

Stichting Openbare Bibliotheek 's-Hertogenbosch.

Jaarrekening 2016.

INHOUDSOPGAVE

PAGINA

NAMEN/ADRESSEN

- Vestigingen 2
- Raad van toezicht - directie - administrateur 2

JAARREKENING

- Bestuursverslag 3 - 4
- Balans per 31 december 2016 5 - 6
- Exploitatierkening over 2016 7
- Kasstroomoverzicht 8
- Grondslagen voor de waardering en resultaatbepaling in de jaarrekening 9 - 10
- Toelichting op de balans 11 - 16
- Toelichting op de Exploitatierkening 17 - 22

OVERIGE GEGEVENS

Stichting Openbare Bibliotheek 's-Hertogenbosch.

Jaarrekening 2016.

ADRESSEN VAN DE VESTIGINGEN

Stadsbibl Hinthamerstraat	Hinthamerstraat 72	Telefoon 073	6802900
Stadsbibl Rosmalen	Hoff van Hollantlaan 1	Telefoon 073	6802930
Schoolbibliotheken	57 locaties	Telefoon 073	6802900
Kinderdagverblijven	43 locaties	Telefoon 073	6802900
Locatie Kleine Elst Rosmalen	Kleine Elst 6	Telefoon 073	6440772

RAAD VAN TOEZICHT

	Benoemd	Herbenoemd	Aftredend
Dhr. Dr. J.C. Dona, voorzitter	05-02-2002	23-09-2014	23-09-2018
Dhr. J.A. Couwenberg	27-05-2014		
Dhr. B.J. Meussen	23-04-2013		
Dhr. R.E. van der Poort	15-10-2007	15-12-2015	15-10-2019
Mevr. Mr. H.E. van Berckel-Dekker	04-12-2007	15-12-2015	15-10-2019

DIREKTEUR-BESTUURDER

A.M.C. van Schendel

ADMINISTRATEUR

A.H.F. van Alebeek

Stichting Openbare Bibliotheek 's-Hertogenbosch.

Jaarrekening 2016.

Bestuursverslag.

In de voor u liggende jaarrekening 2016 van de Stichting Openbare Bibliotheek 's-Hertogenbosch gevestigd te 's-Hertogenbosch wordt conform de vastgestelde systematiek verslag gedaan. Het resultaat is zichtbaar in de gecompriëerde exploitatierekening.

Het doel van de stichting is de bevordering van het openbare bibliotheekwerk in 's-Hertogenbosch in de ruimste zin des woords. De stichting tracht haar doel te bereiken door:

- a - het verantwoord ontwikkelen, in stand houden en beheren van een openbaar bibliotheeksysteem;
- b - het geven van verantwoorde voorlichting en informatie, dienstig voor het doel van de stichting;
- c - alle andere wettige middelen, dienstig voor het doel van de stichting.

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de richtlijn RJ 640, zoals de gemeente voorschrijft in haar subsidievoorwaarden.

Zoals in de Wet Stelsel Openbare Bibliotheekvoorzieningen is omschreven, voert de Bibliotheek s-Hertogenbosch vijf kernfuncties uit die te maken hebben met lezen, leren, informeren, kunst & cultuur en ontmoeting & debat. Deze kernfuncties voegen waarde toe voor vele maatschappelijke thema's waaronder het tegengaan van maatschappelijke tweedeling, verbeteren van geletterdheid, bevorderen van integratie, goed onderwijs waarin kinderen hun talenten kunnen ontwikkelen en een bloeiende omgeving voor kunst en cultuur ter bevordering van gebiedsontwikkeling en innovatie.

In het verslagjaar werd de organisatie verrast door de situatie die ontstond bij de bibliotheekorganisatie de Meierij. Deze zag zich geconfronteerd met een gemeentelijke herindeling in de gemeenten Schijndel en Sint Oedenrode en een terugtrekkende overheid in Vught. Daarop is besloten dat de organisatie zal ophouden te bestaan en dat er loyaal wordt meegewerkt aan de subsidieverlegging van de betreffende gemeenten naar NOBB en 's-Hertogenbosch. De gemeenten Vught en Boxtel hebben besloten hun subsidie te verleggen naar de Bibliotheek 's-Hertogenbosch. In de gemeente Sint Michielsgestel moet de keuze nog gemaakt worden tussen een aanbieding van Karmac en Bibliotheek 's-Hertogenbosch. Per 1 januari is de Raad van Toezicht van de Bibliotheek 's-Hertogenbosch - aangevuld met 1 lid van de Raad van Toezicht van de Bibliotheek de Meierij - tevens Raad van Toezicht van de Bibliotheek de Meierij en is de directeur-bestuurder van de Bibliotheek s-Hertogenbosch tevens directeur-bestuurder tot aan liquidatie van de stichting. Een en ander verloopt in goed overleg en afstemming met de NOBB.

In het coalitieakkoord van de gemeente 's-Hertogenbosch is besloten tot een forse bezuiniging voor de bibliotheek vanaf 2019 en tot een onderzoek hoe Babel, Muzerije en Bibliotheek kunnen fuseren en samen in het gebouw van de Muzerije kunnen trekken. Vanaf augustus zijn er vele gesprekken gevoerd met elkaar, met procesbegeleiders en met de gemeente. De resultaten van de toenadering worden zichtbaar in de komende jaren.

De Raad van Toezicht heeft geconcludeerd dat bij de twee bovengenoemde processen stabiliteit en continuïteit in aansturing en bezetting noodzakelijk is en tegen het licht van het met pensioen gaan van de huidige directeur-bestuurder in goed overleg met hem besloten een nieuwe directeur-bestuurder te benoemen. Per 1 augustus is Nan van Schendel (voorheen directeur Bibliotheek, de Chocolade-fabriek Gouda) aangesteld. Hans Derks is tot zijn pensioendatum bijzonder adviseur van de directie.

In het verslagjaar is in opdracht van de gemeente Boekstart in de Kinderopvang verder uitgerold. De financiering hiervoor wijkt af van de gebruikelijke subsidiering: op voorschotbasis met als onderlegger een begroting. Voorschotten worden ten gunste van een bestemmingsfonds gebracht, exploitatielasten eraan onttrokken. Het saldo blijft ter beschikking van de gemeente of wordt bij hen aanvullend gedeclareerd. Omdat er circa 3fte voor Boekstart werkzaam is, lopen wij bij het stopzetten van deze financiering een risico terhoogte van de transitievergoeding voor 3fte.

Stichting Openbare Bibliotheek 's-Hertogenbosch.

Jaarrekening 2016.

Bestuursverslag vervolg.

Onze vermogenspositie, en dan met name de Risico- en Innovatiereserve, muteerde licht. Het negatieve eindresultaat van € -31.788,- (na aftrek van kosten/baten Boekstart) kon worden onttrokken aan de risicoreserve dat daarmee uitkomt op € 416.547,- zijnde 8.8% van de totale begrootte kosten voor 2017. De innovatiereserve bleef stabiel op € 100.000,-.

In 2017 zal de Bibliotheek 's-Hertogenbosch voor het eerst in haar bestaan groeien naar een regionale bibliotheekorganisatie. Dat heeft een grote impact op de wijze van werken voor alle medewerkers en voor de onderliggende systemen. Daarnaast zal de uitkomst van het onderzoek naar een mogelijke fusie en een verhuizing onze gemoederen bezig houden en zullen we het komende jaar gebruiken om voor te sorteren op de dreigende bezuiniging voor 2019. Maar het allerbelangrijkste is natuurlijk dat we ook in 2017 ons uitgedaagd weten om voor de mensen in de stad en de dorpen van betekenis te zijn met onze collecties, onze programmering en onze dienstverlening.

's-Hertogenbosch, 18 Mei 2017.

A.M.C. van Schendel

Directeur-bestuurder

Stichting Openbare Bibliotheek 's-Hertogenbosch.

Jaarrekening 2016.

Balans per 31 december 2016 in €.
(na voorstel resultaat bestemming)

	31 12 2016	31 12 2015
<u>AKTIVA</u>		
<u>Materiele Vaste Aktiva (1)</u>		
Gebouw Stadsbibliotheek	82.101	106.544
Inrichting bibliotheek Rosmalen	139.065	197.131
Inrichting BBS schoolbibliotheken	19.067	40.039
Inventarissen	495.879	578.446
	-----	-----
	736.112	922.160
<u>Vastgoedbelegging De Rompert (1)</u>		
Gebouw bibliotheek Rompert	865.498	911.664
<u>Vorderingen op korte termijn (2)</u>		
Overige vorderingen en vooruitbetaalde bedragen	41.837	179.394
<u>Liquide Middelen (3)</u>		
Kasgelden	1.917	2.230
Banken	979.433	1.209.498
	-----	-----
	981.350	1.211.728
	-----	-----
	2.624.797	3.224.946
	=====	=====

Stichting Openbare Bibliotheek 's-Hertogenbosch.

Jaarrekening 2016.

Balans per 31 december 2016 in €.
(na voorstel resultaat bestemming)

	31 12 2016	31 12 2015
<u>PASSIVA</u>		
<u>Eigen Vermogen (4)</u>		
Kapitaal	45	45
Risico Reserve (4.1)	416.547	448.335
Innovatie Reserve (4.2)	100.000	100.000
	-----	-----
	516.592	548.380
Bestemmingsfonds boekstart KOV (4.3)	53.755	483.056
	-----	-----
	570.347	1.031.436
<u>Voorzieningen (5)</u>		
Voorziening jubilea (5.1)	37.656	41.094
Voorziening toekomstige directe kosten Rompert (5.2)	10.207	11.062
Voorziening groot onderhoud gebouwen (5.3)	0	0
	-----	-----
	47.863	52.156
<u>Langlopende Schulden (6)</u>		
Leningen onder Borgtocht:		
Ing bank hypotheek inrichting Rosmalen	17.829	33.698
Ing bank hypotheek Rompertsebaan Den Bosch	510.000	550.000
Ing bank hypotheek Rompertsebaan Den Bosch	382.500	412.500
	-----	-----
	910.329	996.198
<u>Kortlopende Schulden en Overlopende Passiva (7)</u>		
Investeringssubsidie.gem. restyling 2005 (7.1)	7.121	11.190
Investeringssubsidie bibliotheek Rosmalen (7.1)	97.699	141.120
Crediteuren	128.324	107.570
Overige schulden en vooruitontv.bedragen (7.2)	768.834	740.064
Vooruitontvangen Projektsubsidies (7.3)	94.280	145.212
	-----	-----
	1.096.258	1.145.156
	-----	-----
	2.624.797	3.224.946
	=====	=====

Stichting Openbare Bibliotheek 's-Hertogenbosch.

Jaarrekening 2016.

Exploitatierkening.

	2016 Werkelijk	2016 Begroting	2015 Werkelijk
<u>BATEN (8)</u>			
Subsidie (8.1)	3.528.920	3.479.920	3.420.461
Baten uit exploitatie (8.2)	889.708	842.470	916.733
Subsidies boekstart KOV (8.1)	40.566	523.630	716.389
SOM DER BATEN	4.459.194	4.846.020	5.053.583
<u>LASTEN (9)</u>			
Personeelskosten (9.1)	2.943.195	2.872.880	2.548.655
Informatiematerialen (9.2)	545.026	586.085	485.176
Afschrijvingen (9.3)	252.181	258.260	308.453
Direkte kosten afdelingen (9.4)	420.032	443.530	436.163
Org.- en adm.kosten (9.5)	720.264	645.570	806.952
SOM DER LASTEN	4.880.698	4.806.325	4.585.399
EXPLOITATIE RESULTAAT	-421.504	39.695	468.184
Rente lasten (10)	39.585	39.695	50.264
TOTAAL RESULTAAT	-461.089	0	417.920
Toevoegen aan Risico Reserve (4.1)	0	0	49.502
Onttrekken aan Risico Reserve (4.1)	-31.788	0	0
Onttrekken aan bestemmingsreserve 100 jr. bibliotheek	0	0	-40.000
Toevoegen aan Innovatie Reserve (4.2)	0	0	5.000
Onttrekken aan bestemmingsfonds boekstart KOV	-469.867	0	0
Toevoegen aan bestemmingsfonds boekstart KOV	40.566	0	403.418

Van het totale negatieve resultaat komt € 429.301,- tlv het project Boekstart KOV en € 31.788,- tlv de reguliere exploitatie.

Stichting Openbare Bibliotheek 's-Hertogenbosch.

Jaarrekening 2016.

Kasstroomoverzicht

<u>Kasstroom uit operationele activiteiten</u>	2016		2015
Exploitatieresultaat		-421.504	468.184
Aanpassingen voor:			
Afschrijvingen		301.231	440.003
Mutatie voorziening		-4.293	3.625
<u>Veranderingen in het werkkapitaal</u>			
-afname vorderingen	137.557		
-toename vorderingen			-157.727
-afname kortlopende schulden	-48.898		-148.641
-toename kortlopende schulden			
		88.659	-306.368
<u>Kasstroom uit bedrijfsoperaties</u>		-35.907	605.444
Betaalde interest		-39.585	-50.264
		-75.492	555.180
<u>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</u>			
Investing in materiele vaste activa	-69.017		-123.324
		-69.017	-123.324
<u>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</u>			
Aflossingen van langlopende schulden	-85.870		-105868
		-85.870	-105.868
<u>Netto kasstroom 2016/2015</u>		-230.379	325.988
Kasgelden per 1 januari 2016/2015	2.230		2.575
Banken per 1 januari 2016/2015	1.209.498		883.165
		1.211.728	885.740
Liquide middelen per 1 januari 2016/2015			
Balansmutatie liquide middelen 2016/2015		-230.378	325.988
Kasgelden per 31 december 2016/2015	1.917		2.230
Banken per 31 december 2016/2015	979.433		1.209.498
		981.350	1.211.728
Liquide middelen per 31 december 2016/2015			

Stichting Openbare Bibliotheek 's-Hertogenbosch.

Jaarrekening 2016.

Grondslagen voor de waardering en resultaatbepaling in de jaarrekening

Algemene toelichting

De stichting heeft ten doel de openbare bibliotheekvoorziening in 's-Hertogenbosch te bevorderen. Zij verkrijgt haar middelen hoofdzakelijk uit een exploitatiesubsidie van de gemeente 's-Hertogenbosch welke wordt verleend in de vorm van budgetfinanciering.

De stichting stelt de jaarrekening op volgens in Nederland aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving voor organisaties-zonder-winststreven, zoals deze beschreven is in RJ 640 van de richtlijnen voor de Jaarverslaggeving.

Toelichting op de balans per 31 december 2016.

Waarderingsgrondslagen.

De grondslagen zijn ongewijzigd ten opzichte van het voorgaande jaar.

Materiele vaste activa.

Het gebouw waarin de Stadsbibliotheek is gehuisvest is gewaardeerd op de koopprijs van het gebouw vermeerderd met de verbouwingskosten en verminderd met de ontvangen investeringssubsidies.

Deze waarde wordt om begrotings-technische redenen afgeschreven in de looptijd van de leningen waarmee de investering in het gebouw is gefinancierd, derhalve in 25 jaar, waarbij de jaarlijkse afschrijvingen gelijk zijn aan de aflossingen op de leningen. De afschrijvingstermijn van de restyling 2005 cq verbouwingskosten vanaf 1992 is op 10 jaar gesteld.

Het gebouw waarin bibliotheek Rosmalen is gehuisvest is ingericht. De afschrijvingstermijn van de inrichtingskosten vanaf 2009 is 10 jaar.

De overige in de balans vermelde materiele vaste activa zijn gewaardeerd op aanschafwaarde onder aftrek van afschrijvingen.

De afschrijvingstermijnen voor de activa zijn:

4 jaar voor automatisering miv installatie nieuw systeem 2000.

6 jaar voor machines

10 jaar voor (kantoor)meubilair

15 jaar voor boekenkasten

Vastgoedbeleggingen Pand de Rompert

Vastgoedbeleggingen worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs, verminderd met cumulatieve afschrijvingen en cumulatieve waardeveranderingen. Afschrijvingen worden berekend op basis van de verwachte economische levensduur. De economische levensduur is bij aankoop in 2005 bepaald op 30 jaar. Over de grondcomponent wordt niet afgeschreven.

Overige aktiva en passiva.

De overige aktiva en passiva worden gewaardeerd op nominale waarde.

Stichting Openbare Bibliotheek 's-Hertogenbosch.

Jaarrekening 2016.

Grondslagen voor de waardering en resultaatbepaling in de jaarrekening

Toelichting pensioenen in de jaarrekening 2016.

Stichting Openbare Bibliotheek 's-Hertogenbosch is aangesloten bij het pensioenfonds Openbare Bibliotheken. Op grond van RJ 271 is sprake van een toegezegde pensioenregeling. In het geval van een tekort bij het pensioenfonds heeft de stichting geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen anders dan het betalen van hogere toekomstige premies. Vanwege het slechts verrekenen van tekorten via toekomstige hogere premies en het niet beschikbaar zijn van informatie om de vereiste berekeningen te maken is het op grond van RJ 271 toegestaan de pensioenregeling in de jaarrekening te verwerken alsof er sprake is van een toegezegde bijdrageregeling.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat.

In de exploitatierekening worden verantwoord enerzijds de over het jaar te ontvangen subsidies (budgetfinanciering) en overige opbrengsten en anderzijds de kosten en andere lasten over het jaar. Een eventueel saldo wordt toegevoegd c.q. onttrokken aan een reserve-rekening. De aanschafwaarde van de info-materialen wordt in het jaar van aanschaf geheel ten laste van de exploitatierekening gebracht.

Voorzieningen.

Een voorziening wordt gevormd voor verplichtingen waarvan het waarschijnlijk is dat zij zullen moeten worden afgewikkeld en waarvan de omvang redelijkerwijs is te schatten. De omvang van de voorziening wordt bepaald door de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de desbetreffende verplichtingen en verliezen per balansdatum af te wikkelen. Voorzieningen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Investeringsubsidies.

De ontvangen investeringssubsidies worden na ontvangst gepresenteerd onder de kortlopende schulden en Overlopende Passiva. Jaarlijks valt een gedeelte van de investeringssubsidies vrij ten gunste van het exploitatieresultaat. De vrijval van de investeringssubsidies is gekoppeld aan de afschrijvingen van de materiele vaste activa waarvoor de investeringssubsidie is ontvangen.

Stichting Openbare Bibliotheek 's-Hertogenbosch.

Jaarrekening 2016.

Toelichting op de balans per 31 december 2016.

AKTIVA.

Materiele vaste aktiva (1).

Gebouw Stadsbibliotheek.

Aanschafwaarde per 1 januari 2016		278.279
Aangeschaft in 2016		0
Desinvestering 2016		-57.734

AF:		220.545
Afschrijving t/m 2015	171.735	
Afschrijving 2016	24.443	
Desinvestering 2016	-57.734	

		138.444

Boekwaarde per 31 december 2016		82.101
		=====

Inrichting bibliotheek Rosmalen.

Aanschafwaarde per 1 januari 2016		580.662
Aangeschaft in 2016		0

AF:		580.662
Afschrijving t/m 2015	383.531	
Afschrijving 2016	58.066	

		441.597

Boekwaarde per 31 december 2016		139.065
		=====

Inrichting BBS schoolbibliotheken

Aanschafwaarde per 1 januari 2016		348.556
Desinvestering 2016		-295.560

AF:		52.996
Afschrijving t/m 2015	308.517	
Afschrijving 2016	20.972	
Desinvestering 2016	-295.560	

		33.929

Boekwaarde per 31 december 2016		19.067
		=====

Stichting Openbare Bibliotheek 's-Hertogenbosch.

Jaarrekening 2016.

Toelichting op de balans per 31 december 2016.

Inventarissen.

Aanschafwaarde per 1 januari 2016		1.078.169
Desinvestering 2016		-95.126
Aangeschaft in 2016		69.017

AF:		1.052.060
Afschrijving t/m 2015	499.723	
Desinvestering 2016	-95.126	
Afschrijving 2016	151.584	

		556.181

Boekwaarde per 31 december 2016		495.879
		=====

Vastgoedbelegging de Rompert (1).

Gebouw de Rompert

Aanschafwaarde grond per 1 januari 2016		395.000
Aanschafwaarde per 1 januari 2016		1.384.976
Aangeschaft in 2016		0

AF:		1.779.976
Afschrijving t/m 2015	868.312	
Afschrijving 2016	46.166	

		914.478

Boekwaarde per 31 december 2016		865.498
		=====

Per 2013 is het gebouw de Rompert onder de vastgoedbeleggingen gepresenteerd, omdat het pand niet langer wordt gebruikt voor de reguliere bibliotheek functie. Het pand staat te koop, en er zijn 2 verdiepingen verhuurd.

Vorderingen op korte termijn (2).

Overige vorderingen en vooruitbetaalde bedragen:	31 12 2016	31 12 2015
	-----	-----
Waarborgsommen	1.310	1.310
Leningen Personeel (fietsenplan/vakbond)	2.356	3.812
Debiteuren	19.230	98.073
Nog te ontvangen projekt subsidie	0	24.024
BTW	18.941	48.020
Pensioenfondsen	0	4.155
	-----	-----
	41.837	179.394
	=====	=====

Liquide Middelen (3).

De liquide middelen staan vrij ter beschikking.

Stichting Openbare Bibliotheek 's-Hertogenbosch.

Jaarrekening 2016.

Toelichting op de balans per 31 december 2016.

PASSIVA.

Risico Reserve (4.1).

	31 12 2016	31 12 2015
Saldo per 1 januari	448.335	398.833
Toevoeging uit exploitatie	0	49.502
Onttrekking uit exploitatie	-31.788	0
Saldo per 31 december	416.547	448.335

De risicoreserve dient enige omvang te hebben om als buffer te kunnen dienen. Op dit moment is de reserve 8.84% (eind 2015 9.97%) tov de begrote totale lasten van het daaropvolgende boekjaar. De reserve wordt gevoed uit eventueel positieve exploitatieresultaten.

Innovatie Reserve (4.2).

	31 12 2016	31 12 2015
Saldo per 1 januari	100.000	95.000
Onttrekking uit exploitatie	0	0
Toevoeging uit exploitatie	0	5.000
Saldo per 31 december	100.000	100.000

De innovatiereserve dient ter financiering nieuw beleid.

Bestemmingsfonds Boekstart KOV (4.3).

	31 12 2016	31 12 2015
Saldo per 1 januari	483.056	79.638
Subsidie 2016	40.566	0
Besteedde Subsidie 2016	-469.867	0
Nog niet besteedde Subsidie	0	403.418
Saldo per 31 december	53.755	483.056

De doelstelling en de beperking van het bestemmingsfonds zoals door de gemeente is aangegeven, is financiering van de verdere kosten van Boekstart KOV.

Stichting Openbare Bibliotheek 's-Hertogenbosch.

Jaarrekening 2016.

Toelichting op de balans per 31 december 2016.

Voorziening jubilea (5.1).

Deze voorziening dient ter dekking van toekomstige jubilea
Het verloop van de voorziening is als volgt:

	31 12 2016	31 12 2015
Saldo per 1 januari	41.094	35.684
Uitgaven	-3.438	0
	37.656	35.684
Toevoeging	0	5.410
Saldo per 31 december	37.656	41.094

Voorziening toekomstige directe kosten de Rompert(5.2).

Deze voorziening dient ter dekking van toekomstige directe kosten in 2012-2017 van het pand
Rompertsebaan 54-58.

Het verloop van de voorziening is als volgt:

	31 12 2016	31 12 2015
Saldo per 1 januari	11.062	12.847
Uitgaven	-855	0
Onttrekking tgv voorziening groot onderhoud gebouwen	0	-1.785
Saldo per 31 december	10.207	11.062

Voorziening groot onderhoud gebouwen (5.3).

Deze voorziening dient ter dekking en gelijkmatige verdeling van
de kosten van groot onderhoud aan de gebouwen.

Het verloop van de voorziening is als volgt:

	31 12 2016	31 12 2015
Saldo per 1 januari	0	0
Uitgaven	0	0
	0	0
Enmalige toevoeging ivm brandmeldinstallatie	0	0
Toevoeging	0	0
Saldo per 31 december	0	0

Door de onduidelijkheid omtrent de toekomstige huisvesting is er geen actueel onderhoudsplan aanwezig, zodoende hebben we geen dotaties meer gedaan aan de onderhoudsvoorziening en is deze ultimo 2015 geheel verbruikt.

Langlopende schulden (6).

ING Bank

De hypothecaire lening is afgesloten in april 2005

De rentevoet bedraagt -0.318% euribor 3 maanden + 2.00 %

De lening heeft een looptijd van 14 jaar

De aflossing is 1322,46 per maand

Saldo per 31 december 2016 33.698

Af te lossen in 2017 15.869

Zekerheid: recht van hypotheek en pand Hinthamerstraat 72 Den Bosch.

Langlopend deel 17.829

Stichting Openbare Bibliotheek 's-Hertogenbosch.

Jaarrekening 2016.

Toelichting op de balans per 31 december 2016.

De hypothecaire lening is afgesloten in oktober 2005	
De rentevoet bedraagt 2.5 % 5 jaar vast	
De lening heeft een looptijd van 25 jaar	
De lening wordt afgelost in 100 termijnen per kwartaal	
Saldo per 31 december 2016	550.000
Af te lossen in 2017	40.000
Zekerheid: recht van hypotheek en pand Rompertsebaan 54-58 Den Bosch.	-----
Zekerheid: recht van hypotheek en pand Hinthamerstraat 72 Den Bosch.	
Langlopend deel	510.000
	=====
De hypothecaire lening is afgesloten in oktober 2005	
De rentevoet bedraagt 5.5 % 10 jaar vast	
De lening heeft een looptijd van 25 jaar	
De lening wordt afgelost in 100 termijnen per kwartaal	
Saldo per 31 december 2015	412.500
Af te lossen in 2016	30.000
Zekerheid: recht van hypotheek en pand Rompertsebaan 54-58 Den Bosch.	-----
Zekerheid: recht van hypotheek en pand Hinthamerstraat 72 Den Bosch.	
Langlopend deel	382.500
	=====

Totaal generaal langlopende schulden =====
910.329 =====

De leningen hebben voor een bedrag van € 612.500,- een looptijd van meer dan 5 jaar.

Kortlopende schulden (7).

Investeringsubsidies gem.restyling 2005 stadsbibliotheek en bibliotheek Rosmalen (7.1).

Deze subsidie is ontvangen voor investeringen inzake restyling Stadsbibliotheek 2005.

Deze subsidie is ontvangen voor investeringen inzake inrichting bibliotheek te Rosmalen.

Stichting Openbare Bibliotheek 's-Hertogenbosch.

Jaarrekening 2016.

Toelichting op de balans per 31 december 2016.

<u>Overige schulden en vooruitontvangen bedragen (7.2):</u>	31 12 2016	31 12 2015
Reservering vakantiedagen	65.555	67.096
Reservering vakantiegeld	102.893	89.061
Accountantskosten	9.660	10.000
Loonbelasting/sociale lasten	85.962	75.095
BTW	4.972	10.580
Pensioenfondsen	27.404	0
Diverse exploitatiekosten	38.730	24.081
Vooruitontvangen subsidie	0	0
Vooruitontvangen contributies	306.515	336.521
Vooruitontvangen rc tegoed leden	31.579	32.066
Vooruitontvangen waarborgsom servicekosten	9.694	9.694
Ontvangen schadebedrag	0	0
Aflossingsverplichtingen langlopende schulden komend boekjaar	85.870	85.870
	-----	-----
	768.834	740.064
	=====	=====
<u>Vooruitontvangen Projektsubsidies (7.3):</u>		
Projekt mediawijsheid e-belasting	15.162	0
Projekt Brede Bossche Scholen speelotheken	0	20.142
Projekt DOBB aangepast lezen Kon. Bibliotheek	10.885	17.674
Projekt DOBB makkelijk lezen/Taalhuis gemeente	25.064	26.987
Projekt De rode draad	8.383	14.560
Projekt Grrroot Gasthuis/RUW	0	10.716
Projekt gratis abonnement scholieren gemeente	0	9.402
Projekt Inspiratie moment	0	1.826
Projekt Stadschroniquer	1.062	4.063
Projekt Literaire Projecten	33.724	39.842
	-----	-----
	94.280	145.212
	=====	=====

Niet in balans opgenomen verplichtingen:

Er is een huurcontract afgesloten voor het pand Kleine Elst 6 te Hintham. De huur is € 2.411,62 per maand exclusief BTW. De looptijd van het huidige huurcontract is tot 30-4-2017. En kan vervolgens behoudens opzegging worden voortgezet voor aansluitende perioden van telkens een jaar.

Er is een gebruikersvergoeding contract afgesloten voor de bibliotheek in het sociaal cultureel centrum Perron-3, gelegen aan de Hoff van Hollantlaan 1 te Rosmalen. De gebruiksvergoeding is € 8.556,43 per maand exclusief BTW. De looptijd van de huidige gebruikersvergoeding overeenkomst is tot 31-12-2018. En kan vervolgens behoudens opzegging 18 maanden voor het verstrijken van de overeenkomst worden voortgezet voor een aansluitende periode van 5 jaar.

Stichting Openbare Bibliotheek 's-Hertogenbosch.

Jaarrekening 2016.

Toelichting op de Exploitatierkening over 2016.

<u>BATEN (8)</u>	2016 Werkelijk	2016 Begroting	2015 Werkelijk
<u>Gemeente (8.1).</u>			
Subsidie gratis ab. scholieren	80.000	80.000	84.341
Budgetsubsidie 2015	0	0	3.336.120
Budgetsubsidie 2016	3.399.920	3.399.920	0
Implementatiesubsidie SchoolBIEB voormalig Maasdonk	49.000	0	0
Bestemmingsfonds boekstart KOV	40.566	523.630	716.389
	3.569.486	4.003.550	4.136.850

In 2016 is de definitieve subsidiebeschikking over 2015 ontvangen.

De definitieve subsidiebeschikking over 2016 zal worden ontvangen na indienen en controle van de jaarrekening door de gemeente 's-Hertogenbosch gedurende 2017.

De gemeente heeft een aantal voorwaarden gesteld aan het beschikbaar stellen van de subsidie zoals die zijn afgesproken en vastgelegd in de subsidieafspraken conform de BCF. Hierin zijn o.a. een aantal prestatie verplichtingen opgenomen zoals het aantal leden, aantal leden woonachtig in de gemeente, collectieomvang, aantal uitleningen, aantal bezoekers en hoeveelheid van programmering.

Ook dienen de prestatiecijfers voor 15 januari en de jaarrekening met goedkeurende controleverklaring opgesteld conform RJ640 voor 1 juni van het jaar volgend op het boekjaar in het bezit van de gemeente te zijn.

Toegestaan subsidie-budget 2016 (8.1).

Brief Gemeente d.d. 16-12-2016	3.399.920
Implementatiesubsidie schoolBIEB in basisscholen voormalig Maasdonk.	49.000

Het restant subsidie boekstart KOV bestaat uit het saldo van het Projekt Boekstart KOV fase 1 en 2 31-12-2016 na alle ontvangsten en uitgaven tot die datum. In 2016 is de reguliere budgetsubsidie voor boekstart KOV ontvangen van de gemeente 's-Hertogenbosch.

<u>Baten uit Exploitatie (8.2).</u>	2016 Werkelijk	2016 Begroting	2015 Werkelijk
Kontributies	426.025	414.330	435.042
Bijdrage scholen voortgezet onderwijs	17.897	17.900	26.288
Bijdrage scholen schoolbibliotheken	125.277	126.385	124.601
Leengelden/vervolgleengelden\verlengingen	129.963	130.080	125.869
Vergoedingen	14.494	15.075	15.397
Verkoop diversen	43.121	35.295	44.732
Verhuur Bovenkamers	9.837	9.000	8.808
Verhuur Rompertsebaan	58.090	58.255	58.897
Diverse baten	65.004	36.150	77.099
	889.708	842.470	916.733

Stichting Openbare Bibliotheek 's-Hertogenbosch.

Jaarrekening 2016.

Toelichting op de Exploitatierkening over 2016.

<u>LASTEN (9)</u>	2016 Werkelijk	2016 Begroting	2015 Werkelijk
<u>Personeelskosten (9.1)</u>			
Personeelskosten	2.943.195	2.872.880	2.548.655
	2.943.195	2.872.880	2.548.655

Wet Normering Topinkomens.

Leidinggevende topfunctionarissen

Naam	J.J.T.E. Derks 2016	J.J.T.E. Derks 2015
Functie	Direkteur/ Bijz. adviseur	Direkteur
Beloning		
Belastbare onkostenvergoedingen		
Werkgeversdeel pensioenlasten		
Datum indiensttreding	01-05-2000	01-05-2000
Datum uitdiensttreding	-	-
FTE	1,00	1,00
Naam	A.C.M van Schendel 2016	A.C.M van Schendel 2015
Functie	Direkteur	Direkteur
Beloning		Nvt
Belastbare onkostenvergoedingen		
Werkgeversdeel pensioenlasten		
Datum indiensttreding	01-08-2016	
Datum uitdiensttreding	-	
FTE	1,00	

Toezichthoudende topfunctionarissen

Naam	J.C Dona 2016	J.C Dona 2015
Functie	Raad van Toezicht	Raad van Toezicht
Beloning	Onbezoldigd	Onbezoldigd
Belastbare onkostenvergoedingen	-	-
Werkgeversdeel pensioenlasten	-	-
Datum indiensttreding	05-02-2002	05-02-2002
Datum uitdiensttreding	-	-
FTE	Nvt	Nvt
Naam	J.A. Couwenberg 2016	J.A. Couwenberg 2015
Functie	Raad van Toezicht	Raad van Toezicht
Beloning	Onbezoldigd	Onbezoldigd
Belastbare onkostenvergoedingen	-	-
Werkgeversdeel pensioenlasten	-	-
Datum indiensttreding	27-05-2014	27-05-2014
Datum uitdiensttreding	-	-
FTE	Nvt	Nvt

Stichting Openbare Bibliotheek 's-Hertogenbosch.

Jaarrekening 2016.

Toelichting op de Exploitatierkening over 2016.

Naam	R. van der Poort 2016	R. van der Poort 2015		
Functie	Raad van Toezicht	Raad van Toezicht		
Beloning	Onbezoldigd	Onbezoldigd		
Belastbare onkostenvergoedingen	-	-		
Werkgeversdeel pensioenlasten	-	-		
Datum indiensttreding	15-10-2007	15-10-2007		
Datum uitdiensttreding	-	-		
FTE	Nvt	Nvt		
Naam	B.J. Meussen 2016	B.J. Meussen 2015		
Functie	Raad van Toezicht	Raad van Toezicht		
Beloning	Onbezoldigd	Onbezoldigd		
Belastbare onkostenvergoedingen	-	-		
Werkgeversdeel pensioenlasten	-	-		
Datum indiensttreding	23-04-2013	23-04-2013		
Datum uitdiensttreding	-	-		
FTE	Nvt	Nvt		
Naam	H.E. van Berckel-Dekker 2016	H.E. van Berckel-Dekker 2015		
Functie	Raad van Toezicht	Raad van Toezicht		
Beloning	Onbezoldigd	Onbezoldigd		
Belastbare onkostenvergoedingen	-	-		
Werkgeversdeel pensioenlasten	-	-		
Datum indiensttreding	04-12-2007	04-12-2007		
Datum uitdiensttreding	-	-		
FTE	Nvt	Nvt		
			2016	2015
			Werkelijk	Begroting
				Werkelijk
<u>Informatie-materialen (9.2)</u>				
Informatiematerialen			545.026	586.085
				485.176
			545.026	586.085
				485.176
<u>Afschrijving (9.3)</u>				
Afschr. Stadsbibliotheek			24.443	24.443
Vrijval investeringssubsidie restyling Stadsb.			-5.628	-5.628
Afschr. bibliotheek Rosmalen			58.066	58.066
Vrijval investeringssubsidie restyling Rosm.			-43.422	-43.422
Afschr. bibliotheek Rompert			46.166	46.166
Afschr. inrichting BBS schoolbibliotheken			20.972	20.972
Afschr. inventaris afd. 013			65.324	60.484
Afschr. inventaris			86.260	84.138
Beschikbaar voor kapitaallasten nw. invest.			0	13.041
			252.181	258.260
				308.453

Stichting Openbare Bibliotheek 's-Hertogenbosch.

Jaarrekening 2016.

	2016	2016	2015
<u>Toelichting op de Exploitatierkening over 2016.</u>	Werkelijk	Begroting	Werkelijk
<u>Direkte kosten afdelingen (9.4)</u>			
Stadsbibliotheek	234.832	224.190	239.784
Dotaties voorzieningen	0	0	0
Bibliotheek de Rompert	6.303	24.965	15.794
Bibliotheek Rosmalen	105.758	105.010	103.776
Bibliotheek de Kleine Elst 6	43.307	39.730	41.497
Bibliotheek BBS en schoolbibliotheken afd. 013	3.194	2.000	4.940
Bibliotheek boekstart KOV	26.638	47.635	30.372
	420.032	443.530	436.163
<u>Org.- en adm.kosten (9.5)</u>			
Organisatiekosten	397.165	314.710	478.036
Kantoor/Systeemkosten	309.488	318.610	306.856
Transportkosten	5.771	6.500	6.002
Bewerkingskst. materialen	7.840	5.750	16.058
	720.264	645.570	806.952
<u>Rente (10)</u>			
Financieringskosten	860	970	1.439
Financieringskosten Rompertsebaan	38.725	38.725	48.825
	39.585	39.695	50.264

Analyse begroting - werkelijkheid.

De verschillen tussen begroting en werkelijkheid zijn als volgt te specificeren:

	Begroot	Werkelijk	Vershil
Personeelskosten	2.872.880	2.943.195	-70.315
Directe kosten	443.530	420.032	23.498
Org. adm. kosten	645.570	720.264	-74.694
Informatie-materialen	586.085	545.026	41.059
Rente en Afschrijving	297.955	291.766	6.189
Baten uit exploitatie	842.470	889.708	47.238
Risicoreserve	0	31.788	31.788
Innovatiereserve	0	0	0
Bestemmingsreserve 100 jaar bibliotheek	0	0	0
Bestemmingsfonds Boekstart KOV	523.630	469.867	-53.763
Subsidie	3.479.920	3.528.920	49.000
Saldo			0

Stichting Openbare Bibliotheek 's-Hertogenbosch.

Jaarrekening 2016.

Toelichting op de Exploitatierkening over 2016.

Personeelskosten:

De personeelsformatie over 2016 bedroeg 50,40 FTE, tegenover 44,86 FTE in 2015.

De totale meer kosten groot € 70.315,- komen voornamelijk uit de posten kosten inval diensten/ uitbesteed werk door niet begrote externe inhuur van teamleider volwassenen en salarissen door uitbreiding formatie. De reguliere studiekosten waren € 7.714,- hoger dan begroot.

Minder kosten zagen we ook bij de post sociale lasten € 12.521,- en overige pers. kosten € 3.255,-.

De posten reiskosten woon-werk, dienstreisvergoedingen en parkeerkosten werden overschreden door verdere uitbreiding van locaties m.b.t. schoolbibliotheken en Boekstart in de KOV, totaal € 6.189,-.

Door eenmalig uitbetalen van vakantiedagen is de post vakantietoeslag overschreden met € 26.829,-.

Directe kosten afdelingen:

Aan het onderhoudsfonds is niet gedoteerd in afwachting van de renovatie stadsbibliotheek.

Vervolgens dient er een nieuw meerjaren onderhoudsplan opgesteld te worden om de hoogte hiervan.

te bepalen. Inmiddels worden de kosten mbt het groot onderhoud uit de lopende exploitatie betaald.

met als gevolg een overschrijding door nieuwe verlichting non-fictieafdeling en vloerbedekking kantoren.

Directe kosten Bibliotheek De Rompert worden gedeeltelijk doorbelast aan huurders.

De vestiging is in oktober 2010 gesloten en is nog steeds niet verkocht.

Inmiddels zijn er twee van de drie etages verhuurd.

In het pand aan De Kleine Elst 6 dat tevens ook dienst doet voor huisvesting van de achtergrondcollectie

voor de schoolbibliotheken en voor het inrichten van nieuw te implementeren schoolbibliotheken

en locaties boekstart KOV is inmiddels ook de afdeling mediaverwerking gehuisvest. Mede als gevolg

daarvan heeft er een overschrijding van de directe huisvestingskosten plaats gevonden, omdat ook

hier o.a. de verlichting is aangepast, om op metname de werkplekken een betere verlichting te hebben,

totaal € 3.100,-.

Organisatie en administratiekosten:

De overschrijdingen komt voornamelijk uit de post Externe Adviezen met € 68.994,- in het kader van nieuwe conceptontwikkeling bestaande bibliotheken, medewerkersonderzoek, implementatieplan bibliotheek de Meierij, en begeleiding aanvraag BRIM subsidie.

Informatiematerialen:

Budgetten Stadsbibliotheken onderschreden met € 17.909,- door het niet vrijgeven van totale beschikbare budget volgens begroting € 20.750,-.

Voor Budget boekstart KOV is er ook nog start gecollectieerd voor de in begin 2016 geopende locaties. Tevens is er een inhaalslag gemaakt met betrekking tot de achtergrondcollectie van het project Boekstart KOV.

De post databanken wat voornamelijk bestaat uit het omslagstelsel voor de landelijke E-Content, wordt voortaan betaald door de gemeente 's-Hertogenbosch uit het gemeentefonds. Dit heeft wel als gevolg dat er een korting op de reguliere subsidie plaats heeft gevonden, hiervoor € 29.000,- gekort op het informatiematerialen budget ter gedeeltelijke compensatie van de korting op de subsidie.

Afschrijving

Er is dit jaar geen impairment genomen op het pand De Rompert. De boekwaarde is € 865.498,-

Rente

De financieringskosten zijn € 90,- lager vanwege het lage variabele drie maands euribor rentetarief.

Stichting Openbare Bibliotheek 's-Hertogenbosch.

Jaarrekening 2016.

Toelichting op de Exploitatierekening over 2016.

Baten:

Kontributies

Kontributies/inschrijfgeld uiteindelijk € 10.584,- hoger dan begroot door het opstellen van een zeer conservatieve aangepaste begroting 2016.

Leengelden

Leengelden geen opmerkingen

Vergoedingen

Geen opmerkingen

Verkoop diversen

Kaartverkoop lezingen hoger dan begroot € 4.723,- door organiseren van meer activiteiten.
De verhuur van de drie bovenkamers gedurende 2016 heeft in totaal € 9.837,- opgebracht
terwijl € 9.000,- begroot was.

Diverse Baten

Er is een uitsplitsing gemaakt tussen de diversen baten en diversen doorbelaste personeelskosten.