

Stichting Noord Oost Brabantse Bibliotheken
gevestigd te Oss

Rapport inzake de
Jaarrekening 2017

Oss, 4 april 2018

Inhoudsopgave

| | Pagina |
|---|----------|
| ALGEMEEN | |
| Bestuursverslag | 3 |
| Samenstelling van Bestuur en Raad van Toezicht | 3 |
| Activiteiten | 3 |
| Resultaten | 4 |
| Bespreking van de resultaten | 4 |
| Financiële positie | 5 |
| Financiële structuur | 5 |
| BESTUURSVERSLAG | 6 |
| JAARREKENING | |
| Balans per 31 december 2017 | 8 |
| Staat van baten en lasten over 2017 | 10 |
| Kasstroomoverzicht over 2017 | 12 |
| Grondslagen van waardering en resultaatbepaling | 13 |
| Toelichting op de balans | 16 |
| Toelichting op de staat van baten en lasten | 27 |

ALGEMEEN

BESTUURSVERSLAG

Samenstelling van Bestuur en Raad van Toezicht

Gedurende het boekjaar 2017 was de samenstelling van het bestuur en de Raad van Toezicht als volgt:

| Naam | Functie |
|---------------------------------|--|
| Bestuur: | |
| De heer M.Th.M. Nelissen | Bestuurder (afgetreden per 1 mei 2017) |
| Mevrouw G.G.M. van Creij | Bestuurder |
| Raad van Toezicht: | |
| Mevrouw E.J. Brendel | Voorzitter |
| De heer P.H.F.M. van Dieperbeek | Vice Voorzitter |
| De heer J.M.M.E. van Amelsvoort | Lid |
| De heer J.P. Dalderop | Lid |
| De heer J.A.A. Megens | Lid |
| De heer P.J.M. H. Vermeulen | Lid |

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Noord Oost Brabantse Bibliotheken bestaan voornamelijk uit het exploiteren van openbare bibliotheken en is gevestigd aan de Raadhuislaan 10, 5431 GM te Oss. Op dit moment worden bibliotheken geëxploiteerd in Oss, Bernheze, Landerd, Uden en Meierijstad.

RESULTATEN

In onderstaand overzicht is de staat van baten en lasten 2017 en het vergelijkend cijfers 2016, in verkorte vorm weergegeven. Door het overnemen van de bibliotheekactiviteiten in de gemeenten Schijndel en Sint-Oedenrode met ingang van 1 januari 2017 stijgen de baten. De lasten laten ten gevolge van deze uitbreiding eveneens een toename zien. Daarnaast bevatten de baten 2017 een eenmalige post van € 217.355. Dit betreft de overdracht van het batig saldo uit hoofde van de liquidatie van Stichting Bibliotheek De Meierij, toerekenbaar aan het bibliotheek werk in Schijndel en Sint-Oedenrode.

Voornoemde uitbreiding van activiteiten bemoeilijkt de vergelijkbaarheid van de exploitatie 2017 met de exploitatie 2016. In de toelichting op de staat van baten en lasten 2017 is per onderdeel een toelichting gegeven en zijn de belangrijkste verschillen verklaard.

Bespreking van de resultaten

| | Exploitatie 2017 € | Exploitatie 2016 € |
|-------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Baten | 6.841.684 | 6.006.262 |
| Personeelskosten | 3.585.476 | 3.295.316 |
| Projectkosten/-management | 159.797 | 259.194 |
| Huisvestingskosten | 1.076.141 | 904.660 |
| Bestuur en organisatie | 97.747 | 72.969 |
| Autokosten | 9.539 | 9.511 |
| Kantoorkosten | 169.227 | 143.805 |
| Automatiseringskosten | 352.634 | 297.702 |
| Collectie | 783.141 | 713.116 |
| Specifieke kosten | 58.182 | 62.864 |
| Som der bedrijfslasten | 6.291.884 | 5.759.137 |
| Netto resultaat | 549.800 | 247.125 |

Zoals reeds hiervoor vermeldt wordt het netto resultaat 2017 eenmalig positief beïnvloed door de overdracht van het batig saldo uit hoofde van de liquidatie van De Meierij. Indien we het resultaat normaliseren voor deze eenmalige bate van € 217.355, bedraagt het netto resultaat € 332.445. Hiermee wordt het resultaat 2017 beter vergelijkbaar met het resultaat 2016. Voor een volledig beeld dienen de toevoegingen en onttrekkingen aan de bestemmingsreserves en bestemmingsfondsen in ogenschouw te worden genomen. Hiervoor wordt verwezen naar het tweede deel van de staat van baten lasten.

FINANCIËLE POSITIE

Ter verkrijging van een inzicht in de financiële positie van de stichting verstrekken wij u de navolgende overzichten. Deze zijn gebaseerd op de gegevens uit de jaarrekening. Wij geven hierna een opstelling van de balans per 31 december 2017 in verkorte vorm.

Financiële structuur

| | 31-12-2017 | | 31-12-2016 | |
|--------------------------|------------------|--------------|------------------|--------------|
| | € | % | € | % |
| Activa | | | | |
| Immateriële vaste activa | 29.738 | 0,9 | 31.221 | 1,3 |
| Materiële vaste activa | 398.133 | 12,1 | 393.160 | 16,0 |
| Vorraden | 9.170 | 0,3 | 21.327 | 0,9 |
| Vorderingen | 395.825 | 12,0 | 370.304 | 15,0 |
| Liquide middelen | 2.461.307 | 74,7 | 1.644.494 | 66,8 |
| | <u>3.294.173</u> | <u>100,0</u> | <u>2.460.506</u> | <u>100,0</u> |
| Passiva | | | | |
| Stichtingsvermogen | 1.955.296 | 59,4 | 1.405.496 | 57,1 |
| Voorzieningen | 230.868 | 7,0 | 203.919 | 8,3 |
| Kortlopende schulden | 1.108.009 | 33,6 | 851.091 | 34,6 |
| | <u>3.294.173</u> | <u>100,0</u> | <u>2.460.506</u> | <u>100,0</u> |

Ten gevolge van de uitbreiding van de bibliotheekactiviteiten in de gemeenten Schijndel en Sint-Oedenrode is het balanstotaal ten opzichte van 31 december 2016 aanzienlijk toegenomen. Het stichtingsvermogen is met ca. € 549.800 toegenomen. Zoals eerder aangegeven betreft dit voor een belangrijk deel het batig saldo uit hoofde van de liquidatie van Stichting Bibliotheek De Meierij, toerekenbaar aan het bibliotheek werk in Schijndel en Sint-Oedenrode. Dit liquidatie saldo is nagenoeg volledig uitgekeerd in liquide middelen. Deze toename is in de liquide middelen dan ook zichtbaar.

Het stichtingsvermogen is eveneens aanzienlijk verbeterd door het gerealiseerde netto resultaat in 2017. Ook de toename van dit netto resultaat vertaalt zich in een toename van de liquide middelen. De kortlopende schulden veroorzaken een toename van het balanstotaal met ca. € 257.000. Ook deze toename vindt voor een belangrijk deel haar oorzaak in de uitbreiding van de activiteiten in Schijndel en Sint-Oedenrode.

De vermogenspositie van de stichting oogt sterk, echter dienen bestemmingsfondsen en bestemmingsreserves op het vermogen in mindering te worden gebracht, aangezien deze geormerkt zijn voor een bestemming. Afhankelijk van de aard van deze fondsen en reserves, leidt de aanwending op korte of langere termijn tot een uitstroom van middelen.

De toename van het stichtingsvermogen wordt voor een aanzienlijk deel veroorzaakt door de overdracht van het batig saldo uit hoofde van de liquidatie van Stichting Bibliotheek De Meierij. Ten tijde van de liquidatie zijn met de betrokken gemeenten afspraken gemaakt over de overdracht van deze middelen aan Stichting Noord Oost Brabantse Bibliotheken. Wij hebben het batig saldo toegevoegd aan de algemene reserve ten behoeve van de betreffende gemeente, waarbij reeds bestaande bestemmingsfondsen en bestemmingsreserve die zijn opgebouwd ten tijde van De Meierij zijn overgenomen. Deze bestemmingsfondsen en bestemmingsreserves zullen conform het ingezette beleid worden gecontinueerd. De resterende vrije reserves zullen de komende periode, in overleg met de betrokken gemeenten, worden ingezet. In de jaarrekening is onder de toelichting op het stichtingsvermogen, het verloop van de bestemmingsreserves, bestemmingsfondsen en algemene reserves inzichtelijk gemaakt.

BESTUURSVERSLAG

De jaarrekening 2017 laat een batig saldo zien. Deels veroorzaakt door het feit dat de NOBB in transitie is en budgetten dient vrij te maken voor het nieuwe bibliotheek inhoudelijke beleid. Tegelijkertijd werden en zijn in diverse gemeenten majeure herinrichtingsplannen en bouwplannen in voorbereiding of in een afrondende fase. Dit vergt van de NOBB een gedegen planning waarvan uiteraard financiën een substantieel onderdeel uitmaken. In de Jaarrekening 2017 is dit met name zichtbaar in de opbouw van het vermogen. Hier zijn verschillende reserves gevormd om aan deze plannen concreet vorm te kunnen geven. Hierdoor wordt het op orde en niveau brengen van de noodzakelijke reserves bij verschillende gemeenten enigszins vertraagd.

2017 was ook het eerste jaar dat de de nieuwe gemeente Meierijstad met de vestigingen in Schijndel en Sint-Oedenrode volledig onderdeel uitmaakte van de NOBB. Deze integratie verloopt voorspoedig. Tegelijkertijd dienen nog enige aanpassingen plaats te vinden op het gebied van collectie en jeugdbibliotheekwerk. De financiële inspanningen die door de NOBB dienen te worden geleverd zijn ook in deze jaarrekening opgenomen.

Evenals vorig jaar laat met name het aantal volwassen leden een lichte daling zien en daarmee ook de inkomsten. Tot dusverre is het beleid gevoerd dat de NOBB deze inkomsten in eigen begroting dient te compenseren. Hier is sprake van een zekere trend.

Het beleid is nu veel meer gericht op cross-sectorale samenwerking op basis van thema's als armoedebeleid, laaggeletterdheid, eenzaamheid, enz. Financiering zal plaatsvinden op projectbasis gerelateerd aan de lokale gemeentelijke agenda.

De NOBB is er in 2017 in geslaagd om de noodzakelijke innovatie en transitie van het Openbare Bibliotheekwerk te continueren binnen de bestaande financiële kaders. Tegelijkertijd heeft de NOBB een inspanning geleverd om daar waar gemeenten majeure projecten ontwikkelen een substantiële bijdrage, inhoudelijk en financieel, te leveren.

Het inhoudelijke bibliotheekwerk ontwikkelt zich conform het vigerende beleidsplan 2016/2020 "De bibliotheek dichtbij".

Oss, 4 april 2018

Mevrouw G.G.M. van Creij

JAARREKENING

**Stichting Noord Oost Brabantse Bibliotheken
Oss**

BALANS PER 31 DECEMBER 2017

(na saldobestemming)

| | <u>31 december 2017</u> | | <u>31 december 2016</u> | |
|---|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | € | € | € | € |
| ACTIVA | | | | |
| Vaste activa | | | | |
| <u>Immateriële vaste activa</u> | | | | |
| Overige immateriële vaste activa | | 29.738 | | 31.221 |
| <u>Materiële vaste activa</u> | | | | |
| Grond en gebouwen | 12.243 | | 12.243 | |
| Inrichting en inventaris | 157.318 | | 201.504 | |
| Automati- sering | 228.572 | | 179.413 | |
| | | <u>398.133</u> | | <u>393.160</u> |
| Vlottende activa | | | | |
| <u>Vorraden</u> | | 9.170 | | 21.327 |
| <u>Vorderingen</u> | | | | |
| Handelsdebiteuren | 31.539 | | 38.217 | |
| Belastingen en premies sociale ver- zekeringen | 76.035 | | 60.653 | |
| Overige vorderingen en overlopende activa | 288.251 | | 271.434 | |
| | | <u>395.825</u> | | <u>370.304</u> |
| <u>Liquide middelen</u> | | 2.461.307 | | 1.644.494 |
| | | <u><u>3.294.173</u></u> | | <u><u>2.460.506</u></u> |

**Stichting Noord Oost Brabantse Bibliotheken
Oss**

| | <u>31 december 2017</u> | | <u>31 december 2016</u> | |
|---|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | € | € | € | € |
| PASSIVA | | | | |
| Stichtingsvermogen | | | | |
| Bestemmingsreserves Algemeen, Oss, Bernheze en Landerd | 517.468 | | 97.968 | |
| Bestemmingsreserves Meierijstad en Uden | 758.126 | | 33.506 | |
| Bestemmingsfondsen | 139.791 | | 139.791 | |
| Algemene reserves | <u>539.911</u> | | <u>1.134.231</u> | |
| | | 1.955.296 | | 1.405.496 |
| Voorzieningen | | | | |
| Overige voorzieningen | | 230.868 | | 203.919 |
| Kortlopende schulden | | | | |
| Schulden aan leveranciers en handels- kredieten | 248.837 | | 93.721 | |
| Belastingen en premies sociale verzekeringen | 145.181 | | 119.795 | |
| Overige schulden en overlopende passiva | <u>713.991</u> | | <u>637.575</u> | |
| | | 1.108.009 | | 851.091 |
| | | <u><u>3.294.173</u></u> | | <u><u>2.460.506</u></u> |

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2017

| | Exploitatie 2017 € | Begroting 2017 € | Exploitatie 2016 € |
|-------------------------------|--------------------------|------------------------|--------------------------|
| Baten | | | |
| Gemeentelijke bijdrage | 5.623.909 | 5.629.705 | 4.919.528 |
| Inkomsten gebruikers | 729.431 | 734.683 | 658.611 |
| Specifieke dienstverlening | 103.419 | 153.366 | 94.172 |
| Overige baten en lasten | 212.928 | 16.275 | -1.305 |
| Projectmanagement | 85.823 | 124.198 | 185.768 |
| Projectopbrengsten | 86.174 | 35.095 | 149.488 |
| | <u>6.841.684</u> | <u>6.693.322</u> | <u>6.006.262</u> |
| Lasten | | | |
| Personeelskosten | 3.585.476 | 3.733.129 | 3.295.316 |
| Projectkosten/-management | 159.797 | 147.000 | 259.194 |
| Huisvestingskosten | 1.076.141 | 1.114.539 | 904.660 |
| Bestuur en organisatie | 97.747 | 81.355 | 72.969 |
| Autokosten | 9.539 | 7.200 | 9.511 |
| Kantoorkosten | 169.227 | 177.211 | 143.805 |
| Automatiseringskosten | 352.634 | 309.274 | 297.702 |
| Collectie | 783.141 | 817.242 | 713.116 |
| Specifieke kosten | 58.182 | 97.254 | 62.864 |
| Som der bedrijfslasten | <u>6.291.884</u> | <u>6.484.204</u> | <u>5.759.137</u> |
| Netto resultaat | <u>549.800</u> | <u>209.118</u> | <u>247.125</u> |

Liquidatie bibliotheek de Meerij (verantwoord onder de overige baten en lasten)

Per 29 september 2017 is Stichting Bibliotheek De Meerij geliquideerd. De bibliotheekactiviteiten van deze stichting in de gemeenten Schijndel en Sint-Oedenrode zijn per 1 januari 2017 overgenomen. In de staat van baten en lasten is onder de overige baten opgenomen het batig saldo uit hoofde van de liquidatie van Stichting Bibliotheek De Meerij, toerekenbaar aan het bibliotheek werk in Schijndel en Sint-Oedenrode. Deze liquidatie saldi zijn in de resultaatbestemming toegevoegd aan de algemene reserves van de betreffende bibliotheek, onder aftrek van toevoegingen aan bestemmingsreserves en bestemmingsfondsen.

**Stichting Noord Oost Brabantse Bibliotheken
Oss**

Resultaatbestemming

| | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|---|----------------|----------------|
| <u>Resultaatbestemming</u> | | |
| Bestemmingsreserve AVG/ICT | 180.000 | - |
| Bestemmingsreserve personeel onvoorzien | 170.000 | - |
| Bestemmingsreserve herinrichting Heeswijk-Dinther | 50.000 | - |
| Bestemmingsreserve verhuizing Heesch | 32.000 | - |
| Bestemmingsreserve herinrichting Landerd | -12.500 | 56.000 |
| Bestemmingsreserve verder ontwikkelen Taalhuizen Meierijstad | - | 24.969 |
| Bestemmingsreserve herinrichting Schijndel | 175.000 | - |
| Bestemmingsreserve Omvorming collectie-formule Sint-Oedenrode | 50.000 | - |
| Bestemmingsreserve Verbouwing Uden | 450.000 | - |
| Bestemmingsreserve extra lasten directiewisseling Uden | 50.000 | - |
| Bestemmingsreserve Speel-O-Theek Uden | -380 | 33 |
| Bestemmingsfonds Marktplaats Cube | - | -74.474 |
| Dotatie algemene reserves | -594.320 | 240.597 |
| Totaal | <u>549.800</u> | <u>247.125</u> |

| | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|--|-----------------|----------------|
| <u>Toelichting dotatie algemene reserves</u> | | |
| Storting in algemene reserve Oss | 42.468 | 76.672 |
| Onttrekking uit algemene reserve Oss | -90.000 | - |
| Storting in algemene reserve Bernheze | 70.209 | 41.555 |
| Onttrekking uit algemene reserve Bernheze | -142.000 | - |
| Storting in algemene reserve Landerd | -640 | 14.158 |
| Onttrekking uit algemene reserve Landerd | -12.500 | -56.000 |
| Storting in algemene reserve Uden | 84.642 | 62.309 |
| Onttrekking uit algemene reserve Uden | -569.620 | - |
| Storting in algemene reserve Meierijstad | 135.766 | 101.903 |
| Onttrekking uit algemene reserve Meierijstad | -330.000 | - |
| Inbreng Schijndel/Sint-Oedenrode in algemene reserve Meierijstad | 217.355 | - |
| Totaal | <u>-594.320</u> | <u>240.597</u> |

**Stichting Noord Oost Brabantse Bibliotheken
Oss**

| | 2017 | 2016 |
|---|------------------|------------------|
| | € | € |
| KASSTROOMOVERZICHT OVER 2017 | | |
| Kasstroom uit operationele activiteiten | | |
| Bedrijfsresultaat | 549.800 | 247.125 |
| <u>Aanpassingen voor</u> | | |
| Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa | 109.532 | 100.905 |
| Dotatie voorzieningen | 37.300 | - |
| Mutatie voorzieningen/reserves | <u>-10.555</u> | <u>53.547</u> |
| | 136.277 | 154.452 |
| <u>Verandering in werkkapitaal</u> | | |
| Mutatie voorraden en onderhanden werk | 12.157 | 15.875 |
| Debiteuren | 6.678 | -4.017 |
| Overige vorderingen | -31.995 | 49.886 |
| Kortlopende schulden (exclusief banken) | <u>256.918</u> | <u>-92.027</u> |
| | <u>243.758</u> | <u>-30.283</u> |
| Kasstroom uit operationele activiteiten | 929.835 | 371.294 |
| Kasstroom uit investeringsactiviteiten | | |
| Investerings immateriële vaste activa | -4.763 | -4.763 |
| Investerings materiële vaste activa | <u>-108.259</u> | <u>-178.486</u> |
| Kasstroom uit investeringsactiviteiten | <u>-113.022</u> | <u>-183.249</u> |
| Mutatie geldmiddelen | <u>816.813</u> | <u>188.045</u> |
| | 2017 | 2016 |
| | € | € |
| Verloop mutatie geldmiddelen | | |
| Stand per begin boekjaar | 1.644.494 | 1.456.449 |
| Mutaties in boekjaar | <u>816.813</u> | <u>188.045</u> |
| Stand per eind boekjaar | <u>2.461.307</u> | <u>1.644.494</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 362 lid 1, Boek 2 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 verplichtingen worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

Grondslagen

Immateriële vaste activa

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs onder aftrek van afschrijvingen. Er wordt rekening gehouden met bijzondere waardeverminderingen; dit is het geval als de boekwaarde van het actief hoger is dan de realiseerbare waarde ervan.

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.

Voorraden

De voorraden grond- en hulpstoffen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs onder toepassing van de FIFO-methode 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

Stichting Noord Oost Brabantse Bibliotheken Oss

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.

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.

Algemene reserve

De algemene reserve betreft het gedeelte van het stichtingsvermogen waarover de daartoe bevoegde organen zonder belemmering kunnen beschikken voor het doel wavoor de stichting is opgericht.

Voorzieningen

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

De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen. De overige voorzieningen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen af te wikkelen, tenzij anders vermeld.

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

Kortlopende schulden

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

Grondslagen voor 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.

Subsidiebaten

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

Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaat uit de liquide middelen en kortlopende schulden aan kredietinstellingen, met uitzondering van de aflossingsverplichtingen leningen.

TOELICHTING OP DE BALANS

Vaste activa

Immateriële vaste activa

| | Overige immateriële vaste activa € |
|------------------------------------|---|
| Stand per 1 januari 2017 | |
| Aanschaffingswaarde | 37.836 |
| Cumulatieve afschrijvingen | -6.615 |
| Boekwaarde per 1 januari 2017 | <u>31.221</u> |
| Mutaties | |
| Investeringen | 4.763 |
| Afschrijvingen | -6.246 |
| Saldo mutaties | <u>-1.483</u> |
| Stand per 31 december 2017 | |
| Aanschaffingswaarde | 42.598 |
| Cumulatieve afschrijvingen | -12.860 |
| Boekwaarde per 31 december 2017 | <u>29.738</u> |
| Afschrijvingspercentages | <u>20%</u> |

**Stichting Noord Oost Brabantse Bibliotheken
Oss**

Materiële vaste activa

| | Grond en gebouwen | Inrichting en inventaris | Automati- sering | Totaal |
|------------------------------------|----------------------|-----------------------------|---------------------|----------------|
| | € | € | € | € |
| Stand per 1 januari 2017 | | | | |
| Aanschaffingswaarde | 494.981 | 342.413 | 343.315 | 1.180.709 |
| Cumulatieve afschrijvingen | -482.738 | -140.909 | -163.902 | -787.549 |
| Boekwaarde per 1 januari 2017 | <u>12.243</u> | <u>201.504</u> | <u>179.413</u> | <u>393.160</u> |
| Mutaties | | | | |
| Investerings | - | 7.589 | 100.670 | 108.259 |
| Afschrijvingen | - | -51.775 | -51.511 | -103.286 |
| Saldo mutaties | <u>-</u> | <u>-44.186</u> | <u>49.159</u> | <u>4.973</u> |
| Stand per 31 december 2017 | | | | |
| Aanschaffingswaarde | 494.981 | 350.002 | 443.986 | 1.288.969 |
| Cumulatieve afschrijvingen | -482.738 | -192.684 | -215.414 | -890.836 |
| Boekwaarde per 31 december 2017 | <u>12.243</u> | <u>157.318</u> | <u>228.572</u> | <u>398.133</u> |
| Afschrijvingspercentages | <u>0% - 3%</u> | <u>10% - 20%</u> | <u>20%</u> | |

VLottende activa

| | 31-12-2017 | 31-12-2016 |
|---|---------------|---------------|
| | € | € |
| <u>Vorraden</u> | | |
| Gereed product en handelsgoederen | <u>9.170</u> | <u>21.327</u> |
| <u>Gereed product en handelsgoederen</u> | | |
| Boekenbonnen | 235 | 425 |
| Voorraad lenerspassen | 3.323 | 1.726 |
| Voorraad boekenlabels | 2.113 | 3.576 |
| Voorraad UITpunt | <u>3.499</u> | <u>15.600</u> |
| | <u>9.170</u> | <u>21.327</u> |
| <u>Handelsdebiteuren</u> | | |
| Debiteuren | <u>31.539</u> | <u>38.217</u> |
| Een voorziening voor dubieuze debiteuren werd niet noodzakelijk geacht. | | |
| <u>Belastingen en premies sociale verzekeringen</u> | | |
| Omzetbelasting | <u>76.035</u> | <u>60.653</u> |

**Stichting Noord Oost Brabantse Bibliotheken
Oss**

| | <u>31-12-2017</u> | <u>31-12-2016</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| <u>Overige vorderingen en overlopende activa</u> | | |
| Te vorderen rente | 2.086 | 5.624 |
| Vooruitbetaalde projectkosten | 19.555 | 9.503 |
| Door te berekenen kosten | - | 84 |
| Nog te verrekenen Fietsenplan | 1.333 | 3.034 |
| Onderhoudsvoorziening Lievekamp | 193.567 | 203.918 |
| Vooruitbetaalde kosten | 52.667 | 49.271 |
| Vooruitbetaalde huur vestigingen | 19.043 | - |
| | <u>288.251</u> | <u>271.434</u> |

Liquide middelen

| | | |
|-------------------------|------------------|------------------|
| Kas | 3.557 | 3.604 |
| Overlopende kruisposten | 2.122 | 3.345 |
| Rabobank | 2.451.237 | 1.635.986 |
| ING-bank | 4.391 | 1.559 |
| | <u>2.461.307</u> | <u>1.644.494</u> |

Bestemmingsreserves

Onderstaand zijn opgenomen de bestemmingsreserves algemeen, Oss, Bernheze en Landerd (1e specificatie pagina 18) alsmede Meierijstad en Uden (2e specificatie pagina 21).

| | <u>31-12-2017</u> | <u>31-12-2016</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| <u>Bestemmingsreserves Algemeen, Oss, Bernheze en Landerd</u> | | |
| Bestemmingsreserve AVG/ICT | 180.000 | - |
| Bestemmingsreserve personeel onvoorzien | 170.000 | - |
| Bestemmingsreserve onderhoud vestiging Lith | 12.334 | 12.334 |
| Bestemmingsreserve herinrichting Heeswijk-Dinther | 50.000 | - |
| Bestemmingsreserve verhuizing Heesch | 32.000 | - |
| Bestemmingsreserve herinrichting Landerd | 43.500 | 56.000 |
| Bestemmingsreserve programmering Landerd | 26.317 | 26.317 |
| Bestemmingsreserve onderhoud vestigingen Landerd | 3.317 | 3.317 |
| | <u>517.468</u> | <u>97.968</u> |
| | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
| | € | € |
| <u>Bestemmingsreserve AVG/ICT</u> | | |
| Stand per 1 januari | - | - |
| Mutatie bestemmingsreserve | 180.000 | - |
| Stand per 31 december | <u>180.000</u> | <u>-</u> |

Vanaf 25 mei 2018 is de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG) van toepassing. Om aan deze wet- en regelgeving te kunnen voldoen dienen nieuwe hardware- en softwaretoepassingen te worden geïmplementeerd. Daarnaast wordt de gehele ICT-configuratie geüpdatet.

**Stichting Noord Oost Brabantse Bibliotheken
Oss**

| | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|--|-----------------------|-----------------|
| | € | € |
| <u>Bestemmingsreserve personeel onvoorzien</u> | | |
| Stand per 1 januari | - | - |
| Mutatie bestemmingsreserve | <u>170.000</u> | - |
| Stand per 31 december | <u><u>170.000</u></u> | <u><u>-</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 NOBB met als basis het aantal inwoners van de verschillende werkgebieden. Realisatie zal plaatsvinden in 2018 en volgende jaren.

| | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|--|----------------------|----------------------|
| | € | € |
| <u>Bestemmingsreserve onderhoud vestiging Lith</u> | | |
| Stand per 1 januari | 12.334 | 12.334 |
| Mutaties | <u>-</u> | <u>-</u> |
| Stand per 31 december | <u><u>12.334</u></u> | <u><u>12.334</u></u> |

In 2015 is subsidie ontvangen in verband met de verhuizing van de vestiging Lith naar het MFA. Afsproken is dat deze extra subsidie ingezet zal worden voor onderhoudswerkzaamheden in de toekomst.

| | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|--|----------------------|-----------------|
| | € | € |
| <u>Bestemmingsreserve herinrichting Heeswijk-Dinther</u> | | |
| Stand per 1 januari | - | - |
| Mutatie bestemmingsreserve | <u>50.000</u> | - |
| Stand per 31 december | <u><u>50.000</u></u> | <u><u>-</u></u> |

Deze bestemmingsreserve wordt ingezet ten behoeve van de gedeeltelijke herinrichting en verlegging hoofdingang. Realisatie zal plaatsvinden in 2018.

| | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|---|----------------------|-----------------|
| | € | € |
| <u>Bestemmingsreserve verhuizing Heesch</u> | | |
| Stand per 1 januari | - | - |
| Mutatie bestemmingsreserve | <u>32.000</u> | - |
| Stand per 31 december | <u><u>32.000</u></u> | <u><u>-</u></u> |

In overeenstemming met de gemeente Bernheze is afgesproken jaarlijks een bedrag te reserveren voor de toekomstige verhuizing in Heesch.

**Stichting Noord Oost Brabantse Bibliotheken
Oss**

| | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|---|----------------------|----------------------|
| | € | € |
| <u>Bestemmingsreserve herinrichting Landerd</u> | | |
| Stand per 1 januari | 56.000 | - |
| Mutatie bestemmingsreserve | - | 56.000 |
| Onttrekking | <u>-12.500</u> | <u>-</u> |
| Stand per 31 december | <u><u>43.500</u></u> | <u><u>56.000</u></u> |

In afwachting van de plannen omtrent de herinrichting zijn er middelen gereserveerd uit de algemene reserve. Na overleg met de Gemeente Landerd is besloten deze middelen onder te brengen in een reserve ten behoeve van toekomstige huisvesting.

Zeeland

Door de gemeente Landerd is in 2020 nieuwbouw van het Dorpshuis Zeland voorzien. Ten behoeve van de inrichting van de bibliotheek is een bestemmingsreserve voorzien. Realisatie in 2022

Schaijk

De opgenomen reserve is bestemd voor een gedeeltelijke herinrichting van de bibliotheek Schaijk. Realisatie vindt plaats in 2018.

| | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|---|----------------------|----------------------|
| | € | € |
| <u>Bestemmingsreserve programmering Landerd</u> | | |
| Stand per 1 januari | 26.317 | 26.317 |
| Mutaties | <u>-</u> | <u>-</u> |
| Stand per 31 december | <u><u>26.317</u></u> | <u><u>26.317</u></u> |

In de komende jaren zal de programmering van de beide bibliotheken, Schaijk en Zeeland, verder ontwikkeld worden. Daartoe zullen noodzakelijke ingrepen gedaan worden in de inrichting en collectie.

| | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|---|---------------------|---------------------|
| | € | € |
| <u>Bestemmingsreserve onderhoud vestigingen Landerd</u> | | |
| Stand per 1 januari | 3.317 | 3.317 |
| Mutaties | <u>-</u> | <u>-</u> |
| Stand per 31 december | <u><u>3.317</u></u> | <u><u>3.317</u></u> |

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

**Stichting Noord Oost Brabantse Bibliotheken
Oss**

| | <u>31-12-2017</u> | <u>31-12-2016</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| <u>Bestemmingsreserves Meierijstad en Uden</u> | | |
| Bestemmingsreserve verder ontwikkelen Taalhuizen Meierijstad | 24.969 | 24.969 |
| Bestemmingsreserve herinrichting Schijndel | 175.000 | - |
| Bestemmingsreserve Omvorming collectie-formule Sint-Oedenrode | 50.000 | - |
| Bestemmingsreserve Verbouwing Uden | 450.000 | - |
| Bestemmingsreserve extra lasten directiewisseling Uden | 50.000 | - |
| Bestemmingsreserve Speel-O-Theek Uden | 8.157 | 8.537 |
| | <u>758.126</u> | <u>33.506</u> |

De bestemmingsreserves Schijndel en Sint-Oedenrode zijn conform het door De Meerij ingezette beleid binnen Stichting Noord Oost Brabantse Bibliotheken gevormd en gecontinueerd.

| | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|---|---------------|---------------|
| | € | € |
| <u>Bestemmingsreserve verder ontwikkelen Taalhuizen Meierijstad</u> | | |
| Stand per 1 januari | 24.969 | - |
| Mutatie bestemmingsreserve | - | 24.969 |
| 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.

| | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|---|----------------|-------------|
| | € | € |
| <u>Bestemmingsreserve herinrichting Schijndel</u> | | |
| Stand per 1 januari | - | - |
| Mutatie bestemmingsreserve | 175.000 | - |
| Stand per 31 december | <u>175.000</u> | <u>-</u> |

De gevormde reserve bestaat uit 2 fasen:

Fase 1: Herinrichting Schijndel (POP-UP)

Ter vervanging van de bibliotheek Schijndel, gevestigd in Het Spectrum in Schijndel, wordt een tijdelijke voorziening in het centrum gecreëerd. Realisatie vindt plaats in 2018.

Fase 2: Wenkend Perspectief

Er vindt nu onderzoek plaats voor huisvesting in het voormalig gemeentehuis van Schijndel.

| | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|--|---------------|-------------|
| | € | € |
| <u>Bestemmingsreserve Omvorming collectie-formule Sint-Oedenrode</u> | | |
| Stand per 1 januari | - | - |
| Mutatie bestemmingsreserve | 50.000 | - |
| Stand per 31 december | <u>50.000</u> | <u>-</u> |

In Sint Oedenrode is de zogenaamde retail-formule op de collectie toegepast. Om beide collecties te kunnen integreren is een reserve gevormd. Realisatie van deze integratie zal in 2018/2019 plaatsvinden.

**Stichting Noord Oost Brabantse Bibliotheken
Oss**

| | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|---|-----------------------|-----------------|
| | € | € |
| <u>Bestemmingsreserve Verbouwing Uden</u> | | |
| Stand per 1 januari | - | - |
| Mutatie bestemmingsreserve | <u>450.000</u> | - |
| Stand per 31 december | <u><u>450.000</u></u> | <u><u>-</u></u> |

De bibliotheek Uden zal in 2018 de herinrichting van de bibliotheek realiseren. De gemeente neemt de kosten voor een kleine verbouwing voor haar rekening waardoor de entree van het gebouw kan worden aangepast. De bibliotheek zal de gereserveerde middelen besteden voor meubilair en de nodige aanpassingen om de inrichting en indeling te moderniseren. Ook het logisiteke proces wordt herzien.

| | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|---|----------------------|-----------------|
| | € | € |
| <u>Bestemmingsreserve extra lasten directiewisseling Uden</u> | | |
| Stand per 1 januari | - | - |
| Mutatie bestemmingsreserve | <u>50.000</u> | - |
| Stand per 31 december | <u><u>50.000</u></u> | <u><u>-</u></u> |

De huidige directeur gaat per 1 september met pensioen en zijn opvolger zal met ingang van 1 mei in dienst treden. Dat betekent dat er dubbele salariskosten zijn voor een periode van 4 maanden.

| | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|--|---------------------|---------------------|
| | € | € |
| <u>Bestemmingsreserve Speel-O-Theek Uden</u> | | |
| Stand per 1 januari | 8.537 | 8.504 |
| Resultaatverdeling | <u>-380</u> | <u>33</u> |
| Stand per 31 december | <u><u>8.157</u></u> | <u><u>8.537</u></u> |

De Speel-O-Theek valt juridisch onder de bibliotheek. De Speel-O-Theek wordt gerund door vrijwilligers en ontvangt geen subsidie. Inkomsten worden gegenereerd uit contributies en mogelijke schenkingen. Overschotten worden gereserveerd voor toekomstige overbestedingen.

| | <u>31-12-2017</u> | <u>31-12-2016</u> |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| <u>Bestemmingsfondsen</u> | | |
| Bestemmingsfonds Vestigingen Bernheze | <u>139.791</u> | <u>139.791</u> |

| | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|--|-----------------------|-----------------------|
| | € | € |
| <u>Bestemmingsfonds Vestigingen Bernheze</u> | | |
| Stand per 1 januari | 139.791 | 139.791 |
| Mutaties | <u>-</u> | <u>-</u> |
| Stand per 31 december | <u><u>139.791</u></u> | <u><u>139.791</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.

**Stichting Noord Oost Brabantse Bibliotheken
Oss**

| | 2017 | 2016 |
|---|---------------|---------------|
| | € | € |
| <u>Algemene reserve Oss</u> | | |
| Stand per 1 januari | 78.900 | 23.512 |
| Correctie wegens stelselwijziging | - | -21.284 |
| Gecorrigeerde stand per 1 januari | 78.900 | 2.228 |
| Uit resultaatverdeling | 42.468 | 76.672 |
| Mutatie bestemmingsreserve personeel onvoorzien | -50.000 | - |
| Mutatie bestemmingsreserve AVG/ICT | -40.000 | - |
| Stand per 31 december | <u>31.368</u> | <u>78.900</u> |

| | 2017 | 2016 |
|---|---------------|----------------|
| | € | € |
| <u>Algemene reserve Bernheze</u> | | |
| Stand per 1 januari | 111.636 | 100.882 |
| Correctie wegens stelselwijziging | - | -30.801 |
| Gecorrigeerde stand per 1 januari | 111.636 | 70.081 |
| Uit resultaatverdeling | 70.209 | 41.555 |
| Mutatie bestemmingsreserve herinrichting Heeswijk-Dinther | -50.000 | - |
| Mutatie bestemmingsreserve verhuizing Heesch | -32.000 | - |
| Mutatie bestemmingsreserve personeel onvoorzien | -30.000 | - |
| Mutatie bestemmingsreserve AVG/ICT | -30.000 | - |
| Stand per 31 december | <u>39.845</u> | <u>111.636</u> |

| | 2017 | 2016 |
|--|---------------|---------------|
| | € | € |
| <u>Algemene reserve Landerd</u> | | |
| Stand per 1 januari | 29.672 | 92.510 |
| Correctie wegens stelselwijziging | - | -20.996 |
| Gecorrigeerde stand per 1 januari | 29.672 | 71.514 |
| Uit resultaatverdeling | -640 | 14.158 |
| Mutatie bestemmingsreserve herinrichting Landerd | 12.500 | -56.000 |
| Mutatie bestemmingsreserve AVG/ICT | -25.000 | - |
| Stand per 31 december | <u>16.532</u> | <u>29.672</u> |

| | 2017 | 2016 |
|--|---------------|----------------|
| | € | € |
| <u>Algemene reserve Uden</u> | | |
| Stand per 1 januari | 557.723 | 544.233 |
| Correctie wegens stelselwijziging | - | -48.819 |
| Gecorrigeerde stand per 1 januari | 557.723 | 495.414 |
| Uit resultaatverdeling | 84.642 | 62.309 |
| Mutatie bestemmingsreserve Speel-O-Theek Uden | 380 | - |
| Mutatie bestemmingsreserve extra lasten directiewisseling | -50.000 | - |
| Mutatie bestemmingsreserve personeel onvoorzien | -40.000 | - |
| Mutatie bestemmingsreserve AVG/ICT | -30.000 | - |
| Mutatie bestemmingsreserve herintichting/vernieuwing logistiek | -450.000 | - |
| Stand per 31 december | <u>72.745</u> | <u>557.723</u> |

**Stichting Noord Oost Brabantse Bibliotheken
Oss**

| | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|---|-----------------------|-----------------------|
| | € | € |
| <u>Algemene reserve Meierijstad</u> | | |
| Stand per 1 januari | 356.300 | 281.681 |
| Correctie wegens stelselwijziging | - | -27.284 |
| Gecorrigeerde stand per 1 januari | <u>356.300</u> | <u>254.397</u> |
| Uit resultaatverdeling | 135.766 | 101.903 |
| Inbreng Schijndel/Sint-Oedenrode | 217.355 | - |
| Mutatie bestemmingsreserve herinrichting Schijndel | -175.000 | - |
| Mutatie bestemmingsreserve collectie-formule Sint-Oedenrode | -50.000 | - |
| Mutatie bestemmingsreserve personeel onvoorzien | -50.000 | - |
| Mutatie bestemmingsreserve AVG/ICT | -55.000 | - |
| Stand per 31 december | <u><u>379.421</u></u> | <u><u>356.300</u></u> |

Voorzieningen

| | <u>31-12-2017</u> | <u>31-12-2016</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| <u>Voorziening groot onderhoud</u> | | |
| Voorziening groot onderhoud gebouw Oss | <u>193.568</u> | <u>203.919</u> |

| | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|---|----------------|----------------|
| | € | € |
| <u>Voorziening groot onderhoud gebouw Oss</u> | | |
| Stand per 1 januari | 203.919 | 189.259 |
| Onderhoudskosten ten laste van voorziening | -33.556 | -8.611 |
| Dotatie boekjaar | 23.000 | 22.500 |
| Rentevergoeding | 205 | 771 |
| Stand per 31 december | <u>193.568</u> | <u>203.919</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>31-12-2017</u> | <u>31-12-2016</u> |
|------------------------------|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| <u>Overige voorzieningen</u> | | |
| Jubileumvoorziening | <u>37.300</u> | <u>-</u> |

De voorziening voor jubilea is langlopend van aard.

| | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|---------------------------------|---------------|-------------|
| | € | € |
| <u>Jubileumvoorziening</u> | | |
| Stand per 1 januari | - | - |
| Dotatie ten laste van resultaat | 37.300 | - |
| Stand per 31 december | <u>37.300</u> | <u>-</u> |

**Stichting Noord Oost Brabantse Bibliotheken
Oss**

Kortlopende schulden

| | <u>31-12-2017</u> | <u>31-12-2016</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| <u>Schulden aan leveranciers en handelskredieten</u> | | |
| Saldo per 31 december | <u>248.837</u> | <u>93.721</u> |
| <u>Belastingen en premies sociale verzekeringen</u> | | |
| Afdracht loonheffing | 102.010 | 90.162 |
| Lage Inkomens Voordeel | -2.734 | - |
| Afdracht pensioenfonds | 45.421 | 29.314 |
| Afdracht SBW (opleidingsbudget) | 484 | 319 |
| | <u>145.181</u> | <u>119.795</u> |
| <u>Overige schulden en overlopende passiva</u> | | |
| Nettolonen | 10.519 | 8.161 |
| Vooruitgefactureerde kosten | 560 | - |
| Deposito's leners | 20.852 | 16.152 |
| WAO-verzekering | 418 | 1.301 |
| Rekening-courant Mondriaanhuis | - | 13.798 |
| Correctie Subsidie Oss | 7.759 | - |
| Vakantiegeld | 127.962 | 112.870 |
| Vakantiedagen | 82.980 | 59.718 |
| Nog te betalen huur | 4.122 | 3.918 |
| Overige nog te betalen bedragen | 52.296 | 48.414 |
| Collectie in bestelling | 54.762 | 57.865 |
| Vooruitontvangen projectgelden | 76.956 | 65.916 |
| Kaartverkoop derden UITpunt | 1.551 | 678 |
| Vooruitontvangen contributies | 273.254 | 248.784 |
| | <u>713.991</u> | <u>637.575</u> |

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 2018 bedragen € 361.197. De huurverplichtingen met een looptijd meer dan 5 jaar bedragen € 82.428. De totale huurverplichtingen bedragen € 527.157.

Daarnaast zijn er operational lease contracten voor kantoorapparatuur ten bedragen van € 22.191. De verplichtingen voor het jaar 2018 bedragen € 8.876. De huurverplichtingen met een looptijd meer dan 5 jaar bedragen € 0.

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

Met ingang van 1 januari 2017 zijn de bibliotheekactiviteiten in de gemeenten Schijndel en Sint-Oedenrode overgenomen van Stichting Bibliotheek De Meierij. Als gevolg van deze overname stijgen de baten en de lasten in 2017 ten opzichte van het jaar 2016. De begroting 2017 betreft de begroting van Stichting Noord Oost Brabantse Bibliotheken waarbij rekening is gehouden met voornoemde overname van activiteiten.

| | <i>Exploitatie</i> 2017 € | <i>Begroting</i> 2017 € | <i>Exploitatie</i> 2016 € |
|---|---------------------------------|-------------------------------|---------------------------------|
| Baten | | | |
| Gemeentelijke bijdrage | 5.623.909 | 5.629.705 | 4.919.528 |
| Inkomsten gebruikers | 729.431 | 734.683 | 658.611 |
| Specifieke dienstverlening | 103.419 | 153.366 | 94.172 |
| Overige baten en lasten | 212.928 | 16.275 | -1.305 |
| Projectmanagement | 85.823 | 124.198 | 185.768 |
| Projectopbrengsten | 86.174 | 35.095 | 149.488 |
| | <u>6.841.684</u> | <u>6.693.322</u> | <u>6.006.262</u> |
| Gemeentelijke bijdrage | | | |
| Gemeente Oss | 1.881.948 | 1.889.707 | 1.877.682 |
| Gemeente Bernheze | 646.349 | 646.349 | 646.349 |
| Gemeente Landerd | 370.329 | 368.366 | 368.335 |
| Gemeente Uden | 1.094.172 | 1.094.172 | 1.088.728 |
| Gemeente Meierijstad | 1.620.511 | 1.620.511 | 936.334 |
| Gemeentelijke bijdrage Meierijstad inzake schoolbibliotheekwerk | 8.500 | 8.500 | - |
| Gemeentelijke bijdrage Bernheze inzake schoolbibliotheekwerk | 2.100 | 2.100 | 2.100 |
| | <u>5.623.909</u> | <u>5.629.705</u> | <u>4.919.528</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 het UITpunt en 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.

Vaststelling subsidie

Met uitzondering van de Gemeente Bernheze zijn alle subsidies voor 2016 vastgesteld middels een beschikking ontvangen van de betreffende gemeente.

**Stichting Noord Oost Brabantse Bibliotheken
Oss**

| | <i>Exploitatie</i> 2017 | <i>Begroting</i> 2017 | <i>Exploitatie</i> 2016 |
|------------------------------------|----------------------------|--------------------------|----------------------------|
| | € | € | € |
| Inkomsten gebruikers | | | |
| Contributies | 564.621 | 577.769 | 499.817 |
| Leengeld | 13.340 | 18.206 | 15.014 |
| Telaatgeld boeken | 71.734 | 77.516 | 60.404 |
| Telaatgeld audio- visuele middelen | 1.796 | 530 | 1.215 |
| Reserveringen | 1.471 | 1.000 | 1.323 |
| Boek- en schadevergoedingen | 11.244 | 8.470 | 7.174 |
| Internet | 4.588 | 9.500 | 4.835 |
| Verlengingen | 5.448 | 700 | 5.687 |
| Verkoop afgeschreven collectie | 10.396 | 12.769 | 11.371 |
| IBL | 350 | 1.454 | 105 |
| Inkomsten StadsArchief | 1.759 | - | 751 |
| Duplicaat lenerspas | 2.114 | 3.053 | 2.319 |
| Diverse opbrengsten | 11.829 | 14.216 | 9.828 |
| Doorberekende personeelskosten | 12.798 | 7.000 | 18.533 |
| Doorberekende kosten | 15.943 | 2.500 | 20.235 |
| | <u>729.431</u> | <u>734.683</u> | <u>658.611</u> |

Specifieke dienstverlening

| | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|---------------|
| Huurcollectie | 3.778 | 6.850 | 4.218 |
| Kopieerapparaat | 8.517 | 9.220 | 8.610 |
| Schoolbibliotheekwerk | 34.451 | 64.846 | 21.883 |
| Laaggeletterdheid | - | 5.000 | 1.818 |
| Lezingen | 13.555 | 19.100 | 12.852 |
| Verhuur gebouwen | 37.552 | 44.250 | 40.059 |
| Kantine opbrengsten | 5.566 | 4.100 | 4.732 |
| | <u>103.419</u> | <u>153.366</u> | <u>94.172</u> |

De realisatie 2017 van het schoolwerkbibliotheek is minder dan begroot aangezien deze bij het toevoegen van de begroting van Schijndel en Sint-Oedenrode verkeerd is ingeschat. In de werkbegroting over 2017 is deze post bijgesteld naar € 27.513.

| | <i>Exploitatie</i> 2017 | <i>Begroting</i> 2017 | <i>Exploitatie</i> 2016 |
|--|----------------------------|--------------------------|----------------------------|
| | € | € | € |
| Overige baten en lasten | | | |
| Rente-opbrengsten | 2.480 | 8.600 | 5.624 |
| Diverse baten | 164 | 7.675 | 13.271 |
| Baten en lasten voorgaand boekjaar | -7.663 | - | 12.067 |
| Bijzondere baten en lasten lopend boekjaar | 592 | - | 1.036 |
| Overdracht Marktplaats Cube | - | - | -81.642 |
| Schenking inventaris en inrichting | - | - | 48.339 |
| Inbreng Schijndel/Sint-Oedenrode | 217.355 | - | - |
| | <u>212.928</u> | <u>16.275</u> | <u>-1.305</u> |

De post "inbreng" betreft de overdracht van het batig saldo uit hoofde van de liquidatie van Stichting Bibliotheek De Meierij, toerekenbaar aan het bibliotheek werk in Schijndel en Sint-Oedenrode. Ten tijde van het opstellen van de begroting waren deze bedragen niet voorzien.

**Stichting Noord Oost Brabantse Bibliotheken
Oss**

| | <i>Exploitatie 2017</i> | <i>Begroting 2017</i> | <i>Exploitatie 2016</i> |
|----------------------------|-----------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| | € | € | € |
| Projectmanagement | | | |
| Opbrengsten UITpunt Veghel | 85.823 | 124.198 | 116.748 |
| Subsidie Marktplaats/Cube | - | - | 69.020 |
| | <u>85.823</u> | <u>124.198</u> | <u>185.768</u> |

De opbrengsten 2017 UITpunt Veghel zijn lager dan begroot. De belangrijkste oorzaak hiervan is dat tickets steeds vaker alleen nog maar via internet aangeboden worden. Hierdoor is een groot deel van de omzet van het UITpunt weggevallen.

Onder de projectkosten is deze afname eveneens zichtbaar omdat de Inkoop UITpunt in dezelfde verhouding afnemen (zie toelichting op de staat van baten en lasten onder Projectkosten/-management). De subsidie Marktplaats / Cube is in 2017 komen te vervallen.

| | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|--|---------------|----------------|
| | € | € |
| <u>Specificatie opbrengsten UITpunt Veghel</u> | | |
| Opbrengst cadeubonnen | 62.321 | 80.007 |
| Opbrengst kaarten/routes/boeken | 863 | 1.889 |
| Opbrengst kaarverkoop derden | 15.904 | 24.618 |
| Opbrengst bioscoopbonnen | 1.665 | 2.683 |
| Opbrengst podiumkaart | 2.059 | 2.527 |
| Opbrengst dinercheques | 2.439 | 3.468 |
| Opbrengst overige materialen | 572 | 1.556 |
| Totaal | <u>85.823</u> | <u>116.748</u> |

**Stichting Noord Oost Brabantse Bibliotheken
Oss**

| | <i>Exploitatie</i> 2017 | <i>Begroting</i> 2017 | <i>Exploitatie</i> 2016 |
|-------------------------------------|----------------------------|--------------------------|----------------------------|
| | € | € | € |
| Projectopbrengsten | | | |
| Opbrengsten UITpunt/Projectenbureau | 13.695 | 13.695 | 13.695 |
| Projecten | 58.164 | 15.600 | 97.756 |
| Opbrengsten t.b.v. OKVO-bestedingen | 12.778 | 5.800 | 7.542 |
| Overige bijdragen | - | - | 495 |
| Opbrengsten BHIC | - | - | 30.000 |
| Bijdrage voorleeswedstrijd | 1.537 | - | - |
| | <u>86.174</u> | <u>35.095</u> | <u>149.488</u> |

De projectopbrengsten 2017 zijn aanzienlijk hoger dan begroot maar zijn lager dan in 2016. Ten tijde van het opmaken van de begroting is het niet duidelijk of projecten doorgang zullen vinden. Uit voorzichtigheid wordt in de begroting hier geen rekening mee gehouden. Projecten worden verantwoord in het jaar dat ze aflopen.

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

| | 2017 | 2016 |
|---------------------------------------|---------------|---------------|
| | € | € |
| <u>Specificatie projecten</u> | | |
| Read2Me | 929 | 700 |
| Mediawijsheid | 70 | 1.790 |
| Recreatieve/toeristische activiteiten | 8.785 | 12.715 |
| Wat Anders?! | - | -3.546 |
| Taalhuis Oss | - | 3.047 |
| Kennismakers | 8.179 | 8.000 |
| Programma-Archief & Youtube | 5.620 | - |
| Studiemiddag denkende romans | 1.000 | - |
| Homo Deus | 2.500 | - |
| Bieb op school Oss | 15.851 | 14.151 |
| Monumentendag stadsarchief | 10.000 | 3.554 |
| Boogiewoogie Piet Uden | 5.230 | - |
| Voorleesexpress | - | 50.077 |
| Jonge Bibl. Netwerk Brabant | - | 335 |
| Op verhaal komen | - | 4.571 |
| Columbus | - | 350 |
| Schrijfkring laaggeletterdheid | - | 2.012 |
| Totaal | <u>58.164</u> | <u>97.756</u> |

| | <i>Exploitatie</i> 2017 | <i>Begroting</i> 2017 | <i>Exploitatie</i> 2016 |
|--------------------------|----------------------------|--------------------------|----------------------------|
| | € | € | € |
| Personeelskosten | | | |
| Lonen en salarissen | 2.595.535 | 3.524.732 | 2.401.065 |
| Sociale lasten | 423.424 | - | 397.916 |
| Pensioenlasten | 382.566 | - | 349.134 |
| Overige personeelskosten | 183.951 | 208.397 | 147.201 |
| | <u>3.585.476</u> | <u>3.733.129</u> | <u>3.295.316</u> |

**Stichting Noord Oost Brabantse Bibliotheken
Oss**

Gemiddeld aantal FTE's op basis van gewerkte contracturen:

| | Aantal |
|-------|--------|
| 2017: | 64,28 |
| 2016: | 61,00 |

**Stichting Noord Oost Brabantse Bibliotheken
Oss**

Bezoldiging bestuurders

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan. Het bezoldigingsmaximum in 2017 bedraagt: € 181.000. Dit geldt naar rato van de duur en/of omvang van het dienstverband.

Leidinggevende topfunctionarissen 2017:

| | | |
|--|------------------|--------------------|
| | G.G.M. van Creij | M.Th.M. Nelissen |
| Functie | Bestuurder | Gewezen bestuurder |
| Aanvang en einde functievervulling in 2017 | 1-1 / 31-12 | 1-1 / 31-12 |
| Omvang dienstverband (fte) | 1,00 | 0,66 |
| Gewezen topfunctionaris | Nee | Nee |
| Fictieve dienstbetrekking | Nee | Nee |
| Individueel WNT-Maximum | 181.000 | 119.460 |
| Beloning | 84.826 | 62.235 |
| Belastbare onkostenvergoeding | 0 | 0 |
| Beloningen betaalbaar op termijn | 11.242 | 8.094 |
| Subtotaal | 96.068 | 70.329 |
| Onverschuldigd betaald bedrag | <u>-/ -</u> 0 | <u>0</u> |
| Totaal bezoldiging | 96.068 | 70.329 |

Leidinggevende topfunctionarissen 2016:

| | | |
|--|------------------|------------------|
| | G.G.M. van Creij | M.Th.M. Nelissen |
| Functie | Bestuurder | Bestuurder |
| Aanvang en einde functievervulling in 2016 | 1-1 / 31-12 | 1-1 / 31-12 |
| Omvang dienstverband (fte) | 1,00 | 1,00 |
| Gewezen topfunctionaris | Nee | Nee |
| Fictieve dienstbetrekking | Nee | Nee |
| Individueel WNT-Maximum | 179.000 | 179.000 |
| Beloning | 81.734 | 88.941 |
| Belastbare onkostenvergoeding | 3.344 | 0 |
| Beloningen betaalbaar op termijn | 11.052 | 11.936 |
| Subtotaal | 96.130 | 100.877 |
| Onverschuldigd betaald bedrag | <u>-/ -</u> 0 | <u>0</u> |
| Totaal bezoldiging | 96.130 | 100.877 |

**Stichting Noord Oost Brabantse Bibliotheken
Oss**

Bezoldiging topfunctionarissen

Samenstelling Raad van Toezicht 2017

| <u>Naam</u> | <u>Functie</u> | <u>Duur dienstverband</u> |
|-------------------------|----------------|---------------------------|
| E.J. Brendel | Voorzitter | 01-01 / 31-12 |
| P.H.F.M. van Dieperbeek | Lid | 01-01 / 31-12 |
| J.M.M.E. van Amelsvoort | Lid | 01-01 / 31-12 |
| J.P. Dalderop | Lid | 01-01 / 31-12 |
| J.A.A. Megens | Lid | 01-01 / 31-12 |
| P.J.M.H. Vermeulen | Lid | 01-01 / 31-12 |
| W.G.J. de Veer | Lid | 01-01 / 20-04 |

Samenstelling Raad van Toezicht 2016

| <u>Naam</u> | <u>Functie</u> | <u>Duur dienstverband</u> |
|-------------------------|----------------|---------------------------|
| E.J. Brendel | Voorzitter | 01-01 / 31-12 |
| P.H.F.M. van Dieperbeek | Lid | 01-01 / 31-12 |
| J.M.M.E. van Amelsvoort | Lid | 01-01 / 31-12 |
| J.P. Dalderop | Lid | 01-01 / 31-12 |
| J.A.A. Megens | Lid | 01-01 / 31-12 |
| P.J.M.H. Vermeulen | Lid | 01-01 / 31-12 |
| W.G.J. de Veer | Lid | 01-01 / 31-12 |

De leden van Raad van Toezicht ontvangen een vergoeding welke onder de door de Belastingdienst gestelde vrijwilligersvergoeding valt.

**Stichting Noord Oost Brabantse Bibliotheken
Oss**

| | <i>Exploitatie</i> <u>2017</u> | <i>Begroting</i> <u>2017</u> | <i>Exploitatie</i> <u>2016</u> |
|--|-----------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------|
| | € | € | € |
| <u>Overige personeelskosten</u> | | | |
| Kantinekosten | 17.269 | 16.800 | 15.292 |
| Wervingskosten | 1.574 | - | 5.217 |
| Reiskostenvergoeding woon-werk | 54.137 | 44.700 | 39.841 |
| Studie- en opleidingskosten | 26.853 | 18.000 | 47.168 |
| Arbodienst | 12.379 | 16.800 | 14.596 |
| Diensten door derden | 41.796 | - | 32.555 |
| Ziekengeldverzekering | 1.836 | - | - |
| Overige personeelskosten | 51.985 | 39.377 | 42.113 |
| Personeelskosten WSW/WVS/IBN | 38.494 | 38.410 | 32.038 |
| Werkgelegenheidsprojecten | - | - | 6 |
| Advieskosten derden | 6.275 | 29.788 | 15.074 |
| Kosten vrijwilligers | 2.493 | 300 | 2.374 |
| Kosten ondernemingsraad | 2.200 | 4.801 | 2.423 |
| Mutatie jubileumvoorziening. | 37.300 | - | - |
| | <u>294.591</u> | <u>208.976</u> | <u>248.697</u> |
| Doorberekende personeelskosten Projectenbureau | - | - | -30.000 |
| Doorberekende personeelskosten VoorleesExpress | -27.504 | - | -27.044 |
| Doorberekende personeelskosten overige projecten | -52.210 | - | -36.410 |
| Doorberekende frictiekosten Meierij | -28.792 | - | -5.646 |
| Doorberekende personeelskosten tlv OR | -2.134 | -579 | -2.396 |
| | <u>183.951</u> | <u>208.397</u> | <u>147.201</u> |

De overige personeelskosten 2017 zijn aanzienlijk hoger dan begroot. De belangrijkste oorzaak hiervan is de jubileumvoorziening en kosten diensten derden.

De doorberekende frictiekosten Meierij zien op werkzaamheden verricht ten behoeve van de integratie van de vestigingen Schijndel en Sint-Oedenrode.

| | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|---|---------------|---------------|
| | € | € |
| <u>Doorberekende personeelskosten overige projecten</u> | | |
| Project Kennismakers | - | 4.616 |
| Project Op verhaal komen | - | 11.164 |
| Project Mondriaanhuis | - | 16.683 |
| Project Taalhuis Oss | 14.879 | - |
| Project Taalhuis Uden | 32.760 | - |
| Project Programma-archief & Youtube | 3.846 | - |
| Overige projecten | 725 | 3.947 |
| Totaal | <u>52.210</u> | <u>36.410</u> |

**Stichting Noord Oost Brabantse Bibliotheken
Oss**

| | <i>Exploitatie</i> <u>2017</u> | <i>Begroting</i> <u>2017</u> | <i>Exploitatie</i> <u>2016</u> |
|----------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------|
| | € | € | € |
| Projectkosten/-management | | | |
| Inkopen UITpunt | 85.606 | 122.050 | 113.721 |
| Kosten UITpunt/Projectenbureau | 1.698 | 1.500 | 938 |
| Projecten | 58.478 | 17.450 | 101.764 |
| BHIC | - | - | 30.000 |
| Dotatie Speel-o-theek | 380 | - | -33 |
| OKVO bestedingen | 15.297 | 5.000 | 12.718 |
| Overige projectkosten | -1.662 | 1.000 | 86 |
| | <u>159.797</u> | <u>147.000</u> | <u>259.194</u> |

De kosten 2017 van projecten en projectmanagement zijn aanzienlijk gedaald ten opzichte van 2016. Deze daling van de kosten hangt samen met de afname van de opbrengsten van projecten en projectmanagement. Deze afname was voorzien in de begroting 2017.

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.

| | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|-------------------------------------|---------------|----------------|
| | € | € |
| <u>Specificatie inkopen UITpunt</u> | | |
| Inkoop cadeaubonnen | 61.753 | 78.614 |
| Inkoop kaarten/routes/boeken | 700 | 1.737 |
| Inkoop kaartverkoop derden | 15.962 | 22.857 |
| Inkoop bioscoopbonnen | 1.898 | 2.758 |
| Inkoop podiumkaart | 2.172 | 2.120 |
| Inkoop dinercheques | 2.415 | 3.646 |
| Inkoop overige materialen | 706 | 1.989 |
| Totaal | <u>85.606</u> | <u>113.721</u> |

**Stichting Noord Oost Brabantse Bibliotheken
Oss**

| | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|---------------------------------------|---------------|----------------|
| | € | € |
| <u>Specificatie projecten</u> | | |
| Maasmeanders | 750 | 500 |
| Aangepast lezen | - | 213 |
| Read2Me | 791 | 652 |
| Mediawijsheid | 676 | 161 |
| Kleintje cultuur | - | 128 |
| Recreatieve/toeristische activiteiten | 7.961 | 10.765 |
| Boekstart | 141 | 422 |
| Gidsenpoule | - | 240 |
| Kennismakers | 9.181 | 8.000 |
| Programma-Archief & Youtube | 6.374 | - |
| Studiemiddag denkende romans | 1.461 | - |
| Homo Deus | 2.920 | - |
| Bieb op school Oss | 15.689 | 14.151 |
| Monumentendag stadsarchief | 9.159 | 3.553 |
| Boogiewoogie Piet Uden | 3.375 | - |
| Voorleesexpress | - | 25.394 |
| Jonge Bibl. Netwerk Brabant | - | 335 |
| Op verhaal komen | - | 15.735 |
| Columbus | - | 601 |
| Taalhuis Oss | - | 3.047 |
| Cultuur met kwaliteit | - | 13.610 |
| Wat Anders?! | - | 2.530 |
| Schrijfkring laaggeletterdheid | - | 1.727 |
| Totaal | <u>58.478</u> | <u>101.764</u> |

| | <i>Exploitatie</i> | <i>Begroting</i> | <i>Exploitatie</i> |
|---------------------------------------|--------------------|------------------|--------------------|
| | <i>2017</i> | <i>2017</i> | <i>2016</i> |
| | € | € | € |
| Huisvestingskosten | | | |
| Huur | 691.591 | 692.609 | 527.081 |
| Afschrijving gebouwen | - | - | 15.869 |
| Kosten vereniging van eigenaren | 3.958 | 9.400 | 3.958 |
| Huur de Linck | 343 | 500 | 685 |
| Afschrijving inrichting en inventaris | 51.775 | 23.772 | 32.201 |
| Onderhoud en reparatie gebouwen | 48.671 | 38.946 | 29.938 |
| Onderhoud en reparatie inventaris | 3.930 | 6.520 | 7.604 |
| Schoonmaakkosten | 110.239 | 108.283 | 100.893 |
| Energie en water | 99.762 | 152.721 | 111.857 |
| Onroerende zaakbelasting | 18.917 | 18.425 | 19.220 |
| Assurantiepremie onroerende zaak | 18.110 | 21.502 | 17.129 |
| Kosten beveiliging | 7.249 | 8.220 | 6.791 |
| Kleine aanschaffingen | 5.853 | 4.800 | 5.055 |
| Kosten Uithuis Oss | 1.766 | - | - |
| Overige huisvestingskosten | 13.977 | 28.841 | 24.648 |
| Rentekosten geldlening huisvesting | - | - | 1.731 |
| | <u>1.076.141</u> | <u>1.114.539</u> | <u>904.660</u> |

**Stichting Noord Oost Brabantse Bibliotheken
Oss**

| | <i>Exploitatie</i> 2017 | <i>Begroting</i> 2017 | <i>Exploitatie</i> 2016 |
|--|----------------------------|--------------------------|----------------------------|
| | € | € | € |
| Bestuur en organisatie | | | |
| Bestuurskosten | 8.290 | 4.801 | 4.979 |
| Representatiekosten | 110 | - | 213 |
| Publiciteit | 21.943 | 29.643 | 21.662 |
| Contributie- en lidmaatschapskosten | 27.174 | 28.950 | 24.004 |
| Documentatie en vakliteratuur | 2.231 | 1.200 | 2.487 |
| Accountantskosten | 33.896 | 13.201 | 17.357 |
| Overige bestuurs- en organisatiekosten | 4.103 | 3.560 | 2.267 |
| | <u>97.747</u> | <u>81.355</u> | <u>72.969</u> |
| Autokosten | | | |
| Brandstofkosten auto's | 1.629 | - | 1.370 |
| Reparatie en onderhoud auto's | - | - | 250 |
| Operational leasing auto's | 7.218 | 7.200 | 7.199 |
| BTW op privé-gebruik auto's | 692 | - | 692 |
| | <u>9.539</u> | <u>7.200</u> | <u>9.511</u> |
| Kantoorkosten | | | |
| Kantoorbenodigdheden | 11.213 | 12.550 | 10.052 |
| Porti | 11.361 | 13.251 | 12.245 |
| Telefoon- en faxkosten | 17.933 | 22.739 | 17.386 |
| Drukwerk | 27.931 | 27.771 | 23.863 |
| Vormgeving | 47 | - | 367 |
| Financiële administratie | 74.344 | 71.000 | 56.783 |
| Incassokosten | 172 | - | 260 |
| Reparatie en onderhoud kantoorinventaris | 24 | - | - |
| Salarisadministratie | 18.170 | 22.000 | 17.162 |
| Bankkosten | 10.202 | 10.100 | 8.106 |
| Kosten ledenadministratie | 43 | - | - |
| | <u>171.440</u> | <u>179.411</u> | <u>146.224</u> |
| Doorberekende administratiekosten | -2.213 | -2.200 | -2.419 |
| | <u>169.227</u> | <u>177.211</u> | <u>143.805</u> |
| Automatiseringskosten | | | |
| Systeemmaterialen bibliotheekautomatisering | 4.631 | - | 3.921 |
| Afschrijving bibliotheekautomatisering | 57.806 | 50.063 | 52.835 |
| Onderhoud en reparatie bibliotheekautomatisering | 150.865 | 149.998 | 133.652 |
| Systeembeheer | 58.235 | 31.199 | 30.934 |
| Onderhoud en reparatie zelfbedieningsbalie | 11.763 | 24.830 | 23.607 |
| Communicatiekosten | 53.685 | 50.399 | 40.756 |
| Overige automatiseringskosten | 15.649 | 2.785 | 11.997 |
| | <u>352.634</u> | <u>309.274</u> | <u>297.702</u> |

**Stichting Noord Oost Brabantse Bibliotheken
Oss**

| | <i>Exploitatie 2017</i> | <i>Begroting 2017</i> | <i>Exploitatie 2016</i> |
|--|-----------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| | € | € | € |
| Collectie | | | |
| Boek, gesproken boek, e-book, GLB | 398.999 | 417.801 | 380.765 |
| Speelleermaterialen | 3.810 | 8.550 | 4.531 |
| Audio visuele middelen | 1.728 | 15.530 | 2.464 |
| CD/DVD/CD-rom | 16.587 | 16.700 | 18.222 |
| Aanschaf hardlopers | 6.579 | 6.500 | 6.026 |
| Internet | 17.572 | 19.200 | 18.915 |
| Huur mediadragers | 1.327 | 600 | 831 |
| Leenrechtvergoeding | 119.674 | 157.700 | 127.548 |
| Tijdschriften | 116.325 | 94.009 | 85.579 |
| Aanschafinformatie | 63.804 | 68.400 | 55.234 |
| Bewerkingskosten media | 120 | 250 | 118 |
| Plak- en bindmaterialen | 9.007 | 6.684 | 9.306 |
| Digitalisering negatieven Stadsarchief | 23.442 | - | - |
| Overige materialen | 4.167 | 5.318 | 3.577 |
| | <u>783.141</u> | <u>817.242</u> | <u>713.116</u> |
| | <i>Exploitatie 2017</i> | <i>Begroting 2017</i> | <i>Exploitatie 2016</i> |
| | € | € | € |
| Specifieke kosten | | | |
| IBL / Inlichtingendienst | 901 | 650 | 702 |
| Leesbevordering | - | - | 600 |
| Leescafé/woord | 3.300 | 1.000 | 306 |
| Kosten lezingen | 29.754 | 40.800 | 22.151 |
| Specifieke kosten stadsarchief | 817 | 10.000 | 10.029 |
| Specifieke kosten cultuur-educatie | 17.749 | 22.342 | 20.268 |
| Dienstverlening scholen | 2.353 | 15.462 | 135 |
| Voortouw | 168 | - | 33 |
| Rode Draad | 5.094 | 7.000 | 6.801 |
| Overige specifieke kosten | -1.954 | - | 1.839 |
| | <u>58.182</u> | <u>97.254</u> | <u>62.864</u> |

**Stichting Noord Oost Brabantse Bibliotheken
Oss**

Oss,

Ondertekening Bestuur en Raad van Toezicht.

De jaarrekening 2017 is door de bestuurder opgesteld op 4 april 2018.

Mevrouw G.G.M. van Creij

De jaarrekening 2017 is door de Raad van Toezicht vastgesteld op 4 april 2018.

Mevrouw E.J. Brendel

De heer P.H.F.M. van Dieperbeek

De heer J.M.M.E. van Amelsvoort

De heer J.P. Dalderop

De heer J.A.A. Megens

De heer P.J.M. H. Vermeulen

Drs. W.A.J. de Wijs RA RC

Assurancekenmerk