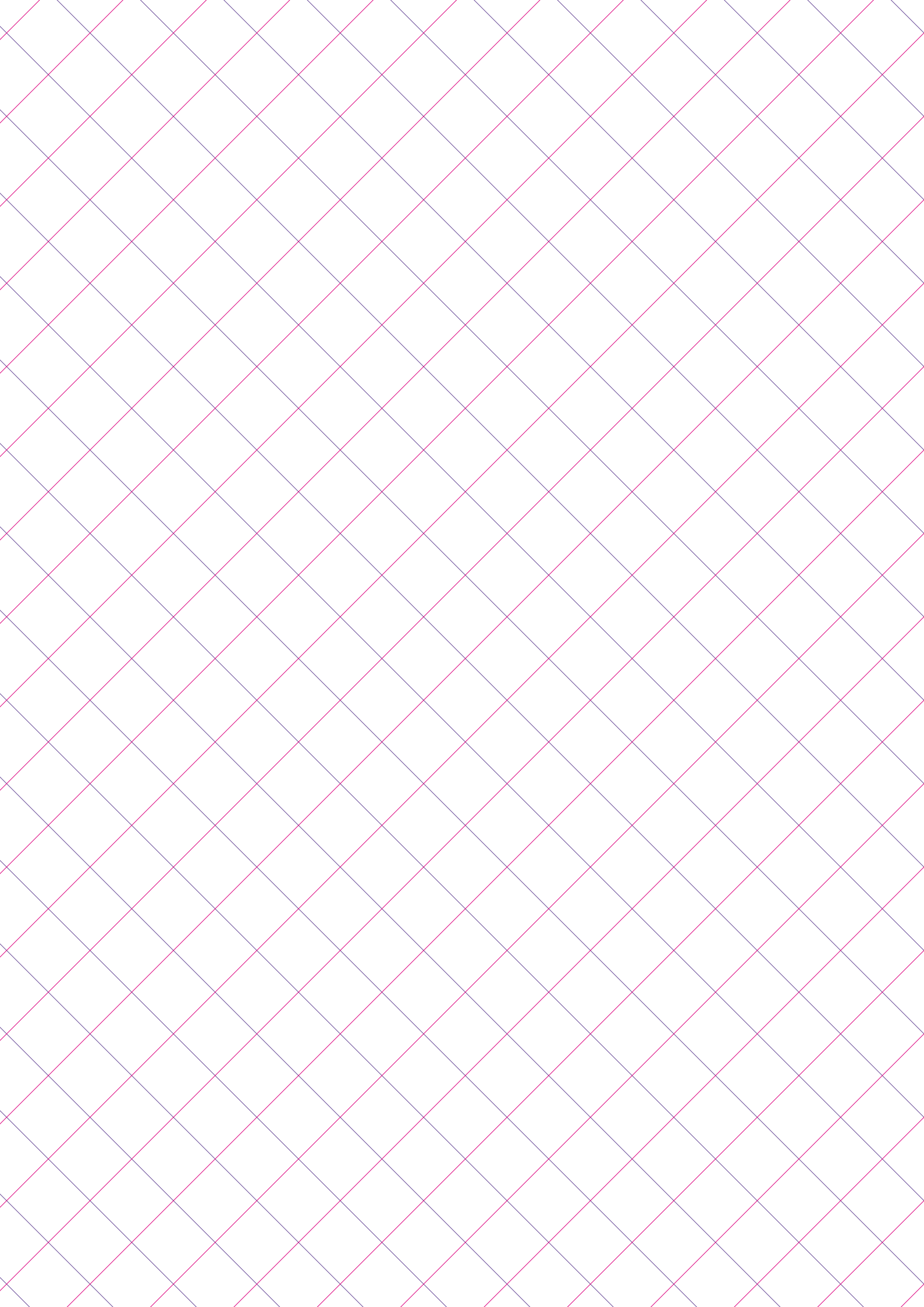


# Begroting 2018



# Begroting 2018

## Inhoud

### Inleiding

Beleid en prestaties .....	6
Financiering en organisatie .....	7

### Begrote staat van baten en lasten

Begrote staat van baten en lasten 2018 Bibliotheken Noord Fryslân .....	14
Toelichting op de begrote staat van baten en lasten 2018 .....	15
Begrote staat van baten en lasten 2018 Gemeentes Vasteland Noord .....	20
<i>Achtkarspelen - Dantumadiel - Dongeradeel - Ferwerderadiel - Kollumerland Het Bildt - Franekeradeel - Harlingen - Leeuwarderadeel - Menameradiel</i>	
Begrote staat van baten en lasten 2018 Ameland .....	21
Begrote staat van baten en lasten 2018 Schiermonnikoog .....	22
Begrote staat van baten en lasten 2018 Terschelling .....	23
Begrote staat van baten en lasten 2018 Vlieland .....	24
Overzicht activa .....	25
Staat van investeringen .....	27
Overzicht geldleningen .....	28
Overzicht mutaties reserves/voorzieningen .....	29
Liquiditeitsprognose/kasstroomoverzicht .....	30



# Inleiding

# Inleiding op de Begroting 2018

## Beleid en prestaties

BNF verzorgt de dienstverlening voor 14 gemeenten in Noord Fryslân. De begroting 2018 wordt bepaald door de afspraken die er zijn gemaakt rond het 'Koersdocument Bibliotheken Noord Fryslân; De bibliotheek in de participatiemaatschappij' met als bijlage een set van speerpunten en prestatie-indicatoren en de subsidieovereenkomst 2017 – 2018. Het toekomstplan is in een bestuurlijk overleg op 13 juni 2016 door de wethouders geaccepteerd. De volledige versie is te vinden op onze website. De speerpunten van het Koersdocument voor de uitvoeringsperiode 2016 tot en met 2018 zijn beschreven op pagina 39. Deze speerpunten zijn in overleg tussen ambtenaren en BNF vertaald naar prestatie-indicatoren. Hieronder zijn per speerpunt de gewenste inzet dan wel de gewenste prestaties beschreven. Deze bijlage bij het Koersdocument is bedoeld om de voortgang van het Koersdocument te volgen en dient daarmee als onderlegger voor de voortgangsgesprekken tussen BNF en de 14 deelnemende gemeenten.

Het doel wat gemeenten en BNF voor ogen stond is dat Koersdocument, prestatie-indicatoren en subsidieovereenkomst in een traject dat per gemeente kan verschillen worden goedgekeurd. Dat doel is gerealiseerd.

## Speerpunten algemeen

- Ledengroei: Eind 2018 is het ledenbestand in de leeftijdsgroep 18 jaar en ouder met 5% gegroeid tov 2015. Bestand was in 2015 15.923 afgerond 16.000 leden. De groei bedraagt tot en met 2018 800 leden van 18 jaar en ouder.
- Zichtbaarheid vergroten: Het concept van de beleefbibliotheek wordt in 2016 gestart middels een pilot. Bij een succesvolle pilot wordt dit concept uitgerold op alle locaties. Kernbegrippen hierbij zijn: ontmoeten, kennisdelen, versterken connectie bibliotheek - samenleving en ondersteunen kwetsbare doelgroepen.
- Vergroten kennis en vaardigheden medewerkers: Personeelsleden van de BNF hebben een basisscholing gevolgd mbt de onderwerpen taal en digitale vaardigheden, passend bij de functie en rol van de medewerker. In de beleidsperiode heeft BNF aandacht voor het actueel houden van de benodigde vakkennis.
- Tel mee voor Taal: De BNF draagt aantoonbaar bij aan de (landelijk) gestelde doelstellingen.

## Speerpunten formulebibliotheek

- Laaggeletterdheid: Eind 2018 is in alle bibliotheekvestigingen een DigiTaalhuis is gevestigd. Voorwaarden hierbij zijn de medewerking van de lokale gemeente (regisseur), het lokale welzijnswerk (vrijwilligers), het ROC en de beschikbaarheid van financiën ten behoeve van de lokale coördinatiefunctie. De bibliotheek fungeert als eigenaar van het DigiTaalhuis.
- Dienstverlening: In 2017 is de vestiging in Harlingen gerenoveerd en heringericht.
- Dienstverlening: In 2018 is de vestiging in Kollum vervangen door nieuwbouw (in combinatie met het VO en dorpscentrum)
- Dienstverlening: In 2017 zijn de vestiging in Franeker en Midsland gerestyled volgens het concept van de formulebibliotheek, mits de betreffende gemeente hier een budget voor beschikbaar stelt.

## **Speerpunten educatieve bibliotheek**

De algemene inzet is een doorgaande leeslijn van BoekStart tot en met Voortgezet Onderwijs.

- Boekstart: Boekstart in de bibliotheek/Boekstart voor baby's is in alle vestigingen zichtbaar aanwezig en alle gemeenten sturen ouders een Boekstartbrief of geven de brief mee in het Taaltaske (wordt binnenkort Taalcadeau).
- De Bibliotheek op de basisschool (dBOS): Op de 80 basisscholen in kernen zonder bibliotheek is een dBOS aanwezig. Het percentage leerlingen dat in 2018 met de dBOS bereikt wordt, is 60% van 15.500 is 9300. Het aantal van deze basisscholen dat in 2018 werkt met een leescoördinator en een lees- en mediaplan opstelt en hanteert als onderdeel van het taalbeleid is 50. Begin 2016 was dit 25.
- De Bibliotheek in het voortgezet onderwijs (dBOS): in de periode 2016-2018 wordt duidelijk welke samenwerking met het VMBO gewenst is om de digitale- en taalvaardigheden van de leerlingen (verder) te verbeteren.
- Lokale Educatieve Agenda (LEA): De bibliotheek neemt deel aan lokale dan wel regionale overleggen tussen gemeente(n) en onderwijsveld wat betreft de thema's: taalontwikkeling doorgaande lees- en digivaardigheidslijn.

## **Speerpunten digitale bibliotheek en communicatie**

- Uitleningen E-books: Het aantal uitleningen is eind 2018 gestegen tot 35.000 uitleningen. Vertrekpunt is 1-1-2016. Toen was het aantal uitleningen e-books 14.000.
- Zichtbaarheid vergroten: Het aantal fans/volgers van de facebookpagina van BNF loopt op tot 9.000 in 2018. Vertrekpunt is 1-1-2016: toen waren er 0 fans/volgers. Medio maart 2016 waren dit er 3600. De prognose voor 2017 is 8.000.

## **Financiering en organisatie**

De uitgangspunten voor de begroting 2018 zijn:

1. een sluitende begroting
2. subsidiëring op het niveau van de begroting 2016
3. harmonisatie van het basisbedrag voor de 10 gemeenten op de wal
4. uittreding van de gemeente Leeuwarderadeel per 1-1-2018
5. huisvestingskosten per gemeente waarbij de 5 gemeenten van voormalig BNOF de huisvestingskosten met elkaar delen
6. de eilanden nemen deel aan de regionale opzet, maar kennen ieder een eigen financiering
7. geen contributieverhoging
8. focus op het realiseren van de prestatie-indicatoren
9. verlaging van de kosten in lijn met de meerjarenbegroting

De begroting 2018 voldoet niet aan het eerste criterium. De exploitatie voor Ameland, Schiermonnikoog, Terschelling en Vlieland is sluitend. De exploitatie voor de gemeentes op het vasteland vertoont een tekort van € 44.010. De oorzaak van dit tekort in het resultaat uit gewone bedrijfsvoering is de uittreding van de gemeente Leeuwarderadeel per 1-1-2018. De behaalde voordelen van de collectieve financiering door de gemeentes werken omgekeerd bij uittreden van een deelnemer. Hierdoor valt € 182.110 aan subsidie-inkomsten weg en is er minder dekking voor de collectief gedragen kosten. Dekking is gevonden door verkoop van de collectie van de vestiging in Stiens aan stichting Openbare bibliotheken Midden Fryslân. Deze opbrengsten zijn aan een bestemmingsreserve toegevoegd. Door onttrekking aan deze reserve is het begrote tekort in 2018 gedekt. Tevens wordt de activa (nieuwe inventaris) van Stiens tegen boekwaarde verkocht waardoor de bestemmingsreserve tbv activa voor de inrichting Leeuwarderadeel op € 0,00 komt. Dat heeft geen effect op de exploitatie. In de nieuwe beleidsperiode 2019 – 2023 en de daarbij behorende meerjarenbegroting zal de begroting structureel sluitend worden gemaakt.

## **Subsidieovereenkomst**

De basis van de subsidieovereenkomst zijn de beleidsstukken: het Koersdocument met een set prestatie indicatoren en de meerjarenbegroting. De subsidieovereenkomst bestrijkt de periode 2017 – 2018.

De concepten zijn getoetst door de accountant van BNF, met als invalshoek dat de subsidievoorwaarden zo opgesteld zijn dat de rechtmatigheid van de toekomstige jaarrekeningen goed toetsbaar is, en door juristen van enkele gemeenten met als invalshoek te toetsen of de voorwaarden voldoen aan landelijke en gemeentelijke wet- en regelgeving. Het document is ondertekend door de wettelijke vertegenwoordigers van de 14 gemeenten en BNF. In de overeenkomst is een eventuele uittreding van de gemeente Leeuwarderadeel in het kader van de gemeentelijke herindeling geregeld.

## **Nullijn**

In de analyse van beleid en financiën is overeengekomen in de subsidieovereenkomst de nullijn te hanteren. De subsidies in de begroting 2016 zijn derhalve ook de subsidies voor 2017 en 2018. De nullijn betekent dat er geen compensatie is voor loon- en prijsstijgingen, maar ook dat er tot en met 2018 geen bezuinigingen zijn. Ondanks nullijn en kostenstijgingen verwachten gemeenten en BNF de prestatie-indicatoren waar te kunnen maken en de speerpunten in het beleidsplan te realiseren. De financiële en organisatorische ruimte voor de uitvoering van het beleid op de nullijn is, na de reorganisaties in NO en NW, ontstaan door de fusie tussen BNWF en BNOF tot BNF. In deze beleidsperiode worden de voordelen van de fusie maximaal benut doordat gemeenten het beleid met elkaar hebben afgestemd en de bekostiging op basis van het aantal inwoners met elkaar delen. Daarmee wordt een hoog rendement en een goede prijs/kwaliteit verhouding van de ingezette middelen behaald. De consequentie van dit uitgangspunt is dat alle gemeenten solidair moeten zijn en de nullijn moeten handhaven, want een bezuiniging of uittreding van een gemeente heeft in deze opzet altijd consequenties voor de andere gemeenten. Het staat gemeenten vrij om aanvullende opdrachten aan BNF te verstrekken en te subsidiëren. Een dergelijk 'pluspakket' wordt dan in een apart traject behandeld.

## **Berekening van de subsidie**

De basis voor de berekening van de subsidies zoals deze in de begroting 2018 zijn opgenomen is de begroting 2016. Daarin zijn enkele correcties aangebracht.

### *Eilanden*

- De subsidie van Terschelling is aangepast aan de beschikking van 22-01-2016
- De subsidie van Vlieland is aangepast aan de beschikking van 10-06-2016.

De subsidie van de eilanden in 2017 en 2018 is hetzelfde bedrag als in 2016. Een basisbedrag is niet meer relevant voor de berekening. De subsidie in de begroting 2018 is wel relevant voor de indexering in de toekomst. De hoogte van de subsidie in de begroting 2017 en 2018 is de start voor de berekening in de jaren na 2018.

### *Gemeenten aan de wal*

- Voor Het Bildt is in de Begroting 2016 ten onrechte € 14.175 voor integratiegelden opgenomen in de subsidie. Die is in de begroting 2017 en 2018 in mindering gebracht op de subsidie.
- De subsidie van de gemeente Leeuwarderadeel is in de begroting 2018 vervallen.

## **Basisbedrag**

Het basisbedrag per inwoner in de begrotingen 2016, 2017 en 2018 voor de 10 vasteland gemeenten is conform de subsidieovereenkomst € 14,47 en gebaseerd op het aantal inwoners per 1-1-2016 met als bron CBS Statline.



### Huisvesting

In Noordwest bekostigt iedere gemeente de eigen huisvesting. De bijdrage in de huisvestingslasten in de begroting 2018 is het bedrag dat in de subsidieaanvraag 2016 is aangevraagd. Uit begrotingen en jaarrekeningen blijkt dat met een subsidie op de nullijn in de praktijk een tekort ontstaat door prijsstijgingen. Dat tekort wordt binnen de gehele exploitatie opgevangen. Een herijking zal een onderwerp van de besprekingen zijn voor de komende beleidsperiode.

In Noordoost delen de gemeenten de huisvestingskosten. De bijdrage voor huisvesting is voor Noordoost uit de begroting 2016 uit het hoofdstuk Huisvesting gehaald en ongewijzigd in de herberekening opgenomen. De verdeling over de 5 gemeenten is berekend door het gezamenlijke bedrag aan huisvesting te verdelen op basis van het aantal inwoners van Noordoost.

De opdeling van de subsidie in een Basisbedrag en een bedrag voor Huisvesting is voor het berekenen van de totale subsidie van belang. In de uitvoering is er sprake van communicerende vaten en van 1 budget. Een wens van BNF voor de komende beleidsperiode is dat de onderverdeling in basisbedrag en huisvestingskosten door harmonisatie zal vervallen. De werkelijke huisvestingskosten zijn dan de basis voor de gesprekken over de subsidievoorwaarden voor de periode na 2018.

De Begroting 2018 is ingericht volgens deze opzet. Dat wil zeggen dat in de Toelichting op de begroting staat van baten en lasten sprake is van 5 hoofdstukken: Gemeentes Vasteland Noord, Ameland, Schiermonnikoog, Vlieland en Terschelling. In onderliggende stukken en in de financiële administratie is per vestiging bekend wat de baten en lasten zijn. Dat inzicht is ook nodig voor interne controle en sturing.

### Inkomsten uit dienstverlening

Met ingang van 1-1-2016 zijn de abonnementen en leenvoorwaarden ingrijpend aangepast. De kern was eenvoudig, 4 weken leentermijn in combinatie met boetevrij, toegang tot de e-book portal binnen het bestaand abonnement en het beperken van administratieve en financiële transacties (cashless bibliotheek). Het geheel van verbeteringen is ingevoerd in combinatie met een eenmalige stevige contributieverhoging van € 3,50. Het gevolg is dat de klanttevredenheid en de medewerkerstevredenheid flink is toegenomen en 1 van de hoogste is in Nederland. In 2017 en 2018 zijn er geen wijzigingen in leenvoorwaarden en de tarieven voor contributie. De ambitie om een groei van betalende leden te bereiken lijkt niet haalbaar. In plaats van een groei van 5 % is er sprake van een doorgaande daling en daarmee ook van teruglopende contributie inkomsten. Het uittreden van Leeuwarderadeel betekent ook dat de inkomsten uit contributie vervallen. In provinciaal verband wordt gesproken over harmonisatie van tarieven en leenvoorwaarden voor alle 5 Friese bibliotheekorganisaties en daarmee voor alle inwoners van Fryslân. Wat de effecten zijn op BNF is op dit moment niet bekend.

Het concept van 'de bibliotheek op school' wordt in toenemende mate omarmd door de basisscholen. Bij de start van het schoolseizoen 2017 is er met 51 basisscholen een contract gesloten. De opzet is op kostendekkende basis. Van de inkomsten worden de collecties en de inzet van Educatie medewerkers betaald. Vanuit het verleden (bibliobussen en Lytse biebs) is er structurele subsidie voor het onderhoud van collecties op scholen in alle kernen waar geen vestiging is.

## **Lasten**

Doordat de subsidies op de nullijn staan, de inkomsten uit contributies van leden teruglopen en er sprake is van kostenstijgingen, zijn er aan de lastenkant besparingen aangebracht.

## Personeel

De organisatie van de werkzaamheden en de inzet van personeel wordt voortdurend kritisch beoordeeld. De organisatie van de backoffice activiteiten en de afstemming op de dienstverlening van Bibliotheekservice Fryslân wordt scherp bewaakt waardoor urenbesparingen zijn gerealiseerd. Een deel van deze uren wordt ingezet voor het eind 2016 opgezette activiteitenprogramma en voor verbetering van de klantenservice met een WhatsApp dienst. BNF is nu dagelijks bereikbaar van 09.00 – 23.00 uur. De openingstijden en de bezetting zijn geëvalueerd. De resultaten van de avonduitleningen nemen af, mede doordat de middagen tot 18.00 uur doorlopen. Een deel van de openingsuren op avonden zijn verplaatst naar de ochtenden waardoor zonder extra personeelskosten toegang tot de nieuw opgezette DigiTaalhuizen is gerealiseerd. In een aantal situaties is de tweemans bezetting teruggebracht naar een éénmansbezetting. De formatie die ingezet wordt tijdens de openingsuren in Stiens is, als gevolg van de uittreding van Leeuwarderadeel, in de begroting vervallen. Het verlies aan arbeidsplaatsen wordt door natuurlijk verloop opgevangen. De personeelskosten van overhead en bovenlokale diensten blijven bestaan. Deze worden eveneens binnen de begroting opgevangen, maar resulteren in 2018 nog tot een tekort in de exploitatie. Ook de kostenstijgingen als gevolg van cao afspraken worden binnen de begroting opgevangen, maar leiden in 2018 tot een tekort in de exploitatie. De VNG heeft in zijn ledenbrief van 27 juli 2017 de effecten van cao afspraken als volgt weergegeven: 'In de sector Openbare Bibliotheken is er een definitief Cao-akkoord tot 1 juli 2019. In 2015 was er een stijging van 1,75% plus eenmalig € 275,- per fte. In 2016 gaat het om 1,80%. In 2017 en 2018 is de jaarlijkse stijging 1,75%. In 2015-2018 wordt per jaar 0,25% bekostigd uit pensioenpremieverlaging vanwege afschaffing vroegpensioen-regeling/VPL.'

## Huisvesting

Voor de gemeente Harlingen is een forse opwaardering van de huisvesting gepland. In de begroting 2018 is de maximaal haalbare huur opgenomen dat mogelijk is met het huidige niveau van subsidiering. Door de combinatie van de reorganisatie van BNWF, de fusie tot BNF en het feit dat Harlingen niet heeft bezuinigend op bibliotheekwerk is er sprake van een fors pluspakket. In de begroting 2018 is dat pluspakket nu volledig ingezet als huur. De herhuisvesting van Kollum in een multifunctioneel gebouw met 2 scholen voor Voortgezet Onderwijs en een dorps huis was al opgenomen in de begroting 2016. In 2018 zal het project worden gerealiseerd. De huisvestingskosten voor Leeuwarderadeel zijn vervallen.

## Collectie en Media

Het budget voor aanschaf en onderhoud van de collecties media zoals boeken, tijdschriften, Friese taal en cultuur, luisterboeken, dvd's, digitale media is de afgelopen jaren onder besteed. Dat zal in 2018 niet meer het geval zijn. Door het daadwerkelijke gebruik van de collectie door de leden als uitgangspunt te nemen wordt er efficiënt ingekocht. Dat betekent kleinere collecties met veelgevraagde en actuele titels. Dat gaat ten koste van de breedte en diepgang in de collecties per vestiging. Leenverkeer tussen bibliotheken in Fryslân en Nederland met een landelijke catalogus en ondersteunende logistiek compenseert dat. De actualiteit zal worden verhoogd door intensievere samenwerking met boekhandel van der Velde. Door in te kopen bij Van der Velde liggen boeken in 2018 vrijwel gelijktijdig in boekhandel en bibliotheek. Door de hogere inkomsten wordt het voor Van der Velde mogelijk een boekhandel in het winkelcentrum van Dokkum en Harlingen te openen. Het resultaat is dat de klanttevredenheid over de collecties verder zal toenemen. De mediakosten voor Leeuwarderadeel zijn vervallen.

### Specifieke kosten

Onder Specifieke kosten was in 2016 en 2017 een budget vrijgemaakt voor het organiseren van activiteiten. Na een test in een aantal vestigingen zijn deze activiteiten nu in alle vestigingen en structureel ingebed. Het budget is nu opgenomen in de reguliere kosten.

### Overige hoofdstukken

Op Administratie konden enige besparingen worden bereikt.

Sinds 2016 beschikt BNF over een bedrijfsauto. De huismeesters rijden hiermee naar de vestigingen voor klein onderhoud en de auto dient om media van en naar de basisscholen te transporteren. De kosten vallen onder transport. De kosten van automatisering zijn bijgesteld met de uitkomsten van 2016 en de verwachte situatie per 2018.



# **Begrote staat van baten en lasten**

BEGROTE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2018 STICHTING BIBLIOTHEKEN NOORD FRYSLAN

BATEN	begroting 2018	begroting 2017	jaarrek. 2016
<b>Subsidies</b>			
Gemeentelijke subsidie	3.612.400	3.766.660	3.575.056
Bijdrage Friese literatuur	6.100	6.480	6.447
Bijdrage gemeente BDC	8.430	8.430	8.602
	<b>3.626.930</b>	<b>3.781.570</b>	<b>3.590.105</b>
<b>Overige bedrijfsopbrengsten</b>			
Opbrengsten	491.630	549.910	571.295
Specifieke dienstverlening	133.160	113.410	148.739
Diverse baten	370	370	64.065
	<b>625.160</b>	<b>663.690</b>	<b>784.099</b>
<b>Projectbaten</b>	-	-	<b>6.255</b>
<b>Som der baten</b>	<b>4.252.090</b>	<b>4.445.260</b>	<b>4.380.459</b>

LASTEN	begroting 2018	begroting 2017	jaarrek. 2016
<b>Personeel</b>			
Lonen en salarissen	1.265.490	1.281.470	1.210.355
Sociale lasten	211.170	208.850	201.987
Pensioenlasten	192.850	188.980	184.422
Overige personeelskosten	337.090	260.090	298.742
	<b>2.006.600</b>	<b>1.939.390</b>	<b>1.895.506</b>
<b>Overige bedrijfskosten</b>			
Bestuur en organisatie	138.260	138.260	199.590
Huisvesting	892.940	900.520	806.308
Afschrijvingen activa	114.160	171.800	179.107
Administratie	134.070	148.930	128.675
Transport	2.700	-	4.771
Automatisering	139.610	172.410	118.413
Collectie & media	835.770	932.910	902.220
Specifieke kosten	16.270	53.770	47.834
Diverse kosten	10.350	13.540	1.991
	<b>2.284.130</b>	<b>2.532.140</b>	<b>2.388.909</b>
<b>Projectkosten</b>	<b>3.600</b>	<b>3.600</b>	<b>3.464</b>
<b>Som der lasten</b>	<b>4.294.330</b>	<b>4.475.130</b>	<b>4.287.879</b>

<b>Bedrijfsresultaat</b>	<b>-42.240</b>	<b>-29.870</b>	<b>92.580</b>
Rentebaten	1.410	4.440	7.776
Rentelasten	-3.180	-4.200	-5.209
<b>Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening</b>	<b>-44.010</b>	<b>-29.630</b>	<b>95.147</b>
Onttrekkingen aan reserves/fondsen	44.010	29.630	37.940
Toevoegingen aan reserves/fondsen	-	-	68.200
Onttrekkingen aan algemene reserve	-	-	115
Toevoegingen aan algemene reserve	-	-	65.002
	-	-	-

## TOELICHTING OP DE BEGROTE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2018

Stichting Bibliotheken Noord Fryslân

BATEN		begroting 2018	begroting 2017	jaarrek. 2016
<b>Subsidies</b>				
8800	Exploitatiesubsidie gemeente	3.612.400	3.766.660	3.575.056
88103	Bijdrage Friese literatuur	6.100	6.480	6.447
88104	Bijdrage gemeente BDC	8.430	8.430	8.602
		<b>3.626.930</b>	<b>3.781.570</b>	<b>3.590.105</b>
<b>Opbrengsten</b>				
8000	Contributies	481.980	540.270	549.145
8001	Inschrijfgelden	410	400	1.035
8002	Duplicaatgelden	-	-	1.436
8003	Opslag acceptgiro	-	-	449
8010	Leengeld media	-	-	6.691
8020	Telaatgeld media	-	-	1.800
8030	Reserveringen media	-	-	4
8040	Schadevergoedingen media	8.530	8.530	6.063
8050	Gebruikersvergoeding internet	-	-	-
8060	Verkoop afgeschreven media	-	-	786
8070	IBL/IFL gelden	710	710	2.042
8090	Overige baten	-	-	1.844
		<b>491.630</b>	<b>549.910</b>	<b>571.295</b>
<b>Specifieke dienstverlening</b>				
8201	Huurcollectie	-	-	-
8210	Specifieke opbrengsten dvl bedrijven	-	-	-
8211	Specifieke opbrengsten cursussen&workshops	3.000	750	3.361
8212	Specifieke opbrengsten dvl scholen	67.000	50.000	62.956
8242	Opbrengst kopieerapparaat	-	-	-860
8243	Opbrengst prints digitale media	-	-	1
8244	Verhuur gebouwen	41.160	41.660	54.160
8254	Ontmoeting en debat	-	-	5.993
8260	Detachering	21.000	20.000	20.838
8270	Verkoop ingekochte materialen	-	-	142
8290	Overige specifieke opbrengsten	1.000	1.000	2.148
		<b>133.160</b>	<b>113.410</b>	<b>148.739</b>
<b>Diverse baten</b>				
8520	Sponsoring	-	-	400
8521	Donaties	-	-	-
8522	Reclame	-	-	-
8530	Koffieapparaat voor publiek	100	100	642
8590	Diverse baten	270	270	63.023
		<b>370</b>	<b>370</b>	<b>64.065</b>
<b>Projectbaten</b>		-	-	<b>6.255</b>
<b>Som der baten</b>		<b>4.252.090</b>	<b>4.445.260</b>	<b>4.380.459</b>

## TOELICHTING OP DE BEGROTE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2018

Stichting Bibliotheken Noord Fryslân

LASTEN		begroting 2018	begroting 2017	jaarrek. 2016
<b>Personeel</b>				
4200	Salarissen	1.151.570	1.166.150	1.100.628
4202	Vakantietoeslag	92.130	93.340	87.652
4203	Eindejaarsuitkering	21.790	21.980	22.075
	<i>Lonen en salarissen</i>	<b>1.265.490</b>	<b>1.281.470</b>	<b>1.210.355</b>
4210	Sociale lasten	211.170	208.850	201.987
	<i>Sociale lasten</i>	<b>211.170</b>	<b>208.850</b>	<b>201.987</b>
4220	Pensioenfondsen	192.850	188.980	184.422
	<i>Pensioenlasten</i>	<b>192.850</b>	<b>188.980</b>	<b>184.422</b>
4208	Ontvangen ziekengelden/zwangerschapsgelden	-	-	-8.526
4230	Reiskosten woon-werkverkeer	21.100	21.100	24.047
4231	Reiskosten dienstreizen	31.500	31.500	27.545
4240	Werving- en selectie	1.500	1.500	3.213
4250	Studiekosten en deskundigheidsbevordering	33.390	33.590	49.923
4255	Jubileumuitkering	-	-	15
4265	Arbodienst	9.400	9.400	2.773
4270	Regulier uitzendwerk	91.000	33.000	107.826
4271	PSO- personeel	-	-	-
4272	Bijzonder personeel	69.500	84.500	61.239
4274	Recht verlofuren	-	-	-8.050
4276	Kosten directievoering	-	-	1.530
4277	Kosten vrijwilligers	650	650	296
4280	Advieskosten derden	59.200	25.000	20.875
4290	Overige personeelskosten	5.500	5.500	8.533
4293	Kantinekosten	9.350	9.350	7.024
4295	Ondernemingsraad	5.000	5.000	479
4299	Doorberekende uren	-	-	-
	<i>Overige personeelskosten</i>	<b>337.090</b>	<b>260.090</b>	<b>298.742</b>
		<b>2.006.600</b>	<b>1.939.390</b>	<b>1.895.506</b>
<b>Bestuur en organisatie</b>				
4000	Bestuurskosten / vergoedingen	-	-	423
4005	Vergoeding voor bestuur/Raad van Toezicht	7.500	7.500	3.942
4010	Promotie	-	-	-
4011	Representatie	-	-	-
4020	Publiciteit / Voorlichting	98.260	98.260	130.231
4030	Contributies	20.000	20.000	18.549
4040	Documentatie en vakliteratuur	3.500	3.500	2.726
4050	Accountantskosten	9.000	9.000	30.775
4060	Verzekering organisatie	-	-	216
4070	Onderzoek betreffende organisatie	-	-	10.714
4090	Overige bestuurs- en organisatiekosten	-	-	2.014
		<b>138.260</b>	<b>138.260</b>	<b>199.590</b>
<b>Transport</b>		<b>2.144.860</b>	<b>2.077.650</b>	<b>2.095.096</b>



## TOELICHTING OP DE BEGROTE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2018

Stichting Bibliotheken Noord Fryslân

LASTEN (vervolg)		begroting 2018	begroting 2017	jaarrek. 2016
<b>Huisvesting</b>				
4100	Huur gebouwen	611.390	597.550	554.719
4103	Servicekosten	46.200	46.200	5.655
4105	Dotatie gebouwen	2.200	18.400	18.400
4120	Onderhoud gebouwen	10.950	10.950	12.392
4121	Onderhoud en reparatie inrichting en inventaris	7.100	6.600	12.634
4123	Kleine inventarisaankopen	6.130	6.180	9.679
4124	Onderhoud beplanting	1.300	1.380	3.166
4130	Huishoudelijke artikelen	1.000	1.000	1.379
4131	Schoonmaken door derden	82.560	82.560	79.567
4140	Energie en water	84.720	87.940	72.546
4150	Belastingen/heffingen	18.590	20.140	11.506
4151	Verzekeringen	16.150	16.970	11.517
4160	Beveiliging/bewaking gebouw	3.950	3.950	3.522
4180	Arbo aanpassingen	-	-	536
4190	Overige huisvestingskosten	700	700	9.090
		<b>892.940</b>	<b>900.520</b>	<b>806.308</b>
<b>Afschrijvingen activa</b>				
4101	Afschrijving gebouwen	1.880	1.880	13.540
4110	Afschrijving inrichting en inventaris	91.320	135.760	122.134
4371	Afschrijving kantoorapparatuur	-	-	-
4440	Transport eigen - afschrijving	1.120	1.120	1.120
4500	Afschrijving automatisering	19.840	18.820	27.993
4610	Afschrijving boeken	-	14.220	14.320
		<b>114.160</b>	<b>171.800</b>	<b>179.107</b>
<b>Administratie</b>				
4300	Kopieerapparaten	5.000	5.000	10.909
4310	Reproductie / drukwerk	15.000	15.000	113
4320	Kantoorbenodigdheden	11.270	11.070	13.338
4330	Porti- en vrachtkosten	9.500	10.860	10.052
4340	Telefoonkosten	13.000	14.000	11.850
4350	Bankkosten	6.000	9.000	5.305
4360	Financiële administratie	55.000	61.000	53.669
4365	Salarisadministratie	19.000	19.000	17.339
4370	Aanschaf kantoorapparatuur	-	-	3.102
4380	Incassokosten	300	4.000	2.998
4390	Overige administratiekosten	-	-	-
		<b>134.070</b>	<b>148.930</b>	<b>128.675</b>
<b>Transport</b>				
4410	Transport eigen - onderhoud	1.000	-	1.001
4420	Transport eigen - verzekering	300	-	283
4430	Transport eigen - wegenbelasting	300	-	258
4460	Transport derden	1.100	-	3.036
4490	Overige transportkosten	-	-	193
		<b>2.700</b>	<b>-</b>	<b>4.771</b>
<b>Transport</b>		<b>3.288.730</b>	<b>3.298.900</b>	<b>3.213.957</b>

## TOELICHTING OP DE BEGROTE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2018

Stichting Bibliotheken Noord Fryslân

LASTEN (vervolg)		begroting 2018	begroting 2017	jaarrek. 2016
<b>Automatisering</b>				
4501	Onderhoud en reparatie automatisering	49.910	60.110	54.362
4502	Licenties automatisering	65.500	83.000	50.606
4504	Leasekosten automatisering	-	-	-
4511	Onderhoud en reparatie autom.uitleenapp.	-	-	873
4512	Licenties automatische uitleenapparatuur	300	-	2.348
4520	Computerverzekering	2.500	2.500	-
4540	Communicatiekosten	10.600	16.000	6.430
4550	Kosten ledenadministratie (pasjes, GMU's)	10.800	10.800	3.687
4590	Overige automatiseringskosten	-	-	107
		<b>139.610</b>	<b>172.410</b>	<b>118.413</b>
<b>Collectie &amp; media</b>				
4600	Boeken	497.040	552.960	449.239
4602	Luisterboeken	5.000	7.250	1.289
4605	DVD	20.000	25.000	16.670
4606	CD-rom	-	-	309
4608	Toptitels/sprinters boeken	-	7.890	87.383
4620	Digitale bestanden	1.000	9.000	320
4630	Huur boeken	-	2.000	2.500
4632	IBL/IFL boeken	1.500	760	1.234
4633	IBL/IFL AVM	-	-	618
4634	Fryske literatuer	11.430	11.430	14.004
4640	Leenrechtvergoedingen boeken	118.970	139.390	144.336
4650	Tijdschriften en dagbladen	56.600	62.300	54.934
4670	Kosten AI's boeken	36.000	43.000	34.825
4680	Bewerkingskosten	48.850	32.400	50.217
4682	Plak- en bindmaterialen, incl.uitbesteed werk	37.380	36.030	42.513
4685	Beveiligingsmaterialen	2.000	3.500	1.711
4690	Overige materialen	-	-	118
		<b>835.770</b>	<b>932.910</b>	<b>902.220</b>
<b>Specifieke kosten</b>				
4712	Ontwikkeling en educatie	-	-	1.207
4715	Ontmoeting en debat	-	37.500	27.616
4751	Specifieke kosten dienstverlening aan scholen	13.500	13.500	17.247
4752	Specifieke kosten cursussen en workshops	-	-	1.764
4760	Materialen voor de verkoop (tassen e.d.)	2.770	2.770	-
4790	Overige specifieke kosten	-	-	-
		<b>16.270</b>	<b>53.770</b>	<b>47.834</b>
<b>Transport</b>		<b>4.280.380</b>	<b>4.457.990</b>	<b>4.282.424</b>

## TOELICHTING OP DE BEGROTE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2018

Stichting Bibliotheken Noord Fryslân

LASTEN (vervolg)		begroting 2018	begroting 2017	jaarrek. 2016
<b>Diverse kosten</b>				
4930	Huur/lease koffieautomaat	800	800	536
4990	Overige kosten	9.550	12.740	1.455
		<b>10.350</b>	<b>13.540</b>	<b>1.991</b>
<b>Projectkosten</b>		<b>3.600</b>	<b>3.600</b>	<b>3.464</b>
<b>Som der lasten</b>		<b>4.294.330</b>	<b>4.475.130</b>	<b>4.287.879</b>
<b>Bedrijfsresultaat</b>		<b>-42.240</b>	<b>-29.870</b>	<b>92.580</b>
8500	Rente <i>Rentebaten</i>	1.410	4.440	7.776
4102	Hypotheekrente <i>Rentelasten</i>	-3.180	-4.200	-5.209
<b>Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening</b>		<b>-44.010</b>	<b>-29.630</b>	<b>95.147</b>

## TOELICHTING OP DE BEGROTE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2018

Gemeentes Vasteland Noord

BATEN	begroting 2018	begroting 2017	jaarrek. 2016
<b>Subsidies</b>			
Gemeentelijke subsidie Achtkarspelen	568.220	568.220	523.029
Gemeentelijke subsidie Dantumadiel	385.790	385.790	355.273
Gemeentelijke subsidie Dongeradeel	485.550	485.550	450.519
Gemeentelijke subsidie Ferwerderadiel	176.530	176.530	164.068
Gemeentelijke subsidie Kollumerland	259.920	259.920	240.384
Gemeentelijke subsidie Het Bildt	231.570	231.570	234.755
Gemeentelijke subsidie Franekeradeel	450.840	422.990	404.822
Gemeentelijke subsidie Harlingen	389.590	389.590	382.307
Gemeentelijke subsidie Leeuwarderadeel	-	182.110	179.614
Gemeentelijke subsidie Menameradiel	224.410	224.410	212.447
	<b>3.172.420</b>	<b>3.326.680</b>	<b>3.147.218</b>
Bijdrage Friese literatuur	5.710	6.090	6.060
Bijdrage gemeente BDC	8.430	8.430	8.602
	<b>3.186.560</b>	<b>3.341.200</b>	<b>3.161.880</b>
Opbrengsten	444.960	502.640	518.909
Specifieke dienstverlening	151.180	133.110	166.904
Diverse baten	1.580	3.960	66.780
Projectbaten	-	-	6.255
<b>Totaal</b>	<b>3.784.280</b>	<b>3.980.910</b>	<b>3.920.728</b>

LASTEN	begroting 2018	begroting 2017	jaarrek. 2016
Bestuur en organisatie	126.970	127.640	184.228
Huisvesting	874.780	929.270	836.006
Personeel	1.757.990	1.703.700	1.679.681
Administratie	125.140	139.980	119.634
Transport	3.570	1.050	5.543
Automatisering	146.880	180.310	133.337
Collectie & media	769.780	870.030	843.361
Specifieke kosten	15.210	50.530	44.672
Diverse kosten	4.370	4.430	1.872
Projectkosten	3.600	3.600	3.464
<b>Totaal</b>	<b>3.828.290</b>	<b>4.010.540</b>	<b>3.851.798</b>

<b>Bedrijfsresultaat</b>	<b>-44.010</b>	<b>-29.630</b>	<b>68.930</b>
Onttrekkingen aan reserves/fondsen	44.010	29.630	37.940
Toevoegingen aan reserves/fondsen			64.177
Onttrekkingen aan algemene reserve			
Toevoegingen aan algemene reserve			62.602
<b>Resultaat verslagjaar</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-19.909</b>

## TOELICHTING OP DE BEGROTE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2018

Ameland

BATEN	begroting 2018	begroting 2017	jaarrek. 2016
<b>Subsidies</b>			
Gemeentelijke subsidie	123.460	123.460	123.458
Bijdrage Friese literatuur	130	130	133
	<b>123.590</b>	<b>123.590</b>	<b>123.591</b>
Opbrengsten	10.920	10.760	11.585
Specifieke dienstverlening	2.000	1.490	1.942
Diverse baten	100	370	1.281
Projectbaten	-	-	-
<b>Totaal</b>	<b>136.610</b>	<b>136.210</b>	<b>138.399</b>

LASTEN	begroting 2018	begroting 2017	jaarrek. 2016
Bestuur en organisatie	2.980	2.840	4.683
Huisvesting	41.110	40.240	41.622
Personeel	68.360	64.910	63.116
Administratie	2.950	3.130	2.690
Transport	80	20	124
Automatisering	3.160	3.640	3.883
Collectie & media	16.710	19.300	19.949
Specifieke kosten	360	1.130	972
Diverse kosten	900	1.000	43
Projectkosten	-	-	-
<b>Totaal</b>	<b>136.610</b>	<b>136.210</b>	<b>137.082</b>

<b>Bedrijfsresultaat</b>	-	-	<b>1.317</b>
Onttrekkingen aan reserves/fondsen			
Toevoegingen aan reserves/fondsen			1.432
Onttrekkingen aan algemene reserve			115
Toevoegingen aan algemene reserve			
<b>Resultaat verslagjaar</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

## TOELICHTING OP DE BEGROTE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2018

Schiermonnikoog

BATEN	begroting 2018	begroting 2017	jaarrek. 2016
<b>Subsidies</b>			
Gemeentelijke subsidie	83.260	83.260	76.188
Bijdrage Friese literatuur	40	40	34
	<b>83.300</b>	<b>83.300</b>	<b>76.222</b>
Opbrengsten	6.390	6.560	7.793
Specifieke dienstverlening	550	350	516
Diverse baten	20	100	485
Projectbaten	-	-	-
<b>Totaal</b>	<b>90.260</b>	<b>90.310</b>	<b>85.016</b>

LASTEN	begroting 2018	begroting 2017	jaarrek. 2016
Bestuur en organisatie	3.310	3.190	3.681
Huisvesting	18.070	16.800	17.371
Personeel	51.710	49.010	45.320
Administratie	810	770	2.144
Transport	30	10	29
Automatisering	1.760	860	1.405
Collectie & media	13.740	16.620	13.752
Specifieke kosten	100	270	664
Diverse kosten	730	2.780	9
Projectkosten	-	-	-
<b>Totaal</b>	<b>90.260</b>	<b>90.310</b>	<b>84.375</b>

<b>Bedrijfsresultaat</b>	-	-	<b>641</b>
Onttrekkingen aan reserves/fondsen			
Toevoegingen aan reserves/fondsen			341
Onttrekkingen aan algemene reserve			
Toevoegingen aan algemene reserve			300
<b>Resultaat verslagjaar</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

## TOELICHTING OP DE BEGROTE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2018

Terschelling

BATEN	begroting 2018	begroting 2017	jaarrek. 2016
<b>Subsidies</b>			
Gemeentelijke subsidie	179.860	179.860	178.034
Bijdrage Friese literatuur	180	180	179
	<b>180.040</b>	<b>180.040</b>	<b>178.213</b>
Opbrengsten	24.210	24.910	27.139
Specifieke dienstverlening	3.730	2.980	3.751
Diverse baten	90	300	2.783
Projectbaten	-	-	-
<b>Totaal</b>	<b>208.070</b>	<b>208.230</b>	<b>211.886</b>

LASTEN	begroting 2018	begroting 2017	jaarrek. 2016
Bestuur en organisatie	4.060	3.780	5.527
Huisvesting	67.890	68.180	63.555
Personeel	96.250	89.460	87.197
Administratie	4.220	4.160	3.378
Transport	110	30	159
Automatisering	5.510	4.850	5.684
Collectie & media	26.310	30.950	29.625
Specifieke kosten	490	1.510	1.249
Diverse kosten	3.230	5.310	62
Projectkosten	-	-	-
<b>Totaal</b>	<b>208.070</b>	<b>208.230</b>	<b>196.436</b>

<b>Bedrijfsresultaat</b>	-	-	<b>15.450</b>
Onttrekkingen aan reserves/fondsen			
Toevoegingen aan reserves/fondsen			1.841
Onttrekkingen aan algemene reserve			
Toevoegingen aan algemene reserve			1.700
<b>Resultaat verslagjaar</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>11.909</b>

## TOELICHTING OP DE BEGROTE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2018

Vlieland

BATEN	begroting 2018	begroting 2017	jaarrek. 2016
<b>Subsidies</b>			
Gemeentelijke subsidie	53.400	53.400	50.158
Bijdrage Friese literatuur	40	40	41
	<b>53.440</b>	<b>53.440</b>	<b>50.199</b>
Opbrengsten	5.150	5.040	5.869
Specifieke dienstverlening	640	420	566
Diverse baten	-10	80	512
Projectbaten	-	-	-
<b>Totaal</b>	<b>59.220</b>	<b>58.980</b>	<b>57.146</b>

LASTEN	begroting 2018	begroting 2017	jaarrek. 2016
Bestuur en organisatie	940	810	1.471
Huisvesting	12.410	12.810	13.577
Personeel	32.290	32.310	20.192
Administratie	950	890	829
Transport	30	10	36
Automatisering	2.140	1.570	2.097
Collectie & media	9.230	10.230	9.853
Specifieke kosten	110	330	277
Diverse kosten	1.120	20	5
Projectkosten	-	-	-
<b>Totaal</b>	<b>59.220</b>	<b>58.980</b>	<b>48.337</b>

<b>Bedrijfsresultaat</b>	-	-	<b>8.809</b>
Onttrekkingen aan reserves/fondsen			
Toevoegingen aan reserves/fondsen			409
Onttrekkingen aan algemene reserve			
Toevoegingen aan algemene reserve			400
<b>Resultaat verslagjaar</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>8.000</b>



## OVERZICHT ACTIVA

Stichting Bibliotheken Noord Fryslân

Activa	Afschrijving %	Aanschafwaarde	Boekwaarde 1-1-2018	(Des)Invest. 2018	Afschrijving 2018	Boekwaarde 31-12-2018
<b>Bedrijfsgebouwen en -terreinen</b>						
<b>Grond</b>						
Achtkarspelen		114.480	114.480	-		114.480
		<b>114.480</b>	<b>114.480</b>	-	-	<b>114.480</b>
<b>Gebouwen</b>						
Achtkarspelen		435.890	14.020	-	1.880	12.140
		<b>435.890</b>	<b>14.020</b>	-	<b>1.880</b>	<b>12.140</b>
<b>totaal</b>		<b>550.370</b>	<b>128.500</b>	-	<b>1.880</b>	<b>126.620</b>
<b>Andere vaste bedrijfsmiddelen</b>						
<b>Inrichting/inventaris</b>						
Achtkarspelen	10,0%	190.112	33.032	-	14.190	18.842
Dantumadiel	10,0%	79.193	49.553	-	7.920	41.633
Dongeradeel	10%-20%	341.119	85.469	-	14.540	70.929
Ferwerderadiel	10,0%	17.330	3.490	-	1.730	1.760
Kollumerland	10,0%	132.520	110.520	-	13.250	97.270
Het Bildt	10,0%	147.305	18.997	-	3.861	15.136
Franekeradeel	6,7-10%	96.319	19.698	-	6.922	12.776
Harlingen	10,0%	139.315	109.740	-	14.300	106.820
Menameradiel	10,0%	37.245	21.818	-	4.730	17.088
Ameland	10,0%	58.620	-	-	-	-
Schiermonnikoog	10,0%	-	-	-	-	-
Terschelling	10,0%	19.095	473	-	473	-
Vlieland	10,0%	35.913	29.633	-	3.590	26.043
Bovenlokaal	10,0%	74.953	25.821	-	5.820	20.001
<b>totaal</b>		<b>1.369.039</b>	<b>508.244</b>	-	<b>91.326</b>	<b>428.298</b>
<b>Apparatuur automatisering</b>						
Achtkarspelen	20,0%	27.663	5.798	-	4.177	1.621
Dantumadiel	20,0%	10.335	2.425	-	1.620	805
Dongeradeel	20,0%	18.991	3.605	-	2.220	1.385
Ferwerderadiel	20,0%	3.036	896	-	610	286
Kollumerland	20,0%	10.305	3.225	-	2.070	1.155
Het Bildt	20-25%	11.849	3.509	-	1.930	1.579
Franekeradeel	20-25%	4.852	-	-	-	-
Harlingen	20-25%	9.892	-	-	-	-
Menameradiel	20-25%	1.601	-	-	-	-
Ameland	20,0%	12.390	-	-	-	-
Schiermonnikoog	20,0%	4.195	-	-	-	-
Terschelling	20-25%	4.858	-	-	-	-
Vlieland	20-25%	4.695	1.569	-	530	1.039
Bovenlokaal	20,0%	41.704	23.492	-	6.690	16.802
<b>totaal</b>		<b>166.366</b>	<b>44.519</b>	-	<b>19.847</b>	<b>24.672</b>
<b>transport</b>		<b>1.535.405</b>	<b>552.763</b>	-	<b>111.173</b>	<b>452.970</b>

## OVERZICHT ACTIVA (vervolg)

Stichting Bibliotheken Noord Fryslân

Activa	Afschrijving %	Aanschafwaarde	Boekwaarde 1-1-2018		Afschrijving 2018	Boekwaarde 31-12-2018
<b>Andere vaste bedrijfsmiddelen (vervolg)</b>						
<b>Bedrijfswagen</b>						
<i>Bovenlokaal</i>	12,5%	8.950	6.710	-	1.120	5.590
<i>totaal</i>		<b>8.950</b>	<b>6.710</b>	-	<b>1.120</b>	<b>5.590</b>
<b>totaal</b>		<b>1.544.355</b>	<b>559.473</b>	-	<b>112.293</b>	<b>458.560</b>
<b>Generaal totaal</b>		<b>2.094.725</b>	<b>687.973</b>	-	<b>114.173</b>	<b>585.180</b>

## STAAT VAN INVESTERINGEN 2018

Stichting Bibliotheken Noord Fryslân

<b>Totaal te activeren Gemeentes Vasteland Noord</b>	- =
<b>Schiermonnikoog</b>	
Inrichting en inventaris	
<i>Schiermonnikoog</i>	
<b>Totaal te activeren Schiermonnikoog</b>	- =
<b>Terschelling</b>	
Inrichting/inventaris	
<i>Terschelling-West</i>	
<b>Totaal te activeren Terschelling</b>	- =
<b>Vlieland</b>	
Inrichting/inventaris	
<i>Vlieland</i> retail	
<b>Totaal te activeren Vlieland</b>	- =
<b>Overhead/Bovenlokaal</b>	
Inrichting en inventaris	
<i>Team educ. Bibliotheek</i>	
<b>Totaal te activeren Overhead/Bovenlokaal</b>	- =
<b>Generaal totaal investeringen Noord</b>	-

## OVERZICHT GELDLeningen

Stichting Bibliotheken Noord Fryslân

Overzicht geldleningen	Saldo per 31-12-2017	Aflossing	Saldo per 31-12-2018	Rente
<i>Geldlening verstrekt door</i>				
<i>Type lening, rente %, jaar van afsluiting</i>				
<i>Vervaldatum, oorspronkelijk bedrag</i>				
<b>Bank Nederlandsche Gemeenten</b>				
Lineair, 5,65 %, 1991	48.409	12.102	36.307	2.393,23
1 juli, € 363.024				
Huisvestingskosten Buitenpost				
<b>Bank Nederlandsche Gemeenten</b>				
Lineair, 5,00 %, 1993	19.655	6.552	13.103	792,55
2 juni, € 176.889				
Huisvestingskosten De Westereen				
<b>totaal</b>	<b>68.064</b>	<b>18.654</b>	<b>49.410</b>	<b>3.186</b>

## MUTATIES IN DE VOORZIENINGEN/RESERVES

Stichting Bibliotheken Noord Fryslân

Overzicht mutaties reserves	Stand per 1-1-2017	Onttrekking 2017	Toevoeging 2017	Onttrekking 2018	Toevoeging 2018	Stand per 31-12-2018
<i>Algemene reserves</i>						
Alg.reserve Achtkarspelen	69.100	-	-	-	-	69.100
Alg.reserve Dantumadiel	46.800	-	-	-	-	46.800
Alg.reserve Dongeradeel	60.100	-	-	-	-	60.100
Alg.reserve Ferwerderadiel	21.500	-	-	-	-	21.500
Alg.reserve Kollumerland	31.700	-	-	-	-	31.700
Alg.reserve Het Bildt	24.512	-	-	-	-	24.512
Alg.reserve Franekeradeel	50.200	-	-	-	-	50.200
Alg.reserve Harlingen	39.000	-	-	-	-	39.000
Alg.reserve Leeuwarderadeel	-17.895	-	17.895	-	-	-0
Alg.reserve Menameradiel	33.900	-	-	-	-	33.900
Alg.reserve Ameland	7.585	-	-	-	-	7.585
Alg.reserve Schiermonnikoog	2.100	-	-	-	-	2.100
Alg.reserve Terschelling	11.600	-	-	-	-	11.600
Alg.reserve Vlieland	2.600	-	-	-	-	2.600
<b>Totaal Algemene reserves</b>	<b>382.802</b>	<b>-</b>	<b>17.895</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>400.697</b>
<i>Bestemmingsreserves</i>						
Inr./Autom. Ameland	46.566	-	-	-	-	46.566
Frictiereserve Leeuwarderadeel	-	-	200.000	44.010	-	155.990
Personeel	382.000	22.500	-	-	-	359.500
<i>Bestemmingsreserves tbv activa</i>						
Inrichting Dongeradeel	19.550	19.550	-	-	-	-
Inrichting Het Bildt	10.080	10.080	-	-	-	-
Inrichting Leeuwarderadeel	39.345	39.345	-	-	-	-
<b>Totaal bestemmingsreserves</b>	<b>497.541</b>	<b>91.475</b>	<b>200.000</b>	<b>44.010</b>	<b>-</b>	<b>562.056</b>
<b>Totaal Noord Fryslân</b>	<b>880.343</b>	<b>91.475</b>	<b>217.895</b>	<b>44.010</b>	<b>-</b>	<b>962.753</b>

Overzicht mutaties voorzieningen	Stand per 1-1-2017	Onttrekking 2017	Toevoeging 2017	Onttrekking 2018	Toevoeging 2018	Stand per 31-12-2018
Onderh.gebouw Buitenpost	54.120	2.718	700	-	700	52.802
Onderh.gebouw Kollum	15.099	-	-	-	-	15.099
Onderh. geb. St. Annaparochie	12.600	-	600	-	600	13.800
Onderh.geb. Franeker	41.400	41.400	-	-	-	-
Onderh.geb. Terschelling	13.100	-	900	8.222	900	6.678
	136.319	44.118	2.200	8.222	2.200	88.379
Jubilea	16.782	-	-	-	-	16.782
<b>Totaal Noord Fryslân</b>	<b>153.101</b>	<b>44.118</b>	<b>2.200</b>	<b>8.222</b>	<b>2.200</b>	<b>105.161</b>

## LIQUIDITEITSPROGNOSE/KASSTROOMOVERZICHT

Stichting Bibliotheken Noord Fryslân

	2018	2017
Liquiditeit per 1 januari	<u>478.288</u>	<u>474.390</u>
<b><u>Kasstroomoverzicht</u></b>		
<b>Bedrijfsactiviteiten:</b>		
Onttrekkingen aan reserves	-44.010	-91.475
Dotaties aan reserves	<u>-</u>	<u>217.895</u>
Bedrijfsresultaat	-44.010	126.420
<b>Aanpassingen voor:</b>		
Afschrijvingen	114.173	171.799
Onttrekkingen aan voorzieningen/vrijval	-8.222	-44.118
Dotaties aan voorzieningen	2.200	2.200
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten:</b>	<b>64.141</b>	<b>256.301</b>
<b>Investerings / desinvesteringen:</b>		
Investerings in materiële vaste activa	-	-233.750
Desinvesteringen van materiële vaste activa	-	-
<b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten:</b>	<b>-</b>	<b>-233.750</b>
<b>Kasstroom uit financieringsactiviteiten:</b>		
Opgenomen langlopende schulden	-	-
Aflossingen langlopende schulden	-18.654	-18.653
<b>Kasstroom uit financieringsactiviteiten:</b>	<b>-18.654</b>	<b>-18.653</b>
<b><u>Toe-/afname werkkapitaal</u></b>	<b><u>45.487</u></b>	<b><u>3.898</u></b>
Liquiditeit per 31 december	<u>523.775</u>	<u>478.288</u>



[www.ontdekdebieb.nl](http://www.ontdekdebieb.nl)