

Jaarrekening 2017 Stichting BiblioNu

Ingeschreven in het handelsregister
van de Kamer van Koophandel voor Limburg-Noord
onder nummer: 12068921
ten name van
Stichting BiblioNu
Opgericht d.d. 9 november 2007

Venray, februari 2018

Ter identificatie
Govers Accountants/Adviseurs
Eindhoven 

Inhoud

	<i>pagina</i>
Jaarrekening	
Jaarrekening 2016; Begroting 2017	3
Balans per 31 december 2017	5
Exploitatierekening 2017	7
Grondslagen voor de waardering en resultaatbepaling	8
Toelichting op de balans	9
Toelichting op de exploitatierekening	15
Overige gegevens	
Controleverklaring	
Bijlagen	
Bijlage I Liquiditeit en financiering	
Bijlage II Materiële vaste activa	
Bijlage III Exploitatierekening 2017 Overhead	
Bijlage IV Exploitatierekening 2017 Venray	
Bijlage V Exploitatierekening 2017 Horst aan de Maas	

Voor beschrijvende informatie en voor kwantitatieve overzichten wordt verwezen naar het jaarverslag.

Ter identificatie
Govers Accountants/Adviseurs
Eindhoven



Bestuursverslag over 2017

Het jaarverslag opgesteld door de directie ligt ter inzage ten kantore.

Stichting BiblioNu is haar activiteiten aan het uitbouwen rondom de vijf kerntaken zoals deze in de Wet stelsel openbare bibliotheekvoorzieningen (Wsob) zijn omschreven.

1. kennis en informatie
2. ontwikkeling en educatie
3. leesbevordering en bestrijding laaggeletterdheid
4. ontmoeting en debat
5. kennismaken met kunst en cultuur

BiblioNu zoekt naar een goed evenwicht tussen de verschillende taken van de bibliotheek.

Mede door de digitalisering zijn deze taken aan het veranderen. BiblioNu bereidt zich voor op deze verschuivingen.

In 2017 bestond de raad van toezicht uit:

J.H.J de Wit - voorzitter

J.F.A. Schaeffers

M.J. Tolsma (afgetreden per maart 2017)

F. Vercoulen

D. Driessenaar

P. Huurne (aangetreden per december 2017)

Het bestuur is vanaf maart 2017 gevoerd door dhr. J. Hendriks (directeur bestuurder)

Het bestuur is van januari t/m februari 2017 gevoerd door mevr. M.J.N. van Leth-Claassen (directeur)

Ter identificatie
Govers Accountants/Adviseurs
Eindhoven



Jaarrekening 2016

Ter vergelijking zijn de cijfers opgenomen van de jaarrekening 2016, d.d. maart 2017 met een gemeentelijke bijdrage voor bibliotheek Venray van € 660.464,- en een negatief saldo van € 2.419,-, voor bibliotheek Horst ad Maas van € 532.020,- en een negatief saldo van € 36.964,-.

Begroting 2017

Goedgekeurd door de gemeente Venray volgens 26 september 2016
en ten gunste van de exploitatie (post 88.00) geboekt: € 636.396,-.

Goedgekeurd door de gemeente Horst ad Maas volgens brief van 22 december 2016
en ten gunste van de exploitatie (post 88.00) geboekt: € 531.145,-.

Bovengenoemde goedkeuringen hebben betrekking op de subsidiebedragen die voor het jaar 2017 zijn toegekend.
Ten behoeve van het inzicht in de jaarrekening is de bij de gemeente ingediende begroting in deze jaarrekening opgenomen.

Toelichting aard van de subsidie

De subsidie is bestemd voor de volgende activiteiten:

1. Kennis en informatie: uitleen boeken, bibliotheek op school, bibliotheek aan huis, Poolse collectie, voorlezen aan ouderen, aanbod voor zorginstellingen, digitale bibliotheek
2. Ontwikkeling en educatie: Hema-academie (facilitering voor diverse cursussen), walk&talks workshops, informatiedagen
tablets/ebooks, smartphones, digitale etalages (portal naar themawebsites), mediawijsheid, databanken, taalcursussen voor laaggeletterden
3. Leesbevordering en bestrijding: boekstart, samenwerking consultatiebureaus, deelname VVE, Taalpunt activiteiten (laaggeletterden), dienstverlening voorschoolse periode, dienstverlening onderwijs (primair en voortgezet), leesbevordering en boekpromotie, passend lezen (volwassenen of kinderen met handicap)
4. Ontmoeting en debat: ruimte voor kleinschalige initiatieven, rustige werkplekken, literaire activiteiten
5. Kennismaking met kunst en cultuur: tentoonstellingen, aanbieden biebpas, toeristisch informatiepunt, informatiepunt voor uitstapjes, samenwerking met organisaties

Verplichtingen:

1. om de verleende subsidie te besteden aan de activiteiten waarvoor de subsidie is aangevraagd (Artikel 1.7 Besluit nadere regels subsidieverstrekking),
2. de bezittingen van de instelling, het personeel verzekerd te hebben tegen schade en het risico van wettelijke aansprakelijkheid (artikel 5 sub e ASV)
3. om een zodanige organisatie van de instelling te hebben dat personeel en degenen waarvoor de activiteiten bestemd zijn invloed kunnen uitoefenen op het beleid (artikel 5 sub b ASV),
4. om medewerking te verlenen aan onderzoeken die op de subsidiering betrekking hebben, indien dit in verband met de subsidiering noodzakelijk acht (art. 5 sub d in samenhang met artikel 12 lid 3 ASV),
5. een zodanige administratie te voeren dat controle op eenvoudige wijze mogelijk is en om hierin, indien gewenst, inzage te geven (art. 5 sub c in samenhang met art. 12 lid 2 en 3 ASV),
6. om vóór 1 juni 2018 de besteding van de subsidie te verantwoorden door middel van een jaarverslag, jaarrekening en accountantsverklaring. Het indienen hiervan geldt, conform artikel 1.10. lid 7 van het Besluit nadere regels subsidieverstrekking,
7. om te beschikken over een meldcode huiselijk geweld en kindermishandeling,
8. om de kennis en het gebruik van deze meldcode aantoonbaar te bevorderen,
9. om de gemeente direct te informeren over een voornemen tot ontbinding van de rechtspersoon dan wel het aanvragen van surseance van betaling of het doen van aangifte van het faillissement van uw instelling,

Ter identificatie
Govers Accountants/Adviseurs
Eindhoven



Activa**Balans per**

	31 december 2017	31 december 2016	
Vaste activa			
Verbouwingskosten	82.688	90.823	
Inrichting en inventaris	72.142	81.704	
Automatisering	<u>2.859</u>	<u>4.288</u>	
	157.689	176.815	
Vorderingen			
Omzetbelasting	24.939	19.943	
Transitorische posten	<u>13.563</u>	<u>12.907</u>	
	38.502	32.850	
Voorraden			
Irisbonnen	55	62	
Liquide middelen			
Kas	717	882	
Bank	<u>547.300</u>	<u>630.817</u>	
	548.017	631.699	
	<u>744.264</u>	<u>841.426</u>	

Ter identificatie
Govers Accountants/Adviseurs
Eindhoven



31 december 2017 (na resultaatbestemming)

Passiva

	31 december 2017	31 december 2016
Eigen vermogen		
Kapitaal / Algemene reserve	94.413	172.139
Bestemmingsreserves	260.816	287.355
Vreemd vermogen		
Voorzieningen	-	-
Langlopende schulden	131.603	147.576
Kortlopende schulden		
Crediteuren	26.745	22.280
Projecten	-	13.783
Kortlopend deel van de leningen	15.970	15.973
Transitorische posten	214.717	182.320
	257.432	234.356
	<u>744.264</u>	<u>841.426</u>

Ter identificatie
Govers Accountants/Adviseurs
Eindhoven

Exploitatierkening

Lasten	Exploitatie 2017	Begroting 2017	Exploitatie 2016
40 Bestuur en organisatie	40.782	31.250	38.856
41 Huisvesting	223.438	235.600	227.230
42 Personeel	852.771	834.035	808.958
43 Administratie	40.256	40.100	40.570
44 Transportkosten	35	1.000	-
45 Automatisering	151.476	148.771	146.530
46 Collectie	219.237	224.780	220.979
47 Specifieke kosten	13.673	30.200	32.438
48 Projecten	-	-	-
49 Overige lasten	966-	-	599
Totaal lasten	1.540.702	1.545.736	1.516.160

Exploitatierkening

Baten	Exploitatie 2017	Begroting 2017	Exploitatie 2016
80 Inkomsten gebruikers	186.178	190.450	198.861
82 Specifieke dienstverlening	68.767	46.910	68.577
83 Totaal ontvangen projectsubsidies	17.283	-	5.500
85 Overige baten	17	7.000	3.176
87 Projecten	-	-	-
88 Subsidie	1.175.696	1.175.541	1.200.904
90 Bijzondere baten	-	-	241-
Totaal baten	1.447.941	1.419.901	1.476.777
Exploitatieresultaat	92.761-	125.835-	39.383-
Resultaatbestemming:			
Onttrekking/Toevoeging: Algemene reserve Venray	4.429-	-	4.020
Onttrekking: Bestemmingsreserve Bibliotheekinnovatie Venray	7.517-	-	6.439-
Onttrekking: Bestemmingsreserve Reorganisatieontwikkeling Venray	-	-	4.650-
Toevoeging: Bestemmingsreserve Bibliotheekinnovatie Venray	-	-	-
Onttrekking/Toevoeging: Algemene reserve Horst	73.297-	-	-
Onttrekking: Bestemmingsreserve Reorganisatieontwikkeling Horst	-	-	30.074-
Onttrekking: Bestemmingsreserve Bibliotheekinnovatie Horst	7.517-	-	2.240-
Totaal bestemmingsreserve	-92.761	0	-39.383

Ter identificatie
Govers Accountants/Adviseurs
Eindhoven

Grondslagen voor de waardering en resultaatbepaling

Algemene grondslagen

De jaarrekening is opgesteld op basis van historische kosten. Voor zover niet anders wordt vermeld, zijn de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

De jaarrekening is opgesteld op basis van de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving 640 Organisaties zonder winststreven.

Stichting Biblionu is statutair gevestigd te Venray met haar vestigingslocatie aan de Merseloseweg 59 en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 12068921.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde, verminderd met de afschrijvingen, rekening houdend met de vermoedelijke gebruiksduur. Afschrijving van investeringen vindt plaats met ingang van het jaar na aanschaf. De gehanteerde afschrijvingspercentages zijn:

grond	nihil
gebouwen	2,5%, 5%
inventaris/inrichting	5%, 10%, 14%, 33%
automatisering	10%, 20%

Vorderingen

De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde, voor zover nodig onder aftrek van voorzieningen voor oninbaarheid. De voorziening wordt bepaald op grond van een individuele beoordeling van de openstaande vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde en staan per balansdatum ter vrije beschikking van de stichting.

Eigen Vermogen

Dit betreft het kapitaal, algemene reserves en bestemmingsreserves. Bestemmingsreserves zijn reserves die worden aangehouden voor een specifiek doel, maar zijn geen verplichtingen. Het bestuur heeft de beperking in de bestedingen zelf aangebracht.

Voorzieningen

Voorzieningen worden opgenomen voor alle in rechte afdwingbare dan wel feitelijke verplichtingen als gevolg van een gebeurtenis vóór balansdatum en waarvan het waarschijnlijk is dat voor de verplichtingen een uitstroom van middelen nodig is en de omvang daarvan betrouwbaar kan worden geschat.

Langlopende schulden

Onder de langlopende schulden worden schulden opgenomen met een resterende looptijd van meer dan een jaar. De op korte termijn (binnen een jaar) verschuldigde aflossingen worden opgenomen onder de

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden hebben een verwachte looptijd van maximaal een jaar tenzij anders is vermeld in de toelichting.

Grondslagen voor de resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengsten voor de geleverde diensten, subsidie- en overige opbrengsten en de exploitatiekosten.

Opbrengsten en kosten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Winsten worden slechts genomen voorzover zij op balansdatum gerealiseerd zijn. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen, indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Afgezien van de voorziening groot onderhoud, lopen alle dotaties en onttrekkingen aan voorzieningen, bestemmingsreserves via de resultatenrekening, dat wil zeggen via de staat van baten en lasten. Projectgelden worden op de balans vermeld tot het moment dat ze zijn afgerond.

Gebeurtenissen na balansdatum

Er hebben zich na balansdatum 31 december 2017 geen gebeurtenissen voorgedaan welke in de jaarrekening zijn te vermelden.

Ter identificatie
Govers Accountants/Adviseurs
Eindhoven



Toelichting op de balans per 31 december 2017

Activa		2017	2016
01	Materiële vaste activa		
	Boekwaarde per 1 januari	176.815	205.172
	Minus: desinvesteringen	-	-
	Bij : investeringen	6.808	-
		<u>183.623</u>	<u>205.172</u>
	Af: Afschrijvingen	25.934	28.357
	Boekwaarde per 31 december	<u>157.689</u>	<u>176.815</u>
	 Aanschafwaarde per 31 december	 757.317	 750.509
	Cumulatieve afschrijvingen	<u>599.628</u>	<u>573.694</u>
	Boekwaarde per 31 december	<u>157.689</u>	<u>176.815</u>
	 Vorderingen		
15	Omzetbelasting		
	4e kwartaal	24.939	21.206
	Suppletie lopend boekjaar		1.263-
	Saldo per 31 december	<u>24.939</u>	<u>19.943</u>
13	Transitorische posten		
	Vooruitbetaalde posten	1.311	4.101
	Nog te ontvangen posten		
	Rente	-	826
	Overige opbrengsten openstaand	<u>12.252</u>	<u>7.980</u>
	Saldo per 31 december	<u>13.563</u>	<u>12.907</u>

Ter identificatie
Govers Accountants/Adviseurs
Eindhoven

Toelichting op de balans per 31 december 2017

Liquide middelen		2017	2016
10	Kas		
	Kas Venray	259	399
	Kas Horst en Sevenum	<u>458</u>	<u>483</u>
	Saldo per 31 december	<u>717</u>	<u>882</u>
11	Bank		
	ABN Amro 57.97.09.000	18.725	15.600
	Rabobank 12.12.64.580	3.074	48.148
	Rabobank 13.99.89.587	25.034	67.428
	Rabobank 346.03.36.927	<u>500.467</u>	<u>499.641</u>
	Saldo per 31 december	<u>547.300</u>	<u>630.817</u>

Ter identificatie
Govers Accountants Adviseurs
Eindhoven



Toelichting op de balans per 31 december 2017

Eigen vermogen		2017	2016	
06	Kapitaal en Algemene reserve			
	Kapitaal Venray (ongewijzigd)			
	Saldo per 31 december	454	454	
	Algemene reserve bibliotheek Venray			
	Saldo per 1 januari	50.906	85.484	
	Correctie i.v.m. stelselwijziging contributies		38.598-	
	Exploitatiesaldo lopend boekjaar	4.429-	4.020	
	Saldo per 31 december	46.477	50.906	
	Algemene reserve Horst ad Maas			
	Saldo per 1 januari	120.779	157.387	
	Correctie i.v.m. stelselwijziging contributies		36.608-	
	Exploitatiesaldo lopend boekjaar	73.297-	-	
	Saldo per 31 december	47.482	120.779	
	Totaal	94.413	172.139	
07	Reserves / Voorzieningen			
	Saldo 1-1-2017	Onttrekkingen	Toevoegingen	Saldo 31-12-2017
	Reserves Horst a/d Maas			
	Bestem.reserve reorganisatieontwikkeling			61.646
1	Bestemmingsreserve bibliotheekinnovatie	7.517		65.915
	Bestemmingsreserve onderhoud			49.534
	Reserves Venray			
	Bestem.reserve reorganisatieontwikkeling			24.218
2	Bestemmingsreserve bibliotheekinnovatie	7.517		3
3	Bestemmingsreserve onderhoud	11.504		59.501
	Totaal reserves	26.539	-	260.816
	Voorziening onderhoud Venray	-		-
	Voorziening onderhoud Horst a/d Maas	-		0
	Totaal reserves / voorzieningen	26.539	-	260.816

- 1 Onttrekking bestemmingsreserve bibliotheekinnovatie bibliotheek Horst heeft te maken met kosten voor ICT hardware
2 Onttrekking bestemmingsreserve bibliotheekinnovatie bibliotheek Venray heeft te maken met kosten voor ICT hardware
3 Onttrekking bestemmingsreserve onderhoud bibliotheek Venray heeft te maken met kosten inzake BMI installatie en certificering.

Ter identificatie
Govers Accountants/Adviseurs
Eindhoven

Toelichting op de balans per 31 december 2017

Toelichting op de reserves / voorzieningen

Bestemmingsreserve Reorganisatieontwikkeling Horst en Venray

In verband met mogelijk toekomstige ontwikkelingen in het bibliotheekwerk voor BiblioNu en haar vestigingen is deze reserve opgenomen en deze reserve is bedoeld voor de noodzakelijke reorganisatie van BiblioNu, haar vestigingen (o.a. schoolbibliotheken) en personeelsbeleid, o.a. frictiekosten vanwege het feit dat medewerkers gebruik gaan maken van prepensioen of minder willen gaan werken, extra kosten opleiding en training, inhuren expertise externe partijen.

Bestemmingsreserve Bibliotheekinnovatie Venray en Horst

Met deze reserve wordt een verdere, beter nog, versnelde invoering van bibliotheekinnovatie mogelijk. Het overgrote gedeelte zal worden besteed aan de verbouwing en herinrichting van de locaties (o.a. schoolbibliotheken) van de bibliotheek. Daarnaast wordt hiermee een structuur opgezet die achterstandsbestrijding, leesbevordering en leesenthousiasmering buiten de bibliotheekvestigingen om moet realiseren. Vanaf 2015 zullen deze reserves tevens ingezet worden voor de kosten van scholing die nodig zijn als gevolg van de veranderende positie van de bibliotheek naar aanleiding van de bibliotheekwet.

Wijziging voorziening onderhoud naar bestemmingsreserve

De voorziening onderhoud is in overeenstemming met de Raad van Toezicht ondergebracht in de bestemmingsreserve onderhoud. De vergelijkende cijfers voor 2016 zijn hiervoor eveneens aangepast.

Ter identificatie
Govers Accountants/Adviseurs
Eindhoven



Toelichting op de balans per 31 december 2017

Langlopende schulden

	2017	2016
Lening Venray o/g, 5,38%, looptijd 24 jaar		
Verstrekt door de NV Bank voor Nederlandsche Gemeenten		
ten behoeve van de huisvesting		
per 1 maart 2004, groot € 203.350,00		
Saldo lening per 1 januari	101.674	110.147
Aflossing	<u>8.473</u>	<u>8.473</u>
Saldo lening per 31 december	93.201	101.674
Kortlopend deel van de lening	<u>8.473</u>	<u>8.473</u>
Lening Venray o/g 5,43% (variabel), looptijd 20 jaar		
Verstrekt door de Abn-Amro		
ten behoeve van de herinrichting		
per 1 februari 2005, groot € 150.000.		
Saldo lening per 1 januari	61.875	69.375
Aflossing	<u>7.500</u>	<u>7.500</u>
Saldo lening per 31 december	54.375	61.875
Kortlopend deel van de lening	<u>7.500</u>	<u>7.500</u>
Totaal saldo per 31 december	<u>147.576</u>	<u>163.549</u>
Totaal kortlopend deel van de lening	<u>15.973</u>	<u>15.973</u>
Totaal langlopende schulden	<u>131.603</u>	<u>147.576</u>

Voor de zekerheden van deze leningen wordt verwezen naar de Niet uit de balans blijkende verplichtingen.
Het deel van de leningen met een looptijd langer dan vijf jaar bedraagt €67.711

Ter identificatie
Govers Accountants/Adviseurs
Eindhoven



Toelichting op de balans per 31 december 2017

Kortlopende schulden

18 Projecten

	Saldo 1-1-2017	Vrijval	Toevoegingen	Saldo 31-12-2017
Project dBos PO Horst a/d Maas	1.977	1.977	-	-
Project dBos VO Horst a/d Maas	3.306	3.306	-	-
Project Belastingdienst	8.500	8.500	-	-
Project Wat wil Venray				-
Totaal projecten	13.783	13.783	-	-

Transitorische posten

	2017	2016
18 Vooruitontvangen bedragen		
Vooruitontvangen contributie	79.363	75.157
	<u>79.363</u>	<u>75.157</u>
18 Nog te betalen kosten		
Accountant	3.500	6.000
Rente lening	4.110	5.436
Boeken in bestelling	13.879	18.456
Deposito	4.667	3.421
	<u>26.156</u>	<u>33.313</u>
22 Overige schulden		
Huur	13.413	
Vooruitgefactureerd	3.500	
Netto Lonen	-	1.149
Vakantietoelag	28.093	27.637
Vakantiedagen	19.243	12.965
Loonheffing	21.922	21.155
Pensioenpremie premie november 17	9.773	
Pensioenpremie premie december 17	9.773	8.116
Pensioenpremie afloop	3.481	2.828
	<u>109.198</u>	<u>73.850</u>
Totaal transitorische posten	214.717	182.320
Kortlopend deel van de leningen	15.973	15.973

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

De locatie aan de Librije 60 te Horst is in 2009 voor een periode van 1 jaar gehuurd van de gemeente Horst aan de Maas tegen een huurprijs van circa € 65.000 per jaar, en deze huurovereenkomst wordt jaarlijks verlengd met een jaar.

De locatie aan de Merseloseweg 59 te Venray is in 2003 is gehuurd van de gemeente Venray voor onbepaalde tijd met een opzegtermijn van een jaar. De huurprijs bedraagt circa € 50.000 per jaar.

Met Toshiba is per oktober 2016 een servicecontract overeengekomen voor een periode van 5 jaar. De verplichting bedraagt € 45 per maand. Met Graficom is per oktober 2017 een servicecontract overeengekomen voor een periode van 5 jaar. De verplichting bedraagt € 2.502 per maand.

Zekerheden

De gemeente Venray heeft een garantie afgegeven voor de lening bij de ABN-AMRO a € 150.000 en voor de BNG a € 203.350. Voor de lening bij de ABN-AMRO zijn de volgende zekerheden verstrekt; pandrecht bedrijfsinventaris, vorderingen, waardepapieren en effecten.

Ter identificatie
Govers Accountants/Adviseurs
Eindhoven

Toelichting op de exploitatierekening 2017

	Exploitatie 2017	Begroting 2017	Exploitatie 2016
40 Bestuur en organisatie			
40.00 Bestuurskosten / vergoedingen	-	-	258
40.10 Promotie	-	4.000	99
40.11 Representatiekosten	992	500	1.109
40.20 Publiciteit en voorlichting	4.607	2.000	17.396
40.30 Contributies	10.628	10.000	9.822
40.40 Documentatie en vakliteratuur	514	750	86
40.50 Accountantskosten	8.846	6.000	6.000
40.60 Verzekering organisatie	-	4.000	-
40.90 Overige bestuurs- en organisatiekosten	15.195	4.000	4.086
	40.782	31.250	38.856

De realisatie 2017 is hoger t.o.v. begroting o.a. vanwege receptie afscheid vorig directeur

41 Huisvesting			
41.00 Huur gebouwen	121.001	119.000	118.728
41.01 Afschrijvingskosten gebouwen	8.135	8.000	8.135
41.10 Afschrijvingkosten inventaris	16.370	16.100	16.326
41.20 Onderhoud gebouw	6.590	7.000	6.487
41.21 Onderhoud inventaris	2.207	7.000	1.113
41.23 Kleine aanschaffingen	264	2.000	326
41.30 Kosten huishoudelijke artikelen	147	500	268
41.31 Schoonmaken door derden	39.667	42.000	40.314
41.40 Kosten energie en water	11.243	15.000	16.260
41.50 Belastingen/heffingen	2.617	3.500	2.651
41.51 Verzekeringen	3.868	3.500	3.726
41.60 Kosten beveiliging	2.622	4.000	2.120
41.90 Overige huisvestingskosten	1.274	-	1.094
41.91 Rentekosten lening verbouwingen	7.433	8.000	9.682
	223.438	235.600	227.230

De begroting voor huisvesting was voor bepaalde posten te hoog.

Ter identificatie
Govers Accountants/Adviseurs
Eindhoven

Toelichting op de exploitatierekening 2017

	Exploitatie 2017	Begroting 2017	Exploitatie 2016
42 Personeel *			
42.00 Salarissen	547.154	777.234	521.745
42.02 Vakantietoelage	41.855	-	45.294
42.03 Eindejaarsuitkering	11.946	-	9.782
42.04 Afdrachtsvermindering	180-		
42.10 Sociale lasten	96.951	-	94.790
42.11 Kosten verzuimverzekering	2.764	-	2.502
42.15 Reservering Vakantietoelage incl sociale lasten	321		
42.17 Reservering vakantiedagen	6.278		12.965
42.19 Premie SBW (Opleidingsbudget)	1.174	-	1.131
42.20 Pensioenfondsen	89.179	-	85.055
42.29 Overwerkvergoedingen	-	14.000	4.225
42.30 Kosten woon-werkverkeer	16.688	9.301	12.714
42.31 Kosten dienstreizen	-	6.000	1.616
42.34 Overige personeelskosten WKR	3.987		
42.40 Werving en selectiekosten	1.204		
42.50 Kosten deskundigheidsbevordering	5.185	5.000	4.784
42.55 Jubileumuitkering	-	5.000	-
42.65 Kosten Arbodienst	6.219	8.000	1.111
42.77 Kosten vrijwilligers	704	2.000	1.863
42.80 Advieskosten derden	13.482	-	2.694
42.82 Kosten personeelsvereniging	1.881	2.000	1.341
42.90 Overige personeelskosten	1.347	-	4.087
42.93 Kantinekosten	4.632	4.500	4.259
42.94 Doorberekende personeelskosten	-	4.000-	3.000-
42.97 Fictiekosten reorganisatie	-	5.000	-
	852.771	834.035	808.958
Aantal fte Stichting BiblioNu:	15,60		15,34

Ter identificatie
Govers Accountants/Adviseurs
Eindhoven

*** Inzake Wet Normering Bezoldiging Topfunctionarissen:**

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan. Deze verantwoording is opgesteld op basis van de op de stichting BiblioNu van toepassing zijnde regelgeving. Het bezoldigingsmaximum in 2017 voor de stichting BiblioNu is € 181.000,-. Dit geldt naar rato van de duur en/of omvang van het dienstverband.

**Bezoldiging topfunctionarissen
Leidinggevende topfunctionarissen**

	2017	2017
Naam	M.J.N. van Leth-Claassen	J. Hendriks
Functie	Directeur	Directeur-bestuurder
Datum aanvang functie in boekjaar	1-1-2017	1-3-2017
Datum einde functie in boekjaar	31-3-2017	n.v.t.
Omvang dienstverband (fte)	1,0	1,0
Gewezen topfunctionaris J/N	Nee	Nee
Individueel WNT maximum	€ 45.250	€ 150.833
Beloning (WNT)	€ 19.082	€ 53.719
Belastbare onkostenvergoedingen	€ -	€ -
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 2.304	€ 7.863
Subtotaal	€ 21.386	€ 61.582
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	€ -	€ -
Totale bezoldiging boekjaar €	€ 21.386	€ 61.582
Gegevens voorgaand jaar		n.v.t.
Aanvang functievervulling in voorgaand	1-1-2016	n.v.t.
Omvang dienstverband (fte)	1,0	n.v.t.
Beloning (WNT)	€ 65.536	n.v.t.
Belastbare onkostenvergoedingen	n.v.t.	n.v.t.
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 9.192	n.v.t.
Totale bezoldiging voorgaand jaar €	€ 74.728	n.v.t.

Voor de bezoldiging van de raad van toezicht kwam in 2017 een bedrag van nihil ten lasten van de stichting.

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met dienstbetrekking die in 2017 een bezoldiging boven het individuele WNT-maximum hebben ontvangen. Er zijn in 2017 geen ontslaguitkeringen betaald aan overige functionarissen die op grond van de WNT dienen te worden vermeld, of die in eerdere jaren op grond van de WOPT of de WNT vermeld zijn of hadden moeten worden.

Ter identificatie
Govers Accountants/Adviseurs
Eindhoven

43 Administratie

43.00 Kopieerapparaten	-	2.000	-
43.10 Reproductie- en drukwerkkosten	7.491	4.000	6.127
43.20 Kantoorbenodigdheden	3.346	2.000	3.373
43.30 Porti- en vrachtkosten	935	1.000	554
43.40 Telefoonkosten	4.102	5.600	6.170
43.50 Bankkosten	2.369	1.500	2.333
43.60 Kosten financiële administratie	14.773	16.000	16.116
43.65 Salarisadministratie	7.240	8.000	5.897
	<u>40.256</u>	<u>40.100</u>	<u>40.570</u>

Kosten conform begroting

Toelichting op de exploitatierekening 2017

	Exploitatie 2.017	Begroting 2016	Exploitatie 2016
44 Transportkosten			
44.60 Transportkosten derden	35	1.000	-
Geen expeditiekosten Cubiss Limburg			
45 Automatisering			
45.00 Afschrijving	-	3.821	2.467
45.01 Onderhoud en reparatie	44.447	52.000	45.422
45.02 Licenties	9.774	-	7.381
45.03 Dotatie reserve automatisering	15.034	8.000	-
45.05 Kleine aanschaffingen automatisering	118	3.000	960
45.10 Afschrijving zelfservice	1.429	1.400	1.429
45.11 Onderhoud en reparatie zelfservice	-	5.000	-
45.12 Uitvoering onderhoud zelfservice	6.100	1.000	4.338
45.15 Kleine aanschaffingen zelfservice	-	400	-
45.20 Verzekering computers	-	200	55
45.30 Bicat licentie	54.660	58.000	54.365
45.33 Verbindingen en communicatie	4.111	8.000	5.068
45.34 Overige Bicat kosten	182	2.200	-
45.35 Overeenkomst Raayland College	-	1.000-	-
45.42 Communicatiekosten	-	4.000	-
45.40 Communicatie /Licenties internet	2.139	2.250	4.687
45.44 Overige kosten internet	-	500	-
45.50 Kosten ledenadministratie	-	-	-
45.90 Overige automatiseringskosten	13.482	-	20.358
	<u>151.476</u>	<u>148.771</u>	<u>146.530</u>

Realisatie 2017 lager t.o.v. Begroting vanwege te hoog begroote afschrijvingen en dotatie automatisering heeft niet plaatsgevonden

46 Collectie

46.01 Speelmaterialen	-	150	-
46.02 Luisterboeken	-	-	-
46.05 DVD's	2.717	4.000	4.231
46.06 CD-roms	13	-	-
46.07 Bladmuziek	-	-	29
46.08 Topitels / Sprinters	622	-	610
46.20 Digitale bestanden	170	-	170
46.32 IBL / IFL boeken	832	1.500	1.100
46.40 Leenrechtvergoeding boeken	47.309	48.000	45.194
46.41 Leenrechtvergoeding AVM	-	2.500	2.500
46.50 Tijdschriften volw.	17.180	14.000	19.210
46.51 Tijdschriften jeugd	-	-	-
46.70 Aanschafinformatie	21.058	27.000	24.587
46.71 Romans	42.782	45.000	40.679
46.72 Informatief volwassenen	11.553	8.000	10.580
46.73 Jeugdboeken	72.122	45.000	38.750
46.80 Bewerkingskosten	-	-	144
46.82 Plak- en bindmaterialen	641	1.100	983
46.85 Kosten materiaalbeveiliging	-	100	1.773
46.86 Mediakosten SB	-	28.430	26.700
46.90 Overige mediakosten	2.238	-	3.739
	<u>219.237</u>	<u>224.780</u>	<u>220.979</u>

Realisatie 2017 lager dan begroting vanwege lagere kosten voor aanschafinformatie Jeugdboeken en Mediakosten SB in exploitatie gezamenlijk onder 46.73 opgenomen

Toelichting op de exploitatierekening 2017

	Exploitatie 2017	Begroting 2016	Exploitatie 2016
47 Uitbestede dienstverlening			
47.10 Inlichtingenfunctie	26	-	7
47.11 Kennis en informatie	17	2.000	298
47.12 Ontwikkeling en educatie	-	-	1.097
47.22 Kosten lezingen	750	6.000	69
47.51 Dienstverlening scholen	501	2.000	13.812
47.52 Cursussen en workshops	82	2.000	28
47.53 Lokale campagnes/leesbevordering	5.915	4.000	4.994
47.60 Materialen voor verkoop	688	1.200	564
47.70 Kosten leesbevordering	5.638	5.000	7.805
47.80 Kosten achterstandsbestrijding	56	8.000	3.764
47.90 Kosten Rooyneet	-	-	-
47.92 Kosten TerHorstNet	-	-	-
	<u>13.673</u>	<u>30.200</u>	<u>32.438</u>
Uitebestede dienstverlening te hoog ingeschat bij begroting			
48 Projecten			
Project Wat wil Venray	-	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
49 Overige lasten			
70.11 Taalcursus	53	-	604
49.20 Materialen voor verkoop	14	-	-
49.90 Overige kosten	36-	-	5-
49.91 Kasverschillen	997-	-	-
	<u>966-</u>	<u>-</u>	<u>599</u>
TOTAAL VAN DE LASTEN	<u>1.540.702</u>	<u>1.545.736</u>	<u>1.516.160</u>

Ter identificatie
Govers Accountants/Adviseurs
Eindhoven

Toelichting op de exploitatierekening 2017

	Exploitatie 2017	Begroting 2017	Exploitatie 2016
Baten			
80 Inkomsten gebruikers			
80.00 Contributies 6%	131.684	130.000	138.383
80.01 Inschrijfgeld	1.099	2.000	1.523
80.02 Duplacaatgelden	915	1.100	1.050
80.10 Leengeld boeken 6%	1.492	-	1.536
80.12 Leengeld overige media 21%	249	1.000	510
80.20 Telaarogden	42.969	43.000	46.126
80.30 Reserveringen boeken 6%	-	750	-
80.32 Reserveringen overige media 21%	-	100	1
80.40 Schadevergoeding boeken 6%	414	1.500	1.898
80.42 Schadevergoeding overige 21%	-	-	-
80.50 Internet 21%	2.390	3.000	3.291
80.55 IBL	-	1.000	-
80.60 Verkoop afgeschreven boeken 6%	2.237	4.000	2.275
80.61 Verkoop overige materialen	20	-	-
80.70 IBL boeken 6%	335	-	268
80.71 IBL overige media 21%	58	-	43
80.80 Verkoop materialen 21%	585	1.000	848
80.90 Overig baten	1.130	1.000	19
80.94 Doorberekende administratiekosten	601	1.000	1.090
	186.178	190.450	198.861
Conform begroting			
82 Specifieke dienstverlening			
82.02 Cultuurpunt	-	-	-
82.11 Opbrengst cursussen en workshops	304-	-	239
82.12 Opbrengst dienstverlening scholen	64.729	15.500	34.828
82.13 Bijdrage Dynamiek / Akkoord / Focus	-	28.430	26.700
82.31 Lezingen	500	280	434
82.42 Opbrengst fotokopieën	1.425	1.200	2.520
82.43 Opbrengst prints	1.276	-	-
82.44 Verhuur gebouwen 21%	-	-	103
82.65 Opbrengst reclame	-	1.000	2.533
82.70 Verkoop ingekochte materialen	47	-	281
82.80 Kantine opbrengsten	1.094	500	939
	68.767	46.910	68.577
Opbrengsten dienstverlening scholen en bijdrage dynamiek gezamenlijk opgenomen onder 82.12. Opbrengst dienstverlening scholen te laag begroot			
83 Inkomsten projecten			
83.02 Project TerHorstNet	-	-	-
83.11 Taalcursus	3.500	-	5.500
83.12 dBos VO	3.306	-	-
83.13 dBos PO	1.977	-	-
83.98 Belastingdienst	8.500	-	-
	17.283	-	5.500
Projecten dBos en Belastingdienst betreffen vrijal van ontvangen posten 2016			
85 Overige baten			
85.00 Rentebaten	-	3.000	826
85.20 Sponsoring	-	-	-
85.90 Diverse baten 0%	17	-	66
85.92 Diverse baten 21%	-	4.000	218
85.93 Sponsoring Rabobank	-	-	2.066
	17	7.000	3.176

Toelichting op de exploitatierekening 2017

	Exploitatie 2017	Begroting 2017	Exploitatie 2016
88 Subsidies			
88.00 Exploitatiesubsidie gemeente	1.167.541	1.167.541	1.192.484
88.10 Doelsubsidie	8.155	8.000	8.420
88.20 Provinciale subsidie	-	-	-
	<u>1.175.696</u>	<u>1.175.541</u>	<u>1.200.904</u>
90 Baten en lasten voorgaand jaar			
90.00 Baten en lasten voorgaand jaar	-	-	4.241-
90.50 Bijzondere baten lopend boekjaar			4.000
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>241-</u>
TOTAAL VAN DE BATEN	<u>1.447.941</u>	<u>1.419.901</u>	<u>1.476.777</u>
Exploitatieresultaat	<u>92.761-</u>	<u>125.835-</u>	<u>39.383-</u>

Ter identificatie
Govers Accountants/Adviseurs
Eindhoven

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur en de Raad van Toezicht

A. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2017

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2017 van Stichting BiblioNu te Venray gecontroleerd zoals opgenomen in dit verslag, op de bladzijden 1 tot en met 21.

Naar ons oordeel geeft de in dit jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting BiblioNu per 31 december 2017 en van het resultaat over 2017 in overeenstemming met de in Nederland geldende RJ-Richtlijn 640 Organisaties zonder winststreven en de bepalingen van en krachtens de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT).

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2017;
2. de winst- en verliesrekening over 2017 ; 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 BiblioNu 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.

B. 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 en de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT). 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 onderneming 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 vennootschap 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 onderneming 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 vennootschap.

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 gerede twijfel zou kunnen bestaan of de onderneming 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 onderneming 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.

Eindhoven, 5 februari 2017,
Govers Accountants/Adviseurs



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

Ter identificatie: 2018CA015

Bijlage I**Kasstroomoverzicht****2017**

Aanpassingen voor:		
- afschrijvingen	25.934	
- mutaties reserves/voorzieningen	92.761-	
		66.827-
Veranderingen in vlottende middelen:		
- vorderingen	5.645-	
- kortlopende schulden	23.076	
		17.431
Totale kasstroom uit operationele activiteiten		49.396-
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investerings in materiële vaste activa	6.808	
Desinvesterings in materiële vaste activa	-	
		6.808
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Nieuw opgenomen leningen	-	
Aflossing langlopende schulden	15.973	
		15.973
Mutatie geldmiddelen		72.177-
Liquideiteit (x € 1,-)		
Liquide middelen 1 januari		631.699
Liquide middelen 31 december		548.017
Mutatie		83.682-
Financiering (x € 1,-)		
Boekwaarde vaste activa (te financieren)		157.689
Eigen vermogen	94.413	
Bestemmingsreserves	260.816	
Voorzieningen - fondsen	-	
Langlopende schulden	131.603	
Financiering		486.832
Financieringsoverschot		329.143

Ter identificatie
Govers Accountants/Adviseurs
Eindhoven

Bijlage II

Materiële vaste activa

Stichting BiblioNu

	Jaar	afschrijving %	Aanschaf-waarde	Afschrijvingen tm 2016	Boekwaarde 1 jan. 2017	Afgeschreven activa	Investeringen 2017	Afschrijvingen 2017	Afschrijvingen tm 2017	Boekwaarde 31 dec. 2017
Grond en gebouwen										
Verbouwing										
Venray	1998	2,5%	325.360	234.537	90.823			8.135	242.672	82.688
Horst aan de Maas	1994	5%	24.141	24.141	-			-	24.141	-
Totaal verbouwing			349.501	258.678	90.823			8.135	266.813	82.688
Herinrichting / inventaris										
Overhead	2008	10%	6.292	5.032	1.260			629	5.661	631
	2009	33%	657	657	-		-	-	657	-
			6.949	5.689	1.260	-	-	629	6.318	631
Venray	2002	10%	6.841	6.841	-			-	6.841	-
	2002	5%	8.533	5.977	2.556			427	6.404	2.129
	2003	10%	13.968	13.968	-			-	13.968	-
	2003	5%	5.716	3.718	1.998			286	4.004	1.712
	2004	10%	6.266	6.266	-			-	6.266	-
	2005	10%	7.263	7.263	-			-	7.263	-
	2006	5%	21.998	13.200	8.798			1.100	14.300	7.698
	2007	10%	4.769	4.293	476			476	4.769	-
	2005	5%	199.938	139.958	59.980			9.997	149.955	49.983
(56%) Meerlo-Wanssum	2008	10%	1.608	1.287	321			161	1.448	160
	2008	10%	11.400	9.120	2.280			1.140	10.260	1.140
	2012	20%	4.853	3.884	969			969	4.853	-
	2017	10%				6.808		340	340	6.468
Totaal Venray			293.153	215.775	77.378	-	6.808	15.525	236.989	69.921
(44%)Meerlo-Wanssum	2008	10%	1.264	1.009	255			126	1.135	129
Horst aan de Maas	2009	10%	3.882	2.721	1.161			389	3.110	772
	2009	20%	1.298	1.298	-			-	1.298	-
	2009	20%	3.137	3.137	-			-	3.137	-
	2010	20%	4.950	3.300	1.650			330	3.630	1.320
	2011	20%	1.550	1.550	-			-	1.550	-
Totaal Horst aan de Maas			16.081	13.015	3.066	-	-	845	13.860	2.221
Totaal Herinrichting/Inventaris			316.183	234.479	81.704	-	6.808	16.370	250.849	72.142

Bijlage II

Materiële vaste activa

Stichting BiblioNu

	Jaar	afschrijving %	Aanschaf- waarde	Afschrijvingen tm 2016	Boekwaarde 1 jan. 2017	Afgeschreven activa	Des/Investerings 2017	Afschrijvingen 2017	Afschrijvingen tm 2017	Boekwaarde 31 dec. 2017
Automatisering										
Overhead	2008	20%	6.604	6.604	-	-	-	-	6.604	-
Venray										
Bibliothekenautomatisering										
(56%) Meerlo-Wanssum	2008	20%	2.198	2.198	-	-	-	-	2.198	-
	2009	20%	24.839	24.839	-	-	-	-	24.839	-
Totaal Venray			27.037	27.037	-	-	-	-	27.037	-
(44%) Meerlo-Wanssum	2008	20%	1.727	1.727	-	-	-	-	1.727	-
Horst aan de Maas										
Bibliothekenautomatisering	2008	20%	21.385	21.385	-	-	-	-	21.385	-
	2009	20%	800	800	-	-	-	-	800	-
	2009	20%	654	654	-	-	-	-	654	-
	2011	20%	7.062	7.062	-	-	-	-	7.062	-
	2011	20%	5.265	5.265	-	-	-	-	5.265	-
Zelfservice apparatuur	2009	10%	14.291	10.003	4.288	-	-	1.429	11.432	2.859
Totaal Horst aan de Maas			51.184	46.896	4.288	-	-	1.429	48.325	2.859
Totaal automatisering			84.825	80.537	4.288	-	-	1.429	81.966	2.859
Totaal			750.509	573.694	176.815	-	-	25.934	599.628	157.689

Ter identificatie
Govers Accountants/Adviseurs
Eindhoven

Bijlage III: exploitatierekening 2017 Overhead

		Exploitatie 2017	Begroting 2017	Exploitatie 2016
4	Lasten			
40	Bestuur en organisatie			
40.10	Promotie	-	4.000	-
40.11	Representatiekosten	349	500	790
40.20	Publiciteit en voorlichting	2.344	2.000	14.436
40.30	Contributies	10.233	10.000	9.437
40.40	Documentatie en vakliteratuur	415	750	48
40.50	Accountantskosten	8.846	6.000	6.000
40.60	Verzekering organisatie	-	-	-
40.90	Overige bestuurs- en organisatiekosten	15.026	4.000	3.338
		<u>37.213</u>	<u>27.250</u>	<u>34.049</u>
41	Huisvesting			
41.10	Afschrijvingskosten inventaris	629	600	-
41.51	Verzekeringen	3.868	-	3.726
		<u>4.497</u>	<u>600</u>	<u>3.726</u>
42	Personeel			
42.00	Salarissen	131.491	188.000	126.012
42.02	Vakantietoeslag	9.954	-	10.555
42.03	Eindejaarsuitkering	2.303	-	2.425
42.10	Sociale lasten	19.697	-	19.632
42.11	Kosten verzuimverzekering	2.764	-	2.502
42.19	Premie SBW (opleidingsbudget)	274	-	260
42.20	Pensioenfonds	19.531	-	18.629
42.15	Reservering Vakantietoeslag incl. Soc. Lasten	36-		
42.17	Reservering vakantiedagen	6.278		
42.29	Overwerkvergoedingen		14.000	
42.30	Kosten woon-werkverkeer	4.421	216	1.533
42.31	Kosten dienstreizen	-	2.000	771
42.34	overige personeelskosten WKR	1.404		
42.40	Werving- en selectiekosten	1.204	-	
42.50	Kosten deskundigheidsbevordering	5.175	5.000	4.739
42.55	Jubileumuitkering	-	3.000	-
42.65	Kosten Arbodienst	5.924	8.000	1.111
42.77	Kosten vrijwilligers	90	2.000	-
42.80	Advieskosten derden	13.482	-	2.694
42.82	Kosten personeelsvereniging	1.881	2.000	1.341
42.90	Overige personeelskosten	1.052	-	1.784
42.97	Friktiekosten	-	5.000	
		<u>226.889</u>	<u>229.216</u>	<u>193.988</u>



Bijlage III: exploitatierekening 2017 Overhead

		Exploitatie 2017	Begroting 2017	Exploitatie 2016
43	Administratie			
43.00	Kopieerapparaten	-	2.000	-
43.10	Reproductie- en drukwerkkosten	1.773	-	1.770
43.20	Kantoorbenodigdheden	1.601	-	1.342
43.30	Porti- en vrachtkosten	935	1.000	554
43.50	Bankkosten	2.369	1.500	2.333
43.60	Kosten financiële administratie	14.773	16.000	16.116
43.65	Kosten personeelsadministratie	7.240	8.000	5.897
		28.691	28.500	28.012
45	Automatisering			
45.00	Afschrijving	-	1.321	-
45.01	Onderhoud en reparatie	44.447	52.000	45.422
45.02	Licenties	7.801	-	5.683
45.03	Dotatie reserve automatisering	-	8.000	-
45.05	Kleine aanschaffingen automatisering	-	-	135
45.12	Uitvoering onderhoud Zelfservice	6.100	-	3.798
45.20	Verzekering computers	-	200	55
45.30	Bicat licentie	-	58.000	-
45.33	Verbindingen en communicatie	-	8.000	-
45.34	Overige Bicat kosten	-	2.200	-
45.40	Communicatiekosten / Licenties internet	-	4.000	4.147
45.42	Licenties internet	1.896	2.250	-
45.44	Overige kosten internet	-	500	-
45.90	Overige automatiseringskosten	11.903	-	6.660
		72.147	136.471	65.900
46	Collectie			
46.20	Digitale bestanden	170	-	170
46.32	IBL/IFL boeken	152	-	452
46.40	Leenrechtvergoeding	48.000	48.000	45.194
46.41	Leenrechtvergoeding AVM	-	2.500	2.500
46.50	Tijdschriften volwassenen	-	-	32
46.70	Kosten aanschafinformatie	21.058	27.000	22.721
46.85	Kosten materiaalbeveiliging	-	-	-
46.90	Overige mediakosten	1.495	-	1.373
		70.875	77.500	72.442
47	Uitbestede dienstverlening			
47.11	Kennis en informatie	9	2.000	-
47.12	Ontwikkeling en educatie	-	-	507
47.22	Kosten lezingen	-	2.000	-
47.51	Dienstverlening scholen	-	-	66
47.53	Lokale campagnes/leesbevordering	-	-	3.810
47.70	Kosten Leesbevordering	3.365	5.000	5.435
47.80	Kosten achterstandsbestrijding	38	-	183
		3.412	9.000	10.001

Bijlage III: exploitatierekening 2017 Overhead

		Exploitatie 2017	Begroting 2017	Exploitatie 2017
49	Overige kosten			
49.20	Materialen verkoop tassen	14		
49.90	Overige kosten	1	-	6-
		15		6-
	TOTAAL VAN DE LASTEN	443.739	508.537	408.112

Ter identificatie
Govers Accountants/Adviseurs
Eindhoven



Bijlage III: exploitatierekening 2017 Overhead

		Exploitatie 2017	Begroting 2017	Exploitatie 2017
8	Baten			
80	Verkopen			
80.00	Contributies	-	-	-
80.10		310		
80.20	Telaatgeld	31	-	2.484
80.40	Schadevergoeding boeken	-		585
80.90	Overige baten	152-		
80.94	Doorberekende administratiekosten	4	-	467
		<u>193</u>	<u>-</u>	<u>3.536</u>
82	Specifieke dienstverlening			
82.00		258		
82.11	Opbrengst cursussen en workshops	304-		239
82.12	Opbrengst dienstverlening scholen	344		5.742
82.31	Lezingen	285	-	434
		<u>583</u>	<u>-</u>	<u>6.415</u>
85	Overige baten			
85.00	Rentebaten		8.000	826
85.92	Diverse baten 0%			218
85.93	Sponsoring Rabobank		-	2.066
		<u>-</u>	<u>8.000</u>	<u>3.110</u>

Ter identificatie
Govers Accountants/Adviseurs
Eindhoven



Bijlage III: exploitatierekening 2017 Overhead

		Exploitatie 2017	Begroting 2017	Exploitatie 2017
90	Bijzondere baten			
90.00	Baten en lasten voorgaand boekjaar *		-	3.807-
		-	-	3.807-

* onder de baten lasten voorgaand jaar is een bedrag van naheffing gekomen van de risicosectorpremie

Bijdrage Overhead

Bibliotheek Venray	-	-	-
Bibliotheek Horst aan de Maas	-	-	-
	-	-	-

TOTAAL VAN DE BATEN

776	8.000	9.254
------------	--------------	--------------

Exploitatiesaldo Overhead

-442.963	0	-398.858
-----------------	----------	-----------------

Overheadverdeling op basis van inwonersaantal

	Inwonersaantal		
Gemeente Venray *	43.565	50,0%	51,0%
Gemeente Horst aan de Maas *	42.139	50,0%	49,0%
	85.704	100%	100%

Bron CBS demografische kerncijfers per gemeente 1-1-2017

* inwoners op basis van inwonersaantallen per gemeente



Bijlage IV: exploitatierekening 2017 gemeente Venray

		Exploitatie 2017	Begroting 2017	Exploitatie 2016
4	Lasten			
40	Bestuur en organisatie			
40.00	Bestuurskosten/vergoedingen	-	-	258
40.10	Promotie	-	-	80
40.11	Representatiekosten	471	-	110
40.20	Publiciteit en voorlichting	1.902	-	799
40.30	Contributies	-	-	-
40.40	Documentatie en vakliteratuur	99	-	38
40.90	Overige bestuurs- en organisatie kosten	100	-	601
40.98	Bijdrage overhead bestuurskosten	18.718	15.938	17.365
		<u>21.290</u>	<u>15.938</u>	<u>19.251</u>
41	Huisvesting			
41.00	Huur gebouw	54.492	53.000	53.008
41.01	Afschrijvingskosten gebouwen	8.135	8.000	8.135
41.10	Afschrijvingskosten inventaris	14.556	14.500	14.562
41.20	Onderhoud gebouw	6.590	5.000	6.487
41.21	Onderhoud inventaris	1.857	5.000	940
41.23	Kleine aanschaffingen	264	1.000	242
41.30	Kosten huishoudelijke artikelen	42	250	110
41.31	Schoonmaken door derden	24.086	26.000	24.556
41.40	Kosten energie en water	11.243	15.000	16.260
41.50	Belastingen/heffingen	2.617	2.500	2.511
41.51	Verzekeringen	-	1.500	-
41.60	Beveiliging	537	1.000	537
41.90	Overige huisvestingskosten	1.274	-	1.094
41.91	Rente lening verbouwingen	7.433	8.000	9.682
41.98	Bijdrage overhead huisvestingskosten	2.250	306	2.221
		<u>135.376</u>	<u>141.056</u>	<u>140.345</u>



Bijlage IV: exploitatierekening 2017 gemeente Venray

		Exploitatie 2017	Begroting 2017	Exploitatie 2016
42	Personeel			
42.00	Salarissen	211.606	292.381	206.158
42.02	Vakantietoeslag	16.181	-	17.875
42.03	Eindejaarsuitkering	5.171	-	3.930
42.04	afdrachtvermindering	180-		
42.10	Sociale lasten	38.955	-	38.515
42.15	Reservering Vakantietoeslag incl Soc.lasten	40-		7.198
42.19	Premie SBW (opleidingbudget)	454	-	450
42.20	Pensioenfonds	35.238	-	34.423
42.29	Overwerkvergoedingen	-	-	1.343
42.30	Kosten woon-werkverkeer	5.291	5.010	4.531
42.31	Kosten dienstreizen	-	2.000	277
42.34	Overige personeelskosten WKR	1.233		
42.50	Kosten deskundigheidsbevordering	10	-	45
42.55	Jubileumuitkeringen	-	2.000	-
42.65	Kosten Arbodienst	148	-	-
42.77	Kosten vrijwilligers	538	-	1.738
42.82	Kosten personeelsvereniging	-	-	-
42.90	Overige personeelskosten	293	-	1.116
42.93	Kantinekosten	3.614	3.000	3.132
42.94	Doorberekende personeelskosten	-	4.000-	3.000-
42.98	Bijdrage overhead personeelskosten	113.925	116.900	99.896
		<u>432.437</u>	<u>417.291</u>	<u>417.627</u>
43	Administratie			
43.00	Kopieerapparaten	-	-	-
43.10	Reproductie- en drukwerkkosten	5.718	2.000	4.357
43.20	Kantoorbenodigdheden	1.449	1.500	1.785
43.40	Telefoonkosten	2.004	4.000	4.133
43.72	Onderhoud en reparatie kantoormachines	-	-	-
43.80	Incassokosten	-	-	-
43.98	Bijdrage overhead administratiekosten	14.423	14.535	14.286
		<u>23.594</u>	<u>22.035</u>	<u>24.561</u>
44	Transportkosten			
44.60	Transportkosten derden	-	-	-
44.90	Transportkosten derden		500	
		<u>-</u>	<u>500</u>	<u>-</u>



Bijlage IV: exploitatierekening 2017 gemeente Venray

		Exploitatie 2017	Begroting 2017	Exploitatie 2016
45	Automatisering			
45.00	Afschrijving	-	-	-
45.01	Onderhoud en reparatie	-	-	-
45.02	Licenties	-	-	-
45.03	Dotatie reserve automatisering	7.517		
45.05	Kleine aanschaffingen automatisering	118	1.500	825
45.10	Afschrijving zelfservice	-	-	-
45.11	Onderhoud en reparatie zelfservice		2.000	-
45.12	Uitvoering onderhoud zelfservice		-	-
45.15	Kleine aanschaffingen zelfservice		-	-
45.30	Bicat	27.472	-	27.480
45.33	Verbindingen en communicatie	2.195	-	3.164
45.34	Overige Bicat kosten	182		
45.35	Overeenkomst Raayland College		1.000-	-
45.40	Communicatiekosten/Licenties internet			-
45.42	Licenties internet	61		-
45.90	Overige automatiseringskosten	767	-	11.458
45.98	Bijdrage overhead automatiseringskosten	36.300	69.600	33.609
		74.612	72.100	76.536
46	Collectie			
46.01	Speelleermaterialen	-	150	-
46.02	Luisterboeken	-	-	-
46.05	DVD's	1.476	2.000	2.611
46.06	CD Roms	13		
46.07	Bladmuziek			-
46.08	Toptitels/sprinters	311	-	305
46.32	IBL/ IFL boeken	374	800	427
46.40	Leenrechtvergoeding	691-		
46.50	Tijdschriften volw.	8.867	8.000	9.826
46.51	Tijdschriften jeugd	-	-	-
46.70	Kosten aanschafinformatie	-	-	933
46.71	Romans	22.902	25.000	22.700
46.72	Informatief volwassenen	6.316	4.000	4.801
46.73	Jeugdboeken	25.287	25.000	24.398
46.80	Bewerkingskosten	-	-	144
46.82	Plak- en bindmaterialen	641	600	983
46.85	Kosten materiaalbeveiliging		100	1.773
46.86	Mediakosten SB	-	3.730	2.490
46.90	Overige mediakosten	690	-	1.955
46.98	Bijdrage overhead collectiekosten	35.627	39.525	36.945
		101.813	108.905	110.291

Ter identificatie
Govers Accountants/Adviseurs
Eindhoven



Bijlage IV: exploitatierekening 2017 gemeente Venray

		Exploitatie	Begroting	Exploitatie
			2017	2016
47	Uitbestede dienstverlening			
47.10	Inlichtingenfunctie	-	-	-
47.11	Kennis en informatie	8	-	270
47.12	Ontwikkeling en educatie	-	-	590
47.22	Kosten lezingen	-	2.000	69
47.51	Dienstverlening scholen	500	1.000	137
47.52	Cursussen en workshops	82	1.000	28
47.53	Lokale campagnes	693	2.000	405
47.60	Materialen voor verkoop	332	1.000	167
47.70	Kosten leesbevordering	937	-	871
47.80	Kosten achterstandsbestrijding	-	8.000	3.581
47.90	Kosten Roynet	-	-	-
47.98	Bijdrage overhead uitbestede dienstverlening	1.687	4.590	5.101
		<u>4.239</u>	<u>19.590</u>	<u>11.219</u>

Bijlage IV: exploitatierekening 2017 gemeente Venray

		Exploitatie	Begroting	Exploitatie
		2.017	2017	2.016
49	Overige lasten			
70.11	Taalcursus	53	-	604
49.90	Overige kosten	36-	-	190-
49.91	Kasverschil	997-	-	-
49.98	Bijdrage overhead overige kosten	488-	-	3-
		<u>1.468-</u>	<u>-</u>	<u>411</u>
TOTAAL VAN DE LASTEN		<u>791.893</u>	<u>797.415</u>	<u>800.412</u>

Bijlage IV: exploitatierekening 2017 gemeente Venray

		Exploitatie	Begroting 2017	Exploitatie 2016
8	Baten			
80	Inkomsten gebruikers			
80.00	Contributies 6%	69.015	65.000	69.760
80.01	Inschrijfgeld	715	1.000	1.007
80.02	Duplicaatgelden	544	700	646
80.10	Leengeld boeken 6%	764		737
80.12	Leengeld overige media 21%	205	500	379
80.20	Telaatgeld	22.630	21.000	24.220
80.30	Reserveringen boeken 6%		250	
80.32	Reserveringen overige media 21%		50	-
80.40	Schadevergoeding boeken	466	1.000	1.030
80.50	Internet 21%	2.103	2.500	2.965
80.55	IBL		500	-
80.60	Verkoop afgeschreven boeken 6%	1.364	2.000	1.398
80.61	Verkoop overige materialen	12		
80.70	IBL boeken 6%	193		166
80.71	IBL overige media 21%	41		12
80.80	Verkoop materialen 21%	405	600	480
80.90	Overige baten	1.206	900	19
80.94	Doorberekende administratiekosten	539	700	716
80.98	Bijdrage overhead verkoop			499
		100.202	96.700	104.034
82	Specifieke dienstverlening			
		129-		
82.00	Catalogi			
82.02	Cultuurpunt			8.331
82.12	Opbrengst dienstverlening scholen	21.600	9.000	-
82.13	Bijdrage Dynamiek / Focus collectie		3.730	2.490
82.31	Lezingen	74	160	-
82.42	Opbrengst fotokopieën	1.385	1.000	2.457
82.41	Opbrengst prints	1.276		
82.44	Verhuur gebouwen 21%			103
82.65	Opbrengst reclame		400	1.941
82.70	Verkoop ingekochte materialen			281
82.80	Kantineopbrengsten	726	400	752
82.98	Bijdrage overhead specifieke dienstverlening			343
		24.932	14.690	16.698
85	Overige baten			
83.11	Taalcursus	-	-	5.500
83.13	Dbos PO	1.977		
85.90	Diverse baten 0%	17	-	66
85.92	Diverse baten 21%	-	1.120	-
85.93	Sponsoring Rabobank	-	-	-
85.98	Bijdrage overhead overige baten	8.500	1.530	1.586
		10.494	2.650	7.152

Bijlage IV: exploitatierekening 2017 gemeente Venray

		Exploitatie	Begroting 2017	Exploitatie 2016
88	Subsidies			
88.00	Exploitatiesubsidie gemeente	636.396	636.396	660.464
88.10	Doelsubsidie	7.923	8.000	8.000
88.20	Provinciale subsidie	-	-	-
		<u>644.319</u>	<u>644.396</u>	<u>668.464</u>
90	Baten en lasten voorgaand boekjaar			
90.00	Baten en lasten voorgaand boekjaar	-	-	1.063-
90.50	Baten en lasten lopend boekjaar	-	-	1.942-
90.98	Bijdrage overhead	-	-	3.005-
		<u>-</u>	<u>-</u>	<u>3.005-</u>
	TOTAAL VAN DE BATEN	<u>779.947</u>	<u>758.436</u>	<u>793.343</u>
		112.731-	96.971-	
	Exploitatieresultaat	<u>11.946-</u>	<u>38.979-</u>	<u>7.069-</u>

Bijlage V: exploitatierekening 2017 gemeente Horst aan de Maas

	Exploitatie 2017	Begroting 2017	Exploitatie 2016
4 Lasten			
40 Bestuur en organisatie			
40.00 Bestuurskosten/vergoedingen	-	-	19
40.11 Representatiekosten	172	-	209
40.20 Publiciteit en voorlichting	361	-	2.161
40.30 Contributies	-	-	385
40.40 Documentatie en vakliteratuur	-	-	-
40.50 Accountantskosten			
40.90 Overige bestuurskosten			147
40.98 Bijdrage overhead bestuurskosten	18.495	15.312	16.684
	<u>19.493</u>	<u>15.312</u>	<u>19.605</u>
41 Huisvesting			
41.00 Huur gebouw	66.509	66.000	65.720
41.01 Afschrijvingskosten gebouwen	-	-	-
41.10 Afschrijvingskosten inventaris	845	1.000	1.135
41.20 Onderhoud gebouw	-	2.000	-
41.21 Onderhoud en reparatie inventaris			173
41.23 Kleine aanschaffingen	-	1.000	84
41.30 Kosten huishoudelijke artikelen			158
41.31 Schoonmaken door derden	15.581	16.000	15.758
41.50 Belastingen/heffingen	-	1.000	140
41.51 Verzekeringen	-	2.000	-
41.60 Beveiliging	2.085	3.000	1.583
41.98 Bijdrage overhead huisvestingskosten	2.247	294	2.134
	<u>87.722</u>	<u>94.544</u>	<u>86.885</u>

	Exploitatie 2017	Begroting 2017	Exploitatie 2016
42 Personeel			
42.00 Salarissen	204.056	296.853	189.575
42.02 Vakantietoelage	15.720	-	16.864
42.03 Eindejaarsuitkering	4.472	-	3.427
42.05 Afdrachtsvermindering (spaarloon, fietsenplan)	-	-	-
42.07 Onregelmatigheidstoelage	-	-	-
42.10 Sociale lasten	38.300		
42.15 Reservering Vakantietoelage incl Soc.lasten	397	-	
42.17 Reservering vakantiedagen			3.880
42.19 Reservering SBW	446		421
42.20 Pensioenfondsen	34.410	-	32.003
42.29 Overwerkvergoedingen	-	-	2.882
42.30 Kosten woon-werkverkeer	6.976	4.075	6.550
42.31 Kosten dienstreizen	-	2.000	568
42.34 Overige personeelskosten WKR	1.351		
42.55 Jubileumuitkeringen	-	-	-
42.77 Kosten vrijwilligers	148	-	125
42.82 Kosten personeelsvereniging	77	-	-
42.90 Overige personeelskosten	2	-	1.187
42.93 Kantinekosten	1.018	1.500	1.127
42.94 Doorberekende personeelskosten	112.961	112.316	95.979
	<u>420.334</u>	<u>416.744</u>	<u>391.331</u>
43 Administratie			
43.00 Kopieerapparaten	-	-	-
43.10 Reproductie- en drukwerkkosten	-	2.000	-
43.20 Kantoorbenodigdheden	295	500	246
43.30 Porti- en vrachtkosten	-	-	-
40.40 Telefoonkosten	2.098	1.600	2.037
43.83 Kosten ledenadministratie	-	-	-
43.98 Bijdrage overhead administratiekosten	14.268	13.965	13.726
	<u>16.661</u>	<u>18.065</u>	<u>16.009</u>
44 Transportkosten			
44.90 Transportkosten derden	35	500	
44.98 Bijdrage overhead transportkosten	-	-	-
	<u>35</u>	<u>500</u>	<u>-</u>



Bijlage V: exploitatierekening 2017 gemeente Horst aan de Maas

	Exploitatie 2017	Begroting 2017	Exploitatie 2016
45 Automatisering			
45.00 Afschrijving	-	2.500	-
45.01 Onderhoud en reparatie	-	-	-
45.02 Licenties	-	-	-
45.02 Licenties	1.973		
45.03 Dotatie reserve automatisering	7.517		
45.05 Kleine aanschaf automatisering		1.500	
45.10 Afschrijvingen zelfservice	1.429	1.400	
45.11 Abonnement onderhoud zelfservice	-	3.000	-
45.12 Uitvoering onderhoud zelfservice	-	1.000	-
45.20 Verzekering automatisering	-	-	-
45.30 Bicat	27.189	-	27.480
45.33 Verbindingen en communicatie	1.916	-	3.164
45.34 Overige Bicat kosten	-	-	-
45.35 Overeenkomst Raayland College	-	-	-
45.40 Communicatiekosten	-	-	-
45.42 Licenties internet	182	-	-
45.43 Kleine aanschaffingen	-	400	-
45.44 Overige kosten internet	-	-	-
45.50 Ledenadministratie	-	-	-
45.70 Systeemmaterialen kantoorautomatisering	-	-	-
45.90 Overige automatiseringskosten *	708		
45.95 Bijdrage overhead automatisering	35.847	66.871	-
	76.761	76.671	46.257
46.00 Boeken	-		-
46.05 DVD's	1.242	2.000	2.611
46.06 CD-roms's	-	-	-
46.07 Bladmuziek	-	-	-
46.08 Toptitels/sprinters	311	-	305
46.32 IBL/ IFL boeken	306	700	427
46.40 Leenrechtvergoeding	-	-	-
46.50 Tijdschriften volw.	8.313	6.000	9.826
46.51 Tijdschriften jeugd	-	-	-
46.54 Romans volwassenen	-	-	-
46.55 Informatieboeken volwassenen	-	-	-
46.56 Jeugdboeken	-	-	-
46.60 Verzekering collectie	-	-	-
46.70 Kosten aanschafinformatie	-	-	933
46.71 Romans	19.880	20.000	22.700
46.72 Informatief volwassenen	5.049	4.000	4.801
46.73 Jeugdboeken	45.324	20.000	24.398
46.72 Informatief volwassenen	188		
46.73 Jeugdboeken	1.510		
46.80 Bewerkingskosten	-	-	144
46.82 Plak- en bindmaterialen	-	500	983
46.86 Mediakosten SB	-	24.700	2.490
46.90 Overige mediakosten	54	-	1.955
46.98 Bijdrage overhead collectiekosten	35.247	37.975	-
	117.424	115.875	73.346
	Exploitatie 2016	Begroting 2017	Exploitatie 2016

Ter identificatie
Govers Accountants/Adviseurs
Eindhoven

47 Uitbestede dienstverlening

47.02	Specifieke kosten cultuur educatie	-	-	-
47.10	Inlichtingenfunctie	-	-	-
47.10	Inlichtingenfunctie	26	-	-
47.11	Kennis en informatie	-	-	270
47.14	Lezen en literatuur	-	-	-
47.12	Ontwikkeling en educatie	-	-	590
47.14	Lezen en literatuur	-	-	-
47.22	Kosten lezingen	750	2.000	69
47.50	Dienstverlening bedrijven	-	-	-
47.51	Dienstverlening scholen	1	1.000	137
47.52	Cursussen en workshops	-	1.000	28
47.53	Lokale campagnes	5.222	2.000	405
47.60	Materialen voor verkoop	356	200	397
47.70	Kosten leesbevordering	1.335	-	1.499
47.80	Kosten achterstandsbestrijding	18	-	3.581
47.90	Kosten Rooynt	-	-	-
47.92	Kosten TerHorstNet	-	-	-
47.98	Bijdrage overhead uitbestede dienstverlening	1.678	4.410	4.900
		9.386	10.610	11.876

Bijlage V: exploitatierekening 2017 gemeente Horst aan de Maas

	Exploitatie 2.017	Begroting 2017	Exploitatie 2.016
48 Schoolbibliotheekwerk			
48.98 Bijdrage overhead schoolbibliotheekwerk	-	-	-
49 Overige lasten			
49.20 Materialen voor de verkoop	-	-	-
49.30 Huur/lease koffieautomaat	-	-	-
70.10 Project Ter Peel, Rooyse Wissel, Exodus	-	-	-
70.11 Taalcursus	-	-	-
49.90 Overige kosten	-	-	20
49.98 Bijdrage overhead overige kosten	-	-	3-
		-	17
TOTAAL VAN DE LASTEN	747.816	748.321	718.672

Ter identificatie
Govers Accountants/Adviseurs
Eindhoven



Bijlage V: exploitatierekening 2017 gemeente Horst aan de Maas

	Exploitatie	Begroting 2017	Exploitatie 2016
8 Baten			
80 Inkomsten gebruikers			
80.00 Contributies 6%	62.669	65.000	68.623
80.02 Duplicaatgelden	371	400	404
80.01 Inschrijfgeld	384	1.000	516
80.12 Leengeld overige media 21%	44	500	131
80.10 Leengeld boeken	724		799
80.15 Leengeld dvd		-	
80.16 Leengeld cd-rom		-	
80.20 Telaatgeld	20.307		20.928
80.30 Reserveringen boeken 6%	-	500	
80.40 Schadevergoeding boeken	52-		869
80.50 Internet 21%	287		326
80.60 Verkoop afgeschreven boeken 6%	872	2.000	877
80.61 Verkoop overige materialen 21%	-	-	-
80.61 Verkoop overige materialen	8		
80.70 IBL boeken 6%	142	-	102
80.71 IBL overige media 21%	17	-	31
80.79 Verkoop materialen 6%	-	-	-
80.80 Verkoop materialen 21%	180	400	368
80.90 Overige baten	76	100	479
80.94 Doorberekende administratiekosten	57	300	374
	86.086	70.200	94.501
82 Specifieke dienstverlening			
82.00 Catalogi	129-		
82.02 Cultuurpunt	-	1.000	-
82.12 Opbrengst dienstverlening scholen	42.786	6.500	26.497
82.13 Bijdrage Dynamiek / Focus collectie	-	24.700	24.210
82.30 Inlichtingenfunctie	-	-	-
82.31 Lezingen	141	120	-
82.40 Cursussen		-	
82.42 Opbrengst fotokopieën	41	200	63
82.43 Opbrengst prints	-	-	-
82.44 Verhuur gebouwen 21%	-	-	
82.50 Huuropbrengst		-	
82.65 Opbrengst reclame			592
82.70 Verkoop ingekochte materialen	47		
82.80 Kantineopbrengsten			187
82.98 Bijdrage speciale dienstverlening			330
	42.886	32.520	51.879

Ter identificatie
Govers Accountants/Adviseurs
Eindhoven

83 Inkomsten projecten

83.01	Project Rooyneet	-	-	-
-------	------------------	---	---	---

85 Overige baten

83.11	Taalcursus	3.500	-	-
85.10	Sponsoring	-	-	-
85.20	Sponsoring	-	-	-
83.12	Dbos VO	3.306	-	-
85.90	Diverse baten 0%	-	-	-
85.91	Diverse baten 6%	-	-	-
85.92	Diverse baten 21%	-	2.880	-
85.98	Bijdrage overhead overige baten	-	1.470	1.524
		6.806	4.350	1.524

Bijlage V: exploitatierekening 2017 gemeente Horst aan de Maas

	Exploitatie	Begroting 2017	Exploitatie 2016
88 Subsidies			
88.00	Exploitatiesubsidie gemeente	531.145	532.020
88.10	Doelsubsidie	78	420
88.20	Provinciale subsidie	-	-
88.98	Bijdrage overhead Subsidies	-	-
	531.223	531.145	532.440
90 Baten en lasten voorgaand boekjaar			
90.00	Baten en lasten voorgaand boekjaar	-	626
90.50	Bijzondere baten lopend boekjaar	-	4.000
90.98	Bijdrage overhead	-	1.865-
	-	-	2.761
TOTAAL VAN DE BATEN	667.001	662.165	683.105
Exploitatieresultaat	80.815-	86.156-	35.567-