

Jaarverslag 2022



Inhoud

1. Prestaties	4
Kengetallen	4
2. Bibliotheek Utrecht in de stad	6
2.1 Doelstelling 1: leven lang lezen, leren, meedoen	6
Collectie	6
Dienstverlening	6
Programma	7
2.2 Doelstelling 2: In de Bibliotheek Utrecht delen inwoners kennis en verhalen met elkaar	14
2.3 Doelstelling 3: De Bibliotheek Utrecht biedt een netwerk van aantrekkelijke fysieke en digitale vestigingen met functionaliteiten en inrichting die past bij de ontwikkeling van de stad en de verschillende wijken	15
Vleuterweide	15
Lunetten	15
2.4 Doelstelling 4: De Bibliotheek Utrecht profileert zich opnieuw en meer	16
Profilering	16
Campagnes voor bestaande en nieuwe leden	16
1 jaar werkplekreservering	17
Ledenvoordeel	17
Kaartverkoop	17
Groei online volgers	17
Behoeftenonderzoek	17
2.5 Doelstelling 5: de bedrijfsvoering van de Bibliotheek Utrecht wordt dynamisch en toekomstbestendig	18
Structureel tekort	18
Prioritering	18
Personeel en Organisatie	19
Huisvesting	21
Actualisatie inkoopbeleid	21
ICT	21
3. Financiën	22
Staat van baten en lasten	22
Balans	22
Vooruitzichten	22
4. Conclusies en vooruitzichten	24
Verslag Raad van Toezicht	25
Bijlage 1: Prestaties	26
Bijlage 2: Governance	28
2.1 Governance Code Cultuur	28
2.2 Nevenfuncties directeur-bestuurder	39
2.3 Raad van Toezicht 2022	30
Rooster van aftreden	30
Functies en nevenfuncties	30
Vergoeding van de leden van de Raad van Toezicht	31
Bijlage 3: Ondernemingsraad	32
Jaarrekening 2022	33

Inleiding

2022 was een dynamisch jaar voor de Bibliotheek Utrecht (dBU). We behaalden mooie resultaten waar we trots op zijn. Met 87.492 leden zijn we de grootste ledenclub van de stad, en met 1.651.160 bezoekers een van de best bezochte publieke plekken van Utrecht.

Bibliotheken zorgen ervoor dat mensen kunnen meedoen en zijn ontmoetingsplekken in de wijk. Kinderen komen er met hun ouders en grootouders, scholieren maken er huiswerk, volwassenen lezen een krantje, volgen een (taal)-cursus, krijgen hulp als ze (digitale) problemen hebben. Soms komen mensen om zich te verwarmen.

In onze 13 bibliotheekvestigingen realiseerden we een divers programma, voor alle Utrechters. Denk bijvoorbeeld aan de ruim 90 kinderen die, samen met een ouder of verzorger, in de hal van de Bibliotheek Neude kampeerden tijdens de Kinderboekenweek. En aan alle activiteiten van ons Informatiepunt en DigiTaalhuis: van Nederlands leren tot antwoorden op vragen over belastingen, van hulp bij werk zoeken tot het oefenen van digitale vaardigheden. Aan de 290 boeken die ons werden geschonken door 177 donateurs, waarmee we een start maakten met de collectie Turkse kinderboeken. En aan de tientallen maatschappelijke en culturele partners in de stad waar we dit jaar mee samenwerkten en die gebruik maakten van onze bibliotheken.

Maar als we terugblikken, dan denken we ook nog aan de lockdown vanwege corona aan het begin van 2022. Omdat we door het Rijk werden aangemerkt als “essentiële” organisatie, konden we beperkt onze diensten blijven verlenen. In de loop van januari volgden de eerste versoepelingen, en sindsdien hebben we gelukkig niet meer te maken gehad met verplichte sluitingen.

2022 was ook het jaar waarin de staatssecretaris van het Ministerie van OCW haar plannen voor het versterken van het landelijke stelsel van openbare bibliotheken ontvouwde. Het Rijk wil de

toegankelijkheid, bereikbaarheid en kwaliteit van bibliotheken voor de langere termijn veiligstellen. Bibliotheken worden verankerd als noodzakelijke gemeentelijke voorzieningen, door een wetwijziging met een zorgplicht voor gemeenten per 2025. Dit besluit wordt kracht bijgezet door een miljoeneninvestering in het bibliotheekstelsel. Wij zijn blij met het belang dat niet alleen door de gemeente, maar ook door de rijksoverheid aan bibliotheken wordt gehecht, en voelen ons gesterkt in onze ontwikkeling.

Tegelijkertijd is onze toekomst onzeker. Eind 2021 bleek dat we bij ongewijzigd beleid afstevenden op een behoorlijk financieel tekort. In 2022 hebben we deze constatering nader geanalyseerd en onderbouwd. Dat deden we niet alleen. In opdracht van de gemeente heeft EY Consulting onderzoek gedaan naar onze financiële positie. En omdat vastgoed een omvangrijke post op onze begroting vormt, hebben wij Andersson Elffers Felix (AEF) gevraagd om verschillende toekomstscenario's voor onze huisvesting op te stellen. We zijn in nauw en constructief overleg met de gemeente over mogelijke oplossingen.

2022 stond voor de medewerkers van dBU ook in het teken van een reorganisatie. De toenemende bijdrage van bibliotheken aan sociale en maatschappelijke vraagstukken betekent een veranderende rol voor de organisatie en daarbij horende vaardigheden. Tevens was een professionalisering in de bedrijfsvoering nodig. De reorganisatie was noodzakelijk en gewenst, maar van tijd tot tijd ook spannend voor de medewerkers.

Kortom, 2022 was een bewogen jaar voor de Bibliotheek Utrecht. In 2023 bouwen we voort, aan een brede bibliotheek die voor alle Utrechters toegankelijk is.

Deirdre Carasso,
directeur-bestuurder



Foto: Liesbeth Dinnissen

1. Prestaties

In ons Jaarplan 2022 stelden we onszelf de volgende ambitie:

“De Bibliotheek Utrecht zet zich in voor een stad waarin mensen taal en digitaal vaardig zijn, de weg weten in de informatiemaatschappij en onze democratie, zichzelf kunnen ontwikkelen en door ons en elkaar worden geïnspireerd hun nieuwsgierigheid, creativiteit en innovatief vermogen optimaal te benutten om zich te verhouden tot deze tijd en de vragen waar we voor staan. Een samenleving ook waar mensen regie voeren over hun leven, begrip hebben voor elkaars denkwijzen en in staat zijn een eigen mening te vormen”.

In dit jaarverslag rapporteren we hoe we hier in 2022 aan hebben gewerkt. Onze belangrijkste kaders hierbij zijn, naast ons vastgestelde Jaarplan 2022, het (bibliotheek)beleid van de gemeente Utrecht, het Bibliotheekconvenant van Rijk, IPO en VNG en de Wet Stelsel Openbare Bibliotheekvoorzieningen (WSOB).

Kengetallen

In dit hoofdstuk presenteren we overkoepelende kengetallen bij onze prestaties. In de hierop volgende hoofdstukken gaan we in op de activiteiten die hier bij horen, en rapporteren op onderdelen specifiekere kengetallen.

De kengetallen laten soms een behoorlijke afwijking ten opzichte van 2021 zien; hier moet bij worden opgemerkt dat 2021 geen regulier jaar was vanwege Corona.

We verzamelen veel data over onze prestaties. Tegelijkertijd hebben we nog niet één integraal, toegankelijk systeem hiervoor, waardoor het soms bewerkelijk is om bepaalde kengetallen op te halen. In 2023 willen we hier verbetering in aanbrengen.

Openingsuren en bezoekers

In 2022 zijn de vestigingen tezamen gemiddeld 470,5 uur per week open geweest. We hebben 2.651.160 bezoekers mogen verwelkomen in onze vestigingen. In de Bijlage 1 kunt u lezen hoe dit aantal is verdeeld over de verschillende bibliotheken.

In cijfers:

Openingstijden 2022:	470,5 uur
Aantal bezoekers 2022:	1.651.160 + 604.840; 2021: 1.046.320

Lidmaatschappen

De Bibliotheek Utrecht is de grootste ledenclub van Utrecht. De stad groeit en de bibliotheek groeit mee. Onze ambitie, waar we stapsgewijs aan bouwen, is dat structureel 25% van alle Utrechters lid is van de bibliotheek. Eind 2022 stond de teller op 87.492; dat betekent dat 24% van de Utrechtse bevolking lid is.

In cijfers:

Nieuwe leden 2022:	20.383
Opzeggingen in 2022:	10.146
Totaal aantal leden:	87.492 + 10.106; 2021: 77.386

Bij het aantal leden moet worden opgemerkt dat we per 1 april 2022 de manier van registreren van jeugdleden aanpasten: jeugdleden worden niet langer uitgeschreven wanneer ze twee jaar geen boeken hebben geleend, wat voorheen wel gebeurde. Dit omdat jeugdleden ook van andere faciliteiten gebruik maken, en we weten dat opnieuw lid worden een grote drempel vormt. En zodat we met juist deze doelgroep kunnen blijven communiceren. Eind 2022 kenden we 51.308 jeugdleden, waarvan 44.607 actief boeken leenden.

Uitleningen

Het aantal uitleningen steeg met ruim een half miljoen ten opzichte van 2021; het aantal uitleningen van e-books bleef nagenoeg gelijk. Het aantal reserveringen daalde. Dit was in 2020 en 2021 bijzonder hoog doordat dBU toen deels gesloten was vanwege corona-lockdowns, en leden boeken alleen konden reserveren.

In cijfers:

Uitleningen in 2022:	2.297.582 + 556.520; uitleningen 2021: 1.741.062
Uitleningen e-books in 2022:	132.739 - 49; uitleningen 2021: 132.788
Reserveringen 2022:	237.443 - 114.924; reserveringen 2021: 352.367

Collectie

De omvang van onze collectie is iets afgenomen: vanwege de stijging van de boekprijzen konden we minder collectie aanschaffen.

In cijfers:

Omvang collectie 2022:	473.108 - 7.892; omvang 2021: 481.000
Aangeschaft in 2022:	54.201 - 2.425; aangeschaft 2021: 56.626
Gesaneerd in 2022:	70.871 - 2.186; gesaneerd in 2021: 68.685



2. Bibliotheek Utrecht in de stad

In dit hoofdstuk lichten we toe hoe we in 2022 hebben gewerkt aan de vijf doelstellingen van ons beleid.

2.1

Doelstelling 1: leven lang lezen, leren, meedoen

Collectie

We hebben een actuele collectie van fysieke en digitale materialen. We dragen zorg voor een collectie die context biedt, uitdaagt, verdiept en thema's belicht vanuit verschillende invalshoeken en blijft aansluiten bij de behoeften van de inwoners van de stad.

Bij het aanschaffen van nieuwe collectie, hebben we steeds meer oog voor het aanbieden van een meer diverse collectie, waarbij we bijzondere aandacht geven aan collectie voor kinderen en jongeren. Zo hebben we twee collecties Turkse kinderboeken verkregen door donaties van ouders met een Turkse achtergrond. Zelf hebben we een collectie Engelstalige mangaboeken aangelegd. Collectioneren doen we op een efficiënte, data-gedreven wijze. Niet alleen voor Bibliotheek Utrecht, maar ook voor acht Utrechtse regiobibliotheken met zestig vestigingen. We ondersteunden deze bibliotheken bij het optimaliseren van het gebruik van de collecties en het actueel houden daarvan. Als onderaannemer van de provinciale serviceorganisatie BiSC beheerden we daarnaast de catalogus en de besteladministratie voor 24 regiobibliotheken en 128 vestigingen in de provincies Utrecht, Brabant en Limburg. Saneren van de collectie gebeurt volgens een voor openbare bibliotheken gangbare praktijk. Gesaneerde materialen gaan naar goede doelen, deels als verkoop oud papier en voor de afgeschreven materialen die nog niet "stukgelezen" zijn zoeken we een goede bestemming zoals aanbieden aan de klanten tegen een vergoeding voor een goed doel.

Dienstverlening

2022 kende uitdagingen die effect hadden op onze dienstverlening. Het jaar begon met een lockdown vanwege de coronapandemie. En later in het jaar werden we geconfronteerd met een hoog ziekteverzuim en een negatief effect van de krapte op de arbeidsmarkt op onze pool van flexkrachten. Ook moesten we terughoudend omgaan met het invullen van vacatures vanwege de reorganisatie waarin we ons bevonden. Dit alles had effect op de personele bezetting in de dienstverlening en maakte dat we, tot maart 2023, de openingsuren van de volgende vestigingen terugbrachten:

- Waterwin (-20 uur)
- De Meern op zaterdag (-5 uur)
- Tuinwijk op maandag (-4 uur)
- Hoograven op donderdag (-4 uur)
- Lunetten op zaterdag (-5 uur)

Ondanks deze uitdagingen zijn we er ook in 2022 in geslaagd Utrechters toegang te geven tot lezen, lenen, leren, voorlezen, het informatiepunt en tal van activiteiten in al onze vestigingen.

Het is ons goed gelukt om de kwaliteit in de dienstverlening te blijven waarborgen. Dit maken wij op uit de vele positieve reacties die wij bijna dagelijks van onze bezoekers krijgen.

Het formuleren van onze standaarden voor de kwaliteit van onze dienstverlening hebben we uitgesteld naar 2023.

Het aantal uitleningen steeg flink, met ruim een half miljoen ten opzichte van 2021. Er werd in totaal 2.297.582 keer materiaal uit de collectie geleend. De meeste uitleningen vonden plaats in de Neude (735.940), Leidsche Rijn Centrum (362.859) en Vleuterweide (273.003).

We weten uit cijfers t/m 2021 dat we bijzonder veel boeken uitlenen vergeleken met andere bibliotheken, ook vergeleken met de andere, grotere, G4-steden.

Programma

Een groot deel van ons programma draagt bij aan de doelstelling “een leven lang lezen, leren en meedoen”. Het is - helaas - niet mogelijk om daarvan een uitputtend overzicht te geven. Daarom presenteren we een greep uit onze activiteiten, die tezamen een beeld geven van onze inzet.

1. Geletterdheid

Wij vinden het belangrijk dat elke Utrechter een leven lang leest. Omdat lezen in vele opzichten de sleutel tot de wereld is. Daarom spannen wij ons in voor het terugdringen van laaggeletterdheid en het vergroten van leesplezier. We willen Utrechters kennis laten maken met literatuur, cultuur en maatschappij. Daarvoor willen wij een gastvrije ontmoetingsplaats zijn van en voor de stad waar iedereen met plezier kan lezen, leren en meedoen. Wij organiseren zelf maar vooral ook met partners en inwoners van de stad evenementen en activiteiten om dit mogelijk te maken. Dit doen we voor kinderen en jongeren zowel binnen- als buitenschools, en voor volwassenen.

1.1 Geletterdheid onderwijs

Voorschool: VVE en Boekstart

Taal ligt aan de basis van een kansrijke start in de samenleving. Eén van de meest effectieve manieren om taalontwikkeling te stimuleren is om vanaf de babytijd thuis en in de kinderopvang voor te lezen. Met ons voorschoolse educatieprogramma en BoekStart ondersteunden wij daarom het vergroten van de woordenschat van peuters en moedigen ouders van jonge kinderen aan om zo vroeg mogelijk te starten met voorlezen. Daarbij hadden we bijzondere aandacht voor kwetsbare kinderen en hun ouders.

- In 2022 intensiverden wij onze samenwerking met aanbieders van kinderopvang, om het aantal kinderen dat met een grote taalachterstand aan de basisschool begint te verminderen. We voerden voor 80 groepen ons voorschoolse educatieprogramma uit. Dit bestond uit een groepsbezoek aan de bibliotheek, een masterclass voor ouders en uitleencollecties op de groep. We ondersteunden pedagogisch

medewerkers, naast de groepsbezoeken, met kennis en een uitleencollectie.

Ons streven was om alle 93 voorschoolgroepen met tenminste 50% doelgroepkinderen te bereiken. Uiteindelijk voerden we ons programma uit op 80 groepen die het hoogste percentage doelgroep-peuters kenden. We bereikten minder groepen dan in 2021. Dit komt grotendeels door het feit dat doelgroep-peuters meer dan voorheen over verschillende groepen zijn verspreid. Groepen met een hoog percentage doelgroep-peuters zijn voor ons makkelijker te bereiken.

- In onze vestigingen reikten we BoekStart-koffertjes uit aan ouders van jonge kinderen. Daarnaast staat op alle vestigingen van het Centrum voor Jeugd en Gezin een BoekStartkast gevuld met BoekStartboekjes. In Zuilen, Kanaleneiland, Overvecht en Hoograven zijn 20 interactieve voorstellingen (deels besloten, deels open) voor ouders en kinderen rond een baby/dreumes-boek georganiseerd. Tijdens 34 schoolweken waren op 2 ochtenden op de consultatiebureaus Kanaleneiland en Overvecht BoekStart-coaches aanwezig. Zij voerden gesprekken met ouders over taal en lezen. Daarnaast vonden er 5 activiteiten voor ouder/kind-ontmoetingsgroepen plaats. De pilot voor een inspirerende verblijfplek bij de BoekStartcollectie voor baby's en hun ouders is stilgezet vanwege financiële redenen en andere ontwikkelingen in de inrichting van de betreffende vestigingen.

In cijfers:

Bereik VVE:	- 80 groepen - 20, 2021: 100 groepen - 1.575 peuters - 1.900 ouders - 160 pedagogisch medewerkers
Bereik BoekStart:	- 3.000 BoekStart-koffertjes uitgereikt + 792, aantal 2021: 2.208 - 20 interactieve voorstellingen voor 600 kinderen en 550 ouders 2021: 20 voorstellingen voor 400 ouders en 400 kinderen

Primair onderwijs

Met ons onderwijsprogramma stimuleren we leesplezier, lees- en informatievaardigheden en de betrokkenheid van leerkrachten bij lezen en leesonderwijs. Een greep uit de activiteiten:

- Om de aansluiting binnen- en buitenschools leren zo goed mogelijk te faciliteren, boden we in de talentencarrousel van de Brede School onder- en naschoolse lessenseries aan op het gebied van lezen, taal en digitale geletterdheid. Hiermee bereikte we 647 extra leerlingen in de wijken Overvecht, Zuilen/Ondiep en Kanaleneiland, 't Zand en Hoograven.
- Het lees- en schrijfproject “Een stad vol verhalen” koppelde een educatief project voor basisscholen aan het door Koos Meinderts samengestelde boek “De spoken van het Stadhuis en andere Utrechtse verhalen”. Voor dit lees- en schrijfproject schreven we alle scholen uit Utrecht aan. 20 scholen zijn uitgekozen en kregen een gratis schrijversbezoek van Anna Woltz, Robert van Dijk, Floor Tinga, Elisa van Spronsen, Pim Lammers, Enne Koens, Linda Dielemans of Diet Groothuis. Daarnaast namen 29 andere scholen uit Utrecht deel aan het project zonder schrijversbezoek en deden nog eens 16 scholen mee met de schrijfwedstrijd. In totaal zijn er 49 scholen en 7.350 leerlingen (groep 5 t/m 8) extra bereikt met dit project.
- Vanuit het project TaalImpuls Themadreven hebben we samen met drie betrokken basisscholen een extra impuls gegeven aan het leesplezier van hun leerlingen. En organiseerden we, samen met Utrecht Natuurlijk en stadsboerderij Gagelsteede, collecties en activiteiten in de scholen rondom de Themadreven en in de stadsboerderij. Daarmee bereikten we nog eens 800 extra kinderen via extra (thema)collecties in de scholen en bij de stadsboerderij.

De Bibliotheek op School

Bijzondere ontwikkeling in het Primair Onderwijs is ‘de Bibliotheek op School’ (dBOS), waar we in het schooljaar 2021/2022 mee startten. De Bibliotheek op School is een landelijk initiatief met een bewezen effectieve aanpak. Door de structurele

aanwezigheid van de bibliotheek in de school, worden namelijk ook kinderen bereikt die niet vanzelfsprekend thuis boeken lezen of lid zijn van de bieb. Zo krijgen alle kinderen gelijke kansen om te lezen.

- We introduceerden dBOS op 15 scholen in Utrecht, waarvan 11 een achterstandsscore hebben van minimaal 1,25 (rekenmethode van het Centraal Bureau voor de Statistiek voor het uitdrukken van de verwachte onderwijsachterstand op scholen).
- Deze scholen voorzagen we van een gevarieerde en actuele collectie jeugdboeken. We vergrootten de deskundigheid van leerkrachten door 28 leerkrachten op te leiden tot leescoördinatoren binnen de scholen. Daarnaast gaven we trainingen en adviseerden we het schoolteam bij het opstellen en uitvoeren van hun lees- en mediaplan.
- We namen via een monitor een nulmeting af om te onderzoeken of leerlingen aan deelnemende scholen meer lezen en met meer plezier lezen, een grotere woordenschat ontwikkelen en significant hoger scoren op lezen dan aan de start van het programma. Aan de hand van de resultaten gaat de lees-mediaconsulent van de bibliotheek in de klassen doelgericht aan de slag met leesbevordering en digitale geletterdheid.

Dankzij de grote interesse van de scholen en de aanvullende middelen die scholen vanuit het Rijk hiervoor in konden zetten, hebben we met de helft meer scholen kunnen starten dan gepland. De impact op het reguliere programma is daarmee ook groter dan vooraf voorzien. We leidden versneld 6 nieuwe collega's op tot lees-mediaconsulent. In totaal bereikten ruim een derde van de kinderen in het basisonderwijs. Tegelijkertijd moeten we ons realiseren dat de financiering van het Rijk vooralsnog incidenteel is; op dit moment zijn er geen structurele middelen voor dBOS.

In cijfers:

Aantal deelnemende scholen dBOS:	15
Bereik dBOS:	- 3.689 leerlingen - 420 leerkrachten
Aantal dBOS lees- mediaconsulenten opgeleid:	28

Voortgezet onderwijs

In 2022 lag onze focus binnen het onderwijsprogramma op de ontwikkeling van dBOS in het Primair Onderwijs. Voor de 12- tot 18-jarigen hebben we, via ons onderwijsprogramma voor het Voortgezet Onderwijs, 123 groepsbezoeken gericht op leesplezier, lees- en informatievaardigheden uitgevoerd. Hiermee bereikten we 3.500 leerlingen en 228 docenten.

Samen met het Ithaka college startten we in het kader van het landelijke Leesoffensief een pilot waarin we alle 90 docenten voorzagen van inspiratie en de laatste trends en inzichten bij het leesonderwijs aan nieuwkomers.

In cijfers:

Aantal groepsbezoeken:	123 + 13; 2021: 110
Bereik groepsbezoeken:	- 3.500 leerlingen + 750; 2021: 2.750 - 228 leerkrachten + 44; 2021: 184

1.2 Geletterdheid buitenschools - jeugd en volwassenen

Naast het onderwijsprogramma, zetten we in op het bevorderen van taalvaardigheid en leesplezier in vrije tijd. Dit doen we met buitenschoolse activiteiten voor de jeugd en activiteiten voor volwassenen.

Met verschillende projecten en activiteiten hebben we nadruk gelegd op het vrijetijdslezen door kinderen en jongeren in de wijken. Het ontbreekt vaak nog aan een goede aansluiting tussen binnen- en buitenschools leren. Kinderen die opgroeien in een rijke taal- en leesomgeving zullen het later immers ook zelf eerder oppakken. We stimuleerden het lezen thuis, in de bibliotheek én op plekken waar ouders met kleine kinderen graag komen. Een greep uit de activiteiten:

- In het kader van de gezinsaanpak, waarbij we ons richten op laagtaalvaardige ouders, bezochten we op aanvraag 11 ouder-kind groepen in de wijken Overvecht, Kanaleneiland en Hoograven en bereikten we 100 ouders en

hun kinderen die we via de instellingen minder of niet bereiken.

- De Kindernacht van de Poëzie die we samen met ILFU in de Neude organiseerden was een groot succes. Na optredens, voorlezen, dansen en een nachtronde door de bibliotheek bleven er 90 kinderen en ouders slapen!
- Wekelijks wordt er voorgelezen aan kinderen in bijna al onze vestigingen door wijkbewoners of bedrijven uit de wijk.
- We gaven diverse vrijwilligers voorleestraining. Voor de VoorleesExpress, voor kinderen tot 8 jaar waarbij vrijwilligers voorlezen aan kinderen van taalarme gezinnen, zijn acht bijeenkomsten georganiseerd waaraan ruim 80 voorleesvrijwilligers deelnamen. Daarnaast hebben we een voorleestraining georganiseerd voor vrijwilligers bij de Bibliotheek en een herhaalbijeenkomst voor tien vrijwilligers. Ook hebben we een training aan acht voorlezers van het Nijntje Museum gegeven.
- In Vleuterweide hebben leerlingen van het Amadeus Lyceum een eigen kast ingericht met aanbevolen boeken. Daarnaast hebben ze een muziekljst samengesteld met studiemuziek voor tijdens het leren, die gedeeld wordt via een QR code.

We doen elk jaar mee met de grote landelijke leesbevorderingscampagnes voor volwassenen, jongeren en kinderen. In 2022 waren dit: Boekenweek, Avond van het Spannende Boek en Nederland Leest voor volwassenen, de Boekenweek voor jongeren en de Kinderboekenweek, Nationale Voorleesdagen en de Kinderjury voor jeugd van 0-12 jaar. Er vonden activiteiten in meerdere vestigingen en “specials” in de Bibliotheek Neude plaats. Een paar voorbeelden:

- Ilya Leonard Pfeijffer en Marieke Lucas Rijnveld gingen tijdens de Boekenweek in een uitverkochte theaterzaal met elkaar in gesprek over de Eerste Liefde. 4.000 mensen haalden een exemplaar van ‘Mevrouw mijn moeder’ van Yvonne Keuls op tijdens Nederland Leest.
- Tijdens de Voorleesdagen werd in de wijkbibliotheken voorgelezen uit het winnende prentenboek ‘Maar eerst ving ik een monster’ van

Tjibbe Veldkamp en deelden we 1.500 vertalingen in het Arabisch, Pools en Turks met (groot)ouders die graag in hun moedertaal voorlezen.

- Minder succesvol was het programma dat we in 2022 startten in de Boekenweek voor jongeren, gemaakt in samenwerking met boekhandel Broese en jongeren: helaas waren er maar weinig jongeren aanwezig. In 2023 zullen wij bekijken hoe we de jongerendoelgroep beter kunnen bereiken.

Naast deze grotere evenementen zijn wij in 2022 doorgedaan met de maandelijkse programma's om het lezen en schrijven te stimuleren.

- We programmeerden maandelijks en wekelijks grotere en kleinere activiteiten in serie, met al bestaande én nieuwe partners zoals Tools for Taal, het Dichtersgilde, Bazarow, Senia en Studium Generale.
- Tevens vierden we 900 jaar Utrecht, schreef stadsdichter Ruben van Gogh in onze opdracht het gedicht 'Wielertaal' voor La Vuelta en werden in onze bibliotheken 10.000 boeken verzameld voor het boekenkunstwerk van het ILFU.

1.3 DigiTaalhuis

Samen met onze partnerorganisaties Digiwijs en Taal Doet Meer vormen we het DigiTaalhuis Utrecht, waar we laaggeletterden, anderstaligen en laag digitaalvaardigen ondersteunen bij de verbetering van hun basisvaardigheden. Het DigiTaalhuis verstrekt informatie en advies, en biedt mogelijkheden om te oefenen en doelgericht te leren. Zo konden Utrechters op wijkniveau - dicht bij huis - informatie krijgen over mogelijkheden om de taal te leren of te oefenen, of deelnemen aan een van de taalgroepjes of taalcafés in de bibliotheken.

- Digiwijs verzorgde binnen het DigiTaalhuis-aanbod de inloop voor alle vragen over digitaal en bood plek om te oefenen, digivaardigheids-cursussen, taalgroepen met taallessen en in vijf bibliotheekvestigingen wekelijkse taalcafés. In samenwerking met hen verzorgden we cursussen Werken met de e-overheid, waar 40 mensen aan deelnamen.

- Samen met het Gilde Utrecht konden we de leesgroepen weer opstarten – hier namen 177 mensen aan deel, en hebben we 8 taalwandelingen georganiseerd in de wijk Kanaleneiland.
- We begonnen in september met een groep die maandelijks bij elkaar komt om meer over Nederlandse gebruiken te leren: Ontdek Nederland in de bieb. Het is een open groep waar iedereen bij kan aansluiten en waarvan een aantal mensen doorstroomt naar taal- of digitaal aanbod. Hier namen 72 mensen aan deel.
- Samen met stichting Asha hebben we de sollicitatiespreekuren in Overvecht en Kanaleneiland weer opgestart. Deze vonden in beide vestigingen twee keer per week plaats. Hiermee bereikten we 48 mensen.

In cijfers:

Bezoekers inlopen:	1.249 + 494; 2021: 755
Taalgroepen:	- 40 groepen - 282 deelnemers
Bezoekers taalcafés in de bibliotheken*:	2.467 + 1.870; 2021: 597
Totaal bereik van alle activiteiten:	4.824 mensen + 2.361; 2021: 2.463

* Digiwijs organiseert ook op andere plekken in de stad taalcafés.

1.4 Het Leesoffensief Utrecht

Bijzondere aandacht ging in 2022 uit naar de start van het Leesoffensief Utrecht (LOU). Op initiatief van de Bibliotheek Utrecht en Taal Doet Meer verenigden zich zo'n 45 organisaties in de stad die een rol of betrokkenheid hebben bij leesbevordering en leesmotivatie. Het doel van het Leesoffensief is om alle Utrechters taal- en digitaalvaardig te maken en daarmee kansengelijkheid te bevorderen. Het Leesoffensief Utrecht werd gepresenteerd tijdens het debat aan de vooravond van de gemeentelijke verkiezingen dat we samen met TivoliVredenburg organiseerden en de doelstellingen ervan werden ondertekend door nagenoeg alle politieke partijen. dBU zet voor het LOU onder meer in op de

bestaande en effectief bewezen landelijke programma's BoekStart in de kinderopvang en de Bibliotheek op school. Daarnaast worden regelmatig bijeenkomsten georganiseerd waarbij de partners van het LOU afspraken maken over samenwerking om de aandacht en het belang voor lezen op zoveel mogelijk plekken in de stad zichtbaar te maken.

2. Digitale inclusie

Digitale vaardigheden zijn in toenemende mate onmisbaar om mee te kunnen (blijven) doen in de samenleving. Het is een thema dat binnen het programma van de bibliotheek sterk in ontwikkeling is en steeds meer aandacht krijgt. We maken, samen met diverse partners, programma's die gericht zijn op het ontwikkelen van digitale vaardigheden, informatievaardigheden en mediawijsheid. We richtten ons op jong tot oud, en ontwikkelden activiteiten voor de jeugd, volwassenen en senioren. Een aantal van deze activiteiten organiseerden we voor het eerst, en leren ons hoe we dit thema vorm kunnen geven in ons programma.

2.1 Jeugd en jongeren

Zowel binnen- als buitenschools droegen we met diverse activiteiten bij aan mediawijsheid, digitale geletterdheid en informatievaardigheden bij kinderen en jongeren. Een paar voorbeelden:

- Tijdens de Media Ukkie Dagen organiseerden we een avond over media-opvoeding voor (groot)ouders, maakten een themapagina op onze website met informatie en lees-kijk-luistertips en gingen op media-avontuur in Leidsche Rijn Centrum en Vleuterweide.
- Om ook door het jaar heen aandacht te besteden aan media-opvoeding, startten we met de Minimediadagen, per maand één keer in Zuilen en één keer in Leidsche Rijn Centrum. Hierin staat media-opvoeding centraal en kunnen ouders vragen stellen. Ook hebben we bij drie oudergroepen in de wijken Hoograven, Overvecht en Zuilen een bijeenkomst verzorgd over mediaopvoeding.
- Voor het primair en voortgezet onderwijs boden we een educatieprogramma digitale geletterd-

heid, met een focus op mediawijsheid en informatievaardigheden. Daarnaast experimenteerden we met verschillende initiatieven om leerkrachten te ondersteunen bij de implementatie van digitale geletterdheid in het curriculum.

- Samen met de Bibliotheek Venlo gingen we aan de slag met het project Digistarter: hiermee stimuleren we 9-jarigen om bewuste en kritische consumenten en producenten van digitale apparaten en toepassingen te worden. Met hulp van Stichting Pica ontwikkelen we sinds september 2022 een prototype dat we in 2023 testen en doorontwikkelen.
- We gaven met Stichting JoU de workshop Vreedzaam online op twee scholen in Overvecht en maakten op het Gerrit Rietveld College een lessenserie over nepnieuws en de naschoolse lessenserie 'Digital Skills'.

In cijfers:

Bereik Media Ukkie Dagen	118 mensen
Bereik Minimediadagen	100 mensen
Bereik oudergroepen	Circa 20 ouders met hun kinderen
Bereik educatieprogramma digitale geletterdheid	432 leerlingen en 21 leerkrachten

2.2 Volwassenen

Ons programma digitale inclusie richtte zich ook op volwassenen in staat te stellen om mee te (kunnen) blijven doen in de digitale samenleving. Een greep uit de activiteiten:

- In maart 2022 startten we met het Digicafé, voor iedereen die meer wil weten over de digitale wereld. In Hoograven en Overvecht is er maandelijks een bijeenkomst met vrije inloop, waar ruimte is voor kennis vergaren, kennisdelen en vragen stellen. Onderwerpen die voorbij zijn gekomen zijn onder meer 'veilig op internet', 'digitale erfenis' en 'plan je reis of uitje online'. Hierbij werkten we samen met o.a. de Stadsmakers digitale veiligheid van de gemeente Utrecht, VodafoneZiggo, het Nationaal Ouderenfonds, SeniorWeb en de wijkagent. Het Digicafé is een mooie aanvulling op het hulp- en oefenaanbod. We bereikten 118 deelnemers.

- Tevens werden we regelmatig benaderd om onze kennis te delen en in gesprek te gaan over de digitaliserende samenleving en de impact daarvan op mensen. Zo kwam het team digitale inclusie van het Ministerie van Binnenlandse Zaken met de Alliantie Digitaal Samenleven op werkbezoek in Utrecht en spraken we met PostNL over de effecten van het digitaliseren van dienstverlening op mensen.

Informatiepunt

Onder de noemer Informatiepunt organiseerden we activiteiten van het DigiTaalhuis, het Informatiepunt Digitale Overheid (IDO) en inlopen en spreekuren van onze partnerorganisaties in de stad. Bij het Informatiepunt kan iedereen terecht met vragen. Bijvoorbeeld over Nederlands leren, omgaan met de computer, tablet of mobiel, hulp bij aanvragen van DigiD, belastingen en toeslagen, hulp bij geldzaken, administratie en werk zoeken. De transitie van de overheid naar een digitale overheid met zo min mogelijk loketten, heeft de informatiefunctie van de bibliotheken op dit gebied vergroot.

- In het vierde kwartaal van 2022 hebben we de spreekuren van het Informatiepunt Digitale Overheid flink uitgebreid: van september 2021 tot september 2022 was dit 44 uur per week, daarna 87 uur per week. We investeerden in de scholing van de bibliotheekmedewerkers die deze spreekuren bemensen. Om goede samenwerking, kennisuitwisseling en onderlinge doorverwijzing te bevorderen hebben we binnen het Informatiepunt de spreekuren van onze partnerorganisaties DOCK, Buurtteams, Digiwijs, UCentraal (Geldzaak), Buren Helpen Buren en het sollicitatiespreekuur zoveel mogelijk op één moment en vlak bij elkaar georganiseerd. In totaal beantwoordden we als bibliotheek zelf 760 vragen, waarvan de top 3 ging over: DigiD, toeslagen en gratis OV voor 66+.
- Wij merkten dat steeds meer organisaties de bibliotheek weten te vinden als centrale plek in de wijk, dichtbij de wijkbewoners. Zo boden we voor de gemeente Utrecht hulp aan ouders die hun kind digitaal moeten aanmelden voor de basisschool en vanuit het samenwerkingsverband van de grote banken doen we mee aan de

pilot met een spreekuur over online bankieren.

- Als experiment zat er gedurende een aantal weken een medewerker in de McDonald's aan de Lange Viestraat. Het doel was jongeren op te weg en zo nodig naar het Informatiepunt door te verwijzen. Dit leverde echter minder contactmomenten op dan we hadden gehoopt.

In cijfers:

Informatiepunt - aantal vragen beantwoord:	760
Informatiepunt - hulp bij belastingaangifte (i.s.m. UCentraal):	510 mensen geholpen
Informatiepunt - top 3 onderwerpen van de vragen:	- DigiD - belastingtoeslagen - gratis OV voor 66+

Ouderen in de wijk

In 2022 rondde we het Europees gesubsidieerde G4-project "Ouderen in de Wijk" af en hebben we de succesvolle elementen geborgd in ons reguliere programma.

- Alle deelnemers aan het project die nog niet waren uitgestroomd zijn benaderd voor een tussen- en/of exitgesprek.
- We hebben onze activiteiten geclusterd in de drie wijken waar we blijvend de meeste senioren bereiken en die tezamen een goede spreiding over de stad vormen: Overvecht, Hoograven en het centrum. In totaal organiseerden we 26 activiteiten gericht op ontmoeting (zoals de Culturele Apotheek), het delen van kennis (zoals de Kenniskring met wetenschappers van de Universiteit Utrecht en Oud Geleerd Jong Gedaan) en het ontwikkelen van vaardigheden (zoals de Workshop "Wat wilt u later worden" i.s.m. ANBO).
- Voor digitale vragen stapten we over van het Ouderen in de Wijk-spreekuur naar het Informatiepunt (spreekuur DigiTaalhuis en IDO). We constateerden dat senioren gelukkig blijven komen met hun vragen: bij het IDO hebben we in 2022 ruim 500 senioren (65+) geholpen. De meeste vragen gingen over de energietoeslag en gratis OV 66+.

- Tijdens de projectperiode van Ouderen in de Wijk zijn er zes vaste groepen senioren ontstaan. Zij komen regelmatig naar de bibliotheek om elkaar te ontmoeten en een activiteit uit te voeren of bij te wonen. In 2022 hebben we toegewerkt naar een situatie waarin deze groepen kunnen blijven samenkomen zonder begeleiding van een Ouderen in de Wijk-medewerker.
- Als afsluiting van het project hebben we in september een Danspaleis georganiseerd in de hal van de centrale bibliotheek op de Neude. Het was een mooie afsluiting voor zowel deelnemers als medewerkers.

2.3 Week van de Mediawijsheid

In de Week van de Mediawijsheid organiseerden we verschillende activiteiten voor jeugd én volwassenen. Zoals het Digicafé Like en Cancel, over sociaal gedrag online. In de vestigingen lichtten we onze collectie uit en konden bezoekers Digiducks en kaarten met digitale tips meenemen. Op vier woensdagmiddagen speelden we Hackshield - een game over cyberveiligheid - in Overvecht. In de talentencarrousel van de Brede School gaven we de Workshop HackShield over online veiligheid, samen met Het Mediateam en politie Utrecht. We waren gastheer van de Expeditie Filterbubbel van het Mediateam en About Framing in de Neude, een expositie waarin de filterbubbels van zeven Utrechters belicht werden en de initiatiefnemers actief het gesprek aangingen met de bezoekers van de bibliotheek over hun eigen filterbubbel. Het leverde veel en mooie gesprekken op. In Vleuterweide plaatsten we met SETUP hun installatie In therapie met je social media, over onze relatie met sociale media platforms.

3. Democratisch burgerschap

Democratisch burgerschap gaat over hoe wij ons manifesteren en opkomen voor de publieke zaak. Zoals het vermogen om je standpunt te verwoorden en mee te denken over de inrichting van jouw buurt, stad of het land. Of door samen tot oplossingen te komen ondanks de diversiteit aan overtuigingen, ideeën en belangen. De bibliotheek heeft de functie van publiek en onpartijdig platform voor uitwisseling van kennis en verhalen en is daarmee bij uitstek de plek om je democratisch burgerschap te ontwikkelen. In 2022 zijn we met een bescheiden programma gestart met de ontwikkeling van dit thema, wat we de komende jaren verder uit willen bouwen.

- Samen met BiSC, de provinciale ondersteuningsinstelling in Utrecht, hebben we onderzoek gedaan naar democratisch burgerschap. Het onderzoek werd uitgevoerd door Kiza Magendane en Bram Eidhof en in januari 2023 afgerond. Het laat zien wat je onder democratisch burgerschap kunt verstaan, en hoe openbare bibliotheken een rol kunnen spelen bij het bevorderen hiervan. Het onderzoek is verspreid onder bibliotheken en verwante instellingen in het land, omdat het bij veel bibliotheken een onderwerp in ontwikkeling is. We gebruiken dit om onze eigen programmering op dit thema in de komende jaren verder te ontwikkelen.
- We organiseerden een programma in aanloop naar de gemeenteraadsverkiezingen 2022. Bijvoorbeeld een interactieve bijeenkomst waarin de raadsgriffier uitleg gaf over de werkzaamheden van de gemeenteraad. Stichting Lezen & Schrijven organiseerde samen met ProDemos, de Gemeente Utrecht en dBU op Internationale Vrouwendag een bijeenkomst voor laaggeletterde Utrechtse vrouwen, om hen te informeren en te stimuleren te gaan stemmen voor de gemeenteraadsverkiezingen. En op 14 maart organiseerden we samen met TivoliVredenburg het Grote Lijsttrekkersdebat.
- Het programma Europe Direct hebben we stopgezet en de hiervoor ontvangen subsidie teruggegeven, omdat bij nader inzien de verwachtingen van de subsidieverstrekker en bibliotheek niet overeen bleken te komen.

4. Maakvaardigheden

In de eerste helft van 2022 organiseerden we, zoals we sinds 2018 deden, onder de titel “Maaklab” verschillende activiteiten om digitale en analoge maakvaardigheden te ontwikkelen.

Op de Neude vonden 22 Open Lab-avonden en in Overvecht en Leidsche Rijn Centrum in totaal 42 Kidslabs plaats, waar op een laagdrempelige manier kennis werd gemaakt met nieuwe technologie, machines en robotica. Er waren workshops en diverse activiteiten waarbij gevorderden kennis deelden met beginners.

Halverwege het jaar hebben we de activiteiten afgebouwd, vanwege het structurele financiële tekort op onze begroting. Deze bezuiniging op het Maaklab is, vooruitlopend op ons meerjarenbeleidsplan, structureel doorgevoerd; de komende jaren zouden aanzienlijke investeringen nodig zijn om het programma up to date te houden en verder te professionaliseren.

5. Online programma

Direct na de eerste corona-lockdown in 2020 hebben we online programma's ontwikkeld. Gelukkig kunnen we inmiddels ons programma weer live uitvoeren. Wel zijn we activiteiten blijven streamen en aanbieden via podcasts en Instagram. Bijvoorbeeld Bazarow, Cover to Cover van Studium Generale en Vrijdag Live zijn tijdens het live-event ook gestreamd om op deze manier meer mensen te bereiken. Ook de boekenclub voor jongeren via Instagram is een succes. Bijna maandelijks kunnen jongeren meepraten over hun favoriete genre: Young Adult. Hierin wordt het boek van de maand besproken, maar is er ook ruimte voor vragen vanuit de kijkers en er wordt ook vaak een speciale gast uitgenodigd. Deze uitzendingen worden gemiddeld 500 keer bekeken.

2.2

Doelstelling 2: In de Bibliotheek Utrecht delen inwoners kennis en verhalen met elkaar

We willen de bibliotheek samen met Utrechters vormgeven, om de betrokkenheid bij en het eigenaarschap van Utrechters bij de bibliotheek te vergroten. Zo willen we ons aanbod meer divers maken en als bibliotheek goed aangesloten blijven bij ontwikkelingen om ons heen. In de samenwerking met Utrechters staat steeds het stimuleren van persoonlijke ontwikkeling centraal, van initiatiefnemers én stadsgenoten. In 2022 startten we met experimenteren in de Bibliotheek Neude. We hebben Utrechters uitgenodigd om zelf programma's te ontwikkelen, ze gevraagd de collectie mede vorm te geven en om mee te denken over inrichtingsvraagstukken. De nadruk lag op experimenteren en evalueren.

Enkele voorbeelden:

- We hebben verschillende vormen bedacht waardoor Utrechters hun kennis en verhalen kunnen delen in de bibliotheek. Eén van die vormen is een curatorschap: één of meerdere Utrechters ontwikkelen een programma rondom een door hun gekozen thema in de publieke ruimte, waarbij kennis en verhalen delen centraal staan. Hierbij zijn ze ook verantwoordelijk voor de inrichting van de ruimte waar het programma zich afspeelt. Ze worden tijdelijk mede-eigenaar van een stukje van de bibliotheek. In 2022 organiseerden we vijf curatorschappen. Bijvoorbeeld de Manga en Japanse cultuurweek. Met een groot programma in de hal en op vele andere publieke plekken stond de bibliotheek helemaal in het teken van Japan en was er van alles te doen en te zien in de publieke ruimte waar bezoekers gratis aan deel kunnen nemen.
- Op initiatief van Utrechters ontstonden er in 2022 een aantal clubs. De voorwaarden om een club te kunnen starten zijn dat het draait om kennis en verhalen delen, dat iedereen gratis mee mag doen, en dat het niveau voor

zoveel mogelijk deelnemers geschikt is. Voorbeelden hiervan zijn de Haikuclub - haiku's worden met elkaar besproken en geschreven, The Writers Club - een plek om samen te komen met andere schrijvers en te praten over het vak, samen te schrijven en elkaar te inspireren, het filosofisch spreekuur en de Comedy Writers Club.

- Met Fotodok startten we het programma 'Dok voor fotografeer verhalen'. Fotodok helpt ons om samen de fotoboekencollectie meer aandacht te geven op verschillende plekken in bibliotheek Neude en hier programma omheen te organiseren. Er waren 3 Dok voor fotografie verhalen in 2022: fotoboek 'Play' van Eva van Veldhoen, Nederlandse fotografen de grens over en fotoboek 'After us the Deluge' van Kadir van Lohuizen en ontwerper Jeroen Kummer.
- In het voorjaar startten we een actief tentoonstellingsbeleid in de Bibliotheek Neude. Naast grote tentoonstellingen in de hal met samenwerkingspartners van de bibliotheek (NFF, Kaboom, Springplank HKU, curatorschap HKU) stelden we wanden op de 2de etage beschikbaar voor tentoonstellingen met een duidelijke Utrechtse link, en waar dat paste kon ook geëxposeerd worden tussen de boeken en op de literatuurkamer. Als voorwaarde stelden we dat de makers/organisaties uit Utrecht kwamen en/of dat het onderwerp Utrecht betrof. Daarnaast moest het gaan over kennis en verhalen delen. Waar dat kon werd er ook een koppeling met programma gemaakt. In 2022 zijn er 16 tentoonstellingen gerealiseerd.
- Daarnaast vonden diverse andere, losse activiteiten plaats in de Neude. Utrechter Hannah deelde haar kennis en liefde over planten en stekken. Met een diverse groep jongeren dachten we na over de inrichting en collectie van de jongerenafdeling. Een Utrechter miste het om voorgelezen te worden als volwassene en startte daarom de activiteit 'Avondverhalen van Utrechtse', waarbij er korte verhalen in de avond voorgelezen werden op matjes in de centrale hal. Hier kwam een zeer uiteenlopend publiek op af (de jongste deelnemer was 14, de oudste 70 jaar oud) en het werd erg positief ontvangen.

2.3

Doelstelling 3: De Bibliotheek Utrecht biedt een netwerk van aantrekkelijke fysieke en digitale vestigingen met functionaliteiten en inrichting die past bij de ontwikkeling van de stad en de verschillende wijken

De Bibliotheek Utrecht telt 13 vestigingen. De aanwezigheid van faciliteiten - van kopieerapparaten tot studieplekken - en de inrichting is van belang; het geeft mensen het gevoel dat ze ertoe doen en er in hen wordt geïnvesteerd.

In het kader van het structurele financiële tekort zijn een aantal huisvestingsscenario's ontwikkeld (zie onder paragraaf 2.5). In 2022 is met het oog op de mogelijke ontwikkelingen in de huisvesting beperkt geïnvesteerd in de verschillende vestigingen. Hieronder vermelden we enkel de bijzonderheden.

Vleuterweide

De voorgenomen verbouwing van vestiging Vleuterweide is uitgesteld naar 2023. Er is prioriteit gegeven aan andere werkzaamheden en de verantwoordelijke teamleider vervulde interim de functie van manager Vestigingen in de directie.

Lunetten

In 2022 namen we samen met de andere gebruikers deel aan de gesprekken met eigenaar gemeente Utrecht over de ontwikkeling van de Musketon. De gemeente werkt aan een haalbaarheidsonderzoek voor een doorstart en aan een plan van aanpak voor een participatietraject hierbij.

2.4

Doelstelling 4: de Bibliotheek Utrecht profileert zich opnieuw en meer

Profilering

In 2022 profileerden we de bieb als openbare, neutrale en veilige plek voor alle Utrechters. Onze kernboodschap was en is dat de bibliotheek inspireert om te blijven leren en een plek is waar Utrechters van alle leeftijden en achtergronden kennis en verhalen delen. Dat je niet lid hoeft te worden om gebruik te maken van de bieb, maar een biebpas wel binding, voordelen en de kans om in contact te blijven geeft. Met tips over boeken, programma's en activiteiten prikkelen we de leesinteresse en ontwikkeling van onze bezoekers.

Campagnes voor bestaande en nieuwe leden

We voerden diverse campagnes uit, zowel voor bestaande leden als om nieuwe leden te werven. Enkele bijzonderheden:

- In 2022 startten we met het abonnement Welkom. Bewoners van een AZC of de noodopvang en Oekraïense vluchtelingen mogen 1 jaar gratis gebruik maken van de bibliotheek. We werken hierbij samen met het COA. In 2022 hebben 143 leden zich ingeschreven met het abonnement Welkom.
- Met de introductie van de 'NUpas' is het per 1 januari 2021 het mogelijk om zonder materiaal te lenen zonder abonnement, en per geleend item te betalen. In 2022 zijn er 2.610 NUpassers bijgekomen en staan we op 4.382 inschrijvingen. In 2022 hebben 784 NUpassers de pas ook gebruikt voor uitleningen.
- In 2022 hebben we in 3 rondes 4.260 brieven aan ouders van kinderen gestuurd om ze uit te nodigen een BoekStartkoffertje op te halen en lid te worden van de bibliotheek. Deze kinderen zijn geboren tussen 1 juni 2020 en 31 augustus 2021. 1.162 van hen zijn na het ontvangen van de brief lid geworden; 2.248 kinderen waren al lid. We eindigden 2022 dus met 3.410 leden die in deze periode geboren zijn.

- We hebben twee grote ledenwerfcampagnes gevoerd, die tezamen 1.520 leden opleverden.
- Het aantal leden met abonnement Jong is afgelopen jaar gestegen met 19,8% naar 3.605.
- Aan alle jeugdleden van 4-18 jaar die een jaar of langer niet in de bibliotheek waren geweest voor een uitlening, stuurden we een activatie-mail. Een deel van deze klanten kreeg het aanbod om gratis een nieuwe pas aan te maken. 18,9% van de ontvangers heeft na 3 maanden weer geleend; 2,3% heeft opgezegd.

Bijzondere aandacht willen we besteden aan de campagne 'Wie dit leest', erop gericht om alle Utrechtse kinderen en jongeren tot en met 17 jaar lid te maken. Een kwart van de kinderen dreigt laaggeletterd van school te komen. Van jongs af aan lezen helpt dit te voorkomen.

We hebben met 'Wie dit leest' ons netwerk met de schoolbesturen, dBOS, Boekstart, consultatiebureaus en organisaties voor kinderopvang geïntensiveerd. We ontwikkelden vier partnerships met McDonald's, FC Utrecht, Kind & Co Ludens en Huis van Sinterklaas, en verbonden zes ambassadeurs aan ons: burgemeester Sharon Dijksma, minister Dennis Wiersma, Radj Ramcharan van Stichting Lezen en Schrijven, FC Utrecht speler Sander van de Streek, Sinterklaas en Howaida & Laya van OBS De Panda.

Het aantal nieuwe jeugdleden is ons tegengevallen: dit steeg van 64% naar 72% (51.308 jeugdleden). Het bleek namelijk niet eenvoudig om kinderen lid te maken via instanties als scholen, met als belangrijkste reden privacywetgeving. Wel heeft de campagne aandacht voor het belang van lezen, het gratis lidmaatschap van de bieb en meer structurele samenwerkingsverbanden met het onderwijs opgeleverd, evenals ervaring welke methodieken wel en welke niet werken bij het stimuleren van jeugdlidmaatschappen.

1 jaar werkplekreservering

In totaal werden werkplekken via ons systeem 39.614 keer gereserveerd en gebruikt. Het aantal reserveringen lag fors hoger, maar er werd veel geannuleerd en er was veel no show. Daarop hebben we technische verbeteringen doorgevoerd, zoals het versturen van een herinneringsmail.

Ledenvoordeel

In 2022 maakten we afspraken met Meneer Potter en Noda en konden leden elke maand ledenvoordeel incasseren via een leuke kortingsactie. Daarnaast hebben 4.831 gebruik gemaakt van de ledenkorting van 50% voor een bezoek van een van onze programma's.

Kaartverkoop

Na de nasleep van corona kwam de kaartverkoop voor de programmering aarzelend op gang. De jeugdprogrammering trok als eerste weer aan, vooral de vakantieprogrammering en de cursussen liepen goed. De volwassen programmering trok lastiger aan, we denken doordat we de profilering van de bibliotheek naar een gevestigde aanbieder nog verder kunnen verbeteren en omdat de concurrentie in de stad groot is. In 2022 is er voor jeugd een mooi bezettingspercentage van 63% bereikt en voor volwassenen een bezettingspercentage van 35%. Dit vinden we een goed resultaat, zeker in de nasleep van corona. De verhouding van kaartkopers die niet lid zijn ten

opzichte van de kaartkopers die lid zijn, is ongeveer 3 staat tot 5.

Groei online volgers

Ook online proberen wij nieuwe bezoekers te bereiken en te enthousiasmeren over de bibliotheek en het plezier en belang van lezen. Via sociale media houden we de Utrechters op de hoogte van de collectie, onze programma's, de faciliteiten in de bieb, en nog veel meer! Het afgelopen jaar heeft dat geresulteerd in een sterke groei aan volgers:

Facebook	11.045	+ 1187
Instagram	5.710	+ 962
LinkedIn	3.423	+ 702
Twitter	3.511	+ 702
YouTube	453	+ 106

Behoeftenonderzoek

We nodigden 16.000 ouders van jeugdleden uit om deel te nemen aan een kwantitatief en kwalitatief onderzoek over programmering in de bibliotheek. Ruim 800 ouders vulden in 2022 een enquête in. In januari 2023 vinden focusgesprekken plaats en gaan wij kijken hoe wij de conclusies en aanbevelingen kunnen verwerken.



Foto: Anna van Kooij

2.5

Doelstelling 5: de bedrijfsvoering van de Bibliotheek Utrecht wordt dynamisch en toekomstbestendig

Structureel tekort

Eind 2021 constateerden we een structureel tekort in onze meerjarenbegroting. Wij hebben dit gemeld bij de gemeente Utrecht als onze belangrijkste subsidie en hier in 2022 uitvoerig overleg met elkaar over gevoerd.

Na het constateren van het tekort hebben we bezuinigd waar dit op korte termijn mogelijk was zonder onze dienstverlening voor de stad wezenlijk aan te tasten. Daarnaast hebben we ingezet op het genereren van extra inkomsten. Hierdoor bleef de financiële schade in 2022 beperkt. Daarnaast hebben we AEF de opdracht gegeven om verschillende scenario's voor onze huisvesting te maken. Dit omdat het vastgoed van de dertien vestigingen en bijbehorende kosten, waaronder personeel, de grootste kostenpost op de begroting van de Bibliotheek Utrecht vormt. Majeure bezuinigingen zullen daarom altijd effect hebben op onze huisvesting. Hiervoor ontvingen we een incidentele subsidie van de gemeente Utrecht. In april 2022 leverde AEF hun rapport "Herijking huisvesting Bibliotheek Utrecht: Bezuinigen of ontwikkelen?" op.

Op 1 juni 2022 presenteerde het bestuur van de gemeente Utrecht haar nieuwe coalitieakkoord. Hierin werd een incidentele extra subsidie 2023 voor de bibliotheek gereserveerd, en aangegeven dat er nader onderzoek zou plaatsvinden naar de oorzaken van het tekort en de oplossingsmogelijkheden hiervoor.

Hierop kreeg EY Consulting in samenwerking met HVG Law van de gemeente de opdracht om onze financiële positie te analyseren. EY voerde een veelomvattend onderzoek uit naar onze financiële rapportages en onderbouwing daarvan, dat op onderdelen terugging tot de verzelfstandiging van de bibliotheek in 2013 en vooruitblikte naar de komende jaren. Het onderzoek werd eind 2022

afgerond, en bevestigt dat ons tekort oploopt naar € 1,9 miljoen in 2026. Belangrijkste oorzaken hiervan zijn marktontwikkelingen zoals forse prijsstijgingen, en achterstalligheid in bedrijfsvoering en de veranderende rol van de bibliotheek. Daarnaast heeft EY mogelijke oplossingsrichtingen om het tekort terug te dringen geformuleerd, waarmee we samen met de gemeente aan de slag gaan. Parallel hieraan hebben wij AEF gevraagd om, voortbouwend op hun eerste rapport, verder uitgewerkte toekomstscenario's voor onze wijkbibliotheken op te stellen. Tevens vroegen we Labyrinth om in verdiepende gesprekken bij wijkbewoners en samenwerkingspartners op te halen hoe men kijkt naar en wat men verwacht van de bibliotheek, en Invisor om met een data-analyse in kaart te waar de doelgroepen wonen die wij bedienen met ons programma. De uitkomsten hiervan zijn verwerkt in het rapport "Ontwikkelingsscenario's Vestigingsnetwerk Bibliotheek Utrecht" dat AEF eind 2022 opleverde. Hierin worden drie mogelijke scenario's geschetst: van een bibliotheek die een brede maatschappelijke rol kan blijven vervullen tot een scenario waarin fors wordt gesaneerd, en een variant hiertussen.

Prioritering

De noodzaak van de onderzoeken van EY en AEF was, mede gezien de omvang van het financiële tekort, evident. De totstandkoming van deze onderzoeksrapporten waren echter intensieve trajecten die een behoorlijk beslag op met name onze collega's bedrijfsvoering en financiën en de directie legden. Vanzelfsprekend hebben wij hier prioriteit aan gegeven binnen onze werkzaamheden. Dit betekent weliswaar ook dat andere opgaven binnen de organisatie afgelopen jaar zijn vertraagd of uitgesteld. De (door)ontwikkeling van aanname-, stage- en vrijwilligersbeleid zijn bijvoorbeeld niet in 2022 opgepakt maar uitgesteld naar 2023.

Tevens had de situatie invloed op het opstellen van het Meerjarenbeleidsplan. In 2021 werden met inzet van een grote groep medewerkers de uitgangspunten van een nieuw meerjarenbeleidsplan geformuleerd. In eerste instantie was het de intentie deze te verwerken in een beleid voor de jaren 2022-2025. Met het signaleren van het structurele tekort eind 2021, hebben we echter

besloten pas een formeel nieuw meerjarenbeleidsplan vast te stellen nadat het meerjarige toekomstperspectief scherp is. Medio 2022 hebben we onze visie verwoord in een ‘voorlopig meerjarenbeleidsplan’. Dit is gebruikt om het gesprek te kunnen voeren met de stad in het kader van bovengenoemde wijkgesprekken onder leiding van onderzoeksbureau Labyrinth. En de uitgangspunten worden gebruikt in ons dagelijks handelen, zo kregen ze beslag in de Jaarplannen 2022 en 2023.

Personeel en Organisatie

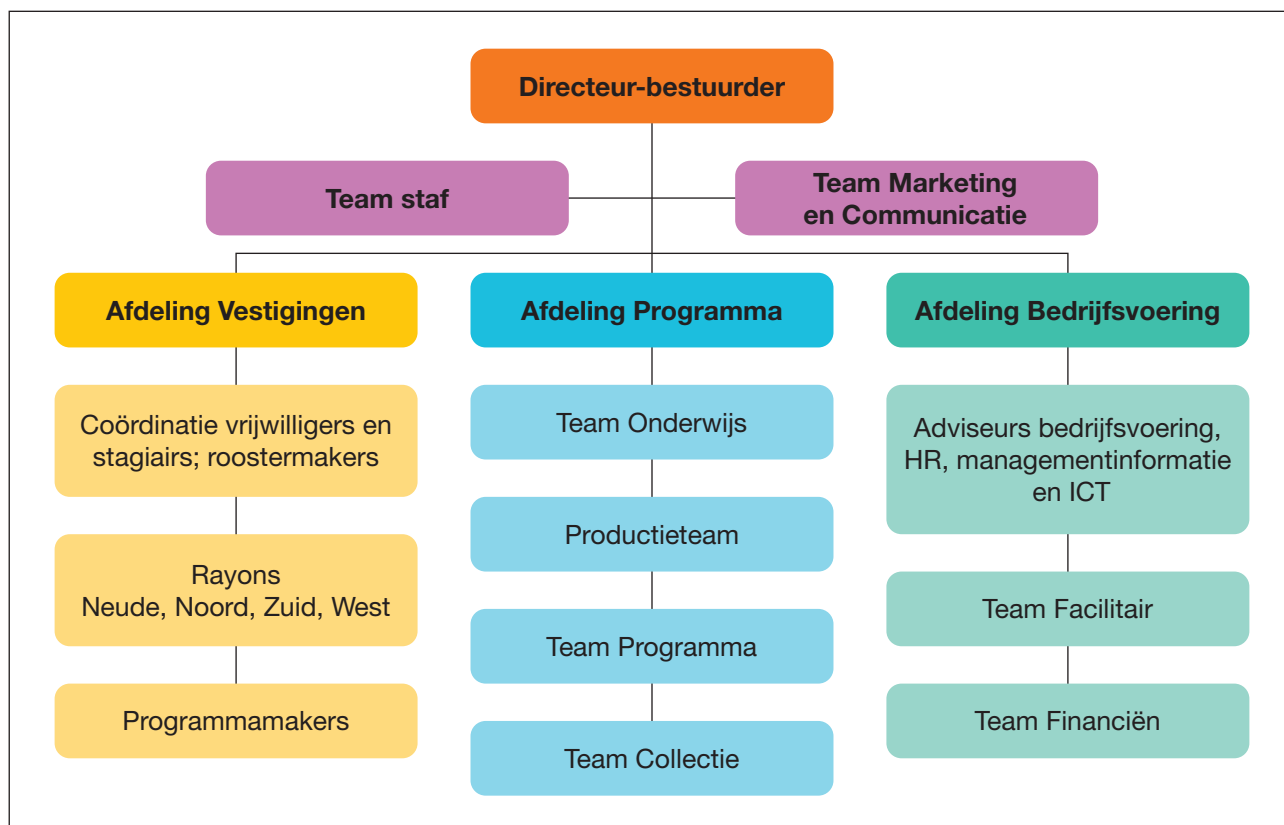
Organisatie in transitie

De ontwikkeling naar een brede, toekomstbestendige bibliotheek vraagt, in toenemende mate, veranderende vaardigheden van onze organisatie en het decentraliseren van sommige taken naar de wijkbibliotheken. Ook constateerde de nieuwe directeur-bestuurder in het najaar van 2021 dat er ruimte voor en behoefte was aan verbetering van het functioneren van de organisatie en professionalisering van onderdelen in de bedrijfsvoering nodig was. Dit resulteerde in een reorganisatie in 2022.

Het plan hiervoor werd grotendeels in de eerste helft van het jaar ontwikkeld in afstemming tussen het managementteam, middenmanagement en de ondernemingsraad (OR). In en na de zomer volgde het adviestraject met de OR. Hierin is de OR gedeeltelijk ondersteund door een externe deskundige. Met de vakbonden werd een, bescheiden, aanvullend sociaal plan overeen gekomen. In oktober startte het plaatsingsproces. Eind 2022 hebben alle medewerkers het definitieve besluit over hun plaatsing in de nieuwe organisatie ontvangen. Uiteindelijk hebben we alle medewerkers een baan kunnen geven in het plaatsingsplan. Zo ook de medewerkers met een bepaalde tijd contract, die we eveneens graag wilden behouden voor de bibliotheek.

Nieuwe organisatiestructuur en nieuw functiehuis

In verband met de reorganisatie is het gehele functiehuis geactualiseerd en zijn er functiebeschrijvingen aangepast, functies verdwenen en nieuwe functies bijgekomen. Het organogram van de nieuwe organisatie ziet er nu als volgt uit:



Organogram mei 2023

In 2022 werd door de CAO-partners het functie-waarderingssysteem (Fuwa) geactualiseerd. Er is een nieuw functieboek Openbare Bibliotheken/ Kunsteducatie samengesteld waarin alle voor-komende functies zijn beschreven. De functie-omschrijvingen in ons Reorganisatieplan zijn in lijn met het functieboek OB/KE 2022 opgesteld. Wel moeten formeel al onze functies en de daarbij behorende schalen extern worden getoetst conform het functieboek OB/KE 2022. Vanwege het reorganisatieproces hebben we hiervoor van de OR uitstel gekregen tot juni 2023.

Personeel

- Het ziekteverzuim is in 2022 sterk gestegen van 5,98% in 2021 naar 9,99% (exclusief zwangerschap) eind 2022. Er is een stijging in langdurig ziekteverzuim en er zijn meer medewerkers met frequente verzuimmeldingen. Dit is een (te) hoog percentage, doch grotendeels in lijn met de benchmark van andere openbare bibliotheken die zijn aangesloten bij ArboNed. Met de preventieadviseur van ArboNed zijn we in gesprek gegaan om het (frequente) verzuim te laten dalen. Hiervoor organiseren we periodiek een Sociaal Medisch Overleg. In 2023 gaan we het beleid van duurzame inzetbaarheid actualiseren waarbij we ook meer gaan inzetten op preventie. We zien reeds dat het percentage in het eerste kwartaal van 2023 goed is gedaald.
- Bij de verschillende vestigingen is er een Risico-inventarisatie en -evaluatie uitgevoerd; dit krijgt in 2023 vervolg met een plan van aanpak voor de acties die hieruit voortvloeien.
- Het aantal medewerkers is in 2022 fors gedaald: ultimo 2021 waren dit er 175 (129,2 fte) en einde 2022 155 (119,1 fte). Een belangrijke oorzaak van de daling is de reorganisatie. Omdat de plaatsing van medewerkers in het kader van de reorganisatie ultimo 2022 plaatsvond, kon er eerder niet gestart worden met het werven van een aantal (nieuwe) functies en konden een aantal tijdelijke contracten niet verlengd worden.

Daarnaast was het door de krapte op de arbeidsmarkt ook lastig om medewerkers op korte termijn te plaatsen. Vanaf 2023 zullen er in verhouding veel vacatures uitgezet worden om weer op de geplande formatie te komen.

- Begin 2022 is een medewerkerstevredenheidsonderzoek (MTO) uitgevoerd. Over het algemeen zijn medewerkers van de bibliotheek tevreden over het werken bij dBU. 92% van het personeel is trots op de organisatie. Uiteraard leverde het onderzoek ook een aantal aandachtspunten op. Deze betroffen onder meer het verbeteren van (door)groeimogelijkheden en de interne communicatie, uitwisseling en samenwerking. Het overgrote deel van de medewerkers ervaart geen werkstress en vindt het prettig om met hun werk een zinvolle bijdrage te leveren aan de maatschappij.
- De externe vertrouwenspersoon ongewenste omgangsvormen en integriteit heeft in 2022 één melding ontvangen. Ultimo 2022 was de melding nog in behandeling en moest nog worden bepaald of er een vervolgstap volgt.

Verloop gemiddelde leeftijd

2017	51,7
2018	50,7
2019	49,1
2020	48,5
2021	48,2
2022	48,65

Het was kortom een enerverend jaar, dat intern in het teken stond van de reorganisatie. Op het gebied van HR-beleid moet nog het nodige ontwikkeld worden om de basis op orde te krijgen, zoals het actualiseren van het HR-beleid, het ontwikkelen van diversiteits- en inclusiebeleid en een opleidingsplan en het aanscherpen van de verschillende HR-processen; hier werken we in 2023 aan.

Huisvesting

Eind 2021 is een Meerjaren Onderhoudsplan (MJOP) opgesteld. Mede door forse prijsstijgingen, zijn de geplande kosten hiervoor sterk gestegen. Jaarlijks bouwen wij een voorziening op om tijdig aan het onderhoud te voldoen.

Eind 2022 is het huurcontract voor de vestiging Hoograven verlengd. Dit pand is dringend aan vernieuwing en opknappen toe.

We willen meer investeren in de relatie tussen huurder en verhuurders om onderwerpen als demarcatie, huurkosten, trends en ontwikkelingen regelmatig te bespreken. Daarvoor hebben we periodieke overleggen ingepland met onze huurders. Ook met de aan ons verhurende partijen hebben we de overlegstructuur nieuw leven ingeblazen.

Als FMIS (facilitair managementinformatiesysteem) hebben we Topdesk ingericht voor meldingen en klachten, zodat we efficiënter kunnen werken. Ook alle inkoopverzoeken lopen via Topdesk. In 2023 onderzoeken we welke modules er nog meer ingezet kunnen worden.

Het vernieuwen van de beveiligingsinstallaties van diverse vestigingen loopt mee met de uitvoering van het Meerjaren Onderhoudsplan.

Actualisatie inkoopbeleid

Naar aanleiding van een analyse van ons inkoopbeleid en de daarbij horende verbetervoorstellen hebben we ons inkoopbeleid geactualiseerd. Naast de gebruikelijke regels rond inkopen en aanbesteden is er aandacht voor duurzaamheid en transparantie. Ook het terugdringen en minimaliseren van de risico's rond inkoop is een van de onderwerpen die is meegenomen in het beleid.

ICT

Een externe ICT-auditor heeft een ICT-scan uitgevoerd. Vervolgens is met de ISO 27001:2013 als uitgangspunt het ICT-beleidsplan 2022-2026 als het informatiebeveiligingsbeleidsplan gemaakt, en vertaald in een meerjaren ICT-begroting. Verschillende acties uit ICT-beleidsplan en informatiebeveiligingsplan zijn in gang gezet. Bij de belangrijkste ICT-leveranciers is een scan gedaan naar de samenwerking en het voldoen aan de kwaliteits- en informatieveiligheidseisen conform ISO 27001 of een soortgelijk beheersingskader. Hieruit zijn verschillende actiepunten voortgekomen die verder opgepakt worden. Verder zijn we gestart met een werkgroep om veiligheid- en AVG-gerelateerde activiteiten meer onder de aandacht te brengen bij de medewerkers. Daarnaast is verschillende hardware vervangen, zoals publiek pc's.



Foto: Anna van Kooij

3. Financiën

Voor een gedetailleerd beeld van de cijfers in 2022 verwijzen we u naar de bijgevoegde jaarrekening. Hieronder gaan we in op de hoofdlijnen.

Staat van baten en lasten

De Bibliotheek Utrecht heeft over 2022 een negatief exploitatieresultaat van - € 126.853. Begroot was een exploitatieresultaat van - € 289.698. De begroting die in september 2021 is opgesteld kende nog onzekerheden door mogelijke gevolgen van de coronapandemie, mede daardoor zijn sommige posten anders uitgevallen dan begroot. Zie onderstaand de verdere toelichting.

Dat het resultaat hoger is dan begroot heeft zowel met de baten- als de lastenkant te maken. Er is in 2022 door het structurele tekort op een aantal posten incidenteel en structureel bezuinigd, zoals op out of pocket kosten programmering (vallend onder overige kosten), personeel en scholing, marketing en promotie en collectie en media. Daarnaast zijn er meer inkomsten gegenereerd.

Op een aantal fronten vielen de kosten hoger uit dan begroot. In de loop van 2022 is een reorganisatie voorbereid, waardoor een aantal functies nog niet vast ingevuld kon worden. Daardoor zijn de kosten van vast personeel lager en de kosten van ingehuurd personeel beduidend hoger, ook vanwege meer inhuur door een hoger ziekteverzuim. Ook waren er dotaties voor de voorzieningen langdurig zieken en de reorganisatievoorziening. Afwikkeling van de reorganisatie heeft plaatsgevonden in het eerste kwartaal van 2023.

De kosten voor onderzoek waren hoger dan begroot doordat er onderzoeken zijn uitgevoerd voor toekomstige scenario's voor de huisvesting en er extra kosten waren voor advisering omtrent de reorganisatie. Voor de advieskosten van de ontwikkeling van de huisvestingsscenario's heeft de gemeente een incidentele subsidie toegekend waardoor de inkomstenkant hoger is. Tenslotte waren de huisvestingskosten, mede door de prijsstijgingen, flink hoger dan begroot. Dit betrof met name de stijgende onderhoudskosten en beveiligingskosten. Met de stijging van de energiekosten was in de begroting grotendeels rekening gehouden.

De Bibliotheek heeft de "schade" van de hogere kosten kunnen beperken door meer inkomsten te genereren.

Het lukte om meer doelsubsidies te genereren, waaronder een substantieel bedrag voor het Informatiepunt Digitale Overheid. Overigens staan hier ook extra kosten tegenover.

Ook de stijging van gebruikersinkomsten zette door, zo is het aantal leden gestegen en was er een stijging van de boete inkomsten. Aan de kant van de dienstverlening ontwikkelt het concept van de Bibliotheek *op School* zich steeds verder, er zijn meer scholen aangesloten. De afgelopen jaren was er mede vanwege corona minder inkomsten van zaalverhuur en programmering, in 2022 werd het effect hiervan minder en zijn deze inkomsten flink gestegen. Overigens betreft een deel van deze inkomsten slechts de 1-op-1 doorbelasting van de gemaakte out-of-pocketkosten kosten voor boekencollecties en catering, de bibliotheek behaalt hierop geen marge.

Balans

De belangrijkste mutaties aan de activakant van de balans betreffen de daling van de vaste activa door een terughoudend investeringsbeleid in 2022, een daling van de vorderingen, en een stijging van de liquide middelen.

Aan de passivakant betreft het enerzijds een duidelijke toename van de voorzieningen, op het personele vlak en voor groot onderhoud, en anderzijds een daling van de langlopende schulden en een stijging van de kortlopende schulden.

De voorziening langdurig zieken is flink verhoogd vanwege het toegenomen aantal langdurige verzuimtrajecten, de voorziening reorganisatie is nieuw opgevoerd ten behoeve van de afwikkeling van de reorganisatie in 2023. Het grootste bedrag betrof echter de dotatie aan de voorziening groot onderhoud. De actualisering van het Meerjaren Onderhoudsplan liet zien dat hiervoor in de toekomst een hoger bedrag nodig is.

Daarmee stijgt het balanstotaal van € 10,1 miljoen naar € 10,8 miljoen.

De solvabiliteit (eigen vermogen/totaal vermogen) bedraagt eind 2022 20,8% en is iets gedaald ten opzichte van 2021. Deze daling komt door de lichte vermindering van het eigen vermogen vanwege het negatieve resultaat en de verhoging van het totaal vermogen.

De verhouding eigen vermogen - subsidie inkomsten bedraagt 14,3% en is in 2022 gedaald met 1,4%-punt. Dit komt door de lichte daling van het eigen vermogen en de stijging van de subsidies ten opzichte van 2021.

De liquiditeitsratio (vlottende activa/ kortlopende schulden) bedraagt nu 1,93 en is daarmee licht gestegen ten opzichte van 2021. Dit komt doordat de vlottende activa, met name de liquide middelen, harder zijn gestegen dan de kortlopende schulden.

Vooruitzichten

Zoals gezegd zijn we met de gemeente Utrecht in gesprek over het verwachte structurele tekort voor de komende jaren. Voor het komend jaar, 2023, werken we met een begrotingstekort van € 530.000. Dat is beperkter van omvang dan eerst werd voorzien, dankzij een extra subsidie van de gemeente van € 1 miljoen.

Net zoals in 2022 hoopt de Bibliotheek om met gerichte inspanningen dit tekort zoveel mogelijk weg te werken, en tegelijk verder te bouwen aan een gezonde financiële organisatie. Daarvoor is van groot belang dat het goed lukt om de diverse vacatures in te vullen. In de eerste maanden van 2023 is daarmee een goede start gemaakt.

4. Conclusies en vooruitzichten

In 2022 bouwden we voort aan een bibliotheek met een brede educatief-maatschappelijke taak, die bijdraagt aan grote maatschappelijke opgaven van onze stad. We zijn trots op de hoeveelheid Utrechters die we bereiken met ons programma en de toegankelijkheid van onze vestigingen in de stad.

De komende tijd wordt het spannend met welk ambitieniveau we komende jaren verder kunnen werken aan onze doelstellingen: of we ons verder kunnen ontwikkelen of vergaand moeten bezuinigen. We hopen samen met de gemeente Utrecht een structureel, gezond toekomstperspectief te ontwikkelen. Wij verwachten dat dit in 2023 nog de nodige inspanning van ons vraagt.

In elk geval gaat binnen het programma bijzondere aandacht uit naar de verdere ontwikkeling van specifiek aanbod voor, met en in de wijken. We bouwen voort aan onze organisatie, op basis van de uitgangspunten die ten grondslag lagen aan de reorganisatie. We hebben een ambitieuze agenda op het gebied van bedrijfsvoering, vanuit het streven naar een actuele en professionele organisatie.

Ook in 2023 willen we een brede bibliotheek zijn waar iedereen kan leren, reflecteren, kennis delen, mensen ontmoeten en tot rust komen. Voor elke Utrechter toegankelijk en dichtbij.

Deirdre Carasso
Directeur-bestuurder

Verslag Raad van Toezicht

De Raad van Toezicht is zich bewust van de importantie en impact van het bibliotheeknetwerk in de stad Utrecht als maatschappelijke en educatieve organisatie. De rol die de Neude en de 12 wijkvestigingen vervullen in het leven van vele bewoners van de stad Utrecht is van grote waarde. Ook na corona zagen de directie en medewerkers kans het ledenaantal en het bezoekersaantal te vergroten en inwoners te laten participeren in het programma. De Raad van Toezicht spreekt zijn waardering en dankbaarheid daarover uit.

Conform de statuten kwam in 2022 de Raad van Toezicht (RvT) vijfmaal bijeen voor een reguliere vergadering. Nadat eind 2021 een essentieel financieel tekort was geconstateerd moest de geplande jaaragenda aangepast worden. De Raad van Toezicht heeft gezien deze situatie in 2022 diverse extra overleggen gevoerd. Bij de bestuurlijke overleggen met de wethouder Onderwijs van de gemeente Utrecht was naast de directeur-bestuurder altijd een vertegenwoordiging van de Raad van Toezicht aanwezig.

De auditcommissie kende vier reguliere vergaderingen en één extra vergadering. Tevens vond in het najaar het jaarlijkse overleg tussen de RvT en de OR plaats.

Belangrijke onderwerpen van gesprek waren uiteraard de problemen rondom de financiën en de daaruit voortvloeiende rapporten van EY en AEF, en de bedrijfsvoering, waaronder ICT-vraagstukken. De combinatie van het financiële tekort en onduidelijkheid over de governance bij majeure besluiten als bijvoorbeeld het sluiten van vestigingen, creëert een spanningsveld voor de RvT. De RvT waardeert het nauwe en constructieve overleg dat hierover plaatsvindt met de gemeente Utrecht en heeft er begrip voor dat het vormen van een oplossing tijd kost, maar ziet de organisatie tegelijkertijd gesteld voor mogelijk niet uitstelbare besluiten in de bedrijfsvoering als steun van de gemeente achterwege blijft.

Daarnaast was de reorganisatie in 2022 een intensief traject. De RvT heeft dit in zijn vergaderingen nauwgezet gevolgd.

De OR-contactpersoon vanuit de RvT, mw. Chandra Verstappen, heeft verschillende bijeenkomsten met OR en personeel bijgewoond. Ook is er een Artikel 24-overleg geweest met de Raad van Toezicht en de voltallige OR.

De auditcommissie en de accountant van CROP Accountants & Adviseurs hebben de jaarstukken 2021 in de voorjaarsvergadering van de auditcommissie besproken; vervolgens zijn deze in de RvT vastgesteld.

De Raad van Toezicht werkt conform de regels van de Governance Code Cultuur. Daarin wordt een jaarlijkse zelfevaluatie van het functioneren van de Raad van Toezicht voorgeschreven. De RvT heeft deze in 2021 uitgevoerd en door de overvolle agenda in goed overleg besloten de evaluatie van 2022 uit te stellen tot voorjaar 2023. Conform de afspraak wordt deze in 2023 uitgevoerd in bijzijn van een externe deskundige.

Ten slotte hebben mw. Femke den Boer en mw. Cathy Spierenburg als remuneratiecommissie het jaargesprek met de bestuurder gevoerd.

Utrechters weten de bibliotheek te vinden. Hoewel er zorgen zijn over de financiën van de bibliotheek heeft de Raad van Toezicht er vertrouwen in dat de Bibliotheek Utrecht van onmisbare betekenis kan blijven voor elke Utrechter.

Cathy Spierenburg
voorzitter Raad van Toezicht

Bijlage 1

Prestaties

Leden

Totaal aantal leden 2022:	87.492
% van Utrechtse bevolking:	24%

Bezoekers vestigingen

	2022	2021	verschil t.o.v. 2021 abs.	verschil t.o.v. 2021 %
Centrum				
Neude	798.660	454.698	343.962	75,6%
Zuid				
Hoograven	69.407	52.205	17.202	32,9%
Lunetten	29.218	23.388	5.830	24,9%
Zuidwest				
Kanaleneiland	60.595	39.799	20.796	52,3%
West				
Oog in Al	71.531	46.870	24.661	52,6%
Leidsche Rijn				
LRC	215.974	124.040	91.935	74,1%
Waterwin	6.308	4.299	2.009	46,7%
De Meern	33.631	30.612	3.019	9,9%
Vleuterweide	125.019	109.878	15.141	13,8%
Vleuten	25.994	16.667	9.327	56,0%
Noordwest				
Zuilen	59.920	42.615	17.306	40,6%
Noord				
Overvecht	108.474	66.030	42.444	64,3%
Noordoost				
Tuinwijk	46.433	35.221	11.212	31,8%
Totaal	1.651.160	1.046.320	604.840	57,8%

Uitleningen vestigingen

Inclusief verlengingen

	2022	2021	verschil t.o.v. 2021 abs.	verschil t.o.v. 2021 %
Centrum				
Neude	735.940	519.956	215.984	29,3%
Zuid				
Hoograven	153.542	118.039	35.503	23,1%
Lunetten	50.498	39.926	10.572	20,9%
Zuidwest				
Kanaleneiland	56.321	47.571	8.750	15,5%
West				
Oog in Al	114.824	129.934	-15.110	13,2%
Leidsche Rijn				
LRC	362.859	265.448	97.411	26,8%
Waterwin	11.275	9.765	1.510	13,4%
De Meern	72.342	58.455	13.887	19,2%
Vleuterweide	273.003	212.153	60.850	22,3%
Vleuten	41.304	24.499	16.805	40,9%
Noordwest				
Zuilen	130.435	93.899	36.536	28,0%
Noord				
Overvecht	153.017	91.685	61.332	40,1%
Noordoost				
Tuinwijk	114.921	102.294	12.627	11,0%
Totaal	2.297.582	1.713.624	556.657	24,2%

Bijlage 2

Governance

De Stichting de Bibliotheek Utrecht werkt met het Raad van Toezichtmodel voor professionele organisaties. Deze vorm van bestuur is conform de uitgangspunten van de Code Cultural Governance. De Raad van Toezicht vervult daarbij goedkeurende, controlerende en adviserende taken en heeft bevoegdheden met betrekking tot belangrijke (strategische) keuzes en het bestuur. De directeur-bestuurder heeft de bestuursverantwoordelijkheid en stelt het beleid vast. De regels zijn vastgesteld in 2019, en worden door bestuur en Raad van Toezicht periodiek getoetst.

De stichting is gevestigd te Utrecht, Neude 11, 3512 AE en op 15 november 2012 ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 56471572.

Het bestuursverslag en de jaarrekening worden, via de website, openbaar gemaakt. In de combinatie voldoet dit verslag daarmee aan de richtlijn voor jaarverslaglegging (RJ 640).

2.1 Governance Code Cultuur

De Governance Code Cultuur biedt een kader voor goed toezicht en bestuur. De code gaat uit van acht principes. Hieronder lichten we kort toe hoe we deze principes toepassen.

Principe 1:

De organisatie realiseert haar maatschappelijke doelstelling door culturele waarde te creëren, over te dragen en/of te bewaren.

De Bibliotheek Utrecht voegt conform haar missie en visie met haar activiteiten maatschappelijke waarde toe.

De organisatie streeft naar professioneel bestuur en toezicht en betrokkenheid van belanghebbenden. Het planning- en control instrumentarium wordt gebruikt om de realisatie van maatschappelijke doelen en culturele waarden systematisch te kunnen volgen en door middel van het bestuursverslag wordt er verantwoording afgelegd aan de Raad van Toezicht enerzijds en aan de gemeente Utrecht anderzijds.

Principe 2:

De organisatie past de principes van de Governance Code Cultuur toe en licht toe hoe zij dat heeft gedaan (pas toe én leg uit). De organisatie volgt de aanbevelingen op en wijkt daar alleen gemotiveerd van af (pas toe óf leg uit).

De principes worden toegepast; hierop wordt toegezien door het onderwerp te agenderen en bespreken in de vergadering(en) van de Raad van Toezicht en door in te zoomen op specifieke onderdelen.

Principe 3:

Bestuurders en toezichthouders zijn onafhankelijk en handelen integer. Zij zijn alert op belangenverstremming, vermijden ongewenste belangenverstremming en gaan op een transparante en zorgvuldige wijze om met tegenstrijdige belangen.

Wordt toegepast in het beleid rond nevenfuncties en -werkzaamheden, rond het inkoop- en aanbestedingsbeleid en in de beperkingen die gelden voor leden van de Raad van Toezicht.

Principe 4:

Bestuurders en toezichthouders zijn zich bewust van hun eigen rol en de onderlinge verdeling van taken, verantwoordelijkheden en bevoegdheden en handelen daarnaar.

Wordt toegepast en is onderwerp van gesprek in de zelfevaluatie van de Raad van Toezicht en in de gesprekken van de remuneratiecommissie met de directeur-bestuurder.

Principe 5:

Het bestuur is verantwoordelijk voor de algemene en dagelijkse leiding, het functioneren en de resultaten van de organisatie.

Wordt toegepast; de bestuurder verantwoordt dat in schriftelijke en mondelinge rapportages aan de Raad van Toezicht.

Principe 6:

Het bestuur gaat zorgvuldig en verantwoord om met de mensen en de middelen van de organisatie.

Wordt toegepast en wordt mondeling en schriftelijk getoetst in vergaderingen van de Raad van Toezicht.

Principe 7:

De raad van toezicht voert zijn toezichthoudende, adviserende en werkgeversrol op een professionele en onafhankelijke wijze uit.

Wordt toegepast en blijkt onder andere uit de deelname van de RvT aan het bestuurlijk overleg met de gemeente, de betrokkenheid bij relatie-events met andere financiers en de werkwijze van remuneratiecommissie in de begeleiding van de directeur-bestuurder.

Principe 8:

De raad van toezicht is verantwoordelijk voor zijn samenstelling en waarborgt daarbij deskundigheid, diversiteit en onafhankelijkheid.

Wordt toegepast; bij werving van leden voor de Raad van Toezicht worden vacatures openbaar gemaakt en wordt gezocht naar specifieke deskundigheid. Maximale zittingstermijn en ordentelijk rooster van aftreden worden gehanteerd.

2.2**Nevenfuncties
directeur-bestuurder**

Als directeur-bestuurder is aangesteld mevrouw Deirdre Carasso. De directeur vervult een aantal nevenfuncties:

- Kroonlid Raad voor Cultuur portefeuille musea en beeldende kunst (vanaf juli 2022);
- Ambassadeur Landgoed Oud Amelisweerd;
- Lid kunstcommissie Rabobank Nederland;
- Jurylid Over Hoop Prijs, Stichting Over Holland;
- Secretaris Stichting Federico Carasso (tot mei 2022);
- Lid en plv. voorzitter Raad van Toezicht Scapino Ballet (tot juni 2022);
- Jurylid BankGiro Loterij Museumprijs (tot juni 2022)
- Lid Comité Utrecht 900 jaar (tot november 2022).

Tevens is mevrouw Carasso bestuurder van de Stichting Realisatie de Neude, dit betreft een onbezoldigde functie, en was zij tot juni 2022 als vrijwilliger actief bij Taal Doet Meer als taalhuis-coach.

2.3 Raad van Toezicht 2022

Rooster van aftreden

Naam	Intrede	Uittrede/herbenoeming	Op voordracht van:
Mevr. Cathy Spierenburg	15 november 2020	15 mei 2024	
Mevr. Daniëlle Arets	1 januari 2018	1 januari 2022	
Mevr. Femke den Boer	1 januari 2020	1 januari 2024	
Dhr. Gerard Bouwmeester	1 november 2021	1 november 2025	
Dhr. Timo van Eeden	1 november 2020	1 november 2024	
Dhr. Diederick Slijkerman	1 januari 2019	1 januari 2023	
Mevr. Chandra Verstappen	15 november 2020	15 mei 2025	Ondernemingsraad

Functies en nevenfuncties

Naam	Functie	Nevenfuncties
Cathy Spierenburg	- Founder/director My Book Buddy	- Voorzitter Bestuur Stichting Kleine Lettertjes (tot 1-2-2022) - Lid Raad van Toezicht Omroep Max - Lid bestuur Stichting Leergeld Amersfoort, per 1-11-2022
Daniëlle Arets	- Lector journalistiek en innovatie, hogeschool Fontys - Onderzoeker Design Academy Eindhoven	- Commissie Dutch Design Awards/ categorie research - Raad van Advies ACED - Jury Stimuleringsfonds Journalistiek - Jury NLPO awards - Jury Persfotografie - Secretaris Fluid future - Voorzitter Beste ID
Femke den Boer	- Directeur Centrum voor Wetenschap & Cultuur Universiteit Utrecht	- Lid Raad van Toezicht NPO, Nederlandse Publieke Omroep - Lid van Raad van Toezicht Stimuleringsfonds voor de Creatieve Industrie (tot 1-10-2022) - Lid van Raad van Toezicht Theater Festival Boulevard - Lid van bestuur SUM (Samenwerkende Utrechtse Musea) - Lid van bestuur SAE (Stichting Academisch Erfgoed) - Lid van bestuur SNNC (Stichting Nederlandse Natuurhistorische Collecties)

Naam	Functie	Nevenfuncties
Gerard Bouwmeester	- Directeur Bedrijfsvoering, Veiligheidsregio Haaglanden	- Brandweerman, VRU - Lid redactieraad en columnist Brand & Brandweer (2015-)
Timo van Eeden	- Partner, registeraccountant VERDER Fiscaal Specialisten & Accountants	-
Diederick Slijkerman	- Manager Integriteit, Risicomanagement en Compliance (IRC) en Corporate Compliance Officer (CCO) bij ProRail	- Lidmaatschap De Maatschappij der Nederlandse Letterkunde; - Onderzoeker en publicist op het ge- bied van politieke en culturele geschiedenis (verbonden aan de Universiteit Leiden); - Spreker op (inter)nationale congressen
Chandra Verstappen	- Strategisch adviseur/ projectleider Pharos, expertisecentrum gezond- heidsverschillen (t/m 31-8-2022) - Veranderaar, dagvoorzitter, toezichthouder, vertrouwenspersoon - ZZP'er en eigenaar van MetChandra (vanaf 19-9-2022)	- Lid Raad van Toezicht BOKS Jongeren Cultuurhuis - Lid Bestuur Stichting Cogesur (ondersteuning & versterking gezondheidszorg in Suriname, met name diabeteszorg)

Vergoeding van de leden van de Raad van Toezicht

De vacatiegelden voor de leden van RvT waren op jaarbasis € 1.095. De voorzitter ontving over 2022 een vergoeding van € 1.640. De vergoeding wordt om de twee jaar geïndexeerd.

Bijlage 3

Ondernemingsraad

Naam: **Sandra Dorèl**

Functie: collectiespecialist

Benoemd tot: voorzitter

Naam: **Medine Akdeniz**

Functie: medewerkers dienstverlening / expertise medewerker

Benoemd tot: lid

Naam: **Mohamed Bahida**

Functie: roostermaker / medewerker dienstverlening

Benoemd tot: lid

Naam: **Nelleke van Erven**

Functie: expertisespecialist

Benoemd tot: lid

Naam: **William de Jager**

Functie: expertise medewerker

Benoemd tot: lid

Naam: **Suzanne van Putten**

Functie: specialist Marketing & Communicatie

Benoemd tot: lid

Naam: **Katie Zomer**

Functie: medewerker dienstverlening / expertisemedewerker

Benoemd tot: lid

Naam: **Marc Habets** (tot 1-11-2022)

Functie: ambtelijk secretaris van de OR

Jaar- rekening 2022



Inhoud

Jaarrekening

1. Balans per 31 december 2022 (na resultaatbestemming)	35
2. Staat van baten en lasten 2022	37
3. Kasstroomoverzicht 2022	38
4. Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	39
5. Toelichting op de balans per 31 december 2022	43
6. Toelichting op de staat van baten en lasten over 2022	52

Overige toelichtingen

7. Toelichting Wet Normering Topinkomens (WNT)	60
8. Gebeurtenissen na balansdatum	62
9. Voorstel resultaatverdeling	62
10. Vaststelling en goedkeuring jaarrekening	62

Overige gegevens

11. Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	63
---	----

Bijlage

12. Subsidie overzicht Gemeente Utrecht	64
---	----

1. Balans per 31 december 2022

(na resultaatbestemming)

	31-12-2022		31-12-2021	
	€	€	€	€
Vaste activa				
<i>Materiële vaste activa</i> (1)				
Gebouwen en terreinen	450.398		486.439	
Verhuurdersbelang	1.649.998		1.833.276	
Inventaris	544.962		655.257	
Automatisering	366.919		390.072	
Activa in uitvoering	<u>125.800</u>		<u>-</u>	
Totaal vaste activa		3.138.077		3.365.044
Vlottende activa				
<i>Vorderingen</i>				
Debiteuren	(2) 229.569		391.397	
Belastingen	(3) 368.230		771.494	
Overige vorderingen	(4) 147.092		729.990	
Overlopende activa	(5) <u>793.650</u>		<u>736.784</u>	
		1.538.541		2.629.665
<i>Liquide middelen</i> (6)		<u>6.098.806</u>		<u>3.644.876</u>
Totaal vlottende activa		<u>7.637.347</u>		<u>6.274.541</u>
Totaal activa		10.775.424		9.639.585

	31-12-2022		31-12-2021	
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
Continuïteitsreserve (7)	1.120.998		1.120.998	
Bestemmingsfonds subsidies (8)	<u>1.120.609</u>		<u>1.247.461</u>	
		2.241.607		2.368.459
Voorzieningen (9)		1.679.450		691.681
Langlopende schulden (10)		2.895.084		3.240.317
Kortlopende schulden				
Aflossingsverplichtingen langlopende schulden (11)	382.733		204.877	
Crediteuren (12)	977.346		774.818	
Belastingen en premies sociale verzekeringen (13)	475.089		361.382	
Overlopende passiva (14)	<u>2.124.115</u>		<u>1.998.051</u>	
		3.959.283		3.339.128
Totaal passiva		10.775.424		9.639.585

2. Staat van baten en lasten 2022

		Rekening 2022	Begroting 2022	Rekening 2021
		€	€	€
Baten				
Subsidies	(15)	15.700.950	15.087.863	15.071.325
Gebruikersinkomsten	(16)	1.609.972	1.344.500	1.413.769
Dienstverlening	(17)	1.042.056	679.278	651.545
Doorbelaste inkopen voor derden	(18)	285.610	-	90.433
Diverse baten	(19)	<u>30.971</u>	<u>-</u>	<u>14.111</u>
Totaal baten		18.669.559	17.111.640	17.241.183
Lasten				
Personeel	(20)	9.628.165	9.152.084	8.750.735
Afschrijvingen	(21)	533.243	519.102	489.098
Algemene kosten	(22)	673.373	421.685	491.559
Promotie en marketing	(23)	287.091	335.580	324.258
Huisvesting en facilitair	(24)	5.166.568	4.514.310	4.625.476
Collectie en media	(25)	1.091.983	1.306.742	1.172.610
Automatisering	(26)	709.673	652.537	614.101
Programmering	(27)	317.772	396.480	329.137
Inkopen voor derden	(28)	<u>285.610</u>	<u>-</u>	<u>90.433</u>
Totaal lasten		18.693.478	17.298.519	16.887.407
Resultaat uit bedrijfsvoering		-23.919	-186.879	353.776
Financiële baten	(29)	-	-	2.004
Financiële lasten	(30)	<u>-102.933</u>	<u>-102.819</u>	<u>-112.361</u>
Resultaat voor resultaatverdeling		-126.852	-289.698	243.419
Dotatie continuïteitsreserve		-	-	47.172
Onttrekking bestemmingsfonds subsidies		-541.087	-	-118.474
Dotatie bestemmingsfonds subsidies		<u>414.235</u>	<u>-</u>	<u>314.721</u>
		-126.852	-	243.419

3. Kasstroomoverzicht 2022

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2022		2021	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Resultaat uit bedrijfsvoering	-23.919		353.776	
Aanpassing voor:				
- afschrijvingen	554.108		530.582	
- afschrijving desinvesteringen	26.776		-	
- mutatie voorzieningen	987.769		306.993	
- aflossingsverplichting langlopende schulden	-181.823		-2.745	
Veranderingen in vlottende middelen:				
- vorderingen	1.091.107		767.452	
- kortlopende schulden (incl aflossingsverplichting)	<u>620.155</u>		<u>-5.454.861</u>	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		3.074.173		-3.498.803
Rentebaten en -lasten		<u>-102.933</u>		<u>-110.357</u>
		2.971.240		-3.609.160
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investeringen in materiële vaste activa	<u>-312.433</u>		<u>-467.456</u>	
		-312.433		-467.456
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Aflossing leningen	-204.877		-331.120	
Opname lening	<u>-</u>		<u>-</u>	
		-204.877		-331.120
Mutatie geldmiddelen		2.453.930		-4.407.736
Liquiditeit				
		2022		2020
	€	€		€
Liquide middelen 31 december		6.098.806		3.644.876
Liquide middelen 1 januari		<u>3.644.876</u>		<u>8.052.612</u>
Toe- of afname liquide middelen		<u>2.453.930</u>		<u>-4.407.736</u>

4. Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Algemeen

Activiteiten

De Bibliotheek Utrecht heeft ten doel het verzorgen van kennis- en cultuuroverdracht in de meest ruime zin van het woord, waaronder in ieder geval het opzetten en uitvoeren van bibliotheekwerk, op een zodanige wijze dat er een divers en kwalitatief goed aanbod van diensten is, voor een breed publiek toegankelijk en van voldoende omvang.

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

De stichting “de Bibliotheek Utrecht” is feitelijk gevestigd op Neude 11, 3512 AE te Utrecht en ook statutair gevestigd te Utrecht, bekend bij de Kamer van Koophandel onder nummer 56471572.

De jaarrekening is opgesteld volgens de richtlijn RJ 640, verslaggeving voor organisaties zonder winststreven, de Algemene Subsidieverordening gemeente Utrecht 2019 en het Verantwoordingsprotocol Subsidies Gemeente Utrecht 2021.

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde. Baten worden toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben. Lasten worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar. De cijfers voor 2021 zijn, waar nodig, gerubriceerd teneinde vergelijkbaarheid met 2022 mogelijk te maken.

Schattingen

Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het nodig dat het bestuur van stichting de Bibliotheek Utrecht zich over verschillende zaken een oordeel vormt, en dat het bestuur schattingen maakt die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereist inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de betreffende jaarrekeningposten.

Subsidie Gemeente Utrecht

De subsidie van de Gemeente Utrecht over het boekjaar 2022 wordt definitief vastgesteld nadat de jaarrekening is overlegd. Deze subsidie is vooruitlopend op de definitieve vaststelling geheel als bate verwerkt.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

Gebouwen en terreinen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs plus bijkomende kosten of vervaardigingsprijs onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur. Op terreinen wordt niet afgeschreven. Er wordt rekening gehouden met de bijzondere waardeverminderingen die op balansdatum worden verwacht. Voor de vaststelling of voor een materieel vast actief sprake is van een bijzondere waardevermindering wordt verwezen naar betreffende paragraaf in de toelichting op de balans.

Overige materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen. Subsidies op investeringen worden in mindering gebracht op de verkrijgings- of vervaardigingsprijs van de activa waarop de subsidies betrekking hebben. De activeringsgrens is gesteld op € 1.000

Gebouwen	Lineair	20 jaar
Huurdersbelang	Annuïteit en lineair	10 jaar
Inventaris	Lineair	5-10 jaar
Automatisering	Lineair	5 jaar

De twee panden in eigendom hadden een waardering volgens de WOZ waarde. Met de gemeente Utrecht bestaat een afspraak dat de eventuele meerwaarde ten opzichte van de verkrijgingsprijs van de panden bij een verkoop in de toekomst aan de gemeente toekomt.

In de jaarrekeningen van de voorgaande jaren was om deze reden een schuldpositie opgenomen met het verschil tussen de verkrijgingsprijs en de waardering van de gebouwen in de materiële vaste activa. In 2022 zijn de panden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs en is de schuldpositie vervallen.

Fouterstel

Uit hoofde van uitgevoerde nadere analyse van de onderliggende stukken inzake de meerwaarde van de panden bij de verzelfstandiging is geconstateerd dat dit destijds gewaardeerd werd tegen de hogere marktwaarde in plaats van de kostprijs. Hiertegenover stond een lening 'Meerwaarde panden' op de langlopende schulden op 1-1-2022 ter grootte van € 456.364. Dit is per 1-1-2022 gecorrigeerd onder de materiële vaste activa en langlopende schulden. In de staat van baten en lasten is er geen effect, de totale afschrijvingen blijven gelijk. De invloed op het vermogen bedraagt € 0,- en op het resultaat € 0,-. De vergelijkende cijfers 2021 zijn aangepast.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde waarde zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

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

Continuïteitsreserve

Uit oogpunt van verantwoordelijk bestuur, risicomanagement en continuïteit is in 2019 beleid opgesteld om op basis van een risico-inventarisatie en berekening van de financiële impact een continuïteitsreserve te vormen. Het besluit daartoe is genomen in 2019 waarna deze reserve is gevormd vanuit de algemene reserve en vanuit de resultaatbestemming tot aan het berekende streefbedrag.

Bestemmingsfonds subsidies

Met de wijziging van de artikel 19, derde en vierde lid, van de ASV Gemeente Utrecht is de egaliseringsreserve in de jaarrekening 2021 herbenoemd als bestemmingsfonds subsidies.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten. De voorziening voor jubileumuitkeringen wordt gewaardeerd tegen de reële waarde van de voorziening, rekening houdend met een disconteringsvoet van 3%. De overige voorzieningen (incl. onderhoudsvoorziening) worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen. Deze voorzieningen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen af te wikkelen, tenzij anders vermeld.

Voor uitgaven voor groot onderhoud van gebouwen wordt een voorziening gevormd om deze lasten gelijkmatig te verdelen over een aantal boekjaren. De toevoegingen aan de voorziening worden bepaald op basis van het geschatte bedrag van het groot onderhoud volgens het meerjaren-onderhoudsplan en de periode die telkens tussen de werkzaamheden voor groot onderhoud verloopt. De voorziening voor groot onderhoud is opgenomen tegen contante waarde.

Langlopende en kortlopende schulden

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

Grondslagen voor resultaatbepaling

Exploitatiesubsidies

Exploitatiesubsidies worden ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht in het jaar ten laste waarvan de gesubsidieerde kosten komen/waarin de opbrengsten zijn gedeerd/waarin het exploitatietekort zich heeft voorgedaan. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen.

Contributies en overige baten

De contributies en overige baten worden toegerekend aan het jaar waar ze betrekking op hebben.

Financiële baten en lasten

De financiële baten en lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rente opbrengsten en rentelasten van uitgegeven en ontvangen leningen.

Grondslagen voor de opstelling van het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. Het is afgeleid van de staat van baten en lasten en de mutaties in de begin- en eindbalans.

5. Toelichting op de balans per 31 december 2022

Activa

Vaste activa

Materiële vaste activa (1)

Het verloop van de materiële vaste activa is als volgt:

	Gebouwen en terreinen €	Huurdersbelang €	Inventaris €	Automatisering €	Activa in uitvoering €	Totaal €
Aanschaffingswaarde	672.768	3.037.660	5.786.206	3.961.449	0	13.458.083
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-186.329	-1.204.384	-5.130.949	-3.571.377	0	-10.093.039
Boekwaarde per 1 januari 2021	486.439	1.833.276	655.257	390.072	0	3.365.044
Investerings		38.435	29.631	118.567	125.800	312.433
Desinvesteringen		-9.111	-27.836	-12.729	-	-49.676
Afschrijving desinvesteringen		2.894	11.557	8.449	-	22.900
Afschrijvingen	-36.041	-215.496	-123.647	-137.440	-	-512.624
	-36.041	-183.278	-110.295	-23.153	125.800	-226.967
Aanschafwaarde per 31 december 2020	672.768	3.066.984	5.788.001	4.067.287	125.800	13.720.840
Cumulatieve afschrijving	-222.370	-1.416.986	-5.243.039	-3.700.368	-	-10.582.763
Boekwaarde per 31 december 2021	450.398	1.649.998	544.962	366.919	125.800	3.138.077

De panden in eigendom hadden een waardering volgens van de Wet Onroerende Zaken (WOZ) van € 561.000 voor Tuinwijk (Ingen Houszstraat 8) en € 745.000 voor Zuilen (Zwanenvechtlaan 4) per 1 januari 2022.

Per 2022 zijn de panden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs.

Beide panden zijn verzekerd voor een waarde van € 3.772.000. De verzekerde waarde van bedrijfsuitrustingen (o.a. de collectie), huurdersbelang en goederen is € 20.951.000.

Er is sprake van een investeringsverplichting van € 15.000, welke betrekking heeft op activa in uitvoering.

Flottende activa

Vorderingen

Debiteuren (2)

	31-12-2022 €	31-12-2021 €
Debiteuren	229.569	391.397
Voorziening voor oninbaarheid	-	-
Totaal debiteuren	229.569	391.397

De debiteuren bestaan voornamelijk uit vorderingen op scholen en op huurders.

Belastingen (3)

	31-12-2022 €	31-12-2021 €
Omzetbelasting	368.230	771.494
Totaal belastingen	368.230	771.494

Overige vorderingen (4)

	31-12-2022 €	31-12-2021 €
Ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid	-	416.528
Stichting VSB Fonds	-	150.000
Stichting Realisatie Bibliotheek op de Neude	90.292	89.744
Stichting PICA	55.000	29.292
Van Baaren Stichting	-	20.000
ZonMW	-	15.675
Koninklijke Bibliotheek	-	6.951
Borgsommen	1.800	1.800
Totaal overige vorderingen	147.092	729.990

De vordering op Stichting PICA betreft de laatste deelbetaling voor een project dat in 2022 is afgerond, welke op 10 maart 2023 is ontvangen.

Overlopende activa (5)

	31-12-2022 €	31-12-2021 €
Vooruitontvangen inkoopfacturen	565.350	549.912
Nog te ontvangen bedragen	<u>228.317</u>	<u>186.872</u>
Totaal overlopende activa	793.667	736.784

De vooruitbetaalde bedragen betreffen grotendeels de in december 2022 gefactureerde huurkosten van diverse panden voor januari 2023 of het eerste kwartaal 2023.

De nog te ontvangen bedragen betreffen onder andere een vordering ad € 39.911 op de Belastingdienst inzake teruggave energiebelasting 2022, vorderingen op diverse bibliotheken in de provincie Utrecht inzake het provinciaal reserveren, vorderingen op BISC inzake het catalogusbeheer en in 2023 ontvangen boetegelden van boetes die ontstaan zijn in 2022 of eerder.

Liquide middelen (6)

	31-12-2022 €	31-12-2021 €
Rabobank	6.098.806	3.644.876
Gelden onderweg	<u>-</u>	<u>-</u>
Totaal liquide middelen	6.098.806	3.644.876

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de bibliotheek. Voor een bedrag ter grootte van € 367.070 is een bankgarantie gesteld ten gunste van de verhuurder van het pand aan de Neude.

Passiva

Eigen Vermogen

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
Continuïteitsreserve	1.120.998	1.120.998
Bestemmingsfonds subsidies	1.120.609	1.247.461
Totaal eigen vermogen	2.241.607	2.368.459

Continuïteitsreserve (7)

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
Stand per 1 januari	1.120.998	1.073.826
Uit resultaatbestemming	-	47.172
Saldo continuïteitsreserve per 31 december	1.120.998	1.120.998

De continuïteitsreserve is een bestemmingsreserve die in 2019 is gevormd vanuit de vrije algemene reserve. Aan deze continuïteitsreserve ligt een risicoanalyse ten grondslag waarin is berekend dat de Bibliotheek Utrecht een buffer nodig heeft voor financiële tegenvallers in geval van calamiteiten van circa € 1,5 miljoen. Het betreft korte termijn risico's, waarvan de gevolgen circa twee jaar moeten kunnen worden opgevangen. Deze reserve is derhalve niet vrij besteedbaar.

In 2022 is de continuïteitsreserve ongewijzigd gebleven doordat er een negatief resultaat was.

Bestemmingsfonds subsidies (8)

	Innovatie
	€
Stand per 1 januari	1.247.461
Onttrekking	-126.852
Saldo bestemmingsfonds subsidies per 31 december	1.120.609

Het bestemmingsfonds is bedoeld voor innovatieve projecten van de Bibliotheek Utrecht, de organisatieontwikkeling en eventuele tegenvallers binnen de Bibliotheek Utrecht.

Het percentage van het resultaat dat aan het bestemmingsfonds subsidies zal worden toegevoegd, wordt conform de voorschriften van de Gemeente Utrecht berekend door de exploitatiesubsidie te delen op de totale inkomsten (exclusief doel- en investeringssubsidies).

In 2022 waren de bestedingen uit het bestemmingsfonds groter dan het negatieve resultaat ad. -€ 126.852. Deze bestedingen zijn niet onttrokken uit de bestemmingsreserve omdat er sprake is van een negatief resultaat.

Vorzieningen (9)

		1-1-2022	Dotatie	Onttrekking/ vrijval	31-12-2022
		€	€	€	€
Langdurig zieken	(a)	175.958	162.178	-	338.136
Jubilea	(b)	54.144	11.117	6.383	58.878
Groot onderhoud	(c)	461.579	708.642	45.902	1.124.319
Reorganisatie	(d)	-	184.296	26.179	158.117
Saldo voorzieningen per 31 december		691.681	1.066.233	78.464	1.679.450

- (a) Langdurig zieken: deze voorziening is gevormd voor het opvangen van de te betalen loonkosten van langdurig zieken alsmede de externe kosten van arbeidsdeskundige onderzoeken en andere kosten die met het langdurig verzuim samenhangen;
- (b) Jubilea: deze voorziening is gevormd voor de uit te betalen jubileumuitkeringen. De in 2022 betaalde jubileumvergoedingen zijn onttrokken aan de voorziening. De voorziening wordt ieder jaar bepaald op basis van het personeelsbestand en de kans dat het jubileum gehaald wordt;
- (c) Groot onderhoud: deze voorziening is gevormd voor het periodiek uitvoeren van groot onderhoud aan de vestigingen. In 2022 is conform de begroting gedoteerd aan deze voorziening. Deze dotatie betreft de gemiddelde jaarlijkse kosten van groot onderhoud van alle vestigingen tezamen.
- (d) Reorganisatie: deze voorziening is gevormd voor kosten in verband met de reorganisatie van de organisatie en wordt gevormd indien voor de Bibliotheek Utrecht een feitelijke of juridische verplichting is ontstaan.

Langlopende schulden (10)

	Lening Gemeente Utrecht	Lening Nederlandse Waterschaps- bank (NWB)	Lening Gemeente Utrecht LRC	Borgsommen	Totaal
	€	€			€
Stand per 1 januari	1.468.500	1.400.000	576.694	37.500	3.482.694
Opname					
Aflossing	-133.500		-71.377	-	-204.877
Vrijval					-
Stand per 31 december	1.335.000	1.400.000	505.317	37.500	3.277.817
Aflossingsverplichting komend boekjaar (12)	-133.500	-175.000	-74.233	-	-382.733
Langlopend deel per 31 december	1.201.500	1.225.000	431.084	37.500	2.895.084

Lening gemeente Utrecht: de lening is ingegaan op 1 januari 2013 en heeft een looptijd van 20 jaar. Jaarlijks wordt 1/20 deel, zijnde € 133.500, afgelost op deze lening. Het langlopende deel (langer dan 5 jaar) betreft € 667.500. Het rentepercentage is 4%.

Lening Nederlandse Waterschapsbank (NWB Bank): de lening ad € 1.750.000 is ingegaan op 2 januari 2018 en heeft een looptijd van 20 jaar. Jaarlijks wordt 1/20 deel, zijnde € 87.500, afgelost op deze lening. Het langlopende deel (langer dan 5 jaar) betreft € 875.000. Het rentepercentage is 1,535%. De Gemeente Utrecht heeft voor deze lening een borgstelling afgegeven. De aflossing voor 2022 is in januari 2023 betaald, waardoor de aflossingsverplichting komend boekjaar voor deze lening € 175.000 is opgenomen.

Lening gemeente Utrecht LRC betreft een annuïtaire lening van 4% met een looptijd van 10 jaar, die door de gemeente Utrecht is verstrekt op 28 februari 2019 voor het inrichten van de nieuwe vestiging Leidsche Rijn Centrum. De lening heeft als ingangsdatum 1 februari 2019. De annuïteit bedraagt € 94.533 per jaar, de aflossingsverplichting voor 2023 bedraagt € 74.233 en het langlopende deel (langer dan 5 jaar) van de lening bedraagt € 103.251.

Borgsommen

Het bedrag onder de post borgsommen, betreft de door Vineyard Neude BV en Buurten in de Bieb BV betaalde borgsommen voor huur van horecaruimte in de vestigingen Neude en Leidsche Rijn Centrum.

Kortlopende schulden

Crediteuren (12)

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
Crediteuren	<u>977.346</u>	<u>774.818</u>
Totaal crediteuren	977.346	774.818

De crediteuren zijn per 31-12-2022 hoger dan per 31-12-2021, doordat meerdere huurfacturen over januari 2023 en het eerste kwartaal 2023 in januari zijn betaald.

Belastingen en premies sociale verzekeringen (13)

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
Loonheffing	252.850	264.358
Pensioenen	<u>222.239</u>	<u>97.024</u>
Totaal belastingen en premies sociale verzekeringen	475.089	361.382

De te betalen loonheffing en pensioenen betreffen november en december 2022 (2021: december)

Overlopende passiva (14)

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
Nog te besteden subsidies	462.397	431.863
Nog te ontvangen facturen	323.174	233.032
Vooruitontvangen contributies	654.323	617.852
Reservering vakantiegeld	277.391	227.914
Reservering vakantiedagen	277.078	225.561
Tegoeden op passen leden	66.556	79.410
Vooruitontvangen bedragen	8.691	122.563
Te betalen lonen	10.730	4.367
Accountantskosten	17.750	13.000
Te betalen rente leningen	26.025	4.989
Totaal overlopende passiva	2.124.115	1.960.551

Nog te besteden subsidies

	31-12-2022
1. Centrale kosten project Ouderen in de Wijk (EFMB)	€ 192.568
2. Gemeente Utrecht voor aanpassing wijkvestiging	€ 125.000
3. Tel mee met Taal € 22.468 4. MeeMaakPodia	€ 90.000
5. Pica SDG's in bibliotheken	€ 29.841
6. Geheime Schrijfschool	€ 25.000

Ad 1. Project Ouderen in de Wijk (EFMB)

De Bibliotheek Utrecht (hierna: de coördinator) en de bibliotheken van Amsterdam, Rotterdam en Den Haag (hierna: de samenwerkingspartners) zijn gezamenlijk het project Kwetsbare ouderen gestart op basis van de subsidieregeling Europees Fonds voor Meest Behoeftigen (EFMB) 2015-2023. Voor het project is een beschikking verleend door het Ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid (projectnummer 2015EFMB5) voor totaal € 4.408.740 en wordt verantwoording afgelegd via het Agentschap van SZW. De coördinator is penvoerder en aanvrager van dit project. De coördinator en de samenwerkingspartners zijn gezamenlijk verantwoordelijk voor de uitvoering van het project conform het goedgekeurde werkprogramma en de daarbij geldende subsidievoorwaarden. Daarnaast zijn de coördinator en de samenwerkingspartners gemeenschappelijk financieel aansprakelijk voor het project. Het project wordt in 2023 afgerond waarbij duidelijk wordt hoe het nog te besteden bedrag verdeeld wordt tussen de vier deelnemende bibliotheken en centrale kosten voor de penvoerder.

Ad 2. Aanpassing wijkvestiging

Dit betreft een subsidie van de gemeente Utrecht voor aanpassing van wijkvestigingen.

Vooruit ontvangen contributies

De vooruit ontvangen contributies betreffen de per balansdatum door leden betaalde contributies die betrekking hebben op 2023.

Tegoeden op passen leden

De tegoeden op passen leden betreffen schulden aan de leden die gelden op hun ledenpas hebben gestort en dit ultimo 2022 niet geheel gebruikt hebben.

Vooruitontvangen bedragen

De vooruit ontvangen bedragen betreffen ontvangsten in 2022 van scholen voor het lenen van collectie, uitvoeren van programma's en de Bibliotheek op School in 2023.

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Bankgarantie

Ten behoeve van de huur van de vestiging Neude (Neude 11 te Utrecht) is een bankgarantie groot € 367.070 afgegeven aan de verhuurder.

Huisvesting

In het overzicht hieronder is aangegeven welke vestigingen worden gehuurd, wat de jaarlijkse huurprijs is (inclusief servicekosten) en wat de resterende looptijd van de huur is.

Vestiging	Straat	Verhuurder	Jaarlijkse huur	Looptijd	<1 jaar	1-5 jaar	>5 jaar
Neude	Neude	OD Investments BV	€ 1.385.733	21-11-2039	€ 1.385.733	€ 5.542.932	€ 15.950.828
Leidsche Rijn Centrum	Brusselplein	Gemeente Utrecht	€ 407.870	1-2-2029	€ 407.870	€ 1.631.482	€ 33.989
Overvecht	Gloriantdreef	Gemeente Utrecht	€ 258.093	Onbepaald	€ 64.523		
Hoograven	Smaragdplein	Lidl Nederland GMBH	€ 263.713	31-8-2023	€ 175.809		
Lunetten	Hondsbrug	Gemeente Utrecht	€ 110.399	Onbepaald	€ 27.600		
Kanaleneiland	Al-Masoedilaan	Gemeente Utrecht	€ 181.393	3-9-2025	€ 181.393	€ 314.415	
Vleuten	Dorpsplein	Gemeente Utrecht	€ 42.498	Onbepaald	€ 42.498		
De Meern	Oranjelaan	Gemeente Utrecht	€ 67.925	Onbepaald	€ 16.981		
Waterwin	Musicallaan	Gemeente Utrecht	€ 107.458	1-10-2024	€ 107.458	€ 80.594	
Vleuterweide	Burchtpoort	Gemeente Utrecht	€ 251.232	31-12-2048	€ 251.232	€ 1.004.927	€ 5.024.634
Oog in Al	E. Meijsterlaan	Gemeente Utrecht	€ 93.992	14-7-2024	€ 93.992	€ 89.444	
Externe opslag		City Hub	€ 18.903	18-6-2025	€ 18.903	€ 37.491	
			€ 3.189.209				

Schoonmaak

De Bibliotheek Utrecht heeft voor schoonmaak en glasbewassing van alle vestigingen een contract gesloten met Asito BV. De overeenkomst is ingegaan op 1 oktober 2022 en heeft een looptijd van 3 jaar. Daarna kan de overeenkomst drie keer voor de duur van twee jaar onder gelijklopende voorwaarden worden verlengd. De jaarlijkse verplichting bedraagt € 470.000.

Bedrijfswagens

De Bibliotheek Utrecht is enkele operational leaseverplichtingen aangegaan. De leaseverplichting voor 2023 bedraagt: € 16.500. De leaseverplichting langer dan één jaar bedraagt: € 22.000. Deze leaseverplichtingen lopen uiterlijk in augustus 2025 af.

Automatisering

Voor het technisch en functioneel beheer van de lokale ICT-voorzieningen heeft de Bibliotheek Utrecht een overeenkomst gesloten met BISC voor onbepaalde tijd, welke per jaar opzegbaar is. De jaarlijkse verplichting bedraagt ca. € 310.000 en wordt jaarlijks geïndexeerd.

Voor het onderhoud van de selfservice apparatuur heeft de Bibliotheek Utrecht een service overeenkomst gesloten met Eastbridge. De overeenkomst loopt tot en met 31 december 2022 met stilzwijgende verlenging van 2 jaar. De jaarlijkse verplichting bedraagt € 13.000.

Collectie en media

Per balansdatum bedraagt de waarde van de in bestelling zijnde collectie en media voor de Bibliotheek Utrecht ca. € 65.000

Uitbesteding financiële en personele systemen

Het gebruik van de financiële- en personele systemen wordt afgenomen bij MATT Library BV. De jaarlijkse verplichting hiervoor loopt tot december 2023 en bedraagt € 67.000 op jaarbasis.

Huur kopieerapparaten

Voor de kopieerapparaten heeft de Bibliotheek Utrecht een huurovereenkomst met BNP Paribas Leasing Solutions N.V. gesloten. Deze overeenkomst is aangegaan voor 5 jaar en eindigt in maart 2024. De jaarlijkse verplichting voor de huur van de kopieerapparaten bedraagt € 20.000.

6. Toelichting op de staat van baten en lasten over 2022

Baten

Subsidies (15)

	Rekening 2022 €	Begroting 2022 €	Rekening 2021 €
Exploitatiesubsidie Gemeente Utrecht	14.967.864	14.817.863	14.407.039
Doelsubsidies	733.086	270.000	664.286
Totaal subsidies	15.700.950	15.087.863	15.071.325
<i>Doelsubsidies</i>			
	Rekening 2022 €	Begroting 2022 €	Rekening 2021 €
Informatiepunt Digitale Overheid (KB)	292.941	-	28.235
DigiTaalhuis (Gemeente Utrecht)	148.986	145.000	145.000
VVE (Gemeente Utrecht)	102.750	100.000	100.000
Digitaalweek	35.000	-	-
Boekstart (Gemeente Utrecht)	25.686	-	25.000
ZonMW	15.675	-	23.515
Europe Direct	14.857	-	-
Leesoffensief (KB)	10.000	-	-
Taalimpuls themadreven	10.000	-	-
Ouderen in de wijk (EFMB)	7.500	25.000	100.677
stichting La Vuelta Holanda	7.500	-	-
Belastingdienst (KB)	6.952	-	-
Kiwanis Zomerprogramma	5.744	-	-
Stichting Lezen	5.500	-	-
Rabobank	4.132	-	-
Gemeente utrecht	3.179	-	-
Kwaliteitsimpuls laagtaalvaardig	2.100	-	-
Vamos Spinning (gem. Utrecht)	1.500	-	-
Ouderen in de wijk centrale kosten (EFMB)	33.083	-	115.419
MeeMaakPodium	-	-	43.693
Human Library	-	-	20.000
Europe Direct	-	-	14.476
Digivaardigheid (KB)	-	-	6.951
Coliblite (Erasmus+)	-	-	11.120
Boekstart coach	-	-	10.600
Samen voor Overvecht (Taal doet meer)	-	-	10.000
Stichting Lezen	-	-	7.500
Laagtaalvaardige ouders (KB)	-	-	2.100
Totaal doelsubsidies	733.085	270.000	664.286

Exploitatiesubsidie

De exploitatiesubsidie betreft de jaarlijkse basissubsidie van de Gemeente Utrecht. Deze is hoger dan begroot, doordat in 2022 een additionele subsidie is verleend voor o.a. de ontwikkeling van de toekomstscenari's huisvesting ad. € 150.000.

Doelsubsidies

Voor 2022 was in totaal € 270.000 begroot voor externe doelsubsidies. De realisatie in 2022 lag boven begroting doordat er diverse doelsubsidies in de loop van 2022 zijn verworven zoals IDO. Doelsubsidies hebben een overwegend incidenteel karakter.

De subsidies voor DigiTaalhuis, VVE en Boekstart betreffen structurele subsidies.

Gebruikersinkomsten (16)

	Rekening 2022	Begroting 2022	Rekening 2021
	€	€	€
Contributie	1.236.621	1.092.500	1.136.625
U-pas	54.739	57.000	56.202
Boetegelden	284.105	150.000	182.152
Internetgebruik	13.042	10.000	6.332
Interbibliothecair leenverkeer	21.465	16.000	18.465
Overige gebruikersinkomsten	-	19.000	13.993
Totaal gebruikersinkomsten	1.609.972	1.344.500	1.413.769

De contributieopbrengsten waren hoger dan begroot. Dat komt onder andere door een groei in het aantal leden en de automatische omzetting van in het verleden afgesloten promotieabbonnementen naar reguliere (duurdere) jaarabbonnementen.

De boetegelden zijn hoger dan begroot mede door een groei in het aantal leden en uitleningen. In 2021 waren deze opbrengsten fors lager door Corona.

Onder de overige gebruikersinkomsten was een bate van € 19.000 begroot voor vergoedingen voor reserveringen. Eind 2021 is besloten om deze betaalde reserveringen toch niet in te voeren, waardoor er in 2022 geen baten zijn geweest voor de reserveringen.

Dienstverlening (17)

	Rekening 2022	Begroting 2022	Rekening 2021
	€	€	€
Dienstverlening aan scholen	123.516	57.176	61.343
Provinciaal collectioneren	62.476	60.000	43.327
Functioneel beheer catalogus	118.060	73.600	99.693
Provinciaal leenverkeer	54.831	50.000	60.612
Verhuur aan derden	224.864	198.508	191.158
Zaalverhuur	243.363	102.000	63.899
Loonkosten Amadeus Lyceum	45.071	46.693	44.628
Programmering	56.822	25.000	25.125
Kopiëren en printen	42.547	41.820	20.074
Overige dienstverlening	70.506	24.480	41.686
Totaal dienstverlening	1.042.056	679.278	651.545

De dienstverlening aan scholen is hoger dan begroot doordat er meer scholen gebruik maken van deze diensten.

De baten voor functioneel beheer catalogus zijn hoger door hogere tarieven en meer dienstverlening.

Voor het Bibliotheken Informatie en Service Centrum (BISC), voert de Bibliotheek Utrecht het functioneel beheer van de catalogus uit. De extra opbrengsten betreffen eenmalige opbrengsten voor inrichting van mhet catalogusbeheer voor nieuw aangesloten bibliotheken en daarnaast de structurele inkomsten voor het uitvoeren van het catalogusbeheer voor deze bibliotheken.

Het provinciaal leenverkeer betreft overeenkomsten met diverse regiobibliotheken in de provincie Utrecht, die betalen voor deze diensten.

De verhuur aan derden is hoger dan begroot, dit wordt deels door de indexatie van de huurprijzen veroorzaakt.

Bij zaalverhuur is het aantal verhuringen aangetrokken door het eindigen van de coronapandemie. Daarnaast neemt de naamsbekendheid voor de zaalverhuur toe.

De loonkosten Amadeus Lyceum betreft de doorbelasting van personeelskosten in verband met exclusieve opstelling van de Bibliotheek Vleuterweide voor leerlingen van dit lyceum.

Programmering betreft de baten van de ticketverkoop voor programma's. In 2022 was dit hoger doordat de activiteiten grotendeels weer konden doorgaan na de Coronaperiode.

De baten uit overige dienstverlening, zijn diverse verzamelposten zoals cursussen die verzorgd werden en het in rekening brengen van bibliotheekpassen aan derden.

Doorbelaste inkopen voor derden (18)

	Rekening 2022	Begroting 2022	Rekening 2021
	€	€	€
Doorbelaste boekeninkoop Bibliotheek op School	149.637	-	63.533
Doorbelaste inkopen bij zaalverhuur	<u>125.431</u>	<u>-</u>	<u>26.900</u>
Totaal doorbelaste inkopen voor derden	275.068	-	90.433

Voor dienstverlening aan scholen zijn boeken ingekocht en vervolgens verkocht zonder marge als onderdeel van de dienstverlening aan de Bibliotheek op school. Voor de zaalverhuur activiteiten zijn horeca activiteiten van derden doorbelast zonder winstmarge Deze omzet is niet begroot omdat er geen marge op wordt behaald. Derhalve zijn de inkoopkosten hiervoor ook niet begroot.

Diverse baten (19)

	Rekening 2022	Begroting 2022	Rekening 2021
	€	€	€
Sponsoring	-	-	8.264
Overige baten	<u>30.971</u>	<u>-</u>	<u>5.847</u>
Totaal diverse baten	30.971	-	14.111

De overige baten bestaan met name uit donaties (€25.000) van onder andere particulieren. Daarnaast zijn hier verschillende kleine inkomsten onder verantwoord. Deze diverse baten waren niet begroot.

Lasten

Personeel (20)

	Rekening 2022 €	Begroting 2022 €	Rekening 2021 €
Salaris	5.966.322	6.217.212	5.851.554
Sociale lasten	1.225.895	1.192.934	959.219
Pensioen	913.248	922.922	886.155
Directe loonkosten eigen personeel	8.105.465	8.333.068	7.696.928
Reis- en onkosten	68.041	37.000	47.631
Studie en deskundigheidsbevordering	35.581	180.000	18.504
Overige lasten personeel	209.867	156.000	154.053
Overige kosten eigen personeel	313.489	373.000	220.188
Uitzendkrachten en ingehuurd personeel	1.186.146	316.016	769.715
Advies derden	23.065	130.000	63.904
Kosten personeel niet in loondienst	1.209.211	446.016	833.619
Totaal personeel	9.628.165	9.152.084	8.750.735

Directe loonkosten eigen personeel

Ten opzichte van de begroting zijn de directe loonkosten van eigen personeel lager doordat een aantal functies niet ingevuld werd vanwege bezuinigingen of nog niet ingevuld konden worden door de aanstaande reorganisatie. Ten opzichte van voorgaand jaar zijn de directe loonkosten hoger. Dit wordt veroorzaakt door een salarisverhoging van 2% volgens de CAO. Het gemiddelde aantal FTE's is nagenoeg gelijk gebleven (2022: 129,95 FTE; 2021: 128,97 FTE). Onder de directe loonkosten zijn ook de frictiekosten van de reorganisatie opgenomen. Hiervoor is een voorziening gevormd.

Overige kosten eigen personeel

In 2021 zijn de reiskosten lager als gevolg van de Coronapandemie. De effecten door Corona waren lager dan begroot waardoor deze kosten hoger zijn in 2022.

Vanwege de aanloop naar de reorganisatie en door bezuinigingen gedurende het jaar, is er minder aan studiekosten uitgegeven.

De overige lasten personeel zijn hoger door een toename van langdurig zieken waardoor de voorziening hiervoor hoger is uitgevallen.

Kosten personeel niet in loondienst

De kosten van uitzendkrachten en ingehuurd personeel zijn hoger dan begroot. Dit komt doordat er meer personeel is ingehuurd doordat een deel van de vaste functies niet ingevuld kon worden vanwege de aanstaande reorganisatie. Daarnaast waren een aantal openstaande vacatures moeilijk in te vullen door de krapte op de arbeidsmarkt. Verder zijn er meer flexwerkers ingehuurd vanwege vervanging van zieke werknemers. Het ziekteverzuim was in 2022 hoger dan begroot.

De advieskosten van derden waren lager dan begroot. De kosten voor advies rondom de organisatieontwikkeling zijn geboekt onder de algemene kosten.

Afschrijvingen (21)

	Rekening 2022	Begroting 2022	Rekening 2021
	€	€	€
Gebouwen	36.041	77.405	77.479
Verhuurdersbelangen	215.496	233.031	200.673
Inventaris	123.647	112.450	116.881
Automatisering	137.440	137.699	135.549
	<u>512.624</u>	<u>560.586</u>	<u>530.582</u>
Vrijval meerwaarde panden	-	-41.484	-41.484
Afschrijving desinvestering	20.619	-	-
	<u>533.243</u>	<u>519.102</u>	<u>489.098</u>
Totaal afschrijvingen	533.243	519.102	489.098

Algemene kosten (22)

	Rekening 2022	Begroting 2022	Rekening 2021
	€	€	€
Contributie	55.779	43.350	37.276
Accountant	39.468	25.500	27.298
Bestuur	11.580	26.520	14.629
Advieskosten	383.567	53.315	115.506
Personeelsadministratie	56.072	147.900	143.794
Financiële administratie	-	21.930	22.208
Kopieer- en drukwerk	30.541	25.000	26.972
Porti- en vrachtkosten	10.314	15.000	18.164
Telefoonkosten	23.127	15.000	16.456
Kantoorbenodigdheden	21.375	18.000	23.108
Bankkosten	38.084	29.170	44.103
Incassokosten	3.466	1.000	2.045
	<u>673.373</u>	<u>421.685</u>	<u>491.559</u>
Totaal algemene kosten	673.373	421.685	491.559

De accountantskosten zijn hoger door aanvullende werkzaamheden mede vanwege strengere wetgeving.

Aan bestuurskosten is minder uitgegeven dan begroot.

De advieskosten zijn hoger door incidentele kosten voor de uitwerking van de ontwikkelscenario's van de huisvesting en advisering rondom de reorganisatie.

De kosten voor de personeelsadministratie zijn lager doordat de kosten van de externe HR adviseur hierop werden geboekt. In 2022 is er een vaste medewerker geworven, deze kosten vallen onder de personeelskosten.

De kosten voor de financiële administratie hebben betrekking op de software licentie en zijn verantwoord onder de automatiseringskosten.

De bankkosten zijn hoger dan begroot door de hogere kosten van de negatieve rente.

Promotie en marketing (23)

	Rekening 2022 €	Begroting 2022 €	Rekening 2021 €
Promotie en publiciteit	287.091	335.580	324.258
Totaal promotie en marketing	287.091	335.580	324.258

Aan promotie en publiciteit is minder uitgegeven doordat hier gedurende het jaar op bezuinigd is.

Huisvesting (24)

	Rekening 2022 €	Begroting 2022 €	Rekening 2021 €
Huur	2.747.657	2.760.259	2.683.171
Onderhoud	979.867	435.823	615.276
Schoonmaak	531.606	494.274	500.267
Energie en water	384.623	375.737	322.259
Servicekosten	137.671	162.605	131.480
Belastingen	123.540	80.700	109.163
Verzekeringen	30.015	30.000	29.402
Beveiliging	256.047	205.602	225.460
Doorbelaste servicekosten	-129.017	-81.151	-112.037
Transportkosten	27.692	15.460	30.995
Overige lasten huisvesting	76.867	35.000	90.040
Totaal huisvesting en facilitair	5.166.568	4.514.310	4.625.476

De onderhoudskosten zijn hoger dan begroot doordat er meer aan de voorziening onderhoud gedoteerd is op basis van het nieuwe meerjaren onderhoudsplan dat ultimo 2021 opgeleverd is. Een belangrijke oorzaak van de stijging van deze kosten zijn de forse prijsstijgingen van de afgelopen jaren.

De schoonmaak-, beveiligings- en servicekosten zijn gestegen door hogere prijsstijgingen. Hetzelfde geldt voor de doorbelaste service kosten.

De belastingen zijn hoger doordat de tarieven zijn gestegen.

De energiekosten zijn hoger door hogere prijsstijgingen. Deze stijging is nog beperkt gebleven door een aantal langdurige energiecontracten van diverse locaties die lopen tot en met 2023.

De overige huisvestingslasten betreffen diverse kosten met betrekking tot huisvesting en waren te laag begroot, dit geldt ook voor de transportkosten.

Collectie en media (25)

	Rekening 2022	Begroting 2022	Rekening 2021
	€	€	€
Aankoop mediadragers	766.275	965.242	874.032
Leenrechtvergoedingen	199.803	250.000	181.095
Aanschafinformatie	62.531	65.000	66.178
Bewerking mediadragers	20.941	12.500	20.286
Interbibliotheccair leenverkeer	29.433	14.000	31.019
Overige lasten collectie en media	<u>13.000</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
Totaal collectie en media	1.091.983	1.306.742	1.172.610

Op het budget van collectie en media is gedurende 2022 bezuinigd waardoor er minder is uitgegeven dan begroot.

De leenrechtvergoeding was in 2022 lager dan begroot doordat deze gebaseerd is op het aantal uitleningen in 2021. Deze waren lager door de corona lockdowns.

De kosten voor interbibliotheccair leenverkeer liggen in lijn met 2021 en waren te laag begroot.

Automatisering (26)

	Rekening 2022	Begroting 2022	Rekening 2021
	€	€	€
Beheer systemen	454.473	260.492	417.997
Lease	119.010	230.945	101.337
Licenties	65.271	82.500	47.504
Overige lasten automatisering	<u>70.919</u>	<u>78.600</u>	<u>47.263</u>
Totaal automatisering	709.673	652.537	614.101

De kosten van automatisering zijn hoger dan begroot. In 2022 zijn er kosten gemaakt voor de inhuur van een ICT specialist voor het maken van een interne en externe ICT scan, het opstellen van het ICT beleid en het informatiebeveiligingsbeleid en zijn diverse acties uit deze plannen doorgevoerd.

Daarnaast zijn de licentiekosten voor de financiële administratie verantwoord onder automatisering. Deze waren begroot en verantwoord onder algemene kosten.

Programmering (27)

	Rekening 2022	Begroting 2022	Rekening 2021
	€	€	€
Programmering	284.689	396.480	213.718
Centrale kosten Ouderen in de Wijk	<u>33.083</u>	<u>-</u>	<u>115.419</u>
Totaal overige lasten	317.772	396.480	329.137

De kosten voor programmering waren in 2022 lager dan begroot doordat activiteiten zijn afgelast in verband met de lockdowns in de eerste maanden van 2022 en doordat er gedurende het jaar bezuinigingen zijn doorgevoerd.

De Centrale kosten voor ouderen in de wijk hebben betrekking op het penvoerderschap voor dit project.

Inkoop door derden (28)

	Rekening 2022 €	Begroting 2022 €	Rekening 2021 €
Doorbelaste boekeninkoop de Bibliotheek op School	149.637	-	63.533
Inkoop zaalverhuur	<u>135.973</u>	<u>-</u>	<u>26.900</u>
Totaal inkoop voor derden	285.610	-	90.433

Voor dienstverlening aan scholen worden boeken ingekocht welke zonder marge worden door gefactureerd aan de scholen.

Voor de zaalverhuur worden horeca activiteiten van derden zonder marge doorbelast aan klanten. Deze inkoop zijn evenals de opbrengsten die hier tegenover staan, niet begroot omdat er geen marge op wordt behaald.

Financiële baten (29)

	Rekening 2022 €	Begroting 2022 €	Rekening 2021 €
Ontvangen rente	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-2.004</u>
Totaal financiële baten	-	-	-2.004

De ontvangen rente betrof in 2021 een rentevergoeding voor een te late btw-teruggave door de Belastingdienst. In 2022 was hiervan geen sprake.

Financiële lasten (30)

	Rekening 2022 €	Begroting 2022 €	Rekening 2021 €
Rente lening Gemeente Utrecht	54.315	54.201	63.743
Rente lening NWB	22.716	22.716	22.716
Rente lening Gemeente Utrecht LRC	<u>25.902</u>	<u>25.902</u>	<u>25.902</u>
Totaal financiële lasten	102.933	102.819	112.361

Overige toelichtingen

7. Toelichting Wet Normering Topinkomens (WNT)

7.1 Toelichting WNT topfunctionarissen

Het weergegeven toepasselijke WNT-maximum per persoon of functie is berekend naar rato van de omvang (en voor topfunctionarissen tevens de duur) van het dienstverband, waarbij voor de berekening de omvang van het dienstverband nooit groter kan zijn dan 1,0 fte. Het individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum in 2022 is € 209.000 (2021: 201.000) bij een fulltime dienstverband.

Opgave topfunctionaris:	
Naam	D.E.M. Carasso
Functie	Directeur/Bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2022	01/01 - 31/12
Aanvang en einde functievervulling in 2021	01/01 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte) in 2021 en 2022	1,0 fte
Dienstbetrekking?	Ja

Bezoldiging	2022	2021
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 117.677	€ 112.200
Beloning betaalbaar op termijn	€ 15.926	€ 14.798
Totale bezoldiging	€ 133.603	€ 126.998

7.2 Toelichting WNT toezichthoudende topfunctionarissen

Het toepasselijk WNT-maximum voor de Raad van Toezicht bedraagt € 32.400 (2021: € 31.350) voor de voorzitter en € 21.600 (2021: € 20.900) voor de overige leden (bedragen op jaarbasis).

De totale vergoedingen van de leden van de Raad van toezicht vallen onder de grens van € 1.800 per persoon en zijn daarom niet toegelicht conform vrijstelling volgens de Uitvoeringsregeling WNT.

Opgave toezichthoudende topfunctionarissen:

Naam	Functie	Duur functie	
		(2022)	(2021)
C.A. Spierenburg - Nederpelt	Voorzitter	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
F.M. Verleg - Theunissen	Lid	n.v.t.	1/1 - 1/11
D.J.A.M. de Droog - Arets	Lid	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
D.S. Slijkerman	Lid	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
F.C.N.M. den Boer	Lid	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
T. van Eeden	Lid	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
C. Verstappen	Lid	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
G. Bouwmeester	Lid	1/11 - 31/12	1/11 - 31/12

8. Gebeurtenissen na balansdatum

Er hebben zich geen gebeurtenissen na balansdatum voorgedaan die van invloed zijn op de financiële positie per balansdatum.

9. Voorstel resultaatverdeling

Vooruitlopend op het bestuursbesluit wordt voorgesteld het resultaat over 2022 ad € -126.852 (negatief) te bestemmen overeenkomstig de onderstaande verdeling:

Omschrijving mutaties	Bedrag
Dotatie continuïteitsreserve	€ 0
Onttrekking bestemmingsfonds subsidies	€ - 541.087
Dotatie bestemmingsfonds subsidies	€ 414.235
Resultaat 2022	€ - 126.852

10. Vaststelling en goedkeuring jaarrekening

De jaarrekening 2022 is door de directeur/bestuurder vastgesteld op 23 mei 2023.

D.E.M. Carasso
Directeur/bestuurder

De jaarrekening 2022 is door de Raad van Toezicht goedgekeurd op 1 juni 2023.

C. Spierenburg
Voorzitter Raad van Toezicht

Overige gegevens

11. Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Op de volgende pagina is de controleverklaring van de onafhankelijke accountant opgenomen.



CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: de bestuurders en Raad van Toezicht van Stichting de Bibliotheek Utrecht te Utrecht

A. Verklaring over de in het financieel jaarverslag opgenomen jaarrekening 2022

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2022 van Stichting de Bibliotheek Utrecht te Utrecht gecontroleerd.

Naar ons oordeel:

- geeft de in dit jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting de Bibliotheek Utrecht per 31 december 2022 en van het resultaat over 2022 in overeenstemming met de in Nederland geldende Richtlijn voor de jaarverslaggeving 640 Organisaties-zonder-winststreven (RJ 640);
- voldoet de jaarrekening 2022 in alle van materieel belang zijnde aspecten aan de bepalingen van en krachtens de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT);
- zijn de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2022 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand gekomen in overeenstemming met de begroting en met het Verantwoordings- en accountantsprotocol Gemeente Utrecht.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2022;
2. de staat van baten en lasten 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, het Controleprotocol Wet normering topinkomens (WNT) 2022 en het Verantwoordings- en accountantsprotocol Gemeente Utrecht vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting de Bibliotheek Utrecht 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 en o 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 het jaarverslag opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvat het jaarverslag andere informatie, die bestaat uit:

- het bestuursverslag;
- de overige gegevens.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie:

- met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat;
- alle informatie bevat die op grond van Richtlijn voor de jaarverslaggeving 640 Organisaties-zonder-winststreven is vereist.

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 Richtlijn voor de jaarverslaggeving 640 Organisaties-zonder-winststreven en de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van het bestuursverslag en de overige gegevens in overeenstemming met Richtlijn voor de jaarverslaggeving 640 Organisaties-zonder-winststreven.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het bestuur voor de jaarrekening

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met Richtlijn voor de jaarverslaggeving 640 Organisaties-zonder-winststreven en de bepaling van en krachtens de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT). Het bestuur is ook verantwoordelijk voor het rechtmatig tot stand komen van de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties, in overeenstemming met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen zoals het Verantwoordings- en accountantsprotocol Gemeente Utrecht.

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 organisatie te liquideren of de bedrijfsactiviteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is.

Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gereede twijfel zou kunnen bestaan of de onderneming haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

Het toezichthoudend orgaan is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de organisatie.

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, het Controleprotocol Wet normering topinkomens (WNT) 2022 en het Verantwoordings- en accountantsprotocol Gemeente Utrecht, 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, van het niet rechtmatig tot stand komen van baten en lasten alsmede de balansmutaties, die van materieel belang zijn, 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 en of de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede balansmutaties in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen.

Wij communiceren met de met het toezichthoudend orgaan 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.

Digitaal bericht 2023:
Tjeerd van der Meulen...
28 juni 2023 11:39 +02:00...



registeraccountants

T. van der Meulen MSc RA

Bijlage

12. Subsidieoverzicht Gemeente Utrecht

Dossier-nummer	Omschrijving	Bedrag toekenning	Stand per 1-1-2022	Inkomsten 2022	Besteding 2022	Stand per 31-12-2022
4832811	Aanpassing filialen	835.000	125.000	0	0	125.000
9326461	Basissubsidie 2022	14.817.863	0	14.817.863	14.817.863	0
10530378	Meerjarenbeleid en Strategisch huisvestings-onderzoek	150.000	0	150.000	150.000	0
9326461	VVE 2022	100.000	0	100.000	100.000	0
9326461	DigiTaalhuis 2022	149.250	0	149.250	149.250	0
9326461	Boekstart 2022	25.000	0	25.000	25.000	0

bibliotheekutrecht.nl