

Stichting de Bibliotheek Z-O-U-T

Hoofdstraat 164

3972 LG Driebergen-Rijsenburg

Financieel jaarverslag 2023

Inhoudsopgave

	Pagina
Bestuursverslag	1
Jaarrekening	
Balans per 31 december 2023	10
Staat van baten en lasten over 2023	12
Kasstroomoverzicht over 2023	13
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	14
Toelichting op de balans	17
Toelichting op de staat van baten en lasten	26
Overige toelichtingen	29
Bijlagen	

1 Bestuursverslag over 2023

Stichting de Bibliotheek Z-O-U-T 2023

In deze jaarrekening zijn de financiële gegevens opgenomen van Stichting de Bibliotheek Z-O-U-T. De Stichting Bibliotheek Z-O-U-T bestaat sinds 30 juni 2006 en is gevestigd in Driebergen. De Stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel te Utrecht onder nummer 30216528.

Het doel van de Stichting

De Stichting heeft als doel het waarborgen van de vrijheid en de vrije beschikbaarheid van informatie voor alle geledingen van de bevolking van de gemeenten binnen het verzorgingsgebied van de Stichting. Binnen deze doelstelling zal de Stichting zich richten op:

het bevorderen van een evenwichtige spreiding van de bibliotheekvoorzieningen in het verzorgingsgebied, het opzetten en in stand houden van een centrum voor kennis, cultuur, educatie en informatie, en voorts al hetgeen met een en ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn; alles in de ruimste zin van het woord, een en ander zonder winstoogmerk.

De Stichting probeert dat doel te bereiken door:

- het ontwikkelen, in stand houden en beheren van een interactief openbaar bibliotheekstelsel en kennis- en cultuurcentrum, gericht op fysieke en virtuele bereikbaarheid voor alle gebruikers en met een professionele personele bezetting;
- zo optimaal mogelijke dienstverlening leveren aan gebruikers door middel van opbouw en beheer van een collectie, het uitlenen van media en het geven van voorlichting en informatie, bijvoorbeeld bij het Informatieloket van de Digitale Overheid (IDO);
- het leggen en onderhouden van contacten met maatschappelijke, educatieve en culturele organisaties, die behulpzaam kunnen zijn bij de uitbreiding en intensivering van de dienstverlening aan het publiek;
- daarnaast alles wat kan bijdragen tot het behalen van de doelen die de Stichting zich gesteld heeft in overleg met de betrokken gemeenten.

De Stichting kent een raad van toezicht

De samenstelling in 2023 was:

- Mevr. C. Creveld (voorzitter) Gemeentesecretaris/ Algemeen directeur bij gemeente Baarn
- Mevr. X. Gruijs (lid) / Stichting Samen Oplopen - groeimanager
- Mevr. L. de Zee (lid vanaf 1 april 2022) / Senior Project Manager en Lead consultant Nationale Nederlanden, met pensioen
- Dhr. R. Prinsen (lid) / fiscalist met prepensioen / ZZP-er
- Dhr. M. Nijssen (lid) / organisatie adviseur / ZZP-er.

Bestuurswissel

In 2023 hebben er bestuurswisselingen plaatsgevonden.

Van 1 januari 2023 t/m 28 februari 2023 was Mariet Wolterbeek de directeur-bestuurder van de Bibliotheek Z-O-U-T. Deze functies werd van 1 maart 2023 t/m 24 september 2023 ingevuld door een interim directeur-bestuurder, Monique van Wissen. Per 25 september 2023 is Margriet Overmeyer benoemd als directeur-bestuurder.

Het managementteam bestaat uit:

Directeur-bestuurder – Margriet Overmeyer

Manager Organisatie - Renée Tiemstra
Manager Programma – Wytske Dijkstra

De Stichting onderschrijft de uitgangspunten van de Code Cultural Governance

Dit impliceert o.a. dat het functioneren van de raad van toezicht jaarlijks geëvalueerd wordt en dat ook jaarlijks een functioneringsgesprek plaatsvindt met de bestuurder door enkele leden van de raad van toezicht.

Leden van de raad worden aangesteld door middel van een formele sollicitatieprocedure en hebben zitting voor 4 jaar met eventueel een verlenging van nogmaals 4 jaar. Er is een rooster van aftreden. Na een zittingstermijn van 4 jaar wordt in de raad besproken of het lid nog aanblijft voor een periode van opnieuw 4 jaar. Dit is voor alle leden een moment van afweging. Als die 2e periode voorbij is, treedt het lid af. Er zijn 5 jaarlijkse overleggen, waarbij de agendapunten gestructureerd zijn in de loop van het jaar. Vaste punten zijn: financiën, beleid, voortgang en risico-inventarisatie. De interne controle afspraken tussen Raad en bestuurder alsmede de afspraken tussen de bestuurder en medewerkers zijn vastgelegd in o.a. het directie-reglement en in het toezichtskader. Daarnaast is er een handboek AOIB waarin alle beheersmaatregelen zijn vastgelegd.

Rooster van aftreden

	Start	Herbenoembaar	Aftreden
2024	Opvolger X. Gruijs	R. Prinsen	X. Gruijs
2025		M. Nijssen	
2026		L. de Zee	
2027		C. Creveld	
2028	Opvolger R. Prinsen	Opvolger X. Gruijs	R. Prinsen
2029	Opvolger M. Nijssen		M. Nijssen
2030	Opvolger L. de Zee		L. de Zee
2031	Opvolger C. Creveld		C. Creveld

Medewerkers

Bij de bibliotheek Z-O-U-T zijn 44 medewerkers werkzaam. De totale formatie is 21,3 fte.

De arbeidsvoorwaarden en de hoogte van de salariering van de medewerkers is geregeld in de cao openbare bibliotheken. In 2022 is een functiewaarderingssysteem ingevoerd, waarvan de basis de HR21 vormt. De functies zijn opnieuw gewogen. Dit heeft geen consequenties met zich meegebracht voor de inschaling. Er bestaat de mogelijkheid om medewerkers als extra dank voor geleverde prestaties een bonus toe te kennen.

Het ziekteverzuim bij Z-O-U-T is hoog en is 16,1%.

Ontwikkelingen in 2023

Afgelopen jaar was een jaar met dynamiek en uitdagingen. Dit, mede door de wisseling van de directeur en de voorzitter van de raad van toezicht en de grotendeels nieuwe samenstelling van het MT. De hogere kosten dan voorzien vanwege o.a inflatie zijn niet volledig gecompenseerd door de subsidies van de deelnemende gemeenten. Ook is er een stap gezet richting het nieuwe strategische meerjarenbeleid, het laten uitvoeren van een hr-scan en de overstap naar een nieuwe dienstverlener voor de salaris- en financiële administratie. Daarnaast zijn er SPUK aanvragen gedaan als opmaat naar de Zorgplicht voor gemeenten die geldt per 2025.

Resultaat van de activiteiten

De Stichting biedt gemeenten in het werkgebied producten aan die aansluiten bij de beleidsdoelen van de gemeenten door middel van het productenboek. Het basispakket wordt door alle gemeenten afgenomen, op de overige producten wordt gevarieerd. Voor de afgenomen producten worden prestatieafspraken gemaakt en wordt een beschikking opgesteld. Op deze wijze houden we de subsidierelatie in stand, maar worden wel zakelijke afspraken gemaakt over de wijze waarop de Stichting invulling geeft aan de te leveren prestaties. In de prijs van het basispakket is een bedrag opgenomen ter vorming van de bestemmingsreserves voor ICT en inventaris. De stichting heeft ook andere initiatieven opgepakt zoals de digitale Voorleesexpress, de start van een nieuw mbo niveau 4-keuzedeel 'Service en informatie in de bibliotheek' voor front-officemedewerkers. Dit is in samenwerking met ROC Midden Nederland ontwikkeld. Ook werkt de stichting samen met allerlei maatschappelijke organisatie en neemt deel aan allerlei overlegtafels en investeert in deze netwerkfunctie.

De Toekomst

De toekomst biedt de nodige kansen. Zo gaat de bibliotheek samen met de Gemeente Utrechtse Heuvelrug meedoen aan de uitrolfase van de Gemeentelijke Gezinsaanpak Geletterdheid. Een aanpak die erop gericht is om de cyclus van laaggeletterdheid te doorbreken door een integrale aanpak. Deze ervaring wordt daarna ingezet voor de andere gemeenten.

Voor 2024 zien we als speerpunten voor de organisatie van de Bibliotheek:

- Nieuwe huisvestingsprojecten in Maarn, Renswoude en Amerongen
- Een nieuw beleidsplan met een klantbelofte aan de inwoners van de 4 gemeenten
- Medewerkers kunnen talenten nog explicieter ontwikkelen en inzetten voor de inwoners
- Het toewerken naar een nieuw sectorbreed landelijk bibliotheek systeem.

Certificering Taalhuizen

Een van de hoogtepunten van afgelopen jaar was dat Taalhuis Z-O-U-T gecertificeerd is: hieronder vallen de Taalhuizen van Rhenen, Renswoude en Utrechtse Heuvelrug. Eenmaal per vier jaar worden onze taalhuizen door de Certificeringsorganisatie Bibliotheekwerk, Cultuur en Taal (CBCT), aan de hand van zeven normen, getoetst op wat goed gaat, wat beter kan en welke stappen we kunnen zetten om de kwaliteit verder te ontwikkelen.

Ledenaantallen en ontwikkelingen

Het aantal betalende leden is licht gedaald in 2023. Het aantal bezoekers en het aantal vragen in het kader van het Informatieloket Digitale Overheid (IDO) is gestegen. Er is een beweging van lid zijn van de bibliotheek naar gebruik maken van de bibliotheek. De bibliotheek is er voor iedereen.

Financieel resultaat en bestemmingsreserves

De Bibliotheek Z-O-U-T is een financieel gezonde organisatie.

1. Financiering vindt plaats in een gelaagd systeem. Lokale gemeenten financieren ongeveer 80% van de bibliotheek, huisvesting, personeel en overige kosten.
2. De Provincie betaalt het automatiseringssysteem voor ongeveer 80% en het provinciaal transport van materialen. Daarnaast wordt er jaarlijks een bedrag voor innovatieve projecten beschikbaar gesteld (jaarlijks 5 miljoen voor alle openbare bibliotheken gezamenlijk).

3. OC&W financiert o.a. via de Koninklijke Bibliotheek de digitale bibliotheek. Daarnaast worden er landelijk veel projectsubsidies beschikbaar gesteld, bijvoorbeeld via de WEBgelden en voor de Taalhuizen of voor het inrichten van de Informatieloketten Digitale Overheid (IDO).
4. Afgelopen jaar zijn middelen beschikbaar gesteld door de landelijke overheid met Specifieke Uitkeringen (SPUK) voor de Bibliotheek op School, Boekstart en voor gemeenten waar nog geen of onvoldoende bibliotheekvoorzieningen zijn. Dit met de bedoeling om vanaf 2025 structureel 3 euro per inwoner te subsidiëren.

Management letter

In 2023 heeft de interimcontrole door de accountant plaats gevonden. Deze controle heeft geresulteerd in een Managementletter met punten ter verbetering, gerangschikt naar hoge, middel en lage urgentie. De aandachtspunten met hoge urgentie zijn direct opgepakt. De wisseling van de directeur-bestuurder vraagt extra aandacht voor de WNT verantwoording in deze jaarrekening. De nieuwe directeur-bestuurder heeft hiervoor, op aanbeveling van de accountant, advies ingewonnen van een advocaat.

De raad van toezicht stelt een herzien reglement op en de directeur-bestuurder heeft een nieuw directiereglement opgesteld. De reglementen zijn in het overleg met de RvT van 15 januari 2024 besproken en zullen nog aangepast worden. Het inkoopbeleid is herzien. Per 1 januari 2024 is MATT libraries de dienstverlener van de salaris- en financiële administratie.

De werkprocessen zijn herzien waarin de autorisaties en mandatering opnieuw zijn ingericht en hierbij heeft de directeur-bestuurder een actieve rol in het proces van inkoopfacturen, personele mutaties en betalingen. Het subsidieregister is opnieuw ingericht en het documentenbeheer is en wordt opnieuw vormgegeven.

In 2024 wordt een nieuw strategisch meerjaren beleidsplan opgesteld. Dit plan wordt in de tweede helft van 2024 voorzien van een meerjarenbegroting. Met gemeenten worden gesprekken gevoerd over de lokale financiering. Het basispakket is voor alle gemeenten gelijk en vormt de stabiele ondergrond van de bibliotheek.

Actualiseren na ontvangst definitieve jaarrekening:

Het resultaat van 2023 bedraagt € 185.644 negatief voor mutaties aan bestemmingsreserves.

Er is beoogd om de bestemmingsreserves interim-directie en vervanging bestuurder grotendeels vrij te laten vallen aangezien deze kosten in 2023 zijn gemaakt.

Exploitatieresultaat 2023

De baten zijn € 251.801 (10%) hoger dan begroot. De subsidies en doelsubsidies zijn hierbinnen € 203.550 (10%) hoger dan begroot. Het betreft met name niet begrote doelsubsidies zoals het Informatiepunt Digitale Overheid (IDO) en overige doelsubsidies voor specifieke doelgroepen zoals Oekraïners. Deze extra doelsubsidies brengen ook extra kosten met zich mee. De inkomsten van leden (contributies) zijn € 24.458 (8%) hoger dan begroot maar lager dan de realisatie 2022.

De personele lasten zijn € 384.929 (30%) hoger dan begroot. Redenen zijn de dubbele bezetting van de directeur-bestuurder, een hoger dan begrootte CAO indexering, extra formatie ingezet voor projecten gefinancierd met doelsubsidies en extra kosten voor de vervanging van uitgevallen medewerkers. De huisvestingslasten zijn hoger dan begroot o.a. door een hoger dan begrote indexering.

Per 2024 is de financiële administratie uitbesteed bij MATT Libraries en zal gebruik worden gemaakt van het rekeningschema Vereniging Openbare Bibliotheken (VOB) en wordt gebruik gemaakt van een projectadministratie voor projecten gefinancierd met doelsubsidies en overige inkomsten.

De continuïteitsreserve ad € 464.130 per ultimo december 2023 is nog niet in overeenstemming met de benodigde reserve volgens de risico-inventarisatie die eind 2023 is uitgevoerd. De geraamde financiële schade, indien de risico's zich voordien zonder beheersmaatregelen, bedraagt € 688.000. De bestemmingsreserve innovatie, kwaliteit en personeel is onder andere nodig om:

1. Medewerkers voldoende mogelijkheden te bieden om zich te scholen.
2. Goedwerkende ICT systemen/apparatuur aan te schaffen en tijdig te vervangen.

In het MT van 13 februari 2024 is een besluit genomen hoe de reserves worden aangepast in de jaarrekening 2023. De raad van toezicht zal hier in de vergadering van 18 maart 2024 formeel een besluit over nemen.

Doorkijk 2024

Alle 4 de gemeenten nemen het basispakket af, de gemeenten stellen geen geld beschikbaar voor de benodigde bestemmingsreserve inventaris en zullen, zoals afgesproken, op het moment van vervanging, eenmalig hiervoor geld ter beschikking stellen.

Diensten 2024	UH	Rhenen	Renswoude	Vijk bij Duurstede
Basispakket bibliotheekvoorziening	X	X	X	X
Extra activiteiten (o.a. Zoute inval in Elst)		X	X	
Coördinatie van de cantina	X			
Digitaal is OK / Boekstart	X			
Boekstart		X	X	
Kunst en Cultuur; Progrmgt 15-18 activiteiten	X			
Kunst en Cultuur; Cultuurcoach incl. € 5.000 werkbud	X			X
Informatiepunt Wegwijzer WMO en Cultuur	X			
Taalhuis coördinator	X	X	X	
Informatiepunt Digitale Overheid	X		X	X
VoorleesExpress	X	X	X	

De Bibliotheek zal in 2024 goed kijken naar de continuïteit van deze subsidies in verband met de inzet van medewerkers.

De door de RvT voorlopig vastgestelde begroting 2024 in de vergadering van 17 maart 2023:

Begroting 2024					
	UH	RSW	WBD	Rhenen	TOTAAL
Baten					
Basispakket baten	€ 1.212.989	€ 96.440	€ 487.221	€ 414.384	€ 2.211.034
Totaal baten	€ 1.212.989	€ 96.440	€ 487.221	€ 414.384	€ 2.211.034
Lasten					
Bestuur en organisatie	€ 20.904	€ 2.371	€ 9.204	€ 7.587	€ 40.066
Huisvesting	€ 261.884	€ 14.000	€ 62.984	€ 86.791	€ 425.659
Personeel	€ 575.922	€ 68.192	€ 231.269	€ 214.026	€ 1.089.409
Afschrijvingen	€ 36.000	€ 4.300	€ 17.500	€ 14.550	€ 72.350
Administratie	€ 37.081	€ 5.266	€ 16.536	€ 18.084	€ 76.967
Automatisering	€ 59.462	€ 9.110	€ 27.300	€ 23.005	€ 118.877
Collectie	€ 186.073	€ 23.008	€ 75.522	€ 70.280	€ 354.883
Totaal Lasten	€ 1.177.326	€ 126.247	€ 440.315	€ 434.323	€ 2.178.211
Resultaat 2024 basispakket	€ 35.663	€ -29.807	€ 46.906	€ -19.939	€ 32.823
Begroting 2024					
	UH	RSW	WBD	Rhenen	TOTAAL
Baten					
Doelsubsidie	€ 285.661	€ 21.511	€ 50.047	€ 62.014	€ 419.233
Totaal baten	€ 285.661	€ 21.511	€ 50.047	€ 62.014	€ 419.233
Lasten					
Doelsubsidie	€ 285.661	€ 21.511	€ 50.047	€ 62.014	€ 419.233
Totaal Lasten	€ 285.661	€ 21.511	€ 50.047	€ 62.014	€ 419.233
Resultaat 2024 doelsubsidies	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -

NB: Eind 2023 is een prognose 2024 opgesteld.

2 Verslag raad van toezicht Bibliotheek Z-O-U-T 2023

Stichting de Bibliotheek Z-O-U-T 2023

Algemeen

Binnen de Bibliotheek Z-O-U-T is gekozen voor een organieke scheiding van het bestuur en het intern toezicht op het bestuur. Dit betekent dat de functies van bestuur en toezicht zijn verdeeld over twee organen: een raad van toezicht (RvT) die toeziet en een professioneel bestuur (bestuurder) dat bestuurt.

Met ingang van 2019 is de Governance Code Cultuur van kracht. Vastgesteld uitgangspunt is dat de Bibliotheek Z-O-U-T de Governance Code Cultuur integraal naleeft. Indien we goede redenen hebben om op een punt van de code af te wijken dan gebruiken we dit jaarverslag van de RvT om hiervan melding te doen en zullen we in dit verslag aangeven waarom we van de code afwijken. In 2023 is dat overigens niet het geval.

Kernwaarden en uitgangspunten

De raad van toezicht gaat bij haar toezicht uit van de vier kernwaarden van de Governance Code Cultuur: waarde scheppen voor en in de samenleving, integer en rolbewust handelen, zorgvuldig besturen en goed toezicht uitoefenen.

De raad van toezicht geeft haar toezicht zodanig vorm dat zij de volgende uitgangspunten bevordert in haar rol als interne toezichthouder:

- een open (aanspreek)cultuur waarin mensen elkaar kennen, motiveren en elkaar kunnen en durven aanspreken en waarin verbinding binnen en buiten de organisatie een belangrijke waarde is;
- een lerende organisatie op alle niveaus en gericht op continue professionalisering van alle medewerkers, inclusief bestuur en toezicht;
- integer handelen, ofwel het juiste doen, het niet-juiste laten en naar eer en geweten en naar beste kunnen en vermogen handelen;
- een open houding gericht op het goede gesprek met alle belanghebbenden en zichtbaar maken waar Z-O-U-T voor staat en wat zij bereikt.

In 2023 heeft de raad van toezicht bovenstaande rol als interne toezichthouder verder uitgewerkt en vastgelegd in een Toezichtsvisie en Toezichtskader.

Toezichtsvisie en verantwoording wettelijke taken

Bibliotheek Z-O-U-T heeft als stichting geen eigenaren. De leden van de raad van toezicht zijn verantwoordelijk voor het bewaken van de waarden en de missie van de organisatie, in relatie tot de maatschappelijke opgaven. Met haar toezicht wil de raad bereiken dat Z-O-U-T haar doelstellingen duurzaam kan (blijven) realiseren.

De leden van de raad van toezicht beschouwen zichzelf als een team van toezichthouders dat goed wil samenwerken om de kwaliteit van bestuur en toezicht voortdurend te verbeteren. De raad van toezicht voelt zich individueel en gezamenlijk verantwoordelijk voor het goed functioneren van de raad van toezicht.

De raad van toezicht vergadert vijf keer per jaar. Vervanging van aftredende leden van de raad van toezicht vindt plaats via een formele sollicitatieprocedure.

Ons toezicht kenmerkt zich door:

- Toetsing of de missie en doelen van de organisatie gerealiseerd worden
- Gedeelde waarden na te leven
- Diversiteit te borgen in onze samenstelling
- Naleving van de Governance Code Cultuur

De raad van toezicht functioneert vanuit een maatschappelijk perspectief en ziet erop toe dat de maatschappelijk gewenste doelen van Z-O-U-T worden vertaald naar concrete, haalbare plannen.

Jaarlijks evalueert de RvT het eigen functioneren en tenminste iedere drie? Twee? jaar vindt dit plaats onder leiding van een externe begeleider

Toezichtskader en verantwoording op grond van de Governance Code Cultuur

De raad van toezicht heeft de taak toezicht te houden op de het bestuur en op de algemene gang van zaken in de organisatie. De raad staat de bestuurder met advies en als klankbord bij en vervult de werkgeversrol voor de bestuurder (benoeming, beoordeling, beloning en ontslag).

De relatie tussen de raad van toezicht en het bestuur is gebaseerd op vertrouwen en respect. De raad van toezicht geeft ruimte aan het bestuur om te doen wat nodig is om de beoogde resultaten zoals beschreven in het – door de raad van toezicht goedgekeurde – meerjarenbeleidsplan te behalen.

Naast de formele – in de statuten geregelde onderwerpen zijn de volgende zaken aan de orde geweest:

- De eerste honderd dagen rapportage van de nieuwe directeur-bestuurder
- Inrichten van de strategische voortgangsrapportage
- Inrichten van het proces van het beleidsplan 2025-2029
- invulling van de financiële functie

De raad bespreekt het functioneren van de bestuurder eenmaal per jaar en bereidt dit voor buiten de aanwezigheid van de bestuurder. De bezoldiging van de bestuurder vindt plaats op basis van de cao openbare bibliotheken.

De raad van toezicht past de uitoefening van het toezicht aan op de specifieke situatie van Z-O-U-T op enig moment. In situaties met bijzondere risico's kan het bijvoorbeeld nodig zijn het toezicht te intensiveren. Daarbij bevordert en ondersteunt de raad van toezicht vooral dat de bestuurder zelf goed in control blijft.

De raad van toezicht zorgt er ook zelf voor dat zij op de hoogte blijft van de ontwikkelingen in de organisatie. Hiertoe heeft de raad van toezicht een groepsgesprek gevoerd met een vertegenwoordiging van de medewerkers, naast de aanwezigheid bij verschillende sociale interne activiteiten.

De raad van toezicht legt extern verantwoording af over haar functioneren door verslag te doen van haar werkzaamheden in het jaarverslag van Z-O-U-T.

De RvT heeft Van Ree Accountants als accountant aangewezen als bedoeld in artikel 393, eerste lid, van Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek.

Samenstelling

De raad van toezicht bestaat uit de volgende personen:

Rol	Naam rvt lid	Jaar benoeming	Jaar herbenoeming	Jaar van aftreden
Voorzitter	Cynthia Creveld	2023	2027	2031
Lid	Xandra Gruys	2016	2020	2024
Lid	Ruud Prinsen	2020	2024	2028
Lid	Mark Nijssen	2021	2025	2029
Lid	Lijsbeth de Zee	2022	2026	2030

Bezoldiging

De leden van de raad van toezicht ontvangen geen bezoldiging.

Situaties met (potentieel) tegenstrijdig belang en de manier waarop hiermee is omgegaan. In 2023 hebben zich geen situaties voorgedaan waarbij sprake was van een tegenstrijdig belang.

Jaarlijkse evaluatie van het eigen functioneren, los van het functioneren in samenwerking met het bestuur. Er dient eenmaal in de drie jaar zelfevaluatie plaats te vinden onder leiding van een externe begeleiding.

De raad van toezicht heeft samen met de directeur-bestuurder op 17 november 2023 een zelfevaluatie uitgevoerd.

Aanstelling nieuwe directeur-bestuurder

In januari 2023 heeft de directeur-bestuurder van Z-O-U-T zich ziek gemeld.

In nauwe samenspraak met de directeur-bestuurder heeft de raad van toezicht haar per 1 februari 2023 van haar verantwoordelijkheid als directeur-bestuurder ontheven.

De raad van toezicht heeft vervolgens een traject opgestart om een interim-bestuurder te werven. Dit parallel aan het al in gang gezette proces om een nieuwe directeur-bestuurder te vinden. Dat laatste proces was kort daarvoor geïnitieerd met het oog op de pensionering van de toenmalige directeur-bestuurder per 1 maart 2024. In de tussenliggende periode zijn de taken, bevoegdheden en verantwoordelijkheden overgenomen door de raad van toezicht en door het Management Team.

De nieuwe directeur-bestuurder is 25 september 2023 gestart.

**Stichting de Bibliotheek Z-O-U-T
te Driebergen-Rijsenburg**

Balans per 31 december 2023
(na resultaatbestemming)

	<u>31 december 2023</u>		<u>31 december 2022</u>	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Inventaris en inrichting	515.451		468.510	
Bibliotheekautomatisering	<u>68.382</u>		<u>28.339</u>	
		583.833		496.849
Vlottende activa				
<i>Vorderingen</i>		269.803		219.112
<i>Liquide middelen</i>		1.092.067		1.289.710
Totaal activazijde		<u><u>1.945.703</u></u>		<u><u>2.005.671</u></u>

	<u>31 december 2023</u>		<u>31 december 2022</u>	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Stichtingsvermogen				
Bestemmingsreserves		1.213.366		1.399.010
Vorzieningen				
Overige voorzieningen		33.926		-
Kortlopende schulden				
Schulden te verrekenen deposito leners	1.744		9.940	
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	51.313		19.975	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	49.462		37.756	
Schulden ter zake van pensioenen	49.673		19.659	
Overige schulden	370.921		336.604	
Overlopende passiva	<u>175.298</u>		<u>182.727</u>	
		698.411		606.661
Totaal passivazijde		<u><u>1.945.703</u></u>		<u><u>2.005.671</u></u>

**Stichting de Bibliotheek Z-O-U-T
te Driebergen-Rijsenburg**

Staat van baten en lasten over 2023

	<u>2023</u>	<u>Begroting 2023</u>	<u>2022</u>
	€	€	€
Baten			
Subsidies en donaties	2.301.091	2.097.541	2.118.029
Contributies	336.458	312.000	323.632
Overige baten	65.593	41.800	65.947
	<u>2.703.142</u>	<u>2.451.341</u>	<u>2.507.608</u>
Lasten			
Personeelskosten	1.652.034	1.267.105	1.140.867
Afschrijvingen materiële vaste activa	61.619	75.000	71.113
Overige bedrijfskosten	1.174.172	1.178.445	1.073.688
Totaal lasten	<u>2.887.825</u>	<u>2.520.550</u>	<u>2.285.668</u>
Saldo	-184.683	-69.209	221.940
Rentelasten en soortgelijke kosten	-961	-	-783
Resultaat	<u>-185.644</u>	<u>-69.209</u>	<u>221.157</u>
Resultaatbestemming			
Toekomstige afschrijvingen inrichting/inventaris en automatisering	120.768		-47.194
Vervanging gemeente Renswoude	-6.697		-617
Vervanging gemeente Utrechtse Heuvelrug	-51.758		-
Vervanging gemeente Wijk bij Duurstede	-13.276		-
Vervanging gemeente Rhenen	-6.789		-617
Continuïteitsreserve	-127.392		84.644
Innovatie, kwaliteit en personeel	-		-7.950
Interim-directie	-85.000		85.000
Vervanging bestuurder	-50.500		56.750
Automatiseringsprojecten	35.000		-617
Vervanging gemeente Utrechtse Heuvelrug	-		51.758
	<u>-185.644</u>		<u>221.157</u>

Gegevens 2023				
bedragen x € 1	M.E.A. Wolterbeek		M. Overmeyer	
Functiegegevens	Directeur-bestuurder		Directeur-bestuurder	
Aanvang en einde functievervulling in 2023	01-01-2023 t/m 24/08/2023		25-09-2023 t/m 31-12-2023	
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0		1,0	
Dienstbetrekking?	ja		ja	
Bezoldiging				
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€	75.325,96	€	22.899,33
Beloningen betaalbaar op termijn	€	9.478,06	€	3.421,59
<i>Subtotaal</i>	€	<i>84.804,02</i>	€	<i>26.320,92</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€	144.186,30	€	59.873,97
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag		N.v.t.		N.v.t.
Bezoldiging	€	144.186,30	€	59.873,97
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling		N.v.t.		N.v.t.
Gegevens 2022				
bedragen x € 1	M.E.A. Wolterbeek			
Functiegegevens	Directeur-bestuurder			
Aanvang en einde functievervulling in 2022	01-01-2022 t/m 31-12-2022			
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0			
Dienstbetrekking?	ja			
Bezoldiging				
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€	105.647,34		
Beloningen betaalbaar op termijn	€	14.447,88		
<i>Subtotaal</i>	€	<i>120.095,22</i>		
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€	216.000,00		
Bezoldiging	€	120.095,22		

Gegevens 2023		M.E.A. Wolterbeek
bedragen x € 1		
Functiegegevens		
Functie(s) bij beëindiging dienstverband		Directeur-bestuurder
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)		1
Jaar waarin dienstverband is beëindigd		2024*
Uitkering wegens beëindiging van het dienstverband		
Overeengekomen uitkeringen wegens beëindiging dienstverband	€	71.258,31
Individueel toepasselijk maximum	€	75.000,00
Totaal uitkeringen wegens beëindiging dienstverband	€	71.258,31
Waarvan betaald in 2023	€	41.459,34
Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag		N.v.t.
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan		N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling		N.v.t.

* = het dienstverband van de directeur-bestuurder eindigt per 18 maart 2024, het moment waarop de pensioengerechtigde leeftijd wordt bereikt. Vanaf 25-08-2023 is de topfunctionaris vrijgesteld van werkzaamheden, waardoor vergoedingen na die datum worden gezien als uitkering wegens beëindiging dienstverband

Gegevens 2023	
bedragen x € 1	M.M. van Wissen
Functiegegevens	Interim directeur- bestuurder
Kalenderjaar	2023
Periode functievervulling in het kalenderjaar (aanvang – einde)	01-03-2023 t/m 25- 09-2023
Aantal kalendermaanden functievervulling in het kalenderjaar	7
Omvang van het dienstverband in uren per kalenderjaar	788
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	
Maximum uurtarief in het kalenderjaar	€ 212
Maxima op basis van de normbedragen per maand	€ 199.400,00
Individueel toepasselijke maximum gehele periode kalendermaand 1 t/m 12	€ 199.400,00
Bezoldiging (alle bedragen exclusief btw)	
Bezoldiging in de betreffende periode	€ 118.200,00
Bezoldiging gehele periode kalendermaand 1 t/m 12	€ 118.200,00
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.
Bezoldiging	€ 118.200,00
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.