

**Stichting Openbare Bibliotheek Eindhoven
Jaarrekening 2022**

**Jaarrekening over het boekjaar 2022
van de
Stichting Openbare Bibliotheek Eindhoven**

De Raad van Toezicht heeft het genoegen u hierbij de jaarrekening van de stichting over het jaar 2022 aan te bieden.

De indeling van dit verslag is als volgt:	Blz.
DIRECTIEVERSLAG	3
BALANS PER 31 DECEMBER 2022	22
STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2022	24
KASSTROOMOVERZICHT	25
WAARDERINGSGRONDSLAGEN	27
TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2022	31
TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2022	44
CONTROLEVERKLARING	54
BIJLAGE I VVE	58
BIJLAGE 2 IDO	59

DIRECTIEVERSLAG

De Bibliotheek Eindhoven: 2022

Het jaar 2022 belooft een bijzonder jaar en een bijzonder dynamisch jaar te worden. En dat bleek ook zo te zijn!

Op landelijk niveau leverde de landelijke netwerkagenda en gezamenlijke lobby met de Koninklijke Bibliotheek concrete resultaten op. Het ministerie gaat leenrecht over de uitgeleende boeken op school betalen evenals de claims uit het verleden. Bibliotheek Eindhoven had hiervoor vanuit het voorzichtigheidsprincipe een bedrag van €146.350 gereserveerd.

Verder bleven wij ons vanuit Eindhoven op landelijk niveau onverminderd inzetten voor de uitwerking van de landelijke netwerkagenda, voor een moderne digitale infrastructuur, digitale innovaties en het verbeteren van het klantcontact. Geheel passend bij ons strategische regio-project 'Virtuele bibliotheekvestiging'.

Op provinciaal niveau stelden we in het verlengde van het landelijke bibliotheekconvenant een gezamenlijk meerjarenuitvoeringsprogramma op en concretiseerde we de samenwerking Brabantbreed met OMO (grootste VO scholenkoepel van Nederland) bij de evaluatie en opnieuw vormgeven van het taalbeleid van OMO. We startten met de opzet van een inspiratiegids voor de OMO scholenkoepel inclusief prijsstelling en kwaliteitsniveau en het organiseren van kenniswebinars voor kinderopvang, primair onderwijs, voortgezet onderwijs en MBO. De provinciale lobby pakte goed uit. Het nieuwe provinciale bestuur verhoogde de structurele bijdrage aan CUBISS en verleende tevens een forse eenmalige bijdrage.

Op regionaal niveau ronden we de eerste (onderzoeks)fase af en startten we met de werving van de projectleider van de realisatiefase van het regionale project "Bouwen aan de bibliotheek van de Toekomst/Virtuele bibliotheek". In het verlengde van dit regionale project, dienden de Brainport Bibliotheken op verzoek van het college van B&W van Eindhoven een regiodeal-aanvraag in van bijna 4,5 miljoen voor de krachtenbundeling van de Brainport bibliotheken.

De integratie van Bibliotheek Eindhoven met Bibliotheek Best werd nagenoeg afgerond, alleen de verbouwing en herinrichting vergde meer tijd vanwege de prijsstijgingen en omdat de gemeente Best de verbouwing wilde combineren met de verduurzaming van het pand waarin de Bibliotheek Best is gevestigd. De afronding hiervan schuift door naar 2023.

Het bestuursakkoord van Eindhoven bevatte de ambitie om in ieder stadsdeel (6) een multifunctionele stadsdeelbibliotheek te realiseren. In de financiële paragraaf van het akkoord werden de middelen voor de stadsdeelbibliotheken 3 en 4 geregeld.

Met de middelen voor de twee multifunctionele stadsdeelbibliotheken kregen we ook de opdracht twee programma's te ontwikkelen: (1) een jongerenprogramma samen met jongeren, onderwijsinstellingen en welzijns/jongerenorganisaties (2) een programma voor digitalisering/innovatie. De ontwikkeling en uitvoering van deze twee programma's verbinden we aan de realisering van de multifunctionele stadsdeelbibliotheken en de Virtuele bibliotheek. Vooruitlopende op de vorming van de stadsdeelbibliotheken, namen we 2 community librarians aan die in twee stadsdelen de netwerken gingen verkennen en opbouwen.

Het stadsplan verbeteren basisvaardigheden, het lokale leesoffensief, de inzet van de LEA middelen en de inzet van de NPO middelen door de scholen, versterkten de positie van de bibliotheek. Met het aannemen van een coördinator verbeteren basisvaardigheden werd de relatie met de gemeente versterkt evenals de aansturing van de activiteiten en projecten van de Bibliotheek op dit vlak.

De inhoudelijke inbreng van de Eindhovense culturele basisinstellingen werd in zijn geheel overgenomen, inclusief het principe dat de groei van het budget voor kunst en cultuur evenredig moet meegroeien met de groei van het inwonertal. Kortweg: zowel de lobby van de bibliotheek als van de BIS instellingen waren erg succesvol. De bundeling van functies in het centrum "Hotspot" kreeg ook een plekje in het bestuursakkoord. In de maanden erna is er een aanzet gegeven om een aanvraag voor eenmalige middelen in te dienen via de regiodeal. Hotspot werd wel genoemd in het persbericht en de aanvraag, maar er werd deze regiodeal geen financiële claim ingediend. Redenen hiervoor waren het beperkte budget en de grote concurrentie van andere aanvragen en bestuurlijk moet er eerst een uitspraak worden gedaan of men bereid is structureel meer middelen beschikbaar te stellen voor de exploitatie.

De Steunstichting hebben we op een waakvlam gezet. Door de verminderde inkomsten van het bibliotheekcafé en de toegenomen subsidie-inkomsten, verdween de belangrijkste reden om activiteiten onder te brengen bij de steunstichting. De activiteiten en formatie brachten we weer onder bij de Stichting Openbare Bibliotheek Eindhoven in een aparte eenheid "Externe Organisatie & Kansen"(werknaam). Hiermee willen we het ondernemerschap en de wendbaarheid om in te kunnen spelen op nieuwe vragen en behoeften zoveel mogelijk (waar)borgen.

In 2021 startten we het organisatie ontwikkeltraject "Energie voor de toekomst" en in 2022 zetten we dat vol door. Een eerste stap was het versterken van het team marcom op een drietal plekken voor in totaal 0,72 fte. Op HRM werd flink bijgeschakeld vanwege de implementatie van de HRM agenda en vervanging van de vertrokken HRM manager. De HRM agenda is de komende jaren dé succesfactor voor het al dan niet slagen van onze ambitie om een belangrijke speler te worden in de ontwikkeling van de stad. Wat er in 2022 op dit gebied is gebeurd, is te lezen in de paragraaf HRM. Ten slotte blijft de Bibliotheek Eindhoven onverminderd financieel gezond, ondanks de hogere kosten als gevolg van stijgende energielasten, personeelslasten en kosten externe inhuur (schoonmaak, beveiliging).

Onze prestaties in 2022

Onze prestatie-indicatoren werden begin 2022 als ook in 2021 beïnvloed door maatregelen/gevolgen van Covid-19.

Voor 2022 zijn onderstaande tabellen wat betreft de leden aantallen aangepast ten opzichte van 2021. Deze tabellen zijn wat betreft de aantallen leden ingedeeld op basis van postcode, waarbij leden niet woonachtig in

Prestatie indicatoren Eindhoven

Omschrijving	Resultaten 2021	Resultaten 2022
Aantal uitleningen jeugdboeken (incl. verlengingen)	561.689	618.385
Aantal leden 0-13 jaar	23.266	25.612
Aantal leden 14-18 jaar	6.459	6.718
Deelnemers activiteiten Jeugd	675	5.148

Aantal uitleningen volwassenen (incl. verlengingen)	310.267	303.080
Betalende leden	8.281	8.426
Deelnemers activiteiten volwassenen incl. online activiteiten	7.877	10.534
Totaal Bezoekers Eindhoven	170.299	266.075
Afhalingen bewonersbibliotheek	453	148

Prestatie indicatoren Waalre

Omschrijving	Resultaten 2021	Resultaten 2022
Aantal uitleningen jeugdboeken	57.116	54.179
Aantal leden 0-13 jaar	1.993	2.142
Aantal leden 14-18 jaar	684	697
Deelnemers jeugdactiviteiten	333	528
Aantal uitleningen volwassenen	22.759	24.384
Betalende leden	650	687
Deelnemers activiteiten volwassenen	659	2.508
Totaal uitleningen (incl. verlengingen)	79.875	78.563

Prestatie indicatoren Best

Omschrijving	Resultaten 2021	Resultaten 2022
Aantal uitleningen jeugdboeken	47.608	61.777
Aantal leden 0-13 jaar	2.948	2.984
Aantal leden 14-18 jaar	1.583	1.586
Aantal uitleningen volwassenen	34.822	45.838
Betalende leden	1.534	1.382
Totaal uitleningen (incl. verlengingen)	82.430	107.615

Prestatie overige postcodes

Omschrijving	Resultaten 2021	Resultaten 2022
Aantal leden 0-13 jaar	194	390
Aantal leden 14-18 jaar	3.926	4.087
Betalende leden	890	909

Waardering klanten en medewerkers

Een van onze uitgangspunten is dat we gebruiksgericht werken: met en voor de klant/bezoeker en gebruiker. Hiermee streven we na de goede dingen te doen, maar ook om de goede dingen goed te doen. Het medewerkersonderzoek, de klanten (NPS) onderzoeken en het stakeholdersonderzoek zijn doorgeschoven naar 2023. Hiervoor zijn twee redenen aan te voeren. In 2022 waren we vanwege de uitlopers van de corona pandemie nog niet in staat een volwaardig jaar te draaien. En de tweede reden is dat we in 2024 een vierjarenplan voor gemeente Eindhoven en Stichting Cultuur Eindhoven moeten opleveren. Als de uitkomsten van deze onderzoeken dicht op deze aanvraag zitten, vormen ze actuele en belangrijke inbreng voor dit meerjarenplan.

INTERNE ORGANISATIE

Huisvesting

De Witte Dame, Eindhoven

Het gehuurde vloeroppervlakte in De Witte Dame aan de Emmasingel 22 in Eindhoven bedraagt 3.544 m². De doorbelaste interne huurprijs 2022 (inclusief servicekosten) per m² bedraagt € 143,42.

Onderdeel gebouw De Witte Dame	Aantal m2	Verdiepingen
Lezen en lenen	2.800	1e verdieping
Bibliotheekcafé	50	1e verdieping
Organisatie, opslag en archief	694	6e verdieping

Expeditie E, Eindhoven

De gehuurde vloeroppervlakte van de locatie Woensel, Expeditie E, bedraagt 164 m². De Kale huurprijs 2022 per m² bedraagt € 253,05. De huurovereenkomst is beëindigd op 15 februari 2022.

Bibliotheek Waalre

De huur voor de locatie in Het Huis van Waalre in Waalre bedraagt de huurprijs 2022 € 20.752 per jaar.

Bibliotheek Best

De gehuurde vloeroppervlakte van de locatie Raadhuisplein 32 in Best, bedraagt 1.109 m². De Kale huurprijs 2022 per m² bedraagt € 98,96.

Kelderruimte Croy 7, Eindhoven

De gehuurde vloeroppervlakte van locatie Croy 7 in Eindhoven, bedraagt 44 m². De huurprijs inclusief servicekosten 2022 per m² bedraagt € 45,00. De huurovereenkomst is aangegaan per 1 september 2022 met een looptijd van 1 jaar met een optie tot verlenging van 1 jaar.

Planning & Control

Het team leverde overeenkomstig de Planning & Control-cyclus onder andere een begroting, vier kwartaalrapportages en een jaarrekening op. Tussentijdse verantwoordingen leverden ze aan subsidiegevers (Stichting Cultuur Eindhoven, gemeente Eindhoven en Brainport Development) en de wettelijk verplichte data leverden ze aan de Koninklijke Bibliotheek.

Bovendien werd er ondersteuning gegeven bij allerlei aanvragen bij fondsen en sponsors, bij aanvragen voor het sociaal domein van de gemeente Eindhoven en aanvragen bij de Koninklijke Bibliotheek.

Andere aandachtspunten en werkzaamheden waren onder meer:

- Opstellen van meerjarenplan en aanvragen subsidies Stadsdeelbibliotheken, programma jongeren en programma digitale innovatie.
- Werkzaamheden ten behoeve van de Steunstichting Bibliotheek Eindhoven.
- Ondersteunen en verzorgen van de verschillende fusiedocumenten tbv van de fusie tussen Bibliotheek Eindhoven en CultuurSpoor Best.
- Invoeren overnamebalans en andere activiteiten/stukken van CultuurSpoor Best in de financiële administratie van Bibliotheek Eindhoven.
- Ondersteunen bij de diverse frictiekostensubsidies als gevolg van de fusie tussen Bibliotheek Eindhoven en CultuurSpoor Best.
- Aanpassen van de vergelijkende cijfers van 2021 in de jaarrekening 2022 als gevolg van de fusie tussen Bibliotheek Eindhoven en CultuurSpoor Best.
- Opstellen van diverse aanvullende rapportages en in beeld brengen van de gevolgen van de stijgende energiekosten en overige kosten.
- Ondersteunen Begroting aanvraag regiodeal "Krachtenbundeling Brainport Bibliotheken"
- Ondersteunen overgang leden van uitleen- en abonnementensysteem Yubis van Bibliotheek Best naar het uitleen- en abonnementensysteem Brocade.

Voor de Steunstichting Openbare Bibliotheek Eindhoven zijn de diverse werkzaamheden op het gebied facturatie, aangiftes, betalingsverkeer en rapportages verricht. Door het uit faseren van het aantal lopende opdrachten zijn de werkzaamheden voor de Steunstichting in 2022 verminderd ten opzichte van 2021. Uiteindelijk zullen de werkzaamheden beëindigd worden.

ICT

Regionaal (Zuidoost-Brabant, Boxmeer en omgeving en Weert en omgeving) wordt één uitleensysteem Brocade, gedeeld. De deelnemende bibliotheken delen ook de kennis wat betreft het gebruik en beheer. Dit gebeurt in kennisdeelsessies waar ook de leverancier van Brocade, Uninova aan deel neemt. De bibliotheken dienen ook gezamenlijk verbeterwensen in.

Samen met bibliotheek Biblioplus is gestart met een platform om een dieper inzicht in de data te krijgen. Er is gestart met de data van Brocade en de data van de ticketing tool om deze in een gebruiksvriendelijk platform te presenteren. De data van Brocade en de ticketingtool worden ook gekoppeld aan een marketingcommunicatie systeem. Beide trajecten hebben veel tijd nodig om tot resultaat te komen.

Onder leiding van de gezamenlijke Functionaris Gegevensbescherming is samen met bibliotheek Biblioplus een DPIA (Data Protection Impact Assessment) uitgevoerd op het Brocade-systeem. De verbeterpunten uit dit assessment worden opgenomen in de gezamenlijke verbeterwensen en gezamenlijk gefinancierd.

Ook dit jaar zijn er activiteiten ondernomen om bewustwording bij medewerkers rondom bescherming van veiligheid en privacy van data (AVG) te verhogen. De Functionaris Gegevensbescherming heeft in een aantal bijeenkomsten voor mediacoaches uitleg gegeven over de bescherming van persoonsgegevens op scholen. Samen met mediacoaches wordt hier een protocol voor ontwikkeld.

De ICT-partner Graficom heeft een phishing-mail verspreid als test onder de medewerkers. Vier medewerkers vulden ook daadwerkelijk gegevens in. Zij kregen een uitleg over phishing en hoe voortaan te handelen.

Een ethische hacker berichtte dat het was gelukt om (een beperkte set qua omvang en inhoud) persoonsgegevens te vergaren uit het klantportaal van Brocade. Dit verlies van persoonsgegevens is gemeld bij Autoriteit Persoonsgegevens en bij betrokkenen. Vervolgens zijn verbeteracties gestart. De leverancier van Brocade in samenwerking met Bibliotheek Eindhoven heeft zowel de technische veiligheid als de wachtwoordprocedures versterkt. Deze actie van de ethische hacker heeft ook als gevolg dat ook de wachtwoord-procedures van de landelijke bibliotheeksystemen zijn versterkt.

De ICT-infrastructuur van de bibliotheek in de Witte Dame is geactualiseerd door het plaatsen van 7 nieuwe internet-switches. Het beheer op de switches is vergroot door een service die geautomatiseerd verstoringen meldt aan onze ICT-partner. Op diverse scholen is de bestaande apparatuur geplaatst in nieuwe meubels. De 3 vergaderzalen zijn voorzien van apparatuur om hybride te kunnen vergaderen. De camera en microfoons zorgen ervoor dat een vergadering fysiek en online bijgewoond kan worden.

De vervanging van laptops en andere ICT-apparatuur gaat erg traag vanwege het wereldwijde tekort aan chips en

Marketing & Communicatie

Professionalisering Team Marcom

Het team werd in het voorjaar versterkt met een ervaren senior marketeer. Dit maakte een professionaliseringsslag mogelijk. We zetten een organisatie brede campagnecalender op. Er werden vanuit de verschillende disciplines (marcom, jeugd & educatie, publieksdiensten) scherpe keuzes gemaakt in de te voeren campagnes. Zo formuleerden we een aantal grote focuscampagnes met duidelijke doelstellingen. Denk aan: Kinderboekenweek, Week van Lezen en Schrijven, Boekenweek of Nationale voorleesdagen.

Deze campagnes worden nu aan de hand van een vast format en werkproces vormgegeven door een multidisciplinair team. Zo realiseren we een door de gehele organisatie gedragen campagne. Ook wordt zo altijd vanuit de consumentenprofielen gedacht en wordt alle expertise om de meest effectieve en aansprekende campagne vorm te geven ingezet.

Omdat we in het begin van het jaar nog voorzichtigheid zagen bij het publiek en publiek zich niet meer waken van tevoren aanmeldt voor een activiteit, is er voor gekozen het (kwartaal)programmaboekje niet weer in te zetten maar te werken met een maandkalender in de vorm van een mooi vormgegeven boekenlegger en frequente digitale nieuwsbrieven. Ook maken we meer gebruik van online/social media. We hebben een goede relatie met alle lokale huis-aan-huisbladen en mogen hier rekenen op veel free publicity.

Bieb Familie Festival en Bieb Warme Winterweken

Het Bieb Familie Festival behaalde een succes dat groter was dan ooit tevoren. Tijdens het Bieb Familie Festival ontvingen we 21.000 bezoekers, van wie er 1.281 een lidmaatschap afsloten. Dit smaakte naar meer. Daarom organiseerden we ook de Bieb Warme Winter Weken, aansluitend op de Warme Kamers, een initiatief van het Leger des Heils.

Synchronisatie abonnementen Best

In het kader van de efficiency en eenduidigheid, is aan alle abonnees van Best per post een abonnement aangeboden dat het meest leek op het abonnement dat zij al hadden. Deze overgang verliep soepel.

Overige abonnementsacties

We ontwikkelden diverse nieuwe vormen om onze abonnementen aan te bieden. De situatie in Oekraïne was voor ons aanleiding om een gratis jaarabonnement aan te bieden aan vluchtelingen die afgelopen jaar uit een oorlogsland zijn gekomen. 91 mensen maakten hier gebruik van. Rondom de kerstdagen introduceerden we de Bibliotheek cadeaubon, die door de ontvanger kan worden omgeruild voor een jaarabonnement. Samen met de gemeente Eindhoven gaven we ook de jaarlijkse mailing richting minima vorm. We mochten meer tientjesleden verwelkomen dan voorgaande jaren

Marktonderzoek

In de laatste maand van het jaar hielden we een klanttevredenheids-/NPS-onderzoek. Tevens vond een nieuwe analyse van ons marktgebied plaats aan de hand van het Whize segmentatiesysteem. De huidige abonnementsstructuur is erg op boeken gericht en op onderdelen niet meer passend bij de tijd. We zetten eerste stappen in het ontwerp naar een nieuwe structuur middels deskresearch.

CRM

We deden het afgelopen jaar veel ervaring op met het Smart Marketing Platform (SMP) en campagnes. Aan het eind van het jaar zijn eindelijk de koppelingen tussen de databases met klantgegevens (Brocade, Ticketshop) gerealiseerd. In 2023 kunnen we van start met geautomatiseerde campagnes gericht op individuele consumenten en is het mogelijk om zeer op maat - passend bij behoeften en interesses - nieuwsbrieven aan te bieden.

Programmering

Naweeën Corona

Na een periode van Corona zagen we een ander publieksgedrag. Het publiek was terughoudender in hun bezoek. Dit werd ook bij andere culturele instellingen waargenomen. Er was nog veel in te halen en verplaatst aan sociale activiteiten en dat ging ten koste van de tijd die besteed kon worden aan activiteiten van de bibliotheek zo leek. Sommige groepen waren ook nog wat voorzichtig en meden drukke plekken.

In het begin van het jaar nog veel activiteiten plaats die doorgeschoven waren vanuit coronatijd. Pas in de tweede helft van het jaar normaliseerde het bezoek en zagen we weer volle zalen en een bruisende bibliotheek. Mensen wilden elkaar weer ontmoeten. Het aantal online activiteiten nam af maar bij grotere events gaven we nog de keuze: online of fysiek bijwonen. Zo bereikten we een groter publiek.

Activiteiten congruent met missie/visie en voor de geprioriteerde klantgroepen.

In 2022 zetten we verdere stappen om de programmering vorm te geven vanuit toekomstvisie/missie/positionering en gekozen klantgroepen. Omdat het aantal thema's 'Mens en Samenleving' groot is (Leren & Opvoeden, Gezondheid, Zingeving & Filosofie, Kunst & Cultuur, Mens & Natuur, Wetenschap & Techniek, Democratie & Politiek, Economie & Werk, Sociale Identiteit en Erfgoed) prioriteerden we ook dit jaar weer een aantal thema's om onze aandacht niet al te zeer te versnipperen. Beter een aantal thema's goed neerzetten en ons netwerk hier opbouwen dan tien thema's half. We raakten meer vertrouwd met het programmeren vanuit klantbeloften voor de geprioriteerde consumentendoelgroepen en verloren de actualiteit niet uit het oog.

Internationalisering - klantgroep 'Hoger opgeleid (tech)talent' / Jeugd

Een voorbeeld van actief inzetten op de doelgroep "hoger opgeleid (internationaal tech)talent is dat we met regelmaat Engelstalige activiteiten organiseerden. Samen met Expat Center South brachten we internationals in contact met relevante organisatie tijdens een goedbezochte Happiness Lounge en Job, Career & Language Lounge.

In mei openden we samen met burgemeester Jorritsma, het Heritage Language Education Network, de internationale communities én heel veel kinderen op feestelijke wijze de uitgebreide internationale jeugdcollectie in de bibliotheek in De Witte Dame. Met ruim 100 internationale gasten werd dit een geweldig feest. Extra feestelijk omdat we zo lang hierop hadden moeten wachten vanwege corona.

Het Love 4 Life festival was een van de hoogtepunten in Best. Deze feestelijke dag was bedoeld om kinderen van verschillende nationaliteiten met elkaar te verbinden via kunst, muziek en dans. Een ander hoogtepunt was de Indonesische Culturele Maand, een samenwerking tussen de Stichting Hibiscus uit Best, de Indonesische ambassade, Rumah Budaya in Den Haag en de bibliotheek.

Voorbereiding op beweging naar de wijken - klantgroep 'Bewoners van volksere wijken'

Vooruitlopend op de beweging naar de wijken pakten we voor de "Bewoners van volksere wijken" meer relevante thema's op. Denk aan: activiteiten gericht op het vinden van werk of goed omgaan met financiën. In Eindhoven was al langer het inloopsprek uur van Leerwerkloket Zuidoost-Brabant, voor advies over werk of opleiding. Ook in Waalre startte maandelijkse loopbaangesprekken. Daarnaast geven in Eindhoven een energiecoach en een geldcoach gratis advies. Samen met vijf Brabantse bibliotheken en de Rabobank organiseerden we een hybride lezingenreeks met de van TV bekende Eef van Opdorp over financiële gezondheid.

We presenteerden samen met veertien Eindhovense organisaties het manifest voor een gezamenlijke aanpak tegen eenzaamheid. De bibliotheek belooft meer activiteiten te ontplooiën om mensen met elkaar in contact te brengen. Dit gebeurde bijvoorbeeld bij 'Doe een zet tegen eenzaamheid', maar ook tijdens de Voorlees- en ontmoetingslunches in Best.

We knoopten nauwere contacten aan met de GGD. In 2023 mondt dit uit tot gezamenlijke voorlichting op het gebied van gezondheid.

Activiteiten voor genietende actieve senioren.

De "klassieke bibliotheekbezoeker" kwam goed aan haar trekken met een aantal grote namen die we boekten: Connie Palmen, Esther Gerritsen en Tobi Lakmaker waren te gast in het kader van de Boekenweek. Isa Hoes en Merlijn Kamertling vertelden openhartig over rouw. In de openlucht bij Natlab was er een zomerse editie van Books on Tour, gecombineerd met een buitenfilm. De online webinars over kunst van Erna Charbon waren onverminderd populair onder deze klantgroep.

Inspelen op actualiteit - Thema: Democratie & Politiek

Gezien de gemeenteraadsverkiezingen werd het thema Democratie en Politiek prioriteit gegeven. Voorafgaand aan de gemeenteraadsverkiezingen was in de bibliotheek in Eindhoven een informatiemarkt met diverse politieke partijen. Samen met Studio040, Cultuur Eindhoven, Archipel en Ergon verzorgden we themadebatten, onder andere over de toekomstplannen voor het onderwijs. Ook de maandelijkse Tegenlicht MeetUp 040 stond in het teken van de democratie.

Inspelen op actualiteit - Oekraïne

Nog een voorbeeld van het (snel) inspelen op de actualiteit was het - door snel te schakelen met de Oekraïense gemeenschap in Eindhoven - vormgeven van diverse informatiebijeenkomsten die de landing in Nederland zachter maakte voor een grote groep getraumatiseerde mensen. We hebben een veilige rustgevende plek kunnen bieden. Dit werd in grote dank aanvaard.

Waalre, nieuwe samenwerkingen

In Waalre kwamen nieuwe samenwerkingen tot stand. Onder de naam 'Lezingen Platform' werken meerdere lokale partijen samen aan het organiseren van lezingen, zoals een dialoogmiddag over de energietransitie. Samen met Waalres Erfgoed organiseren we tweemaal per jaar een lezing over een regionaal heem- of geschiedkundig onderwerp.

Stadsdichter

Eindhovens Stadsdichter Iris Penning zou eigenlijk in januari 2022 het stokje doorgeven aan haar opvolger. Omdat veel geplande activiteiten vanwege corona geannuleerd waren, is haar stadsdichterschap met een jaar verlengd. In dit jaar nam Iris het initiatief om een Junior Stadsdichter te verkiezen, als stimuleringsprijs voor de schrijvende jeugd. Deze eervolle titel ging naar de vijftienjarige Myrthe Smetsers.

Jeugdactiviteiten en Makersclub

De jeugdactiviteiten en makersclub waren onverminderd populair. Er werd voorgelezen en geknutseld in vele talen en regelmatig was er jeugdtheater. Wel kampten we met een tekort aan voorlezers in het Nederlands. Ook de makersclub worstelde met de bezetting. Er werd versterking geworven, twee oproepkrachten aangesteld en een aantal vrijwilligers betrokken. Er staat hier nu een multidisciplinair team waarmee gebouwd kan worden.

Human Resource Management

Het jaar 2022 heeft voor HRM in het teken gestaan van organisatie- en beleidsontwikkeling. Nadat in december 2021 het document *Energie voor de Toekomst* is vastgesteld, dat richting geeft aan de strategische ontwikkeling van de organisatie, is in 2022 gestart met de uitvoering van deze ontwikkelingen. Dit heeft in 2022 geleid tot een aantal strategische en beleidsdocumenten:

De visie op HRM. In deze visie staan de leidende HRM-principes uitgewerkt waarmee we onze organisatie vormen en inhoud geven. De visie heeft als doel om de missie van de organisatie te ondersteunen. De visie is helpend voor iedereen in onze organisatie bij de uitvoering van het werk. De leidinggevenden, medewerkers en vrijwilligers. De visie op HRM wordt ook ingezet voor de externe arbeidsmarktcommunicatie. Met de visie is zichtbaar hoe we als werkgever zijn en dat dragen we graag uit.

Het document (zelf)leiderschap. In dit beleidsdocument staat uitgewerkt hoe onze organisatie het begrip (zelf)leiderschap definieert en wat dit betekent voor iedere medewerker, de leidinggevenden en de Mt-leden in de organisatie.

Het beleid ontwikkelgesprekken. In het beleid ontwikkelgesprekken staat uitgelegd wat het belang en het nut van ontwikkelgesprekken is en waarom deze worden ingezet. Dit is uitgewerkt in begrijpelijke taal en wordt ondersteund met visuals.

Het opleidingsbeleid. Ook hierin staat uitgelegd wat het belang en het nut van ontwikkelen en opleiden is en is de uitwerking in begrijpelijke taal en ondersteund met visuals.

De hoofdstructuur. Dit is de nieuwe organisatiestructuur die op hoofdlijnen is vastgesteld. Met de hoofdstructuur wordt weergegeven hoe de 'omgekeerde hark' wat betreft teams en verantwoordelijkheden van onze organisatie eruit ziet en staat nadrukkelijk de focus op de klantgroepen opgenomen. Hiermee is inhoud gegeven aan een wens van de medewerkers om in de organisatie en het werk de focus op klantgroepen (personen en instellingen) centraal te stellen.

Met de hoofdstructuur is ook inzichtelijk geworden welke versterking de organisatie op personeel vlak kwalitatief en kwantitatief nodig heeft. Dit betreft nieuwe functies (bijvoorbeeld een manager bedrijfsvoering/adjunct directeur - HRM-adviseur talentmanagement - directiesecretaris) en het betreft uitbreiding van functies (bijvoorbeeld publieksdiensten - coördinator vrijwilligers - medewerkers horeca).

De ontwikkeling van deze visie en beleidsdocumenten heeft plaatsgevonden in de periode van januari tot en met september. Vanaf september zijn de vervolgstappen in gang gezet. Dit zijn:

De hoofdstructuur verfijnen. Dit noemen we de fijnstructuur. Er is een start gemaakt met het maken van de teamindelingen en de ontwikkeling van de (strategische) doelen en kaders voor deze teams. Deze ontwikkeling loopt door in 2023. De nieuwe structuur wordt per 1 april 2023 operationeel.

Een leiderschapstraject voor (nieuwe) leidinggevenden en Mt-leden. Bij het opstellen van de fijnstructuur is bepaald welke personen leidinggevend worden van de teams en wie samen het MT vormen. Met het leiderschapsdocument zijn vernieuwende kaders geschetst hoe invulling gegeven wordt aan deze functies. Om dit goed te begeleiden is een leiderschapstraject gestart. Deze wordt begeleidt door Leon Schaepkens en Marly Driessens. Doel is dat de leidinggevenden en het MT een goede start maken met elkaar, ongewenste patronen gaat loslaten, goed functionerende patronen versterkt en nieuwe patronen met elkaar creëert. Dit traject is gestart in december 2022 en loopt door tot begin 2024.

Medio oktober is een recruiter gestart. Susan Vonk. Zij begeleidt en stuurt het proces om alle vacatures die voortkomen uit de versterking van de organisatie en de reguliere vacatures in te vullen. Ze zorgt ervoor dat het wervings- en selectieproces goed loopt, waarbij ze ook zorgt voor structurele verbetering en borging van de processen. Ze stelt mede de wervingsprofielen op, is aanspreekpunt voor vragen van kandidaten, ze begeleidt de gesprekken en informeert de kandidaten na afloop van de gesprekken. Naar verwachting zal zij tot medio april werkzaam zijn in de organisatie.

Voor HRM is 2022 ook een overgangsjaar. In 2022 heeft de manager HRM afscheid genomen van de organisatie. Zij is medio augustus gestopt. Rekening houdend met de organisatieontwikkelingen, is de keuze gemaakt de vacature aan te houden. De functie van de manager (36 uur per week) is tijdelijk waargenomen door Esther Deutz (P&O-consultant van MATT-Talent - 8 uur per week) en deels door Marly Driessens, die al werkzaam was voor de onze organisatie om de organisatieontwikkeling te begeleiden. (Organisatieadviseur MATT-Talent - 16 uur per week). Doordat er minder uren HRM beschikbaar waren, is een groter appel gedaan op de leidinggevenden. Daarnaast is de keuze gemaakt om de verdere uitwerking van o.a. het beleid ontwikkelgesprekken en het opleidingsbeleid uit te stellen. Dit wordt in 2023 opgepakt door de nieuwe HRM-adviseurs.

Naast bovenstaande organisatieontwikkeling, is er nog één thema dat benoemd moet worden. Dat is het functiewaarderingstraject. De cao openbare bibliotheken heeft een nieuw functiewaarderingssysteem (FUWA) opgenomen. De FUWA OB/KE. Iedere bibliotheekorganisatie in Nederland moest dit nieuwe systeem per 1 januari 2023 geïmplementeerd hebben. Daarin is onze organisatie niet geslaagd. Er is weliswaar een proces uitgevoerd dat begin juli afgerond zou worden. Deze riep echter vragen op en dat heeft tot een steekproefsgewijze second opinion geleid. Op basis van de steekproef is vastgesteld dat het proces niet goed uitgevoerd was. Dit lag met name aan het feit dat de geldende functiematrix met generieke functieprofielen (dateert van 2011) niet geactualiseerd is. Daarop is besloten om het traject opnieuw uit te voeren, inclusief het actualiseren van de functieprofielen. Dit traject is in januari 2023 opgestart en wordt voor de zomer afgerond. Eventuele financiële consequenties die eruit voortvloeien worden met terugwerkende kracht doorgevoerd.

Financieel beleid en resultaat

In 2022 hebben we weer een aantal initiatieven betaald uit onze bestemmingsreserves. In 2022 er 1 nieuwe bestemmingsreserves gevormd: Bestemmingsreserve Overgang Microsoft Teams Sharepoint

Het resultaat na mutaties bestemmingsreserves 2022 laat een positief resultaat zien van €202.420.

Binnen de administratieve organisatie wordt "het twee paar ogen principe" gehanteerd: het flatteren van rekeningen gebeurt door minstens twee medewerkers (budgethouder en manager) en het flatteren aan de bank om rekeningen te betalen gebeurt door de directeur/bestuurder.

Op de pagina's "analyse verschillen realisatie en begroting" staan de verschillen tussen de begroting 2022 en de rekening 2022 nader toegelicht.

Verkort resultaatoverzicht

Totaal baten	7.135.913
Totaal lasten	6.975.511
Exploitatie-resultaat 2022	<u>160.402</u>
Vrijval bestemmingsreserves	102.018
Dotatie bestemmingsreserves	60.000-
Totaal mutatie bestemmingsreserves	<u>42.018</u>
Resultaat na mutatie bestemmingsreserves	<u><u>202.420</u></u>

VVE subsidie

De Bibliotheek op SPIL wordt deels gefinancierd uit VVE-middelen. De totale kosten van Bibliotheek op SPIL bedragen €1.849.354. Een deel - €966.018 - wordt gefinancierd uit VVE-middelen (Sociaal Domein).

Inkomsten, abonnementen en leengelden

De inkomsten van de abonnementen, de leengelden zijn gebaseerd op een gemiddeld ledenaantal van 11.100 betalende leden voor 2022.

Personeelsbezetting

Op 31 december 2022 was de personeelsbezetting 57,61 fte. Eind 2021 bedroeg het aantal fte's 50,90.

Ziekteverzuim

Het ziekteverzuim was eind 2022 hoger (5,1%) dan eind 2021 (2,1%) en is hoger dan de norm (5%) die we zelf stelden.

Vrijwilligers en stagiaires

	Begroot	Werkelijk
Vrijwilligers	355	349
Stages/leerwerkplekken	20	11

Er zijn 60 mensen vertrokken in 2022, het bereik was in totaal 349 vrijwilligers. Dit is inclusief de inzet van vrijwilligers voor het project Samen Thuis in Taal en Bibliotheek Best.

Het waren roerige jaren voor onze vrijwilligers. In 2022 hebben meerdere mensen besloten niet meer terug te komen na de corona periode. Men had een andere invulling gevonden voor hun vrije tijd en prioriteiten worden anders gesteld.

Ook zien we als trend dat er voldoende vrijwillige energie is maar dat men die meer flexibel wil inzetten en dat ze dit willen doen wanneer het hen uitkomt.

Vanwege de veranderende arbeidsmarkt is het aantal vrijwilligers in het café flink geslonken. Mensen gaan betaald aan het werk als ze zich willen inzetten. Deze arbeidsmarkt maakt wel dat er veel doorstroom is geweest wat je kan zien aan het aantal mensen wat is door kunnen stromen naar een betaalde baan: 13 vrijwilligers naar een betaalde baan.

De inzet van vrijwilligers is veranderd maar we blijven groeien en ontwikkelen. De komst van Best heeft 40 a 50 nieuwe vrijwilligers opgeleverd.

We zijn er trots op dat we 11 stagiairs hun stage hebben kunnen laten doorlopen. Het betreft één stagiair Media en Event management van Sint Lucas en één stagiaire Communicatie van Fontys Hogeschool bij Marketing, communicatie en programmering. Vier stagiairs van het Eckart College en het Novalis College hebben een maatschappelijke stage gelopen. En vijf stagiaires van de opleiding Pedagogiek van Fontys Hogeschool hebben een praktijkopdracht uitgevoerd binnen het team Jeugd & Educatie.

Begroting 2023

Baten

Subsidies Gemeente Eindhoven/Stichting Cultuur Eindhoven	5.757.291
Subsidies Gemeente Best	632.380
Subsidies Gemeente Waalre	298.100
Project en overige subsidies	665.502
Abonnementen en leengelden	485.750
Overige opbrengsten consumentenmarkt	351.700
Opbrengsten zakelijke markt en diverse baten	258.750

Totaal baten

8.449.473

Lasten

Bestuurs- en organisatiekosten	145.709
Huisvestingskosten	1.001.446
Personeelskosten	5.387.386
Administratie- en kantoorkosten	163.435
Automatiseringskosten	440.340
Kosten collectie en media	687.455
Programmering activiteiten	146.500
Marketing- en communicatiekosten	183.800
Projectkosten	293.500
Inkoopkosten Bibliotheekcafé	103.300
Overige kosten/kortingen	190.102

Totaal lasten

8.742.973

Exploitatie-resultaat

-293.500

Mutatie bestemmingsfondsen en -reserves projecten

293.500

RESULTAAT NA MUTATIE BESTEMMINGRESERVES

0

Reflectie op de Governance code cultuur

De Bibliotheek Eindhoven past de principes toe van de Governance Code Cultuur 2019. Het bestuursmodel bleef onveranderd, een stichting met een Raad van Toezicht - Bestuur model. De Raad van Toezicht kent geen eigen reglement.

Reflectie op de fair practice code

Solidariteit

De noodzaak van een gemeenschappelijk belang en afhankelijkheid wordt zowel binnen de keten van creatie, productie, distributie en exploitatie in de sector zelf, als in de samenleving als geheel erkend. Dit betekent dat het vanzelfsprekend is om de belangen van anderen te verdedigen en elkaar verder te helpen, collectieve (auteursrecht)afspraken na te streven en het belang van collectieve verantwoordelijkheid voor eerlijke betaling te erkennen en waar te maken.

- De Bibliotheek Eindhoven is een van de BIS instellingen die samenwerking op stedelijk niveau van de culturele BIS instellingen aanjaagt. Alleen ga je sneller, maar samen kom je verder. De resultaten: een pamflet, manifest en nu een Visie op Cultuur in Eindhoven 2030 die zijn vertaling heeft gekregen in het Bestuursakkoord van Eindhoven waarin concreet staat genoemd dat het budget voor Kunst & Cultuur moet groeien met de groei van het inwonertal van Eindhoven en net als groen een vaste plek moet krijgen op ieder beleidsterrein en iedere gebiedsontwikkeling.
- Maatschappelijk geven we dat onder andere vorm door een actieve samenwerking met de Voedselbank (o.a. doneerzuil) en het organiseren van een viertal bijeenkomsten met de consul van Oekraïne voor in totaal 800 Oekraïners om ze juridisch op weg te helpen. De bestuurder is ambassadeur van Cultuur Inclusief en de medewerkers in de frontoffice benaderen bezoekers actief om hen hierover te informeren.

Diversiteit

De culturele en creatieve sector wil inclusief zijn. Hij moet meer ruimte en kansen bieden en is gebaat bij een betere afspiegeling van de samenleving in alle organisatiegebieden en -niveaus. Het gaat hierbij niet alleen over culturele of etnische achtergrond, maar ook over gender, seksuele geaardheid, leeftijd, kennis en vaardigheden en sociaal economische achtergrond.

We werken op diverse gebieden aan diversiteit en inclusie:

- Anderstalige collectie: Onderzoek naar de behoeftes en mogelijkheden van het aanbieden en verbreden van de anderstalige collectie.
- In jeugdcollectie boeken over genderdiversiteit, diverse samenstelling van gezinnen, mensen van kleur etc.
- Expliciete aandacht voor andere culturen. In het programma meer expliciete aandacht geven aan andere culturen en diversiteit. Zowel voor en door andere culturen, als over andere culturen. Kennismaken met, informeren over, en ontmoeting tussen. Tijdens de voorleesdagen wordt er voorgelezen in het Turks, Zuid Koreaans, Chinees, Frans, Bulgaars, Oekraïns etc.
- Wervingsvormen: Onderzoeken op welke manier andere doelgroepen zo goed mogelijk te benaderen zijn, los van onze standaard kanalen.
- Corporate film voor breder en meer divers beeld van de bieb
- Diverse personeelsbestand en onderhouden van het werken aan bewustwording inclusie binnen de organisatie
- Partners: Mogelijkheden voor taal-ondersteunend aanbod voor niet-Nederlandse kinderen en ouders en kinderen samen?
- Publiek en publiciteit: Duurzame relatie opbouwen met Engelstalige doelgroep.
- Uitingen aansprekend maken voor doelgroep: Zorgen voor grotere diversiteit in onze beeldbank. En in alle uitingen bewuste aandacht voor diversiteit in beeld. Maar ook in tekst en taal.

Duurzaamheid

Om het hoge niveau en het potentieel van de culturele en creatieve sector te behouden en te stimuleren, moeten creatieve professionals in hun beroepspraktijk niet worden ontmoedigd. Dit kan door middel van toekomstgericht beleid dat inzet op groei en ontwikkeling van menselijk kapitaal. Tevens door investeringen in kwaliteit van werken door scholing, HR-beleid en afspraken over verzekering en pensioenen om de potentie en motivatie alle werkenden in de sector op de lange termijn te borgen. Het gaat om erkenning van de immateriële waarde van kunstenaars en creatieven voor de duurzame en creatieve kennissamenleving die we willen zijn.

- De bibliotheek Eindhoven investeert fors in haar vrijwilligers, heeft daarvoor een vrijwilligerscoördinator en vrijwilligersbeleid. De vrijwilligers verbinden ons sterker met de stad en door ons in te zetten voor hun ontwikkeling, dragen wij ook bij aan de ontwikkeling van de stad. De afgelopen acht jaar maakten minimaal 10 en soms 18 vrijwilligers via ons de stap naar betaald werk. Vele vrijwilligers leerden via ons de Nederlandse taal of krabbelde weer op en hervonden hun plekje in de samenleving.

Hiervoor hebben wij het landelijk keurmerk "Goed Geregeld" ontvangen.

- De Bibliotheek Eindhoven investeert ook fors in de ontwikkeling van haar personeel. Opleidingskosten en tijd worden geheel vergoed door de werkgever. Iedere medewerker heeft een laptop/ipad en mobiele telefoon. Samen met de Ondernemingsraad monitoren we de duurzame inzetbaarheid van medewerkers en vrijwilligers. Al jaren op rij is zowel ons kort als lang verzuim laag en de medewerkertevredenheid hoog. En hiervoor hebben wij het PSO certificaat trede 3 (hoogste trede) ontvangen.

- De Witte Dame is een AA+ pand en de eigenaar investeert veel op het gebied van duurzaamheid zowel binnen als buiten het pand.

- Een werkgroep van het personeel is bezig om alle aspecten en acties in kaart te brengen om de duurzaamheid van de bibliotheek in brede zin te verbeteren. Hierover hebben we ook nader overleg met de gemeente Eindhoven.

Vertrouwen

Anders dan in veel andere sectoren in de samenleving is het in cultuur en in de creatieve sector - net als bijvoorbeeld in de wetenschap - moeilijk om inspanning, talent en arbeid direct te relateren aan kwaliteit en aan kwantitatieve 'output' met een meetbaar rendement. In plaats van afrekenen op 'output' is vertrouwen in 'outcome', toewijding, kwaliteit en intentie een noodzakelijke waarde en voorwaarde voor succes.

- Onze KPI's zijn gebaseerd op het oude beeld en de oude functie van de bibliotheek. Ons beeldjaarverslag dat wij ieder jaar digitaal uitbrengen, biedt een veel completer beeld van de maatschappelijke impact van de bibliotheek.

- Het keurmerk PSO trede 3 en Keurmerk Goed Geregeld, de samenwerking met de Ergon op het gebied van participatie en de multidisciplinaire opzet van de stadsdeelbibliotheken, geven het kwaliteitsbeeld aan dat wij als brede maatschappelijke instelling nastreven.

- De groei in waardering door onze klanten/bezoekers/gebruikers van zowel Eindhoven, Best en Waalre blijkt uit de NPS onderzoeken.

Transparantie

Een voorwaarde voor vertrouwen en inzicht in elkaars belangen en mogelijkheden, is een zekere mate van openheid in beleid en bedrijfsvoering. Een transparante markt - die voor een deel wordt gefinancierd door maatschappelijke opdrachtgevers zoals fondsen en overheden - bevordert vertrouwen, eigenaarschap en biedt strategische en praktische kansen voor samenwerking.

- Beeldjaarverslag: digitale verantwoording van onze inzet op de brede functies van de bibliotheek.

- Website bevat informatie over de begrotingen en jaarrekeningen van de afgelopen jaren.

- Website bevat (achtergrond) informatie over de bestuurder en de leden van de raad van toezicht

- Code cultural governance is de leidraad voor ons handelen.

- Indien wij voor onze bedrijfsvoering of programmering zzp-ers inschakelen, hanteren wij faire en marktconforme vergoedingen.

- Delen van kennis en expertise: wij doen dat op stedelijk niveau met al onze (culturele) samenwerkingspartners, regionaal/provinciaal en landelijk met onze bibliotheekcollega's. Inhoudelijke medewerkers en staffunctionarissen van de Bibliotheek Eindhoven hebben "de opdracht" om vanuit de organisatiekernwaarde "samenwerken" zoveel mogelijk kennis en kunde te delen.

Bestuur en directie

Sinds 1 januari 2015 is Drs. Albert Kivits directeur/bestuurder van de Bibliotheek Eindhoven. Vanaf oktober 2013 vervulde hij deze functie al op interim basis.

Gelijktijdig vervulde hij in 2022 de volgende nevenfuncties:

- secretaris Stichting Spot On 040 (onbezoldigd);
- voorzitter Stichting Eindhoven Vitaal (onbezoldigd);
- lid adviesraad OMO scholen Eindhoven en omgeving (onbezoldigd);
- lid begeleidingsgroep Bewegen in Balans, OMO (onbezoldigd)
- ambassadeur Cultuur Inclusief (onbezoldigd)
- eigenaar Kivits Public Business & Innovation.

Qualitate qua (allen onbezoldigd):

- bestuurder Steunstichting de Bibliotheek Eindhoven (sinds januari 2020)
- bestuurslid (penningmeester) Vereniging van Brabantse Bibliotheken (sinds augustus 2015);
- voorzitter commissie Digitaal van de VOB (sinds juli 2018).

De directeur/bestuurder heeft een contract voor onbepaalde tijd en de arbeidsvoorwaarden vallen binnen de CAO Openbare Bibliotheken. De directeur/bestuurder heeft vooraf toestemming nodig van de Raad van Toezicht (remuneratiecommissie) voor het kunnen uitoefenen van betaalde en onbetaalde nevenfuncties.

De remuneratiecommissie voerde op 3 mei 2022 een functioneringsgesprek met de bestuurder. Ter voorbereiding op de Raad van Toezicht-vergaderingen was er (6 keer) overleg tussen voorzitter RvT en de directeur/bestuurder over de agenda en lopende zaken.

Management Team

Na het vertrek van de manager jeugd & educatie is de tijd genomen om gezamenlijk te reflecteren op de organisatie inrichting en de manier van werken. Daarom zijn de diverse managementfuncties tijdelijk ingevuld door eigen medewerkers, waardoor de ruimte om te veranderen maximaal werd behouden. Na rondetafelgesprekken en individuele gesprekken met medewerkers, een MT tweedaagse en gesprekken met de Ondernemingsraad is de hoofdstructuur bepaald en vastgesteld. Samen met de begroting is een plan voor de versterking van de organisatie opgesteld. In de MT vergaderingen en bijeenkomsten lag de nadruk sterk op het opstellen en uitwerken van het HRM beleid, vormgeving van de strategische agenda en werven en selecteren van nieuwe functies ter versterking van de organisatie.

Het bestuur/directie nam in 2022 besluiten over:

voorzetting Online Taalcafé, waardering medewerker, hogere inschaling medewerker, vaste contract voor diverse medewerkers, voorstel gebruik transitie-identiteit in Best, flatteringsschema vastgesteld, voorstel Toekomst ICT kantoorautomatisering akkoord, vaststelling consumentenprofielen Best, verlenging interim periode management, eindejaarsuitkering en WKR, vacatureruimte P&C inzetten voor de nieuwe functie informatie-management, tweejaarlijkse update cyclus voor Dynamics opstellen en herhalingscursus (2 keer per jaar) opzetten, Voorstel Beheer Microsoft Teams 6 uren per week formatie opnemen in de begroting, Jaarrekening en directieverslag 2021 akkoord, Compliance: interne controle systeem voldoen aan wetten, regels, en codes door RSG laten uitwerken, Verslag MT heidag, verhoging tarieven /abonnement structuur 1.1. 23 opnieuw overwegen, implementatie 3 prioriteiten Energie voor de Toekomst vastgesteld: hoofdstructuur, leiderschap en strategische agenda, Visie op HRM en beleid t.a.v. Ontwikkelgesprekken vastgesteld, huidige werkplekken gaan over naar Microsoft Teams, Sharepoint bij de huidige leverancier Justspark, inhoudelijke en financiële uitgangspunten begroting 2023 vastgesteld, financiële en inhoudelijke uitgangspunten begroting 2023 versie 2 vastgesteld, financiële rapportage tweede kwartaal 2022 vastgesteld, scheiden van gesubsidieerde en niet gesubsidieerde stromen in de kwartaalrapportages, besluit om het internet- en werkplekgebruik gratis te maken (tot op heden €1,- per kwartier), Instemming met de nieuwe hoofdstructuur van de organisatie, Aanpak van leiderschapontwikkeling vastgesteld, opleidingsbeleid vastgesteld, FUWA traject on hold en opnieuw uitvoeren en parallel laten lopen aan uitwerking fijnstructuur, online taalcafé 1 jaar "op de waakvlam zetten", vaststelling klantbeloftes voor consumenten- en organisatiedoelgroepen, instemming met Fietsplan via de WKR regeling en voorwaarden voor deelname, vaststelling begroting 2023, benoeming leidinggevenden de Bibliotheek Eindhoven tot aan de start van het hoofd bedrijfsvoering, toekenning van eenmalige energiebonus van €200 voor medewerkers en €50 voor vrijwilligers, huidige samenstelling MT blijft tot 1 april, openstelling van 2 vacatures voor bibliotheek café voor in totaal 51 uur, personeelsbijeenkomsten worden vanaf heden weer fysiek gehouden.

Verslag Raad van Toezicht

De Raad van Toezicht ziet toe op het functioneren van de organisatie en de directeur/bestuurder, keurt besluiten goed, adviseert en vervult een klankbordrol en vervult de werkgeversrol voor de directeur/bestuurder.

Raad van Toezicht

- Werkgever van de directeur bestuurder
- Klankbord voor de directeur bestuurder
- Toezichthouden op de algemene gang van zaken
- Goedkeuren besluiten en of strategische documenten
- Aanbesteding en keuze accountant
- Jaarrekening
- Begroting en jaarplan
- Meerjarenbeleidsplan
- Profielschetsen directeur-bestuurder en leden RvT opstellen
- Rooster van aftreden vaststellen

De Raad van Toezicht gaat bij de samenstelling uit van een mix aan achtergronden, netwerken en deskundigheden. Vertegenwoordigd zijn: onderwijs, zorg, welzijn, marketing, journalistiek, digitale media, financieel economische zaken en wijk- en buurtwerk. En een vertegenwoordiging van de diverse generaties: 30-er, 40-er, 50-er en 60-er.

In januari 2022 traden Anton Ederveen en Eric Liebers toe tot de raad van toezicht en was de raad weer compleet.

De Raad van Toezicht kende in 2022 de volgende commissies (bemensing vanaf maart 2022):

Remuneratiecommissie: Bart Brouwers en Miriam van der Smissen

- Inhoudelijke afspraken met directeur bestuurder
- Bezoldiging directeur bestuurder
- Beoordeling directeur bestuurder
- Jaarlijks gesprek met de OR en de bestuurder over de algehele gang van zaken
- (zelf)evaluatie Raad van Toezicht

Auditcommissie: Albert Beckers en Eric Liebers

- De informatiebehoefte van de Raad van Toezicht in kaart brengen (opzet rapportages)
- Bespreken en beoordelen van de kwartaalrapportages en aandachtspunten rapporteren aan de RvT
- Bespreken interim controle en aandachtspunten rapporteren aan de RvT
- Aanbesteding van de accountant
- Jaarrekening voorbereiden en aandachtspunten rapporteren aan de RvT
- Financieel en inhoudelijke uitgangspunten van de begroting voorbereiden
- Begroting voorbereiden en aandachtspunten rapporteren aan de RvT
- Risico's bewaken
- Reserves en voorzieningen

Kwaliteitscommissie: Munira Ibrahim en Eric Liebers

- Klanttevredenheid (NPS)
- Medewerkerstevredenheid
- Tevredenheid financiers
- Stakeholdersonderzoek
- Kwaliteit van de organisatie/ certificering

In 2022 vergaderde de Raad van Toezicht 6 keer regulier en 1 keer over de zelfevaluatie. De auditcommissie kwam 5 keer, de kwaliteitscommissie 3 keer en de remuneratiecommissie 2 keer bijeen.

Op 8 februari 2022 werd een kennismakingsavond voor de leden van de Raad van Toezicht georganiseerd, omdat er het afgelopen half jaar vier nieuwe leden waren toegetreden.

Op 3 oktober 2022 vond onder leiding van een externe procesbegeleider de jaarlijkse zelfevaluatie plaats. Vooraf had ieder lid van de raad van toezicht en de bestuurder een uitgebreide vragenlijst ingevuld waarop scores aangegeven konden worden. De zelfevaluatie leverde de volgende relevante onderwerpen op voor de Raad van Toezicht: Hotspot: inhoud, huisvesting en financiering; Stadsdeelbibliotheken; Regionale samenwerking; Span of controll/werklast bestuurder (werkgeversrol rvt), inhoud geven aan de huiskamer van de stad, brede welvaart/tweedeling van de stad, toenemende internationalisering, groei van de organisatie stelt eisen aan de organisatie en stelt eisen aan de raad van toezicht, Identiteit: wie zijn we en waar zijn we van en wat zijn onze strategische samenwerkingspartners.

De Raad van toezicht maakte de volgende afspraken: half uur zonder bestuurder overleggen, oplegger bij lange stukken: status van dit stuk, welke vragen aan de raad van toezicht en waarom ligt het hier op tafel + samenvatting, agendapunten nadrukkelijker verbinden aan de rollen van de rvt, besluiten als eerste en mededeling achteraan, gedeelde map in teams/sharepoint voor raad van toezicht, beoordeling bestuurder via formulier ophalen bij leden RvT, Ondernemingsraad vragen of zij met de gehele Rvt jaarlijkse wil overleggen, Commissie kwaliteit: voorbereiden korte presentatie over diverse thema's (HRM, etc.), stakeholders benoemen, Onboarding leden RvT organiseren, Aan het eind van de vergadering per lid kort terugblikken.

Een commissie bestaande uit Anton Ederveen en Munira Ibrahim hebben de handschoen opgepakt om een reglement voor de raad van toezicht ('waartoe is de raad van toezicht op aarde') op te stellen.

De Raad van Toezicht was in 2022 als volgt samengesteld:

De heer Prof. Drs. B. Brouwers (Bart), voorzitter

- Hoogleraar journalistiek Universiteit Groningen
- Eigenaar en oprichter mediaplatform E52/Innovation Origins
- Lid raad van Toezicht NOS
- Lid stichtingsbestuur Betere Journalistiek
- Lid ontwikkelraad Brabantkennis
- Beroepenveldcommissie Fontys Hogeschool voor Journalistiek

Mevrouw Drs. M. van der Smissen (Miriam), lid

- Directeur bestuurder O2A5 openbaar onderwijs
- Voorzitter district Zuidoost Brabant Rode Kruis

Mevrouw B. Kamphuis (Bernice), lid

- Initiatiefnemer en oprichter Stichting Struikroven
- LSA bewoners Projectleider energietransitie
- Eigenaar Buurtbaas; aanjager en trainer collectief sociale aanpak energietransitie

De heer Drs. A. Beckers RA RO (Albert), lid

- Lid verantwoordingsorgaan Rabobank pensioenfondsen
- Lid raad van Toezicht Skozok Primair Onderwijs
- Bestuurslid centrum Hofdael Geldrop

Mevrouw M. Ibrahim (Munira), lid

- Strategisch beleidsmedewerker sociaal domein gemeente Meijerijstad
- Bestuurslid Hartmans Netwerk

De heer Drs. A. Ederveen (Anton), lid
 -Burgemeester Valkenswaard
 -Ambassadeur Stichting met je Hart
 -Lid raad van toezicht Centrum voor criminaliteitspreventie en veiligheid
 -Diverse qualitate qua functies

De heer drs. Ir. E. Liebers (Eric), lid
 -Senior investment manager Vado Beheer b.v.
 -Zakelijk mentor NLgroei

De controller nam deel aan alle vergaderingen van de auditcommissie en onderdelen van Raad van Toezicht-vergaderingen die betrekking hadden op de financiën/bedrijfsvoering.

De raad van toezicht nam in 2022 besluiten over:

Gezamenlijk optrekken van voorzitter Rvt en bestuurder mbt "Hotspot", gecombineerd vergaderen van Rvt Steunstichting en Rvt Stichting Openbare Bibliotheek, vaststelling rapportage 4e kwartaal 2021, vaststelling rapportage 1e, 2e en 3e kwartaal 2022, bemensing van de commissies, evaluatieformulieren voor zelfevaluatie en gesprek met bestuurder bepaald, besloten wordt aantal reserves vrij laten vallen en bestemmingsreserve voor de versterking van de organisatie toe te voegen, vaststelling jaarrekening 2021 en directieverslag 2021, steun uitgesproken voor combi van stadsdeelbibliotheek en Hotspot, vaststelling van financiële en inhoudelijke uitgangspunten begroting 2023 versie 2, voorstel voor statutenwijzigingen op basis van het PVA voor te bereiden is akkoord (WBTR), instemming met hogere accountantskosten (+ 20% en geen index in 2023), goedkeuring begroting 2023.

Een lid van de raad van Toezicht ontvangt jaarlijks een vergoeding van €874,89 en de voorzitter ontvangt een vergoeding van €1.224,85.

Toezichthouders en bestuurders vermijden elke vorm van belangenverstrengeling.

De bestuurder en de leden van de Raad van Toezicht staan met een nadere toelichting en de nevenfuncties op de website van de Bibliotheek Eindhoven.

Rooster van aftreden

Naam	in RvT per	einddatum 1e periode	einddatum 2e periode
Brouwers, B. (Bart)	01-01-2017	01-01-2021	01-01-2025
Smitsen, M. van der (Miriam)	01-01-2017	01-01-2021	01-01-2025
Kamphuis, B (Bernice)	01-01-2018	01-01-2022	01-01-2026
Ibrahim, M. (Munira)	01-05-2021	01-05-2025	01-05-2029
Beckers, A.J.M.J. (Albert)	08-07-2021	08-07-2025	08-07-2029
Liebers, H.A.B. (Eric)	01-01-2022	01-01-2026	01-01-2030
Ederveen, B.A.M. (Anton)	01-01-2022	01-01-2026	01-01-2030

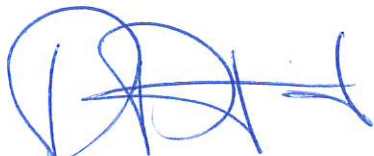
Statuten: artikel 14

Elk bestuurslid treedt uiterlijk vier (4) jaar na zijn/haar benoeming af volgens een door het bestuur vast te stellen rooster van aftreden. In afwijking van het bepaalde art. 7 lid 2 jo. Art 8 lid 1 sub e van de Statuten is het aftredend bestuurslid aansluitend eenmaal herbenoembaar voor een periode van vier (4) jaar, behoudens een uitdrukkelijke afwijking van deze bepaling in uitzonderlijke gevallen waarbij het bestuur met normale meerderheid beslist ten gevolge waarvan een aftredend bestuurslid nog een derde periode van vier (4) jaar overeenkomstig de statuten kan worden benoemd.

Statutaire gegevens

De Stichting Openbare Bibliotheek Eindhoven is gevestigd te Eindhoven. De statuten en het Directiereglement zijn gedeponeerd bij de Kamer van Koophandel. De statuten zijn in 2022 geactualiseerd naar aanleiding van de diverse codes, de WBTR en ze zijn aangepast aan de tijd (digitaal vergaderen).

Eindhoven, 24 april 2023



Drs. A.P.T.T. Kivits
directeur-bestuurder

BALANS PER 31 DECEMBER 2022

(na voorstel resultaatbestemming)

ACTIVA	31-12-2022	31-12-2021
<u>Materiële vaste activa</u>		
Bedrijfsgebouwen	44.357	56.375
Inventaris	138.596	146.139
Automatisering	141.812	169.277
Inventaris en apparatuur Bibliotheek café	14.388	2.431
	339.153	374.223
<u>Voorraden</u>		
Voorraden	4.596	3.804
	4.596	3.804
<u>Vlottende activa</u>		
Debiteuren	109.361	80.689
Belastingen en sociale premies	160.353	143.968
Subsidies	250.653	255.719
Vooruitbetaalde en overige vorderingen	256.507	191.277
	776.873	671.653
<u>Liquide middelen</u>		
Rabobank	786.470	408.770
ING	54.948	91.174
Bedrijfsspaarrekeningen	1.825.836	1.260.417
Kassen	1.352	1.128
Kruisposten	898	1.399
	2.669.504	1.762.888
 TOTAAL ACTIVA	 3.790.126	 2.812.568

BALANS PER 31 DECEMBER 2022

(na voorstel resultaatbestemming)

PASSIVA	31-12-2022	31-12-2021
<u>Stichtingsvermogen</u>		
Algemene reserve	556.603	369.358
Algemene reserve Gemeente Waalre	46.524	33.760
Algemene reserve Gemeente Best	22.263	19.853
<i>Bestemmingsreserves:</i>		
Reserve verbetering interne en externe mobiliteit bibliotheekpersoneel	91.873	91.873
Reserve Expeditie Anton	50.602	67.968
Reserve Innovatie projecten	199.629	235.671
Reserve Identiteitstraject	49.248	49.666
Reserve Implementatie CRM systeem	22.350	23.270
Bestemmingsreserve versterking en herinrichting organisatie	49.819	60.000
Bestemmingsreserve achterstand collectie BOS door Covid	42.909	80.000
Bestemmingsreserve Overgang Microsoft Teams Sharepoint	60.000	-
	1.191.820	1.031.418
<u>Voorzieningen</u>		
Voorziening groot onderhoud	244.603	266.243
Voorziening jubilea-uitkeringen	45.279	33.082
Voorziening claim leenrecht	-	135.000
Overige voorzieningen	6.579	8.387
	296.462	442.711
<u>Schulden op korte termijn</u>		
Crediteuren	320.814	415.917
Belastingen en sociale premies	224.803	145.905
Subsidie verplichtingen	881.164	108.442
Samenwerkingsverband Eindhoven Stroomt	25.238	15.847
Krabbedans goede doelenfonds	12.676	13.363
Overige schulden en overlopende passiva	837.149	638.965
	2.301.845	1.338.439
TOTAAL PASSIVA	3.790.126	2.812.568

STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2022

	Begroot 2022	Werkelijk 2022	Werkelijk 2021
BATEN			
Subsidies Gemeente Eindhoven/Stichting Cultuur Eindhoven	4.177.930	4.476.753	4.413.540
Subsidies Gemeente Best	619.980	845.074	724.527
Subsidies Gemeente Waalre	297.400	297.327	290.565
Project en overige subsidies	379.295	378.236	167.448
Abonnementen en leengelden	467.450	505.161	483.261
Overige opbrengsten consumentenmarkt	326.075	299.123	196.519
Opbrengsten zakelijke markt	50.355	296.671	96.486
Diverse baten	99.380	37.567	73.972
Totaal baten	6.417.865	7.135.913	6.446.318
LASTEN			
Bestuurs- en organisatiekosten	258.800	144.978	95.114
Huisvestingskosten	705.640	769.809	783.689
Personeelskosten	3.923.630	4.492.835	3.937.461
Administratie- en kantoorkosten	124.470	140.971	145.860
Automatiseringskosten	431.630	463.421	444.599
Kosten collectie en media	614.435	440.320	506.641
Kosten programmering activiteiten en educatie	114.150	112.000	127.109
Marketing- en communicatiekosten	139.600	132.115	96.780
Projectkosten	240.855	102.017	44.413
Inkoopkosten Bibliotheekcafé	87.900	89.572	34.654
Financieringslasten	6.500	4.026	6.173
Overige kosten	11.110	83.446	28.529
Totaal lasten	6.658.720	6.975.511	6.251.022
EXPLOITATIE-RESULTAAT	240.855-	160.402	195.296
BIJZONDERE BATEN EN LASTEN			
Bijzondere baten en lasten Bibliotheek Best		-	55.878
Totaal bijzondere Baten en lasten	-	-	55.878
RESULTAAT VOOR BESTEMMINGSFONDSEN EN BESTEMMINGSRESERVES	240.855-	160.402	139.418
Mutatie bestemmingsreserves:			
Verbetering interne en externe mobiliteit personeel		-	-
Expeditie Anton		17.366	21.448
Innovatie projecten		36.042	12.291
Versterking en herinrichting organisatie		10.181	60.000-
Achterstand collectie BOS door Covid		37.091	80.000-
Netwerk Leven Lang Leren		-	4.182
Microsoft Teams Sharepoint		60.000-	-
Identiteitstraject		418	402
Implementatie uitleensysteem Brocade		-	18.618
Implementatie CRM systeem		920	1.035
Mutatie bestemmingsfondsen en bestemmingsreserves	240.855	42.018	82.024-
RESULTAAT NA MUTATIE BESTEMMINGSFONDSEN EN BESTEMMINGSRESERVES	0	202.420	57.393

KASSTROOMOVERZICHT 2022

Onderstaand is de berekening van de liquiditeitspositie weergegeven.

	31-12-2022	31-12-2021
KASSTROOM UIT OPERATIONELE ACTIVITEITEN		
Bedrijfsresultaat	164.428	145.591
Afschrijvingen	133.606	164.601
Mutatie voorzieningen	146.249-	1.679-
Veranderingen in werkkapitaal:		-
Mutatie vorderingen	106.012-	36.030-
Mutatie kortlopende schulden	963.406	193.560
Kasstroom uit stichtingsoperaties	1.009.179	466.042
Betaalde rente	4.026-	6.173-
Kasstroom uit financiële activiteiten	4.026-	6.173-
Kasstroom uit operationele activiteiten	1.005.152	459.869
KASSTROOM UIT INVESTERINGSACTIVITEITEN		
Investerings in materiële vaste activa	98.536-	55.851-
Desinvesteringen in materiële vaste activa	-	-
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	98.536-	55.851-
KASSTROOM UIT FINANCIERINGSACTIVITEITEN		
Ontvangen uit langlopende schulden	-	-
Aflossingen langlopende schulden	-	-
Kasstroom uit financieringsactiviteiten	-	-
Mutatie geldmiddelen	906.616	404.018
Stand per 1 januari	1.762.888	1.358.869
Stand per 31 december	2.669.504	1.762.888

Ultimo 2022 bedraagt de liquiditeitsratio (ofwel de vlottende activa gedeeld door de schulden op korte termijn x 100%) 150% tegenover 183% in 2021. De liquiditeitspositie is ten opzichte van 2021 met €906.617 toegenomen tot €2.669.504 positief.

De solvabiliteitsratio (eigen vermogen gedeeld door het totale vermogen x 100%) is ten opzichte van het jaar 2021 afgenomen (2022: 32%, 2021: 37%).

De verhoudingen tussen baten uit de kern activiteiten, subsidies en andere baten zijn aan verandering onderhevig.

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Subsidies Gemeente Eindhoven/Stichting Cultuur Eindhoven	62,74%	68,47%
Subsidies Gemeente Best	11,84%	11,24%
Subsidies Gemeente Waalre	4,17%	4,51%
overige subsidies/totale baten	5,30%	2,60%
abonnementen en leengelden/totale baten	7,08%	7,50%
overige opbrengsten consumentenmarkt/totale baten	4,19%	3,05%
zakelijke projecten incl. detachering/totale baten	4,16%	1,50%
rente en diverse baten/totale baten	0,53%	1,15%
totale baten	<u>100,00%</u>	<u>100,00%</u>

WAARDERINGSGRONDSLAGEN

Bij het opstellen van de jaarrekening zijn de volgende uitgangspunten gehanteerd:

Algemeen

Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving

De Richtlijn voor de Jaarverslaggeving 640 “organisaties zonder winststreven” is gevolgd.

Historische kostprijs

Voor de waardering van de activa en passiva alsmede de bepaling van het resultaat wordt uitgegaan van het historisch kostprijsbeginsel.

Nominale waarde

Alle activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde, voor zover niet anders vermeld. Op deze waarde worden de afschrijvingen en noodzakelijk geachte voorzieningen voor onvolwaardigheid in mindering gebracht.

Gebruik van schattingen

De opstelling van de jaarrekening vereist dat het management oordelen vormt en schattingen en veronderstellingen maakt die van invloed zijn op de toepassing van grondslagen en de gerapporteerde waarde van activa en verplichtingen, en van baten en lasten. De daadwerkelijke uitkomsten kunnen afwijken van deze schattingen. De schattingen en onderliggende veronderstellingen worden voortdurend beoordeeld. Herzieningen van schattingen worden opgenomen in de periode waarin de schatting wordt herzien en in toekomstige perioden waarvoor de herziening gevolgen heeft.

Vergelijkende cijfers

De cijfers voor 2021 zijn teneinde vergelijkbaarheid met de cijfers 2022 de cijfers 2021 van CultuurSpoor Best toegevoegd en, waar nodig, geherrubriceerd teneinde vergelijkbaarheid met 2022 mogelijk te maken.

Balans

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op basis van de historische kostprijs van de desbetreffende activa, verminderd met de gecumuleerde afschrijvingen. De afschrijvingen worden lineair berekend naar een vast percentage van de aanschafwaarde, gebaseerd op de verwachte economische levensduur van de betrokken activa. Als materiële vaste activa een zodanige waardevermindering ondergaan dat de reële waarde lager is, dan wordt deze waardevermindering ten laste van het resultaat gebracht.

Vorderingen

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs, welke gelijk zijn aan de nominale waarde, onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de stichting.

Stichtingsvermogen

De algemene reserve betreft het gedeelte van het stichtingsvermogen waarover de daartoe bevoegde organen zonder belemmering door wettelijke of statutaire bepalingen kunnen beschikken voor het doel waarvoor de organisatie is opgericht.

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

Indien de beperking zoals bedoeld in de vorige alinea niet door derden, maar door het bestuur is aangebracht, dient het aldus afgezonderde deel van het stichtingsvermogen niet te worden aangeduid als bestemmingsfonds, maar te worden genoemd: 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.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd tegen concrete of specifieke risico's en verplichtingen die op de balansdatum bestaan en waarvan de omvang onzeker is doch redelijkerwijs in te schatten.

Voorziening groot onderhoud

De voorziening ter gelijkmatige verdeling van lasten voor groot onderhoud van gebouwen wordt bepaald op basis van de te verwachten kosten over een reeks jaren. De voorziening wordt lineair opgebouwd. In 2015 is een nieuwe huisvestingssituatie ontstaan en is er ultimo 2015 een nieuw onderhoudsplan opgesteld. Het uitgevoerde onderhoud wordt ten laste van deze voorziening gebracht.

Voorziening jubilea-uitkeringen

Conform de richtlijnen voor de jaarverslaggeving is een voorziening gevormd voor vergoedingen "die niet geheel betaalbaar zijn binnen 12 maanden na de periode waarin sprake is van een dienstverband".

De voorziening is opgenomen tegen contante waarde, waarbij rekening is gehouden met een blijfkans van 95% en een rente van 0,0%.

Voorziening voor pensioenen

De stichting heeft voor haar werknemers een pensioenregeling getroffen die kwalificeert als een toegezegde pensioenregeling, waarbij de toegezegde pensioenuitkeringen zijn gebaseerd op middelloon. Deze pensioenregeling is ondergebracht bij een bedrijfstakpensioenfonds, en wordt in de jaarrekening verwerkt als toegezegde bijdrageregeling. Dit betekent dat de over het jaar verschuldigde premies als kosten worden verantwoord.

De risico's van loonontwikkeling, prijsindexatie, beleggingsrendement op het fondsvermogen zullen mogelijk leiden tot toekomstige aanpassingen in de jaarlijkse bijdragen aan het pensioenfonds. Deze risico's komen niet tot uitdrukking in een in de balans opgenomen voorziening. In geval van een tekort bij het bedrijfstakpensioenfonds heeft de stichting geen verplichtingen tot het voldoen van aanvullende bijdragen anders dan hogere toekomstige premies.

De dekkingsgraad van het bedrijfstakpensioenfonds bedraagt ultimo 2022: 132% (2021: 128%).

Overige voorzieningen

De overige voorzieningen zijn gevormd als gevolg van verplichtingen die ontstaan zijn door afspraken gemaakt in het raadsbesluit 22 december 2014 Gemeente Waalre. De voorzieningen zijn bepaald aan de hand van kostprijscalculaties en inschattingen van het management.

Langlopende schulden

Onder de langlopende schulden worden schulden opgenomen met een resterende looptijd van meer dan één jaar. De schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden hebben een verwachte looptijd van maximaal één jaar.

Staat van baten en lasten

Algemeen

Het exploitatieresultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengsten en alle hiermee verbonden, aan het verslagjaar toe te rekenen kosten. De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

Subsidies

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

Afschrijvingen op materiële vaste activa

Op investeringen wordt naar tijdsgelang afgeschreven. De toegepaste afschrijftermijnen variëren tussen de 3 en 10 jaar.

Personeelskosten

De (salaris)kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Projectkosten

Lasten die aan een project kunnen worden toegerekend, worden verdeeld op basis van bedrijfseconomische criteria en een bestendige gedragslijn.

Financiële baten en lasten

De financiële baten en lasten betreffen van derden ontvangen (te ontvangen) en aan derden betaalde (te betalen) interest.

Bijzondere baten en lasten

Onder bijzondere baten en lasten worden verstaan baten en lasten die voortvloeien uit handelingen en gebeurtenissen die duidelijk te onderscheiden zijn van de activiteiten in het kader van de reguliere doelstelling van de stichting en derhalve een zeer incidenteel karakter hebben.

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2022

Materiële vaste activa

	Bedrijfs- gebouwen	Inventaris	Automatisering	Inventaris en apparatuur Bibliotheek café	Totaal Materiële vaste activa
Aanschafwaarde 1 januari 2022	130.583	812.082	534.223	50.357	1.527.245
Cumulatieve afschrijvingen 1 januari 2022	74.207	665.943	364.946	47.926	1.153.022
Boekwaarde 1 januari 2022	56.375	146.139	169.277	2.431	374.223
Investerings	-	39.287	44.752	14.497	98.536
Desinvesteringen	-	-	58.034-	250-	58.284-
Afschrijvingen	12.018	46.830	72.218	2.540	133.606
Afschrijvingen desinvesteringen	-	-	58.034-	250-	58.284-
	12.018	86.117	901	16.537	115.573
Aanschafwaarde 31 december 2022	130.583	851.369	520.941	64.604	1.567.497
Cumulatieve afschrijvingen 31 december 2022	86.226	712.773	379.129	50.216	1.228.344
Boekwaarde 31 december 2022	44.357	138.596	141.812	14.388	339.153

De materiële vaste activa zijn als volgt verzekerd:

Huurderbelang in de verbouwing van de Witte Dame	€ 1.099.000
Meubilair, apparatuur, inrichting, voorraad goederen en media in centrale, scholen en vestigingen	€ 7.620.000
Printers/apparatuur derden	€ 37.121

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2022

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
<u>Vorraden</u>		
De specificatie van dit bedrag is als volgt:		
Voorraad verkooppunten	1.303	1.120
Voorraad Bibliotheekcafé	3.293	2.684
	<u>4.596</u>	<u>3.804</u>

Vlottende activa

Debiteuren

De specificatie van dit bedrag is als volgt:

Debiteuren	109.361	79.824
Debiteuren bibliotheekcafé	-	866
	<u>109.361</u>	<u>80.689</u>

Belastingen en sociale premies

De specificatie van dit bedrag is als volgt:

Omzetbelasting	160.353	113.337
WGA hiaatpremie Nationale Nederlanden	-	11.373
WGA en ZW premie eigenrisicodragerschap	-	19.259
	<u>160.353</u>	<u>143.968</u>

Subsidies

De specificatie van dit bedrag is als volgt:

Subsidie Stichting Cultuur Eindhoven/Gemeente Eindhoven	219.352	217.613
Subsidie Brainport Development	31.301	38.106
	<u>250.653</u>	<u>255.719</u>

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
<u>Vooruitbetaalde en overige vorderingen</u>		
De specificatie van dit bedrag is als volgt:		
Waarborgsommen	1.022	648
Huurlasten	90.401	76.075
Onderhoud bibliotheekstelsel	40.623	42.946
Nog te factureren	6.766	15.886
Overige vorderingen en overlopende activa	117.695	55.722
	<u>256.507</u>	<u>191.277</u>

Stichtingvermogen

Algemene reserve

De mutaties in 2022 waren als volgt:

Stand per 1 januari 2022	369.358
Bij: resultaatbestemming 2022	187.245
Stand per 31 december 2022	556.603

Algemene reserve Gemeente Waalre

De mutaties in 2022 waren als volgt:

Stand per 1 januari 2022	33.760
Bij: resultaat bestemming 2022	12.764
Stand per 31 december 2022	46.524

Algemene reserve Gemeente Best

De mutaties in 2022 waren als volgt:

Stand per 1 januari 2022	19.853
Bij: resultaat bestemming 2022	2.410
Stand per 31 december 2022	22.263

Bestemmingsreserves

Bestemmingsreserve verbetering interne en externe mobiliteit bibliotheekpersoneel

De mutaties in 2022 waren als volgt:

Stand per 1 januari 2022	91.873
Af: vrijval reserve ten gunste van het resultaat, i.v.m. gemaakte kosten in het boekjaar	-
Stand per 31 december 2022	<u>91.873</u>

Bestemmingsreserve verbetering interne en externe mobiliteit bibliotheekpersoneel

Deze bestemmingreserve zal aangewend worden voor verbetering van de interne en externe mobiliteit bibliotheekpersoneel en ten behoeve van de mobiliteit personeel voor het proces "Energie van de toekomst".

Bestemmingsreserve Expeditie Anton

De mutaties in 2022 waren als volgt:

Stand per 1 januari 2022	67.968
Af: vrijval reserve ten gunste van het resultaat, i.v.m. gemaakte kosten in het boekjaar	17.366
Stand per 31 december 2022	<u>50.602</u>

Bestemmingsreserve Expeditie Anton

De bestemmingsreserve is een werkbudget voor het uitvoeren van experimenten, prototyping, het afdekken van risico's en het doen van overige uitgaven t.b.v. het project Expeditie Anton.

Bestemmingsreserve Innovatie projecten

De mutaties in 2022 waren als volgt:

Stand per 1 januari 2022	235.671
Af: vrijval reserve ten gunste van het resultaat, i.v.m. gemaakte kosten in het boekjaar	36.042
Stand per 31 december 2022	<u>199.629</u>

Bestemmingsreserve Innovatie projecten

De bestemmingsreserve innovatieprojecten is bestemd als een werkbudget voor het uitvoeren van projecten op gebied van (digitale)taalvaardigheden en innovatieve initiatieven, zoals bijvoorbeeld:

- Brainy/Moved
- Coderdojo
- Digitale geletterdheid
- Laaggeletterdheid
- Pink en Pieter Plein
- Stedelijk educatief programma voor- en naschoolse opvang
- Tech & Play Plek/Warehouse of Innovation
- Programma voor en door Internationals
- Taalhuis

Bestemmingsreserve Identiteitstraject

De mutaties in 2022 waren als volgt:

Stand per 1 januari 2022	49.666
Af: vrijval reserve ten gunste van het resultaat, i.v.m. gemaakte kosten in het boekjaar	418
Stand per 31 december 2022	<u>49.248</u>

Bestemmingsreserve Identiteitstraject

De bestemmingsreserve Identiteitstraject is bestemd als een werkbudget voor het verdere onderzoek en uitvoering van de nieuwe positionering van de Bibliotheek in relatie tot de Stad.

EDHV merkarchitecten ondersteunt ons in dat proces dat in 2018 gestart is en nog zal doorlopen tot 2023.

Bestemmingsreserve Implementatie CRM systeem

De mutaties in 2022 waren als volgt:

Stand per 1 januari 2022	23.270
Af: vrijval reserve ten gunste van het resultaat, i.v.m. gemaakte kosten in het boekjaar	920
Stand per 31 december 2022	<u>22.350</u>

Bestemmingsreserve implementatie CRM systeem

De bestemmingsreserve implementatie CRM systeem is bestemd als een werkbudget voor de eenmalige kosten ten behoeve van de inrichting van het nieuwe CRM systeem voor het beter organiseren van data tussen de Bibliotheek, haar klanten en stakeholders.

Bestemmingsreserve versterking en herinrichting organisatie

De mutaties in 2022 waren als volgt:

Stand per 1 januari 2022	60.000
Af: vrijval reserve ten gunste van het resultaat, i.v.m. gemaakte kosten in het boekjaar	10.181
Stand per 31 december 2022	49.819

Bestemmingsreserve versterking en herinrichting organisatie

We hebben al behoorlijk wat vorderingen gemaakt met de realisering van onze toekomstvisie uit december 2019. Hotspot staat op de kaart, de multifunctionele stadsdeelbibliotheken en op onze inhoudelijke thema's beginnen we ons steeds beter te manifesteren. Met de voorgenomen fusie met Best en de uitbreiding van het aantal stadsdeelvestigingen zijn we aan de slag getogen met de organisatie ontwikkeling. We moeten een plan hebben voor onze kwantitatieve en kwalitatieve groei. Na een co-creatief proces met nagenoeg alle medewerkers resulteerde dit eind 2021 in "Energie voor de toekomst". Zowel op het gebied van de bedrijfsvoering als op het gebied van HRM moeten we een stap gaan zetten. Dit vergt op onderdelen de inzet van betrokken buitenboordmotoren om het verbeterings- en vernieuwingsproces gaande te houden.

Bestemmingsreserve achterstand collectie BOS door Covid

De mutaties in 2022 waren als volgt:

Stand per 1 januari 2022	80.000
Af: vrijval reserve ten gunste van het resultaat, i.v.m. gemaakte kosten in het boekjaar	37.091
Stand per 31 december 2022	42.909

Bestemmingsreserve achterstand collectie BOS door Covid

Door de Covid-19 maatregelen is de geplande vervanging van collectie op Bibliotheken op scholen, door de sluiting van de scholen, in 2020 en 2021 een achterstand ontstaan in de vervanging van de collectie van circa 4.500 boeken. Om deze achterstand in te lopen is deze bestemmingsreserve nodig. Betreft een bedrag van €65.000 voor boeken en een bedrag van €15.000 voor het inwerken en materiaalkosten.

Bestemmingsreserve Overgang Microsoft Teams Sharepoint

De mutaties in 2022 waren als volgt:

Stand per 1 januari 2022	-
Dotatie 2022	60.000
Stand per 31 december 2022	60.000

Bestemmingsreserve Overgang Microsoft Teams Sharepoint

Betreft reserve ten behoeve van de overgang van huidige omgeving systeemomgeving naar Microsoft Teams Sharepoint naast de kosten van implementatie zijn ook de kosten van training van gebruikers/medewerkers hierin voorzien.

Voorzieningen

Voorziening groot onderhoud

De mutaties in 2022 waren als volgt:

Stand per 1 januari 2022	266.243
Af: onttrekking 2022	49.811
Bij: dotatie 2022 volgens grootonderhoudsplan	28.171
	244.603

In 2004 is gestart met het vormen van een voorziening groot onderhoud op basis van de onderhoudsplannen. De voorziening heeft een overwegend langlopend karakter. In december 2015 is door ARC-CO bouwkundig ontwerp & adviesbureau een nieuw onderhoudsplan opgesteld. De nulmeting is uitgevoerd nadat alle verbouwingen in 2015 gereed waren. Het grootonderhoudsplan loopt tot 2027, dit omdat er nog geen duidelijkheid is over de toekomstvisie van de huisvesting. Zodra er hier meer duidelijkheid is zal het grootonderhoudsplan hernieuwd worden.

Voorziening jubilea-uitkeringen

De mutaties in 2022 waren als volgt:

Stand per 1 januari 2022	33.082
Af: onttrekking 2022	4.019
Bij: dotatie als gevolg calculatie 2022 en fusie met CultuurSpoor Best	16.217
Stand per 31 december 2022	45.279

Bij de berekening is rekening gehouden met een blijfkans van 95% en een rente van 0,0%.

Voorziening claim leenrecht

De mutaties in 2022 waren als volgt:

Stand per 1 januari 2022	135.000
Af: vrijval 2022 Eindhoven	134.303
Af: vrijval 2022 Waalre	12.047
Bij: dotatie als gevolg calculatie 2022	11.350
Stand per 31 december 2022	-

De Stichting Leenrecht, die de wettelijke vergoeding int voor auteurs van werken die door de bibliotheek worden uitgeleend, had bij de Stichting Openbare Bibliotheek Eindhoven een claim ingediend voor niet afgedragen leenrecht met betrekking tot uitleningen op scholen. De totale claim bedroeg circa €300.000 en had betrekking op de jaren 2016 tot en met 2021.

De Stichting Openbare Bibliotheek Eindhoven betwiste deze claim, omdat de directie van mening was dat het leenrecht niet van toepassing is op onderwijsinstellingen. De directie had (in samenwerking met andere bibliotheken) een jurist ingeschakeld om de bezwaarprocedure te begeleiden. Bibliotheek Eindhoven had hiervoor een voorziening opgenomen op basis van de uitleningen op scholen. Deze voorziening bedroeg medio 2022 €146.350.

In een bestuurlijk overleg van 11 juli 2022 is overeengekomen dat het ministerie van OCW een compensatie van 6 miljoen euro voor de voorbije periode betaalt en dat daarnaast er een aanpassing komt van de auteurswet en dat het ministerie jaarlijks 3,5 miljoen euro (indicatief) ter beschikking stelt ter betaling van uitleningen via bibliotheken op scholen.

Bibliotheek Eindhoven heeft op 21 juli 2022 een bevestiging ontvangen van Stichting Leenrecht dat ook de claim over de jaren 2016 tot en met 2021 ingetrokken is.

Op grond hiervan heeft Bibliotheek Eindhoven de voorziening claimleenrecht van €146.350 laten vrijvallen ten gunste van het resultaat. Dit betreft een vrijval van €134.303 voor scholen Eindhoven en €12.047 voor scholen Waalre.

Overige voorzieningen

Voorziening innovatie Gemeente Waalre

De mutaties in 2022 waren als volgt:

Stand per 1 januari 2022	8.387
Af: onttrekking 2022 als gevolg uitgave voor activiteiten	1.807
Stand per 31 december 2022	6.579

Gemeente Waalre heeft op 22 december 2014 besloten akkoord te gaan met de besteding van de middelen die Bibliotheek Eindhoven beschikbaar had vanuit de subsidie van voorgaande jaren aan de volgende onderdelen:

- Uitbreiding collectie;
- Digitaal café;
- Senioren;
- Focus op voorschool.

Op 16 december 2016 heeft Gemeente Waalre het onderdeel "Ouderavond Social Media op basisscholen" toegevoegd aan de besteding van de voorziening innovatie Gemeente Waalre.

Het gaat om eenmalige middelen die ingezet worden om een kwaliteitsverbetering van het bibliotheek aanbod in de Gemeente Waalre te bewerkstelligen.

Kortlopende schulden

Belastingen en sociale premies

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
De specificatie van dit bedrag is als volgt :		
Loonheffing december	164.137	103.545
Paww premie	556	213
Pensioenfonds Openbare Bibliotheken	52.750	42.148
WGA hiaatpremie Nationale Nederlanden	2.304	-
WGA en ZW premie eigenrisicodragerschap	5.057	-
	<u>224.803</u>	<u>145.905</u>

Subsidie verplichtingen

De specificatie van dit bedrag is als volgt :

Subsidie Stadsdeelbibliotheken Gemeente Eindhoven	616.077	-
Subsidie project Taalnetwerk Gemeente Eindhoven	13.958	13.958
Subsidie Gemeente Waalre	6.995	-
Subsidie Gemeente Best	52.071	-
Vooruitontvangen overige subsidie en projectgelden	192.064	94.484
	<u>881.164</u>	<u>108.442</u>

Eindhoven Stroomt

De mutaties in 2022 waren als volgt:

Stand per 1 januari 2022	15.847
Af: Kosten 2022	18.609
Bij: Bijdrage deelnemende partijen 2022	28.000
Stand per 31 december 2022	<u>25.238</u>

Betreft samenwerkingsverband tussen Eindhovense Cultuurinstellingen met als doel het gezamenlijk optrekken richting politiek en het informatie en kennisdelen ten behoeve van samenwerking binnen het culturele veld.

Bibliotheek Eindhoven treedt voor Eindhoven Stroomt als financieel beheerder op.

Krabbedans goede doelenfonds

De mutaties in 2022 waren als volgt:

Stand per 1 januari 2022	13.363
Af: Kosten 2022	687
Stand per 31 december 2022	<u>12.676</u>

Betreft afwikkeling van het positieve saldo van de Stichting de Krabbedans. De ontvangen middelen zijn door de Raad van toezicht van Stichting Krabbedans tijdens de vergadering van 17 december 2015 bestemd ten behoeve van het Van Abbehuis. Wel onder voorwaarde van afspraken tussen het Van Abbehuis en de heer Kivits dat de middelen besteed worden aan de plannen voor een Kunstinstituut van het organiseren van beeldende kunst exposities in Geldrop. Daar aan deze invulling niet voldaan kan worden kunnen de middelen nu ingezet worden voor projecten in relatie met beeldende kunst, het publiek in Eindhoven en beeldende kunstenaars, door middel van het verzorgen van educatie met betrekking tot kunst.

De verbinding met beeldende kunst moet wel duidelijk naar voren komen.

In 2020 is het project Street Poem Pieces gestart wat aan de gestelde voorwaarde van dit goede doelenfonds voldoet. Het betreft hier een samenwerking van 4 jaar met Lumens en Dynamo.

De verwachte looptijd van dit project is vanaf medio 2020 tot en met 2025.

Overige schulden en overlopende passiva

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
De specificatie van dit bedrag is als volgt:		
Reservering vakantiegeld	128.448	117.692
Reservering verlof- en meeruren	146.581	104.542
Salarissen	9.690	6.997
Personeelskosten	22.577	47.513
Personeelsvereniging	5.279	6.356
Bankkosten	3.348	6.536
Advies- en controlekosten	27.220	24.652
Automatisering	7.660	-
Vooruitgefactureerde abonnementsgelden	230.615	181.000
Vooruitontvangen posten	173.889	45.183
Passaldi leden	32.338	35.280
Tegoeden klanten op tickets tbv printen en PC gebruik	8.151	6.695
Materialen	2.581	4.397
Huisvesting	27.822	34.100
Diversen	10.951	18.022
	<u>837.149</u>	<u>638.965</u>

Voorstel resultaatbestemming

Het resultaat 2022 wordt als volgt bestemd:

Ten gunste van de algemene reserve	187.246
Ten gunste van de algemene reserve Gemeente Waalre	12.764
Ten gunste van de algemene reserve Gemeente Best	2.411
	202.420

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Huurverplichtingen

Per balansdatum beliep de som van de in 2022 verschuldigde termijnen ter zake huurverplichtingen de Witte Dame, Emmasingel 22 te Eindhoven, €197.973. De resterende looptijd van de huurovereenkomst met de Witte Dame Monumenten B.V. is 5 jaar.

Met ingang van 1 januari 2022 is er een nieuwe huurverplichting voor Raadhuisplein 32 te Best aangegaan de in 2022 verschuldigde termijnen inzake huurverplichtingen bedraagt €109.756, de looptijd van deze huurverplichting is voor onbepaalde tijd. Beëindiging van deze huurovereenkomst moet geschieden tegen het einde van de lopende huurperiode met inachtneming van een opzegtermijn van 3 maanden. Opzegging dient te geschieden bij deurwaardersexploot of per aangetekend schrijven.

Met ingang van 1 september 2022 is er een nieuwe huurverplichting voor een kelderruimte Croy 7 te Eindhoven aangegaan de in 2022 verschuldigde termijnen inzake huurverplichtingen bedraagt €1.980 op jaarbasis, de looptijd van deze huurverplichting is voor 1 jaar met een optie van 1 jaar verlenging.

Per balansdatum beliep de som van de in 2022 verschuldigde huurverplichting voor de bibliotheekruimte in Het Huis van Waalre, Koningin Julianalaan 19 te Waalre €20.752. De gemeente Waalre heeft in haar aanvullende subsidie van 1 november 2019 met kenmerk 24608 betreffende de huur van Het Huis van Waalre de duur van de subsidie gekoppeld aan de looptijd van de huurovereenkomst.

Collectie in bestelling

Bibliotheek Eindhoven is inkoopverplichtingen aangegaan voor collectie die de leverancier op 31 december 2022 nog niet heeft geleverd. Per ultimo balansdatum bedroegen deze verplichtingen €17.370.

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2022

BATEN

	2022	2021
<u>Subsidies</u>		
<i>Gemeente Eindhoven/Stichting Cultuur Eindhoven:</i>		
Subsidie Stichting Cultuur Eindhoven	3.509.312	3.460.860
VVE subsidie Gemeente Eindhoven	966.018	952.680
Stadsdeelbibliotheken subsidie Gemeente Eindhoven	1.423	-
	<u>4.476.753</u>	<u>4.413.540</u>
 <i>Gemeente Best:</i>		
Subsidie Gemeente Best	619.980	702.063
Subsidie de CultuurLoper	-	22.464
Frictiekosten subsidie Gemeente Best	225.094	-
 <i>Gemeente Waalre:</i>		
Subsidie Gemeente Waalre	297.327	290.565
 <u>Project subsidies</u>		
<i>Project en overige subsidies:</i>		
Subsidie KB Digisterker	5.516	4.920
Subsidie KB Informatiepunt Digitale Overheid Eindhoven/Waalre	183.939	21.410
Subsidie KB Informatiepunt Digitale Overheid Best	24.048	-
Subsidie KB Leesoffensief	11.280	2.093
Subsidie Brainport Development	26.982	32.626
 Gemeente Eindhoven subsidie Magister	3.305	1.972
Gemeente Eindhoven subsidie Taalnetwerk	-	15.000
Gemeente Eindhoven subsidie lokaal leesoffensief	39.862	2.099
Gemeente Eindhoven Boekstartcoach	18.022	-
Gemeente Eindhoven Samen Thuis in Taal	45.402	47.067
Gemeente Eindhoven overige subsidies	5.000	-
Gemeente Waalre Boekstartcoach	2.705	-
Subsidie Bewonersbibliotheken	6.200	6.040
Overige subsidies:	5.975	34.222
	<u>378.236</u>	<u>167.448</u>

De cultuursubsidie van Stichting Cultuur Eindhoven, de VVE subsidie gemeente Eindhoven, de subsidie gemeente Best en de subsidie gemeente Waalre zijn subsidies met een structureel karakter.

De cultuursubsidie van Stichting Cultuur Eindhoven, de VVE subsidie gemeente Eindhoven, de subsidie gemeente Best en de subsidie gemeente Waalre zijn tot en met 2021 vastgesteld.

De overige subsidies hebben een incidenteel karakter.

Alle overige subsidies zijn t/m 2021 door de subsidieverlener vastgesteld.

Subsidievoorwaarden

De subsidieverplichtingen vanuit de gemeente Eindhoven staan vermeld in artikel 15 tot en met 18 van hoofdstuk 6 van de Subsidieverordening alsmede in afdeling 4.2.8 van de Algemene wet bestuursrecht. De belangrijkste voorwaarden zijn:

- De subsidie-aanvraag moet binnen 13 weken voor aanvang van de activiteiten schriftelijk worden ingediend, vergezeld van een activiteitenplan en een begroting.
- Voor de subsidie moet een voorjaarsrapportage volgens een afgesproken format worden ingeleverd.
- Voor andere projecten moet periodiek een voortgangsrapportage worden ingeleverd.
- Na afloop van het boekjaar of het project moet een accountantsverklaring bij de jaarrekening of het project worden overlegd.

De subsidieverplichtingen vanuit gemeente Waalre staan vermeld in de Algemene ondersteunings- en subsidieverordening gemeente Waalre 2017 en zijn geldig vanaf 2017 en zijn ook van toepassing voor 2022. De belangrijkste voorwaarde zijn:

- Na afloop van het boekjaar of het project moet de jaarrekening worden overlegd.
- Na afloop van het boekjaar of het project moet een inhoudelijk verslag worden overlegd.
- Na afloop van het boekjaar moet een accountantsverklaring worden overlegd.

De subsidieverplichtingen vanuit gemeente Best staan vermeld in de Algemene subsidieverordening gemeente Best 2020. De belangrijkste voorwaarde zijn:

- Na afloop van het boekjaar of het project moet de jaarrekening worden overlegd.
- Na afloop van het boekjaar of het project moet een inhoudelijk verslag worden overlegd.
- Na afloop van het boekjaar moet een accountantsverklaring worden overlegd.

	2022	2021
<u>Abonnementen en leengelden</u>		
Abonnementen	466.406	460.398
Reserveringen	2.467	2.822
Schadevergoedingen	8.534	4.875
Verkopen	18.394	7.300
Ibl/ift gelden	1.746	2.772
Overige inkomsten	7.615	5.095
	<u>505.161</u>	<u>483.261</u>
<u>Overige opbrengsten consumentenmarkt</u>		
Opbrengst bibliotheekcafé	237.472	104.385
Opbrengst activiteiten	31.895	23.794
Opbrengst cursussen	15.718	62.649
Opbrengst werkplek en printer gebruik	8.510	4.446
Overige opbrengsten	5.528	1.246
	<u>299.123</u>	<u>196.519</u>

	2022	2021
<u>Opbrengst zakelijke markt en overige dienstverleningen</u>		
Detachering en overige inzet bij derden	61.740	62.205
Opbrengst bibliotheekcafé catering zakelijk	12.515	-
Opbrengst primair onderwijs	41.037	7.036
Opbrengst voortgezet onderwijs	32.816	-
Opbrengst overige activiteiten	33.640	3.000
Opbrengst verkoop derden	2.051	6.071
Verhuur ruimtes en doorbelasting overige huisvestiging	7.926	4.366
Donaties en sponsoring	4.199	3.300
Opbrengst collectie	92.800	9.292
Opbrengst opleidingen en cursussen	7.946	1.217
	<u>296.671</u>	<u>96.486</u>
 <u>Diverse baten</u>		
Rente bank	7	1.353
Diverse baten en inkomsten	37.560	72.619
	<u>37.567</u>	<u>73.972</u>

LASTEN

	2022	2021
<u>Bestuurs-en organisatiekosten</u>		
Bestuurskosten	7.803	8.902
Documentatie en vakliteratuur	2.236	2.036
Contributies	48.967	32.944
Accountantskosten	31.856	32.969
Overige bestuurskosten	54.116	33.317
Doorbelaaste overhead	-	15.054-
	144.978	95.114
<u>Huisvestingskosten</u>		
Huurlasten	329.762	351.274
Afschrijvingen huisvesting	50.906	81.473
Afschrijvingen Bibliotheek café	2.540	3.316
Onderhoud en reparatie gebouwen en inventaris	22.315	27.759
Dotatie/vrijval voorziening groot onderhoud	28.171	7.361
Schoonmaakkosten	80.800	67.860
Servicekosten, gas, water en elektra	164.942	162.462
Verzekeringen en belastingen	19.403	21.418
Beveiliging	48.075	27.598
Arbo-aanpassingen	4.152	2.911
Overige huisvestingskosten	18.741	30.258
	769.809	783.689
<u>Personeelskosten</u>		
Salarissen	2.831.910	2.578.787
Sociale lasten	438.522	391.311
WGA en ZW premie eigenrisico	27.649	20.579
Loonheffing werkgever	37-	32-
Pensioenpremies	412.886	364.121
Overige fiscale heffingen	19.458	14.752-
Reis-, onkosten en studiekosten personeel	115.372	117.221
Kantinekosten	14.747	13.321
Vrijval voorziening jubilea-uitkeringen	12.198	4.501
Regulier uitzendwerk en inhuur freelancers	299.228	288.671
Advieskosten derden	161.931	97.607
Doorbelaasting personeelskosten aan projecten	12.900-	42.985-
Diverse personeelskosten	178.757	132.720
	4.499.721	3.951.070
Ontvangen ziekengelden en WAO	6.886	13.609
	4.492.835	3.937.461

Aantal personeelsleden

Per 31 december 2022 waren 98 medewerkers in dienst (per 31 december 2022 57,61 fte, gemiddeld in 2022 51,76 fte). Eind 2021 waren 81 medewerkers in dienst (per 31 december 2021 50,90 fte, gemiddeld in 2021 46,46 fte) van de Stichting Openbare Bibliotheek Eindhoven.

	2022	2021
<u>Administratie- en kantoorkosten</u>		
Drukwerk en kopieerkosten	16.276	14.582
Kantoorbenodigdheden	13.644	7.615
Porti en transportkosten	19.464	18.014
Telefoonkosten	55.025	54.315
Incasso- en bank/girokosten	16.303	17.685
Afschrijving kantoorapparatuur	4.852	7.201
Kosten Personeel en salarisadministratie	19.329	25.484
Overige administratiekosten	3.922-	964
	<u>140.971</u>	<u>145.860</u>
<u>Automatiseringskosten</u>		
Afschrijving automatisering	72.218	70.047
Onderhoud en reparatie automatisering	126.036	151.698
Licenties	242.389	213.799
Leasekosten automatisering	707	3.048
Netwerk en communicatiekosten	4.790	5.952
Overige automatiseringskosten	17.282	55
	<u>463.421</u>	<u>444.599</u>
<u>Kosten collectie en media</u>		
Aanschaf boeken	558.762	449.006
Aanschaf overige media	11.589	2.724
Tijdschriften en dagbladen	40.895	36.171
Leenvergoedingsregeling	74.337	79.493
Kosten aanschafinformatie AI's boeken en AVM	49.316	49.625
Systeemmaterialen	57.260	58.907
Vervoer- en overige logistieke kosten media	8.802	5.233
Overige kosten media	4.670-	3.935-
Kortingen aanschaf collectie en media	209.622-	170.583-
	<u>586.670</u>	<u>506.641</u>
Vrijval voorziening claim leenrecht	146.350	-
	<u>440.320</u>	<u>506.641</u>

	2022	2021
<u>Kosten programmering activiteiten en educatie</u>		
Afschrijving apparatuur en inventaris programmering	3.090	2.560
Programmering activiteiten Jeugd	47.644	44.466
Programmering activiteiten Volwassenen	51.334	27.652
Docenten Educatie	9.933	52.430
	<u>112.000</u>	<u>127.109</u>
<u>Marketing- en communicatiekosten</u>		
Kosten online en social marketing	6.131	6.777
Kosten marketingcommunicatie	80.318	43.435
Kosten corporate communicatie	20.803	28.391
Overige marketingkosten	24.863	18.177
	<u>132.115</u>	<u>96.780</u>
<u>Projectkosten</u>		
Kosten automatisering en organisatiekosten	2.786	15.462
Kosten personeel, inhuur en advies	61.926	28.874
Kosten collectie, materialen en activiteiten	37.304	68
Overige projectkosten	-	9
	<u>102.017</u>	<u>44.413</u>
<u>Inkoopkosten Bibliotheekcafé</u>		
Inkopen Bibliotheekcafé	89.572	34.654
	<u>89.572</u>	<u>34.654</u>
<u>Financieringslasten</u>		
Negatieve rente op bank te goeden	4.026	6.173
	<u>4.026</u>	<u>6.173</u>
<u>Overige kosten</u>		
Overige kosten	11.364	12.158
Kostprijs verkoop derden	49.496	17.286
Mutatie voorziening dubieuze debiteuren	-	914
Frictiekosten Bibliotheek Best	22.586	-
	<u>83.446</u>	<u>28.529</u>

Op 1 januari 2013 is de Wet normering topinkomens (WNT) in werking getreden. De WNT is van toepassing op Stichting Openbare Bibliotheek Eindhoven. Het voor Stichting Openbare Bibliotheek Eindhoven toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2022 € 216.000. Het Algemene WNT maximum is van toepassing.

Bezoldiging topfunctionarissen

bedragen x € 1	A.P.T.T. Kivits	I.F.R. van Beek
Functiegegevens	Directeur/bestuurder	Directeur/bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2022	01/01 - 31/12	01/01 - 30/4
Omvang dienstverband (in fte)	1,0	0,83
Dienstbetrekking?	Ja	Ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 106.773	€ 112.874
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 13.834	€ 3.292
Subtotaal	€ 120.607	€ 116.166
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 216.000	€ 60.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	€ 0	€ 53.666
Totale bezoldiging	€ 120.607	€ 62.500
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	Zie onderstaande tekst
Gegevens 2021		
Aanvang en einde functievervulling in 2021	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12
Omvang dienstverband (in fte)	1,0	0,83
Dienstbetrekking?	Ja	Ja
Bezoldiging 2021		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 121.864	€ 74.405
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 13.134	€ 9.373
Totale bezoldiging 2021	€ 134.998	€ 83.778
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 209.000	€ 173.470

Per januari 2022 is Cultuurspoor Best samengegaan met de Bibliotheek Eindhoven. In februari 2022 is dat juridisch geformaliseerd.

Voor de fusie is in december 2021 met goedkeuring van de Gemeente Best een overeenkomst opgesteld en vastgesteld door de Voorzitter van de Raad van Toezicht Stichting Cultuurspoor Best over de beëindiging van het arbeidscontract met de bestuurder. De Bibliotheek Eindhoven heeft in 2022 conform deze overeenkomst uit december 2021 uitbetaald aan de voormalig bestuurder van Cultuurspoor Best. Bij opstellen van de jaarrekening 2022 in april 2023 is gebleken dat deze overeenkomst niet conform de WNT is en dat derhalve het vermelde bedrag teruggevorderd dient te worden.

Toezichthoudende topfunctionarissen

Toelichting/naam	B.J. Brouwers	M. van der Smitten	M. Ibrahim
Functiegegevens	Voorzitter	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2022	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12
Toelichting/naam	A.J.M.J. Beckers	B.J.L. Kamphuis	B.A.M. Ederveen
Functiegegevens	Lid	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2022	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12
Toelichting/naam	H.A.B. Liebers		
Functiegegevens	Lid		
Aanvang en einde functievervulling in 2022	01/01 - 31/12		

De leden van Raad van Toezicht hebben over de jaren 2021 en 2022 een vergoeding ontvangen welke onder de door de Belastingdienst gestelde vrijwilligersvergoeding van € 1.700,- voor 2021 en € 1.800 voor 2022 valt.

Analyse verschillen realisatie en begroting

De gerealiseerde baten en lasten wijken op een aantal plaatsen in 2022 behoorlijk af met wat voor 2022 begroot is. Redenen zijn onder meer dat Covid-19 in begin 2022 nog invloed heeft gehad en ook de fusie met CultuurSpoor Best heeft afwijkingen veroorzaakt.

Subsidies

In 2022 zijn er een aantal subsidies ontvangen die niet begroot waren. Dit waren subsidies ontvangen van de Koninklijke Bibliotheek t.b.v. Informatiepunt Digitale Overheid 2022 en subsidies van Sociaal Domein van de Gemeente Eindhoven t.b.v. onder meer, Leesoffensief, Boekstartcoach, Magister en Stadsdeelbibliotheken.

Abonnementen en leengelden

De inkomsten van abonnementen en leengelden in boekjaar 2022 zijn hoger als begroot in 2022. De toename wordt veroorzaakt doordat aantal betalende abonnees in 2022 wat minder gedaald is dan begroot. De verwachting was dat door onder meer Covid-19 meer leden hun abonnement zouden opzeggen. Daarnaast zijn bij aantal MBO en VO-scholen door de scholen betaalde abonnementen afgesloten.

Overige opbrengsten consumentenmarkt

De inkomsten uit het bibliotheekcafé waren circa €35.000 lager dan begroot. Dit is veroorzaakt dat ik begin 2022 als gevolg van de Covid-19 opbrengsten van verkoop van producten aan bezoekers nog wat lager waren dan begroot.

Ook de entreegelden/opbrengsten uit activiteiten in De Witte Dame en Het Huis van Waalre zijn als gevolg van de Covid-19 nog wat lager uitgevallen dan begroot voor 2022. In begin van 2022 waren de bezoekers nog terughoudend. De inkomsten cursussen bij Bibliotheek Best waren circa €7.000 hoger dan begroot.

Overige opbrengsten zakelijke markt

De opbrengsten zakelijke markt zijn in 2022 behoorlijk hoger dan begroot. Belangrijke reden was dat aantal activiteiten van de Steunstichting Bibliotheek Eindhoven overgenomen zijn door Bibliotheek Eindhoven terwijl dit niet begroot waren. Het betreft hier onder meer inzet van Mediacoches en inkomsten levering collectie bij MBO en VO-scholen.

Diverse baten

De diverse baten zijn lager dan begroot mede als gevolg van het besluit dat de Steunstichting Bibliotheek Eindhoven in loop van 2022 haar activiteiten is gestopt waardoor de doorbelastingen van werkzaamheden en activiteiten aan de Steunstichting behoorlijk lager waren dan begroot.

Bestuur- en organisatiekosten

De kosten 2022 zijn wat lager dan begroot. Reden is dat onder deze post de doorbelasting Overhead bijdrage bij Bibliotheek Best begroot is maar in de oorspronkelijke begroting 2022 van Bibliotheek Eindhoven niet de dekking hiervan.

Huisvestingskosten

De totale huisvestingskosten, beveiligingskosten, schoonmaakkosten en de inkoop van huishoudartikelen zijn in 2022 hoger dan begroot.

De servicekosten voor De Witte Dame en de energiekosten van Bibliotheek Best zijn €45.000 hoger dan begroot als gevolg van de stijgende energieprijzen.

De kosten beveiliging en bewaking zijn hoger dan begroot als gevolg extra kosten t.b.v. aanpassingen en verbeteringen van het toegangssysteem betreft circa €17.000. De kosten schoonmaak zijn lager dan begroot.

Personeelskosten

De personeelskosten zijn in 2022 hoger dan in 2021 en ten opzichte van de begroting 2022. De salaris en werkgeverslasten waren in 2022 circa €15.000 hoger dan begroot. Deze hogere personeelskosten hebben als oorzaak een aantal afvloeiingsregelingen, uitbreiding personeelsbestand als gevolg van de extra dienstverlening voor aanvullende subsidieopdrachten en de overname van opdrachten van de Steunstichting Bibliotheek Eindhoven.

De kosten inhuur personeel zijn €90.000 hoger i.v.m. extra inhuur van HR-functionarissen en mediacoach.

Daarnaast zijn de advieskosten €114.000 hoger dan begroot betreft hier mede advies op gebied van Stadsdeelbibliotheken, Hotspot cultuurinstellingen Eindhoven, advies verbouwing pand Bibliotheek Best en advies en onderzoek strategische doelen en klanten proposities die niet of hoger waren dan begroot.

Administratie- en kantoorkosten

De kosten 2022 zijn wat hoger dan begroot. Door de fusie met CultuurSpoor Best zijn er wat kostenposten hoger dan begroot, hiervoor was aanvullende dekking uit de overhead doorbelasting aan Bibliotheek Best. Er zijn verder geen bijzonderheden.

Automatiseringskosten

De automatiseringskosten zijn in 2022 circa €52.000 hoger dan de begroot. Door de fusie met CultuurSpoor Best zijn aantal licentie- en onderhoudskosten toegenomen hiervoor was een aanvullende dekking uit de doorbelasting overhead aan Bibliotheek Best. Verder zijn er extra kosten geweest i.v.m. overgang van automatiseringssystemen van Bibliotheek Best naar de systemen van Eindhoven. Daarvoor is een frictiekosten subsidie ontvangen van Gemeente Best.

Kosten collectie en media

De kosten van collectie en media zijn wat lager uitgevallen dan begroot in 2022.

Belangrijkste reden is de vrijval van de voorziening claim leenrecht. In een bestuurlijk overleg van 11 juli 2022 is overeengekomen dat het ministerie van OCW een compensatie van 6 miljoen euro voor de voorbije periode betaalt en dat daarnaast er een aanpassing komt van de auteurswet en dat het ministerie jaarlijks 3,5 miljoen euro (indicatief) ter beschikking stelt ter betaling van uitleningen via bibliotheken op scholen.

Bibliotheek Eindhoven heeft op 21 juli 2022 een bevestiging ontvangen van Stichting Leenrecht dat ook de claim over de jaren 2016 tot en met 2021 ingetrokken is.

Op grond hiervan heeft Bibliotheek Eindhoven de voorziening claimleenrecht van €146.350 laten vrijvallen ten gunste van het resultaat. Dit betreft een vrijval van €134.303 voor scholen Eindhoven en €12.047 voor scholen Waalre. Reden is dat hoogte leenrecht bepaald wordt op basis van aantal uitleningen. Door de Covid-19 maatregelen waren de uitleningen lager dan voor een normaal jaar, hierdoor zijn de werkelijk kosten leenrecht lager dan begroot.

In de begroting frictiekosten Bibliotheek Best was voorzien een eenmalig impuls collectie van €17.900 in 2022 te doen om de collectie te verbeteren. Deze impuls zou plaatsvinden na de verbouwing van pand van Bibliotheek Best. Daar de verbouwing is uitgesteld is deze impuls uitgesteld en met akkoord van de Gemeente Best doorgeschoven tot dat de verbouwing gerealiseerd is.

Kosten programmering activiteiten en educatie

De kosten in 2022 zijn nagenoeg gelijk aan wat begroot is voor 2022.

Er zijn, naast dat in begin van 2022 er nog wat terughoudendheid was van bezoekers van activiteiten, geen bijzonderheden te vermelden.

Marketing- en communicatiekosten

De kosten zijn wat lager in 2022 dan begroot.

In de begroting frictiekosten Bibliotheek Best was voorzien een post eenmalige kosten t.b.v. opstellen van een informatiekraant waarin de integratie CultuurSpoor Best en de Bibliotheek Eindhoven zou worden toegelicht en de inwoners hernieuwd kennis kunnen maken met de Bibliotheek Best en haar programma. Betreft een bedrag van €9.800, daar de verbouwing is uitgesteld is dit uitgesteld en met akkoord van de Gemeente Best doorgeschoven tot dat de verbouwing gerealiseerd is.

Verder zijn er geen bijzonderheden te melden.

Projectkosten

Onder de post projectkosten zijn opgenomen de kosten ten behoeve van innovatieprojecten en projecten die voorzien zijn in de bestemmingsreserves. Deze projecten zijn in de begroting 2022 opgenomen maar zijn lastig te begroten omdat de looptijd over meerdere jaren loopt.

Overige kosten

De post overige kosten is hoger dan begroot voor 2022.

Onder de overige kosten zijn onder meer kosten inkopen collectie ten behoeve van NPO-opdrachten opgenomen en is hier een deel van frictiekosten Bibliotheek Best verwerkt die niet begroot waren.

Vaststelling van de jaarrekening

De jaarrekening 2022 is vastgesteld in de vergadering van de Raad van Toezicht van de Stichting Openbare Bibliotheek Eindhoven d.d. 26 april 2023.



B. Brouwers
Voorzitter

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan: het bestuur en de raad van toezicht van Stichting Openbare Bibliotheek Eindhoven

A. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2022

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2022 van Stichting Openbare Bibliotheek Eindhoven te Eindhoven zoals opgenomen op pagina's 1 tot en met 53 in dit rapport gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Openbare Bibliotheek Eindhoven per 31 december 2022 en van het resultaat over 2022, in overeenstemming met de in Nederland geldende RJ-Richtlijn 640 Organisaties zonder winststreven en de bepalingen van en krachtens de Wet normering topinkomens publieke en semipublieke sector (WNT). De subsidiegelden zijn besteed volgens het doel waarvoor de gelden door de subsidiegever beschikbaar zijn gesteld.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2022;
2. de winst-en-verliesrekening over 2022; en
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'. Wij zijn onafhankelijk van Stichting Openbare Bibliotheek Eindhoven zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA). Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd

In overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2022 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1 sub n Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen, alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

B. Verklaring over de in de jaarverslag opgenomen andere informatie

Het jaarverslag omvat, naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij andere informatie, die bestaat uit:

- het bestuursverslag;
- de WNT verantwoording;

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat. Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het bestuursverslag in overeenstemming met de in Nederland geldende RJ-Richtlijn 640 Organisaties zonder winststreven, alsmede de WNT verantwoording in overeenstemming met de bepalingen van en krachtens de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT).

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het bestuur en de raad van toezicht voor de jaarrekening

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met de in Nederland geldende RJ-Richtlijn 640 Organisaties zonder winststreven. In dit kader is het bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het bestuur afwegen of de stichting in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet het bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het bestuur het voornemen heeft om de stichting te liquideren of de bedrijfsactiviteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is. Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de stichting haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening. De raad van toezicht is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de stichting.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel. Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken. Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen.

Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de entiteit;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;

- het vaststellen dat de door het bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gereede twijfel zou kunnen bestaan of de stichting haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een stichting haar continuïteit niet langer kan handhaven;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.

Wij communiceren met de raad van toezicht onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Eindhoven, 24 April 2023
Joanknecht Assurance B.V.

Drs. E. Vogel RA

drs. E. Vogel RA

Bijlage I: VVE

Aantal locaties	Aantal Spil-, VVE locaties	Toebedeling kosten
65	65	65%

Omschrijving	Totaal gerealiseerd	Kosten Spillocaties	VVE gerealiseerd 2022	VVE Begroting 2022
Huisvestingskosten (geen huur, alleen inrichting zoals kasten, bureaus etc.)	€ 28.738	€ 28.738	€ 18.680	€ 16.000
Mediacoaches	€ 962.813	€ 962.813	€ 625.828	€ 561.250
Productontwikkeling personeelskosten VVE specifiek	€ 89.946	€ 89.946	€ 58.465	€ 57.500
Coordinator	€ 95.000	€ 95.000	€ 61.750	€ 53.000
Personeel tbv collectie en media	€ 91.600	€ 91.600	€ 59.540	€ 47.500
Opleidingen en overige personeelskosten	€ 40.676	€ 40.676	€ 26.439	€ 18.250
Automatisering	€ 148.326	€ 148.326	€ 96.412	€ 102.250
Collectie en media variabele kostendeel	€ 275.820	€ 275.820	€ 179.283	€ 175.000
Collectie en media vaste kostendeel	€ 56.637	€ 56.637	€ 36.814	€ 44.750
Communicatie	€ 54.522	€ 54.522	€ 35.439	€ 35.000
overige kosten	€ 5.277	€ 5.277	€ 3.430	€ 3.000
Totaal	€ 1.849.354	€ 1.849.354	€ 1.202.080	€ 1.113.500

Specifieke uitkering VVE	€ 966.018	€ 966.018
Reguliere middelen	€ 236.062	€ 147.482
	€ 1.202.080	€ 1.113.500

Toelichting uren en personeelskosten

Toelichting uren	Uren realisatie 2022	Uren Begroting 2022
Mediacoaches/voorleescoaches	16.976	15.250
Prod.ontwikkeling	1.586	1.550
Coördinatie	1.675	1.435
Totaal uren	20.237	18.235

Personeelskosten	Kosten personeel werkelijk incl toeslag AK realisatie 2022	Kosten personeel incl toeslag AK Begroting 2022
Mediacoaches/voorleescoaches	€ 962.813	€ 994.006
Productontwikkeling	€ 89.946	€ 91.858
Coördinatie	€ 95.000	€ 76.700
Totaal uren	€ 1.147.758	€ 1.162.564

Bijlage 2: Informatiepunt Digitale Overheid (IDO)

IDO Eindhoven en Waalre

Omschrijving	Aantal uren begroot	Bedrag begroot	Aantal uren gerealiseerd	Bedrag gerealiseerd
Personele bezetting IDO				
Uren beantwoorden vragen/deskundigheid bevordering	2.625	€ 138.100	2.553	€ 126.547
Projectleiding IDO	705	€ 38.700	634	€ 34.709
Inrichting/marketing en communicatie				
Aanschaf apparatuur/inventaris		€ 12.000		€ 5.459
Ondersteuning ICT/facilair	47	€ 2.450	36	€ 2.523
Marketing- en communicatie	94	€ 5.700	115	€ 7.039
Marketingbudget		€ 5.000		€ 5.924
Deskundigheidsbevordering		€ 2.500		€ -
Telefoonkosten		€ 750		€ 750
Kosten vrijwilligers		€ 750		€ 770
Overige kosten		€ 779		€ 218
Totaal	3.471	€ 206.729	3.338	€ 183.939

Beschikking 2022	€ 206.729
Saldo over	€ 22.790

Toelichting jaarrekening Informatiepunt Digitale Overheid (IDO)

In 2022 zijn we gestart om het IDO Informatiepunt Digitale Overheid uit te breiden naar diverse locaties in Eindhoven. In maart 2022 is het IDO in Gestel geopend in samenwerking met Stichting Ontmoet & Groet en Archipel zorggroep. Door op hun locaties de digitale spreekuren te combineren met het Informatiepunt Digitale overheid bereiken we een grotere doelgroep.

In augustus 2022 is er een IDO geopend in de wijk Vaartbroek in samenwerking met ontmoetingscentrum Dommelbeemd BLEB. Ook geven we daar workshops "Klik en Tik" voor het leren omgaan met een computer/tablet.

In de Witte Dame hebben we voortaan 2 IDO spreekuren. Deze combineren we met de DigiCafé's.

Tevens kunnen bezoekers van de Witte Dame dagelijks terecht tijdens openingstijden bij de medewerkers voor IDO vragen.

In het Huis van Waalre zijn we in januari begonnen om het IDO te combineren met het DigiCafé en sinds december laten we het IDO daar ook aansluiten bij het Taalcafé in het Huis van Waalre

Sinds de opstart van het IDO hebben we al meer dan 1.025 personen geholpen met digitale /overheids vragen en meer dan 280 personen warm doorverwezen naar onze partners in de stad.

27 medewerkers/vrijwilligers zijn getraind om de IDO punten te bemannen door middel van een e-learning en vaardigheidstraining. In 2023 wordt hier ook een privacy-training aan toegevoegd.

Er is een campagne georganiseerd door middel van brieven en folders naar alle maatschappelijke en sociale organisaties in de stad om het IDO onder de aandacht te brengen.

IDO Best

Omschrijving	Aantal uren begroot	Bedrag begroot	Aantal uren gerealiseerd	Bedrag gerealiseerd
Personele bezetting IDO				
Uren beantwoorden vragen/deskundigheid bevordering	259	€ 14.000	243	€ 11.494
Projectleiding IDO	94	€ 6.525	127	€ 8.832
Inrichting/marketing en communicatie				
Aanschaf apparatuur/inventaris		€ 2.000		€ 794
Marketing- en communicatie	24	€ 900	45	€ 2.740
Marketingbudget		€ 1.000		€ 189
Kosten vrijwilligers		€ 225		
Overige kosten		€ 104		
Totaal	376	€ 24.754	414	€ 24.048

Beschikking 2022	€ 24.754
Saldo over	€ 706

De bibliotheek Best heeft 3 getrainde publieksmedewerkers en 3 getrainde vrijwilligers. Elke middag kunnen mensen terecht met vragen bij de Bibliotheek Best en sinds september 2022 is er in Buurthuis Kadans een spreekuur.

De bibliotheek verzorgt, samen met SeniorWeb, diverse digicursussen, zoals Klik @ Tik, Basiscursus computer, Cursus DigiD en e-overheid, Cursus Digivitaler.

Daarnaast verzorgt de Bibliotheek met Seniorweb ook regelmatig workshops zoals werken met de smartphone en tablets, whatsapp, digitale nalatenschap etc.

Tweemaal per jaar is er het inloopsprek uur Belastingaangifte i.s.m. Sociaal Raadsliedenwerk, KBO-Best, PvgE-Best, FNV en LEVBEST.