

Financieel jaarverslag 2024

Stichting Bibliocenter
Wilhelminasingel 250
6001 GV Weert



INHOUDSOPGAVE

Pagina

1. Algemeen

1.1	Algemeen	2
1.2	Resultaatvergelijking	2

2. Bestuursverslag

2.1	Bestuursverslag	5
-----	-----------------	---

3. Jaarrekening

3.1	Balans per 31 december 2024	11
3.2	Staat van baten en lasten over 2024	13
3.3	Kasstroomoverzicht over 2024	14
3.4	Toelichting op de jaarrekening	15
3.5	Toelichting op de balans	18
3.6	Toelichting op de staat van baten en lasten	24

4. Overige gegevens

4.1	Statutaire regeling betreffende de bestemming van het resultaat	29
4.2	Bestemming van het resultaat over het boekjaar 2023	29
4.3	Voorstel tot bestemming van het resultaat over het boekjaar 2024	29
4.4	WNT verantwoording	29
4.5	Controleverklaring	30

5. Bijlagen

5.1	Staat van de vaste activa	34
5.2	Jaaropstelling omzetbelasting	35
5.3	Resultaat per gemeente	36
5.4	Nog te besteden projectgelden	37
5.5	Informatiepunten Digitale Overheid	41
5.6	SPUK lokale bibliotheekvoorzieningen	45

1.1 Algemeen

Oprichting

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

Doelstelling

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

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

Bestuur

De directie wordt gevoerd door:

- A. Kuijpers

Bedrijfsvoering

De bedrijfsvoering is in het verslagjaar ongewijzigd voortgezet.

1.2 Resultaatvergelijking

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

	2024		2023	
	€	%	€	%
Baten	3.951.741	100,0%	3.362.889	100,0%
Bruto exploitatieresultaat	3.951.741	100,0%	3.362.889	100,0%
Lonen en salarissen	1.574.198	39,8%	1.402.846	41,7%
Sociale lasten	591.874	15,0%	479.838	14,3%
Overige personeelskosten	238.644	6,0%	129.565	3,9%
Afschrijvingen materiële vaste activa	38.403	1,0%	50.248	1,5%
Huisvestingskosten	566.949	14,4%	549.822	16,4%
Materiële projectkosten	95.918	2,4%	42.044	1,3%
Administratiekosten	83.628	2,1%	77.926	2,3%
Bestuur en organisatie	90.524	2,3%	105.346	3,1%
Automatisering	203.966	5,2%	189.592	5,6%
Collectie en Media	445.252	11,3%	435.919	13,0%
Overige kosten	29.212	0,7%	21.676	0,6%
Beheerslasten	3.958.568	100,2%	3.484.822	103,7%
Bijzondere baten	-	0,0%	4.816	0,1%
Bijzondere lasten	-	0,0%	-4.816	-0,1%
Resultaat	-6.827	-0,2%	-121.933	-3,7%

1.2 Resultaatvergelijking

Het resultaat 2024 is ten opzichte van 2023 gestegen met € 115.106. De ontwikkeling van het resultaat 2024 ten opzichte van 2023 kan als volgt worden weergegeven:

	€	€
Het resultaat is gunstig beïnvloed door:		
<i>Stijging van:</i>		
Baten	588.852	
<i>Daling van:</i>		
Afschrijvingen materiële vaste activa	11.845	
Algemene kosten	14.822	
Bijzondere lasten	4.816	
	<u>620.335</u>	
Het resultaat is ongunstig beïnvloed door:		
<i>Daling van:</i>		
Bijzondere baten	4.816	
<i>Stijging van:</i>		
Lonen en salarissen	171.352	
Sociale lasten	112.036	
Overige personeelskosten	109.079	
Huisvestingskosten	17.127	
Projectkosten	53.874	
Administratiekosten	5.702	
Automatisering	14.374	
Collectie en Media	9.333	
Specifieke kosten	7.536	
	<u>505.229</u>	
Stijging resultaat		<u><u>115.106</u></u>

2. BESTUURSVERSLAG

2.1 Bestuursverslag

Algemene informatie

Kernactiviteiten

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

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

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

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

Juridische structuur

Bibliocenter is een stichting met een ANBI status.

Organisatiestructuur en personele bezetting

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

Bij de stichting waren op 31 december 2024 62 personen werkzaam (32,22 Fte). In 2024 heeft Bibliocenter 35 locaties in de varianten full-service bibliotheek, bibliotheekpunt of dBos (bibliotheek op school). Bibliocenter heeft in elke gemeente een hoofdvestiging. Daarnaast hebben we meerdere bibliotheekpunten met cursussen, workshops, lezingen, collecties en bibliotheekwerk voor jeugd en volwassenen. Ook hebben we in samenwerking met het onderwijs op dit moment op 20 scholen een dBos (Bibliotheek op school) en staan er voor 2025 nog 5 op de planning.

Gang van zaken gedurende het verslagjaar

Strategie en doelstelling in 2024

Afgelopen jaar was een dynamisch jaar voor Bibliocenter. We kijken terug op een mooi jaar waarin onze organisatie opnieuw flink is gegroeid. Niet alleen meer collega's en vrijwilligers zijn bij de bibliotheek betrokken, ook de bezoekersaantallen, ledenaantallen en gebruikers zijn in 2024 weer gestegen. Steeds meer mensen en organisaties weten de weg naar de bibliotheek te vinden. Er was afgelopen jaar dan ook veel te doen bij Bibliocenter. Niet alleen binnen de muren van onze bibliotheken maar ook daarbuiten ontwikkelen we ons steeds verder als een toegankelijke en gedreven partner, die bijdraagt aan het ontwikkelen van basisvaardigheden en persoonlijke groei voor alle inwoners van onze gemeenten.

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

De thema's waaraan wij werken zijn actueler dan ooit. Zo beginnen te veel kinderen met een achterstand op school, verlaten te veel leerlingen de school laaggeletterd en vinden te veel mensen het moeilijk om aan te sluiten bij de digitale wereld. Bovendien is er nog altijd veel eenzaamheid. Op al deze vlakken leveren we een bijdrage maar dat doen we niet alleen. Daarvoor werken wij samen met een grote verscheidenheid aan partners.

We werkten met onze onderwijspartners aan leesplezier en taalontwikkeling, waren onze BoekStartcoaches op de consultatiebureaus aan de slag en werd er in onze bibliotheken meer geprogrammeerd dan ooit tevoren. Met elkaar zorgen we ervoor dat de Bibliotheek de plek is voor inspiratie en educatie, voor iedereen die wil blijven leren en groeien.

Onze samenwerking met het onderwijs wordt steeds hechter via de Bibliotheken op school. Ook de samenwerking met andere culturele en maatschappelijke organisaties in onze gemeenten zie je steeds meer vorm krijgen. Het Culturele Lint, Same Ein, ons Digi-Taalhuis en de diverse Taalakkoorden zijn hier goede voorbeelden van.

Er zijn diverse aanvragen binnengekomen voor nieuwe cursussen, zoals Digisterker voor specifieke groepen, cursussen Klik & Tik én smartphonecursussen. We hadden het afgelopen jaar, naast onze trouwe leden, een enorme groei van bezoekers en deelnemers aan onze projecten en activiteiten. Er zijn diverse activiteiten georganiseerd op sociaal en cultureel vlak waar iedereen aan mee kan doen. De bieb is steeds meer van en voor iedereen. Denk bijvoorbeeld aan de deelnemers aan de Taalcafés die niet alleen Nederlands leren spreken, maar daar ook nieuwe vriendschappen sluiten.

Belangrijkste elementen van het gevoerde beleid

Marketing

De gehanteerde waardestrategie is "Customer Intimacy".

Innovatie

Concrete stappen zijn gezet binnen de samenwerking met de Brainport bibliotheken. Dit resulteerde afgelopen jaar in verregaande plannen voor de formalisering van de samenwerking. Met als doel om voor de zomer een concreet voorstel gereed te hebben, dat door de Raden van Toezicht afzonderlijk kan worden beoordeeld. We willen doorbouwen aan Bibliotheek van de Toekomst, met de uitbreiding van het projectteam met Leesmediaconsulenten van onze bibliotheken en met de inzet en doorontwikkeling van de app en Boekbot. We willen profiteren van de meerwaarde van samen optrekken in leren en implementeren.

De focus ligt op lezen en leesplezier en samenwerking met VO-scholen terwijl de grote ambitie van het bedienen van jongeren in de leeftijd tot 25 jaar in bredere zin onze drijfveer blijft. We gaan aan de slag met de eigen werkzaamheden op minimaal een VO-school met de beschikking over de Boekbot, app "Bieb in je Broekzak" Hiermee bouwen we aan een structurele meer geharmoniseerde dienstverlening aan jongeren, docenten en scholen.

Speciaal voor volwassenen en particulieren hebben we afgelopen jaar met uiteenlopende activiteiten goede invulling gegeven aan onze programmalijnen. De dienstverlening is verder uitgebreid en meer en meer toegespitst op alle nieuwe activiteiten binnen onze drie programmalijnen. Bibliocenter brengt community 's samen. Community' s zijn groepen die een gezamenlijk doel voor ogen hebben. Een belangrijke community voor onze bibliotheek is "Het Digi-Taalhuis". Dit is een netwerk van samenwerkende organisaties en initiatiefnemers die bezig zijn met laaggeletterdheid en alles wat met lees- en taalbevordering te maken heeft.

We zien uit naar 2025 het jaar waarin we aan een nieuwe beleidsperiode beginnen. Het jaar waarin onze aanpak van afgelopen jaren op het gebied van de drie landelijke programmalijnen verder vorm zal krijgen. Delen van onze bestaande activiteiten worden voortgezet, maar er zijn ook nieuwe keuzes gemaakt. Denk bijvoorbeeld aan onze vierde programmalijn "Trefpunt B". Hiermee versterkt Bibliocenter de participatie van inwoners. Als neutrale en toegankelijke voorziening in de samenleving speelt Bibliocenter een centrale rol in het stimuleren van dialoog over maatschappelijke thema's en het bieden van een inspirerende plek voor persoonlijke en collectieve ontwikkeling.

Interne beheersing van processen en procedures

Risicomanagement

Als maat voor het weerstandsvermogen wordt door OCW voor het cultuurveld gebruik gemaakt van 'de haringmaat': het eigen vermogen gedeeld door de totale baten. Als deze ratio hoog genoeg is heeft de instelling voldoende financiële middelen om bij tegenvallende inkomsten haar activiteiten gedurende een periode (weergegeven door deze ratio) voort te kunnen zetten. Als de ratio van het eigen vermogen en de totale baten lager is dan 0 heeft de instelling een hoog risico; een ratio van minimaal 0 en maximaal 0,10 is een middelmatig risico en een ratio hoger dan 0,10 betekent een laag risico. De waarde bij Bibliocenter is 0,11 en we vallen daarmee in de categorie laag risico.

In 2024 hebben we laten onderzoeken hoe compliant onze organisatie is. Hier zijn 2 aandachtspunten uit naar voren gekomen; dataveiligheid en AVG. Hoewel we de basis hiervan op orde hebben kunnen er nog wel verbeteringen worden aangebracht. We hebben beide onderwerpen samen met Cubiss en onze externe IT adviseur opgepakt.

Financiering

Bibliocenter wordt voor ca. 75% gefinancierd uit gemeentelijke subsidies (primaire geldstroom) en voor het overige door inkomsten van particuliere en zakelijke klanten (tweede geldstroom) en door verwerving van (project)subsidies (derde geldstroom). Naast de exploitatiesubsidies van de gemeenten ontvangt de bibliotheek op basis van penvoerderschap of samenwerking met andere partners ook aanvullende doelsubsidies. Deze subsidies proberen we zo veel als mogelijk los te koppelen van onze reguliere exploitatie, het incidentele karakter van de doelsubsidies brengt namelijk ook risico's met zich mee.

Automatisering

Ook in 2024 zijn belangrijke stappen gezet op ICT gebied. We hebben een aantal nieuwe initiatieven geïmplementeerd die onze dienstverlening verbeteren.

De IT dienstverlening in de grotere vestigingen is beter op elkaar afgestemd. Denk hierbij aan de mogelijkheid van PIN betalingen en de publiekswerkplekken.

Daarnaast zijn er op deze vestigingen narrow-casting schermen geplaatst waardoor centraal vanuit Weert de locaties van actuele informatie/promoties kunnen worden voorzien.

In 2024 is besloten om deel te nemen aan het nieuwe landelijke Gemeenschappelijke Bibliotheek Systeem (GBS). De oplevering hiervan staat gepland in 2026. Het GBS moet gaan zorgen voor een betere gebruikerservaring en efficiëntere dienstverlening. 2 medewerkers van bibliocenter nemen deel aan de werkgroepen in dit project.

Tot slot loopt het eerder genoemde project 'Bouwen aan de bibliotheek van de toekomst' door. In samenwerking met de Brainport-regio streven we ernaar om de bibliotheek te positioneren als een platform voor kennisdeling, informatiemakelaar en partner in persoonlijke ontwikkeling. Ons doel is een toekomstgerichte bibliotheek te creëren met een steeds grotere maatschappelijke impact.

Investerings

In 2024 is voor circa € 106.000 geïnvesteerd aan inventaris (64k) en computers (42k).

Externe gebeurtenissen

2024 was inhoudelijk en financieel een jaar van groei en dynamiek. Positief was de landelijke aandacht en de extra middelen voor bibliotheekwerk. Het feit dat er lange tijd onzekerheid rond toekenning van extra middelen was zorgde voor een terughoudende aanpak op investeringen van vooral personeel. Pas na toekenning uit de tweede ronde van de SPUK-uitkeringen konden we daadwerkelijk aan de slag.

Stand van zaken per balansdatum

Omzet en resultaat

Het resultaat over 2024 bedraagt € 6.827 negatief, inclusief bijzondere baten en lasten.

Begroot was in eerste instantie een positief resultaat van € 70.000,-. In de rapportages gedurende het jaar was het verwachte resultaat echter al bijgesteld naar 0. We zijn in de loop van het jaar geconfronteerd met enkele verzuimgevallen waarvoor vervanging moest worden ingezet, én het toegenomen aantal taken heeft gezorgd voor een stuwmeer aan opgebouwde verlof- en meeruren. Voor de afbouw hiervan zullen in 2025 afspraken worden gemaakt met de betreffende medewerkers.

Kengetallen

Solvabiliteit: de mate waarin Bibliocenter op lange termijn aan haar verplichting kan voldoen. Dit wordt uitgedrukt in de verhouding eigen vermogen / vreemd vermogen X 100%, en bedraagt ultimo verslagjaar 48% hetgeen uitstekend mag worden genoemd.

Liquiditeit: De mate waarin Bibliocenter op korte termijn aan haar verplichtingen kan voldoen. Dit wordt uitgedrukt in de verhouding vlottende activa / kortlopende schulden X 100%, en bedraagt ultimo verslagjaar 131%, hetgeen uitstekend mag worden genoemd.

Onderzoek en ontwikkeling

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

Maatschappelijk verantwoord ondernemen

Als bibliotheek ben je het voorbeeld van een maatschappelijk verantwoorde onderneming. De bibliotheek is van oudsher een zeer duurzame instelling. Het uitlenen van boeken i.p.v. het kopen van boeken is tenslotte een klassiek voorbeeld van de deeleconomie. Duurzaamheid is dan ook een belangrijk onderwerp waaraan we de activiteiten uit ons (programma) toetsen.

In het kader van duurzame inzetbaarheid hebben we het personeelsbeleid van Bibliocenter toekomstbestendiger gemaakt. Mede met oog op ontwikkelingen rond de uitwerking van het Bibliotheekconvenant en de benodigde competenties daarvoor. Het functiehuis wordt bovendien in 2025 geheel herzien en aangepast. Bibliocenter wil met haar bibliotheekwerk aansluiten bij de maatschappelijke opgave en onze ambities en kunnen anticiperen op de vragen van morgen. Daarbij ontkomen we er niet aan om steeds duidelijke keuzes te maken die tot gevolg hebben dat ons bibliotheekwerk verandert. De invulling van onze nieuwe ambities krijgt hierbij een leidende rol.

Verwachting 2025 en verder:

Met ingang van 2024 ontvangen we ter versterking van het bibliotheekwerk in de gemeenten Weert, Leudal en Maasgouw extra middelen. Met deze middelen kunnen we in de jaren 2024 en 2025 extra openingsuren en extra activiteiten in deze gemeenten realiseren.

Doorontwikkeling van het concept Bibliotheek op school. Met Impulsgelden vanuit het Masterplan Basisvaardigheden zal ook in 2025 het aantal Bibliotheken op school verder worden uitgebreid. In alle gemeenten wordt gewerkt aan het doorontwikkelen van de samenwerking met het onderwijs.

In het voorjaar van 2024 zou begonnen worden met de sloop en nieuwbouw van de bestaande Bibliotheekvestiging in Nederweert. Deze plannen hebben in Nederweert helaas vertraging opgelopen. Op dit moment worden alternatieven door de gemeente verder uitgewerkt. Het grootste deel van 2024 en 2025 zal het bibliotheekwerk in Nederweert plaatsvinden vanuit een tijdelijke locatie in Nederweert. De streefdatum voor de geheel vernieuwde MFA op ons vertrouwde adres in Nederweert zal wellicht doorgeschoven moeten worden naar 2026.

IDO-gelden

In alle vier de gemeenten worden de Informatiepunten Digitale Overheid in de bibliotheekvestigingen voortgezet. Deze informatiepunten worden structureel geevalueerd. Afhankelijk van de bevindingen en de wensen van de gemeenten zullen de IDO punten en leermiddelen in 2025 zo efficiënt mogelijk worden opgezet.

Web-middelen

Ook voor 2025 ontvangen we vanuit "het regionaal programma volwasseneneducatie" subsidie. Met activiteiten gericht op het verbeteren van basisvaardigheden van NT1 en NT2 deelnemers geven we mede invulling aan onze drie programmalijnen. Met ons aanbod dragen we actief bij aan het verminderen van laaggeletterdheid.

Een extra impuls aan de bevordering van taal, rekenen en digitale vaardigheden in de gemeente Maasgouw is ook in 2025 door de gemeente beschikbaar gesteld.

Decentralisatie uitkering

Is beschikbaar voor de coördinatie van ons Digi-Taalhuis. Het onderhouden van het netwerk en de coördinatie van het aanbod voor de doelgroep laaggeletterde NT1-ers krijgt mede hierdoor een stevige basis.

Begroting voor het boekjaar 2025

	€	€
Baten		
Opbrengsten bibliotheekwerk	350.000	
Specifieke dienstverlening en projecten	27.100	
Diverse baten	116.300	
Projectgelden	364.330	
Subsidies	<u>3.188.133</u>	
		4.045.863
Lasten		
Bestuur en organisatie	86.500	
Huisvesting	608.434	
Personeelslasten	2.416.313	
Afschrijvingen	54.100	
Administratieve- en kantoorkosten	88.000	
Automatisering	201.525	
Collectie en Media	534.500	
Overige kosten	56.491	
		<u>4.045.863</u>
Begroot resultaat		<u><u>-</u></u>

3. JAARREKENING

3.1 Balans per 31 december 2024

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	31 december 2024		31 december 2023	
	€	€	€	€
Vaste activa				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	3.872		5.013	
Automatisering	55.747		36.903	
Inventaris	98.742		48.802	
		158.361		90.718
Vlottende activa				
<i>Vorderingen</i>				
Handelsdebiteuren	229.108		148.783	
Omzetbelasting	50.975		48.439	
Overlopende activa	120.694		91.637	
		400.777		288.859
<i>Liquide middelen</i>		818.328		799.142
Totaal activazijde		<u>1.377.466</u>		<u>1.178.719</u>

3.1 Balans per 31 december 2024

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA	31 december 2024		31 december 2023	
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
<i>Vrij besteedbaar vermogen</i>				
Algemene reserve	308.795		291.322	
Reserve toekomstig beleid	<u>122.947</u>		<u>142.587</u>	
		431.742		433.909
<i>Vastgelegd vermogen</i>				
Bestemmingsfondsen	<u>15.142</u>		<u>19.802</u>	
		15.142		19.802
Kortlopende schulden				
Crediteuren	58.497		73.017	
Verplichtingen ten aanzien van personeel	144.065		97.883	
Nog te besteden projectgelden	347.792		198.680	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	140.335		117.379	
Overige schulden	193.495		197.513	
Overlopende passiva	<u>46.398</u>		<u>40.536</u>	
		930.582		725.008
Totaal passivazijde		<u><u>1.377.466</u></u>		<u><u>1.178.719</u></u>

3.2 Staat van baten en lasten over 2024

	2024	Begroting 2024	2023
	€	€	€
Opbrengsten bibliotheekwerk	348.629	340.000	345.017
Subsidiebatén	2.895.272	2.908.506	2.547.294
Specifieke dienstverlening	94.896	68.600	72.599
Projectgelden	427.999	247.768	278.662
Overige baten	184.945	97.500	119.317
Baten	3.951.741	3.662.374	3.362.889
Totale baten	3.951.741	3.662.374	3.362.889
Lonen en salarissen	1.574.198	1.516.674	1.402.846
Sociale lasten en pensioenen	591.874	486.177	479.838
Overige personeelskosten	238.644	62.360	129.565
Afschrijvingen materiële vaste activa	38.403	63.300	50.248
Huisvestingskosten	566.949	565.518	549.822
Materiële projectkosten	95.918	53.500	42.044
Administratiekosten	83.628	86.250	77.926
Bestuur en organisatie	90.524	95.000	105.346
Automatisering	203.966	205.595	189.592
Collectie en Media	445.252	452.000	435.919
Overige kosten	29.212	6.000	21.676
Totale lasten	3.958.568	3.592.374	3.484.822
Bijzondere baten	-	-	4.816
Bijzondere lasten	-	-	-4.816
Resultaat	-6.827	70.000	-121.933
Bestemming resultaat:			
Algemene reserve Bibliocenter	-67	-	-
Algemene reserve Leudal	-10.495	-	-22.779
Algemene reserve Maasgouw	12.885	-	-6.352
Algemene reserve nederweert	14.494	-	1.034
Algemene reserve Weert	656	-	-4.175
Bestemmingsreserve toekomstig beleid	-19.640	-	-
Bestemmingsreserve personeel	-	-	-85.000
Bestemmingsfonds airco Weert	-4.660	-	-4.660
	-6.827	-	-121.932

Omwille van het inzicht tussen begroting en werkelijkheid is de najaarsbegroting 2024 in deze cijferopstelling opgenomen.

3.3 Kasstroomoverzicht over 2024

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2024		2023	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Bedrijfsresultaat		-6.827		-121.933
Aanpassingen voor:				
Afschrijvingen	<u>38.403</u>		50.248	
		38.403		50.248
Verandering in werkkapitaal:				
Nog te besteden projectgelden	149.112		109.948	
Vorderingen	-111.918		-135.430	
Kortlopende schulden (excl. schulden aan kredietinstellingen)	<u>56.462</u>		-66.947	
		<u>93.656</u>		<u>-92.429</u>
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		<u>125.232</u>		<u>-164.114</u>
Kasstroom uit operationele activiteiten		<u>125.232</u>		<u>-164.114</u>
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings in materiële vaste activa	<u>-106.048</u>		<u>-17.811</u>	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		-106.048		-17.811
Mutatie geldmiddelen		<u>19.184</u>		<u>-181.925</u>
Toelichting op de geldmiddelen				
Stand per 1 januari		799.142		981.067
Mutatie geldmiddelen		<u>19.184</u>		<u>-181.925</u>
Stand per 31 december		<u>818.328</u>		<u>799.142</u>

3.4 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMENE TOELICHTING

ALGEMEEN

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

Organisatie

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

Activiteiten

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

ALGEMENE GRONDSLAGEN

Specificatie accountantskosten

	2024
	€
Accountantsonderzoek jaarrekening	11.500
Andere controle-opdrachten (project)	2.500
	<u>14.000</u>

Schattingen

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

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

Subsidievoorwaarden

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

Leasing

Operationele leasing

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

Bijzondere posten

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

Voorstel tot bestemming van het resultaat over het boekjaar 2024

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

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

GRONDSLAGEN VOOR DE BALANSWAARDERING

Algemeen

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

Materiële vaste activa

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

Afschrijvingspercentages:

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

Vorderingen

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

Liquide middelen

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

Eigen vermogen

Vrij besteedbaar vermogen

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

Vastgelegd vermogen

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

Kortlopende schulden

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

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

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

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Algemeen

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

Baten

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

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

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

Lasten

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

GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN HET KASTROOMOVERZICHT

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen.

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

3.5 Toelichting op de balans

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

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

	Bedrijfs- gebouwen en -terreinen	Automatisering	Inventaris
	€	€	€
Aanschafwaarde	11.413	247.812	195.761
Cumulatieve afschrijvingen	-6.400	-210.912	-146.959
Boekwaarde per 1 januari	<u>5.013</u>	<u>36.900</u>	<u>48.802</u>
Investerings	-	42.471	63.577
Desinvesteringen	-	-	-1.454
Afschrijvingen desinvesteringen	-	-	1.454
Afschrijvingen	-1.141	-23.625	-13.637
Mutaties 2024	<u>-1.141</u>	<u>18.846</u>	<u>49.940</u>
Aanschafwaarde	11.413	290.283	257.884
Cumulatieve afschrijvingen	-7.541	-234.537	-159.142
Boekwaarde per 31 december	<u>3.872</u>	<u>55.746</u>	<u>98.742</u>
Totale boekwaarde van de vaste activa ultimo 2024			<u>158.360</u>

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

Afschrijvingspercentages:

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

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

	31-12-2024	31-12-2023
	€	€
Debiteuren		
debiteuren verkoopboek	29.157	5.423
debiteuren Overig	10.443	-
Gemeenten	<u>189.508</u>	<u>143.360</u>
	<u>229.108</u>	<u>148.783</u>

Een voorziening voor oninbare debiteuren wordt niet noodzakelijk geacht.

Stichting bibliocenter te Weert

	<u>31-12-2024</u>	<u>31-12-2023</u>
	€	€
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	<u>50.975</u>	<u>48.439</u>
Overlopende activa		
Vooruitbetalingen	68.128	18.536
transitorische activa	<u>52.566</u>	<u>73.101</u>
	<u>120.694</u>	<u>91.637</u>
	<u>31-12-2024</u>	<u>31-12-2023</u>
	€	€
Liquide middelen		
Rabo Leudal ...730	103.021	86.426
Rabo Leudal ...512	6.343	29.119
Rabo Nederweert ...077	744	1.201
Spaarrekening	296.377	676.870
Rekening courant bank 5	400.000	-
Kassen	6.526	5.526
Kruisposten	5.317	-
	<u>818.328</u>	<u>799.142</u>

De liquide middelen staan vrij ter beschikking van de onderneming.

3.5 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

Vrij besteedbaar vermogen

	31-12-2024	31-12-2023
	€	€
Algemene reserves		
Algemene reserve Bibliocenter	34.598	34.665
Algemene reserve Leudal	-14.172	-3.677
Algemene reserve Maasgouw	72.540	59.655
Algemene reserve Nederweert	-321	-14.815
Algemene reserve Weert	216.150	215.494
	<u>308.795</u>	<u>291.322</u>
<i>Algemene reserve Bibliocenter</i>		
Stand per 1 januari	34.665	39.481
Bestemming resultaat boekjaar	-67	-
Herstel digitale inclusie 2022 Nederweert	-	-4.816
Stand per 31 december	<u>34.598</u>	<u>34.665</u>
<i>Algemene reserve Leudal</i>		
Stand per 1 januari	-3.677	19.102
Bestemming resultaat boekjaar	-10.495	-22.779
Stand per 31 december	<u>-14.172</u>	<u>-3.677</u>
<i>Algemene reserve Maasgouw</i>		
Stand per 1 januari	59.655	66.007
Bestemming resultaat boekjaar	12.885	-6.352
Stand per 31 december	<u>72.540</u>	<u>59.655</u>
<i>Algemene reserve Nederweert</i>		
Stand per 1 januari	-14.815	-20.665
Bestemming resultaat boekjaar	14.494	1.034
Herstel digitale inclusie 2022	-	4.816
Stand per 31 december	<u>-321</u>	<u>-14.815</u>
<i>Algemene reserve Weert</i>		
Stand per 1 januari	215.494	219.669
Bestemming resultaat boekjaar	656	-4.175
Stand per 31 december	<u>216.150</u>	<u>215.494</u>

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

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
	€	€
Reserve toekomstig beleid		
Stand per 1 januari	142.587	142.587
Bestemming resultaat boekjaar	-19.640	-
Stand per 31 december	<u>122.947</u>	<u>142.587</u>

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

Deze reserve zal vanaf 2024 worden ingezet voor het creëren van een toekomstbestendig bibliotheekwerk.

Voorstel tot bestemming van het resultaat over het boekjaar 2024

Voor de verwerking van het saldo over het boekjaar 2024 wordt verwezen naar de staat van baten en lasten.

Bestemmingsreserve personeel

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

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

Vastgelegd vermogen

	<u>31-12-2024</u>	<u>31-12-2023</u>
	€	€
Bestemmingsfondsen		
Bestemmingsfonds Airco Weert	<u>15.142</u>	<u>19.802</u>

Bestemmingsfonds Airco Weert

Stand per 1 januari	19.802	24.462
Onttrekking tbv afschrijving	-4.660	-4.660
Stand per 31 december	<u>15.142</u>	<u>19.802</u>

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

	<u>31-12-2024</u>	<u>31-12-2023</u>
	€	€
KORTLOPENDE SCHULDEN		
Crediteuren		
Crediteuren inkoop	<u>58.497</u>	<u>73.017</u>
Verplichtingen ten aanzien van personeel		
te betalen vakantiegeld	65.628	56.182
te betalen vakantiedagen	72.697	36.411
Netto loon	5.740	5.290
	<u>144.065</u>	<u>97.883</u>
	<u>31-12-2024</u>	<u>31-12-2023</u>
	€	€
Nog te besteden projectgelden		
Nog te besteden projectgelden	<u>347.792</u>	<u>198.680</u>
Voor een toelichting op de nog te besteden projectgelden verwijzen wij u naar de bijlage.		
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	97.478	79.239
Premies pensioen	42.857	38.140
	<u>140.335</u>	<u>117.379</u>
Overige schulden		
Vooruitontvangen abonnementsgelden	154.990	154.596
vooruitontvangen bedragen	37.021	42.015
RC personeelsvereniging	1.484	902
	<u>193.495</u>	<u>197.513</u>
Overlopende passiva		
Media in bestelling	22.506	39.586
transitorische passiva	23.892	950
	<u>46.398</u>	<u>40.536</u>

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Voorwaardelijke rechten

Bibliocenter heeft een stop-loss verzekering afgesloten ter afdekking van loonschade bij bovenmatig verzuim. Over 2024 heeft dit niet tot een claim geleid.

Voorwaardelijke verplichtingen en belangrijke financiële verplichtingen.

Huurverplichtingen

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

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

De overeenkomst is opzegbaar met een opzegtermijn van 1 jaar.

Pastoor Hanraetsstraat 5 tot en met 7b te Roggel.

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

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

In de Neerakker 2A te Heythuysen

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

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

De Spil, Suikerdoosingel 49 Maasbracht

De huurverplichting bedraagt € 22.000 per jaar en loopt tot en met 1 september 2021.

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

Sportparklaan 56 Heel

De jaarlijkse verplichting bedraagt € 12.000 per jaar. De overeenkomst is jaarlijks opzegbaar.

De Zaal, Mariastraat 1, Stramproy.

De huurverplichting bedraagt € 30.000 per jaar en loopt t/m december 2025.

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

Lambertushof 33-34 Nederweert

De huurverplichting bedraagt € 37.500 per jaar en loopt tm 31 januari 2026.

Gebruiksovereenkomsten

De stichting is navolgende gebruikersovereenkomsten aangegaan:

Met graficom BV voor werkplekbeheer. Looptijd van van augustus 2020 t/m juli 2023. Verplichting bedraagt per jaar circa € 61.000. De overeenkomst wordt jaarlijks stilzwijgend verlengd.

Met Uninova BV voor het bibliotheeksysteem Brocade. Looptijd van augustus 2020 t/m juli 2023. De verplichting bedraagt per jaar € 65.000. De overeenkomst wordt jaarlijks stilzwijgend verlengd.

Operationele leaseverplichting

De stichting is in 2024 een leaseverplichting voor kopieerapparatuur aangegaan een periode van 3 jaar, tot en met 2027. De jaarlijkse leaseverplichting bedraagt € 8.965,-.

In het kader van een fietsleaseplan voor medewerkers heeft Bibliocenter in 2024 met 3 medewerkers een overeenkomst afgesloten waarbij de fietsen door bibliocenter worden geleased.

Het leasebedrag per ultimo 2024 bedraagt € 3.290,-.

3.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2024	Begroting 2024	2023
	€	€	€
Opbrengsten bibliotheekwerk			
contributies (btw laag)	314.116	300.000	283.840
leengeld	40.070	35.000	39.478
schadevergoedingen	2.937	2.500	2.323
Verkoop afgeschreven materialen	2.900	2.500	2.673
Vrijval overlopende abonnementsgelden	-11.394	-	16.703
	<u>348.629</u>	<u>340.000</u>	<u>345.017</u>
Subsidiebaten			
exploitatiesubsidie gemeente	2.230.923	2.233.452	2.137.756
doelsubsidies	3.677	43.286	32.162
Subsidie huisvestingskosten	329.668	265.168	265.168
Digitale Inclusie gelden	125.599	120.716	112.208
SPUK gelden	205.405	245.884	-
	<u>2.895.272</u>	<u>2.908.506</u>	<u>2.547.294</u>
De exploitatiesubsidies zijn structureel en worden jaarlijks middels een beschikking toegekend.			
De SPUK bedragen bestaan uit de IDO gelden en de rijks gelden voor Robuuste Bibliotheken. Dit laatste project loopt over 2 jaar. De bedragen vallen naar tijdsgelang vrij in de exploitatie.			
Specifieke dienstverlening			
schoolbibliotheekwerk PO	53.207	20.000	27.898
cursussen (btw hoog)	110	5.000	2.478
Omzet activiteiten senioren	25.554	18.000	18.982
lezingen (btw laag)	8.534	20.000	16.134
huur collectie	898	-	1.163
projecten VO	-	5.000	-
Omzet activiteiten jongeren	3.746	600	694
Opbrengsten Glds	2.417	-	5.250
ontwikkeling en educatie	-635	-	-
Overige opbrengsten spec dienstverlening	1.065	-	-
	<u>94.896</u>	<u>68.600</u>	<u>72.599</u>
Projectgelden			
Personele kosten	227.697	194.268	236.618
Materiële kosten	200.302	53.500	42.044
	<u>427.999</u>	<u>247.768</u>	<u>278.662</u>
Overige baten			
opbrengst koffieboekerij	40.980	30.000	33.036
rente	15.344	10.000	7.507
donaties	2.100	-	-
opbrengst kopieerapparaat (btw hoog)	904	1.000	3.494
Verkoop koffie automaat	1.339	500	1.006
Doorberekende huisvestingskosten	41.137	50.000	53.107
Overige baten	83.141	6.000	21.167
	<u>184.945</u>	<u>97.500</u>	<u>119.317</u>

3.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2024	Begroting 2024	2023
	€	€	€
Personeelskosten			
Brutolonen en salarissen	1.360.521	1.310.251	1.208.636
Vakantietoeslag	112.925	104.820	98.649
over- en meeruren	48.244	45.000	52.164
eindejaarsuitkering	64.792	56.603	53.243
ontvangen uitkeringen UWV	-12.284	-	-4.187
	<u>1.574.198</u>	<u>1.516.674</u>	<u>1.408.505</u>
doorbelaste personeelskosten	-	-	-5.659
	<u>1.574.198</u>	<u>1.516.674</u>	<u>1.402.846</u>
Sociale lasten en pensioenen			
Sociale lasten	351.634	262.826	269.560
pensioenfondsen	238.723	220.751	207.648
werkgeversheffing fondsen CAO bibliotheekwerk	1.517	2.600	2.630
	<u>591.874</u>	<u>486.177</u>	<u>479.838</u>
Overige personeelskosten			
Reiskostenvergoeding	12.665	8.160	9.765
jubileumuitkeringen	2.137	-	6.657
Reiskosten woon-werk	20.939	19.200	21.024
Telefoonkostenvergoeding	6.212	-	5.470
Inhuur derden	111.976	-	31.397
Vrijwilligers	17.748	-	9.800
Kantinekosten	11.024	-	8.419
Ondernemingsraad	1.709	-	160
Scholings- en opleidingskosten	20.358	15.000	10.459
Ziekengeldverzekering	12.958	13.000	12.548
Arbodienst	5.832	7.000	6.860
Overige personeelskosten	15.086	-	7.006
	<u>238.644</u>	<u>62.360</u>	<u>129.565</u>
Afschrijvingen materiële vaste activa			
automatisering	23.625	41.900	33.536
Inventaris	13.637	20.250	15.572
verbouwingen	1.141	1.150	1.140
	<u>38.403</u>	<u>63.300</u>	<u>50.248</u>

3.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2024	Begroting 2024	2023
	€	€	€
Huisvestingskosten			
huur gebouwen	358.810	294.168	310.698
Energiekosten	59.752	101.000	80.333
Schoonmaakkosten	47.414	54.300	43.159
servicekosten	18.736	65.100	35.579
onderhoud gebouwen	36.111	25.000	44.630
belastingen	10.042	9.400	9.619
beveiliging	19.000	12.550	8.798
verzekeringen	4.084	4.000	4.006
Aandeel huisvestingskosten back-office	13.000	-	13.000
	<u>566.949</u>	<u>565.518</u>	<u>549.822</u>
Projectkosten materieel			
materiële kosten t.i.v. projectsubsidies	95.918	53.500	42.044
	<u>95.918</u>	<u>53.500</u>	<u>42.044</u>
Kantoorkosten			
financiële administratie	26.717	30.000	26.633
Kopieerkosten	18.341	15.000	14.162
Portokosten	7.123	7.500	7.137
salarisadministratie	14.119	11.000	10.145
bankkosten	6.038	6.500	5.719
Kantoorbenodigdheden	3.182	4.500	4.493
Drukwerk	3.470	5.000	4.381
Telecommunicatie	2.761	1.750	2.322
Overige kantoorkosten	1.877	5.000	2.934
	<u>83.628</u>	<u>86.250</u>	<u>77.926</u>
Bestuur en organisatie			
publiciteit / voorlichting Bibliotheek	26.352	40.000	56.955
contributies	15.642	17.500	16.609
Accountantskosten	14.500	15.500	11.250
Bestuurskosten en RvT	18.117	9.000	10.481
publiciteit / voorlichting Programmering	14.012	10.000	8.605
documentatie en vakliteratuur	1.589	2.000	1.342
overige bestuurs- & org kosten	312	1.000	104
	<u>90.524</u>	<u>95.000</u>	<u>105.346</u>

3.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2024	Begroting 2024	2023
	€	€	€
Automatisering			
onderhoud en reparatie automatisering	36.753	33.830	42.126
licenties automatisering	72.834	75.225	71.002
Werkplekbeheer automatisering	68.884	72.000	51.523
communicatiekosten	23.144	21.040	21.576
overige automatiseringskosten	2.351	-	-
kosten ledenadministratie	-	3.500	3.365
	<u>203.966</u>	<u>205.595</u>	<u>189.592</u>
Collectie en media			
boeken	281.611	291.000	279.167
leenrechtvergoedingen	71.319	75.000	69.497
tijdschriften en dagbladen	60.271	50.000	54.959
kosten aanschaf-informatie ibl/ifm AVM	25.837	30.000	24.121
Overige materialen	3.911	1.500	4.371
dvd	2.303	1.500	2.502
huur avm en mediadragers	-	2.500	1.302
	-	500	-
	<u>445.252</u>	<u>452.000</u>	<u>435.919</u>
Specifieke en overige kosten			
Koffieboekerij	13.162	6.000	9.270
overige kosten	-13.383	-	10.083
specifieke kosten dienstverlening scholen	29.433	-	2.323
	<u>29.212</u>	<u>6.000</u>	<u>21.676</u>
Bijzondere baten			
Bijzondere baten	-	-	4.816
Bijzondere lasten			
Bijzondere lasten	-	-	4.816

Personeelsleden

Gedurende het jaar 2024 waren gemiddeld 30,26 werknemers in dienst op basis van een fulltime dienstverband. In het jaar 2023 waren dit 27,57 werknemers.

Weert, 17 april 2025
Directeur-bestuurder

Voorzitter Raad van Toezicht

A. Kuijpers

J.M.J. Ketelaar

4. OVERIGE GEGEVENS

4. Overige gegevens

4.1 Statutaire regeling betreffende de bestemming van het resultaat

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

4.2 Bestemming van het resultaat over het boekjaar 2023

De jaarrekening 2023 is vastgesteld in de bestuursvergadering gehouden op 18 april 2024. Het bestuur heeft de bestemming van het resultaat vastgesteld conform het daartoe gedane voorstel.

4.3 Voorstel tot bestemming van het resultaat over het boekjaar 2024

Ingevolge artikel 16 van de statuten wordt het financieel jaarverslag 2024 ter goedkeuring aangeboden aan de Raad van Toezicht. De jaarrekening vormt samen met het separaat aangeboden jaarverslag de verantwoording over de activiteiten van Bibliocenter en de financiële weergave hiervan.

4.4 WNT verantwoording

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

Gegevens 2024

Naam	A.F. Kuijpers
Functie	Bestuurder
Aanvang en einde functievervulling 2024	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (in FTE)	1,00
Gewezen topfunctionaris?	nee
(fictieve) dienstbetrekking?	ja
Individueel WNT maximum	€ 233.000
Beloning	€ 87.722
Belastbare onkostenvergoedingen	€ 4.875
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 17.800
Totaal bezoldiging 2024	<u>€ 110.397</u>
Verplichte motivering indien overschrijding	NVT

Gegevens 2023

Aanvang en einde functievervulling	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (in FTE)	1,00
Beloning	€ 84.169
Belastbare onkostenvergoedingen	€ 181
Beloningen betaalbaar op termijn	11.514
Totale bezoldiging 2023	<u>€ 95.864</u>

1d. Topfunctionarissen met een bezoldiging van € 2.100 of minder. (leden Raad van Toezicht)

NAAM TOPFUNCTIONARIS

FUNCTIE

J.M.J. Ketelaar	Voorzitter
P.A. van Enckevort (tot 1-7-2024)	Lid
A.W.P. Kirkels (tot 1-7-2024)	Lid
L Popara	Lid
E. Pelsser (per 1-1-2024)	Lid
G. Zondag (per 1-7--2024)	Lid
K. van Tuijn (per 1-7-2024)	Lid

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur en de raad van toezicht van Stichting Bibliocenter

A. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2024

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2024 van Stichting Bibliocenter te Weert gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de in dit jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Bibliocenter op 31 december 2024 en van het resultaat over 2024 in overeenstemming met RJK C1 'Kleine Organisaties zonder winststreven' en met de bepalingen van en krachtens de Wet Normering Topinkomens (WNT).

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2024;
2. de volgende overzichten over 2024: de staat van baten en lasten en het kasstroomoverzicht;
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen; en
4. de WNT-verantwoording 2024.

De basis voor ons oordeel

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

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

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

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd

In overeenstemming met de Regeling Controleprotocol WNT 2024 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1, sub n en o Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen, alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

B. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

Het jaarverslag omvat andere informatie, naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie:

- met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat;
- alle informatie bevat die op grond van RJK C1 'Kleine Organisaties zonder winststreven' is vereist voor de overige gegevens.

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

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in RJK C1 'Kleine Organisaties zonder winststreven' en 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 en de overige gegevens in overeenstemming met RJK C1 'Kleine Organisaties zonder winststreven'.

C. Beschrijving van de 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 RJK C1 'Kleine Organisaties zonder winststreven' en met de bepalingen van en krachtens de Wet Normering Topinkomens (WNT). 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 fraude of fouten.

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 gereede 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 fraude en fouten 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 fraude of fouten, 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.

Uden, 17 april 2025

Audit Service Plus B.V.

Namens deze,

Was getekend,

C.J.M. van den Hoek MSc RA

5. BIJLAGEN

5.1 Staat van de vaste activa

Omschrijving	Aanschafwaarde				Afschrijvingen				Boekwaarde per 31-12-2024	Residu-waarde	Afschrij-vingsper-centage %
	Aanschaf-fingen tot 01-01-2024	Inves-teringen 2024	Desinves-teringen 2024	Aanschaf-fingen t/m 31-12-2024	Afschrij-vingen tot 01-01-2024	Afschrij-vingen 2024	Afschrij-ving desin-vesteringen	Afschrij-vingen t/m 31-12-2024			
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	
Materiële vaste activa											
<i>Bedrijfsgebouwen en -terreinen</i>											
Verbouwing Weert	11.413	-	-	11.413	6.400	1.141	-	7.541	3.872	-	10,00
<i>Automatisering</i>											
Bibliocenter	100.488	34.033	-	134.521	71.220	16.657	-	87.877	46.644	-	25,00
Leudal	28.559	-	-	28.559	26.830	1.064	-	27.894	665	-	25,00
Maasgouw	26.654	-	-	26.654	24.647	2.007	-	26.654	-	-	25,00
Nederweert	16.002	-	-	16.002	14.412	1.590	-	16.002	-	-	25,00
Weert	76.111	8.438	-	84.549	73.804	2.307	-	76.111	8.438	-	25,00
	247.814	42.471	-	290.285	210.913	23.625	-	234.538	55.747	-	
<i>Inventaris</i>											
Leudal	-	8.700	-	8.700	-	580	-	580	8.120	-	10,00
Maasgouw	9.964	-	-	9.964	7.779	250	-	8.029	1.935	-	10,00
Weert	136.244	54.877	-	191.121	91.595	12.370	-	103.965	87.156	-	10,00
Weert	49.553	-	-	49.553	47.585	437	-	48.022	1.531	-	20,00
Weert	1.454	-	1.454	-	1.454	-	1.454	-	-	-	50,00
	197.215	63.577	1.454	259.338	148.413	13.637	1.454	160.596	98.742	-	
Totaal materiële vaste activa	456.442	106.048	1.454	561.036	365.726	38.403	1.454	402.675	158.363	-	
Totaal vaste activa	456.442	106.048	1.454	561.036	365.726	38.403	1.454	402.675	158.363	-	

5.2 Jaaropstelling omzetbelasting

		2024	
		€	€
<i>Omzet</i>			
Omzet hoog	1a	80.257	16.854
Omzet laag	1b	378.489	34.064
Verschuldigde omzetbelasting			<u>50.918</u>
<i>Voorbelasting</i>			
Voorbelasting	5b	<u>273.238</u>	
Te ontvangen omzetbelasting	5g		<u>273.238</u> <u>-222.320</u>
<i>Afdrachten omzetbelasting</i>			
1e kwartaal		-69.718	
2e kwartaal		-52.098	
3e kwartaal		-49.529	
4e kwartaal		<u>-62.145</u>	
Suppletie omzetbelasting 2024			<u>-233.490</u> <u>11.170</u>
Balanspost omzetbelasting			
Omzetbelasting			<u><u>-50.975</u></u>

5.3 Resultaat per gemeente

	Leudal	Maasgouw	Nederweert	Weert
Opbrengsten bibliotheekwerk	62.241	41.340	41.977	203.070
Specifieke dienstverlening	21.477	14.081	11.602	47.744
Diverse baten	6.485	2.934	6.486	169.039
Exploitatiesubsidie	520.200	365.438	347.723	1.327.230
IDO gelden	35.350	23.863	17.248	49.138
SPUK (deel 2024)	109.925	70.354		25.125
Doelsubsidies/projecten	20.571	16.974	18.209	68.019
	776.249	534.984	443.245	1.889.365
Bestuur en organisatie	24.244	16.309	13.508	36.382
Huisvesting	146.570	40.420	54.945	324.914
Salarissen en sociale lasten	382.793	306.473	228.690	1.038.916
Overige personele lasten	57.373	40.671	29.548	108.460
Afschrijvingen	6.295	5.409	3.849	22.851
Kantoorkosten	23.399	15.467	11.638	33.122
Automatisering	56.565	38.979	29.714	78.709
Collectie en Media	91.417	59.771	57.631	236.410
Specifieke en overige kosten	3.587	2.332	1.781	21.461
Totale lasten	792.243	525.831	431.304	1.901.225
Resultaat reguliere bedrijfsvoering	-15.994	9.153	11.941	-11.860
Bijdrage uit Innovatiereserve	5.499	3.732	2.553	7.856
Bijdrage uit bestemmingsreserve				4.660
Resultaat voor resultaatbestemming	-10.495	12.885	14.494	656

Toelichting:

Het resultaat uit reguliere bedrijfsvoering over 2024 bedraagt € -6.827

Het deel dat betrekking heeft op de diverse gemeentelijke exploitaties wordt aan de bijbehorende reserve toegevoegd danwel onttrokken.

5.4 Nog te besteden projectgelden

	<u>31-12-2024</u>	<u>31-12-2023</u>
	€	€
<i>1775 Combinatiefunctionaris Weert</i>		
Inzet combinatiefunctionaris voor de gemeente Weert.		
De subsidie wordt per schooljaar toegekend.		
Financiële verantwoording vindt plaats onder de doelsubsidies.		
Stand per 1-1	12.000	12.000
Ontvangsten	26.667	20.000
Bestedingen	<u>-26.667</u>	<u>-20.000</u>
Stand per 31-12	12.000	12.000
<i>1790 Maasgouw Taalcoaching</i>		
Project in het kader van Taalcoaching op Maat		
Looptijd van het project is 1-1-2019 t/m 31-12-2023.		
Stand per 1-1	17.229	3.140
Ontvangsten	31.040	39.242
Bestedingen	<u>-41.021</u>	<u>-25.153</u>
Stand per 31-12	7.248	17.229
<i>1904 Asscher gelden</i>		
Landelijk project ter ondersteuning van de bibliotheekvoorziening in kleine kernen		
Stand per 1-1	4.741	5.441
Ontvangsten	-	-
Bestedingen	<u>-729</u>	<u>-700</u>
Stand per 31-12	4.012	4.741
<i>1916 Taalwijs Leudal</i>		
Ontwikkelen van thematheater en uitvoeringen mbt laaggeletterdheid.		
Stand per 1-1	12.962	21.423
Ontvangsten	-	-
Bestedingen	<u>-533</u>	<u>-8.461</u>
Stand per 31-12	12.429	12.962
	<u>31-12-2024</u>	<u>31-12-2023</u>
	€	€
<i>1919 Taalcafé Nederweert</i>		
Project gericht op vergroten taalvaardigheid laaggeletterden in Nederweert.		
Project wordt jaarlijks afzonderlijk gesubsidieerd		
Stand per 1-1	-	-
Ontvangsten	6.155	5.550
Bestedingen	<u>-6.155</u>	<u>-5.550</u>
Stand per 31-12	-	-

31-12-2024 31-12-2023
 € €

1922 Decentralisatie uitkering 2022

Project in het kader van de ontwikkeling van een taalhuis
 Project is verlengd t/m juli december 2025

Stand per 1-1	3.744	8.458
Bestedingen t/m juli 2023	-	-4.714
Ontvangen voor periode augustus t/m december	-	16.500
Ontvangsten 2024	43.750	
Bestedingen	-39.620	-16.500
Stand per 31-12	<u>7.874</u>	<u>3.744</u>

1923 dBoS Molenakker

Project voor het opzetten van een bibliotheek op school

Stand per 1-1	-	40.213
Ontvangsten	-	
Bestedingen	-575	-40.213
Stand per 31-12	<u>-575</u>	<u>-</u>

1924 Non formele educatie 2023

Regionaal project in het kader van de WEB middelen

Stand per 1-1	-	-
Ontvangsten		65.530
Bestedingen		-65.530
Stand per 31-12		<u>-</u>

1925 combinatiefunctionaris Nederweert

Inzet combinatiefunctionaris voor de gemeente Nederweert.
 Financiële verantwoording vindt plaats onder de doelsubsidies.

Stand per 1-1	-	-
Ontvangsten	13.286	12.788
Bestedingen	-13.286	-12.788
Stand per 31-12	<u>-</u>	<u>-</u>

1927 Boekstart in de kinderopvang

Deelname aan de impulsregeling vande stichting Lezen

Stand per 1-1	16.249	-
Ontvangsten	31.500	18.000
Bestedingen	-37.749	-1.751
Stand per 31-12	<u>10.000</u>	<u>16.249</u>

1928 Digitaal burgerschap

Gezamenlijk project van de KB, Cubiss en Bibliocenter voor het opzetten van het starttraject in het kader van het landelijke plan "Digitaal burgerschap"

Stichting bibliocenter te Weert

	31-12-2024 €	31-12-2023 €
Stand per 1-1	88	-
Ontvangsten	-	6.000
Bestedingen	-88	-5.912
Stand per 31-12	-	88

1929 Grensverleggers in de regio

Het werven en begeleiden van jongeren tijdens de ZonMW dagen in 2024

Stand per 1-1	-8.025	-
Ontvangsten	11.622	15.820
Bestedingen	-3.597	-23.845
Stand per 31-12	-	-8.025

1930 dBoS de Klimop

Opstarten, inrichten en de samenwerking structureel vormgeven van een bibliotheek op school.
Project wordt mede gefinancierd door de provincie Limburg.

Stand per 1-1	20.269	-
Ontvangsten	-	24.816
Bestedingen	-20.269	-4.547
Stand per 31-12	-	20.269

1931 Cultuur coördinator Weert

Project ter versterking van de culturele instelling in de gemeente Weert.
Bibliocenter is penvoerder.

Stand per 1-1	50.938	-115
Ontvangsten	117.500	117.500
Bestedingen	-89.310	-66.447
Stand per 31-12	79.128	50.938

1932 dBoS MBO Kwadrant

Opstarten, inrichten en de samenwerking structureel vormgeven van een bibliotheek op school.
Mede gefinancierd door Cubiss

Stand per 1-1	12.857	-
Ontvangsten	-	17.000
Bestedingen	-12.857	-4.143
Stand per 31-12	-	12.857

31-12-2024 €	31-12-2023 €
-----------------	-----------------

1933 dBoS primair onderwijs

Impulsregeling van de stichting Lezen voor 9 deelnemende basisscholen

Stand per 1-1	55.626	-
Ontvangsten	69.000	63.000
Bestedingen	-34.185	-7.374
Stand per 31-12	90.441	55.626

Stichting bibliocenter te Weert

31-12-2024 31-12-2023
€ €

1934 Non formele educatie 2024

Regionaal project in het kader van de WEB middelen

Stand per 1-1	-
Ontvangsten	70.000
Bestedingen	<u>-70.000</u>
Stand per 31-12	-

1935 Voorlezen thuis

Opleiden en van vrijwilligers om in een thuissituatie voor te kunnen lezen

Stand per 1-1	-
Ontvangsten	9.225
Bestedingen	<u>-9.225</u>
Stand per 31-12	-

1936 Tekstverslaafd

Project "Open podium tekstverslaafd"

Stand per 1-1	-
Ontvangsten	20.190
Bestedingen	<u>-9.955</u>
Stand per 31-12	10.235

1937 Manga meet-ups

Ontwikkelen van een Manga community ism omliggende bibliotheken

Stand per 1-1	-
Ontvangsten	10.000
Bestedingen	<u>-5.782</u>
Stand per 31-12	4.218

1938 t/m 1941 Masterplan Basisvaardigheden

Landelijke impulsregeling voor het vergroten van de leesvaardigheden bij kinderen

Stand per 1-1	-
Ontvangsten	191.531
Bestedingen	<u>-80.749</u>
Stand per 31-12	110.782

5.5 Informatiepunten digitale overheid

Conform voorwaarden in de subsidietoekenningen worden onderstaand de gemaakte kosten voor de informatiepunten digitale overheid nader gespecificeerd.

Gemeente Leudal

Bemensing IDO-sprekuren

Heythuysen tot september	1x per week spreekuur 2 uur x 49,-	€ 3.430,00
Heythuysen vanaf september	1x per week spreekuur 3 uur x 49,-	€ 2.499,00
Horn, Neer, Ittervoort, Ell tot september	16 weken, 2upw, 4 locaties	€ 6.272,00
Digitaal spreekuur Heythuysen	2 à 2,5 uur per week	€ 5.000,00
Totaal spreekuur IDO		€ 17.201,00

IDO-organisatiekosten

Projectleiding	1 uur per week	€ 2.860,00
Evaluatie medewerkers	Gezamenlijke kosten. Worden doorbelast op basis van het subsidiebedrag	€ 1.235,00
E-learning nieuwe medewerkers		€ 659,00
Praktisch oefenen met acteur		€ 482,00
Bijscholing e-learning		€ 412,00
Onderhoud en beveiliging systemen		1 uur per maand
Promotie	1 uur per maand	€ 588,00
Overige kosten		€ 500,00

Totaal overige kosten IDO € 7.504,00

Klik & Tik

Klik & Tik, 8 cursussen van 20 lessen	Kosten per cursus	€ 1.150,00	€ 9.200,00
Huur- en energiekosten			€ 500,00
	Totaal 8 cursussen		€ 9.700,00

Digisterker

Cursus in Neer en Heythuysen	Kosten per cursus	€ 185,00	€ 370,00
	Totaal alle cursussen		€ 370,00

Totale kosten IDO + cursussen € 34.775,00

Gemeente Maasgouw

Bemensing IDO-sprekuren

Maasbracht	1x per week spreekuur van 2 uur	€	5.096,00
Heel	1x per week spreekuur van 2 uur	€	5.096,00
Beegden (tot 1 september)	1x per week spreekuur van 2 uur	€	3.430,00
Wessem (tot 1 september)	1x per week spreekuur van 2 uur	€	3.430,00
Stevensweert (tot 1 september)	1x per week spreekuur van 3 uur	€	5.145,00
	samenloop werkzaamheden spreekuur / front-office	€	-4.500,00

Totaal spreekuur IDO € **17.697,00**

IDO-organisatiekosten

Projectleiding	1 uur per week	€	2.860,00
Evaluatie medewerkers	Gezamenlijke kosten. Worden doorbelast op basis van het subsidiebedrag	€	838,00
E-learning nieuwe medewerkers		€	447,00
Praktisch oefenen met acteur		€	327,00
Bijscholing e-learning		€	279,00
Onderhoud en beveiliging systemen		1 uur per maand	€
Promotie	uur per maand	€	588,00
Overige kosten		€	300,00

Totaal overige kosten IDO € **6.407,00**

Klik & Tik

Klik & Tik, 4 cursussen van 20 lessen	Kosten per cursus	€	1.150,00
	Totaal cursussen	€	4.600,00

Digisterker

1 cursus van 6 lessen	Kosten per cursus	€	185,00
	Totaal 1 cursus	€	185,00

Totaal alle cursussen € **4.785,00**

Totale kosten IDO + cursussen € **28.889,00**

Gemeente Nederweert

Bemensing IDO-spreekuren

Nederweert	1x per week spreekuur á 2 uur	52x2x49,-	€ 2.548,00
Leveroy (tot 1 september)	2 maal per maand 2 uur		€ 2.352,00
Ospel (tot 1 september)	1 maal per 2 weken 2 uur		€ 2.548,00
	samenloop werkzaamheden		
	spreekuur / front-office		€ -

Totaal spreekuur IDO € **7.448,00**

IDO-organisatiekosten

Projectleiding	1 uur per week		€ 2.548,00
Evaluatie medewerkers			€ 617,00
E-learning nieuwe medewerkers			€ 329,00
Praktisch oefenen met acteur			€ 241,00
Bijscholing e-learning			€ 206,00
Onderhoud en beveiliging systemen	1 uur per maand		€ 768,00
Promotie	1 uur per maand		€ 588,00
Overige kosten / printkosten			€ 250,00

Totaal overige kosten IDO € **5.547,00**

Cursussen

Klik & Tik, 4 cursussen van 20 lessen	Kosten per cursus	€ 1.150,00	
	Totaal 4 cursussen		€ 4.600,00
Digisterker, 1 cursus van 6 lessen	Kosten per cursus	€ 185,00	€ 185,00
			€ 4.785,00

Totale kosten IDO + cursussen € **17.780,00**

Gemeente Weert

Bemensing IDO-spreekuren

Weert	spreekuur ma t/m vr	29 upw	€ 73.892,00	
Stramproy	wekelijks spreekuur	2upw	€ 5.096,00	
	samenloop werkzaamheden spreekuur / front-office		€ -25.000,00	
	Totaal spreekuur IDO			€ 53.988,00

IDO-organisatiekosten

Projectleiding	2 uur per week		€ 5.096,00	
Evaluatie medewerkers			€ 1.720,00	
E-learning nieuwe medewerkers			€ 917,00	
Praktisch oefenen met acteur			€ 671,00	
Bijscholing e-learning			€ 573,00	
Onderhoud en beveiliging systemen	1 uur per maand		€ 588,00	
Promotie	1 uur per maand		€ 588,00	
Overige kosten / printkosten			€ 1.000,00	
	Totaal overige kosten IDO			€ 11.153,00

Cursussen

Klik & Tik, 8 cursussen van 20 lessen	Kosten per cursus	€ 1.150,00		
	Totaal 8 cursussen		€ 9.200,00	
Digisterker / Digitivaler cursussen van 6 lessen	Kosten per cursus	€ 185,00		
	Totaal 4 cursussen		€ 740,00	
	Totaal alle cursussen			€ 9.940,00

Totale kosten IDO + cursussen **€ 75.081,00**

5.6 Verantwoording SPUK gelden

Conform de voorwaarden in de onderliggende beschikkingen worden onderstaand de ingezette SPUK gelden 2024 verantwoord. De inhoudelijke verantwoording vindt u terug in ons jaarverslag.

Gemeente Leudal		
Toegekende middelen	219.855	
Looptijd: januari 2024 t/m december 2025		
	Budget 2024	109.925
Professionalisering	82.075	
Uitbreiding openingsuren	17.850	
Activiteiten	5.000	
Scholing	5.000	
	Totaal	109.925
<hr/>		
Gemeente Maasgouw		
Toegekende middelen	175.884	
Looptijd: maart 2024 t/m december 2025		
	Budget 2024	70.354
Professionalisering	42.504	
Uitbreiding openingsuren	17.850	
Activiteiten	5.000	
Scholing	5.000	
	Totaal	70.354
<hr/>		
Gemeente Weert		
Toegekende middelen	175.884	
Looptijd: oktober 2024 t/m juni 2026		
	Budget 2024	25.125
Professionalisering	9.005	
Uitbreiding openingsuren	6.120	
Activiteiten	5.000	
Scholing	5.000	
	Totaal	25.125
<hr/>		