

Jaarrekening 2016
Stichting Openbare Bibliotheek Gouda

Datum:

20 maart 2017

A handwritten signature in blue ink, consisting of stylized, flowing letters, likely representing the name of the signatory.

INHOUD

Inleiding	1
1 Algemene toelichting	1
Financieel verslag	5
1 Balans per 31 december 2016	5
2 Rekening van baten en lasten over 2016	7
3 Kasstroomoverzicht	8
4 Grondslagen voor de bepaling van het resultaat	9
5 Toelichting op de balans	10
6 Toelichting op de rekening van baten en lasten	14
7 Vermelding ingevolge WNT	20



1. Algemene toelichting

Algemeen

Op 3 december 2015 heeft de gemeente Gouda meegedeeld voor 2016 een exploitatiesubsidie te verlenen aan de Bibliotheek Gouda van maximaal € 1.605.170,- voor de reguliere activiteiten. Dit bedrag is inclusief de bezuiniging van € 50.000 en een eenmalige extra activiteitsubsidie van € 20.000,- vanwege het onverminderde succes van de Chocoladefabriek. Daarnaast ontvangt de bibliotheek een activiteitsubsidie van € 130.000,- voor de kinderbibliotheken.

In de vergadering van 6 juli 2016 per amendement stelt de gemeente vooruitlopend op de nieuwe Cultuurnota en het structurele financiële kader voor cultuur de subsidies voor 2016 voor de gehele sector opnieuw vast. Dit resulteert op 13 december 2016 in een extra eenmalige overbruggingsubsidie van € 42.000,- plus een inflatiecorrectie van 0,8 % van € 12.681,-. Dit brengt ons op een totale exploitatiesubsidie van **€ 1.789.851,-**.

Op grond van artikel 7 van het Uitvoeringsbesluit bij de Algemene subsidieverordening Gouda 2003 is de Bibliotheek verplicht de volgende stukken te leveren:

- Een financieel verslag waarin rekening en verantwoording wordt afgelegd over de besteding van de verleende subsidie. Het verslag moet voorzien zijn van een goedkeurende accountantsverklaring
- De balans van de instelling per ultimo 2016.

Samenstelling Raad van Toezicht

In 2016 bestond de Raad van Toezicht uit de volgende personen:

- De heer P. Terlouw (voorzitter)
- De heer S. Vermeulen
- De heer J. de Vreede
- De heer M.A. Huizer
- Mevrouw E.W. Kaal-Hartog
- Mevrouw M.L. Engelsman

Als leidraad voor goed functioneren maakt de bibliotheek gebruik van het model van Cultural Governance. Deze organisatorische filosofie gaat uit van goed, verantwoord en transparant bestuur en toezicht in de culturele sector.

Per 1 januari 2016 is na een interne procedure de heer P. Terlouw benoemd tot voorzitter van de Raad van Toezicht. Na een wervingsprocedure om de raad weer voltallig te krijgen, zijn in de vergadering van april 2016 twee nieuwe leden benoemd: mevrouw M.L. Engelsman en de heer M.A. Huizer.

Accountant

IPA-ACON ACCOUNTANTS B.V. deed de controle opdracht 2016.

Belangrijke ontwikkelingen 2016

2016 is het tweede jaar van het bedrijfsplan *Kom kennis maken*. Het is het derde jaar dat de Stadsbibliotheek in de Chocoladefabriek, en de vier kinderbibliotheken en twee uitleenpunten in de wijken in werking zijn.

Per 1 augustus 2016 heeft directeur-bestuurder mevrouw A.M.C. van Schendel, na ruim 15 jaar werkzaam te zijn geweest bij de Bibliotheek Gouda, een betrekking aanvaard bij Bibliotheek Den Bosch. Per 1 december 2016 is mevrouw D.W. Staal benoemd tot directeur-bestuurder van de Bibliotheek Gouda.

Medio 2016 heeft de voorzitter de heer P. Terlouw het voortouw genomen om de ontwikkeling van de tweede en derde verdieping van de Chocoladefabriek af te tasten. Na verkennende gesprekken met de gemeente en de twee beoogde nieuwe partners, te weten het Verzetsmuseum Zuid-Holland en het Filmhuis Gouda, wordt vanaf januari 2017 gestart met een haalbaarheidsonderzoek van deze aanvulling op de Chocoladefabriek.

Financieel beleid en resultaat

Het toenmalige bestuur heeft in december 2009 besloten om, met ingang van 1 januari 2010, de jaarrekening op te stellen met toepassing van richtlijn C1 voor kleine organisaties-zonder-winstoogmerk.

In 2016 is de (toekomstige) financiële positie van de Stichting verschillende keren besproken:

- De effecten van de onverwacht hoge bezoekersaantallen van de Stadsbibliotheek op de jaarlijkse exploitatie
- De jaarrekening, werkbegrotingen en begroting
- De reorganisatie en de evaluatie hiervan
- De liquiditeitsbegroting 2016-2018
- Financiële rapportages
- De invloed van de nieuwe Cultuurnota van de gemeente Gouda
- Fondsenwerving
- Cultureel ondernemerschap

Vooruitblik 2017

Het netwerk van de bibliotheek wordt verder uitgebreid met o.a. de Gouda Media en Entertainment Groep (tv- en radiostudio in de Chocoladefabriek en gezamenlijk opzetten van mediaworkshops), innovatiebedrijf Bookarang en Stichting Taalontmoeting. Ook staat de bibliotheek een intensievere samenwerking met de C4 voor.

Voor 2017 zijn plannen gemaakt ten behoeve van:

- Het verder uitbouwen van het concept van *Kom kennis maken in de Chocoladefabriek* door middel van gezamenlijke programmering en gezamenlijke marketing samen met het Streekarchief en de andere partners.
- Het project 'Leesbevordering 0-4 jarigen': dit betreft een samenwerking met verloskundigen, consultatiebureaus en het Groene Hart Ziekenhuis om ieder kind dezelfde (lees)start te geven in het leven. Met deze methode hoopt de bibliotheek een bijdrage te kunnen leveren aan het voorkomen van taalachterstand.
- Het opzetten van een Taalhuis (ter bestrijding van laaggeletterdheid) met diverse partners (taalaanbieders) in Gouda.
- Gesprekken over de rol van de (wijkvestigingen van de) bibliotheek in de belangrijkste buurtservicecentra.
- De jeugdhoeke en de jeugdwerkplaats op de begane grond van de Chocoladefabriek: deze worden aangepast en gebruiksklaar gemaakt voor klassikaal lenen c.q. programmeren en robotica in de 'Werkplaats van de Toekomst'. Zo kunnen we de jeugd van Gouda blijvend stimuleren het beste uit zichzelf te halen.
- Het vergroten van het bereik van de bibliotheek, de verbindingen in de stad en het verhogen van de inkomsten: deze blijven de kern van alle werkzaamheden.
- Een structurele aanpak van fondsen- en sponsorwerving en de daarbij behorende marketingstrategie.

Balans per 31 december 2016

	31 december 2016	31 december 2015
	€	€
<u>Vaste activa</u>		
Materiële vaste activa		
Inventaris en inrichting	755.511	816.922
Automatisering	<u>2.201</u>	<u>7.909</u>
	757.712	824.831
<u>Vlottende activa</u>		
Kortlopende vorderingen en overlopende activa		
Debiteuren	4.233	17.337
Te vorderen omzetbelasting	27.593	49.497
Te vorderen pensioenpremie	0	1.485
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>35.372</u>	<u>39.982</u>
	67.198	108.301
Liquide middelen		
Kas	125	125
Rekening courant	385.995	121.734
Deposito's	<u>156.200</u>	<u>155.758</u>
	542.320	277.617
 ACTIVA	 <u><u>1.367.230</u></u>	 <u><u>1.210.749</u></u>

Balans per 31 december 2016

	31 december 2016 €	31 december 2015 €
<u>Eigen vermogen</u>		
Algemene reserve	-15.026	20.617
Onverdeeld resultaat na belastingen	<u>83.708</u>	<u>-35.643</u>
	68.682	-15.026
Fonds Oosterwei	0	-11.250
<u>Vreemd vermogen</u>		
Voorzieningen	145.121	42.520
Langlopende schulden	624.000	723.000
Kortlopende schulden en overlopende passiva		
Kortlopend deel leningen	99.000	136.500
Crediteuren	63.030	68.857
Vooruitontvangen subsidies	57.972	5.000
Vooruitontvangen contributies	122.321	119.521
Te betalen loonheffing en sociale lasten	32.857	28.797
Te betalen pensioenpremies	9.233	0
Overlopende passiva en overige schulden	<u>145.015</u>	<u>112.830</u>
	529.427	471.505
PASSIVA	<u><u>1.367.230</u></u>	<u><u>1.210.749</u></u>



Rekening van baten en lasten over 2016

	Rekening 2016 €	Begroting 2016 €	Rekening 2015 €
BATEN			
Exploitatiesubsidies	1.979.776	1.857.031	1.944.083
Bijdragen leners	318.516	312.325	319.915
Specifieke dienstverlening	150.975	140.500	136.193
Diverse baten	74.409	62.550	83.955
	2.523.675	2.372.406	2.484.145
LASTEN			
Bestuur en organisatie	28.631	31.000	51.569
Huisvesting	586.478	540.674	560.998
Personeel	1.210.355	1.164.931	1.242.305
Administratie	96.681	100.100	120.283
Transport	15.586	15.000	15.749
Automatisering	155.828	183.700	184.154
Collectie en media	199.428	216.600	194.943
Specifieke kosten	103.261	67.550	119.598
Overige kosten	43.719	54.614	48.104
	2.439.967	2.374.169	2.537.703
Resultaat voor bestemming	83.708	-1.763	-53.558
Onttrekking (-)/toevoeging (+) aan algemene reserve	83.708	-1.763	-35.643
Onttrekking (-)/toevoeging (+) aan bestemmingsreserve	0	0	-17.915
Resultaat na bestemming	0	0	0

	2016 €	2015 €
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Exploitatieresultaat	83.708	-53.558
Aanpassingen voor:		
- afschrijvingen	67.119	46.119
- mutaties voorzieningen en fondsen	<u>113.851</u>	<u>-1.409</u>
	180.970	44.710
Veranderingen in vlottende middelen		
- vorderingen	-41.103	-6.262
- kortlopende schulden	<u>57.922</u>	<u>-208.236</u>
	99.025	-201.974
Totale kasstroom uit operationele activiteiten	363.703	-210.822
investeringen t.l.v. bestemmingsreserves	0	0
investeringen in materiële vaste activa	<u>0</u>	<u>-98.414</u>
	0	-98.414
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Opname langlopende schulden	0	0
Aflossing langlopende schulden	<u>-99.000</u>	<u>-136.500</u>
	-99.000	-136.500
Mutatie geldmiddelen	<u>264.703</u>	<u>-445.735</u>
Liquiditeit		
Liquide middelen per 31 december	542.320	277.617
Liquide middelen per 1 januari	<u>277.617</u>	<u>723.352</u>
Mutatie liquide middelen	<u>264.703</u>	<u>-445.735</u>

Grondslagen van waardering en bepaling van het resultaat

De grondslagen van waardering en bepaling van het resultaat zijn ten opzichte van het voorgaande jaar ongewijzigd.

De jaarrekening is opgesteld met toepassing van richtlijn C1 voor kleine organisaties-zonder-winststreven.

De ter vergelijking opgenomen begroting is de werkbegroting die is goedgekeurd door de Raad van Toezicht in de vergadering van 26 oktober 2015.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs onder aftrek van afschrijvingen, met uitzondering van de media. Het mediabezit wordt, zoals gebruikelijk in deze branche, niet geactiveerd maar rechtstreeks ten laste gebracht van de lopende exploitatie.

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.

Voorzieningen

Een voorziening wordt gevormd voor verplichtingen waarvan het waarschijnlijk is dat zij zullen moeten worden afgewikkeld en waarvan de omvang redelijkerwijs is te schatten. De omvang van de voorziening wordt bepaald door de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de desbetreffende verplichtingen en verliezen per balansdatum af te wikkelen. Voorzieningen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Voorziening onderhoud gebouwen

De voorziening onderhoud gebouwen is gevormd voor het huurdersonderhoud van de Chocoladefabriek.

Voorziening ziekteverzuim

De voorziening ziekteverzuim is gevormd voor kosten van salarissen en sociale lasten van ziekteverzuim.

Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen bijzonderheden te melden.

Materiële vaste activa	Zelf-service €	Inrichting & inventaris €	Automatisering €	Totaal €
Aanschafwaarde	293.526	920.704	292.601	1.506.831
Cumulatieve afschrijving	293.526	103.782	284.692	682.000
Boekwaarde 1-1-2016	0	816.922	7.909	824.831
Investerings	0			0
Desinvesteringen	0			0
Afschrijvingen	0	-61.411	-5.708	-67.119
Afschrijvingen desinvest.	0			0
Mutaties boekwaarde	0	-61.411	-5.708	-67.119
Aanschafwaarde	293.526	920.704	292.601	1.506.831
Cumulatieve afschrijving	293.526	165.193	290.400	749.119
Boekwaarde 31-12-2016	0	755.511	2.201	757.712

Afschrijvingspercentages

Inrichting & inventaris:	6,67%
Automatisering:	33,33%

	2016 €	2015 €
<u>Debiteuren</u>	4.233	17.337

Overige vorderingen en overlopende activa

Borgsommen	3.640	3.640
Nog te ontvangen SAMN	2.688	16.545
Vooruitbetaalde huren	0	3.098
Nog te ontvangen afrekening servicekosten	0	7.531
Vooruitbetaalde verzekeringen	17.051	0
Overige vorderingen	11.994	9.168
	35.372	39.982

<u>Eigen vermogen</u>	2016 €	2015 €
<u>Algemene reserve</u>		
Stand per 1 januari	-15.026	20.617
Toevoeging cq onttrekking boekjaar	83.708	-35.643
Stand per 31 december	68.682	-15.026
<u>Bestemmingsreserves</u>		
Stand per 1 januari	0	17.915
Mutatie boekjaar	0	-17.915
Stand per 31 december	0	0
<u>Fonds Oosterwei</u>		
Stand per 1 januari	-11.250	17.940
Dotatie	11.250	0
Onttrekking	0	-29.190
Stand per 31 december	0	-11.250

In 2011 is een fonds opgericht ten behoeve van project Oosterwei. Dit fonds wordt gevormd door externe financiers en is bedoeld voor de uitvoering van een kinderbibliotheek en daarbij behorend wetenschappelijk onderzoek. Indien het wetenschappelijk onderzoek niet wordt uitgevoerd moet het hiervoor ontvangen bedrag worden geretourneerd. De onttrekkingen uit dit fonds betreffen voornamelijk de exploitatielasten en de kosten van het wetenschappelijk onderzoek. In 2016 heeft een externe financier een slotbetaling gedaan, waardoor het negatieve saldo van het fonds aangezuiverd is.

<u>Vreemd vermogen</u>	2016 €	2015 €
<u>Voorziening groot onderhoud</u>		
Stand per 1 januari	42.520	14.739
Dotatie	20.808	27.781
Onttrekking	0	0
Stand per 31 december	63.328	42.520

Vanaf 2014 wordt op basis van een meerjarig onderhoudsplan een voorziening ten behoeve van de huurdersverplichting in het groot onderhoud van de Chocoladefabriek opgebouwd.

	2016 €	2015 €
<u>Voorziening ziekteverzuim</u>		
Stand per 1 januari	0	0
Dotatie	81.793	0
Ottrekking	0	0
Stand per 31 december	81.793	42.520

De bibliotheek heeft in 2016 een voorziening gevormd voor kosten van salarissen en sociale lasten van ziekteverzuim. Deze is gevormd op basis van het ziekteverzuim over de afgelopen jaren en de wettelijke loondoorbetalingsverplichting. Op basis van geactualiseerde gegevens wordt de voorziening jaarlijks bijgesteld.

<u>Leningen langlopend</u>	ABN-AMRO 10 jaar €	BNG 10 jaar €	Totaal €
Oorspronkelijke hoofdsom	465.000	900.000	1.365.000
Cumulatieve aflossingen	-325.500	-180.000	-505.500
Stand begin boekjaar	139.500	720.000	859.500
Opgenomen	0	0	0
Aflossingen	-46.500	-90.000	-136.500
Stand einde boekjaar	93.000	630.000	723.000
Kortlopend deel	46.500	52.500	99.000
Langlopend deel	46.500	577.500	624.000

De lening ABN-AMRO is opgenomen vanaf februari 2008 ter financiering van de investeringen in de herinrichting van de inmiddels gesloten vestigingen in Bloemendaal, Goverwelle en de Centrale. Aflossing geschiedt in termijnen groot € 11.625 steeds te voldoen per kwartaal.

Ter zekerheid van de verstrekte lening ABN-AMRO is het pandrecht op de inventaris en vorderingen verleend. De gemeente Gouda heeft een garantie verstrekt voor deze lening.

De lening BNG 10 jaar is opgenomen ter financiering van de inrichting van de nieuwe bibliotheek in de Chocoladefabriek. De oorspronkelijke aflossing geschiedde in 10 jaarlijkse termijnen groot € 90.000. Per 2 december 2016 is de looptijd van de lening gelijkgetrokken aan de afschrijvingstermijn van de investering in de inrichting van de nieuwe bibliotheek in de Chocoladefabriek. De nieuwe overeenkomst tot geldlening geldt voor bepaalde tijd tot 2 december 2028. De aflossing geschiedt in 12 jaarlijkse termijnen groot € 52.500,=. De gemeente Gouda staat garant voor deze lening.

	2016 €	2015 €
<u>Overlopende passiva en overige schulden</u>		
Reservering vakantiegeld	33.094	33.820
Reservering vakantiedagen	48.779	35.691
Rekeningen-courant	3.407	2.695
Te betalen accountant	5.000	7.359
Te betalen personeel	15.170	7.836
Te betalen inhuur derden	11.151	5.000
Te betalen servicekosten	9.404	9.404
Overige	19.009	11.026
	145.015	112.830

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

De bibliotheek is huurverplichtingen aangegaan voor een bedrag van circa € 327.000.

BATEN

	Rekening 2016 €	Begroting 2016 €	Rekening 2015 €
Subsidies			
Exploitatie subsidies	1.659.851	1.585.031	1.635.170
Brede school de Biep	45.000	45.000	45.000
Overige doelsubsidies	274.925	227.000	263.913
Exploitatiesubsidies	1.979.776	1.857.031	1.944.083

Toelichting subsidies

De exploitatiesubsidie voor 2016 is conform de beschikkingen van de gemeente Gouda. De afwijking t.o.v. de begroting wordt veroorzaakt door een eenmalige extra activiteitensubsidie van € 20.000,- vanwege het onverminderde succes van de Chocoladefabriek en een extra eenmalige overbruggingssubsidie van € 42.000,- plus een inflatiecorrectie van 0,8 % van € 12.681,-.

De overige doelsubsidies in 2016 bestaan voornamelijk uit bijdragen aan het project Kinderbibliotheken, een bijdrage voor de mediacoach, bijdrage project Voorleesexpress, bijdrage aan project volwassenen educatie en de eindafrekening van een subsidie uit het Oranjefonds.

	Rekening 2016 €	Begroting 2016 €	Rekening 2015 €
Bijdragen leners			
Contributies	253.138	250.000	251.175
Leengeld	5.458	8.100	6.699
Telaatgelden	46.426	50.225	51.530
Schadevergoedingen	4.228	3.000	3.161
Verkoop afgeschreven boeken	1.063	1.000	1.132
Internet	0	0	0
Verkoop overige	8.203	0	6.217
	318.516	312.325	319.915

Toelichting bijdragen leners

In 2016 waren er 6.468 (2015: 6.772) betaalde abonnementen.

	Rekening 2016 €	Begroting 2016 €	Rekening 2015 €
Specifieke dienstverlening			
Cursussen en workshops	48.072	43.500	59.803
Cursussen en workshops volwassenen	42.262	25.000	25.511
Dienstverlening aan scholen	442	1.000	472
Verkoop ingekochte materialen	1.006	5.500	1.174
Verhuur gebouwen	46.318	58.000	30.565
Overige specifieke dienstverlening	12.876	7.500	18.667
	150.975	140.500	136.193

Toelichting Specifieke dienstverlening

De begrote verhuur gebouwen is een verdubbeling ten opzichte van de realisatie 2015. De gerealiseerde verhuur blijft 20% achter op de begroting, maar is wel behoorlijk hoger ten opzichte van vorig jaar.

Diverse baten

Rentebaten	471	2.050	3.500
Sponsoring	25	45.000	28.426
Doorbelasting overige kosten SAMN	38.158	0	25.014
Doorbelasting overige kosten derden	33.050	0	23.703
Diverse baten	2.705	15.500	3.312
	74.409	62.550	83.955

Toelichting diverse baten

In de begroting was fors ingezet op het werven van sponsoring, maar dit is helaas niet goed uit de verf gekomen. De diverse baten zijn lager dan begroot maar wel nagenoeg gelijk aan vorig jaar.

LASTEN

	Rekening 2016 €	Begroting 2016 €	Rekening 2015 €
Bestuur en organisatie			
Representatiekosten	1.870	3.000	2.593
Publiciteit	632	2.500	7.098
Documentatie en vakliteratuur	65	1.025	414
Bestuurskosten	8.061	5.050	7.498
Contributies	8.720	9.650	11.677
Accountantskosten	6.726	4.525	6.667
Onderzoek betreffende organisatie	520	5.250	9.008
Overige	2.037	0	6.614
	28.631	31.000	51.569

De post Overige betreft voornamelijk kosten die met de certificering samenhangen, onder aftrek van een bijdrage in de auditkosten van de Vereniging Openbare Bibliotheken.

Huisvesting

Huur gebouw	314.679	271.187	325.730
Onderhoud gebouw en inventaris	21.629	5.950	-14.948
Energiekosten	44.504	49.500	51.349
Afschrijving inventaris en inrichting	61.411	62.529	35.259
Dotatie onderhoud gebouwen	20.808	20.808	19.007
Schoonmaakkosten	62.572	54.000	61.790
Belastingen	9.793	10.500	15.479
Verzekeringen	14.904	22.700	23.082
Kleine aanschaffingen	2.275	3.000	3.045
Beveiligingskosten	22.896	25.500	24.674
Overige	11.007	15.000	16.531
	586.478	540.674	560.998

Toelichting huisvesting

De huur gebouw is hoger dan begroot doordat in de begroting rekening was gehouden met een grotere eenmalige bijdrage van de Gemeente. De post Onderhoud en gebouw inventaris was in 2015 negatief doordat in het verleden gevormde reserveringen voor nog te ontvangen afrekeningen zijn vrijgevallen. De realisatie 2016 is hoger dan begroot vanwege een doorbelasting van onderhoudskosten over de periode 2014 – 2016.

	Rekening 2016 €	Begroting 2016 €	Rekening 2015 €
Personeel			
Salariskosten	751.248	1.103.706	758.293
Sociale lasten	106.036	0	127.166
Pensioenkosten	106.864	0	107.885
Reiskosten	8.182	11.200	11.080
	972.330	1.114.906	1.004.424
Onkostenvergoeding	1.110	525	390
Extern personeel	109.737	16.500	168.092
Studiekosten en deskundigheidsbevordering	6.129	19.500	26.787
Overige personeelskosten	39.256	13.500	42.612
Dotatie voorziening ziekteverzuim	81.793	0	0
	1.210.355	1.164.931	1.242.305

Toelichting personeel

Het achterblijven van de begroting in de post salarissen kan worden verklaard door de teruggave van sociale premies vanuit het onderzoek sociale lasten door Human Capital Scan(HCS), géén salariskosten directie in de periode augustus tot en met november en een iets kleinere formatie dan begroot. De kosten extern personeel zijn fors hoger dan begroot doordat deze kosten grotendeels begroot zijn onder de post salarissen en vanwege de ingehuurd juridische bijstand in een procedure tegen een medewerker. De overige personeelskosten bevatten kosten van jubilea, werving & selectie, kosten arbodienst, kosten vallend onder de werkkostenregeling en de toename van het saldo uitstaande vakantiedagen. De bibliotheek heeft in 2016 een voorziening gevormd voor kosten van salarissen en sociale lasten van ziekteverzuim.

Aantal personeelsleden (fte)	2016	2015
Stichting	18,6	16,7
Gemeente	0,0	0,0
Totaal	18,6	16,7

	Rekening 2016	Begroting 2016	Rekening 2015
Administratie			
Reproductie, kopieerkosten en drukwerk	16.498	22.000	22.267
Kantoorbenodigdheden	2.072	2.000	2.417
Port- en vrachtkosten	7.577	8.700	6.771
Telefoonkosten	5.936	11.250	7.496
Bankkosten	3.217	3.400	2.469
Financiële-, personeels- en salarisadministratie	61.381	52.750	78.864
	96.681	100.100	120.283

Transport

Overige vervoerskosten	15.586	15.000	15.749
	15.586	15.000	15.749

Automatisering

Afschrijving automatisering	5.708	5.500	10.860
Onderhoud en rep. bibliotheek automatisering	52.296	66.000	68.652
Kosten ledenadministratie	94	2.400	0
Communicatiekosten	24.102	21.500	25.628
Licenties automatisering	65.231	76.000	65.108
Leasekosten automatisering	2.090	2.100	2.090
Overige automatisering	6.307	10.200	11.816
	155.828	183.700	184.154

Toelichting automatisering

De automatiseringskosten zijn lager dan begroot door lagere kosten van licenties en lagere kosten van onderhoud en reparatie.

	Rekening 2016 €	Begroting 2016 €	Rekening 2015 €
Collectie en media			
Aankoop boeken	110.467	115.000	103.920
Aankoop overige media dragers	1.822	4.100	3.858
Internet & raadplegen software	820	0	820
Huur boeken	2.193	2.500	2.170
Leen en reprorecht	51.717	56.500	50.634
Tijdschriften en dagbladen	16.511	18.000	14.880
Kosten aanschaf informatie	15.472	19.000	18.331
Overige materialen	424	1.500	330
	199.428	216.600	194.943

Specifieke kosten

Specifieke kosten projecten	53.372	67.550	64.982
Kosten kennis, kunst, cultuur en literatuur	49.889	0	54.616
	103.261	67.550	119.598

Toelichting specifieke kosten

De specifieke kosten zijn hoger dan begroot doordat er meer activiteiten hebben plaatsgevonden dan begroot. Daar staan ook extra inkomsten tegenover die onder de specifieke dienstverlening en de doelsubsidies verantwoord zijn.

Overige kosten

Rentelasten	21.065	22.614	26.843
Overige kosten	22.654	32.000	21.262
	43.719	54.614	48.104

Toelichting overige kosten

De overige kosten betreffen vrijwel geheel de door Kruim aan de bibliotheek in rekening gebrachte kosten voor het horecaverbruik van derden die een ruimte gehuurd hebben in de bibliotheek. De bibliotheek belast deze kosten met een opslag voor handling door.

Wet Normering Top Inkomens

Binnen de stichting Openbare Bibliotheek Gouda vallen onderstaande personen onder de WNT.

bedragen x € 1	A.M.C. van Schendel	A.M.C. van Schendel	M. Middeldorp	D.W. Staal
jaar	2016	2015	2016	2016
Functie(s)	Directeur-bestuurder	Directeur-bestuurder	Directeur-bestuurder	Directeur-bestuurder
Duur dienstverband in	1/1 - 31/7	1/1 - 31/12	1/8 - 30/11	1/12 - 31/12
Omvang dienstverband (in fte)	1,0	1,0	0,88	1,0
Gewezen topfunctionaris?	nee	nee	nee	nee
(Fictieve) dienstbetrekking?	ja	ja	ja	ja
Zo niet, langer dan 6 maanden binnen 18 maanden werkzaam?	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Bezoldiging				
Beloning	65.398	96.666	19.127	7.226
Belastbare onkostenvergoedingen	0	0	0	0
Beloningen betaalbaar op termijn	7.136	11.446	2.283	889
Totaal bezoldiging	72.534	108.112	21.410	8.115
Toepasselijk WNT-maximum	179.000	178.000	179.000	179.000
Motivering indien overschrijding:	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.

Gedurende 2015 en 2016 zijn geen ontslagvergoedingen betaald aan bestuurders.



Raad van Toezicht:

bedragen x € 1	P. Terlouw	S. Ver- meulen	E.W. Kaal- Hartog	J.B. de Vreede	M. Huizer	M.L. Engelsman
Functie(s)	voorzitter	lid	lid	lid	lid	lid
Duur dienstverband in 2016	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/4-13/12	1/4-31/12
Bezoldiging						
Beloning	1.350	1.350	675	675	675	675
Belastbare onkostenvergoedingen	-	-	-	-	-	-
Beloningen betaalbaar op termijn	-	-	-	-	-	-
Totaal bezoldiging	1.350	1.350	675	675	675	675
Toepasselijk WNT-maximum	26.850	17.900	17.900	17.900	17.900	17.900
Motivering indien overschrijding:	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.

bedragen x € 1	J.H. Oosters	S. Ver- meulen	P. Terlouw	E.W. Kaal- Hartog	J.B. de Vreede
Functie(s)	voorzitter	lid	lid	lid	lid
Duur dienstverband in 2015	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Bezoldiging					
Beloning	-	-	-	-	-
Belastbare onkostenvergoedingen	-	-	-	-	-
Beloningen betaalbaar op termijn	-	-	-	-	-
Totaal bezoldiging	-	-	-	-	-
Toepasselijk WNT-maximum	26.700	17.800	17.800	17.800	17.800
Motivering indien overschrijding:	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.

9

