

# Jaar- verslag 2021



de Bibliotheek



Utrecht

# Inhoud

<b>Inleiding</b> .....	<b>3</b>
<b>1. Prestaties</b> .....	<b>4</b>
<b>2. Bibliotheek Utrecht in de stad</b> .....	<b>6</b>
<b>3. Bedrijfsvoering</b> .....	<b>13</b>
<b>4. Financiën</b> .....	<b>15</b>
<b>5. Conclusies en Vooruitzichten</b> .....	<b>17</b>
<b>Verslag Raad van Toezicht</b> .....	<b>18</b>
<b>Bijlage 1: Prestatie-indicatoren</b> .....	<b>19</b>
<b>Bijlage 2: Prestaties vestigingen</b> .....	<b>20</b>
<b>Bijlage 3: Governance</b> .....	<b>22</b>
<b>Bijlage 4: Ondernemingsraad</b> .....	<b>24</b>
<b>Jaarrekening 2021</b> .....	<b>25</b>



# Inleiding

Aan het einde van 2021, het “tweede corona-jaar”, werden openbare bibliotheken tijdens de laatste grote corona lockdown, samen met supermarkten en apotheken, door de rijksoverheid tot “essentiële dienstverlener” verklaard. Die kwalificatie geeft aan dat openbare bibliotheken inmiddels weer worden gezien als een belangrijke sociale infrastructuur, die een onmisbare bijdrage levert aan grote maatschappelijke- en educatieve opgaven van deze tijd, zoals geletterdheid, digitaal mee doen en een leven lang leren.

Dit jaar poogden mijn collega’s opnieuw om binnen de mogelijkheden zo veel mogelijk bij te dragen aan de ontwikkeling en verbinding van Utrechters. Elke fase van de pandemie bekeken we wat mogelijk was: van het klaarzetten van tienduizenden reserveringen van boeken in de periode van “afhaalbibliotheek” tot het ter beschikking stellen van zalen aan scholen die ruimtegebrek hadden om hun scholieren op 1,5 meter afstand van elkaar les te kunnen geven, van het faciliteren van taallessen tot het geven van informatie rondom corona in onze informatiepunten, en van online voorlezen tot het organiseren van bijeenkomsten voor eenzame ouderen.

Naast het dagelijkse werk, vonden in 2021 drie belangrijke vernieuwingen plaats. In juni gingen onze Informatiepunten Digitale Overheid van start: in de bibliotheek Overvecht kunnen bezoekers elke middag terecht, elders tijdens spreekuren. We helpen mensen met hun vragen over taal, digitaal, overheid, werk, gezondheid, geld en wonen. Of we verwijzen ze door naar organisaties nabij.

Bijzonder trots zijn we op de introductie van de Bibliotheek op School in deze periode: we gaan nu met de bibliotheek óók naar de scholen toe. Acht scholen startten in 2021 met dit landelijke, bewezen concept dat voorziet in een collectie en het advies van een leesconsulent. We hopen dat er in de komende jaren nog tientallen scholen volgen.

En aan het einde van het jaar introduceerden we de mogelijkheid om je werkplek in negen bibliotheken te reserveren. Onze bibliotheken zijn bijzonder in trek bij scholieren en studenten om huiswerk te maken of te studeren. Tijdens corona bleek het ook een belangrijke voorwaarde voor sommigen om überhaupt te kunnen blijven leren. Met werkplekregistratie hoeft niemand meer in de rij te staan.

In het Bibliotheekconvenant en de Netwerkagenda, die daar een uitwerking van is, stellen de openbare bibliotheken zich drie prioriteiten: bijdragen aan de geletterdheid van mensen, zorgen dat ze kunnen blijven participeren in de digitale samenleving en een leven lang leren bevorderen. Hoe de Bibliotheek Utrecht de komende jaren hieraan invulling gaat geven, hebben we het afgelopen jaar onderzocht met de hele organisatie. De uitkomsten hiervan krijgen hun beslag in het jaarplan 2022 en een nieuw concept Meerjarenplan. Daarin zullen we beschrijven hoe wij, in deze snel veranderende wereld, de komende jaren kunnen bijdragen aan de ontwikkeling en verbinding van alle Utrechters en de stad als gemeenschap en we nodigen de gemeente, partners en Utrechters uit om hierover met ons mee te denken. We verheugen ons op dit gesprek.

**Deirdre Carasso,**  
directeur-bestuurder



Foto: Liesbeth Dinnissen

# 1. Prestaties

## Ambities en prestatie-indicatoren

We kijken voor de tweede keer terug op een jaar waarin we, beperkt door coronamaatregelen toch op allerlei manieren onze diensten konden aanbieden. Flexibel gingen we (beperkt) open en weer dicht. Creatief gingen we met z'n allen op zoek naar manieren om onze klanten toch van dienst te zijn. We bedachten verrassingstassen, leestips, brachten online programma. We beantwoordden vragen over reserveren van boeken, digiD en de corona app. We openden onze deuren waar het kon voor het aanbieden van maatschappelijk educatief aanbod en het faciliteren van kwetsbare doelgroepen. We ontwikkelden programmering zonder zekerheid dat we deze ook aan het publiek konden aanbieden. En boden deze als het moest en kon, last minute online aan. We werden verschrikkelijk handig in het annuleren van programma en alles wat daarbij kwam kijken. We pasten onze leenvoorwaarden aan.

Hoewel we de beperkingen van de coronamaatregelen terugzien in de cijfers, zien we in de loop van het jaar toch een stijgende lijn in de ledenontwikkeling, uitleningen en bezoekersaantallen.

## Openingsuren en bezoekers

We hebben dit jaar verschillende vormen van openstelling van onze vestigingen gekend, variërend van afhaalbibliotheek tot volledig geopend maar wel op anderhalve meter. Vooral de grotere vestigingen bleken bijzonder in trek als studie- en werkplek voor scholieren en studenten. Zo konden we ook in coronatijd bijdragen aan hun ontwikkeling. Dat bibliotheken tijdens de lockdown eind 2021 werden aangemerkt als essentiële instellingen (die dus open konden blijven) werd door ons breed gevoeld als erkenning voor onze inzet en werkzaamheden.

### In cijfers:

Gemiddeld aantal openingsuren in lock down periodes:	400 uur
Normale openingstijden (zonder beperkingen):	506 uur
Aantal bezoekers in 2021:	1.046.320 bezoekers (gelijk gebleven ten opzichte van 2020)

### Tijdslijn 2021

14 december 2020 - 19 mei 2021	<ul style="list-style-type: none"><li>• Alle vestigingen gesloten; alleen afhalen van materialen</li><li>• Aangepaste openingstijden</li></ul>
20 mei tot en met 28 november	<ul style="list-style-type: none"><li>• Alle bibliotheken op anderhalve meter open</li></ul>
28 juli tot en met 8 augustus	<ul style="list-style-type: none"><li>• Vleuterweide gesloten in verband met interne verhuizing</li></ul>
28 november tot en met 18 december	<ul style="list-style-type: none"><li>• Uitbreiding beperkingen: alle bibliotheken sluiten om 17.00 uur; geen activiteiten en avondprogramma's meer</li></ul>
Vanaf 19 december	<ul style="list-style-type: none"><li>• Lock down maar openbare bibliotheken worden aangemerkt als essentiële instelling en blijven open voor lenen en studeren (op 1,5 meter)</li></ul>

## Lidmaatschappen

In de eerste maanden van het jaar bleef het aantal nieuwe lidmaatschappen achter. Eind mei mochten de vestigingen weer open. Tot die tijd konden leden alleen reserveren en verrassingstassen ophalen, nu konden leden zelf hun boeken weer uitzoeken in de vestigingen. Dat leverde direct een stijging in het aantal nieuwe leden, meer zelfs dan in dezelfde maanden in de jaren daarvoor. Dit jaar werd een nieuw lidmaatschap geïntroduceerd: de NUpas. Hiermee kan je zonder abonnement, maar door een tegoed te uploaden, een item lenen én op negen vestigingen een werkplek reserveren, een gratis service voor alle leden. Hiermee hoef je niet meer in de rij te staan voor een plek.

### In cijfers:

Nieuwe leden in 2021:	13.423
Opzeggingen in 2021:	14.641
Totaal aantal leden:	77.386 (700 leden minder dan in 2020)

## Uitleningen

Ten opzichte van het 1e corona jaar stegen onze uitleningen dit jaar met 4,5 % naar ruim 1,7 miljoen uitleningen. Zowel onze leners als wij zelf raakten steeds beter ingespeeld op de beperkingen en op wat er dan wel mogelijk was. Het reserveren van materialen die men wilde lenen was zeer populair. Het klaarzetten van reserveringen en het transporteren naar de juiste vestiging is een arbeidsintensief werkproces.

### In cijfers:

Uitleningen in 2021:	1.741.062 (in 2020: 1.662.455)
Uitleningen E-books:	132.788 (in 2020: 130.496)
Reserveringen:	352.367 (in 2020: 161.322)

## 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.

De omvang van onze collectie is zo goed als gelijk gebleven. Aanschaf en saneren zijn met elkaar in evenwicht. 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. Bij het aanschaffen van nieuwe collectie, hebben we steeds meer oog voor het aanbieden van een meer diverse collectie. Zo is een start gemaakt met een nieuwe collectie Turkse boeken en de aanschaf van Engelstalige Mangaboeken. Collectioneren doen we op een efficiënte, data-gedreven wijze. Niet alleen voor Bibliotheek Utrecht, maar ook voor acht Utrechtse regiobibliotheken met zestig vestigingen. We ondersteunen deze bibliotheken bij het optimaliseren van het gebruik van de collecties en het actueel houden daarvan.

Als onderaannemer van de provinciale serviceorganisatie BISC beheren we daarnaast de catalogus en de besteladministratie voor 24 regiobibliotheken en 128 vestigingen in de provincies Utrecht, Brabant en Limburg.

### In cijfers:

Omvang collectie:	481.000 items
Aangeschaft:	52.500 items
Gesaneerd:	54.500 items



## 2. Bibliotheek Utrecht in de stad

### Aanbod Jeugd en jongeren

#### In het onderwijs

We hadden intensief contact met de 100 **VVE groepen** waar we een jaarprogramma aan leveren. Deels hebben we het geplande programma uit kunnen voeren en deels ging dat niet vanwege Corona. In plaats daarvan hebben we een initiatief ontwikkeld waarbij in 20 lokalen in peutercentra met VVE kinderen een collectie van 20 boeken is geplaatst samen met een toolkit met informatie over voorlezen, meertaligheid etc. De boeken zijn door ons gefinancierd.

We hebben we met een breed aanbod op taal en lezen en digitale vaardigheden kinderen binnen het **primair onderwijs** bereikt en met dit aanbod (voor alle groepen) het onderwijs ondersteund om leesplezier, leesmotivatie en digitale vaardigheden bij leerlingen te vergroten. Dit gebeurt in de vorm van het leveren van collecties, het lenen via groepsabonnementsen en het aanbieden van groepsbezoeken.

- Collecties zijn taalcollecties, themacollecties, boek en film collecties, collecties op maat en “at random” wisselcollecties die een school voor een bepaalde periode leent.
- Met een groepsabonnement kan een groep, een gedeelte van een groep of een leerkracht naar de bibliotheek komen om boeken voor de groep uit te zoeken. Met een groepsabonnement kunnen maximaal 40 materialen geleend worden.

- Bij een groepsbezoek komt of de groep naar een bibliotheekvestiging of een medewerker van ons gaat naar de groep op school toe. Ieder (school)jaar bieden wij een aantal groepsbezoeken, verdeeld over de verschillende leeftijdsgroepen, aan rond boeken, leesplezier, taalverwerving en woordenschat.

Met de verschillende activiteiten en collecties hadden we contact met ruim 90% van de scholen.

Om de geletterdheid van kinderen zo veel mogelijk te stimuleren, gaan we vanaf dit jaar ook naar de kinderen óp de basisschool. Scholen die kiezen voor het landelijke concept De Bibliotheek op School, krijgen een goede collectie jeugdboeken, een leesconsulent die de leerkrachten helpt deze zo goed mogelijk in te zetten en scholing over leesbevordering en jeugdliteratuur. In september zijn de eerste scholen gestart. Leesconsulenten van de bibliotheek gingen bij de groepen 1 t/m 8 langs. Op die manier maakten leerlingen en team kennis met de leesconsulent. De medewerkers van de school ontvingen scholing over leesbevordering en jeugdliteratuur en de collecties van de scholen hebben we gesaneerd, we hebben nieuwe boeken aangeschaft en de schoolbibliotheken werden ingericht.

De komende jaren willen we zoveel mogelijk basisscholen aansluiten op dit landelijke programma.

#### In cijfers:

Geleverde collecties aan scholen:	284
Groepsabonnementsen:	455
Groepsbezoeken:	243 reserveringen; Van de 243 reserveringen konden “maar” 60 bezoeken gerealiseerd worden.
Gepland bereik:	6.000 kinderen (uitgaande van 25 leerlingen per groep)
Gerealiseerd bereik:	1.500 kinderen
De Bibliotheek op school:	8 scholen gestart in september





Ondanks alle beperkingen hebben we met veel plezier en waar het maar even kon leerlingen en professionals van het **voortgezet onderwijs** bereikt met onze activiteiten rondom lezen en digitale geletterdheid. Deze activiteiten zijn deels georganiseerd in onze vestigingen, deels op scholen en deels online. Het ging zowel om activiteiten rond leesbevordering en leesplezier als om digitale geletterdheid zoals Zoeken Vinden Kiezen, Urban Education met Otis, Literair onderzoek 5H en 6V, Digital Storytelling, Bronnen&Bubbels: leer zoeken als een pro, Factcheck dubbelcheck: geloof jij alles wat je leest? en Podcast maken. De onderwijsprofessionals hebben we bijgeschoold via het Netwerk Lezen VO en het Netwerk digitale geletterdheid

De Neude is een trekpleister, ook voor VO-scholen. Scholen weten ons ook te vinden als locatie om hun eigen programma's uit te voeren. Zoals bijvoorbeeld leerlingen van het Gerrit Rietveld College, die binnen de schooluren naar de Neude zijn gekomen om daar les te krijgen.

#### In cijfers:

Groepsbezoeken:	110
Bereik met groepsbezoeken:	2.750
Bereik docenten en andere onderwijsprofessionals:	184
Tijdens de lockdown hebben zich in april 2021 na een oproep richting de scholen 20 scholieren gemeld voor studieplekken op de Neude, voornamelijk afkomstig van Gregorius en het Gerrit Rietveld College.	5 plekken beschikbaar gesteld aan scholieren in de wijkvestigingen. De scholieren waren de hele week binnen de openingstijden welkom.
Geleverde collecties aan VO scholen:	72
Geleverde boekenpakketten van de CPNB:	29

#### Onze samenwerking met Brede Scholen:

- Sprintklassen voor talentvolle leerlingen uit de vier openbare scholen in Overvecht. Deze kinderen krijgen thuis te weinig ondersteuning om zich voor te bereiden op de HAVO/VWO/GYM. Aan 24 leerlingen zijn extra lessen rond lezen en leesplezier gegeven.
- We hebben lessenseries aangeboden onder schooltijd en na schooltijd op zowel taal en lezen als digitale geletterdheid. 15 groepen vanuit de Brede School hebben deelgenomen aan taal- en lezen programma's en 16 groepen aan digitale geletterdheid/mediawijsheid.

#### In onze vestigingen

Tijdens de **Nationale Voorleesdagen** stimuleren we het voorlezen aan kinderen die zelf nog niet kunnen lezen. Er was dit jaar geen live programma in de bibliotheken maar elke dag hebben veel kinderen genoten van een feestelijk voorleesmoment op RTV Utrecht vanuit Bibliotheek Neude. De voorleesdagen startten met het voorlezen van het winnende prentenboek uit de top tien "Coco kan het" door de schrijver Loes Riphagen. Ook Burgemeester Sharon Dijkma, Hakim van Sesamstraat, kinderopster Dirk Scheele en Deirdre Carasso lazen voor uit de Prentenboek Top 10. Van het winnende boek is een miniversie uitgegeven in het Nederlands, Arabisch, Pools en Turks. Wij hebben 600 sets van deze boekjes cadeau gedaan aan alle 250 gezinnen die een pakket krijgen van de voedselbank. De overige exemplaren zijn op de eerste dag van de Voorleesdagen naar peuteropvang, scholen en speeltuinen gebracht.

In onze vestigingen zijn in 2021 in totaal 2.208 **BoekStart**-koffertjes uitgedeeld aan ouders van jonge kinderen, dat is vergelijkbaar met het aantal in 2020. Door de beperkte opening hebben we maar een deel van de ouders kunnen bereiken. In Zuilen, Kanaleneiland, Overvecht en Hoograven zijn 20 voorstellingen (deels besloten, deels open) rond een baby/dreumes boek georganiseerd. Hiermee hebben we in totaal 400 ouders en 400 kinderen bereikt.

Voor de **VoorleesExpress** (voor kinderen tot 8 jaar), waarbij vrijwilligers voorlezen aan kinderen van taalarme gezinnen, hebben we 8 bijeenkomsten georganiseerd voor de voorlezers. Hieraan hebben ruim 80 vrijwilligers deelgenomen. Daarnaast hebben we ook een voorleestraining georganiseerd voor de (voorlees)vrijwilligers in de Neude.

In de **Kinderboekweek** stond het thema ‘Worden wat je wil’ centraal. In onze vestigingen hebben 1.500 kinderen van 4-12 jaar ontdekt wat zij willen worden door zich via een speurtocht te laten inspireren door mooie boeken uit de bieb, mee te doen aan een van de talentenworkshops in de wijkbibliotheken of op het grote talentenfeest in bibliotheek Neude.

Wij hebben voor het eerst sinds lange tijd de **Kinderjury** weer georganiseerd en dat moest helaas online. Evengoed was het wel een succes. Na een oproep van Klokhuis-presentatrice Sosha Duysker hebben 140 kinderen zich aangemeld die graag in het leesteam van de Kinderjury van de Bibliotheek Utrecht wilden. Een aantal van deze kinderen heeft samen de drie beste boeken van 2020 gekozen, nadat ze een veelvoud daarvan hadden gelezen.. Daarna konden alle kinderen in Utrecht uit deze top drie stemmen voor het allermooiste boek van 2020.

We hebben een begin gemaakt met een programma voor jongeren. Samen met het ILFU hebben we, tijdens hun festival, een aansluitend programma in de bibliotheek gemaakt. Naast een schrijfworkshop voor jongeren was er ook een Boek en Filmprogramma. Tijdens de Culturele zondag 7 november zijn er, in samenwerking met Utrecht Marketing, in meerdere wijkbibliotheken programma's gemaakt voor jongeren. Ook de boekenclub voor jongeren via Instagram heeft online een nog groter bereik gekregen.

In 2021 kreeg het Laboratorium een derde vaste locatie in bibliotheek Overvecht. In totaal zijn er nu drie maakplaatsen (Neude, Leidsche Rijn Centrum en Overvecht) en twee Reizend Lab karren. We hadden 344 activiteiten gepland 66 daarvan konden we uitvoeren waarmee we in totaal 1.378 bezoekers bereikten.

## **Aanbod Volwassenen**

Kennis maken met literatuur, cultuur en maatschappelijke thema's is het doel van onze activiteiten en programma's. Wat kon en mocht hebben we uitgevoerd en soms hebben we creatief en flexibel aanpassingen gedaan om binnen de geldende richtlijnen te werken. In samenwerking met een scala aan partners en bewoners hebben we een breed programma neergezet waarin aandacht was voor het gesprek over maatschappelijke thema's zoals armoede, slavernij, duurzaamheid en gender en identiteit. De ontwikkeling om online programma's te maken hebben wij ook dit jaar voortgezet. We hebben activiteiten gestreamd, aangeboden via een podcast, via Instagram, Facebook of website. Naast partners melden zich ook inwoners die actief mee willen denken of werken. Zij droegen bij of organiseerden onder andere de programma's Tegenlicht, het Queercafe, de Human Library, de Fellow Feminist en het Wilde Stads Cafe. Daarnaast begonnen we in het najaar met het uitnodigen van Utrechters om hun kennis met elkaar te delen in de bibliotheek aan de Neude. Deze werkwijze willen we de komende jaren ook in andere bibliotheken opzetten. Dit programma noemen we “Door en voor Utrechters”. Hieruit kwamen onder andere voort Hannah's Plantenbieb, Sanne's Scheurkalender en Giulia's writersclub.

Met deze activiteiten bereikten we, met in achtname van de restricties en voorwaarden, 25.000 mensen live en 40.500 online.



### Een selectie uit ons aanbod:

- Op 2 juni bestond Utrecht 899 jaar. Een mooie dag om onze Utrechtse volkstaal (Uteregse vollekstaol) in het zonnetje te zetten. Mét een eigen leesplankie, samengesteld door Fedor van Rossem en Ton van den Berg, alias Koos Marsman die al jaren bekend staat als de onofficiële ambassadeur van de vollekstaol.  
Het eerste exemplaar werd overhandigd aan onderwijswethouder Anke Klein.
- Op zaterdag 5 juni zijn, op initiatief van de CPNB en Gouden Strop de vier belangrijkste thrillerprijzen - Gouden Strop, Hebban Thrillerprijs, Schaduwprijs en Zilveren Strop - uitgereikt in de bibliotheek Neude. Dit event was het startschot voor 'De week van het spannende boek'.
- Cultuurhistoricus Nancy Jouwe doet in opdracht van de Gemeente Utrecht onderzoek naar Utrecht en het slavernijverleden. Joyce Pennings, van het Utrechts Archief, ondersteunt daarbij. Beiden vertelden in een online lezing over dit onderzoek. Op 30 juni namen burgemeester Sharon Dijksma en wethouder Linda Voortman het boek 'Slavernij en de stad Utrecht' in ontvangst. Dit was onderdeel van een breder programma rond de herdenking van Keti Koti in Bibliotheek Neude.
- Dat is de kunst! was een samenwerking van TivoliVredenburg, Stadsschouwburg Utrecht, Kunsttuin Utrecht en Bibliotheek Utrecht waarbij iedere organisatie een eigen college heeft gegeven. Wij hebben een college gemaakt "Hoe lees je Instagram poëzie?"

### De Bieb is buiten

Deze zomer hebben we voor het eerst intensief buiten de muren van de bieb programma gepresenteerd. In de zomervakantie toerde de biebfiets in zes weken naar twintig locaties in de stad. Daar hebben we met collega's en gasten zoals de burgemeester, Ingmar Heytze en Nijntje aan meer dan 800 Utrechters voorgelezen.

## Basisvaardigheden

### DigiTaalhuis Utrecht

Samen met de partnerorganisaties Digiwijs en Taal Doet Meer vormen wij het DigiTaalhuis Utrecht. Samen ondersteunen en begeleiden we laaggeletterden, anderstaligen en laag digitaalvaardigen bij de verbetering van hun basisvaardigheden en bij het toepassen van deze vaardigheden, zodat de zelfredzaamheid wordt vergroot.

Utrechters vinden bij het DigiTaalhuis informatie om zich te oriënteren, kunnen advies krijgen en hebben tal van mogelijkheden om te oefenen en doelgericht te leren.

Het aantal bezoekers van de DigiTaalhuis-inlopen in 2021 in de bibliotheek was met 755 bezoekers iets hoger dan het aantal in 2020, maar nog steeds ongeveer een derde van wat het was voor corona.

### Certificering

We hebben hard gewerkt om met het DigiTaalhuis aan alle eisen van de Certificeringsorganisatie Bibliotheekwerk, Cultuur en Taal (CBCT) te voldoen. Deze inspanningen werden bekroond met de certificering. We scoorden op alle onderwerpen positief. Een belangrijk onderdeel van de toetsing is het maatschappelijke effect en de toekomstbestendigheid.

Uit het auditrapport: "Het was inspirerend om te zien hoe er binnen het DigiTaalhuis op een professionele en persoonlijke wijze wordt samengewerkt, zonder elkaar te beconcurreren. Een mooi voorbeeld voor andere taalhuizen in het land."



## Lancering Informatiepunt

Het Informatiepunt in de bieb is gestart. Het landelijk ontwikkelde Informatiepunt Digitale Overheid hebben wij breder neergezet. Het bestaande aanbod van spreekuren over sollicitaties, gezondheid, belasting, werk en inkomen was versnipperd. Vaak waren problemen met taal en gebrek aan digitale vaardigheden onderliggende vragen bij deze spreekuren. Daarom hebben wij al het bestaande aanbod gebundeld onder het Informatiepunt. In Overvecht hebben we een fysiek Informatiepunt ingericht, in de andere vestigingen worden spreekuren georganiseerd. We hebben de website aangepast en het Informatiepunt ook op vindplaatsen buiten de bibliotheek gecommuniceerd, zoals in gezondheidscentra en huisartsenpraktijken. Het Informatiepunt heeft goede diensten bewezen tijdens Corona. De coronacheckapp en het aanmaken van een DigiD leverde bij veel mensen problemen op, waarmee ze geholpen werden in de bibliotheek.

Het informatiepunt werkt nauw samen met Taal Doet Meer, Digiwijs 3.0 en tal van lokale partners zoals Buurtteams, DOCK, U-Centraal, UWV, Burennetwerk en Buren helpen Buren.



## Aanbod Ouderen

Het project “Ouderen in de Wijk” dat we samen met de bibliotheken van Amsterdam, Den Haag en Rotterdam organiseren, heeft als doel het vergroten van de (digitale) vaardigheden en het vergroten en versterken van het sociaal netwerk van kwetsbare senioren. Het project loopt tot en met 2022. Dit was het laatste jaar is waarin we nieuwe deelnemers konden werven.

In 2021 hebben we nog 26 nieuwe deelnemers in kunnen schrijven voor het project.

Voor zover het mogelijk was hebben we vaste groepen senioren wekelijks ontvangen in onze vestigingen in Overvecht en Hoograven.

Inmiddels weten senioren ons goed te vinden als ze vragen hebben. Dé (digitale) vraag van 2021 was hulp bij het coronabewijs, de QR-code. We hebben meer dan 100 senioren geholpen met de CoronaCheckApp of het aanvragen en printen van de QR-code.

## Onze 13 locaties in de stad

*Centrum:*

**Bibliotheek Neude** (80 openingsuren per week) is ons centrale punt. In de Neude vinden veel activiteiten plaats, onder andere in het theater, in onze zalen en in de grote entreehal. Naast een grote collectie herbergt het gebouw veel studie- en werkplekken, waar in dit corona-jaar door veel mensen dankbaar gebruik van is gemaakt. In de Neude zijn twee horecagelegenheden.

*Zuid:*

**Bibliotheek Hoograven** (31 openingsuren) ligt aan het Smaragdplein en is een vestiging waar zowel bewoners van Hoograven als van de Rivieren- en Dichterswijk gebruik van maken. Naast collecties voor de jonge en oudere bewoners organiseren we hier ook taal- en computerlessen en is er regelmatig een DigiTaalhuismedewerker als aanspreekpunt.

**Bibliotheek Lunetten** (25 openingsuren) is een bescheiden wijkbibliotheek in de Musketon. We hebben hier een basiscollectie en onze medewerkers zijn aanspreekpunt voor eventuele doorverwijzing van vragen.

*Zuidwest:*

**Bibliotheek Kanaleneiland** (41 openingsuren) ligt direct grenzend aan het grote winkelcentrum. In deze vestiging ontvangen wij wijkbewoners die boeken lenen of komen voor de taal- en computerlessen en de taalcafé 's die wij hier organiseren. Er komen ook schoolgroepen.

*West:*

Vanuit **Bibliotheek Oog in Al** (48 openingsuren) bedienen wij de wijken Lombok en Oog in Al. Deze relatief kleine maar drukke vestiging is gehuisvest in de voormalige Cereol fabriek, een industrieel monument.

*Leidsche Rijn:*

Na de Neude is de **Bibliotheek Leidsche Rijn Centrum** (53 openingsuren) onze grootste vestiging. We hebben er een grote collectie, organiseren er activiteiten voor jong en oud op de grote theatertrap, hebben een maakplaats en organiseren er taal en computerlessen en taalcafé 's. In de inpandige horeca kan men een lekkere kop koffie nuttigen, lunchen of 's avonds een hapje eten. In **Forum Waterwin** (12 openingsuren) hebben we een kleine jeugdbibliotheek waar de kinderen elke doordeweekse middag welkom zijn.

*Vleuten en de Meern:*

Van oudsher is **Bibliotheek De Meern** (26 openingsuren) een traditionele wijkvestiging in de positieve zin van het woord. Horend bij de dorpskern en voor de inwoners van De Meern.

In de Cultuurcampus is de **Bibliotheek Vleuterweide** (45 openingsuren) gevestigd. Afgelopen najaar heeft er een ruimteruil plaats gevonden waardoor wij nu helemaal op de begane grond zitten en het Amadeus onze ruimte op de 1e verdieping heeft overgenomen. Door de combinatie van verhuizing en verbouwing en corona hebben er in 2021 nauwelijks taal-inlopen, taal- en computerlessen en taalcafé 's plaats gevonden. Nu de verhuizing achter de rug is en er steeds meer maatregelen worden opgeheven hopen we in 2022 een succesvolle doorstart te kunnen maken. In het wijkservicecentrum zit ook **Bibliotheek Vleuten** (40 uren toegang tot de collectie). Een

kleine vestiging die hoofdzakelijk gedreven wordt door enthousiaste vrijwilligers.

*Noordwest:*

In het langgerekte noordwestelijke deel van de stad ligt, grenzend aan winkelcentrum Rokade, **Bibliotheek Zuilen** (31 openingsuren). In deze druk gebruikte vestiging ontvangen wij veel wijkbewoners die komen om te lenen voor zichzelf of hun kinderen, die in groepsverband met de school komen of die de taal- en computerlessen en de taalcafé 's bijwonen die wij hier organiseren. Naast de publieksfuncties zijn in dit pand, dat ons eigendom is, ook onze facilitaire dienst en onze educatieve dienst gehuisvest.

*Noord:*

Onze vestiging **Bibliotheek Overvecht** (43 openingsuren) is eind 2020 verbouwd en startklaar om een belangrijke voorziening in de wijk te worden voor taal- en computerlessen, taalcafé 's en om het eerste grote fysieke Informatiepunt te worden. Door de lockdowns en periodes dat we maar beperkt open mochten, werd het niet de vliegende start waar we op gerekend hadden.

*Noordoost:*

**Bibliotheek Tuinwijk** (31 openingsuren) is gebouwd in de jaren zestig als bibliotheek en sindsdien zo in gebruik. Het is een vestiging die zich laat kenmerken als "traditionele wijkbibliotheek" voor de bewoners van Vogelenbuurt, Tuinwijk, Tuindorp en Tuindorp-oost.



## Marketing en communicatie

### Communicatie programma

We communiceren het publieksprogramma, educatieprogramma en het programma voor het sociaal domein op een aantrekkelijke en duidelijke manier, passend bij de doelgroep.

Om het programma Door en voor Utrechters te markeren en neer te zetten tussen de overige programmering hebben we daar een label voor ontwikkeld.



### Media en Social Media

We hebben meer ingezet op nieuwe concepten, middelen en contentvormen. De sociale media kanalen dragen hiermee op verschillende manieren bij aan de positionering en promotie van de bibliotheek.

### Nieuwe digitale middelen

In 2021 zijn er verschillende projecten geweest waarvoor we nieuwe middelen hebben ingezet zoals een tool om eigen posters met troostwoorden te maken, een interactieve kaart via Polarsteps om de route van de biebfiets tijdens het zomerprogramma bij te kunnen houden en Reels (korte video's van 15 seconden).

### Advertising

Om ons bereik en onze fans te vergroten hebben we online advertenties uitgezet variërend van kleine berichtadvertenties om evenementen te promoten tot grote campagnes ter ondersteuning van programma's. En we hebben ook losse langdurige advertenties ter promotie van langlopende evenementen, zoals de talkshow vrijdag live, ingezet. Daarnaast zijn we gestart met adverteren via DPG-media. Hiermee zijn we met onze ledenwerfcampagnes zichtbaar in banners en artikelen op websites als het AD en NU.nl.

### Duurzame groei

Op alle sociale kanalen zien we een duurzame groei; we krijgen er kwalitatieve volgers bij, die in de omgeving van Utrecht wonen en niet enkel volgen maar ook berichten liken.

		Fans (toename)
Facebook	dec 2020	9774
	dec 2021	9858 (+84)
Instagram	dec 2020	4065
	dec 2021	4748 (+683)
LinkedIn	dec 2020	2289
	dec 2021	2721 (+432)
Twitter	dec 2020	3419
	dec 2021	3484 (+65)
YouTube	dec 2020	301
	dec 2021	388 (+87)
Podcast	dec 2020	204
	dec 2021	347 (+143)



# 3. Bedrijfsvoering

## Organisatie

Vlak voor de start van 2021 trad Deirdre Carasso aan als nieuwe directeur. In maart noteerde zij haar eerste indrukken in een zogenaamde honderddagenbrief. Daarin constateerde zij dat er behoefte was aan een nieuw Meerjarenbeleidsplan met heldere kaders en focus. Daarmee is de organisatie in het voorjaar en de zomer aan de slag gegaan. In twaalf werkgroepen dachten 45 medewerkers na over 12 thema's, zoals missie en visie, dienstverlening, programma, neutraliteit of activisme et cetera. Collega's die niet deelnamen aan de werkgroepen, leverden een bijdrage via de werkgroep leden. In de werkgroepen werden tientallen gasten, vaak uit de stad, uitgenodigd. Met dit proces legden we de basis voor het beleid van de komende jaren, te beginnen het jaarplan 2022. Gezamenlijk kwamen we in het najaar tot de conclusie dat de inrichting van de huidige organisatie niet voldoet en de nieuwe plannen ook niet voldoende ondersteunt. We besloten daarom tot een organisatieontwikkeling, waaronder een nieuwe organisatiestructuur.

In het najaar legden we de basis voor een nieuwe Meerjarenbegroting. Helaas moesten we tegen de kerst concluderen dat de financiële vooruitzichten niet rooskleurig zijn. Met name op het gebied van bedrijfsvoering weken de prognoses af van die tot dan toe. Een korting op de subsidiesuppletie (afpraak uit 2013), meer kosten voor onderhoud, prijsstijgingen op dit gebied en voor energie en nodige investeringen in IT en innovatie, maken dat we de komende jaren bij ongewijzigd beleid een aanzienlijk structureel tekort hebben, naar verwachting nu oplopend tot 1,5 miljoen in 2026. In december startten de gesprekken met de gemeente hierover.

Deze laatste ontwikkeling vertraagt het proces rondom het Meerjarenbeleidsplan- en begroting, en in mindere mate ook de organisatieontwikkeling. Medio 2022 wordt het concept Meerjarenbeleidsplan- en begroting 2023-2026 opgeleverd. Daarover organiseren we gesprekken met de stad. De organisatieontwikkeling is naar verwachting eind 2022 afgerond.

## Personeel

Het aantal fte bleef, met 129,2, nagenoeg gelijk ten opzichte van 2020 en ook het aantal medewerkers in dienst is met 173 gelijk gebleven. Wel vonden er veel veranderingen plaats: we verwelkomden 19 nieuwe collega's en namen van evenzoveel medewerkers afscheid. Daardoor is de verhouding tussen medewerkers met een arbeidsovereenkomst voor bepaalde tijd en medewerkers met een arbeidsovereenkomst voor onbepaalde tijd iets verschoven. 28,9% van de medewerkers heeft een tijdelijk contract; in 2020 was dat 24,8%.

Het verzuimpercentage is afgelopen jaar met 0,04% gedaald naar 5,98%. Aan de ene kant zagen we een afname van langdurig verzuim, aan de andere kant ook een toename van het verzuim korter dan 7 dagen. Dat laatste zien we ook terug in een stijging van de meldingsfrequentie die van 0,78 in 2020 naar 1,16 in 2021 steeg. De verklaring zou kunnen liggen in de impact van het zich veranderende corona virus.

### Verloop gemiddelde leeftijd

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

Het Arbobeleid, de Regeling Plaats-onafhankelijk werken en het Verzuimbeleid hebben we geactualiseerd. We hebben de opzet en uitrol van het medewerkersonderzoek voorbereid zodat dat begin 2022 uitgezet kan worden.

Voor de OR was het een druk en intensief jaar. In de, voor een groot gedeelte on-line, vergaderingen werden uiteenlopende onderwerpen besproken. In het begin van het jaar waren de coronamaatregelen, de mogelijkheden om thuis te werken voor de collega's en de voorwaarden waaronder in de dienstverlening gewerkt kon worden, belangrijke onderwerpen. Daarnaast waren de honderddagenbrief, het daaruit voortvloeiende meerjarenbeleidsplan en daarmee samenhangende

organisatieontwikkeling onderwerp van bespreking. En uiteraard ook de eerder genoemde geactualiseerde regelingen. Per 1 november is er een ambtelijk secretaris aangesteld om de OR te ondersteunen.

## **Facilitaire zaken, huisvesting en ICT**

Het Meerjarenonderhoudsplan dateerde al weer uit 2016 en moest dus geactualiseerd worden. So wieso vanwege de ingebruikname van de vestigingen Leidsche Rijn Centrum en de Neude en ook om de (financiële) ontwikkelingen te actualiseren. Met name stijgende onderhouds- en bouwkosten zijn kostenposten die de meerjarenbegroting fors beïnvloeden.

In 2020 is de afdeling Facilitair gereorganiseerd. Uitgangspunt daarvoor was 'van reactief naar pro-actief' en regievoeren in plaats van zelf doen. Elk cluster van vestigingen wordt nu ondersteund door een facilitair medewerker, zodat er tijdige betrokkenheid is bij evenementen of gebouwonderhoud.

Onze transportwerkzaamheden hebben we vanaf mei uitbesteed. Onze boeken en allerlei andere behoeften, worden met elektrische voertuigen van Cityhub door de hele stad vervoerd.

Daarmee zijn wij tijdig voorbereid op de regeling dat vanaf 2024 alleen nog emissieloze voertuigen mogen rondrijden in het centrum.

Met deze aanpassingen dragen we bij aan de vermindering van CO2-uitstoot. Als gevolg van de uitbesteding hebben we ook ons eigen wagenpark aangepast: we leasen nu twee elektrische auto's en een elektrische bakfiets.

Op het gebied van Huisvesting speelde de verdeling van de ruimte van de Bibliotheek en het Amadeuslyceum in onze vestiging in Vleuterweide. Het Amadeus heeft de 1e verdieping van de bibliotheek overgenomen in ruil voor het entreegebied en andere ruimtes op de begane grond. De verbouwing vindt plaats in twee fasen. De 1e fase is in augustus 2021 gerealiseerd zodat het Amadeus tijdig de ruimte voor haar lessen kon gebruiken. Voor de 2e fase zal er samen met de kinderen uit de wijk een plan gemaakt worden voor een make-over van de jeugdafdeling. Ook zullen we samen met de andere huurder van ruimte op de begane grond, Abrona, programma gaan maken.

In het najaar startte ook een audit naar de IT organisatie. De uitkomsten zijn in het voorjaar 2022 opgeleverd.





## 4. Financiën

### Financieel beeld

Om een beeld van de financiële positie te geven is onderstaand een korte weergave van de balans en een analyse van het resultaat over 2021 opgenomen.

Activa 2021	
Materiële vaste activa	3.821.408
Vorderingen	2.669.665
Totaal vlottende activa	6.274.541
<b>Totaal Activa</b>	<b>10.095.949</b>
Passiva 2021	
Eigen vermogen	2.568.459
Voorzieningen	491.681
Langlopende schulden	3.696.681
Kortlopende schulden	3.339.128
<b>Totaal Passiva</b>	<b>10.095.949</b>

De Bibliotheek Utrecht heeft over 2021 een positief exploitatieresultaat van € 243.419. Dit resultaat wordt toegelicht in de jaarrekening. Het resultaat is hoger dan begroot door de invloeden van corona. Hierdoor is onder andere een deel van de programmering niet doorgegaan, was er minder marketing en communicatie nodig en is minder uitgegeven aan reiskosten en overige personeelskosten.

### Financiële kengetallen

	2021	2020
Solvabiliteit	25,4%	14,0%
Eigen vermogen/ subsidie inkomsten	17,0%	14,3%
Liquideitsratio	1,88	1,30

De solvabiliteit (eigen vermogen/totaal vermogen) bedraagt eind 2021 25,4% en is gestegen ten opzichte van 2020 met 11,4%. Deze stijging komt door de toename van het eigen vermogen vanwege het positieve resultaat, maar vooral de verlaging van het totaal vermogen door lagere lang- en kortlopende schulden.

De verhouding eigen vermogen - subsidie inkomsten bedraagt 17,0 % en is in 2021 gestegen met 2,7%. Deze stijging komt doordat het eigen vermogen is gestegen door het positieve resultaat en de subsidies zijn gestegen ten opzichte van 2020.

De liquideitsratio (vlottende activa/ kortlopende schulden) bedraagt 1,88 en is gestegen in 2021 met 0,58. Deze stijging is het gevolg van de daling van de kortlopende schulden (crediteuren en overlopende passiva).

### Beleid omvang en functie vrij besteedbaar vermogen

#### Continuïteitsreserve

Dit deel van het eigen vermogen dient ter dekking van financiële risico's op de korte termijn, met als doel het waarborgen dat de instelling zelfstandig haar activiteiten in continuïteit in de toekomst kan blijven voortzetten. Aan deze continuïteitsreserve ligt een risicoanalyse ten grondslag waarin is berekend dat de Bibliotheek Utrecht een buffer nodig heeft van € 1,5 miljoen. Het betreft korte termijn risico's, waarvan de financiële gevolgen circa twee jaar moeten kunnen worden opgevangen. Dit deel van het eigen vermogen is daarmee niet vrij besteedbaar.

#### Risicoanalyse

Voor het beheren van bedrijfseconomische risico's hebben wij een overzicht opgesteld. Daarbij hebben wij de risico's geïnclassificeerd qua impact indien ze zich voor mochten doen en geïnclassificeerd qua prioritering om ze waar mogelijk op te lossen en anders om ze regelmatig te monitoren. Deze risico-inventarisatie wordt regelmatig geactualiseerd.

## Begroting 2022

In onderstaand overzicht de begroting 2022 die in september 2021 is ingediend bij de Gemeente Utrecht. Sindsdien zijn een aantal uitgangspunten gewijzigd. In het laatste kwartaal van 2021 hadden wij te maken met prijsstijgingen voor de energie en werd het meerjarenonderhoudsplan (MJOP) opgeleverd. Het MJOP liet hogere onderhoudskosten zien dan begroot, mede vanwege hoge prijsstijgingen. In april 2022 is het ICT-meerjarenbeleidsplan en het Informatiebeveiligingsplan opgeleverd.

Hieruit bleek dat er meer moet worden geïnvesteerd in ICT om de veiligheid te borgen en de dienstverlening op peil te houden. Daarnaast zijn er incidentele kosten voor onder andere de organisatieontwikkeling. Deze zijn verwerkt in de prognose voor 2022. In de prognose is nog geen rekening gehouden met de frictiekosten voor de organisatieontwikkeling aangezien deze nog niet inzichtelijk zijn. De prognose voor 2022 gaan wij op basis van voortschrijdend inzicht periodiek aanpassen.

	Begroting 2022	Prognose 2022
	Bedragen x 1.000	
<b>BATEN</b>		
Exploitatiesubsidie	14.818	14.968
Doelsubsidies	270	645
Gebruikersinkomsten	1.345	1.440
Dienstverlening	679	879
Diverse baten	-	0
<b>Totaal baten</b>	<b>17.112</b>	<b>17.932</b>
<b>LASTEN</b>		
Personeel	9.152	9.278
Afschrijvingen	519	528
Promotie, bestuur en advies	484	844
Huisvesting	4.499	5.049
Collectie en media	1.307	1.264
Automatisering	653	753
Kantoor	273	198
Transport	15	23
Overige lasten	396	411
<b>Totaal lasten</b>	<b>17.298</b>	<b>18.347</b>
Financiële baten en lasten	103	103
<b>Resultaat</b>	<b>-289</b>	<b>-518</b>

## 5. Conclusies en Vooruitzichten

Na het in 2021 formuleren van de uitgangspunten voor een nieuw Meerjarenbeleidsplan en het ingang zetten van een organisatieontwikkeling, bleek aan het einde van het jaar bij de herijking van de meerjarenbegroting het financiële vooruitzicht van de bibliotheek voor de komende jaren niet rooskleurig. Deze laat, bij ongewijzigd beleid, een groot structureel tekort zien. De toenemende lastendruk door de aflossing van de suppletie, de stijgende bouw- en onderhoudskosten en de torenhoge energieprijzen zijn oorzaken daarvan. Uiteraard bezuinigen we waar mogelijk en zetten we in op extra inkomsten. In 2022 ondervangen we het financiële tekort door bezuinigingen over de hele linie en een aanzienlijke bijdrage uit het eigen vermogen. Voor een eventueel tekort in 2023 heeft de gemeente een miljoen euro gereserveerd. Dit geeft ons de tijd om samen met de gemeente en de politiek oplossingen te zoeken voor 2024 en daarna.

Naast dit intensieve en ingrijpende traject is 2022 ook het jaar van het Leesoffensief Utrecht, een initiatief van Bibliotheek Utrecht en Taal Doet Meer. Meer dan 40 organisaties en stichtingen die zich bezighouden met lezen en taal, bedrijven en scholen hebben verklaard zich hiervoor te gaan inzetten. Ze slaan de handen ineen om alle Utrechters taal- en digitaal vaardig te maken. Zodat Utrecht een stad van gelijke kansen blijft. Vrijwel alle politieke partijen hebben bij wijze van stembusakkoord het Leesoffensief Utrecht ook hun steun gegeven.

Zelf geven wij in 2022 onder andere invulling aan het Leesoffensief Utrecht met de nieuwe bibliotheekcampagne 'Wie dit leest ... kan ook een boek lezen'. We gaan de uitdaging aan om alle kinderen tot en met 17 jaar lid te maken van de bieb. Daarvoor vragen wij de hulp van inwoners van de stad, partners en bedrijven om met z'n allen dit ideaal te realiseren. Want samen maken we de bibliotheek!

**Deirdre Carasso**  
Directeur-bestuurder



# Verslag Raad van Toezicht

Ook de Raad van Toezicht heeft ervaren dat 2021 wederom een jaar met beperkingen door corona was. De Raad spreekt zijn waardering uit voor de wijze waarop noodzakelijke aanpassingen zijn gedaan om de leden van de bibliotheek toch van dienst te zijn. Een aantal vergaderingen moest online plaats vinden op het moment dat de (3 nieuwe) leden en de nieuwe directeur elkaar beter moesten leren kennen en ingewerkt moesten worden in de bibliotheekwereld. Dat vroeg veel van alle betrokkenen.

De Raad van Toezicht heeft in 2021 vijf reguliere vergaderingen gehouden en een extra vergadering. De auditcommissie is viermaal bijeen geweest en de remuneratiecommissie, bestaande uit mevr. Femke den Boer als voorzitter en mevr. Cathy Spierenburg, heeft het jaargesprek met de bestuurder gevoerd. Ook heeft de Raad eenmaal gesproken met de Ondernemingsraad en heeft de contactpersoon vanuit de Raad, mevr. Chandra Verstappen, eenmaal een OR-vergadering bijgewoond.

De auditcommissie en de accountant van Crop hebben in de voorjaarsvergadering van de auditcommissie de jaarstukken 2020 besproken. Deze stukken zijn vervolgens besproken in aanwezigheid van de accountant in de Raad van Toezicht en daar goedgekeurd.

In de najaarsvergadering heeft de auditcommissie met de accountant gesproken over de resultaten van de interim-controle.

Aangezien de Raad relatief veel nieuwe leden heeft, hebben de vergaderingen in 2021 voor een gedeelte in het kader gestaan van kennis maken met managers en een aantal teamleiders, deels virtueel door de coronabeperkingen.

Nadat mevrouw Deirdre Carasso zich had georiënteerd en ingewerkt in Bibliotheek Utrecht kwam zij tot de conclusie dat er een nieuw Meerjarenbeleidsplan en een organisatieontwikkeling noodzakelijk is. Een conclusie die gedeeld wordt door de Raad. Openbare bibliotheken zijn in ontwikkeling en proberen goed aan te sluiten bij de snelle maatschappelijke en educatieve ontwikkelingen

in onze maatschappij. Om dat te kunnen blijven doen, is voortdurende alertheid en scherpste op keuzes en processen geboden in een rumoerige en veeleisende tijd. Waarbij geanticipeerd wordt op de uitdagingen waar de Bibliotheek Utrecht met de Bibliotheek Neude en de wijkvestigingen zich op korte termijn voor geplaatst ziet. Zowel in de vergaderingen van de Raad als in de vergaderingen van de auditcommissie is en wordt hier in ruime mate aandacht aan besteed.

Per november is de heer Frank Verleg volgens rooster afgetreden. De Raad dankt hem voor de grote betrokkenheid en het inbrengen van zijn kennis en expertise op financieel gebied. In de vacature is de heer Gerard Bouwmeester benoemd. Daniëlle Arets heeft naast Timo van Eeden zitting genomen in de auditcommissie.

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. Deze was gepland in november maar vanwege de toen geldende lock down is besloten om de zelfevaluatie door te schuiven naar de vergadering van februari 2022.

Ook de Raad van Toezicht was verheugd dat bibliotheken tot essentiële instellingen werden gerekend en dus, onder voorwaarden, open konden blijven tijdens de beperkingen en lock down in het najaar.

Ten tijde van het schrijven van dit verslag worden steeds meer beperkende maatregelen opgeheven. Daarmee ontstaat er letterlijk en figuurlijk nog meer ruimte voor Bibliotheek Utrecht om haar essentiële rol in de samenleving voluit vorm te geven.

**Cathy Spierenburg**  
voorzitter Raad van Toezicht

# Bijlage 1:

## Prestatie-indicatoren

	Resultaat 2020	Resultaat 2021
<b>Algemeen (Jaarcijfers)</b>		
Leners (abonementhouders/ leden)	78.241	77.386
Aantal fysieke bezoeken	1.026.878	1.046.320
Paginaweergave internet	2.262.409	2.048.005
<b>Collectie &amp; Informatie</b>		
Aantal uitleningen	1.662.455	1.741.062
Uitleningen E-books (Via KB)	130.496	132.788
<b>Virtueel</b>		
Abonnees Nieuwsbrief (digitaal)	21.716	21.658
Abonnees Nieuwsbrief jeugd (digitaal)	21.361	20.626
Abonnees Nieuwsbrief Educatie	1.135	1.142
Abonnees Nieuwsbrief Tegenlicht	1.914	1.797

# Bijlage 2:

## Prestaties vestigingen

### Bezoekers

	2021	2020	verschil t.o.v. 2020 abs.	verschil t.o.v. 2020 %
<b>Centrum</b>				
Neude	454.698	451.019	3.679	0,8%
<b>Zuid</b>				
Hoograven	52.205	54.041	-1.836	-3,4%
Lunetten	23.388	19.888	3.500	17,6%
<b>Zuidwest</b>				
Kanaleneiland	39.799	44.248	-4.450	-10,1%
<b>West</b>				
Oog in Al	46.870	64.340	-17.470	-27,2%
<b>Leidsche Rijn</b>				
LRC	124.040	125.319	-1.280	-1,0%
Waterwin	4.299	5.805	-1.506	-25,9%
De Meern	30.612	26.969	3.643	13,5%
Vleuterweide	109.878	90.235	19.643	21,8%
Vleuten-dorp	16.667	14.683	1.984	13,5%
<b>Noordwest</b>				
Zuilen	42.615	44.238	-1.624	-3,7%
<b>Noord</b>				
Overvecht	66.030	48.046	17.984	37,4%
<b>Noordoost</b>				
Tuinwijk	35.221	38.054	-2.833	-7,4%
<b>Totaal</b>	<b>1.046.320</b>	<b>1.026.883</b>	<b>19.437</b>	<b>1,9%</b>

## Uitleningen

Uitleningen inc. Verlengingen

	2021	2020	verschil t.o.v. 2020 abs.	verschil t.o.v. 2020 %
<b>Centrum</b>				
Neude	519.956	473.503	46.453	9,8%
<b>Zuid</b>				
Hoograven	118.039	122.476	-4.437	-3,6%
Lunetten	39.926	39.337	589	1,5%
<b>Zuidwest</b>				
Kanaleneiland	47.571	43.939	3.632	8,3%
<b>West</b>				
Oog in Al	129.934	122.113	7.821	6,4%
<b>Leidsche Rijn</b>				
LRC	265.448	255.729	9.719	3,8%
Waterwin	9.765	12.043	-2.278	-18,9%
De Meern	58.455	55.381	3.074	5,6%
Vleuterweide	212.153	220.694	-8.541	-3,9%
Vleuten-dorp	24.499	23.094	1.405	6,1%
<b>Noordwest</b>				
Zuilen	93.899	95.277	-1.378	-1,4%
<b>Noord</b>				
Overvecht	91.685	69.314	22.371	32,3%
<b>Noordoost</b>				
Tuinwijk	102.294	107.427	-5.133	-4,8%
<b>Totaal</b>	<b>1.713.624</b>	<b>1.640.327</b>	<b>73.297</b>	<b>4,5%</b>



# Bijlage 3:

## 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 2014, en worden door bestuur en Raad van Toezicht periodiek getoetst.

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

- Lid van de Raad van Toezicht Scapino Ballet
- Lid van de kunstcommissie Rabobank Nederland
- Jurylid BankGiro Loterij Museumprijs
- Voorzitter Stichting Frederico Carasso

Mevrouw Carasso is tevens bestuurder van de Stichting Realisatie de Neude. Dit betreft een onbezoldigde functie.

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).

### Raad van Toezicht 2021

De heer Frank Verleg is per 1-11-2021, volgens rooster, afgetreden. In de daardoor ontstane vacature is per 1-11-2021 de heer Gerard Bouwmeester benoemd.

#### 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 - Examinator scripties Hogeschool In Holland	- Lid Raad van Bestuur Omroep Max
Daniëlle Arets	- Lector Journalistiek en Innovatie Fontys Tilburg - Onderzoeker Design Academy Eindhoven	- Commissie Dutch Design Awards/ categorie research - Raad van Advies ACED - Jury Stimuleringsfonds Journalistiek - Bestuurslid Fluid Future
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 - Lid van Raad van Toezicht Theater Festival Boulevard
Gerard Bouwmeester	- Directeur Bedrijfsvoering, Veiligheidsregio Haaglanden	- Brandweerman, VRU - Lid redactieraad en columnist Brand & Brandweer (2015-)
Timo van Eeden	- Partner, registeraccountant VERDER Accountants   Fiscalisten	-
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 gebied van politieke en culturele geschiedenis (verbonden aan de Universiteit Leiden) - Spreker op (inter)nationale congressen
Chandra Verstappen	- Strategisch adviseur/ projectleider Pharos, expertisecentrum gezondheidsverschillen	- Lid Raad van Toezicht Jongeren Cultuurhuis Kanaleneiland - Lid Bestuur Stichting Cogesur (ondersteuning & versterking gezondheidszorg in Suriname met name diabeteszorg).

## Vergoeding van de leden van de Raad van Toezicht

Leden van de raad van toezicht ontvingen op jaarbasis € 1.095,-. De voorzitter ontving over 2021 een vergoeding van € 1.640,-. De vergoeding wordt om de twee jaar geïndexeerd.

Naam	Periode	Bezoldiging
Mevr. Daniëlle Arets	2021	€ 1.095,-
Mevr. Femke den Boer	2021	€ 1.095,-
Dhr. Timo van Eeden	2021	€ 1.095,-
Mevr. Cathy Spierenburg	2021	€ 1.640,-
Dhr. Diederick Slijkerman	2021	€ 1.095,-
Dhr. Frank Verleg	2021 tot 1 nov.	€ 912,50
Mevr. Chandra Verstappen	2021	€ 1.095,-

# **Bijlage 4:**

## 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**

Functie: ambtelijk secretaris van de OR

# Jaar- rekening 2021





# Inhoud

## Jaarrekening

1.	Balans per 31 december 2021 (na resultaatbestemming) .....	27
2.	Staat van baten en lasten 2021 .....	29
3.	Kasstroomoverzicht 2021 .....	30
4.	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling.....	31
5.	Toelichting op de balans per 31 december 2021 .....	34
6.	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2021 .....	43

## Overige toelichtingen

7.	Toelichting Wet Normering Topinkomens (WNT) .....	51
8.	Gebeurtenissen na balansdatum .....	53
9.	Voorstel resultaatverdeling .....	53
10.	Vaststelling en goedkeuring jaarrekening .....	53

## Overige gegevens

11.	Controleverklaring van de onafhankelijke accountant.....	54
-----	--	----

## Bijlage

12.	Subsidie overzicht Gemeente Utrecht.....	59
-----	--	----

# 1. Balans per 31 december 2021

(na resultaatbestemming)

	31-12-2021		31-12-2020	
	€	€	€	€
<b>Vaste activa</b>				
<i>Materiële vaste activa</i> (1)				
Gebouwen en terreinen	942.803		1.020.282	
Verhuurdersbelang	1.833.276		1.793.840	
Inventaris	655.257		684.400	
Automatisering	<u>390.072</u>		<u>386.012</u>	
Totaal vaste activa		3.821.408		3.884.534
<b>Vlottende activa</b>				
<i>Vorderingen</i>				
Debiteuren	(2) 391.397		191.018	
Belastingen	(3) 771.494		670.937	
Overige vorderingen	(4) 729.990		1.997.210	
Overlopende activa	(5) <u>736.784</u>		<u>537.952</u>	
		2.629.665		3.397.117
<i>Liquide middelen</i> (6)		<u>3.644.876</u>		<u>8.052.612</u>
Totaal vlottende activa		<u>6.274.541</u>		<u>11.449.729</u>
<b>Totaal activa</b>		<b>10.095.949</b>		<b>15.334.263</b>

	<b>31-12-2021</b>		<b>31-12-2020</b>	
	€	€	€	€
Continuïteitsreserve (7)	1.120.998		1.073.826	
Bestemmingsfonds subsidies (8)	<u>1.247.461</u>		<u>1.051.214</u>	
		2.368.459		2.125.040
<b>Voorzieningen</b> (9)		691.681		384.688
<b>Langlopende schulden</b> (10)		3.696.681		4.030.546
<b>Kortlopende schulden</b>				
Aflossingsverplichtingen langlopende schulden (11)	204.877		202.132	
Crediteuren (12)	774.818		1.845.519	
Belastingen en premies sociale verzekeringen (13)	361.382		393.350	
Overlopende passiva (14)	<u>1.998.051</u>		<u>6.352.988</u>	
		3.339.128		8.793.989
<b>Totaal passiva</b>		<b>10.095.949</b>		<b>15.334.263</b>

## 2. Staat van baten en lasten 2021

		Rekening 2021	Begroting 2021	Rekening 2020
		€	€	€
<b>Baten</b>				
Subsidies	(15)	15.071.325	14.426.572	14.937.642
Gebruikersinkomsten	(16)	1.413.769	1.467.693	1.300.131
Dienstverlening	(17)	741.978	737.735	516.773
Diverse baten	(18)	<u>14.111</u>	<u>-</u>	<u>31.058</u>
Totaal baten		17.241.183	16.632.000	16.785.604
<b>Lasten</b>				
Personeel	(19)	8.750.735	8.393.678	8.691.111
Afschrijvingen	(20)	489.098	447.651	458.989
Promotie, bestuur en advies	(21)	518.967	482.225	632.568
Huisvesting	(22)	4.594.481	4.592.588	4.391.770
Collectie en media	(23)	1.236.143	1.316.242	1.283.146
Automatisering	(24)	614.101	639.497	564.724
Kantoor	(25)	296.850	281.670	318.630
Transport	(26)	30.995	32.450	34.285
Overige lasten	(27)	<u>356.037</u>	<u>423.280</u>	<u>413.088</u>
Totaal lasten		16.887.407	16.609.281	16.788.311
Resultaat uit bedrijfsvoering		353.776	22.719	-2.707
Financiële baten	(28)	2.004	-	-
Financiële lasten	(29)	<u>-112.361</u>	<u>-22.719</u>	<u>-145.029</u>
Resultaat voor resultaatverdeling		243.419	-	-147.736
<b>Resultaatverdeling</b>				
Dotatie continuïteitsreserve		47.172	-	36.717
Onttrekking bestemmingsfonds subsidies		-118.474	-	-470.476
Dotatie bestemmingsfonds subsidies		<u>314.721</u>	<u>-</u>	<u>286.023</u>
		243.419	-	-147.736

Het resultaat is hoger dan begroot met name door de invloeden van corona. Hierdoor is onder andere een deel van de programmering niet doorgegaan, was er minder marketing en communicatie nodig en is minder uitgegeven aan reiskosten en overige personeelskosten.



### 3. Kasstroomoverzicht 2021

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2021		2020	
	€	€	€	€
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>				
Resultaat uit bedrijfsvoering	353.776		-2.707	
Aanpassing voor:				
- afschrijvingen	530.582		482.915	
- afschrijving desinvesteringen	-		17.558	
- mutatie voorzieningen	306.993		-109.570	
- aflossingsverplichting langlopende schulden	-2.745		-2.427	
Veranderingen in vlottende middelen:				
- vorderingen	767.452		168.281	
- kortlopende schulden (incl aflossingsverplichting)	<u>-5.454.861</u>		<u>166.927</u>	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		-3.498.803		720.977
Rentebaten en -lasten		<u>-110.357</u>		<u>-145.029</u>
		<b>-3.609.160</b>		<b>575.948</b>
<b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>				
Investeringen in materiële vaste activa	<u>-467.456</u>		<u>-44.018</u>	
		<b>-467.456</b>		<b>-44.018</b>
<b>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</b>				
Aflossing leningen	-331.120		-383.913	
Opname lening	<u>-</u>		<u>-</u>	
		<b>-331.120</b>		<b>-383.913</b>
<b>Mutatie geldmiddelen</b>		<b>-4.407.736</b>		<b>148.017</b>
<b>Liquiditeit</b>				
		<b>2021</b>		<b>2020</b>
		€		€
Liquide middelen 31 december		3.644.876		8.052.612
Liquide middelen 1 januari		<u>8.052.612</u>		<u>7.904.595</u>
<b>Toe- of afname liquide middelen</b>		<b><u>-4.407.736</u></b>		<b><u>148.017</u></b>

# 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 2020.

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 2020 zijn, waar nodig, gerubriceerd teneinde vergelijkbaarheid met 2021 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 2021 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.

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

### 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 2020 herbenoemd als bestemmingsfonds subsidies. Het doel van het bestemmingsfonds subsidies is het besteden van reserves conform de doelen van de ontvangen subsidies.

## **Vorzieningen**

Vorzieningen 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 2021

### Activa

#### Vaste activa

Materiële vaste activa (1)

Het verloop van de materiële vaste activa is als volgt:

	Gebouwen en terreinen €	Huurdersbelang €	Inventaris €	Automatisering €	Totaal €
Aanschaffingswaarde	1.419.547	2.797.551	5.698.468	3.821.840	13.737.406
Cumulatieve afschrijvingen en waarde- verminderingen	-399.265	-1.003.711	-5.014.068	-3.435.828	-9.852.872
<b>Boekwaarde per 1 januari 2021</b>	<b>1.020.282</b>	<b>1.793.840</b>	<b>684.400</b>	<b>386.012</b>	<b>3.884.534</b>
Investerings	-	240.109	87.738	139.609	467.456
Afschrijvingen	-77.479	-200.673	-116.881	-135.549	-530.582
	<b>-77.479</b>	<b>39.436</b>	<b>-29.143</b>	<b>4.060</b>	<b>-63.126</b>
Aanschafwaarde per 31 december 2020	1.419.547	3.037.660	5.786.206	3.961.449	14.204.862
Cumulatieve afschrijving	-476.744	-1.204.384	-5.130.949	-3.571.377	-10.383.454
<b>Boekwaarde per 31 december 2021</b>	<b>942.803</b>	<b>1.833.276</b>	<b>655.257</b>	<b>390.072</b>	<b>3.821.408</b>

De panden in eigendom hebben volgens de waardering van de Wet Onroerende Zaken (WOZ) een waarde per 1 januari 2021 van € 561.000 voor Tuinwijk (Ingen Houszstraat 8) en € 686.000 voor Zuilen (Zwanenvechtlaan 4).

Beide panden zijn verzekerd voor een waarde van € 2.810.000. De verzekerde waarde van bedrijfsuitrustingen (o.a. de collectie) en goederen is € 16.620.000.

#### Vlottende activa

Vorderingen

Debiteuren (2)

	31-12-2021 €	31-12-2020 €
Debiteuren	391.397	192.090
Voorziening voor oninbaarheid	-	-1.072
<b>Totaal debiteuren</b>	<b>391.397</b>	<b>191.018</b>

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

### Belastingen (3)

	<b>31-12-2021</b>	<b>31-12-2020</b>
	€	€
Omzetbelasting	<u>771.494</u>	<u>670.937</u>
<b>Totaal belastingen</b>	<b>771.494</b>	<b>670.937</b>

De vordering betreft de nog te ontvangen omzetbelasting over het 3e en 4e kwartaal 2021.

### Overige vorderingen (4)

	<b>31-12-2021</b>	<b>31-12-2020</b>
	€	€
Ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid	416.528	1.068.889
Stichting VSB Fonds	150.000	150.000
Stichting Realisatie Bibliotheek op de Neude	89.744	194.094
Stichting PICA	29.292	14.269
Van Baaren Stichting	20.000	20.000
ZonMW	15.675	-
Koninklijke Bibliotheek	6.951	42.138
Borgsommen	1.800	-
Stichting kfHein	-	150.000
Oranje Fonds	-	100.000
Nationaal Agentschap Erasmus+	-	85.148
Provincie Utrecht	-	62.059
Stichting Elise Mathilde Fonds	-	35.000
J.E. Jurriaanse Stichting	-	25.000
Gravin van Bylandt Stichting	-	25.000
Prins Bernhard Cultuur Fonds	-	25.000
Fietsplan	<u>-</u>	<u>613</u>
<b>Totaal overige vorderingen</b>	<b>729.990</b>	<b>1.997.210</b>

De vordering op het Ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid, betreft de subsidie voor het Europese project Ouderen in de Wijk. Dit project loopt tot en met 2023 en kent een jaarlijkse betaling van ca. € 650.000. De totale subsidie over de looptijd van het project is € 4.408.740. Op 31-12-2021 is daarvan € 3.992.212 ontvangen.

De vorderingen op Stichting VSB Fonds en Van Baaren Stichting betreffen vorderingen inzake bijdragen van deze fondsen aan de afbouw en inrichting van vestiging Neude. Deze vorderingen zijn in januari 2022 voldaan.

De vordering op Stichting Realisatie Bibliotheek op de Neude betreft kosten die zijn gemaakt met betrekking tot kunst in vestiging de Neude. De vordering betreft de nog te ontvangen sponsorinkomsten met betrekking tot een kunstwerk dat bij oplevering van de Neude nog niet gereed was.

De vordering op Stichting PICA betreft de laatste deelbetaling voor een project dat in 2021 is afgerond.

De vorderingen op ZonMW en de Koninklijke Bibliotheek betreffen subsidiegelden voor projecten die worden afgerond in 2022.



#### Overlopende activa (5)

	<b>31-12-2021</b>	<b>31-12-2020</b>
	€	€
Vooruitbetaalde bedragen	549.912	384.046
Nog te ontvangen bedragen	<u>186.262</u>	<u>153.906</u>
<b>Totaal overlopende activa</b>	<b>736.784</b>	<b>537.952</b>

De vooruitbetaalde bedragen betreffen grotendeels de in december 2021 gefactureerde huurkosten van diverse panden voor januari 2022 of het eerste kwartaal 2022.

De nog te ontvangen bedragen betreffen onder andere een vordering ad € 46.216 op de Belastingdienst inzake teruggave energiebelasting 2021, vorderingen op diverse bibliotheken in de provincie Utrecht inzake het provinciaal reserveren, vorderingen op BISC inzake het catalogusbeheer en in 2022 ontvangen boetegelden van boetes die ontstaan zijn in 2021 of eerder.

#### Liquide middelen (6)

	<b>31-12-2021</b>	<b>31-12-2020</b>
	€	€
Rabobank	3.644.876	8.045.298
Gelden onderweg	<u>-</u>	<u>7.314</u>
<b>Totaal liquide middelen</b>	<b>3.644.876</b>	<b>8.052.612</b>

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.

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.

## Passiva

### Eigen Vermogen

#### Continuïteitsreserve (7)

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Stand per 1 januari	1.073.826	1.037.109
Uit resultaatbestemming	<u>47.172</u>	<u>36.717</u>
<b>Saldo continuïteitsreserve per 31 december</b>	<b>1.120.998</b>	<b>1.073.826</b>

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 2021 is € 47.172 uit het resultaat aan deze continuïteitsreserve toegevoegd.

#### Bestemmingsfonds subsidies (8)

	Innovatie
	€
Stand per 1 januari	1.051.214
Toevoegingen	314.721
Besteding	<u>-118.474</u>
<b>Saldo bestemmingsfonds subsidies per 31 december</b>	<b>1.247.461</b>

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 2021 is € 118.474 van dit bestemmingsfonds besteed en is € 314.721 uit het resultaat aan dit bestemmingsfonds toegevoegd.

### Innovatie

In 2018 is een bestemmingsfonds voor innovatie gevormd. Dit bestemmingsfonds is bedoeld voor projecten die bijdragen aan de innovatie en de organisatieontwikkeling van de Bibliotheek Utrecht.

Dit bestemmingsfonds zal worden ingezet voor innovatieve projecten van de Bibliotheek Utrecht, de organisatieontwikkeling en eventuele tegenvallers van de vestiging Neude.

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Continuïteitsreserve	1.120.998	1.073.826
Bestemmingsfonds subsidies	<u>1.247.461</u>	<u>1.051.214</u>
<b>Totaal eigen vermogen</b>	<b>2.368.459</b>	<b>2.125.040</b>

## Voorzieningen

### Voorzieningen (9)

		1-1-2021	Dotatie	Onttrekking/ vrijval	31-12-2021
		€	€	€	€
Langdurig zieken	(a)	163.772	217.718	205.532	175.958
Jubilea	(b)	62.675	-1.228	7.303	54.144
Groot onderhoud	(c)	158.241	599.432	296.094	461.579
<b>Saldo voorzieningen per 31 december</b>		<b>384.688</b>	<b>815.922</b>	<b>508.929</b>	<b>691.681</b>

- (a) Langdurig zieken: deze voorziening is gevormd voor het opvangen van de kosten van langdurig zieken;
- (b) Jubilea: deze voorziening is gevormd voor de uit te betalen jubileumuitkeringen. De in 2021 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 2021 is conform de begroting gedoteerd aan deze voorziening. Deze dotatie betreft de gemiddelde jaarlijkse kosten van groot onderhoud van alle vestigingen tezamen.

### Langlopende schulden (10)

	Lening Gemeente Utrecht	Meerwaarde panden	Lening Nederlandse Waterschaps- bank (NWB)	Lening Gemeente Utrecht LRC	Totaal
	€	€	€		€
Stand per 1 januari	1.602.000	497.852	1.487.500	645.326	4.232.678
Opname	-	-	-	-	-
Aflossing	-133.500	-	-87.500	-68.632	-289.632
Vrijval	-	-41.488	-	-	-41.488
<b>Stand per 31 december</b>	<b>1.468.500</b>	<b>456.364</b>	<b>1.400.000</b>	<b>576.694</b>	<b>3.901.558</b>
Aflossingsverplichting komend boekjaar (12)	-133.500	-	-	-71.377	-204.877
<b>Langlopend deel per 31 december</b>	<b>1.335.000</b>	<b>456.364</b>	<b>1.400.000</b>	<b>505.317</b>	<b>3.696.681</b>

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 € 801.000. Het rentepercentage is 4%.

Meerwaarde panden: de Bibliotheek Utrecht heeft bij de verzelfstandiging in 2013 twee panden tegen boekwaarde overgenomen van de Gemeente Utrecht. De panden waren meer waard dan de boekwaarde. De schenking van deze meerwaarde is opgenomen onder de langlopende schulden. Jaarlijks valt hier van 1/20 deel vrij, zijnde € 41.488. Deze vrijval compenseert de afschrijving van de meerwaarde op de panden. Het langlopende deel (langer dan 5 jaar) betreft € 248.928.

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 € 962.500. Het rentepercentage is 1,535%. De Gemeente Utrecht heeft voor deze lening een borgstelling afgegeven. De aflossing voor 2022 is in december 2021 betaald, waardoor er geen aflossingsverplichting komend boekjaar voor deze lening 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 2022 bedraagt € 71.377 en het langlopende deel (langer dan 5 jaar) van de lening bedraagt € 190.092.

## Kortlopende schulden

### Crediteuren (12)

	<b>31-12-2021</b>	<b>31-12-2020</b>
	€	€
Crediteuren	<u>774.818</u>	<u>1.845.519</u>
<b>Totaal crediteuren</b>	<b>774.818</b>	<b>1.845.519</b>

De crediteuren zijn per 31-12-2021 lager dan per 31-12-2020 doordat vorig jaar voor € 998.000 aan facturen van de gemeente Utrecht was opgenomen voor huur- en servicekosten, rente en aflossing van de vestiging Leidsche Rijn Centrum van maart 2019 tot en met december 2020. Deze facturen zijn begin 2021 betaald.

### Belastingen en premies sociale verzekeringen (13)

	<b>31-12-2021</b>	<b>31-12-2020</b>
	€	€
Loonheffing	264.358	285.649
Pensioenen	<u>97.024</u>	<u>107.701</u>
<b>Totaal belastingen en premies sociale verzekeringen</b>	<b>361.382</b>	<b>393.350</b>

De te betalen loonheffing en pensioenen betreffen december 2021.

### Overlopende passiva (14)

	<b>31-12-2021</b>	<b>31-12-2020</b>
	€	€
Nog te besteden subsidies	431.863	4.721.522
Nog te ontvangen facturen	233.032	426.941
Vooruitontvangen contributies	617.852	572.052
Reservering vakantiegeld	227.914	226.510
Reservering vakantiedagen	225.561	196.797
Tegoeden op passen leden	79.410	78.075
Vooruitontvangen bedragen	122.563	58.470
Te betalen lonen	4.367	18.179
Borgsommen	37.500	37.500
Accountantskosten	13.000	11.500
Te betalen rente leningen	<u>4.989</u>	<u>5.442</u>
<b>Totaal overlopende passiva</b>	<b>1.998.051</b>	<b>6.352.988</b>

### **Nog te besteden subsidies**

1. Centrale kosten project Ouderen in de Wijk (EFMB) . . . . .	€ 236.874
2. Gemeente Utrecht voor aanpassing wijkvestiging Lunetten . . . . .	€ 125.000
3. Tel mee met Taal . . . . .	€ 22.468
4. Zon MW . . . . .	€ 15.675
5. KB Leesoffensief . . . . .	€ 10.000
6. KB Belastingdienst. . . . .	€ 6.952
7. Europe Direct . . . . .	€ 6.057
8. PICA SDG's in bibliotheken . . . . .	€ 5.338
9. Kwaliteitsimpuls Laagtaalvaardig. . . . .	€ 2.100
10. Donatie Rabobank voor Digitaalhuis Zuilen . . . . .	€ 1.399
<b>Totaal nog te besteden subsidies . . . . .</b>	<b>€ 431.863</b>

Per 31-12-2020 was onder de Nog te besteden subsidies de vooruitontvangen subsidie van de gemeente Utrecht over het 1e kwartaal 2021 ad € 3.669.260 ontvangen. De subsidie over het 1e kwartaal 2022 is in januari 2022 ontvangen. Dit verklaart grotendeels daling in de Nog te besteden subsidies.

#### *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 looptijd van het project is van 1 september 2015 tot en met 31 december 2023. 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.

#### *Ad 2. Aanpassing wijkvestiging Lunetten*

Dit betreft een subsidie van de gemeente Utrecht voor aanpassing van de wijkvestiging Lunetten.

#### *Nog te ontvangen facturen*

De post nog te ontvangen facturen betreft onder andere voor € 122.970 aan nog te ontvangen facturen van NBD inzake de aankoop van boeken voor de Bibliotheek op School.

#### *Vooruit ontvangen contributies*

De vooruit ontvangen contributies betreffen de per balansdatum door leden betaalde contributies die betrekking hebben op 2022.

#### *Tegoeden op passen leden*

De tegoeden op passen leden betreffen schulden aan de leden die gelden op hun ledenpas hebben gestort en dit ultimo 2021 niet geheel gebruikt hebben.

#### *Vooruitontvangen bedragen*

De vooruit ontvangen bedragen betreffen ontvangsten in 2021 van scholen voor het lenen van collectie, uitvoeren van programma's en de Bibliotheek op School in 2022.

### *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.

## **Niet uit de balans blijkende 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.

### *Schoonmaak*

De Bibliotheek Utrecht heeft voor schoonmaak en glasbewassing van alle vestigingen een contract gesloten

<b>Vestiging</b>	<b>Straat</b>	<b>Verhuurder</b>	<b>Jaarlijkse huur</b>	<b>Looptijd</b>
Neude	Neude	OD Investments BV	€ 1.249.211	21-11-2039
Leidsche Rijn Centrum	Brusselplein	Gemeente Utrecht	€ 383.548	1-2-2029
Overvecht	Gloriantdreef	Gemeente Utrecht	€ 244.440	Onbepaald
Hoograven	Smaragdplein	Lidl Nederland GMBH	€ 242.936	31-8-2023
Lunetten	Hondsrug	Gemeente Utrecht	€ 104.604	Onbepaald
Kanaleneiland	Al-Masoedilaan	Gemeente Utrecht	€ 171.828	3-9-2025
Vleuten	Dorpsplein	Gemeente Utrecht	€ 40.501	31-12-2022
De Meern	Oranjelaan	Gemeente Utrecht	€ 64.295	Onbepaald
Waterwin	Musicallaan	Gemeente Utrecht	€ 33.914	1-10-2024
Vleuterweide	Burchtpoort	Gemeente Utrecht	€ 284.508	31-12-2048
Oog in Al	E. Meijsterlaan	Gemeente Utrecht	€ 96.468	14-7-2024
			<u>€ 2.916.253</u>	

met Asito BV. De overeenkomst is ingegaan op 1 oktober 2017 en heeft een looptijd van drie jaar. Daarna wordt de overeenkomst jaarlijks stilzwijgend verlengd. De jaarlijkse verplichting bedraagt € 485.000.

### *Bedrijfswagens*

De Bibliotheek Utrecht is een operational leaseverplichting aangegaan tot en met december 2023, waarvan de verplichting voor 2022 € 19.320 bedraagt.

### *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. € 308.588 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 € 17.000.



*Collectie en media*

Per balansdatum bedraagt de waarde van de in bestelling zijnde collectie en media voor de Bibliotheek Utrecht ca. € 70.504.

*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 2022 en bedraagt € 65.500 op jaarbasis.

*Huur kopieerapparaten*

Voor de kopieerapparaten heeft de Bibliotheek Utrecht een huurovereenkomst met RMB Solutions BV 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 2021

### Baten

#### Subsidies (15)

	<b>Rekening 2021</b>	<b>Begroting 2021</b>	<b>Rekening 2020</b>
	€	€	€
Exploitatiesubsidie Gemeente Utrecht	14.407.039	13.926.572	14.035.576
Doelsubsidies	<u>664.286</u>	<u>500.000</u>	<u>902.066</u>
<b>Totaal subsidies</b>	<b>15.071.325</b>	<b>14.426.572</b>	<b>14.937.642</b>
<i>Doelsubsidies</i>			
	<b>Rekening 2021</b>	<b>Begroting 2021</b>	<b>Rekening 2020</b>
	€	€	€
Ouderen in de wijk (EFMB)	100.677	100.000	203.755
Ouderen in de wijk centrale kosten (EFMB)	115.419	100.000	167.193
DigiTaalhuis (Gemeente Utrecht)	145.000	145.000	145.000
VVE (Gemeente Utrecht)	100.000	100.000	100.000
MeeMaakPodium	43.693	-	47.789
Digitale inclusie (KB)	28.235	28.000	28.235
Boekstart (Gemeente Utrecht)	25.000	25.000	25.000
ZonMW	23.515	-	-
Human Library	20.000	-	-
Europe Direct	14.476	-	-
Digivaardigheid (KB)	6.951	-	6.951
Coliblite (Erasmus+)	11.120	-	8.783
Boekstart coach	10.600	-	-
Samen voor Overvecht (Taal doet meer)	10.000	-	10.000
Stichting Lezen	7.500	-	-
Laagtaalvaardige ouders (KB)	2.100	-	-
Gemeente Utrecht exploitatie Neude	-	-	85.000
Provincie Utrecht Overbruggingsregeling 2020	-	-	62.059
Duurzame inzetbaarheid	-	-	11.000
Overig	<u>-</u>	<u>2.000</u>	<u>1.301</u>
<b>Totaal doelsubsidies</b>	<b>664.286</b>	<b>500.000</b>	<b>902.066</b>

#### Exploitatiesubsidie

De exploitatiesubsidie betreft de jaarlijkse basissubsidie van de Gemeente Utrecht. Deze is hoger dan begroot, doordat in de begroting nog geen rekening was gehouden met de indexatie. De exploitatiesubsidie heeft een structureel karakter.

#### Doelsubsidies

Voor 2021 was in totaal € 500.000 begroot voor externe doelsubsidies. De realisatie in 2021 lag boven begroting. Dit komt doordat er diverse doelsubsidies zijn verworven, die destijds niet begroot waren. Doelsubsidies hebben een overwegend incidenteel karakter.

De subsidie voor Ouderen in de Wijk (EFMB) loopt van 2015 t/m 2023. Het gedeelte dat op Utrecht betrekking heeft was in 2021 € 100.677. De subsidie voor de centrale kosten van dit project bedroeg in 2021 € 115.419.

De bate voor het MeeMaakPodium bestaat uit een subsidie van het Fonds voor Cultuurparticipatie van € 29.660 en een subsidie van Stichting PICA van € 14.033.

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

#### Gebruikersinkomsten (16)

	<b>Rekening 2021</b>	<b>Begroting 2021</b>	<b>Rekening 2020</b>
	€	€	€
Contributie	1.136.625	1.082.193	1.085.668
U-pas	56.202	72.000	59.486
Boetegelden	182.152	225.000	105.943
Internetgebruik	6.332	18.000	7.453
Verkoop afgeschreven materialen	-	10.000	231
Interbibliotheclair leenverkeer	18.465	18.000	13.535
Overige gebruikersinkomsten	<u>13.993</u>	<u>42.500</u>	<u>27.815</u>
<b>Totaal gebruikersinkomsten</b>	<b>1.413.769</b>	<b>1.467.693</b>	<b>1.300.131</b>

De contributieopbrengsten waren hoger dan begroot. Dat komt door de automatische omzetting van (in 2020 afgesloten) promotieabonnementen naar reguliere (duurdere) jaarabonnementen.

De baten van de U-pas zijn lager dan begroot door de sluitingen vanwege de lock downs.

De boetegelden zijn lager dan begroot door verlenging van de uitleentermijnen vanwege de lock downs.

Het internetgebruik was vanwege de lock downs lager dan begroot.

In 2021 hebben geen verkopen van afgeschreven materialen plaatsgevonden.

Onder de overige gebruikersinkomsten was een bate van € 40.000 begroot voor vergoedingen voor reserveringen. Eind 2020 is besloten om deze betaalde reserveringen toch niet in te voeren, waardoor er in 2021 geen baten zijn geweest voor de reserveringen.

#### Dienstverlening (17)

	<b>Rekening 2021</b>	<b>Begroting 2021</b>	<b>Rekening 2020</b>
	€	€	€
Dienstverlening aan scholen	124.876	56.055	60.522
Provinciaal collectioneren	43.327	60.000	51.163
Functioneel beheer catalogus	99.693	70.000	94.156
Provinciaal leenverkeer	60.612	50.000	30.999
Verhuur aan derden	191.158	218.800	111.782
Zaalverhuur	90.799	100.000	31.254
Loonkosten Amadeus Lyceum	44.628	44.880	42.500
Programmering	25.125	73.000	36.339
Kopiëren en printen	20.074	41.000	22.491
Overige dienstverlening	<u>41.686</u>	<u>24.000</u>	<u>35.567</u>
<b>Totaal dienstverlening</b>	<b>741.978</b>	<b>737.735</b>	<b>516.773</b>

De dienstverlening aan scholen is hoger dan begroot doordat gestart is met de Bibliotheek op School en met activiteiten voor Brede Scholen. Deze waren beide niet begroot.

De bate provinciaal collectioneren is lager dan begroot, doordat er minder kosten zijn gemaakt en er dus minder is doorbelast aan de deelnemende bibliotheken.

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 het catalogusbeheer voor nieuw aangesloten bibliotheken en daarnaast de, structurele, niet begrote, inkomsten voor het uitvoeren van het catalogusbeheer voor deze bibliotheken.

Het provinciaal leenverkeer betreft overeenkomsten met diverse regiobibliotheken in de provincie Utrecht, waarin deze regiobibliotheken betalen voor het provinciaal leenverkeer. Er is in 2021 meer geleend dan begroot.

De verhuur van ruimte is lager dan begroot doordat 50% korting is gegeven op de te betalen huur van januari tot en met mei 2021 van Vineyard Neude BV en Buurten in de Bieb BV.

Vanwege de lock downs was de omzet zaalverhuur lager dan begroot. Tegenover deze omzet staat onder overige lasten een bedrag van € 26.700 aan directe inkooplasten voor zaalverhuur.

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 2021 was dit lager dan begroot omdat de activiteiten grotendeels waren opgeschort vanwege de lock downs.

De baten uit printen en kopiëren zijn lager dan begroot door de sluiting vanwege de lock downs.

De overige dienstverlening is hoger dan begroot door niet begrote activiteiten als Stadsdiner en Culturele Zondag.

Diverse baten (18)

	<b>Rekening 2021</b>	<b>Begroting 2021</b>	<b>Rekening 2020</b>
	€	€	€
Sponsoring	8.264	-	-
Overige baten	<u>5.847</u>	<u>-</u>	<u>31.058</u>
<b>Totaal diverse baten</b>	<b>14.111</b>	<b>-</b>	<b>31.058</b>

Sponsoring betreft een bijdrage van de Rabobank. Onder de overige baten zijn diverse inkomsten verantwoord.

## Lasten

### Personeel (19)

	<b>Rekening 2021</b>	<b>Begroting 2021</b>	<b>Rekening 2020</b>
	€	€	€
Salaris	5.851.554	5.828.590	5.630.340
Sociale lasten	959.219	1.019.967	932.177
Pensioen	<u>886.155</u>	<u>787.815</u>	<u>860.202</u>
<b><i>Directe loonkosten eigen personeel</i></b>	<b>7.696.928</b>	<b>7.636.372</b>	<b>7.422.719</b>
Reis- en onkosten	47.631	59.500	62.953
Studie en deskundigheidsbevordering	18.504	105.000	80.974
Overige lasten personeel	<u>154.053</u>	<u>247.806</u>	<u>125.232</u>
<b><i>Overige kosten eigen personeel</i></b>	<b>220.188</b>	<b>412.306</b>	<b>269.159</b>
Uitzendkrachten en ingehuurd personeel	769.715	312.000	947.001
Advies derden	<u>63.904</u>	<u>33.000</u>	<u>52.232</u>
<b><i>Kosten personeel niet in loondienst</i></b>	<b>833.619</b>	<b>345.000</b>	<b>999.233</b>
<b>Totaal personeel</b>	<b>8.750.735</b>	<b>8.393.678</b>	<b>8.691.111</b>

#### *Directe loonkosten eigen personeel*

De directe loonkosten van eigen personeel zijn hoger dan vorig jaar. Dit komt door een toename van het aantal personeelsleden (2021: 128,97 FTE; 2020: 125,83 FTE) en door een salarisverhoging vanwege de CAO.

#### *Overige kosten eigen personeel*

De vaste reiskostenvergoedingen zijn stopgezet vanwege het feit dat een deel van het personeel thuiswerkt of niet naar het werk kon vanwege de lock down. Reiskosten worden op declaratiebasis vergoed. De totale reiskosten zijn daardoor lager uitgevallen dan begroot.

Vanwege en lock down is er minder aan studiekosten uitgegeven.

De overige lasten personeel zijn lager dan begroot. Er was een dotatie aan de voorziening van langdurig zieken begroot van € 100.000. De voorziening is ten opzichte van 2019 gelijk gebleven. De extra kosten voor inzet van vaste medewerkers en de inhuur van flexkrachten voor het opvangen van het werk van de langdurig zieken, zijn ten laste van de directe personeelskosten en de kosten personeel niet in loondienst gekomen.

Verder zijn de overige lasten personeel lager doordat er vanwege de lock down minder is uitgegeven aan personeelsbijeenkomsten en afdelingsuitjes.

#### *Kosten personeel niet in loondienst*

De kosten van uitzendkrachten en ingehuurd personeel zijn hoger dan begroot. Dit komt doordat er meer zelfstandigen zijn ingehuurd, voornamelijk ter vervulling van openstaande vacatures.

Verder zijn flexwerkers ingehuurd voor de vervanging van langdurig zieke medewerkers.

De advieskosten van derden waren hoger dan begroot. Dit betrof extra inhuur van advies met betrekking tot personeelsplanning.

## Afschrijvingen (20)

	<b>Rekening 2021</b> €	<b>Begroting 2021</b> €	<b>Rekening 2020</b> €
Gebouwen	77.479	77.405	83.109
Verhuurdersbelangen	200.673	141.092	98.044
Inventaris	116.881	154.316	186.670
Automatisering	<u>135.549</u>	<u>116.322</u>	<u>115.092</u>
	530.582	489.135	482.915
Vrijval meerwaarde panden	-41.484	-41.484	-41.484
Afschrijving desinvestering	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>17.558</u>
<b>Totaal afschrijvingen</b>	<b>489.098</b>	<b>447.651</b>	<b>458.989</b>

De afschrijvingen verhuurdersbelangen zijn hoger dan begroot, door hogere eigen investeringen in Neude dan begroot.

## Promotie, publiciteit en bestuur (21)

	<b>Rekening 2021</b> €	<b>Begroting 2021</b> €	<b>Rekening 2020</b> €
Promotie en publiciteit	324.258	365.000	357.599
Contributie	37.276	42.500	40.779
Accountant	27.298	20.475	26.490
Bestuur	14.629	26.000	53.271
Advieskosten	<u>115.506</u>	<u>28.250</u>	<u>154.429</u>
<b>Totaal promotie, bestuur en advies</b>	<b>518.967</b>	<b>482.225</b>	<b>632.568</b>

Aan promotie en publiciteit is minder uitgegeven dan begroot. De accountantskosten zijn hoger door aanpassing van de tarieven voor het jaarwerk.

Aan bestuurskosten is minder uitgegeven dan begroot.

De advieskosten zijn hoger dan begroot door kosten voor de organisatieontwikkeling en inhuur van extern advies.



## Huisvesting (22)

	<b>Rekening 2021</b>	<b>Begroting 2021</b>	<b>Rekening 2020</b>
	€	€	€
Huur	2.683.171	2.699.946	2.650.814
Onderhoud	615.276	427.811	492.306
Schoonmaak	500.267	541.577	459.210
Energie en water	322.259	382.277	320.964
Servicekosten	131.480	139.670	126.666
Belastingen	109.163	103.307	72.539
Verzekeringen	29.402	22.000	25.348
Beveiliging	225.460	221.000	199.649
Doorbelaste servicekosten	-112.037	-	-
Overige lasten huisvesting	<u>90.040</u>	<u>55.000</u>	<u>44.274</u>
<b>Totaal huisvesting</b>	<b>4.594.481</b>	<b>4.592.588</b>	<b>4.391.770</b>

De schoonmaakkosten zijn lager dan begroot doordat de kosten voor glasbewassing in Neude te hoog waren begroot.

De energiekosten zijn lager dan begroot doordat de teruggave energiebelasting niet was begroot.

De verzekeringen zijn hoger dan begroot doordat de kosten voor de verzekeringen hoger zijn geworden.

De overige huisvestingslasten zijn hoger dan begroot door verhuiskosten binnen de vestiging Vleuterweide en door inhuur van extern advies met betrekking tot huisvesting.

## Collectie en media (23)

	<b>Rekening 2021</b>	<b>Begroting 2021</b>	<b>Rekening 2020</b>
	€	€	€
Aankoop mediadragers	937.565	965.242	931.348
Leenrechtvergoedingen	181.095	250.000	252.103
Aanschafinformatie	66.178	70.000	65.267
Bewerking mediadragers	20.286	17.000	10.860
Interbibliotheccair leenverkeer	<u>31.019</u>	<u>14.000</u>	<u>23.568</u>
<b>Totaal collectie en media</b>	<b>1.236.143</b>	<b>1.316.242</b>	<b>1.283.146</b>

De leenrechtvergoeding was in 2021 lager vanwege het lagere aantal uitleningen in 2020 (vanwege lock downs) waarop deze vergoeding gebaseerd is.

De kosten voor interbibliotheccair leenverkeer zijn te laag begroot.

#### Automatisering (24)

	<b>Rekening 2021</b>	<b>Begroting 2021</b>	<b>Rekening 2020</b>
	€	€	€
Beheer systemen	417.997	400.580	372.415
Lease	101.337	101.417	98.964
Licenties	47.504	45.000	45.996
Overige lasten automatisering	<u>47.263</u>	<u>92.500</u>	<u>47.349</u>
<b>Totaal automatisering</b>	<b>614.101</b>	<b>639.497</b>	<b>564.724</b>

#### Kantoor (25)

	<b>Rekening 2021</b>	<b>Begroting 2021</b>	<b>Rekening 2020</b>
	€	€	€
Personeelsadministratie	143.794	145.000	155.163
Financiële administratie	22.208	21.500	21.696
Kopieer- en drukwerk	26.972	50.000	56.520
Porti- en vrachtkosten	18.164	12.000	15.570
Telefoonkosten	16.456	12.000	19.949
Kantoorbenodigdheden	23.108	12.500	18.613
Bankkosten	44.103	26.170	30.605
Incassokosten	<u>2.045</u>	<u>2.500</u>	<u>514</u>
<b>Totaal kantoor</b>	<b>296.850</b>	<b>281.670</b>	<b>318.630</b>

De kosten voor kopieer- en drukwerk waren lager dan begroot doordat de kosten voor intern drukwerk onder promotie en publiciteit zijn verantwoord.

De kosten voor kantoorbenodigdheden zijn te laag begroot.

De bankkosten zijn hoger dan begroot door de rente die de Rabobank in rekening brengt over de bij de bank aangehouden positieve saldi. Deze vergoeding was niet begroot en bedroeg € 13.500.

#### Transport (26)

	<b>Rekening 2021</b>	<b>Begroting 2021</b>	<b>Rekening 2020</b>
	€	€	€
Vervoermiddelen	2.972	3.600	3.663
Lease	25.561	20.850	27.049
Transport derden	753	3.500	-
Overige lasten transport	<u>1.709</u>	<u>4.500</u>	<u>3.573</u>
<b>Totaal transport</b>	<b>30.995</b>	<b>32.450</b>	<b>34.285</b>

De leasekosten zijn hoger dan begroot doordat er een extra auto is geleased.

Overige lasten (27)

	<b>Rekening 2021</b> €	<b>Begroting 2021</b> €	<b>Rekening 2020</b> €
Programmering	213.718	423.280	229.355
Centrale kosten Ouderen in de Wijk	115.419	-	167.193
Inkoop zaalverhuur	26.900	-	10.002
Overig	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>6.538</u>
<b>Totaal overige lasten</b>	<b>356.037</b>	<b>423.280</b>	<b>413.088</b>

De kosten voor programmering waren in 2021 lager dan begroot doordat veel activiteiten zijn afgelast in verband met de lock downs.

De centrale kosten Ouderen in de Wijk zijn, evenals de daar tegenover staande subsidiebatens, niet begroot.

De inkoopkosten ten behoeve van de zaalverhuur zijn, net als de daaraan gerelateerde baten, niet begroot.

Financiële baten (28)

	<b>Rekening 2021</b> €	<b>Begroting 2021</b> €	<b>Rekening 2020</b> €
Ontvangen rente	<u>-2.004</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
<b>Totaal financiële baten</b>	<b>-2.004</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

De ontvangen rente betreft een rentevergoeding voor een te late btw-teruggave door de Belastingdienst.

Financiële lasten (29)

	<b>Rekening 2021</b> €	<b>Begroting 2021</b> €	<b>Rekening 2020</b> €
Rente lening Gemeente Utrecht	63.743	-	69.081
Rente lening NWB	22.716	22.719	24.062
Rente lening Gemeente Utrecht LRC	<u>25.902</u>	<u>-</u>	<u>51.886</u>
<b>Totaal financiële lasten</b>	<b>112.361</b>	<b>22.719</b>	<b>145.029</b>

De rentes over de leningen Gemeente Utrecht en Gemeente Utrecht LRC waren niet begroot, omdat er destijds van uit was gegaan dat deze leningen per begin 2021 in het geheel zouden worden afgelost.

# 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 2021 is € 209.000 (2020: 201.000) bij een fulltime dienstverband.

#### Opgave topfunctionaris:

Naam	D.E.M. Carasso
Functie	Directeur/Bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2021	01/01-31/12
Aanvang en einde functievervulling in 2020	16/11-31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte) in 2020 en 2021	1,0 fte
Dienstbetrekking?	Ja

<b>Bezoldiging</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 112.200	€ 13.750
Beloning betaalbaar op termijn	<u>€ 14.798</u>	<u>€ 1.804</u>
<b>Totale bezoldiging</b>	<b>€ 126.998</b>	<b>€ 15.554</b>

Naam	A.G.J. van Vlimmeren
Functie	Directeur/Bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2020	1/1-31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte) in 2020 en 2021	1,0 fte
Dienstbetrekking?	Ja

<b>Bezoldiging</b>	<b>2020</b>
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 151.294
Beloning betaalbaar op termijn	<u>€ 25.126</u>
<b>Totale bezoldiging</b>	<b>€ 176.420</b>

Naar verhouding van de omvang van het dienstverband, was het individueel bezoldigingsmaximum voor boekjaar 2021 € 209.000.

## 7.2 Toelichting WNT toezichthoudende topfunctionarissen

Het toepasselijk WNT-maximum voor de Raad van Toezicht bedraagt € 31.350 (2020: € 30.150) voor de voorzitter en € 20.900 (2020: € 20.100) voor de overige leden (bedragen op jaarbasis). De totale vergoedingen van de leden van de Raad van toezicht vallen onder de grens van € 1.700 per persoon en zijn daarom niet toegelicht conform vrijstelling volgens de Uitvoeringsregeling WNT.

### Opgave toezichthoudende topfunctionarissen:

Naam	Functie	Duur functie	
		(2021)	(2020)
C.A. Spierenburg - Nederpelt	Voorzitter	1/1-31/12	15/11-31/12
F.M. Verleg - Theunissen	Lid	1/1-1/11	1/1-31/12
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	1/11-31/12
C. Verstappen	Lid	1/1-31/12	15/11-31/12
G. Bouwmeester	Lid	1/11-31/12	n.v.t.
L.M.A.W. van den Nouwland	Voorzitter	n.v.t.	1/1-14/11
B. Vermaak	Lid	n.v.t.	1/1-14/11
W.J.M. Claus	Lid	n.v.t.	1/1-1/7

## 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 2021 ad € 243.419 (positief) te bestemmen overeenkomstig de onderstaande verdeling:

Omschrijving mutaties	Bedrag
Dotatie continuïteitsreserve	€ 47.172
Onttrekking bestemmingsfonds subsidies	€ -/-118.474
Dotatie bestemmingsfonds subsidies	€ 314.721
<b>Resultaat 2021</b>	<b>€ 243.419</b>

## 10. Vaststelling en goedkeuring jaarrekening

De jaarrekening 2021 is door de directeur/bestuurder vastgesteld op 20 juni 2022.

D.E.M. Carasso  
Directeur/bestuurder

De jaarrekening 2021 is door de Raad van Toezicht goedgekeurd op 20 juni 2022.

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 Raad van Toezicht en directeur-bestuurder van Stichting de Bibliotheek Utrecht te Utrecht

### A. Verklaring over de in het financieel jaarverslag opgenomen jaarrekening 2021

#### Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2021 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 2021 en van het resultaat over 2021 in overeenstemming met de in Nederland geldende Richtlijn voor de jaarverslaggeving 640 Organisaties-zonder-winststreven (RJ 640);
- voldoet de jaarrekening 2021 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 2021 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand gekomen in overeenstemming met de begroting en met het Verantwoordings- en accountants-protocol Gemeente Utrecht.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2021;
2. de staat van baten en lasten over 2021; 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) 2021 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.

### **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 gerede 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) 2021 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.

Nieuwegein, 28 juni 2022

CROP registeraccountants

T. van der Meulen MSc RA

## Bijlage

# 12. Subsidieoverzicht Gemeente Utrecht

Dossier-nummer	Omschrijving	Bedrag toekenning	Stand per 1-1-2021	Inkomsten 2021	Besteding 2021	Stand per 31-12-2021
4832811	Aanpassing filialen	835.000	125.000	0	0	125.000
8022243	Basissubsidie 2021	14.407.039	0	14.407.039	14.407.039	0
8022243	VVE 2021	100.000	0	100.000	100.000	0
8022243	DigiTaalhuis 2021	145.000	0	145.000	145.000	0
8022243	Boekstart 2021	25.000	0	25.000	25.000	0





[bibliotheekutrecht.nl](http://bibliotheekutrecht.nl)