

Stichting Noord Oost Brabantse Bibliotheken
gevestigd te Oss

Rapport inzake de
Jaarrekening 2021

**Stichting Noord Oost Brabantse Bibliotheken
Oss**

BALANS PER 31 DECEMBER 2021

	<u>31 december 2021</u>		<u>31 december 2020</u>	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
<u>Materiële vaste activa</u>				
Inrichting en inventaris	1.021.311		609.512	
Automatisering	<u>302.941</u>		<u>412.922</u>	
		1.324.252		1.022.434
Vlottende activa				
<u>Vorraden</u>		9.560		8.391
<u>Vorderingen</u>				
Vorderingen op handelsdebiteuren	68.979		33.081	
Belastingen	105.754		81.988	
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>232.072</u>		<u>264.865</u>	
		406.805		379.934
<u>Liquide middelen</u>		2.443.787		2.320.388
		<u>4.184.404</u>		<u>3.731.147</u>

**Stichting Noord Oost Brabantse Bibliotheken
Oss**

	<u>31 december 2021</u>		<u>31 december 2020</u>	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Stichtingsvermogen				
Bestemmingsreserves Algemeen, Oss, Bernheze en Landerd	767.317		489.134	
Bestemmingsreserves Meierijstad en Uden	1.101.656		1.157.009	
Bestemmingsfondsen	107.791		107.791	
Algemene reserves	<u>806.669</u>		<u>684.604</u>	
		2.783.433		2.438.538
Voorzieningen				
Overige voorzieningen		213.418		198.520
Kortlopende schulden				
Leveranciers en handelscrediteuren	179.457		141.484	
Schulden ter zake van belastingen en premies sociale verzekeringen	228.667		169.285	
Overige schulden en overlopende passiva	<u>779.429</u>		<u>783.320</u>	
		1.187.553		1.094.089
		<u>4.184.404</u>		<u>3.731.147</u>

De bestemmingsreserves, fondsen en overige reserves zijn verder gespecificeerd.

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021

	Exploitatie 2021	Begroting 2021	Exploitatie 2020
	€	€	€
Baten			
Gemeentelijke bijdrage	6.001.649	5.917.519	5.810.128
Inkomsten gebruikers	605.540	617.175	585.582
Specifieke dienstverlening	52.929	72.589	60.213
Overige baten en lasten	47.180	1.005	3.035
Opbrengsten UITpunt	5.190	53.037	23.768
Projectopbrengsten	304.555	77.185	266.302
	<u>7.017.043</u>	<u>6.738.510</u>	<u>6.749.028</u>
Lasten			
Lasten uit hoofde van personeelsbeloningen	3.769.617	4.073.972	3.748.226
Kosten UITpunt en projectkosten	318.992	153.970	254.788
Huisvestingskosten	1.083.757	1.070.877	902.759
Bestuur en organisatie	117.388	107.800	134.502
Kantoorkosten	178.621	175.400	160.412
Algemene kosten	7.484	7.985	8.732
Automatiseringskosten	485.982	428.547	472.153
Collectie	668.420	734.163	720.786
Specifieke kosten	41.887	98.520	50.476
Totaal van som der kosten	<u>6.672.148</u>	<u>6.851.234</u>	<u>6.452.834</u>
Totaal van netto resultaat	<u>344.895</u>	<u>-112.724</u>	<u>296.194</u>

De projectopbrengsten en -kosten zijn verder gespecificeerd.

**Stichting Noord Oost Brabantse Bibliotheken
Oss**

Resultaatbestemming

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
<u>Resultaatbestemming</u>		
Storting in algemene reserve Oss	73.211	119.102
Storting in algemene reserve Bernheze	60.715	17.271
Storting in algemene reserve Landerd	56.754	37.235
Storting in algemene reserve Uden	46.666	-
Onttrekking uit algemene reserve Uden	-	-8.374
Storting in algemene reserve Meierijstad	<u>107.549</u>	<u>130.960</u>
Totaal	<u><u>344.895</u></u>	<u><u>296.194</u></u>

**Stichting Noord Oost Brabantse Bibliotheken
Oss**

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
<u>Toelichting dotatie algemene reserves</u>		
Storting in algemene reserve Oss	73.211	119.102
Storting in algemene reserve Bernheze	60.715	17.271
Storting in algemene reserve Landerd	56.754	37.235
Storting in algemene reserve Uden	46.666	-
Onttrekking uit algemene reserve Uden	-	-8.374
Storting in algemene reserve Meierijstad	107.549	130.960
Uit bestemmingsreserve AVG/ICT / storting algemene reserve Oss	7.896	7.901
Naar bestemmingsreserve hybride en flexibel werken / opname algemene reserve Oss	-87.732	-
Naar bestemmingsreserve deskundigheidsbevordering en teambuilding / opname algemene reserve Oss	-5.264	-
Uit (naar) bestemmingsreserve 100 jarig bestaan Oss / storting algemene reserve Oss	10.000	-10.000
Uit bestemmingsreserve AVG/ICT / storting algemene reserve Bernheze	2.677	2.662
Naar bestemmingsreserve hybride en flexibel werken / opname algemene reserve Bernheze	-29.746	-
Naar bestemmingsreserve deskundigheidsbevordering en teambuilding / opname algemene reserve Bernheze	-1.785	-
Uit bestemmingsreserve herinrichting Heeswijk-Dinther / storting algemene reserve Bernheze	5.000	5.000
Naar bestemmingsreserve verhuizing Heesch / opname algemene reserve Bernheze	-32.000	-32.000
Uit bestemmingsreserve AVG/ICT / storting algemene reserve Landerd	1.348	1.342
Naar bestemmingsreserve hybride en flexibel werken / opname algemene reserve Landerd	-14.973	-
Naar bestemmingsreserve deskundigheidsbevordering en teambuilding / opname algemene reserve Uden	-898	-
Naar bestemmingsreserve personeel onvoorzien / opname algemene reserve Landerd	-	-20.000
Naar bestemmingsreserve herinrichting Landerd / opname algemene reserve Landerd	-22.000	-
Uit bestemmingsreserve herinrichting onderhoud Landerd / storting algemene reserve Landerd	3.317	-
Uit bestemmingsreserve AVG/ICT / storting algemene reserve Uden	3.615	3.610
Naar bestemmingsreserve hybride en flexibel werken / opname algemene reserve Uden	-40.168	-
Naar bestemmingsreserve deskundigheidsbevordering en teambuilding / opname algemene reserve Uden	-2.410	-
Uit bestemmingsreserve Verbouwing Uden / storting algemene reserve Uden	47.645	47.645
Uit bestemmingsreserve AVG/ICT / storting algemene reserve Meierijstad	6.964	6.985
Naar bestemmingsreserve hybride en flexibel werken / opname algemene reserve Meierijstad	-77.381	-
Naar bestemmingsreserve deskundigheidsbevordering en teambuilding / opname algemene reserve Meierijstad	-4.643	-
Uit bestemmingsreserve herinrichting Veghel / storting algemene reserve Meierijstad	2.708	-
Uit bestemmingsreserve herinrichting Schijndel / storting algemene reserve Meierijstad	5.000	-
Naar bestemmingsreserve Harmonisatie schoolbibliotheken Meierijstad / opname algemene reserve Meierijstad	-	-150.000
Totaal	<u>122.065</u>	<u>159.339</u>

GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Informatie over de rechtspersoon

Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Noord Oost Brabantse Bibliotheken is feitelijk en statutair gevestigd op Raadhuislaan 10, 5341 GM te Oss en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 41083784.

Algemene toelichting

Informatieverschaffing over schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Stichting Noord Oost Brabantse Bibliotheken zich verschillende oordelen en schattingen 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.

Algemene grondslagen voor verslaggeving

De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de stellige uitspraken van de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving, die uitgegeven zijn door de Raad voor de Jaarverslaggeving en wel specifiek de RJ 640 Organisaties zonder winststreven.

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

Grondslagen

Materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden, tenzij anders aangegeven, gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen. Subsidies op investeringen worden in mindering gebracht op de verkrijgings- of vervaardigingsprijs van de activa waarop de subsidies betrekking hebben.

Vorraden

De voorraden worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of lagere opbrengstwaarde.

Vorderingen

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

Stichting Noord Oost Brabantse Bibliotheken Oss

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.

Bestemmingsfondsen

Indien een deel van het stichtingsvermogen is afgezonderd omdat daaraan een beperktere bestedingsmogelijkheid is gegeven dan gezien de doelstellingen van de stichting zou zijn toegestaan en deze beperking is door derden aangebracht, dient dit deel te worden aangemerkt als een bestemmingsfonds.

Bestemmingsreserves

Indien de beperking zoals bedoeld onder bestemmingsfondsen niet door derden, maar door het bestuur is aangebracht, dient het aldus afgezonderde deel van het stichtingsvermogen te worden aangemerkt als bestemmingsreserve.

De reden voor het onderscheid tussen bestemmingsfonds en bestemmingsreserve is gelegen in het feit dat in het laatste geval het bestuur de beperking in de bestemming heeft aangebracht en dus ook weer kan opheffen, zodat in wezen nog steeds sprake is van vrij besteedbaar vermogen.

Overige reserves

De overige reserves betreft het gedeelte van het stichtingsvermogen waarover de daartoe bevoegde organen zonder belemmering kunnen beschikken voor het doel waarvoor de stichting is opgericht.

Voorzieningen

De voorzieningen worden op basis van de beste schatting gewaardeerd. Hierbij is de verplichting gewaardeerd tegen de contante waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichting af te wikkelen. Als disconteringsvoet voor de contant making is de marktrente van hoogwaardige ondernemingsobligaties genomen. Indien de periode waarover de uitgaven contant worden gemaakt niet langer is dan een jaar, is de verplichting niet tegen de contante waarde opgenomen.

Kortlopende schulden

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

De bepaling van het resultaat

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

Subsidiebatzen

De subsidies worden ten gunste van de winst- en verliesrekening van het jaar gebracht ten laste waarvan de gesubsidieerde bestedingen komen.

TOELICHTING OP DE BALANS

Vaste activa

Materiële vaste activa

	Grond en gebouwen	Inrichting en inventaris	Automa- tisering	Totaal
	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2021				
Verkrijgings- of vervaardigings- prijs	482.738	1.032.178	880.828	2.395.744
Cumulatieve afschrijvingen	-482.738	-422.666	-467.906	-1.373.310
Boekwaarde per 1 januari 2021	<u>-</u>	<u>609.512</u>	<u>412.922</u>	<u>1.022.434</u>
Mutaties				
Investeringen	-	504.622	652	505.274
Afschrijvingen	-	-92.823	-110.633	-203.456
Saldo mutaties	<u>-</u>	<u>411.799</u>	<u>-109.981</u>	<u>301.818</u>
Stand per 31 december 2021				
Verkrijgings- of vervaardigings- prijs	482.738	1.536.800	881.480	2.901.018
Cumulatieve afschrijvingen	-482.738	-515.489	-578.539	-1.576.766
Boekwaarde per 31 december 2021	<u>-</u>	<u>1.021.311</u>	<u>302.941</u>	<u>1.324.252</u>

Vlottende activa

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
<u>Vorraden</u>		
Gereed product en handelsgoederen	<u>9.560</u>	<u>8.391</u>
<u>Gereed product en handelsgoederen</u>		
Voorraad lenerspassen	4.969	5.386
Voorraad boekenlabels	3.320	-
Voorraad UITpunt	1.271	3.005
	<u>9.560</u>	<u>8.391</u>
<u>Vorderingen op handelsdebiteuren</u>		
Vorderingen op handelsdebiteuren	<u>68.979</u>	<u>33.081</u>

Een voorziening voor dubieuze debiteuren werd niet noodzakelijk geacht.

**Stichting Noord Oost Brabantse Bibliotheken
Oss**

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
<u>Belastingen</u>		
Omzetbelasting	<u>105.754</u>	<u>81.988</u>
<u>Overige vorderingen en overlopende activa</u>		
Onderhoudsvoorziening De Lievekamp	171.418	163.320
Vooruitbetaalde posten	51.217	31.721
Vooruitbetaalde huur vestigingen	5.073	19.492
Vooruitbetaalde WIA / WGA Hiaat	2.591	3.083
Nog te verrekenen fietsenplan	1.586	3.313
Vooruitbetaalde projectkosten	187	30.133
Nog te ontvangen subsidie Bernheze	-	13.573
Door te berekenen kosten	-	230
	<u>232.072</u>	<u>264.865</u>

Vooruitbetaalde projectkosten

In tegenstelling tot voorgaande jaren waarbij de volledige kosten van lopende projecten op de balans werden opgenomen is per 31 december 2021 enkel het saldo van de lopende projecten opgenomen. Dit is gedaan om de juiste projectresultaten in de staat van baten en lasten te tonen.

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
<u>Liquide middelen</u>		
Kas	2.024	2.023
Rabobank	2.441.558	2.317.902
Boekenbonnen en overlopende kruisposten	205	463
	<u>2.443.787</u>	<u>2.320.388</u>

Bestemmingsreserves

Onderstaand zijn opgenomen de bestemmingsreserves algemeen, Oss, Bernheze en Landerd (1e specificatie) alsmede Meierijstad en Uden (2e specificatie).

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
<u>Bestemmingsreserves Algemeen, Oss, Bernheze en Landerd</u>		
Bestemmingsreserve AVG/ICT	112.500	135.000
Bestemmingsreserve hybride en flexibel werken	250.000	-
Bestemmingsreserve personeel onvoorzien	98.000	98.000
Bestemmingsreserve deskundigheidsbevordering en teambuilding	15.000	-
Bestemmingsreserve 100 jarig bestaan Oss	-	10.000
Bestemmingsreserve herinrichting Heeswijk-Dinther	40.000	45.000
Bestemmingsreserve verhuizing Heesch	160.000	128.000
Bestemmingsreserve herinrichting Landerd	65.500	43.500
Bestemmingsreserve programmering Landerd	26.317	26.317
Bestemmingsreserve onderhoud vestigingen Landerd	-	3.317
	<u>767.317</u>	<u>489.134</u>

**Stichting Noord Oost Brabantse Bibliotheken
Oss**

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<u>Bestemmingsreserve AVG/ICT</u>		
Stand per 1 januari	135.000	157.500
Mutatie bestemmingsreserve	<u>-22.500</u>	<u>-22.500</u>
Stand per 31 december	<u><u>112.500</u></u>	<u><u>135.000</u></u>

De afschrijvingslasten AVG/ICT worden ten dele gedekt middels vrijval van de bestemmingsreserve.

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<u>Bestemmingsreserve hybride en flexibel werken</u>		
Stand per 1 januari	-	-
Mutatie bestemmingsreserve	<u>250.000</u>	<u>-</u>
Stand per 31 december	<u><u>250.000</u></u>	<u><u>-</u></u>

Om in de toekomst hybride en flexibel werken mogelijk te maken is een bestemmingsreserve opgenomen. Bij het opmaken van deze bestemmingsreserve is rekening gehouden met zowel ICT apparatuur, transitiewerkzaamheden, advisering als meubilair. De samenstelling van deze reserve is gelijk aan de algemene uitgangspunten zoals gehanteerd binnen de Stichting Noord Oost Brabantse Bibliotheken met als basis het aantal inwoners van de verschillende werkgebieden.

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<u>Bestemmingsreserve personeel onvoorzien</u>		
Stand per 1 januari	98.000	78.000
Mutatie bestemmingsreserve	<u>-</u>	<u>20.000</u>
Stand per 31 december	<u><u>98.000</u></u>	<u><u>98.000</u></u>

Voor verzuim, duurzame inzetbaarheid, demotie en transitie is een bestemmingsreserve in het leven geroepen. De samenstelling van deze reserve is gelijk aan de algemene uitgangspunten zoals gehanteerd binnen de Stichting Noord Oost Brabantse Bibliotheken met als basis het aantal inwoners van de verschillende werkgebieden. In 2021 wordt geen dotatie noodzakelijk geacht.

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<u>Bestemmingsreserve deskundigheidsbevordering en teambuilding</u>		
Stand per 1 januari	-	-
Mutatie bestemmingsreserve	<u>15.000</u>	<u>-</u>
Stand per 31 december	<u><u>15.000</u></u>	<u><u>-</u></u>

Deze bestemmingsreserve is gevormd voor deskundigheidsbevordering en teambuilding welke in 2022 zal plaatsvinden.

**Stichting Noord Oost Brabantse Bibliotheken
Oss**

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<u>Bestemmingsreserve 100 jarig bestaan Oss</u>		
Stand per 1 januari	10.000	-
Mutatie bestemmingsreserve	<u>-10.000</u>	<u>10.000</u>
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>10.000</u>

Deze bestemmingsreserve is gevormd voor het 100 jarig bestaan van Bibliotheek Oss welke in 2021 heeft plaatsgevonden. Het officiële startmoment was 31 maart 2021 wanneer de Bibliotheek precies 100 jaar bestond.

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<u>Bestemmingsreserve herinrichting Heeswijk-Dinther</u>		
Stand per 1 januari	45.000	50.000
Mutatie bestemmingsreserve	<u>-5.000</u>	<u>-5.000</u>
Stand per 31 december	<u>40.000</u>	<u>45.000</u>

De afschrijvingslasten worden gedekt middels vrijval van de bestemmingsreserve.

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<u>Bestemmingsreserve verhuizing Heesch</u>		
Stand per 1 januari	128.000	96.000
Herbestemming egalisatiereserve	<u>32.000</u>	<u>32.000</u>
Stand per 31 december	<u>160.000</u>	<u>128.000</u>

In haar brief van 19 mei 2021 heeft de gemeente Bernheze laten weten dat met ingang van 2022 de subsidie van de Bibliotheek wordt verlaagd met € 32.000. Dit is het bedrag dat de Bibliotheek ontving via de subsidie als vergoeding voor de rente en aflossing van de hypotheek en jaarlijks wordt gereserveerd ten behoeve van de verhuizing. Door het wegvallen van dit bedrag wordt vanaf 2022 niet langer aan deze voorziening gedoteerd.

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<u>Bestemmingsreserve herinrichting Landerd</u>		
Stand per 1 januari	43.500	43.500
Herbestemming egalisatiereserve	<u>22.000</u>	<u>-</u>
Stand per 31 december	<u>65.500</u>	<u>43.500</u>

Door de gemeente Landerd is nieuwbouw van het Dorpshuis Zeland voorzien. Ten behoeve van de inrichting van de Bibliotheek is een bestemmingsreserve voorzien. Realisatie in 2022.

**Stichting Noord Oost Brabantse Bibliotheken
Oss**

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<u>Bestemmingsreserve programmering Landerd</u>		
Stand per 1 januari	26.317	26.317
Mutaties	-	-
Stand per 31 december	<u>26.317</u>	<u>26.317</u>

In de komende jaren zal de programmering van de Bibliotheken verder ontwikkeld worden. Daartoe zullen noodzakelijke ingrepen gedaan worden in de inrichting en collectie.

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<u>Bestemmingsreserve onderhoud vestigingen Landerd</u>		
Stand per 1 januari	3.317	3.317
Herbestemming egalisatiereserve	-3.317	-
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>3.317</u>

Voor egalisatie van de kosten verbonden aan onderhoud, werd jaarlijks een bedrag gereserveerd. Nu is besloten om de bestemmingsreserve toe te voegen aan bestemmingsreserve herinrichting Landerd.

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
<u>Bestemmingsreserves Meierijstad en Uden</u>		
Bestemmingsreserve Taalhuizen Meierijstad	24.969	24.969
Bestemmingsreserve herinrichting Veghel	322.292	325.000
Bestemmingsreserve herinrichting Schijndel	195.000	200.000
Bestemmingsreserve omvorming collectie Sint-Oedenrode	60.000	60.000
Bestemmingsreserve Harmonisatie schoolbibliotheken Meierijstad	150.000	150.000
Bestemmingsreserve verbouwing Uden	349.395	397.040
	<u>1.101.656</u>	<u>1.157.009</u>

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<u>Bestemmingsreserve Taalhuizen Meierijstad</u>		
Stand per 1 januari	24.969	24.969
Mutaties	-	-
Stand per 31 december	<u>24.969</u>	<u>24.969</u>

De overgebleven middelen uit diverse projecten worden in de komende jaren ingezet om in Meierijstad de taalhuizen verder te ontwikkelen.

**Stichting Noord Oost Brabantse Bibliotheken
Oss**

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<u>Bestemmingsreserve herinrichting Veghel</u>		
Stand per 1 januari	325.000	325.000
Mutatie bestemmingsreserve	-2.708	-
Stand per 31 december	<u>322.292</u>	<u>325.000</u>

De afschrijvingslasten worden ten dele gedekt middels vrijval van de bestemmingsreserve.

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<u>Bestemmingsreserve herinrichting Schijndel</u>		
Stand per 1 januari	200.000	200.000
Mutatie bestemmingsreserve	-5.000	-
Stand per 31 december	<u>195.000</u>	<u>200.000</u>

De afschrijvingslasten worden gedekt middels vrijval van de bestemmingsreserve.

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<u>Bestemmingsreserve omvorming collectie Sint-Oedenrode</u>		
Stand per 1 januari	60.000	60.000
Mutaties	-	-
Stand per 31 december	<u>60.000</u>	<u>60.000</u>

In Sint-Oedenrode is de zogenaamde retail formule op de collectie toegepast. Om beide collecties te kunnen integreren en om aanpassingen ten behoeve van de Taalwerkplaats te kunnen realiseren, is een reserve gevormd. Realisatie wordt vanwege Corona wat later in 2022 verwacht.

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<u>Bestemmingsreserve Harmonisatie schoolbibliotheken Meierijstad</u>		
Stand per 1 januari	150.000	-
Resultaatverdeling	-	150.000
Stand per 31 december	<u>150.000</u>	<u>150.000</u>

De bestemmingsreserve is in overleg met gemeente Meierijstad gevormd en zal dienen om, als onderdeel van het leesoffensief, alle schoolbibliotheken in de gemeente Meierijstad te vernieuwen. Dit geldt zowel voor de locaties als collecties. Vanwege Corona wordt realisatie in 2022 verwacht.

**Stichting Noord Oost Brabantse Bibliotheken
Oss**

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<u>Bestemmingsreserve verbouwing Uden</u>		
Stand per 1 januari	397.040	444.685
Mutatie bestemmingsreserve	<u>-47.645</u>	<u>-47.645</u>
Stand per 31 december	<u><u>349.395</u></u>	<u><u>397.040</u></u>

De afschrijvingslasten worden ten dele gedekt middels vrijval van de bestemmingsreserve.

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
<u>Bestemmingsfondsen</u>		
Bestemmingsfonds vestigingen Heesch	<u>107.791</u>	<u>107.791</u>

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<u>Bestemmingsfonds vestigingen Heesch</u>		
Stand per 1 januari	107.791	107.791
Mutaties	<u>-</u>	<u>-</u>
Stand per 31 december	<u><u>107.791</u></u>	<u><u>107.791</u></u>

Voor egalisatie van de kosten verbonden aan groot onderhoud werd in het verleden jaarlijks een bedrag gereserveerd. Voor zover het gereserveerde bedrag in enig jaar niet aan onderhoud is besteed, werd het restant toegevoegd aan het bestemmingsfonds ter dekking van onderhoudskosten in de komende jaren.

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<u>Algemene reserve Oss</u>		
Stand per 1 januari	139.445	22.442
Uit resultaatverdeling	73.211	119.102
Mutatie bestemmingsreserve AVG/ICT	7.896	7.901
Mutatie bestemmingsreserve hybride en flexibel werken	-87.732	-
Mutatie bestemmingsreserve deskundigheidsbevordering en teambuilding	-5.264	-
Mutatie bestemmingsreserve 100 jarig bestaan Oss	<u>10.000</u>	<u>-10.000</u>
Stand per 31 december	<u><u>137.556</u></u>	<u><u>139.445</u></u>

<u>Algemene reserve Bernheze</u>		
Stand per 1 januari	83.477	90.544
Uit resultaatverdeling	60.716	17.271
Mutatie bestemmingsreserve AVG/ICT	2.677	2.662
Mutatie bestemmingsreserve hybride en flexibel werken	-29.746	-
Mutatie bestemmingsreserve deskundigheidsbevordering en teambuilding	-1.785	-
Mutatie bestemmingsreserve herinrichting Heeswijk-Dinther	5.000	5.000
Mutatie bestemmingsreserve verhuizing Heesch	<u>-32.000</u>	<u>-32.000</u>
Stand per 31 december	<u><u>88.339</u></u>	<u><u>83.477</u></u>

**Stichting Noord Oost Brabantse Bibliotheken
Oss**

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<u>Algemene reserve Landerd</u>		
Stand per 1 januari	77.971	59.394
Uit resultaatverdeling	56.753	37.235
Mutatie bestemmingsreserve AVG/ICT	1.348	1.342
Mutatie bestemmingsreserve hybride en flexibel werken	-14.973	-20.000
Mutatie bestemmingsreserve deskundigheidsbevordering en teambuilding	-898	-
Mutatie bestemmingsreserve herinrichting Landerd	-22.000	-
Mutatie bestemmingsreserve herinrichting onderhoud Landerd	3.317	-
Stand per 31 december	<u>101.518</u>	<u>77.971</u>
<u>Algemene reserve Uden</u>		
Stand per 1 januari	162.231	119.350
Uit resultaatverdeling	46.666	-8.374
Mutatie bestemmingsreserve AVG/ICT	3.615	3.610
Mutatie bestemmingsreserve hybride en flexibel werken	-40.168	-
Mutatie bestemmingsreserve deskundigheidsbevordering en teambuilding	-2.410	-
Mutatie bestemmingsreserve verbouwing Uden	47.645	47.645
Stand per 31 december	<u>217.579</u>	<u>162.231</u>
<u>Algemene reserve Meierijstad</u>		
Stand per 1 januari	221.480	233.535
Uit resultaatverdeling	107.549	130.960
Mutatie bestemmingsreserve AVG/ICT	6.964	6.985
Mutatie bestemmingsreserve hybride en flexibel werken	-77.381	-
Mutatie bestemmingsreserve deskundigheidsbevordering en teambuilding	-4.643	-
Mutatie bestemmingsreserve herinrichting Veghel	2.708	-
Mutatie bestemmingsreserve herinrichting Schijndel	5.000	-
Mutatie herbesteding Harmonisatie schoolbibliotheken Meierijstad	-	-150.000
Stand per 31 december	<u>261.677</u>	<u>221.480</u>

**Stichting Noord Oost Brabantse Bibliotheken
Oss**

Vorzieningen

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
<u>Voorziening groot onderhoud</u>		
Voorziening groot onderhoud gebouw Oss	<u>171.418</u>	<u>163.320</u>
	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<u>Voorziening groot onderhoud gebouw Oss</u>		
Stand per 1 januari	163.320	146.451
Onderhoudskosten ten laste van voorziening	-16.902	-7.631
Dotatie boekjaar	<u>25.000</u>	<u>24.500</u>
Stand per 31 december	<u>171.418</u>	<u>163.320</u>

Het onderhoudsfonds gebouwen wordt centraal beheerd door Theater de Lievekamp. De geldstromen zijn eveneens zichtbaar in de exploitatie van de Lievekamp. In de administratie van de Bibliotheek zijn alleen de storting, de stand per 1 januari en per 31 december zichtbaar. Per onderdeel van het gebouw wordt het onderhoudsfonds afzonderlijk geadmistreerd. In 2011 is afgesproken met de Lievekamp om jaarlijks minder te doteren en bepaalde kosten via de exploitatie te laten lopen.

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
<u>Overige voorzieningen</u>		
Jubileum voorziening	<u>42.000</u>	<u>35.200</u>
	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<u>Jubileum voorziening</u>		
Stand per 1 januari	35.200	37.400
Dotatie/ontrekking ten bate van resultaat	<u>6.800</u>	<u>-2.200</u>
Stand per 31 december	<u>42.000</u>	<u>35.200</u>

De voorziening voorziet in de dekking van de kosten die voortkomen uit de CAO-regelingen t.a.v. jubileumuitkeringen van toekomstige jubilarissen.

Kortlopende schulden

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
<u>Leveranciers en handelscrediteuren</u>		
Crediteuren	<u>179.457</u>	<u>141.484</u>

**Stichting Noord Oost Brabantse Bibliotheken
Oss**

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
<u>Schulden ter zake van belastingen en premies sociale verzekeringen</u>		
Loonheffingen	110.643	112.327
Pensioenen	118.024	56.958
	<u>228.667</u>	<u>169.285</u>
 <u>Overige schulden en overlopende passiva</u>		
Vooruitontvangen contributies	307.643	294.848
Vakantiedagen	146.664	130.073
Vakantiegeld	136.442	133.378
Vooruitontvangen projectgelden	56.189	127.884
Nog te betalen bedragen	54.967	31.771
Collectie in bestelling	40.836	32.211
Deposito's leners	27.661	28.867
Nettolonen	5.427	3.683
Nog te betalen huur	3.600	-
Overige	-	605
	<u>779.429</u>	<u>783.320</u>

Vooruitontvangen projectgelden

In tegenstelling tot voorgaande jaren waarbij de volledige inkomsten van lopende projecten op de balans werden opgenomen is per 31 december 2021 enkel het openstaande saldo van de lopende projecten opgenomen. Dit is gedaan om de juiste projectresultaten in de staat van baten en lasten te tonen.

Niet in de balans opgenomen rechten, verplichtingen en regelingen

Informatieverschaffing over niet in de balans opgenomen verplichtingen

De stichting is huurverplichtingen aangegaan. De huurverplichtingen voor het jaar 2022 bedragen € 608.000. De huurverplichtingen met een looptijd meer dan 5 jaar bedragen € 32.000. De totale huurverplichtingen bedragen € 903.000.

Daarnaast zijn er operational lease verplichtingen voor kantoorapparatuur en directieauto ten bedragen van € 40.700 en € 12.400. De verplichtingen voor het jaar 2022 bedragen € 8.565 en € 7.600. De verplichtingen met een looptijd meer dan 5 jaar bedragen nihil.

Resultaatbestemming

Voor de resultaatbestemming wordt verwezen naar de resultaatbestemming opgenomen na de staat van baten en lasten.

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	<i>Exploitatie</i> 2021	<i>Begroting</i> 2021	<i>Exploitatie</i> 2020
	€	€	€
Baten			
Gemeentelijke bijdrage	6.001.649	5.917.519	5.810.128
Inkomsten gebruikers	605.540	617.175	585.582
Specifieke dienstverlening	52.929	72.589	60.213
Overige baten en lasten	47.180	1.005	3.035
Opbrengsten UITpunt	5.190	53.037	23.768
Projectopbrengsten	304.555	77.185	266.302
	<u>7.017.043</u>	<u>6.738.510</u>	<u>6.749.028</u>
Gemeentelijke bijdrage			
Gemeente Oss	1.988.907	1.986.432	1.942.292
Gemeente Bernheze	693.653	693.652	681.387
Gemeente Landerd	391.114	391.114	384.576
Gemeente Uden	1.163.411	1.163.411	1.143.964
Gemeente Meierijstad	1.682.908	1.682.910	1.657.909
Overige overheidsbijdragen en -subsidies	81.656	-	-
	<u>6.001.649</u>	<u>5.917.519</u>	<u>5.810.128</u>

Subsidievoorwaarden

Voor de gemeenten geldt als globale regel de uitvoering van de vijf taken volgens de bibliotheekwet. In enkele gevallen worden subsidies verstrekt op basis van de lokaal gevoerde agenda. Voorbeelden hiervan zijn de subsidie voor de websites inzake toerisme. Het te voeren beleid wordt steeds voorbereid met de beleidsambtenaren en besproken met de betrokken wethouders in het bestuurlijk overleg (minimaal twee maal per jaar). Ter controle ontvangen zij het inhoudelijke en financiële jaarverslag.

Van de Gemeente Uden en de Gemeente Meierijstad zijn extra subsidiegelden ontvangen, € 19.565 respectievelijk € 62.000, betreffende tegemoetkoming inkomstenderving en extra gemaakte kosten vanwege Corona.

**Stichting Noord Oost Brabantse Bibliotheken
Oss**

	<i>Exploitatie</i> <u>2021</u>	<i>Begroting</i> <u>2021</u>	<i>Exploitatie</i> <u>2020</u>
	€	€	€
Inkomsten gebruikers			
Contributies	535.077	518.000	513.334
Leengeld	5.210	7.105	3.893
Telaatgeld boeken	42.579	54.500	36.168
Telaatgeld audio-visuele middelen	2.384	175	658
Reserveringen	1.364	1.700	1.056
Boek- en schadevergoedingen	3.895	7.750	5.002
Internet	1.386	4.500	1.524
Verlengingen	-	725	2.212
Verkoop afgeschreven collectie	340	-	2.156
IBL	93	700	17
Inkomsten Stadsarchief	135	-	1.109
Duplicaat lenerspas	2.032	1.600	1.837
Diverse opbrengsten	7.582	8.900	11.545
Doorberekende personeelskosten	2.931	6.520	3.447
Doorberekende kosten	532	5.000	1.624
	<u>605.540</u>	<u>617.175</u>	<u>585.582</u>

De lagere exploitatie over het boekjaar 2021 ten opzichte van de begroting 2021 is net als boekjaar 2020 met name te verklaren door het achterblijven van inkomsten als gevolg van de Coronapandemie.

	<i>Exploitatie</i> <u>2021</u>	<i>Begroting</i> <u>2021</u>	<i>Exploitatie</i> <u>2020</u>
	€	€	€
Specifieke dienstverlening			
Huurcollectie	4.891	3.660	3.882
Kopieerapparaat	3.701	5.515	4.006
Schoolbibliotheekwerk	11.862	29.264	17.148
Lezingen	4.948	14.450	2.996
Verhuur gebouwen	24.186	15.000	29.825
Kantine opbrengsten	1.724	3.700	1.315
Doorberekende service kosten Brownies en Downies	1.617	1.000	1.041
	<u>52.929</u>	<u>72.589</u>	<u>60.213</u>

De lagere inkomsten schoolbibliotheek over het boekjaar 2021 ten opzichte van de begroting 2021 is net als boekjaar 2020 met name te verklaren door het achterblijven van inkomsten ten gevolge van de Coronapandemie waardoor diensten niet of beperkt hebben kunnen plaatsvinden.

De inkomsten met betrekking tot verhuur aan Kunst & Co 2021 en 2020 worden vanaf heden onder verhuur gebouwen gepresenteerd. Voorheen stonden deze kosten onder doorberekende kosten bij inkomsten gebruikers gepresenteerd.

**Stichting Noord Oost Brabantse Bibliotheken
Oss**

	<i>Exploitatie</i> 2021	<i>Begroting</i> 2021	<i>Exploitatie</i> 2020
	€	€	€
Overige baten en lasten			
Rente-opbrengsten	76	200	39
Baten en lasten voorgaand boekjaar	47.104	805	2.996
	<u>47.180</u>	<u>1.005</u>	<u>3.035</u>

De hogere baten en lasten voorgaand jaar worden met name veroorzaakt doordat de personeelskosten van voorgaande jaren met betrekking tot de lopende projecten nu alsnog naar deze projecten zijn doorberekend. Tevens is een credit met betrekking tot 2020 ontvangen inzake leenvergoedingen IBL / Inlichtingendienst.

	<i>Exploitatie</i> 2021	<i>Begroting</i> 2021	<i>Exploitatie</i> 2020
	€	€	€
Opbrengsten UITpunt			
Opbrengsten UITpunt Veghel	<u>5.190</u>	<u>53.037</u>	<u>23.768</u>

De opbrengsten 2021 UITpunt Veghel zijn fors lager dan begroot. De belangrijkste oorzaken hiervan zijn de Coronapandemie en tickets welke steeds vaker via internet worden aangeboden. Daarnaast is in 2021 gestart met Toeristisch Informatie Punt (TIP) die de taak van het UITpunt heeft overgenomen. Het TIP verkoopt geen cadeaubonnen, bioscoopbonnen, podiumkaarten, etc.

Onder de projectkosten is deze afname eveneens zichtbaar omdat de Inkopen UITpunt in dezelfde verhouding afnemen (zie toelichting op de staat van baten en lasten onder Projectkosten/-management).

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<u>Specificatie opbrengsten UITpunt Veghel</u>		
Opbrengst cadeubonnen	5.078	18.491
Opbrengst kaarten/routes/boeken	5	287
Opbrengst kaartverkoop derden	-	3.225
Opbrengst bioscoopbonnen	70	474
Opbrengst podiumkaarten	-	230
Opbrengst dinercheques	-	876
Opbrengst overige materialen	37	185
Totaal	<u>5.190</u>	<u>23.768</u>

**Stichting Noord Oost Brabantse Bibliotheken
Oss**

	<i>Exploitatie</i> 2021	<i>Begroting</i> 2021	<i>Exploitatie</i> 2020
	€	€	€
Projectopbrengsten			
Projecten	291.935	65.585	254.702
Opbrengsten t.b.v. OKVO-bestedingen	12.620	11.600	11.600
	<u>304.555</u>	<u>77.185</u>	<u>266.302</u>

Wij verwijzen naar de toelichting op de staat van baten en lasten onder Projectkosten waar de gemaakte kosten voor deze projectopbrengsten nader zijn uitgesplitst.

De administratieve werkzaamheden met betrekking tot OKVO zijn per 1 januari 2022 overgedragen aan De Lievekamp.

	2021	2020
	€	€
<u>Specificatie projecten</u>		
Read2Me	-	700
Recreatieve/toeristische activiteiten	-	2
Taalhuis Oss	36.863	132.211
Digitaliseren collectie Stadsarchief	-	10.000
100 jarig bestaan Oss	6.525	-
Websitebeheer "je treft 't in Oss"	17.913	13.695
Monumentendag Stadsarchief	7.611	5.000
Voorleesexpress Bernheze	4.266	15.983
Taalhuis Uden	15.428	19.561
Voorleesexpress Uden	1.538	-
Voorleesexpress Meierijstad	30.444	31.065
Bieb op School	23.764	4.036
VR Brillen Dementheek	702	10.410
Digi-thuis Meierijstad	3.555	3.925
Taalpunt Bernheze	1.539	-
Taalpunt Landerd	3.687	5.612
Samenwerking belastingdienst	14.837	-
Digitale inclusie	42.657	-
Leven Lang Ontwikkelen	29.065	-
Kwaliteitsimpuls laagtaalvaardige ouders	4.200	-
Duurzame ontwikkeling	10.000	-
Leesoffensief	8.380	-
Toeristisch Informatie Punt (TIP) Uden	19.159	-
Toeristisch Informatie Punt (TIP) Meierijstad	184	-
Website ExploreMaashorst.nl	5.364	-
Overige algemene projecten	4.254	2.502
Totaal	<u>291.935</u>	<u>254.702</u>

**Stichting Noord Oost Brabantse Bibliotheken
Oss**

	<i>Exploitatie 2021</i>	<i>Begroting 2021</i>	<i>Exploitatie 2020</i>
	€	€	€
Lasten uit hoofde van personeelsbeloningen			
Lonen	2.826.847	3.869.012	2.775.630
Sociale lasten	458.812	-	459.667
Pensioenlasten	425.826	-	409.513
Overige personeelsbeloningen	58.132	204.960	103.416
	<u>3.769.617</u>	<u>4.073.972</u>	<u>3.748.226</u>

De Sociale lasten en Pensioenlasten worden bij de begroting onder Lonen meegenomen.
Onder Overige personeelsbeloningen zijn de doorbelaste loonkosten meegenomen.

Gemiddeld aantal FTE's op basis van gewerkte contracturen:

	Aantal
2021:	68,42
2020:	67,59

**Stichting Noord Oost Brabantse Bibliotheken
Oss**

	<i>Exploitatie</i> 2021	<i>Begroting</i> 2021	<i>Exploitatie</i> 2020
	€	€	€
<u>Overige personeelsbeloningen</u>			
Kosten directievoering	42.801	-	85.560
Reiskostenvergoeding woon-werk	41.042	53.400	35.291
Studie- en opleidingskosten / deskundigheidsbevordering	10.563	35.700	2.879
Diensten door derden	-	-	11.708
Personeelskosten WSW/WVS/IBN	14.636	35.850	17.679
Kantinekosten	13.944	18.125	12.122
Arbodienst	16.963	14.500	7.650
Advieskosten derden	33.418	14.850	2.332
Ziekengeldverzekering	4.653	-	3.720
Kosten ondernemingsraad	2.999	4.000	2.435
Kosten vrijwilligers	3.521	2.650	2.955
Wervingskosten	1.721	-	490
Mutatie jubileumvoorziening	6.800	-	-2.200
Tegemoetkoming transitievergoeding voorgaande jaren	-	-	-27.971
Overige personeelskosten	29.296	38.200	43.851
	<u>222.357</u>	<u>217.275</u>	<u>198.501</u>
Doorberekende personeelskosten algemene projecten	-161.904	-12.315	-92.830
Doorberekende personeelskosten tlv OR	-2.321	-	-2.255
	<u>58.132</u>	<u>204.960</u>	<u>103.416</u>

Kosten directievoering, diensten door derden en een deel van advieskosten derden zijn in de begroting meegenomen bij de lonen.

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<u>Doorberekende personeelskosten overige projecten</u>		
Project VoorleesExpress	29.908	30.055
Project Taalhuis Oss	36.863	35.586
Project Taalhuis Uden	10.405	-
Project Websitebeheer "je treft 't in Oss" (Projectenbureau)	17.913	13.695
Project Leven Lang Ontwikkelen	9.756	9.446
Project Websitebeheer "The time is now"	-	1.975
Project Digitale inclusie	19.998	-
Project Samenwerking belastingdienst	4.760	-
Project Kwaliteitsimpuls laagtaalvaardige ouders	4.184	-
Project Duurzame ontwikkeling	9.436	-
Project Toeristisch Informatie Punt (TIP) Uden	10.128	-
Project Website ExploreMaashorst.nl	5.364	-
Project Taalpunt Bernheze	1.438	-
Project Taalpunt Landerd	-	1.264
Project Tablets en Apps Meierijstad	-	437
Project Samen Landerd Samen Beter	-	27
Overige projecten	1.751	345
Totaal	<u>161.904</u>	<u>92.830</u>

**Stichting Noord Oost Brabantse Bibliotheken
Oss**

	<i>Exploitatie</i> <u>2021</u>	<i>Begroting</i> <u>2021</u>	<i>Exploitatie</i> <u>2020</u>
	€	€	€
Kosten UITpunt en projectkosten			
Inkopen UITpunt	3.258	51.975	23.717
Projectkosten	305.912	89.545	229.563
OKVO bestedingen	9.822	11.600	1.508
Overige projectkosten	-	850	-
	<u>318.992</u>	<u>153.970</u>	<u>254.788</u>

Wij verwijzen naar de toelichting op de staat van baten en lasten onder baten uit hoofde van projectmanagement en baten uit hoofde van projectopbrengsten waar de ontvangen opbrengsten nader zijn uitgesplitst.

De kosten van projecten wijken af ten opzichte van de begroting. Dit wordt veroorzaakt door een aantal uitgevoerde projecten die niet in de begroting zijn opgenomen.

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<u>Specificatie inkopen UITpunt</u>		
Inkoop cadeaubonnen	1.000	17.073
Inkoop kaarten/routes/boeken	1.125	189
Inkoop kaartverkoop derden	20	2.681
Inkoop bioscoopbonnen	-	701
Inkoop podiumkaarten	-	290
Inkoop dinercheques	-	1.015
Inkoop overige materialen	1.113	1.768
Totaal	<u>3.258</u>	<u>23.717</u>

**Stichting Noord Oost Brabantse Bibliotheken
Oss**

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<u>Specificatie projecten</u>		
Read2Me	-	405
Recreatieve/toeristische activiteiten	54	-
Gidsenpoule	86	97
Samenwerking Belastingdienst	14.837	-
Digitale inclusie	42.657	-
Leven Lang Ontwikkelen	29.065	-
Kwaliteitsimpuls laagtaalvaardige ouders	4.184	-
Duurzame ontwikkeling	14.355	-
Leesoffensief	8.380	-
Websitebeheer "je treft 't in Oss"	17.913	13.695
Monumentendag Stadsarchief	7.611	-
Digitalisering Stadsarchief	-	10.000
Erfgoedactiviteiten Stadsarchief	-	4.961
100 jarig bestaan Oss	15.946	-
Bieb op School	19.565	5.794
Taalhuis Oss	36.863	131.356
Taalhuis Uden	17.552	20
Taalpunt Bernheze	1.539	-
Taalpunt Landerd	3.838	1.612
Voorleesexpress Bernheze	4.266	14.716
Voorleesexpress Uden	1.519	-
Voorleesexpress Meierijstad	30.445	30.067
Toeristisch Informatie Punt (TIP) Uden	19.624	-
Toeristisch Informatie Punt (TIP) Meierijstad	1.921	-
Website ExploreMaashorst.nl	5.364	-
Digi-thuis Meierijstad	3.555	-
VR Brillen dementheek	937	10.910
Tablets & Apps	-	2.759
Overige projecten	3.836	3.171
Totaal	<u>305.912</u>	<u>229.563</u>

**Stichting Noord Oost Brabantse Bibliotheken
Oss**

	<i>Exploitatie</i> <u>2021</u>	<i>Begroting</i> <u>2021</u>	<i>Exploitatie</i> <u>2020</u>
	€	€	€
Huisvestingskosten			
Betaalde huur	595.009	615.800	460.621
Kosten vereniging van eigenaren De Misse	4.275	4.275	4.275
Kosten vereniging van eigenaren De Ravengarde	52.135	-	-
Onderhoud en reparatie gebouwen	48.591	42.250	59.824
Onderhoud en reparatie inventaris	3.091	11.000	2.189
Schoonmaakkosten	117.370	117.700	118.546
Energie en water	129.769	123.300	97.777
Assurantiepremie onroerende zaak	20.722	18.465	16.944
Onroerende zaakbelasting	19.130	20.645	26.684
Kosten beveiliging	6.532	10.050	6.480
Afschrijving inrichting en inventaris	92.823	97.977	89.984
Kleine aanschaffingen	7.596	12.000	8.859
Overige huisvestingskosten	21.561	10.315	23.476
	<u>1.118.604</u>	<u>1.083.777</u>	<u>915.659</u>
Doorberekende huisvestingskosten	-21.272	-12.900	-12.900
Doorberekende verhuizingskosten	-13.575	-	-
	<u><u>1.083.757</u></u>	<u><u>1.070.877</u></u>	<u><u>902.759</u></u>

Als gevolg van de coronapandemie zijn in 2020 de kosten van de leningen aan De Lievekamp onder betaalde huur vooruitgeschoven. In 2021 zijn enkele huurkortingen ontvangen.
Kosten vereniging van eigenaren De Ravengarde betreft eenmalige achterstallige inleg.

	<i>Exploitatie</i> <u>2021</u>	<i>Begroting</i> <u>2021</u>	<i>Exploitatie</i> <u>2020</u>
	€	€	€
Bestuur en organisatie			
Publiciteit	47.429	30.150	66.765
Contributie- en lidmaatschapskosten	28.210	32.150	29.803
Accountantskosten	26.375	25.000	23.605
Bestuurskosten	11.653	13.000	12.108
Documentatie en vakliteratuur	3.258	2.000	1.775
Representatiekosten	186	-	36
Overige bestuurs- en organisatiekosten	277	5.500	410
	<u>117.388</u>	<u>107.800</u>	<u>134.502</u>

Voor de uitbraak van de coronapandemie is een contract aangegaan om de interne en externe communicatieprocessen verder te professionaliseren. Door de Coronapandemie zijn deze uren nu voornamelijk op het gebied van bestuur en organisatie besteed.

**Stichting Noord Oost Brabantse Bibliotheken
Oss**

	<i>Exploitatie</i> 2021	<i>Begroting</i> 2021	<i>Exploitatie</i> 2020
	€	€	€
Kantoorkosten			
Boekhouding	94.493	90.000	69.003
Drukwerk	25.494	27.750	45.228
Salarisadministratie	18.000	20.500	16.925
Bankkosten	15.409	9.000	10.903
Porti	6.744	10.150	7.271
Kantoorbenodigdheden	7.340	9.100	5.175
Telefoonkosten	5.064	8.550	5.695
Incassokosten	-	-	40
Kleine aanschaffingen	1.164	-	-
	<u>173.708</u>	<u>175.050</u>	<u>160.240</u>
Doorberekende administratiekosten	4.913	350	172
	<u><u>178.621</u></u>	<u><u>175.400</u></u>	<u><u>160.412</u></u>

Besloten is om werkzaamheden met betrekking tot de boekhouding structureel meer bij externe partijen onder te brengen zodat de continuïteit beter kan worden gewaarborgd. Hiermee wordt ook een inhaalslag gemaakt met betrekking tot het digitaliseren van de boekhouding.

	<i>Exploitatie</i> 2021	<i>Begroting</i> 2021	<i>Exploitatie</i> 2020
	€	€	€
Automatiseringskosten			
Onderhoud en reparatie bibliotheekautomatisering	270.710	187.300	240.523
Afschrijving bibliotheekautomatisering	110.633	71.437	117.692
Communicatiekosten	75.101	70.000	77.448
Systeembeheer	12.740	67.200	15.660
Onderhoud en reparatie zelfbedieningsbalie	-	5.000	-
Systeemmaterialen bibliotheekautomatisering	4.184	1.750	6.721
Overige automatiseringskosten	12.614	25.860	14.109
	<u>485.982</u>	<u>428.547</u>	<u>472.153</u>

Het verschil tussen begroting en realisatie wordt o.a. veroorzaakt door eenmalige kosten van de migratie van BicatWise naar platform Midden Zuid en de structurele kosten van het onderbrengen van het functioneel beheer bij dat platform. Ook zijn er eenmalige kosten gemaakt voor het vervangen van het printer-park met het Papercutsysteem (Eastbridge). Eveneens is het ICT-beheer van kantoorautomatisering uitbesteed aan een externe partij en is gestart met de overgang naar Microsoft (Office 365). De overgang hiervan wordt in 2022 afgerond.

**Stichting Noord Oost Brabantse Bibliotheken
Oss**

	<i>Exploitatie</i> <u>2021</u>	<i>Begroting</i> <u>2021</u>	<i>Exploitatie</i> <u>2020</u>
	€	€	€
Collectie			
Boek, gesproken boek, e-book, GLB	374.670	393.500	386.663
Speelleermaterialen	4.367	4.100	8.116
Audio visuele middelen	4.200	5.225	7.508
CD/DVD/CD-rom	226	500	-
Aanschaf hardlopers	7.615	7.800	10.889
Internet	20.136	21.552	19.994
Huur mediadragers	1.495	1.085	1.472
Leenrechtvergoeding	92.848	129.000	124.802
Tijdschriften	96.329	95.030	91.310
Aanschafinformatie	58.754	62.000	58.565
Plak- en bindmaterialen	6.466	9.021	9.039
Overige materialen	1.314	5.350	2.428
	<u>668.420</u>	<u>734.163</u>	<u>720.786</u>

De leenrechtvergoeding is lager dan begroot omdat vanwege Corona het aantal uitleningen lager dan gebruikelijk was.

	<i>Exploitatie</i> <u>2021</u>	<i>Begroting</i> <u>2021</u>	<i>Exploitatie</i> <u>2020</u>
	€	€	€
Specifieke kosten			
IBL / Inlichtingendienst	-6.179	3.160	2.973
Leescafé	1.886	1.100	10.827
Kosten lezingen	29.309	58.250	15.071
Specifieke kosten Stadsarchief	736	700	282
Specifieke kosten cultuur-educatie	13.295	27.460	20.272
Dienstverlening scholen	2.813	1.500	126
Rode Draad	20	6.350	925
Overige specifieke kosten	7	-	-
	<u>41.887</u>	<u>98.520</u>	<u>50.476</u>

De specifieke kosten zijn lager dan begroot doordat vanwege de Coronapandemie diverse activiteiten deels tot niet uitgevoerd konden worden. Met betrekking tot IBL / Inlichtingendienst worden meer werken uitgeleend dan ingeleend wat resulteert in een te ontvangen bedrag.