

Jaarverslag 2025

Groep Stichting Bibliotheek Waterweg en Stichting Bibliotheek Waterweg-Schiedam

Schiedam, 13 April 2026

Inhoudsopgave

Bladzijde

JAARVERSLAG

Bestuursverslag	1
-----------------	---

JAARREKENING

Balans per 31 december 2025	3
Staat van baten en lasten 2025	5
Kasstroomoverzicht over 2025	6
Toelichting grondslagen	7
Toelichting balans per 31 december 2025	12
Gebeurtenissen na balansdatum	19
Toelichting staat van baten en lasten - baten	20
Toelichting staat van baten en lasten - lasten	22

Vaststelling door de Raad van Toezicht	28
-----------------------------------------------	-----------

OVERIGE GEGEVENS

BIJLAGEN

Projectenoverzicht	29
--------------------	----

JAARVERSLAG

Bestuursverslag financiën

Als bibliotheek voeren we een verantwoord financieel beleid en zetten we onze middelen optimaal in. De kwaliteit van onze dienstverlening staat voorop.

Resultaat

Over 2025 is er sprake van een negatief exploitatieresultaat van €91.795, ten opzichte van een klein positief resultaat van €1.777 over het boekjaar 2024. De begroting voor 2025 ging uit van een negatief resultaat van €53.745. De hoofdreden voor dit negatieve verschil zijn de kosten verbonden aan de verhuizing naar de nieuwe locatie in Schiedam Noord. Deze kosten waren weliswaar niet opgenomen in de begroting voor 2025, maar er is in het vorige boekjaar wel een dotatie gedaan aan de bestemmingsreserve voor herhuisvesting, om deze kosten te dekken.

Vandaar dat het voorstel is om een bedrag van €54.015 te onttrekken aan deze bestemmingsreserve. Daarnaast wordt er in totaal €23.000 onttrokken aan de bestemmingsreserves voor het jubileum van de bibliotheek en die voor het bibliotheekwerk voor scholen. Als laatste wordt er een extra dotatie gedaan van €50.000 aan de bestemmingsreserve bibliotheekvoorzieningen, ook met het oog op de plannen voor de Paperclip (Oost, in lijn met het Nationaal Programma Nieuwland Oost in 2027). Het resterende bedrag van €64.780 zal worden onttrokken aan de algemene reserve.

Afgezien van de hierboven genoemde verhuiskosten, is het exploitatieresultaat in 2025 op hoofdlijnen gelijk aan de begroting. Wel zijn de projectinkomsten en -kosten hoger, met name als gevolg van een groei in het aantal (impuls)subsidies. Daarnaast vielen de huisvestingskosten hoger uit, vanwege dubbele huurlasten ten tijde van de verhuizing in Noord en de hoger uitgevallen energielasten. De kosten voor collectie en media vielen zo'n €14.000 lager uit, met name als gevolg van de lagere kosten voor leenrechtvergoedingen.

Eigen vermogen

Het bestuur hanteert als beleid dat de stichting financieel weerbaar moet zijn om haar rol als publieke voorziening te kunnen blijven vervullen. Mede gelet op de afhankelijkheid van gemeentelijke subsidies en de risico's die gepaard gaan met bezuinigingen, streeft het bestuur naar een solvabiliteit van minimaal 25% van het balanstotaal. Hiervan dient minimaal 15 procentpunt afkomstig te zijn uit de vrij besteedbare reserve, zodat de stichting over voldoende ongebonden middelen beschikt om snel en zelfstandig te kunnen handelen bij onvoorziene omstandigheden. Het bestuur evalueert jaarlijks bij de vaststelling van de jaarrekening of de omvang van de reserve nog in verhouding staat tot de risico's en de activiteiten van de stichting.

Begroting 2026

De begroting voor 2026 ziet er als volgt uit:

Groep Stichting Bibliotheek Waterweg en Stichting Bibliotheek Waterweg-Schiedam

	Budget 2026
Bijdrage gemeente	2.684.303
Decentralisatiegelden	100.000
Doelsubsidies	430.500
Totaal subsidies	3.214.803
Gebruikersinkomsten	113.872
Specifieke dienstverlening	36.234
Projectinkomsten en overige baten	502.305
Totaal baten	3.867.214
Bestuur en organisatie	-157.159
Huisvesting	-684.895
Personeel*	-1.925.046
Administratie	-65.625
Transport	-8.707
Automatisering	-183.798
Collectie en media	-233.511
Specifieke kosten	-95.419
Kosten projecten	-512.158
Totaal lasten	-3.866.318
Netto resultaat	896
Extra afschrijving verhuizingen (bekostigd uit bestemmingsreserve)	-15.000
Resultaat voor herbestemming	-14.104

Martje van Nes
directeur-bestuurder

**GROEPSJAARREKENING
STICHTING BIBLIOTHEEK WATERWEG
STICHTING BIBLIOTHEEK WATERWEG-SCHIEDAM**

Balans per 31 december 2025

(na resultaatbestemming)

	<u>31 december 2025</u>	<u>31 december 2024</u>
	€	€
Activa		
Vaste activa		
Materiële vaste activa (1)		
Verbouwing en inrichting	75.196	89.213
(Her)inrichting en inventaris	141.461	71.306
Kantoorapparatuur	1.424	0
Automatisering	31.340	35.287
Vervoermiddelen	<u>2.860</u>	<u>4.659</u>
	252.281	200.465
Som der vaste activa	<u>252.281</u>	<u>200.465</u>
Vlottende activa		
Vorderingen en overlopende activa (2)		
Debiteuren	32.089	88.216
Belastingen	57.940	70.441
Vooruitbetaalde bedragen	39.208	35.575
Vorderingen	<u>54.916</u>	<u>61.323</u>
	184.153	255.555
Liquide middelen		
Kas	461	7.271
Bank(en) rekening-courant	238.848	248.365
Spaarrekeningen	1.046.875	891.589
Gelden onderweg	<u>1.100</u>	<u>122</u>
	1.287.284	1.147.347
Som der vlottende activa	<u>1.471.437</u>	<u>1.402.902</u>
Totaal activa	<u><u>1.723.718</u></u>	<u><u>1.603.367</u></u>

Balans per 31 december 2025

(na resultaatbestemming)

	<u>31 december 2025</u>	<u>31 december 2024</u>
	€	€
Passiva		
Eigen vermogen (3)		
Vrij besteedbare reserve	364.005	428.785
Bestemmingsreserve bibliotheekwerk scholen	76.255	89.255
Bestemmingsreserve jubileum	0	10.000
Bestemmingsreserve herhuisvesting	145.985	200.000
Bestemmingsreserve bibliotheekvoorzieningen	<u>88.000</u>	<u>38.000</u>
	674.245	766.040
Voorzieningen (4)		
Voorziening groot onderhoud	<u>180.198</u>	<u>140.905</u>
	180.198	140.905
Kortlopende schulden (5)		
Vooruitontvangen bedragen	41.944	36.045
Crediteuren	38.724	87.766
Belastingen	88.534	73.699
Pensioenpremies	52.120	20.308
Overige schulden	647.953	477.308
Overlopende passiva	<u>0</u>	<u>1.296</u>
	869.275	696.422
Totaal passiva	<u><u>1.723.718</u></u>	<u><u>1.603.367</u></u>

Staat van baten en lasten 2025

		Rekening 2025	Begroting 2025	Rekening 2024
		€	€	€
Baten				
Bijdrage leners	(6)	120.671	109.492	107.888
Specifieke dienstverlening	(7)	53.554	34.840	46.374
Diverse baten	(8)	449.888	376.080	331.716
Subsidies	(9)	2.989.001	2.984.081	2.915.625
Totaal baten		3.613.114	3.504.493	3.401.603
Lasten				
Bestuur en organisatie	(10)	154.331	159.740	126.966
Huisvesting	(11)	692.477	629.627	621.749
Personeel	(12)	1.859.148	1.901.737	1.819.716
Administratie	(13)	71.658	63.101	64.966
Transportkosten	(14)	10.012	8.372	6.944
Automatisering	(15)	183.208	176.729	174.769
Collectie en media	(16)	215.866	227.184	206.995
Specifieke kosten	(17)	85.767	91.749	81.028
Overige kosten	(18)	432.442	299.999	296.693
Totaal lasten		3.704.909	3.558.238	3.399.826
Resultaat boekjaar voor resultaatbestemming		91.795-	53.745-	1.777
Resultaat bestemming				
Toevoeging/onttrekking aan:				
Onttrekking vrij besteedbare reserve		64.780		40.946
Onttrekking br bibliotheekwerk scholen		13.000		0
Toevoeging br bibliotheekvoorzieningen		50.000-		0
Toevoeging br herhuisvesting		0		42.723-
Onttrekking br herhuisvesting		54.015		0
Resultaatbestemming		91.795		1.777-

Kasstroomoverzicht over 2025

	Rekening 2025	Rekening 2024
	<u>€</u>	<u>€</u>
Bedrijfsresultaat	91.795-	1.777
Afschrijvingen/mutatie voorzieningen	99.544	66.475
Mutatie kortlopende vorderingen	71.402-	36.255
Mutatie vreemd vermogen kort	<u>172.853</u>	<u>43.705-</u>
Mutatie werkkapitaal	244.255	79.960-
Kasstroom uit operationele activiteiten	252.004	11.708-
Investeringen in vaste activa	<u>112.067</u>	<u>14.086</u>
Kasstroom uit investerings-activiteiten	112.067-	14.086-
Vermogensstortingen	<u>0</u>	<u>1</u>
Kasstroom uit financierings-activiteiten	0	1
Mutatie geldmiddelen	<u>139.937</u>	<u>25.793-</u>
Stand per 1 januari	1.147.347	1.173.140
Stand per 31 december	<u>1.287.284</u>	<u>1.147.347</u>
Mutatie geldmiddelen	<u>139.937</u>	<u>25.793-</u>

Bedragen kleiner dan € 5 zijn afrondingsverschillen.

Toelichting grondslagen

Groepsjaarrekening

Er is een fiscale eenheid met betrekking tot de omzetbelasting tussen de Stichting Bibliotheek Waterweg en Stichting Bibliotheek Waterweg-Schiedam.

Stichting Bibliotheek Waterweg-Schiedam is gelieerd aan de Stichting Bibliotheek Waterweg. Zij is eveneens gevestigd op het Vijgensteeg 2 te Schiedam. De bij haar in dienst zijnde medewerkers zijn allen werkzaam bij de Stichting Bibliotheek Waterweg. De cijfers van beide stichtingen zijn geconsolideerd in deze jaarrekening vanwege de verbondenheid en het feit dat beide stichtingen hetzelfde bestuur en raad van toezicht hebben. In feite kan de jaarrekening tevens beschouwd worden als de jaarrekening van Stichting Bibliotheek Waterweg, gezien de personeelskosten voor 100% worden doorbelast en er geen andere activiteiten zijn in Stichting Bibliotheek Waterweg-Schiedam. Het effect hiervan is toegelicht in toelichting op de verlies en winstrekening note 12.

Een afzonderlijke balans en staat van baten en lasten van Stichting Bibliotheek Waterweg- Schiedam is als bijlage bij dit rapport gevoegd.

Algemeen:

De grondslagen voor de bepaling van het vermogen en het resultaat zijn in het verslagjaar niet gewijzigd. De jaarrekening wordt gepresenteerd in euro's.

Stichting Bibliotheek Waterweg staat ingeschreven in de Kamer van Koophandel onder nummer 815526854. Stichting Bibliotheek Waterweg-Schiedam is bekend onder KvK nummer 816855882.

Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving:

De jaarrekening is opgesteld volgens Richtlijn C1 "Kleine Organisaties-zonder-winststreven" van de Raad voor de Jaarverslaggeving en waar mogelijk met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek.

Vergelijkende cijfers:

De cijfers zijn, waar nodig, geherrubriceerd teneinde vergelijkbaarheid mogelijk te maken.

Begroting:

De begrotingscijfers zijn gebaseerd op de door de Raad van Toezicht goedgekeurde begroting, inclusief eventueel geautoriseerde wijziging(en).

Grondslagen voor de waardering en resultaatbepaling

Algemeen:

De grondslagen die worden toegepast voor de waardering van activa en passiva en de resultaatbepaling zijn gebaseerd op historische kosten. Tenzij bij de betreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde. Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop deze betrekking hebben. Baten worden slechts opgenomen voor zover zij op de balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden meegenomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Balans

Algemeen:

Voor zover niet anders is vermeld, worden activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde. Een actief wordt in de balans opgenomen wanneer het waarschijnlijk is dat de toekomstige economische voordelen ervan naar de stichting zullen toevloeden en de waarde daarvan betrouwbaar kan worden vastgesteld. Een verplichting wordt in de balans opgenomen wanneer het waarschijnlijk is dat de afwikkeling daarvan gepaard zal gaan met een uitstroom van middelen die economische voordelen in zich bergen en de omvang

Toelichting grondslagen

van het bedrag daarvan betrouwbaar kan worden vastgesteld.

Kleine aanschaffingen van inventaris en die van grafische en audiovisuele materialen worden volgens een bestendige gedragslijn in het jaar van aankoop volledig ten laste van de exploitatierekening gebracht.

Indien een transactie ertoe leidt dat nagenoeg alle of alle toekomstige economische voordelen en alle of nagenoeg alle risico's met betrekking tot een actief of verplichting aan een derde zijn overgedragen, wordt het actief of de verplichting niet langer in de balans opgenomen. Verder worden activa en verplichtingen niet meer in de balans opgenomen vanaf het tijdstip waarop niet meer wordt voldaan aan de voorwaarden van waarschijnlijkheid van de toekomstige economische voordelen en betrouwbaarheid van de bepaling van de waarde.

Materiële vaste activa:

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen historische kostprijzen, onder aftrek van de op de geschatte economische gebruiksduur gebaseerde cumulatieve afschrijvingen. De eerste afschrijving vindt plaats vanaf het moment van in gebruikname.

Onderhoudsuitgaven worden slechts geactiveerd, indien zij de gebruiksduur van het object verlengen. Eventuele investeringssubsidies worden in mindering gebracht op de investering.

Vorderingen en overlopende activa:

De vorderingen en overlopende activa worden opgenomen tegen de nominale waarde onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen voor oninbaarheid en hebben een looptijd korter dan 1 jaar, tenzij anders vermeld.

Vrij besteedbare reserve:

Aan de vrij besteedbare reserve wordt jaarlijks het exploitatieoverschot of -tekort toegevoegd respectievelijk onttrokken, dan wel aan de daartoe ingestelde bestemmingsreserves. De vrij besteedbare reserve heeft de functie van buffer voor onverwachte tegenvallers en functioneert dus ook als continuïteitsreserve.

Bestemmingsreserve:

Afgezonderd vermogen, waarvan de beperktere bestedingsmogelijkheid door het bestuur is bepaald en deze ook weer door het bestuur kan worden opgeheven.

Voorzieningen:

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen.

De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen af te wikkelen, tenzij anders vermeld.

Projecten:

De projectbaten en -lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Projectbaten worden verantwoord in het jaar waarin ze zijn gerealiseerd. De projectsubsidies worden naar rato van voortgang van het betreffende project ten gunste van de exploitatie gebracht. De projectlasten worden opgenomen in het jaar waarin ze zijn gerealiseerd c.q. gemaakt.

Om het inzicht te vergroten van de projectresultaten in de baten en lasten is een separate bijlage toegevoegd, waarin per project de baten en lasten zijn weergegeven, alsmede is inzichtelijk gemaakt het nog te besteden deel van de subsidie respectievelijk het nog te ontvangen subsidiedeel.

Gebruik van schattingen:

Bij het opstellen van de jaarrekening dient het stichtingsbestuur, overeenkomstig algemeen geldende grondslagen, bepaalde schattingen en veronderstellingen te doen die medebepalend zijn voor de opgenomen bedragen. De feitelijke resultaten kunnen van de schattingen afwijken.

De schattingen en onderliggende veronderstellingen worden voortdurend beoordeeld. Herzieningen van schattingen worden opgenomen in de periode waarin de schatting wordt herzien en in toekomstige perioden waarvoor de herziening gevolgen heeft.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas en banktegoeden. Rekening-courantschulden bij banken worden opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Kortlopende schulden

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.

Staat van baten en lasten

Algemeen:

Bij de bepaling van de baten en lasten wordt het stelsel van baten en lasten toegepast. Dit houdt in dat alle kosten en opbrengsten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben.

Het exploitatieresultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengsten en alle hiermee verbonden, aan het verslagjaar toe te rekenen kosten. De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

Subsidies:

De reguliere gemeentesubsidie komt volledig ten gunste van de exploitatie in het jaar waarop de subsidie betrekking heeft. De projectsubsidies worden naar rato van voortgang van het betreffende project ten gunste van de exploitatie gebracht.

Inkomsten gebruikers:

De contributieopbrengsten worden verantwoord volgens het baten- en lastenstelsel.

Overige baten en lasten:

Alle overige posten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor vermelde grondslagen van waardering en toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Baten worden verantwoord in het jaar waarin ze zijn gerealiseerd. Baten worden alleen verantwoord als er een redelijke zekerheid bestaat dat toekomstige voordelen naar de stichting zullen toevloeien en dat deze voordelen betrouwbaar kunnen worden geschat.

Pensioenen:

Toegezegde bijdrageregeling.

Verplichtingen in verband met bijdragen aan pensioenregelingen op basis van toegezegde bedragen worden als last in de staat van baten en lasten opgenomen in de periode waarover de bedragen zijn verschuldigd.

Kasstroomoverzicht:

Het kasstroomoverzicht is opgesteld op basis van de indirecte methode.

Verzekerde waarde

Banden en media

	<u>2025</u> Aantal	<u>2024</u> Aantal
Bibliotheek Waterweg	102.771	101.231
Totaal	<u>102.771</u>	<u>101.231</u>

Toelichting balans per 31 december 2025

(1) Materiële vaste activa

De mutaties in de materiële vaste activa in het boekjaar 2025 zijn hieronder samengevat:

	Verbouwing en inrichting	(Her) inrichting en inventaris	Kantoor apparatuur	Automa- tisering	Vervoer- middelen	Totaal
	€	€	€	€	€	€
Boekwaarde per 31 december 2024	89.213	71.306	0	35.287	4.659	200.465
Investeringen	0	100.085	1.675	10.306	1	112.067
Afschrijvingen	14.017-	29.930-	251-	14.253-	1.800-	60.251-
Totaal mutaties	14.017-	70.155	1.424	3.947-	1.799-	51.816
Boekwaarde per 31 december 2025	<u>75.196</u>	<u>141.461</u>	<u>1.424</u>	<u>31.340</u>	<u>2.860</u>	<u>252.281</u>
Cumulatieve aanschafwaarde	145.538	731.216	1.675	279.156	9.000	1.166.585
Cumulatieve afschrijvingen	<u>70.342-</u>	<u>589.755-</u>	<u>251-</u>	<u>247.816-</u>	<u>6.140-</u>	<u>914.304-</u>
Boekwaarde per 31 december 2025	<u>75.196</u>	<u>141.461</u>	<u>1.424</u>	<u>31.340</u>	<u>2.860</u>	<u>252.281</u>

De afschrijvingspercentages van de activa zijn als volgt:

- Verbouwing en inrichting 10%
- (Her)inrichting en inventaris 33,3%, 14,3% en 10% (afhankelijk van de verwachte levensduur van de activa)
- Automatisering 33,3% en 20% (afhankelijk van de verwachte levensduur van de activa)
- Vervoermiddelen 20%

(Her)inrichting en inventaris

Ontvangen subsidies/donaties zijn in mindering gebracht op de aanschafwaarde.

Automatisering

Ontvangen subsidies/donaties zijn in mindering gebracht op de aanschafwaarde.

(2) Vorderingen en overlopende activa

	<u>31 december 2025</u>		<u>31 december 2024</u>	
	€		€	
Debiteuren				
Debiteuren	<u>32.089</u>		<u>88.216</u>	
		32.089		88.216
Belastingen				
Omzetbelasting	<u>57.940</u>		<u>70.441</u>	
		57.940		70.441
Vooruitbetaalde bedragen				
Tijdschriften	3.531		3.628	
Verzekeringen	946		885	
Huur	19.878		16.020	
Servicekosten	3.454		2.970	
Automatiseringskosten	11.399		11.731	
Overige	<u>0</u>		<u>341</u>	
		39.208		35.575
Vorderingen				
Rente	9.611		13.114	
Waarborgsommen	45.237		45.237	
Specifieke kosten	0		2.972	
Overige vorderingen	<u>68</u>		<u>0</u>	
		54.916		61.323
Totaal vorderingen en overlopende activa	<u>184.153</u>		<u>255.555</u>	

De vorderingen en overlopende activa hebben een looptijd korter dan een jaar.

(3) Eigen vermogen

Vrij besteedbare reserve

	Bibliotheek Waterweg	Totaal
	€	€
Reserve per 31 december 2024	428.785	428.785
Onttrekking	64.780-	64.780-
Totaal mutaties	64.780-	64.780-
Reserve per 31 december 2025	<u>364.005</u>	<u>364.005</u>

Bestemmingsreserve bibliotheekwerk scholen

	Bibliotheek Waterweg	Totaal
	€	€
Reserve per 31 december 2024	89.255	89.255
Onttrekking	13.000	13.000
Totaal mutaties	13.000-	13.000-
Reserve per 31 december 2025	<u>76.255</u>	<u>76.255</u>

Eind 2015 is aan de bestemmingsreserve € 100.000 toegevoegd. De reden van de toevoeging is het besluit van Gemeente Schiedam alle scholen in Gemeente Schiedam te voorzien van een bibliotheek op school. In 2025 is een bedrag onttrokken van € 13.000, verband houdende met nieuw aangesloten scholen gedurende het boekjaar. De beperking van de bestedingsmogelijkheden zijn aangebracht door het bestuur.

Bestemmingsreserve jubileum

	Bibliotheek Waterweg	Totaal
	€	€
Reserve per 31 december 2024	10.000	10.000
Onttrekking	10.000	10.000
Totaal mutaties	10.000-	10.000-
Reserve per 31 december 2025	<u>0</u>	<u>0</u>

Bestemmingsreserve herhuisvesting

	Bibliotheek Waterweg	Totaal
	€	€
Reserve per 31 december 2024	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>
Onttrekking	<u>54.015</u>	<u>54.015</u>
Totaal mutaties	<u>54.015-</u>	<u>54.015-</u>
Reserve per 31 december 2025	<u><u>145.985</u></u>	<u><u>145.985</u></u>

In verband met de voorgenomen verhuizing van de locaties in Noord en Oost, is deze reserve per 31-12-2024 aangevuld tot een bedrag van €200.000. De bestemmingsreserve wordt aangewend om de (afschrijvings)lasten te dragen. In 2025 is er een bedrag van €54.015 onttrokken, als gevolg van de uitgaven mbt de opening van Locatie Noord. De beperking van de bestedingsmogelijkheden zijn aangebracht door het bestuur.

Bestemmingsreserve bibliotheekvoorzieningen

	Bibliotheek Waterweg	Totaal
	€	€
Reserve per 31 december 2024	<u>38.000</u>	<u>38.000</u>
Toevoeging	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
Totaal mutaties	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
Reserve per 31 december 2025	<u><u>88.000</u></u>	<u><u>88.000</u></u>

Een bestemmingsreserve voor de verdere realisatie van bibliotheekwerk in wijkvoorzieningen in Schiedam Oost en Schiedam Nieuwland. De beperking van de bestedingsmogelijkheden zijn aangebracht door het bestuur.

(4) Voorzieningen

	Bibliotheek Waterweg	Totaal
	<u>€</u>	<u>€</u>
Voorziening groot onderhoud		
Stand per 31 december 2024	<u>140.905</u>	<u>140.905</u>
Extra dotatie	<u>39.293</u>	<u>39.293</u>
Totaal mutaties	<u>39.293</u>	<u>39.293</u>
Stand per 31 december 2025	<u>180.198</u>	<u>180.198</u>

In 2014 is een voorziening gevormd voor het groot onderhoud van de locatie Korenbeurs. De voorziening is gebaseerd op het document '20141023-MJOP-Korenbeurs'. In 2019 is er een juiste splitsing aangebracht tussen Voorziening groot onderhoud Korenbeurs en Voorziening herinrichting fysiek punten. Eind 2025 is er begonnen met een grondige revisie van dit MJOP. Op basis van de inzichten hiervan is de voorziening gedoteerd met een bedrag van € 39.293.

(5) Kortlopende schulden

	<u>31 december 2025</u>	<u>31 december 2024</u>
	€	€
Vooruitontvangen bedragen		
Contributies leden	39.920	36.045
Vooruitontvangen bedragen	<u>2.024</u>	<u>0</u>
	41.944	36.045
Crediteuren		
Crediteuren	<u>38.724</u>	<u>87.766</u>
	38.724	87.766
Belastingen		
Loonheffing	<u>88.534</u>	<u>73.699</u>
	88.534	73.699
Pensioenpremies		
Pensioenpremies	<u>52.120</u>	<u>20.308</u>
	52.120	20.308
Overige schulden		
Media in bestelling	9.784	11.719
Reservering vakantiedagen	53.466	56.656
Reservering vakantiegeld	73.979	62.523
Accountantskosten	12.600	12.600
Netto salarissen	5.338	4.538
Deposito's leden	18.190	15.312
Energiekosten	0	924
Projecten	459.458	310.823
Overige schulden	<u>15.138</u>	<u>2.213</u>
	647.953	477.308
Overlopende passiva		
Overige overlopende passiva	<u>0</u>	<u>1.296</u>
	0	1.296
Totaal kortlopende schulden	<u><u>869.275</u></u>	<u><u>696.422</u></u>

De kortlopende schulden hebben een looptijd korter dan een jaar.

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Huurovereenkomsten:

- Korenbeurs (Lange Haven 145, 3111 CD Schiedam) € 183.730 (per 2026) op jaarbasis vanaf 1-1-2025, looptijd 5 jaar.
- Dam 1, € 12.187 op jaarbasis (per 2025) vanaf 1-1-2025 met een looptijd van 5 jaar.
- Wennekerpand (Vijgensteeg 2, 3111 PT Schiedam), €52.072 (per 2026) op jaarbasis vanaf 1-1-2026 met bepaalde looptijd en een opzegtermijn van 1 jaar.
- De Klinker: (Bernardus IJzerdraatsingel 1, 3123CC Schiedam), €14.441 op jaarbasis, jaarlijks stilzwijgend verlengd.
- Locatie Noord: (Zwaluwlaan 84, 3121 XX Schiedam), €40.000 (per 2026) op jaarbasis vanaf 1-6-2025 met een looptijd van 5 jaar.

Gebeurtenissen na balansdatum

Na afloop van het boekjaar hebben zich geen gebeurtenissen voorgedaan, die het door de jaarrekening weergegeven beeld van de stichtingen als geheel in belangrijke mate beïnvloeden.

Toelichting staat van baten en lasten

Baten	Rekening 2025 €	Begroting 2025 €	Rekening 2024 €
(6) Bijdrage leners			
Contributies	83.267	85.520	79.870
Leengelden	2.178	2.132	1.948
Telaatgelden	17.919	15.756	16.898
Bespreekgelden	1.259	1.248	1.268
Schadevergoeding materialen	1.386	1.456	975
Bijdrage scholen en instellingen	8.790	1.820	5.257
Bijdrage internet	1.290	1.560	1.222
Overige baten leners	4.582	0	450
	<u>120.671</u>	<u>109.492</u>	<u>107.888</u>
(7) Specifieke dienstverlening			
Specifieke opbrengsten dienstverlening	9.091	0	15.320
Inlichtingenfunctie	2.152	0	0
Ontwikkeling en educatie	102	0	4
Kunst en cultuur	16	4.160	2.863
Opbrengst kopieer- en printapparatuur	6.202	5.720	5.751
Cursussen en workshops	11.610	0	172
Verhuur gebouwen	24.381	24.960	22.264
	<u>53.554</u>	<u>34.840</u>	<u>46.374</u>
Verhuur gebouwen: Verbruiksbijdrage horeca in de Korenbeurs; verhuur ruimtes in de Korenbeurs.			
(8) Diverse baten			
Rente	16.817	3.120	24.215
Opbrengst materialen	4.004	1.560	1.254
Sponsoring, donaties en reclame	2.250	26.000	0
Opbrengst projecten	426.798	335.000	296.188
Overige diverse baten	19	10.400	10.059
	<u>449.888</u>	<u>376.080</u>	<u>331.716</u>

Groep Stichting Bibliotheek Waterweg en Stichting Bibliotheek Waterweg-Schiedam

Baten	Rekening 2025	Begroting 2025	Rekening 2024
	<u>€</u>	<u>€</u>	<u>€</u>
(9) Subsidies			
Exploitatiesubsidie	2.614.803	2.615.081	2.543.853
Doelsubsidies	369.000	369.000	369.000
Overige subsidies en bijdragen	5.198	0	2.772
	<u>2.989.001</u>	<u>2.984.081</u>	<u>2.915.625</u>
 Exploitatiesubsidie: Beschikking d.d. 13 oktober 2023, kenmerk SUB2100336/21UIT10531, €2.614.803 (na indexatie)			
 Doelsubsidies: De subsidie is voor het uitvoeren van De Bieb Op School.			
Totaal baten	<u><u>3.613.114</u></u>	<u><u>3.504.493</u></u>	<u><u>3.401.603</u></u>

Groep Stichting Bibliotheek Waterweg en Stichting Bibliotheek Waterweg-Schiedam

Lasten	Rekening 2025	Begroting 2025	Rekening 2024
	€	€	€
(10) Bestuur en organisatie			
Bestuurskosten	39.806	20.520	25.133
Promotie en representatie	1.774	1.560	3.645
Publiciteit en voorlichting	78.801	93.600	51.584
Contributies	12.927	12.000	12.624
Documentatie en vakliteratuur	1.573	1.560	1.603
Accountantskosten	17.150	14.560	12.600
Verzekeringskosten	0	1.144	809
Onderzoekskosten organisatie	2.278	14.560	18.798
Overige bestuurs- en organisatiekosten	22	236	170
	<u>154.331</u>	<u>159.740</u>	<u>126.966</u>
(11) Huisvesting			
Huur gebouwen	290.758	285.753	274.632
Servicekosten	58.442	58.680	60.314
Afschrijving (her)inrichting en inventaris	29.930	27.778	37.209
Overige kosten (her)inrichting en inventaris	3.825	3.120	3.036
Afschrijving verbouwing en inrichting	14.017	15.288	14.017
Onderhoud gebouwen, (her)inrichting en inventaris	15.465	15.600	25.954
Dotatie Korenbeurs	39.293	37.500	13.460
Schoonmaakkosten	81.631	83.227	88.609
Energiekosten	83.544	74.880	76.281
Belastingen	7.587	7.800	8.591
Verzekeringen	16.058	20.001	19.171
Beveiligingskosten	912	0	475
Overige huisvestingskosten	51.015	0	0
	<u>692.477</u>	<u>629.627</u>	<u>621.749</u>

Lasten	Rekening 2025	Begroting 2025	Rekening 2024
	€	€	€
(12) Personeel			
Salariskosten	1.522.593	1.226.721	1.501.259
Sociale lasten	271.661	205.510	235.521
Pensioenpremies	233.359	172.747	211.264
Uitkering bedrijfsvereniging	8.027-	0	0
Reis- en verblijfkosten	19.119	11.081	13.521
Studiekosten en deskundigheidsbevordering	62.857	41.600	20.027
Arbodienst	4.147	6.240	8.370
Vrijwilligerskosten	6.844	6.282	5.719
Extern personeel	8.820	298.268	14.216
Overige personeelskosten	18.144	16.132	87.112-
Overboeking salariskosten	280.369-	82.844-	88.798-
Mutaties br frictiekosten	0	0	14.271-
	<u>1.859.148</u>	<u>1.901.737</u>	<u>1.819.716</u>

WNT-verantwoording 2025 Groep Stichting Bibliotheek Waterweg en Stichting Bibliotheek Waterweg-Schiedam

Directie			
bedragen x € 1	A.M. van Nes		
Functiegegevens	Directeur- bestuurder		
Aanvang en einde functievervulling in 2025	01-01-2025 t/m 31-12-2025		
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1		
Dienstbetrekking?	Ja		
Bezoldiging			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	111.015,51		
Beloningen betaalbaar op termijn	19.186,68		
<i>Subtotaal</i>	<i>130.202,19</i>		
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	246.000,00		
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.		
Bezoldiging	130.202,19		
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.		
Gegevens 2024			
bedragen x € 1	A.M. van Nes	D. Meijer	T. Schilthuizen
Functiegegevens	Directeur- bestuurder	Interim directeur	Directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2024	01-05-2024 t/m 31-12-2024	01-01-2024 t/m 30-06-2024	uit dienst per 01-02-2024
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1	1	1
Dienstbetrekking?	Ja	Ja	Ja
Bezoldiging			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	67.747,07	50.787,82	128.383,53
Beloningen betaalbaar op termijn	9.648,88	4.166,28	1.206,11
<i>Subtotaal</i>	<i>77.395,95</i>	<i>54.954,10</i>	<i>129.589,64</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	155.333,33	116.500,00	19.416,67
Bezoldiging		98.981,11	112.444,07

Groep Stichting Bibliotheek Waterweg en Stichting Bibliotheek Waterweg-Schiedam

Raad van Toezicht				
bedragen x € 1	M. Heimens	L.F. Jongepier	N. Gouweleeuw	J.D. Wiersma
Functiegegevens	Voorzitter	Lid	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2024	01-01-2025 t/m 31-12-2025	01-01-2025 t/m 31-12-2025	01-01-2025 t/m 31-12-2025	01-01-2025 t/m 31-12-2025
Bezoldiging				
Bezoldiging	6.262,92	5.556,00	5.556,00	5.556,00
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	36.900,00	24.600,00	24.600,00	24.600,00
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Bezoldiging	6.262,92	5.556,00	5.556,00	5.556,00
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.	n.v.t.	n.v.t.
Gegevens 2024				
bedragen x € 1	L.F. Jongepier	Y.Y. Janssen	J.D. Wiersma	
Functiegegevens	Lid	Lid	Voorzitter	
Aanvang en einde functievervulling in 2024	01-01-2024 t/m 31-12-2024	01-01-2024 t/m 30-06-2024	01-01-2024 t/m 31-12-2024	
Bezoldiging				
Bezoldiging	5.556,00	5.093,00	8.350,56	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	22.300,00	22.300,00	33.450,00	
* T. Schilthuizen is in oktober 2023 teruggetreden als bestuurder. Zijn bezoldiging in 2024 bevatte een ontslagvergoeding van €70.000 en een transitievergoeding van €45.652. Deze kosten waren reeds gereserveerd in 2023; de uitbetaling hiervan heeft plaatsgevonden in februari 2024.				

Aantal personeelsleden

	<u>Aantal</u>	<u>FTE</u>	<u>Aantal</u>	<u>FTE</u>
Totaal	41	28,0	37	25,5
(13) Administratie				
Reproductie/drukwerk		6.328	2.080	6.049
Kantoorbenodigdheden		1.886	2.600	2.793
Porti- en vrachtkosten		788	3.120	3.185
Telefoonkosten		10.943	10.400	9.636
Bankkosten		2.925	2.288	2.353
Administratie verwerking		47.853	42.613	40.276
Afschrijving kantoorapparatuur		251	0	0
Incassokosten		0	0	120
Overige administratiekosten		684	0	554
		71.658	63.101	64.966

(14) Transportkosten

Transport-eigen	6.606	3.900	2.570
Transport-derden	1.606	2.600	2.574
Afschrijving vervoermiddelen	1.800	1.872	1.800
	<u>10.012</u>	<u>8.372</u>	<u>6.944</u>

Lasten	Rekening 2025 €	Begroting 2025 €	Rekening 2024 €
(15) Automatisering			
Aanschaf automatisering	0	0	82
Licenties	13.115	12.480	15.752
Afschrijving automatisering	14.253	14.032	15.292
Verwerking bibliotheekautomatisering	59.562	58.697	56.865
ICT-beheer en onderhoud	80.068	72.800	70.603
Catalogiseren	15.958	16.640	14.204
Communicatie/datalijnen	252	2.080	1.971
	<u>183.208</u>	<u>176.729</u>	<u>174.769</u>
Afschrijving automatisering: De afschrijvingskosten Korenbeurs worden deels ten laste gebracht van de bestemmingsreserve herhuisvesting.			
(16) Collectie en media			
Aanschaf collectie en media	110.222	104.000	96.254
Collectie dBos	61.645	69.000	69.272
Huur collectie en media	1.860	3.224	2.598
Leenrechtvergoedingen	23.872	33.280	22.852
Tijdschriften en dagbladen	18.267	17.680	16.019
	<u>215.866</u>	<u>227.184</u>	<u>206.995</u>
(17) Specifieke kosten			
Inlichtingenfunctie	0	229	216
Ontwikkeling en educatie	22.863	26.000	21.021
Kunst en cultuur	56.987	57.200	51.046
Ontmoeting en debat	1.448	1.560	1.477
Publiciteit	759	0	894
Website, bouwen en onderhoud	3.710	6.240	6.071
Cursussen en workshops	0	520	303
	<u>85.767</u>	<u>91.749</u>	<u>81.028</u>
(18) Overige kosten			
Overige kosten	5.645	0	504
Kosten projecten	426.797	299.999	296.189
	<u>432.442</u>	<u>299.999</u>	<u>296.693</u>
Totaal lasten	<u>3.704.909</u>	<u>3.558.238</u>	<u>3.399.826</u>
Resultaat boekjaar	<u>91.795-</u>	<u>53.745-</u>	<u>1.777</u>

Groep Stichting Bibliotheek Waterweg en Stichting Bibliotheek Waterweg-Schiedam

Vaststelling door de Raad van Toezicht

Verslag en jaarrekening 2025 van Groep Stichting Bibliotheek Waterweg en Stichting Bibliotheek Waterweg-Schiedam

Vastgesteld door de Raad van Toezicht op 13 april 2026.

De heer J.D. Wiersma, voorzitter

Mevr. M. Heimens-Visser, lid

Mevr. N. Gouweleeuw, lid

De heer L.F. Jongepier, lid

OVERIGE GEGEVENS

BIJLAGEN

Projectenoverzicht

Waterweg - projectenoverzicht december 2025

Project	omschrijving	Balans				Personeel 2025	Activiteit 2025	Overige 2025	Kosten 2025	Omzet 2025	saldo projecten 31-12-2025
		saldo projecten 1-1-2025	project uitgaven 2025	subsidies 2025	overige opbr. 2025						
56	2307 - Impulsregeling Masterplan KDO 23-24 BoekStart	-2.664	2.664	0	0	849	0	1.815	2.664	2.664	0
57	2308 - Impulsregeling Masterplan 23-24 PO dBoS	-10.593	10.593	0	0	5.306	0	5.287	10.593	10.593	0
58	2309 - Impulsregeling Masterplan 23-24 VMBO dBoS	-10.892	10.892	0	0	5.907	0	4.985	10.892	10.892	0
59	2310 - Samen spelen gemeente Schiedam	-15	15	0	0	15	0	0	15	15	0
61	2402 - Matching CmK / Bijdrage kunstgebouw	-60.971	1.848	0	53.123	0	98	1.750	1.848	1.848	0
62	2401 - Cultuureducatie algemeen	-1.319	373	0	946	0	0	373	373	373	0
63	2403 - Parels van Schiedam en Combinatiefunctie cultuur	-45.098	2.933	0	42.165	0	2.138	795	2.933	2.933	0
64	2404 - Wijkcultuurklassen	-22.151	10.163	0	11.988	0	10.163	0	10.163	10.163	0
65	2405 - Culture Sneak Peek	-5.334	900	-9.227	13.661	0	900	0	900	900	0
55	2306 - Informatiepunt Digitale Overheid (IDO) 2023	-20.084	99.629	-79.545	0	89.631	1.153	8.845	99.629	99.629	0
68	2501 - Cultuureducatie 2025-2026	0	209.363	-261.384	-127.884	185.293	18.657	5.413	209.363	209.363	-179.905
66	2406 - Impulsregeling dBos Probiblio 2024	-123.000	0	0	0	0	0	0	0	0	-123.000
67	2407 - Boekstart 2024 - 10 scholen	-8.700	8.700	0	0	8.641	0	59	8.700	8.700	0
69	2502 - Masterplan basisvaardigheden PO 24-25 PLUS	0	7.050	-16.500	0	6.300	750	0	7.050	7.050	-9.450
70	2503 - Leesbevorderingsproject VO Schiedam	0	50.137	-64.823	0	15.270	17.994	16.873	50.137	50.137	-14.686
71	2504 - Masterplan dBos 2025-2026	0	11.448	-121.000	0	0	11.448	0	11.448	11.448	-109.552
72	2606 - Basis op Orde - 2026	0	0	-11.600	0	0	0	0	0	0	-11.600
73	2607 Boekstart coach 2025-2026	0	0	-3.750	0	0	0	0	0	0	-3.750
74	2608 - Gemeentelijke Gezinsaanpak Geletterdheid 2026	0	0	-7.605	0	0	0	0	0	0	-7.605
	Totaal projecten	-310.822	426.708	-567.829	0	317.212	63.302	46.194	426.708	426.708	-459.548