

Jaarrekening 2023
Stichting Bibliotheek Zuid-Hollandse Delta

INHOUDSOPGAVE

Pagina

FINANCIEEL VERSLAG

1	Bestuursverslag jaarrekening 2023	3
---	-----------------------------------	---

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2023 na resultaatbestemming	7
2	Staat van baten en lasten over 2023	9
3	Kasstroomoverzicht 2023	10
4	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	11
5	Toelichting op de balans per 31 december 2023	13
6	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2023	23
7	Overige informatie	29

OVERIGE GEGEVENS

1	Controleverklaring	33
---	--------------------	----

BIJLAGEN

1	Reserves en voorzieningen per gemeente	35
2	Staat van Baten en Lasten per gemeente	36

BESTUURSVERSLAG JAARREKENING 2023

Organisatie

Bibliotheek Zuid-Hollandse Delta (BZHD) is een stichting en heeft als naam Stichting Bibliotheek Zuid-Hollandse Delta. Zij is gevestigd te Hellevoetsluis.

Haar statutaire doelstelling luidt:

- a. Het bevorderen van de openbare bibliotheekvoorzieningen in het verzorgingsgebied, omfattende de gemeenten Goeree Overflakkee en Voorne aan Zee.
- b. Het opstarten en in standhouden van een laagdrempelige toegangspoort tot kennis, cultuur, educatie en informatie en voorts al hetgeen met een en ander rechtsreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin van het woord.

Bibliotheek Zuid-Hollandse Delta

Bibliotheek Zuid-Hollandse Delta is een maatschappelijke netwerkorganisatie, sterk gericht op samenwerking en lokaal maatwerk. De bibliotheek stimuleert en ondersteunt de persoonlijke ontwikkeling, de zelfredzaamheid en participatie en de culturele kennismaking en verdieping van inwoners uit Goeree-Overflakkee en Voorne aan Zee. De komende jaren ontwikkelt BZHD zich tot een kennis- en informatiehuis, dat gericht bijdraagt aan de informele lees- en leercultuur in het werkgebied van de bibliotheek.

Bestuursmodel

BZHD hanteert het bestuursmodel met een Raad van Toezicht en een directeur-bestuurder. De directeur-bestuurder bestuurt de organisatie en is eindverantwoordelijk voor het resultaat van de organisatie. De Raad van Toezicht is werkgever van de directeur-bestuurder, keurt de jaarstukken goed. Het strategisch beleid wordt vastgesteld door de directeur-bestuurder en goedgekeurd door de Raad van Toezicht. De Raad van Toezicht werkt conform de Governance Code Cultuur.

Bestuur en Raad van Toezicht

Dhr. V.J. Thissen	Directeur/bestuurder
Dhr. A.S. Hertogh	Manager Dienstverlening en Bedrijfsvoering

De Raad van Toezicht wordt gevormd door de volgende personen:

Dhr. E. van der Geest	voorzitter
Mevr. S. van der Heijden	lid
Mevr. L.M. van Vlier	lid
Mevr. H. Stuurman	lid

Verslag van Raad van Toezicht 2023

Het verslag van de Raad van Toezicht over 2023 is opgenomen op de website van Bibliotheek Zuid-Hollandse Delta.

Binnen de organisatie werken 43 medewerkers. Ook zijn er ca. 200 vrijwilligers, invallers en scholieren/studenten bij de bibliotheek betrokken.

Relevante wet- en regelgeving

Op 1 januari 2015 is de Wet stelsel openbaren bibliotheekvoorzieningen (Wsob) ingegaan. Deze bibliotheekwet beschrijft de vijf kernfuncties van de bibliotheek. In oktober 2020 is het Bibliotheekconvenant ondertekent, waarmee de drie overheidslagen en de bibliotheken vastleggen zich gezamenlijk te gaan inzetten voor leesbevordering, digitale inclusie en een leven lang ontwikkelen.

AVG Uitvoering AVG

BZHD heeft een privacyreglement en voldoet aan de wet Algemene verordening gegevensbescherming (AVG). In 2023 zijn geen externe datalekken geconstateerd.

Inhoudelijke jaarverslag

Hieronder volgen beknopt enkele ontwikkelingen in 2023.

-De financiën staan continue op de agenda en zijn een vast onderwerp van gesprek in de relatie met de gemeenten. 2023 nog meer dan in andere jaren. In april hebben we een herziene begroting opgesteld die als gevolg van de inflatie een stevig tekort liet zien. Vanuit de gemeenten ontvingen wij begrip voor dit verwachte tekort en de toezegging er 'samen uit te komen'. Streng financieel beleid, een grote mate van kostenbewustzijn en een uiteindelijk meevallend inflatiecijfer maakt dat het verwachte tekort over 2023 meevalt. Op het moment van dit schrijven zijn wij in gesprek met de gemeenten over het resultaat van 2023 en de begroting voor 2024 en 2025.

-Gemeente Goeree-Overflakkee heeft in nauwe samenwerking met Bibliotheek Zuid-Hollandse Delta gebruik gemaakt van de landelijke SPUK-regeling. De aanvraag voor financiële ondersteuning van de verbouwing van het Diekhuus is gehonoreerd. In de tweede tranche hebben de gemeenten Goeree-Overflakkee en Voorne aan Zee een aanvraag ingediend voor respectievelijk de verbouwing van de bibliotheekhuisvesting in Oude Tonge en de ontwikkeling van een kleine bibliotheekvestiging in het winkelcentrum van Hellevoetsluis. Dit voorjaar horen 'we' of de aanvragen zijn gehonoreerd.

-De ontwikkeling van de dienstverlening in het sociaal domein en op het gebied van basisvaardigheden is doorgegaan, onder meer met (digitale) activiteiten, samenwerkingen, allianties en in taalnetwerken. We hebben geïnvesteerd in de personele bezetting en coördinatie van het Informatiepunt Digitale Overheid op Voorne en Goeree-Overflakkee en van het Taalhuis. We werken gestaag aan de doorontwikkeling van de dienstverlening, afgestemd op de behoeften van de lokale samenleving. Dat doen we onder meer met de ontwikkeling en uitvoering van mobiele IDO-sprekuren op locatie. Het digiTaalhuis is eind 2023 gecertificeerd, met een mooie score boven het landelijke gemiddelde. Met de aanbevelingen uit het certificeringsrapport gaan we aan de slag. Eén van de aanbevelingen was de banden binnen het taalnetwerk aan te halen en duurzaam te borgen, niet in de laatste plaats met de gemeenten. Steeds meer zoeken we ook in het sociaal domein de samenwerking met onze naaste burens, Bibliotheek de Boekenberg voorop.

-De uitrol van de Bibliotheek op School op Goeree-Overflakkee is voortgezet. De samenwerking met Bibliotheek de Boekenberg in Team Jeugd en Educatie loopt goed en intensief. Het project gericht op buitenschoolse educatie in digitale geletterdheid is enthousiast ontvangen en succesvol afgerond. Dit project is gefinancierd met NPO gelden. Het project wordt in 2024 voortgezet. We werken aan financiering deels van gemeenten en deel vanuit fondsen. Ook in dit NPO-traject trekken we samen op met De Boekenberg

-Het meer jaren beleidsplan 2021 – 2024 geeft richting aan de koers het komend jaar. Het plan is ambitieus en realistisch. We willen veel, maar niet alles is mogelijk en zeker niet alles is financieel haalbaar. Verdere intensivering van de samenwerking met andere bibliotheken in de nabije omgeving is wenselijk, evenals met lokale en regionale maatschappelijke organisaties. Die samenwerking is ook van belang gezien de toenemende krapte op de arbeidsmarkt. Het afgelopen jaar hebben we op provinciaal – en op Rijnmond-niveau kennis en ervaringen gedeeld en enkele projecten in de stijgers gezet, w.o. het delen van medewerkers met specifieke kennis.

-Een belangrijk traject in 2023 betreft de samenwerking met Bibliotheek de Boekenberg. In dat traject zijn verschillende stappen gezet. Niet alleen hebben we scherp in beeld waarom we willen samenwerken en wat de beoogde meerwaarde is, we hebben ook vastgesteld dat een fusie de beste samenwerkingsvorm is. In dit traject besteden we veel aandacht aan het meenemen en actief betrekken van de medewerkers en de vrijwilligers. Dat geldt vanzelfsprekend ook voor de gemeenten. In 2024 werken we gestaag door aan het samenvoegen van beide organisaties.

-In april hebben we een nieuw abonnementen- en tariefstelsel zijn genomen. Het nieuwe stelsel biedt de inwoners gemak en duidelijkheid tegen lagere kosten. De introductie is succesvol verlopen en heeft geleid tot meer bereik en gebruik.

Afwijkingen baten en lasten

Zie toelichting in de jaarrekening.

Speerpunten 2024

Voor 2024 staan onder meer de volgende zaken op de rol:

- Het uitvoering geven aan samenwerkings- en fusieambities met Bibliotheek de Boekenberg.
- Het doorontwikkelen én organisatorisch en financieel verankeren van dienstverlening gericht op basisvaardigheden en persoonlijke ontwikkeling, zoals het digiTaalhuis en het IDO.
- Het intensiveren van de samenwerking in de relevante netwerken m.b.t taal en Basisvaardigheden
- Het doorontwikkelen en zorgdragen van een duurzaam financieel beleid.
- De realisatie van een eigentijdse bibliotheekdienstverlening in het Diekhuus in Middelharnis en in Oude Tonge. Mogelijk ook een extra vestiging in Hellevoetsluis. In samenwerking met de partners en de toekomstige medebewoners.
- Het verder doorvoeren van de structuur van meten en monitoren als onderdeel van impactmanagement en het integreren en professionaliseren van meer op data gerichte marketing- en communicatiebeleid.
- Het zijn van een proactieve en inspirerende samenwerkingspartner voor lokale en regionale organisaties, m.n. op gebied van (cultuur)educatie en sociaal domein, alsook voor collega-bibliotheekorganisaties in de nabije omgeving.
- Het werken aan de doorgaande leeslijn, met focus op 0-12 jaar en in toenemende mate ook op het voortgezet onderwijs (vmbo), in samenwerking met Bibliotheek De Boekenberg en het positioneren en profileren van BZHD als de deskundige partner op het gebied van leesbevordering, leesplezier en digitale geletterdheid.
- Het doen van onderzoek en toewerken naar introductie van product-kostprijsberekening.

Hellevoetsluis, 18 april 2024

De heer V.J. Thissen

JAARREKENING

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2023 NA RESULTAATBESTEMMING

		31 december 2023		31 december 2022	
		€	€	€	€
ACTIVA					
Vaste activa					
Materiële vaste activa	(1)		249.990		281.341
Financiële vaste activa	(2)				
Overige vorderingen			28.000		42.000
			<u>277.990</u>		<u>323.341</u>
Vlottende activa					
Vorderingen	(3)	1.079.704		561.327	
Liquide middelen	(4)	<u>449.903</u>		<u>686.988</u>	
			1.529.607		1.248.315
			<u>1.807.597</u>		<u>1.571.656</u>

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2023

		Realisatie 2023	Begroting 2023	Realisatie 2022
		€	€	€
Baten				
Exploitatiesubsidies	(8)	1.999.465	1.999.465	2.035.560
Doelsubsidies	(9)	1.063.586	555.148	551.577
Gebruikersinkomsten	(10)	207.450	210.403	230.413
Specifieke dienstverlening	(11)	415.365	232.354	279.344
Diverse baten	(12)	62.713	4.100	23.348
Totaal baten		3.748.579	3.001.470	3.120.242
Lasten				
Bestuur en organisatie	(13)	105.750	61.577	62.970
Huisvesting	(14)	593.009	416.012	469.650
Personeel	(15)	2.003.750	1.389.701	1.533.765
Administratie	(16)	116.738	105.403	110.592
Transport	(17)	16.908	17.660	17.353
Automatisering	(18)	239.104	207.763	214.399
Collectie en media	(19)	501.641	385.332	468.337
Specifieke kosten	(20)	253.618	518.016	207.562
Overige kosten	(21)	70.125	66.877	73.268
Totaal lasten		3.900.643	3.168.341	3.157.896
Saldo		-152.064	-166.871	-37.654
Resultaatbestemming				
Algemene reserve		-108.930	-	-9.274
Bestemmingsreserves		-43.134	-166.871	-28.380
Saldo		-152.064	-166.871	-37.654

3 KASSTROOMOVERZICHT 2023

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2023		2022	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Resultaat	-152.064		-37.654	
Aanpassingen voor:				
Afschrijvingen	31.351		31.351	
Veranderingen in het werkkapitaal:				
Mutatie vorderingen	-518.377		-179.661	
Mutatie kortlopende schulden (exclusief kortlopend deel van de langlopende schulden)	436.243		233.857	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		-202.847		47.893
Kasstroom uit operationele activiteiten		-202.847		47.893
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Afname overige vorderingen	14.000		14.000	
Aflossing obligatie- en onderhandse leningen	-14.000		-14.000	
Aflossing schulden aan kredietinstellingen	-34.239		-33.063	
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		-34.239		-33.063
		-237.086		14.830
Samenstelling geldmiddelen				
	2023		2022	
	€	€	€	€
Geldmiddelen per 1 januari		686.988		672.158
Mutatie liquide middelen		-237.085		14.830
Liquide middelen per 31 december		449.903		686.988

4 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

Onderstaand de eigen grondslagen voor de jaarrekening van de Bibliotheek Zuid Hollandse Delta, statutair gevestigd te Hellevoetsluis en ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 24394840. De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde.

De grondslagen voor de bepaling van het vermogen en het resultaat zijn in het verslagjaar niet gewijzigd. Baten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Lasten worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

Schattingen

Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het nodig dat het bestuur van Stichting Bibliotheek Zuid-Hollandse Delta zich over verschillende zaken een oordeel vormt, en dat het bestuur schattingen maakt die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de betreffende jaarrekeningposten.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschafwaarde of vervaardigingslasten verminderd met afschrijvingen bepaald op basis van de geschatte levensduur rekening houdend met een eventuele restwaarde.

Kleine inventarisaankopen en die van grafische en audiovisuele materialen worden volgens een bestendige gedragslijn in het jaar van aankoop volledig ten laste van de staat van baten en lasten gebracht.

Vorderingen

Uitgangspunt voor de waardering van de overige activa en passiva is de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. Indien middelen niet ter vrije beschikking staan, dan wordt hiermee bij de waardering rekening gehouden.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

De bepaling van het resultaat heeft plaatsgevonden op basis van de historische kostprijs. De contributies worden verantwoord volgens het kasstelsel conform het bestuursbesluit dat is genomen in de vergadering van 18 maart 2013. In de opstartfase van de activiteiten in Leer & Beleef zullen de opbrengsten en kosten op basis van het kasstelsel worden verantwoord. Deze werkwijze is goedgekeurd tijdens de RvT van 13 april 2015.

Resultaatbepaling

Het resultaat bestaat uit het verschil tussen de baten en lasten en de op het verslagjaar drukkende lasten. De aanschafkosten van de collectie worden ineens ten laste van het resultaat gebracht.

Lasten algemeen

De personeelslasten en andere lasten worden toegerekend aan de bestedingen in het kader van de doelstelling, de kosten van werving van baten aan de beheerskosten.

Afschrijvingen

De afschrijvingen bedragen een vast percentage van de aanschaffingswaarde of vervaardigingslasten. De eerste afschrijving vindt volledig plaats in het jaar van aanschaf. De investeringen voor het project de Bibliotheek op school zijn voor het eerst in 2017 afgeschreven.

GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN HET KASTROOMOVERZICHT

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2023

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	Gebouwen (Rozenburg)	Project de Bibliotheek op School	Totaal
	€	€	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2023</i>			
Aanschafwaarde	1.014.918	313.511	1.328.429
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-860.770	-186.318	-1.047.088
	<u>154.148</u>	<u>127.193</u>	<u>281.341</u>
<i>Mutaties</i>			
Afschrijvingen	-	-31.351	-31.351
	<u>-</u>	<u>-31.351</u>	<u>-31.351</u>
<i>Boekwaarde per 31 december 2023</i>			
Aanschafwaarde	1.014.918	313.511	1.328.429
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-860.770	-217.669	-1.078.439
Boekwaarde per 31 december 2023	<u>154.148</u>	<u>95.842</u>	<u>249.990</u>

In 2016 is het project de Bibliotheek op School(dBos) in Hellevoetsluis opgestart. Ter financiering van de uitgaven is de stichting een 10 jarige lening aangegaan. Tot zekerheid heeft de gemeente Hellevoetsluis een borg afgegeven. De investeringen zijn geactiveerd en worden in 10 jaar afgeschreven.

De inventaris en automatiserings activa die niet meer in gebruik zijn en volledig afgeschreven zijn in 2021 van de balans gehaald.

Afschrijvingspercentages

Gebouwen (Rozenburg)	6 %.
Project de Bibliotheek op School	10 %

2. Financiële vaste activa

	2023	2022
	€	€
<i>Subsidie gemeente Westvoorne</i>		
Stand per 1 januari	42.000	56.000
Mutatie te verrekenen subsidie	-14.000	-14.000
Stand per 31 december	<u>28.000</u>	<u>42.000</u>

Dit bedrag zal jaarlijks gedurende een periode van 10 jaar, voor het eerst per 2016, worden verrekend met de even grote schuld aan de gemeente Westvoorne (zie hiervoor onder 7. Langlopende schulden). Dit is conform de overeenkomst met de Gemeente Westvoorne d.d. 9 april 2015 met kenmerk 111950.

VLOTTENDE ACTIVA

3. Vorderingen

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
Debiteuren		
Debiteuren	140.333	102.295
Exploitatiesubsidies gemeenten	767.401	362.282
	<u>907.734</u>	<u>464.577</u>

In de post debiteuren zit een bedrag van €21.992 van de gemeente Westvoorne m.b.t. Subsidies Digitaalhuis 2021 en ruim €35.000 van diverse scholen m.b.t. dBos en circa €75.000 m.b.t. Muziek op School, de rest circa €5.000 betreft met name cursussen.

De exploitatiesubsidies gemeenten betreffen met name:

- Hellevoetsluis m.b.t. het 20 % restant van de subsidies 2023/2022 van de exploitatiesubsidie resp. €179.118 en €177.871, 20 % restant van Leer & Beleef 2023/2022 resp. €10.097 en €9.616 en een oude post 2021 €9.456 en 20 % van de de subsidie Digitaalhuis 2023 van €7.648.
- Brielle; de subsidie innovatie 2018 €12.000.
- Westvoorne m.b.t. de exploitatiesubsidie 2023 €137.994.
- Goeree-Overflakkee: €14.000 m.b.t. GoVoorElkaar
- Voorne Aan Zee: €71.848 IDO 2023, €79.778 Digitaalhuis 2024 en €52.000 Muziek op School 2023

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Omzetbelasting	<u>49.011</u>	<u>3.654</u>
----------------	---------------	--------------

Overige vorderingen en overlopende activa

Overlopende activa en vorderingen	<u>122.959</u>	<u>93.096</u>
-----------------------------------	----------------	---------------

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
Overlopende activa en vorderingen		
Nog te factureren omzet	81.783	51.263
Rente	6.322	-
Transport	-	1.885
Verzekeringen	5.095	24.042
Diversen	6.980	7.757
Automatisering	8.320	3.494
Huisvesting	3.653	4.655
Nog te ontvangen gebruikersinkomsten	6.421	-
Nog te factureren verrekeningen aan Bibliotheek Spijkenisse	4.385	-
	<u>122.959</u>	<u>93.096</u>

De nog te factureren omzet betreft Bibliotheek de Boekenberg Spijkenisse met betrekking tot de onderlinge verrekening van de personele inzet team Jeugd en Educatie en verrekening overige personele inzet.

4. Liquide middelen

Rabobank	449.473	686.678
Borgsommen	430	310
	<u>449.903</u>	<u>686.988</u>

PASSIVA

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
5. Reserves en fondsen		
Algemene reserve	-49.089	59.841
Bestemmingsreserves	471.723	514.857
	<u>422.634</u>	<u>574.698</u>
	2023	2022
	€	€
Algemene reserve		
Stand per 1 januari	59.841	69.115
Resultaatbestemming	-108.930	-9.274
Stand per 31 december	<u>-49.089</u>	<u>59.841</u>
	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
Bestemmingsreserves		
Bestemmingsreserve innovatie	210.997	210.997
Bestemmingsreserve toegankelijkheid en inrichting	117.392	117.392
Bestemmingsreserve leer & beleef	63.143	63.143
Bestemmingsreserve organisatie en personeelsontwikkeling	8.671	41.294
Bestemmingsreserve pand Rozenburg	71.520	82.031
	<u>471.723</u>	<u>514.857</u>
	2023	2022
	€	€
<i>Bestemmingsreserve innovatie</i>		
Stand per 1 januari	210.997	208.497
Resultaatbestemming	-	2.500
Stand per 31 december	<u>210.997</u>	<u>210.997</u>

De bestemmingsreserve innovatie is bedoeld voor toekomstige vernieuwende ontwikkelingen. Dit betreft onder andere de bibliotheek op school en de transitie naar de maatschappelijke bibliotheek.

	2023	2022
	€	€
<i>Bestemmingsreserve toegankelijkheid en inrichting</i>		
Stand per 1 januari	117.392	132.704
Resultaatbestemming	-	-15.312
Stand per 31 december	<u>117.392</u>	<u>117.392</u>

De bestemmingsreserve toegankelijkheid en inrichting is bedoeld om de bibliotheken fysiek aan te passen en aantrekkelijk te houden om de kernfuncties adequaat te kunnen uitvoeren.

Bestemmingsreserve leer & beleef

Stand per 1 januari	63.143	63.143
Stand per 31 december	<u>63.143</u>	<u>63.143</u>

De bestemmingsreserve leer & beleef backoffice is bedoeld om de opstartkosten en exploitatiekosten te dekken voor de overgenomen activiteiten van de Volksuniversiteit. Het deel wat staat onder de gemeente Brielle betreft het bedrag wat ontvangen is uit de liquidatie van de Volksuniversiteit Brielle (de Brielse Penning).

Bestemmingsreserve organisatie en personeelsontwikkeling

Stand per 1 januari	41.294	53.060
Resultaatbestemming	-32.623	-11.766
Stand per 31 december	<u>8.671</u>	<u>41.294</u>

De bestemmingsreserve organisatie en personeelsontwikkeling is o.a. bedoeld voor organisatie- en personeelsontwikkeling en voor ontslagrisico.

In 2023 is een medewerker per 31-12-2022 eerder gestopt met werken. In januari is een eenmalige uitkering uitbetaald van € 32.621.

Bestemmingsreserve pand Rozenburg

Stand per 1 januari	82.031	85.833
Resultaatbestemming	-10.511	-3.802
Stand per 31 december	<u>71.520</u>	<u>82.031</u>

De bestemmingsreserve pand Rozenburg is bedoeld voor het onderhoud aan het pand waar de Stichting eigenaar van is.

Er is in 2023 € 10.512 onttrokken. Het pand Rozenburg wordt verhuurd aan de bibliotheek Rotterdam. Alle kosten die hiervoor gemaakt worden hebben betrekking op het onderhoud en de toekomst (afstoting) van het pand.

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
6. Langlopende schulden		
Leningen	14.000	28.000
transporteren	14.000	28.000

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
Transport	14.000	28.000
Schulden aan kredietinstellingen	61.919	97.374
	<u>75.919</u>	<u>125.374</u>

Leningen

Lening van Gemeente Westvoorne	<u>14.000</u>	<u>28.000</u>
--------------------------------	---------------	---------------

	2023	2022
	€	€
<i>Lening van Gemeente Westvoorne</i>		
Stand per 1 januari	42.000	56.000
Aflossing	-14.000	-14.000
Aflossingsverplichting komend boekjaar	-14.000	-14.000
Langlopend deel per 31 december	<u>14.000</u>	<u>28.000</u>

Deze lening ad € 140.000 is verstrekt ter financiering van de realisering van de 'Bibliotheek op school'. Aflossing vindt plaats over een periode van 10 jaar. Het rentepercentage bedraagt 0% vast gedurende de looptijd. De lening wordt terugbetaald in 10 jaarlijkse termijnen van € 14.000. De eerste aflossing vindt plaats met de uitbetaling van de jaarsubsidie over het jaar 2016. De laatste aflossing vindt plaats over het jaar 2025 en de lening is dus binnen 5 jaar geheel afgelost.

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
Schulden aan kredietinstellingen		
Lening Rabobank Hellevoetsluis	<u>61.919</u>	<u>97.374</u>

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
Leningen o/g		
Lening Rabobank Hellevoetsluis	61.919	97.374
	<u>61.919</u>	<u>97.374</u>
	2023	2022
	€	€
<i>Lening Rabobank Hellevoetsluis</i>		
Stand per 1 januari	131.614	164.676
Aflossing	-34.239	-33.063
	<u>97.375</u>	<u>131.613</u>
Stand per 31 december	97.375	131.613
Aflossingsverplichting komend boekjaar	-35.456	-34.239
	<u>61.919</u>	<u>97.374</u>
Langlopend deel per 31 december	61.919	97.374

De lening is verstrekt op 11 juli 2016 ter financiering van de investeringen in de Bibliotheek op School in de gemeente Hellevoetsluis. Het rentepercentage bedraagt 3,5%. De lening wordt in 10 jaar afgelost; de maandelijkse annuïteit bedraagt € 3.191. Tot zekerheid heeft de gemeente Hellevoetsluis een borgtocht afgegeven groot € 325.000,-.

7. Kortlopende schulden

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
Aflossingsverplichtingen langlopende schulden		
Lening van Gemeente Westvoorne	14.000	14.000
Lening Rabobank Hellevoetsluis	35.456	34.239
	<u>49.456</u>	<u>48.239</u>
Crediteuren		
Crediteuren	<u>185.820</u>	<u>82.678</u>
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	52.002	45.862
Pensioenen	24.572	38.162
	<u>76.574</u>	<u>84.024</u>
Overige schulden en overlopende passiva		
Vakantiegeld	61.830	45.386
Vakantiedagen	78.246	55.602
Accountantskosten	8.520	7.750
Rente leningen	660	4.091
Nettoloon	2.634	7.073
Nog te besteden doelsubsidies	581.589	285.845
Vooruitbetaald Probiblio nog geen beschikking	-	250
Vooruitgefactureerde omzet scholen i.v.m. dBos deel 2023 (2022)	107.688	77.044
Boeken in bestelling	38.777	29.859
Teveel ontvangen subsidies Hellevoetsluis	78.613	78.613
Deposito leden	19.153	20.078
Nog te betalen huisvestingskosten	6.946	7.733
nog te betalen personeelskosten	9.314	6.689
Nog te betalen overig	3.224	30.630
	<u>997.194</u>	<u>656.643</u>

De nog te besteden doelsubsidies bestaan uit:

Specificatie Subsidies 2023 Bibliotheek

	Beschikking 2023	Nog te besteden
1000 Brielle		
2023-2024 Imp.Reg. Masterplan dBos PO	9.000,00	9.000,00
2023-2024 dBos verwondering	24.083,00	9.378,00
2020 brielle yourself	14.000,00	10.897,30
2018 subsidie innovatieproject/Brielle Yourself	12.000,00	10.000,00
1200 Hellevoetsluis		
2023-2024 Imp.Reg. Masterplan dBos VMBO	17.000,00	17.000,00
2024 digitaalhuis	79.778,00	79.778,00
NPO 2023	30.000,00	13.400,00
Gem HV tbv Voorne Aan Zee NPO 2022-2023	135.191,00	5.600,00
1500 Goeree-Overflakkee		
2023 Web gelden	47.746,82	10.156,00
2023 digitaalhuis	27.943,00	0,00
2023 Subsidie VVE	28.252,00	4.400,00
2023-2024 subsidie dBos investering	261.419,00	107.705,00
2023-2024 subsidie dBos exploitatie	359.637,00	209.777,00
2023-2024 Imp.Reg. Masterplan dBos PO	144.000,00	54.000,00
2023-2024 Imp.Reg. Masterplan dBos VMBO	17.000,00	17.000,00
2023-2024 Imp.Reg. Masterplan PO	9.000,00	9.000,00
9000 Back office		
2023-2024 Imp.reg. Masterplan Boekstart KOV	4.500,00	500,00
2022 verlenging IDO (KB)	18.220,20	12.498,20
2023-2024 Imp.Reg. Masterplan boekstart KOV	13.500,00	1.500,00
Totaal Doelsubsidies	1.252.270,02	581.589,50

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Voorwaardelijke verplichtingen

Leaseverplichtingen

Voor de kopieermachines is er een overeenkomst afgesloten met Ricoh Document Center per 1 februari 2020 met een looptijd van 60 maanden voor € 4.429 per jaar.

De volgende huurovereenkomsten zijn afgesloten:

De bibliotheek heeft een beheersovereenkomst voor het pand in Brielle.

Een huurovereenkomst voor onbepaalde tijd met de gemeente Goeree Overflakkee voor het pand in Middelharnis voor € 31.665 per jaar (niet opgezegd, loopt door).

Een huurovereenkomst met de gemeente Goeree Overflakkee voor het pand in Ouddorp tot en met 31 augustus 2024 voor € 70.530 per jaar (niet opgezegd, loopt door).

Een huurovereenkomst met Sportfondsen Hellevoetsluis BV voor het pand in Hellevoetsluis tot en met 31 december 2024 voor € 122.107 per jaar (niet opgezegd, loopt door).

Een huurovereenkomst met de gemeente Westvoorne (nu gemeente Voorne aan Zee) voor de bibliotheek in Rockanje tot en met 30 september 2029 voor € 8.087 per jaar inclusief servicekosten (niet opgezegd, loopt door).

Een huurovereenkomst met Kabegro bv tot en met 31 oktober 2024 voor de tijdelijke bibliotheek in Oude-Tonge voor € 13.845 per jaar (niet opgezegd, loopt door).

6 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2023

	Realisatie 2023	Begroting 2023	Realisatie 2022
	€	€	€
Baten			
Exploitatiesubsidies	1.999.465	1.999.465	2.035.560
Doelsubsidies	1.063.586	555.148	551.577
Gebruikersinkomsten	207.450	210.403	230.413
Specifieke dienstverlening	415.365	232.354	279.344
Diverse baten	62.713	4.100	23.348
	<u>3.748.579</u>	<u>3.001.470</u>	<u>3.120.242</u>

8. Exploitatiesubsidies

Brielle	284.308	284.308	295.187
Hellevoetsluis	895.591	895.591	889.358
Westvoorne	206.991	206.991	202.140
Goeree Overflakkee	562.088	562.088	600.792
Leer en Beleef	50.487	50.487	48.083
	<u>1.999.465</u>	<u>1.999.465</u>	<u>2.035.560</u>

9. Doelsubsidies

Westvoorne	-	21.979	23.534
Brielle	51.360	40.560	21.533
Hellevoetsluis	282.630	171.155	80.234
Goeree Overflakkee	659.307	210.467	310.667
Backoffice	70.289	110.987	115.609
	<u>1.063.586</u>	<u>555.148</u>	<u>551.577</u>

Specificatie doelsubsidies

1000 Brielle

		Beschikking	Realisatie
2023 subsidie taalhuis	2023	18.872,00	18.872,00
2023 Leer en Beleef Brielle	2023	17.783,00	17.783,00
2023-2024 dBos verwondering		24.083,00	14.705,00
Totaal		60.738,00	51.360,00

1200 Hellevoetsluis

Subsidie digitaalhuis	2023	38.234,00	38.234,00
2022-2023 voel je goed		10.500,00	10.500,00
2023 IDO voorne aan zee	2023	71.848,00	71.848,00
2023 Muziek op school	2023	52.000,00	52.000,00
NPO 2023	2023	30.000,00	16.600,00
Gem HV tbv Voorne Aan Zee NPO 2022-2023		135.191,00	93.448,00
Totaal		337.773,00	282.630,00

1500 Goeree-Overflakkee

2023 Web gelden	2023	47.746,82	37.590,82
2023 digitaalhuis	2023	27.943,00	27.943,00
2023 Subsidie VVE	2023	28.252,00	23.852,00
2023-2024 subsidie dBos investering	2023	261.419,00	153.714,00
2023-2024 subsidie dBos exploitatie	2023	359.637,00	149.860,00
2023 GoVoorElkaar	2023	14.000,00	14.000,00
2022 Subsidie VVE	2022	28.410,00	9.000,00
2022 subsidie WEB verhoging	2022	47.756,50	-3.460,50
2023-2024 Imp.Reg. Masterplan dBos PO	2023	144.000,00	90.000,00
2022-2023 dBos Subsidie exploitatie	2023	183.664,00	106.525,12
2023 IDO	2023	50.282,33	50.282,33
Totaal		1.193.110,65	659.306,77

9000 Back office

2023-2024 Imp.reg. Masterplan Boekstart KOV	2023	4.500,00	4.000,00
2022 verlenging IDO (KB)	2022	18.220,20	5.722,00
2023-2024 Imp.Reg. Masterplan boekstart KOV	2023	13.500,00	12.000,00
2023 vergoeding acc. Kosten IDO	2023	2.528,30	2.528,30
2022 subsidie digitale inclusie (IDO)	2022	100.818,44	37.302,82
2023 Digitale inclusie	2023	2.510,70	2.510,70
2023 certificering taalhuizen	2023	5.975,00	5.975,00
2023 Probiblio NPD	2023	250,00	250,00

Totaal

148.302,64 70.288,82

Totaal Doelsubsidies

1.739.924,29 1.063.585,59

De verantwoorde doelsubsidies uit 2023 zijn deels begroot in de herziene begroting 2023. Om de activiteiten te realiseren zijn voornamelijk personeelskosten gemaakt en veel minder kosten die begroot zijn bij de specifieke kosten.

	Realisatie 2023	Begroting 2023	Realisatie 2022
	€	€	€
10. Gebruikersinkomsten			
Contributies	174.222	182.458	184.639
Leengeld	1.165	2.065	1.205
Telaatgelden en reserveringen	19.857	19.665	34.252
Schadevergoedingen	2.020	2.747	53
Verkoop afgeschreven boeken	956	1.116	395
Internet	3.613	-	4.232
Doorberekende IBL-gelden	5.617	2.352	5.637
	<u>207.450</u>	<u>210.403</u>	<u>230.413</u>

11. Specifieke dienstverlening

Lezingen en leesbevordering	40.057	59.653	27.358
Verhuur gebouwen	55.676	55.356	48.636
Dienstverlening aan scholen	153.543	94.452	124.025
Doorbelasting aan de Boekenberg Spijkenisse	131.702	-	64.838
Ontmoeting en debat	1.440	-	645
Horeca	32.947	20.645	12.486
Overige specifieke dienstverlening	-	2.248	1.356
	<u>415.365</u>	<u>232.354</u>	<u>279.344</u>

De post "Dienstverlening aan scholen" bestaat uit de opbrengst voor de dBos en Muziek op School activiteiten t.b.v. de scholen.

De post "Doorbelasting aan de Boekenberg Spijkenisse" is de doorbelasting aan bibliotheek De Boekenberg m.b.t. de onderlinge verrekening van de personeelskosten Samenwerking team Jeugd en Educatie, € 50.243 en € 81.458 verrekening overige personele inzet.

12. Diverse baten

Rente	6.322	-	-
Overige baten	56.391	4.100	23.348
	<u>62.713</u>	<u>4.100</u>	<u>23.348</u>

De post overige baten bestaat onder andere uit:

- Gemeente Voorne aan Zee m.b.t. Digitaalhuis € 18.872
- Diverse doorberekende kosten aan bibliotheek De Boekenberg € 5.459
- St. Kunst & Cultuur Brielle m.b.t. cultuur met kwaliteit € 9.262 voor uitvoering Muziek met klassen.

	Realisatie 2023	Begroting 2023	Realisatie 2022
	€	€	€
Lasten			
Bestuur en organisatie	105.750	61.577	62.970
Huisvesting	593.009	416.012	469.650
Personeel	2.003.750	1.389.701	1.533.765
Administratie	116.738	105.403	110.592
Transport	16.908	17.660	17.353
Automatisering	239.104	207.763	214.399
Collectie en media	501.641	385.332	468.337
Specifieke kosten	253.618	518.016	207.562
Overige kosten	70.125	66.877	73.268
	<u>3.900.643</u>	<u>3.168.341</u>	<u>3.157.896</u>
13. Bestuur en organisatie			
Bestuurskosten	3.408	5.679	3.941
Publiciteit en voorlichting	35.202	28.056	31.091
Representatiekosten	1.662	119	354
Contributies	17.142	15.617	15.995
Accountantskosten	11.366	8.527	8.006
Overige kosten bestuur en organisatie	36.970	3.579	3.583
	<u>105.750</u>	<u>61.577</u>	<u>62.970</u>
14. Huisvesting			
Huur gebouw en servicekosten	258.438	258.788	219.904
Energiekosten	71.856	51.805	51.806
Afschrijving inventaris	31.351	34.165	31.351
Schoonmaakkosten	47.092	47.090	51.811
Belastingen	5.986	7.801	4.696
Verzekeringen	10.807	11.753	6.315
Kleine aanschaffingen	15.870	-	15.991
Beveiliging	2.326	3.856	3.358
Onderhoud gebouwen en inventaris	148.554	754	82.892
Overige huisvestingslasten	729	-	1.526
	<u>593.009</u>	<u>416.012</u>	<u>469.650</u>

De overschrijding van de post Energiekosten is veroorzaakt door de gestegen energieprijzen.

De post Kleine aanschaffingen betreft met name aanschaf inrichting.

De post "onderhoud gebouwen" betreft met name de inrichtingskosten van dBos op Goeree-Overflakkee € 127.641 en Brielle € 5.087 (gedekt vanuit de doelsubsidies dBos) en het onderhoud in het Cultuurhuis Nieuwe Veste Hellevoetsluis € 8.032.

	Realisatie 2023	Begroting 2023	Realisatie 2022
	€	€	€
15. Personeel			
Salariskosten	1.264.531	1.055.176	949.405
Sociale lasten	212.591	99.806	159.026
Ziektekosten verzuimverzekering	27.497	15.554	16.595
Pensioenkosten	183.234	115.071	142.948
Reiskosten woon-werkverkeer	15.908	10.766	12.986
Reis- en onkosten	18.909	7.537	12.459
Jubilea en gratificaties	1.495	-	1.911
Extern personeel	146.414	59.105	170.438
Kosten vrijwilligers	19.378	17.265	14.966
Studiekosten en deskundigheidsbevordering	20.193	22.697	12.920
Advieskosten derden	51.581	26.951	8.009
Overige personeelskosten	42.019	12.193	32.091
Doorberekende personeelskosten vanuit FO pool	-	-52.420	11
	<u>2.003.750</u>	<u>1.389.701</u>	<u>1.533.765</u>

De overschrijding van de (totale) salariskosten betreft met name de inzet van extra personeel i.v.m. de uitrol van dBos op Goeree-Overflakkee en Brielle € 193.305 (gedekt vanuit de doelsubsidies dBos), voor het Informatiepunt Digitale Overheid € 75.139 (gedekt vanuit de doelsubsidies IDO), voor de uitvoering van de NPO gelden € 65.328 (gedekt vanuit de doelsubsidies NPO), extra inzet Marketing en Communicatie € 47.452 ivm vervanging coördinator MC en invoering nieuw tariefstelsel, vervroegde pensionering € 32.621, coördinator Govoorelkaar € 14.000 (gedekt vanuit de doelsubsidie Govoorelkaar) en Voel je goed € 10.000 (gedekt vanuit de doelsubsidie Voel je goed).

De salariskosten ivm detachering aan Bibliotheek de Boekenberg € 131.702 zijn hier ook in opgenomen. De post Doorberekende personeelskosten vanuit FO pool is verkeerd begroot. Er was een positief saldo begroot, dit saldo had 0 moeten zijn.

16. Administratie

Reproductie	10.965	14.175	6.148
Kantoorbenodigdheden	4.585	3.271	2.252
Porti- en vrachtkosten	528	2.369	1.127
Telefoonkosten	27.833	20.666	24.537
Bankkosten	7.863	7.145	10.895
Financiële- en salarisadministratie	64.924	57.777	65.633
Overige administratiekosten	40	-	-
	<u>116.738</u>	<u>105.403</u>	<u>110.592</u>

17. Transport

Transportkosten	<u>16.908</u>	<u>17.660</u>	<u>17.353</u>
-----------------	---------------	---------------	---------------

	Realisatie 2023	Begroting 2023	Realisatie 2022
	€	€	€
18. Automatisering			
Onderhoud bibliotheekautomatisering	42.468	46.636	60.685
Kosten catalogiseren	19.513	23.495	21.444
Kosten ledenadministratie	3.814	10.008	10.555
Licentiekosten	115.934	127.268	102.341
Overige automatiseringskosten	57.375	356	19.374
	<u>239.104</u>	<u>207.763</u>	<u>214.399</u>

De overschrijding van de post Overige automatiseringskosten betreft met name de aanschaf van pc's en randapparatuur voor de uitrol van dBos op Goeree-Overflakkee €22.704 (gedekt vanuit de doelsubsidie dBos), vervanging twee uitleenapparaten Goeree-Overflakkee €5.675 en twee narrowcasting zuilen €5.626.

19. Collectie en media

Aankoop boeken	428.525	308.922	401.772
Leenrechtvergoedingen	41.948	76.410	40.744
Tijdschriften en dagbladen	23.382	-	18.980
Kosten aanschafinformatie	-	-	2.589
Huur collectie en media	2.764	-	2.903
Overige materialen	5.022	-	1.349
	<u>501.641</u>	<u>385.332</u>	<u>468.337</u>

De overschrijding van de post Aankoop boeken betreft de aanschaf van boeken voor dBos op Goeree-Overflakkee €158.877 en Brielle € 4.634 (gedekt vanuit de doelsubsidies dBos).

20. Specifieke kosten

Kennis en informatie	124.006	340.183	116.018
Leer & Beleef, cultuur en literatuur	46.446	56.856	34.650
Cursussen	413	-	20.331
Overige specifieke dienstverlening	82.753	120.977	36.563
	<u>253.618</u>	<u>518.016</u>	<u>207.562</u>

De kosten in verband met verkregen doelsubsidies uit 2023 zijn hier begroot in de herziene begroting 2023. Om de activiteiten te realiseren zijn echter voornamelijk personeelskosten gemaakt en veel minder kosten die begroot zijn bij de specifieke kosten.

21. Overige kosten

Overige kosten	43.433	66.877	63.684
Inkoop horeca	26.692	-	9.584
	<u>70.125</u>	<u>66.877</u>	<u>73.268</u>

Onder de overige kosten is de rente op de geldleningen opgenomen; deze bedroeg in 2023 €4.061.

7 OVERIGE INFORMATIE

Bestuurders en commissarissen

1. Bezoldiging topfunctionarissen

1a. Leidinggevende topfunctionarissen, gewezen topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling
Op 1 januari 2013 is de Wet normering topinkomens (WNT) in werking getreden. De WNT is van toepassing op Stichting Bibliotheek Zuid-Hollandse Delta. Het voor Stichting Bibliotheek Zuid-Hollandse Delta toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2023 € 223.000 (algemeen bezoldigingsmaximum).

Nb: Naast de functie van directeur-bestuurder bij Stichting Bibliotheek Zuid-Hollandse Delta is dhr. Thissen tevens directeur-bestuurder bij Stichting Openbare Bibliotheek de Boekenberg. Bezoldiging vanuit deze functie is in onderstaand overzicht niet meegenomen.

bedragen x € 1	A.S. Hertogh	V.J. Thissen
Bedragen x € 1	A.S. Hertogh	V.J. Thissen
Functiegegevens	Manager Dienstverlening	Directeur- bestuurder
Aanvang ⁵ en einde functievervulling ²	01/01 - 31/12	01/01 – 31/12
Omvang dienstverband (in fte) ⁶	0,62	0,56
Gewezen topfunctionaris ⁷	nee	Nee
(Fictieve) dienstbetrekking ⁸	ja	Ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen ⁹	41.267	66.577
Beloningen betaalbaar op termijn ⁹	5.985	8.927
<i>Subtotaal</i>	47.252	75.504
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum ¹⁰	138.260	124.880
-/- Onverschuldigd betaald bedrag ¹¹	N.v.t.	N.v.t.
Totale bezoldiging	47.252	75.504
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2022¹²		
Aanvang en einde functievervulling in 2022	01/01 – 31/12	01/01-31/12
Omvang dienstverband 2022 (in fte)	0,69	0,56
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	40.615	67.499
Beloningen betaalbaar op termijn	5.923	8.777
Totale bezoldiging 2022	46.538	76.276

1d. Topfunctionarissen en gewezen topfunctionarissen met een bezoldiging van € 1.900 of minder

NAAM TOPFUNCTIONARIS	FUNCTIE
NAAM TOPFUNCTIONARIS	FUNCTIE
E.R. van der Geest	Voorzitter
S. van der Heijden	Lid
J. van Doorn - Stuurman	Lid
L.M. van Vlier-Douma	Lid

Ondertekening directie voor vaststelling

Hellevoetsluis, 18 april 2023

V.J. Thissen, directeur-bestuurder

A. S. Hertogh

Ondertekening Raad van Toezicht
Hellevoetsluis, 18 april 2023

E.R. van der Geest

L.M. van Vlier - Douma

S. van der Heijden

J. van Doorn - Stuurman

OVERIGE GEGEVENS

CONTROLEVERKLARING

Controleverklaring

BIJLAGEN

Toelichting op de balans:

Vrij besteedbare reserve	Voorne aan Zee	Gebouw Rozenburg	Goeree Overflakkee	Leer & Beleef	Backoffice	Totaal
	€	€	€		€	
Algemene reserve stand per 1 januari	21.141	4.910	46.235	-22.934	10.485	59.838
Resultaatbestemming						-
Dotatie/Onttrekking	-29.173		-67.551	-11.957	-246	-108.927
Stand per 31 december	-8.032	4.910	-21.316	-34.891	10.239	-49.089
Innovatie stand per 1 januari	126.623	-	68.464	-	15.910	210.996
Dotatie						-
Onttrekking						-
Innovatie stand per 31 december	126.623	-	68.464	-	15.910	210.996
Toegankelijkheid en inr. stand per 1 januari	63.603	-	44.778	-	9.011	117.392
Dotatie						-
Onttrekking						-
Toegankelijkheid en inr. per 31 december	63.603	-	44.778	-	9.011	117.392
Leer & Beleef per 1 januari	19.250	-	-	43.893	-	63.143
Dotatie						-
Onttrekking						-
Leer & beleef stand per 31 december	19.250	-	-	43.893	-	63.143
Personeel en organisatie per 1 januari	-	-	-	-	41.294	41.294
Dotatie						-
Onttrekking					-32.621	-32.621
Personeel en org. stand per 31 december	-	-	-	-	8.673	8.673
Pand Rozenburg per 1 januari	-	82.031	-	-	-	82.031
Dotatie						-
Onttrekking		-10.512				-10.512
Pand Rozenburg stand per 31 december	-	71.519	-	-	-	71.519
Totaal Reserves en fondsen 1 januari	230.617	86.941	159.477	20.959	76.700	574.694
Totaal Reserves en fondsen 31 december	201.444	76.429	91.926	9.002	43.833	422.633

Staat van baten en lasten per gemeente 2023

	Voorne aan Zee Realisatie 2023 €	Rozenburg gebouw Realisatie 2023 €	Goeree Overflakkee Realisatie 2023 €	Leer & Beleef Realisatie 2023 €	Backoffice Realisatie 2023 €	Totaal 2023 €
BATEN						
Bijdragen leners	117.823	-	88.261	-	1.366	207.450
Specifieke dienstverlener	176.430	28.640	44.772	37.044	128.346	415.232
Diverse baten	18.203	-	6.504	3.172	34.969	62.848
Exploitatiesubsidies	1.720.880	-	1.221.395	50.487	70.289	3.063.051
		-	-	-	-	-
Totaal baten	2.033.336	28.640	1.360.932	90.703	234.970	3.748.581
LASTEN						
Bestuur en organisatie	15.614	10.000	9.881	18.906	51.349	105.750
Huisvesting	261.664	6.554	287.144	923	36.717	593.002
Personeel	909.494	-	496.848	58.016	539.414	2.003.772
Administratie	11.063	-	2.477	881	102.302	116.723
Transport	6.016	-	4.512	443	5.937	16.908
Automatisering	81.012	-	81.743	4.109	72.240	239.104
Collectie en Media	206.522	-	287.228	4.103	3.789	501.642
Specifieke kosten	185.402	-	17.776	15.235	35.204	253.617
Backoffice	385.722	22.598	240.877	44	-579.115	70.126
Totaal lasten	2.062.509	39.152	1.428.486	102.660	267.837	3.900.644
Resultaat voor besten	-29.173	-10.512	-67.554	-11.957	-32.867	-152.063
Mutaties best reserves						-
Resultaat na winstbestemming		-10.512	-67.554	-11.957	-32.867	-152.063

Begroting baten en lasten per gemeente 2023

	Voorne aan Zee Begroting 2023 €	Rozenburg gebouw Begroting 2023 €	Goeree Overflakkee Begroting 2023 €	Leer & Beleef Begroting 2023 €	Backoffice Begroting 2023 €	Totaal 2023 €
BATEN						
Bijdragen leners	114.146		96.258		-	210.404
Specifieke dienstverle	59.035	28.640	41.778	59.653	22.604	211.710
Diverse baten	20.732		4.013	-	-	24.745
Exploitatiesubsidies	1.620.583	-	772.555	50.487	110.988	2.554.613
Totaal baten	1.814.496	28.640	914.604	110.140	133.592	3.001.472
LASTEN						
Bestuur en organisatie	13.462		6.254	18.290	23.571	61.577
Huisvesting	239.044	6.036	147.089	-	23.843	416.012
Personeel	673.768		238.984	77.992	398.957	1.389.701
Administratie	11.462		6.594	-	87.347	105.403
Transport	6.062		4.326	-	7.272	17.660
Automatisering	88.649		57.047	2.273	59.794	207.763
Collectie en Media	274.655		110.677	-	-	385.332
Specifieke kosten	176.411		186.593	35.792	119.222	518.018
Overige kosten	389.821	22.604	240.866	-	-586.414	66.877
Backoffice		-		-	-	-
	1.873.336	28.640	998.430	134.348	133.592	3.168.343
Resultaat voor bestel	-58.840	0	-83.826	-24.208	0	-166.874

Staat van baten en lasten per gemeente 2022

	Voorne aan Zee Realisatie 2022 €	Rozenburg gebouw Realisatie 2022 €	Goeree Overflakkee Realisatie 2022 €	Leer & Beleef Realisatie 2022 €	Backoffice Realisatie 2022 €	Totaal 2022 €
BATEN						
Bijdragen leners	131.891	-	99.055	-	-532	230.414
Specifieke dienstverle	110.824	25.013	25.410	21.159	19.615	202.021
Diverse baten	27.076	-	2.457	1.094	70.045	100.672
Exploitatiesubsidies	1.511.986	-	911.459	48.083	115.609	2.587.137
		-	-	-	-	-
Totaal baten	1.781.777	25.013	1.038.381	70.336	204.737	3.120.244
LASTEN						
Bestuur en organisatie	11.712	10.000	6.169	26.951	8.139	62.971
Huisvesting	249.518	7.992	189.812	-	22.329	469.651
Personeel	653.606	-	305.091	64.908	510.174	1.533.779
Administratie	6.583	-	2.898	132	100.968	110.581
Transport	5.664	-	4.248	108	7.333	17.353
Automatisering	83.879	-	63.402	5.087	62.032	214.400
Collectie en Media	223.788	-	233.075	51	11.262	468.176
Specifieke kosten	198.308	-	14.801	-3.377	-2.009	207.723
Backoffice	348.279	18.965	224.528	-	-518.505	73.267
Totaal lasten	1.781.337	36.957	1.044.024	93.860	201.723	3.157.901
Resultaat voor bestes	440	-11.944	-5.643	-23.524	3.014	-37.657
Mutaties best reserve	-11.346	-3.803	-4.476		-8.754	28.379-
Resultaat na winstbes	11.786	-8.141	-1.167	-23.524	11.768	-9.278

.....