten; uit subsidie betaalde bijdragen	2.314	0	3.917	100,0%
Totaal lasten	41.549	39.700	31.537	4,7%
Saldo baten en lasten	76	0	12.225	
Overlopende subsidie	-76		-12.225	
Exploitatiesaldo	0	0	0	

Exploitatieoverzicht 2022 project Boekstartcoach Hilvarenbeek

	Werkelijk 2022 €	Begroot 2022 €	Werkelijk 2021 €	Afwijking t.o.v. begroot
BATEN				
Doelsubsidie Gemeente	10.164	10.164	10.164	0,0%
Overlopende subsidie	<u>12.608</u>	<u>0</u>	<u>7.104</u>	100,0%
Subsidies	22.772	10.164	17.268	124,0%
Totaal baten	<u><u>22.772</u></u>	<u><u>10.164</u></u>	<u><u>17.268</u></u>	124,0%
LASTEN				
Doorbelaste personeelskosten educatie	13.350	8.400	4.660	58,9%
Overige personeelslasten	<u>810</u>	<u>810</u>	<u>0</u>	0,0%
Personeel	14.160	9.210	4.660	53,7%
Collectie locatie boekstartcoach	689	954	0	-27,8%
Totaal lasten	<u><u>14.849</u></u>	<u><u>10.164</u></u>	<u><u>4.660</u></u>	46,1%
Saldo baten en lasten	7.923	0	12.608	
Overlopende subsidie	-7.923		-12.608	
Exploitatiesaldo	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>	

Exploitatieoverzicht 2022 bibliotheekwerk Loon op Zand

	Werkelijk 2021	Begroot 2021	Werkelijk 2020	Afwijking t.o.v. begroot
	€	€	€	
BATEN				
Inkomsten gebruikers	74.695	71.871	71.416	3,9%
Inkomsten specifieke dienstverlening	25.343	32.617	13.811	-22,3%
Subsidies	523.523	510.394	498.166	2,6%
Diverse baten	1.151	0	308	100,0%
Totaal baten	<u>624.712</u>	<u>614.882</u>	<u>583.701</u>	1,6%
LASTEN				
Bestuur en organisatie	7.870	6.963	5.716	13,0%
Huisvesting	102.869	115.373	112.275	-10,8%
Personeel	372.987	365.267	340.629	2,1%
Administratie	6.049	5.887	6.053	2,7%
Transport	1.497	1.386	890	8,0%
Automatisering	33.669	32.561	31.522	3,4%
Collectie en media	73.362	83.104	82.301	-11,7%
Specifieke kosten	9.636	4.133	2.611	133,1%
Overige kosten	75	208	51	-64,1%
Totaal lasten	<u>608.014</u>	<u>614.882</u>	<u>582.048</u>	-1,1%
Exploitatiesaldo	<u>16.698</u>	<u>0</u>	<u>1.653</u>	
Bestemming resultaat				
T.g.v. algemene reserve	<u>16.698</u>		<u>1.653</u>	

Toelichting op de Exploitatie 2022 Loon op Zand

Het exploitatieresultaat van de gemeente Loon op Zand bedraagt in 2022 € 17.000 positief.

Baten

- De inkomsten gebruikers zijn hoger dan begroot; de iets lagere contributieopbrengsten worden gecompenseerd door hogere boetes /te laat-gelden en opbrengsten van het gebruik van internet op de locaties.
- De opbrengst specifieke dienstverlening is lager dan begroot door minder opbrengsten van de dienstverlening aan scholen en leesbevordering
- De subsidieopbrengst is hoger dan begroot; de exploitatiesubsidie is lager ten opzichte van de begroting. Hier staan hogere doelsubsidies tegenover voor de Zomerweek en het actualiseren van de collectie KMB.

Lasten

- De Huisvestingskosten zijn in 2022 lager dan begroot door een onderbesteding op de huur gebouwen, elektriciteit en overige huisvestingskosten.
- De personeelskosten zijn hoger dan begroot door de extra inzet van (extern) personeel en dotaties aan de reservering verlofuren en voorziening jubilea.
- De kosten van automatisering zijn hoger door de aanschaf van laptops ter ondersteuning van het werken vanuit meerdere locaties.
- De kosten van collectie en media zijn lager dan begroot door lagere kosten van boekenaanschaf, online abonnementen en leenrechtvergoedingen.
- Hogere specifieke kosten wordt veroorzaakt door de doorbelasting van uren CMK/Clip (€7.000)

Resultaatbestemming

Voorgesteld wordt om het resultaat 2022 toe te voegen aan de algemene reserve.

Exploitatieoverzicht 2022 project CmK / CLIP Loon op Zand

	Werkelijk 2022	Begroot 2022	Werkelijk 2021	Afwijking t.o.v. begroot
	€	€	€	
BATEN				
Dienstverlening scholen	0	0	41	
Inkomsten specifieke dienstverlening	0	0	41	100,0%
Diverse baten: bijdrage BMB uit eigen middelen	6.998			
Diverse baten; bijdragen Kunstmenu en KBW	0		1.536	
Diverse baten	6.998	0	1.536	100,0%
Gemeentelijke subsidies	30.121	30.323	30.083	
Overlopende subsidies	5.403	0	0	
Subsidies	35.524	30.323	30.083	17,2%
Totaal baten	42.522	30.323	31.660	40,2%
LASTEN				
Accountant	100	100	100	
Overige organisatiekosten	200	200	200	
Bestuur en organisatie	300	300	300	0,0%
Inhuur / inval personeel	0	949	7.544	
Reiskosten	40	0	59	
Doorbelaste personeelskosten	20.598	13.600	7.701	
Personeel	20.638	14.549	15.304	41,9%
Administratie	500	500	500	0,0%
Automatisering	200	200	200	0,0%
Kosten doelsubsidie Marktplaats CLIP	1.432	1.400	2.679	
Kosten doelsubsidie CmK	12.552	13.374	7.274	
Specifieke kosten	13.984	14.774	9.953	-5,3%
Totaal lasten	35.622	30.323	26.257	17,5%
Saldo baten en lasten	6.900	0	5.403	
Overlopende subsidie	-6.900	0	-5.403	
Exploitatiesaldo	0	0	0	

Exploitatieoverzicht 2022 project VVE Loon op Zand

	Werkelijk 2022	Begroot 2022	Werkelijk 2021	Afwijking t.o.v. begroot
	€	€	€	
BATEN				
Gemeentelijke subsidie VVE	18.000	18.000	18.000	
Subsidies	18.000	18.000	18.000	0,0%
Totaal baten	<u>18.000</u>	<u>18.000</u>	<u>18.000</u>	0,0%
LASTEN				
Doorbelaste personeelskosten educatie	8.408	8.450	9.086	
Doorbelasting personeel	1.210	1.210	incl.	
Personeel : doorbelaste personeelkosten	9.618	9.660	9.086	-0,4%
Huurcollecties	2.807	3.705	3.167	
Leesbevordering	2.085	2.085	245	
Specifieke kosten: Dienstverlening scholen	2.550	2.550	824	
Specifieke kosten	7.441	8.340	4.236	-10,8%
Totaal lasten	<u>17.059</u>	<u>18.000</u>	<u>13.322</u>	-5,2%
Saldo baten en lasten	941	0	4.678	
Overlopende subsidie	-941			
Terug te betalen subsidie aan gemeente			-4.678	
Exploitatiesaldo	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	

Exploitatieoverzicht 2022 bibliotheekwerk Waalwijk

	Werkelijk <u>2022</u>	Begroot <u>2022</u>	Werkelijk <u>2021</u>	Afwijking <u>t.o.v. begroot</u>
	€	€	€	
BATEN				
Inkomsten gebruikers	158.104	149.556	143.556	5,7%
Inkomsten specifieke dienstverlening	67.398	63.302	73.715	6,5%
Subsidies	1.381.613	1.344.476	1.309.559	2,8%
Diverse baten	<u>4.057</u>	<u>1.000</u>	<u>5.167</u>	305,7%
Totaal baten	<u><u>1.611.172</u></u>	<u><u>1.558.334</u></u>	<u><u>1.531.997</u></u>	3,4%
LASTEN				
Bestuur en organisatie	17.273	17.430	13.216	-0,9%
Huisvesting	462.454	447.232	449.073	3,4%
Personeel	815.540	815.679	778.047	0,0%
Administratie	12.272	12.007	12.721	2,2%
Transport	2.545	2.359	1.821	7,9%
Automatisering	74.712	72.990	82.166	2,4%
Collectie en media	180.805	176.477	164.612	2,5%
Specifieke kosten	23.714	17.113	14.160	38,6%
Overige kosten	<u>1.452</u>	<u>1.934</u>	<u>3.145</u>	-24,9%
Totaal lasten	<u><u>1.590.767</u></u>	<u><u>1.563.221</u></u>	<u><u>1.518.961</u></u>	1,8%
Exploitatiesaldo	<u><u>20.405</u></u>	<u><u>-4.887</u></u>	<u><u>13.036</u></u>	
Bestemming resultaat				
Onttrekking / dotatie algemene reserve	8.069		-25.113	
Onttrekking bestemmingsreserve Inrichting	-4.887	-4.887	-4.887	
Dotatie bestemmingsreserve Inrichting	20.405		30.000	
Onttrekking/Dotatie bestemmingsreserve Educatie	<u>-3.182</u>		<u>13.036</u>	
	<u><u>20.405</u></u>	<u><u>-4.887</u></u>	<u><u>13.036</u></u>	

Toelichting op de Exploitatie 2022 Waalwijk

Het exploitatieresultaat van de gemeente Waalwijk bedraagt in 2022 € 20.000 positief hetgeen €25.000 hoger is dan begroot.

Baten

- De inkomsten gebruikers zijn hoger dan begroot; de 3% lagere contributieopbrengsten worden meer dan gecompenseerd door hogere boetes /te laat-gelden en opbrengsten van het gebruik van internet op de locaties.
- De opbrengst specifieke dienstverlening is hoger dan begroot door hogere opbrengsten van de dienstverlening aan scholen en leesbevordering
- De subsidieopbrengst is hoger dan begroot door doelsubsidies m.b.t. Waalwijk Taalrijk, het Taalhuis, Ouderpartnerschap en Kansrijk van Start

Lasten

- De huisvestingskosten zijn hoger door de onvoorziene stijging van de energietarieven (per saldo + € 7.000), de hogere huurkosten door de aftrekbeperking voorheffing, de onderhoudsuitgaven en overige huisvestingskosten (onder andere huur Infopunt Waalwijk).
- De personeelskosten zijn gelijk aan de begroting; de hogere kosten inzet van (extern) personeel, dotaties aan de reservering verlofuren en voorziening jubilea worden gedekt door hogere opbrengsten van de doorbelaste personeelsinzet.
- De kosten van automatisering zijn hoger door de aanschaf van laptops ter ondersteuning van het werken vanuit meerdere locaties.
- De kosten van collectie en media zijn hoger dan begroot door hogere kosten van boekenaanschaf (€14.000) hetgeen wordt gecompenseerd door lagere kosten van online abonnementen, leenrechtvergoedingen en overige media.
- Hogere specifieke kosten worden veroorzaakt door de kosten van de dienstverlening aan scholen en leesbevordering en lagere kosten van programmering.

Resultaatbestemming

- In 2021 is in Waalwijk gestart met een driejarige pilot van 2 scholen die deelnemen aan dBos (de Bibliotheek op school). Voorgesteld wordt om in 2022 de kosten van inrichting van de dBos pilot Hoef+Hugo te onttrekken aan de bestemmingsreserve Educatie (€3.182).
- Voorgesteld wordt om het resultaat van 2022 (€ 20.527) te doteren aan de bestemmingsreserve inrichting ten behoeve van toekomstige huisvestingsprojecten in de gemeente Waalwijk (o.a. de Jongensschool en den Bolder)
- Daarnaast worden aan deze bestemmingsreserve de jaarlijkse afschrijvingskosten van Zidewinde onttrokken; voor 2022 betreft dit een bedrag van € 4.887.

Exploitatieoverzicht 2022 project Waalwijk Taalrijk

	Werkelijk 2022	Begroot 2022	Werkelijk 2021	Afwijking t.o.v. begroot
	€	€	€	
BATEN				
Inkomsten gebruikers : abonnementsgelden	0	0	248	100,0%
Inkomsten specifieke dienstverlening	0	0	3.141	100,0%
Div baten: bijdrage vanuit project aan dBos	0	0	-2.470	100,0%
Gemeentelijke subsidies	100.000	100.000	100.000	
Overlopende subsidies	29.158	0	7.454	
Subsidies	129.158	100.000	107.454	29,2%
Totaal baten	129.158	100.000	108.373	29,2%
LASTEN				
Doorbelaste personeelskosten leesconsulenten	94.243	84.700	0	
Doorbelaste personeelskosten educatie	10.550	3.600	72.000	
Personeel	104.793	88.300	72.000	18,7%
Collectie en Media	232	0	0	100,0%
Huurcollecties	4.349	11.300	5.725	
Leesbevordering	2.875	400	145	
Dienstverlening scholen	3.909	0	1.045	
Cursussen	0	0	300	
Specifieke kosten	11.133	11.700	7.215	-4,8%
Totaal lasten	116.158	100.000	79.215	16,2%
Saldo baten en lasten	13.000	0	29.158	
Overlopende subsidies	-13.000	0	-29.158	
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.

*) Het exploitatie-overschot 2021 van € 29.158 hoefde niet terugbetaald te worden aan de gemeente Waalwijk en is in overleg ingezet in 2022. Het overschot van 2022 van € 13.000 mag in overleg met de gemeente in 2023 worden ingezet voor het onderdeel Lees- en Media-avontuur PO.

Exploitatieoverzicht 2022 project Taalhuis Waalwijk

	Werkelijk <u>2022</u>	Begroot <u>2022</u>	Werkelijk <u>2021</u>	Afwijking <u>t.o.v. begroot</u>
	€	€	€	
BATEN				
Verhuur gebouwen	5.000	5.000	5.000	
Inkomsten specifieke dienstverlening	5.000	5.000	5.000	0,0%
Doelsubsidie gemeente	22.513	22.929	22.513	
Doelsubsidie gemeente 2019	0	0	21.828	
Overlopende subsidie	1.762	p.m.	2.041	
Subsidies	24.275	22.929	46.382	5,9%
Totaal baten	<u>29.275</u>	<u>27.929</u>	<u>51.382</u>	4,8%
LASTEN				
Bestuur en organisatie; publiciteit	215	0	269	100,0%
Overige huisvestingskosten	500	0	0	100,0%
Inhuur personeel	14.410	9.823	10.447	
Doorbelaste personeelskosten	14.150	17.690	17.066	
Personeel	28.560	27.513	27.513	3,8%
Administratiekosten: Telefoon	0	0	10	0,0%
Overige kosten: onvoorzien	0	416	0	-100,0%
Totaal lasten	<u>29.275</u>	<u>27.929</u>	<u>27.792</u>	4,8%
Saldo baten en lasten	0	0	23.590	
Reservering t.g.v. volgende jaren	0		-1.762	
In te zetten overschot subsidie 2019 in 2023	0		-21.828 *)	
Exploitatiesaldo	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	

In 2019 is zowel subsidie ontvangen vanuit de gemeente Waalwijk, als ook een bijdrage van Contour de Twern voor taalhuiscoördinator. In overleg met de gemeente Waalwijk is eind 2022 besloten dat het overschot van 2019 mag worden ingezet in 2023 voor het Taalhuis Waalwijk t.b.v. aanvullende activiteiten. Het doel van deze activiteiten is ondersteuning bij de bevordering van participatie en digitale inclusie van inwoners.

Exploitatieoverzicht 2022 project Toeristisch Informatie Punt Waalwijk

	Werkelijk <u>2022</u>	Begroot <u>2022</u>	Werkelijk <u>2021</u>	Afwijking <u>t.o.v. begroot</u>
	€	€	€	
BATEN				
Dienstverlening bedrijven	10.758	0	21.512	100,0%
Subsidies	0	3.598	0	-100,0%
Totaal baten	<u>10.758</u>	<u>3.598</u>	<u>21.512</u>	199,0%
LASTEN				
Overige huisvestingskosten	2.358	673	3.964	250,4%
Overige personeelskosten	500	83	500	
Doorbelaste personeelskosten	<u>7.900</u>	<u>2.800</u>	<u>16.800</u>	
Personeel	8.400	2.883	17.300	191,4%
Overige kosten	0	42	248	-100,0%
Totaal lasten	<u>10.758</u>	<u>3.598</u>	<u>21.512</u>	199,0%
Saldo baten en lasten	0	0	0	
Exploitatiesaldo	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	

De dienstverlening voor het Toeristisch Informatiepunt is eind juli 2022 beëindigd.

