



## Nota van B&W

Onderwerp Subsidieverlening Bibliotheek Haarlemmermeer 2014

Portefeuillehouders A. Elzakalai, J.J. Nobel  
Collegevergadering 17 december 2013  
Inlichtingen Lidia Ferrari (023 567 6792)/ Thessa Syderius (023- 567 6741)  
Registratienummer 2013.0083871

### Samenvatting

De Bibliotheek Haarlemmermeer heeft een aanvraag gedaan voor een prestatiesubsidie van € 5.312.804,- en een projectsubsidie van € 40.316,- voor het Jongeren Informatie Punt (JIP). Wij kennen Bibliotheek Haarlemmermeer een totaal subsidiebedrag toe van € 5.348.801,-, een verschil van € 4.319,-. Dit verschil kan als volgt worden verklaard, € 4.188,- als gevolg van lagere indexering van de prestatiesubsidie en € 131,- als gevolg van bijstelling bijdrage JIP. De huurlasten voor de locatie Hoofddorp bedragen € 882.681,-, Nieuw-Vennep € 351.505,-, Floriande € 351.870,-, Badhoevedorp € 37.579,- en Zwanenburg € 51.085,- (samen € 1.674.720,-).

Bibliotheek Haarlemmermeer geeft in hun aanvraag aan een positief resultaat over 2014 te verwachten van € 5.196,-. Na correctie is dat € 877,-. De Bibliotheek Haarlemmermeer wordt ook in 2014 gevraagd stappen te ondernemen om meer cultureel te ondernemen. Voor het jaar 2013 is het de Bibliotheek Haarlemmermeer op basis van een uitgewerkt plan voor cultureel ondernemerschap reeds toegestaan de algemene reserves te verhogen. Het ophogen van het eigen risico van vijf naar tien procent is echter (ook in 2014) enkel toegestaan voor het ondernemersrisico van het *cultureel* ondernemerschap en niet voor reguliere tegenvallers. Het toestaan van deze verhoging is onder voorbehoud van een concreet plan betreffende het cultureel ondernemerschap dat de instelling separaat in het kader van de vaststelling 2013 moet indienen.

De Bibliotheek Haarlemmermeer heeft bezwaar gemaakt tegen de toepassing van een indexering van 0,4% en een zienswijze ingediend op het voorgenomen voorstel tot subsidieverlening 2014. Bibliotheek Haarlemmermeer geeft aan dat op twee onderdelen er mogelijk sprake zal zijn van een sterkere prijsstijging dan de 0,4 % waar deze indexering rekening mee houdt: namelijk een mogelijke indexering van de huurlasten en een stijging van de personele lasten (op basis van CAO- afspraken). Beide prijsstijgingen zijn nog onzeker. Mogelijk vindt er bij de toepassing van deze indexering van 0,4% een stapeling van bezuinigingen plaats.

Wij hebben in de Voorjaarsrapportage 2013 (juni 2013) vastgelegd dat naar een oplossing wordt gezocht, mochten er problemen ontstaan door stapelingseffecten. De indexering van de huren zal gelijk zijn aan de indexering van het subsidiebedrag. Voor de loonkosten kan een additionele subsidieaanvraag worden ingediend waarbij als maximum de afspraken van de CAR-UWO zullen gelden. Mocht in de CAO Bibliotheken een lager percentage worden vastgelegd dan zal uiteraard dat percentage leidend zijn. Voor de materiele kosten blijft het percentage van 0,4% gelden.

Bibliotheek Haarlemmermeer wordt in het niveau van toezicht in termen van de interventiepiramide op 'groen' gezet. De liquiditeitspositie van Bibliotheek Haarlemmermeer is hiervoor voldoende en de aanvraag voor 2014 sluit aan bij het Programma van Eisen 2014.

Om beter inzicht te geven in de effecten van de economische crisis op de resultaten van de instellingen, is in de vaststelling 2012 aangegeven dat benchmarking een onderdeel wordt van de prestatieafspraken. De benchmark, die de Bibliotheek Haarlemmermeer zelf uit zal moeten voeren, zal mogelijk mede bepalend zijn voor de prestatieafspraken.

Eén van onze uitgangspunten in het Programma van Eisen is dat Bibliotheek Haarlemmermeer de Code Cultural Governance naleeft. Wij wijzen de Bibliotheek Haarlemmermeer er op dat er oktober 2013 een nieuwe code is verschenen. We gaan er vanuit dat de bibliotheek deze nieuwe code in 2014 zal volgen.

### **1.1. Inleiding**

Bibliotheek Haarlemmermeer verwacht de bezuinigingen van 2014 op te vangen met het reorganisatieplan dat zij in 2013 heeft doorgevoerd. De instelling heeft, ondanks de bezuinigingsopdracht, in 2013 ingezet op innovatie voor de dienstverlening aan de klant en tracht deze innovatie in 2014 in ieder geval te behouden. Bibliotheekprojecten in 2014 zijn: de Bibliotheek op School (dBOS), herinrichting van vestiging Nieuw-Vennep, inrichten van modules AFAS, e-books en het bibliotheekstelsel.

Verder wordt de samenwerking binnen het Cultuurgebouw geïntensiveerd door onder andere:

1. Het ontwikkelen en opzetten van een optimaal samenwerkende organisatie;
2. Het opzetten van BV Hospitality Services Cultuurgebouw;
3. Het inrichten van "De Etalage" tot een *tickets & treats unit*;
4. Het opzetten van een Shared services Center waaronder een Klant Contact Centrum.

Hiernaast voert Bibliotheek Haarlemmermeer de kerntaken uit: (1) kennis & informatie, (2) ontwikkeling & educatie, (3) kunst & cultuur, (4) lezen & literatuur en (5) ontmoeting & debat.

Deze nota gaat eerst in op het Programma van Eisen 2014. Vervolgens wordt er ingegaan op de aanvraag en de begroting 2014 van Bibliotheek Haarlemmermeer. Verder komt de uitwerking van de bezuinigingsmaatregelen aan de orde. Daarnaast wordt er ingegaan op de indexatie en het niveau van toezicht op basis van de Nota Sturing Maatschappelijke Organisatie. Ook is er een paragraaf over middelen en juridische aspecten. Als sluitstuk komen de beslispunten aan de orde.

## **2.        Programma van Eisen 2014**

Het Programma van Eisen 2014 bestaat (sinds 2013) uit een gezamenlijk, algemeen deel dat betrekking heeft op de activiteiten en diensten van het Cultuurgebouw. Dit is een identiek deel voor alle vier de instellingen in het Cultuurgebouw en bestaat uit twee delen: cultureel ondernemerschap en samenwerking en synergie. Daarnaast bestaat het Programma van Eisen uit een specifiek deel voor de betreffende instelling.

### **2.1.    Cultureel ondernemerschap**

De Bibliotheek Haarlemmermeer is gestart met een project huiswerkondersteuning en – begeleiding en wordt gerealiseerd binnen de aparte Stichting Bibliotheek Projecten. In onze brief van 24 mei 2013 (2013/13876) hebben we de randvoorwaarden voor cultureel ondernemerschap nader omschreven.

### **2.2.    Samenwerking en synergie**

Het tweede deel van het algemene deel van het Programma van Eisen staat in het teken van samenwerking en synergie tussen de vier instellingen. Het achterliggende beleidsdoel is dat het Cultuurgebouw uitgroeit tot de spil, makelaar en aanjager in een gemeentebreed actief cultureel netwerk. En dat daarmee aantoonbaar meer uitwisseling tussen de culturele initiatieven en organisaties in de kernen en het publiek ontstaat.

De samenwerking en synergie hebben betrekking op enerzijds gezamenlijke producten/ activiteiten, anderzijds op de randvoorwaardelijke bepalingen van samenwerkingsactiviteiten binnen de gezamenlijke bedrijfsfuncties, zoals P&O en financiën, en productondersteunende functies, zoals marketing en communicatie.

Wij zien voor onszelf, naast de rol van subsidieverstrekker, gebouwbeheerder en vergunningverlener, ook een rol weggelegd ter ondersteuning van de vier instellingen.

Om deze reden is sinds oktober 2012 een gemeentelijke projectregisseur aangesteld. Deze houdt zich bezig met bedrijfseconomische aspecten, voor zover deze gerelateerd zijn aan uitgangspunten van het nieuwe cultuurbeleid en de daaruit voortvloeiende elementen in het Programma van Eisen.

#### *Het Cultuurgebouw als spil*

Het Cultuurgebouw groeit uit tot de spil, makelaar en aanjager in een gemeentebreed, actief cultureel netwerk. Om dit te bereiken is in opdracht van de cultuurpartners in 2013 een onderzoek uitgevoerd naar de optimale vorm van samenwerking binnen het Cultuurgebouw. Met het resultaat van het onderzoek worden in 2014 verdere stappen gezet om de samenwerking tussen de instellingen in het Cultuurgebouw te optimaliseren. Voor 2014 is de doelstelling van de instellingen in het Cultuurgebouw om aantoonbaar meer uitwisseling tussen de culturele initiatieven en organisaties in de kernen en het publiek te realiseren. Met de oprichting van Hospitality Services Cultuurgebouw BV, het inrichten van de 'Etalage' en het opzetten van een Shared Service Center worden in 2014 voorwaarden gerealiseerd om deze doelstellingen vorm te geven.

Tenminste de volgende onderstaande producten worden in samenwerking met de andere instellingen in het Cultuurgebouw georganiseerd:

- Week van de Amateurkunst
- Cultuurdebat
- Talentenwedstrijd jongeren
- Tentoonstellingen en aanverwante culturele presentaties

Het Evenementenbureau van het Cultuurgebouw is verantwoordelijk voor het organiseren van bovenstaande activiteiten en zoekt hiervoor mede aansluiting bij landelijke acties. In 2014 zal een nieuwe website voor het cultuurgebouw, [www.hetcultuurgebouw.nl](http://www.hetcultuurgebouw.nl) worden ontwikkeld waarbij in gezamenlijkheid een digitale marktplaats wordt ingericht en beheerd. Het wordt dan mogelijk dat culturele initiatieven van inwoners en professionals worden gebundeld en op de website worden geplaatst waarbij informatie uitwisseling kan plaatsvinden.

Eind 2013 is het businessplan gereed voor uitvoering en implementatie van een Shared Service Centre. In 2014 wordt gestart met samenwerking op het gebied van personeelszaken, financiën, marketing, facilitaire zaken en programmering. Onderdeel van het Shared Service Center is een Klant Contact Center. Momenteel wordt onderzocht welke locatie het meest geschikt is voor het gemeenschappelijke Klant Contact Center. In de Etalage aan de pleinzijde van het Cultuurgebouw wordt al rekening gehouden met een centraal ticketloket voor de instellingen in het Cultuurgebouw.

Bibliotheek Haarlemmermeer beheert daarnaast nog een aantal informatieve sites:

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

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

[www.hetcultuurgebouw.wisvanonsallemaal.nl](http://www.hetcultuurgebouw.wisvanonsallemaal.nl)

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

### **2.3.    Specifiek deel PvE**

In het vastgestelde PvE 2014 is te lezen tot welke prestatieafspraken 2014 wij in overleg met Bibliotheek Haarlemmermeer zijn gekomen. De prestatie- en informatie-indicatoren stellen zowel de gemeente als Bibliotheek Haarlemmermeer in staat de effecten van diensten en activiteiten te volgen ten behoeve van de beleidsevaluatie. De prestatie-indicatoren vormen de basis voor de kostprijsberekening. Het nieuwe cultuurbeleid heeft niet geleid tot wijzigingen in de prestatieafspraken van 2014.

Bibliotheek Haarlemmermeer heeft de eerste tranche bezuiniging geheel op het gebied van efficiency gerealiseerd (2013), maar heeft toestemming gekregen van de gemeenteraad om de dienstverlening van de Bibliobus (bezuiniging op productniveau) al per 2013 te beëindigen onder de voorwaarde dat deze dienstverlening op alternatieve wijze wordt gewaarborgd binnen de daarvoor beschikbare middelen. Eén van de alternatieven is het project dBOS. Bibliotheek Haarlemmermeer heeft geen andere voorstellen ingediend om de bezuiniging op productniveau te realiseren.

Wij merken het volgende op over opvallende aanpassingen in de kerntaken ten opzichte van 2013 of andere belangrijke punten:

*Kerntaak 1: Kennis en Informatie*

A. Aantal openingsuren

In 2013 had Bibliotheek Haarlemmermeer het aantal openingsuren voor de vestigingen Hoofddorp-Centrale, Floriande en Nieuw-Vennep verhoogd naar 57 uur per week. Voor 2014 worden ook de openingstijden voor de vestigingen Badhoevedorp en Zwanenburg verhoogd van 22 naar 37 uur per week. In overleg met Bibliotheek Haarlemmermeer hebben we dit aantal opgenomen in het PvE. Het totaal aantal openingsuren wordt verruimd met 70 uur (40%) naar in totaal 245 uur ten opzichte van 2012 en 30 uur (ongeveer 14%) ten opzichte van 2013. Hier is het stopzetten van de dienstverlening van de Bibliobus in meegenomen. De extra openingsuren worden gerealiseerd door een lagere bezettingsgraad van medewerkers per openingsuur. Deze vorm komt tegemoet aan de grootste wens van klantgroepen om op meer uren van de bibliotheken gebruik te maken.

B. Aantal uitleningen

In overleg met Bibliotheek Haarlemmermeer is het aantal uitleningen (exclusief verlengingen) in het PvE voor alle vestigingen naar beneden bij gesteld, behalve voor de vestiging Hoofddorp-Centrale. De reden hiervoor is dat klanten minder reserveringen plaatsen als een direct gevolg van de maatregel in 2012 om reserveringen betaald te maken en daarmee een besparing op het gebied van personeel te realiseren.

C. Aantal leden

Het aantal leden voor de vestigingen Badhoevedorp en Zwanenburg hebben we in het PvE naar beneden aangepast in verband met de terugloop van leden die bij de vaststelling 2012 al te zien was. Voor de andere vestigingen blijft het aantal leden gelijk of wordt het naar boven bijgesteld.

Ten opzichte van het Programma van Eisen 2013 betekent dit in totaal een afname van bijna tien procent (3200 leden).

D. Overig

Op verzoek van Bibliotheek Haarlemmermeer wordt de vraaggerichte collectie niet alleen beoordeeld op basis van het C-Opt systeem, maar ook op basis van een saneerpercentage van twaalf procent per jaar. Het programma C-Opt maakt op basis van uitleen- en bezitcijfers een aanschafprofiel. Elke vestiging heeft een eigen profiel op basis van gebruik en klantgroepen. Het jaarlijkse afschrijfpercentage van gemiddeld twaalf procent zorgt ervoor dat de collectie actueel blijft. Naast dit programma speelt Bibliotheek Haarlemmermeer extra in op de vraaggerichte collectie door nog twee andere bronnen te gebruiken. Ten eerste door middel van klantsegmentatie en klantonderzoek worden de doelgroepen op basis van overeenkomsten in behoeften, gedrag en levensstijl in kaart gebracht. Door precies te weten wie de (potentiele) klanten zijn, kan Bibliotheek Haarlemmermeer inspelen op hun behoeften en juist daarop producten en diensten afstemmen. Ten derde, om het aanbod van kennis en informatie zo optimaal mogelijk af te stemmen op de vraag van klanten, wordt het gebruik van de collectie gemonitord met behulp van een managementinformatiesysteem. Daarmee kan op elk moment van de dag elk gewenst collectieonderdeel in detail bekeken worden.

De Digitale Bibliotheek / website biedt zoveel mogelijk dezelfde diensten als de fysieke bibliotheek 24 uur per dag 7 dagen per week met 12.000 unieke bezoekers per maand (bandbreedte 5%). Als de verwachting van Bibliotheek Haarlemmermeer klopt, dan voldoet zij met 25.000 unieke bezoekers per maand hier ruimschoots aan.

Om de digitale diensten van de Bibliotheek Haarlemmermeer verder te kunnen ontwikkelen en te laten aansluiten bij de landelijke infrastructuur van Bibliotheek.nl, stapt Bibliotheek Haarlemmermeer over op een ander bibliotheekstelsel.

#### *Kerntaak 2: Ontwikkeling en Educatie*

Vanaf 2014 wordt de projectsubsidie de dBOS opgenomen in de reguliere prestatiesubsidie van Bibliotheek Haarlemmermeer. Dit project vervangt op den duur andere projecten, zoals de Rode Draad uit het Kunstmenu. Het aantal abonnementen dat door VVE, PO, VO en MBO wordt afgenomen en de groepsbezoeken die door PO en VO worden gedaan worden daarom naar beneden aangepast. De komende jaren worden deze abonnementen steeds meer afgebouwd en het aantal deelnemende scholen aan dBOS wordt geleidelijk opgebouwd. Andere redenen voor het naar beneden bijstellen van deze prestatieafspraken is de afname van het aantal leerlingen op basisscholen en dat basisscholen minder abonnementen afnemen, dan wel groepsbezoeken doen, door hun financiële positie die is verslechterd.

De prestatie-eis om Mediawijsheid (gericht op het vergroten van technische vaardigheden en het beter inhoudelijk kunnen selecteren maakt hier structureel onderdeel van uit) in te vullen doet Bibliotheek Haarlemmermeer in 2014 als volgt: in dit kader zal beleid ontwikkeld worden hoe scholen hierin begeleid worden. Dit sluit aan op de derde pijler van dBOS dat gebaseerd is op een landelijk programma met een digitaal portaal met toegang tot een bibliotheekstelsel en zo mogelijk een platform voor de informatiebronnen, leestips en werkstukken.

#### *Kerntaak 3: Kunst en Cultuur*

Prioriteit voor de Bibliotheek Haarlemmermeer in 2014 is de ontsluiting van cultureel erfgoed middels [www.toenhaarlemmermeer.nl](http://www.toenhaarlemmermeer.nl). Bibliotheek Haarlemmermeer werkt daarnaast samen met andere culturele instellingen aan de organisatie van 60 culturele activiteiten (waaronder de Week van de Amateurkunst), bij vestigingen van de bibliotheek of bij de betrokken culturele instellingen.

Vanaf 2014 wordt de prestatiesubsidie Jongeren Informatie Punt (JIP) opgenomen in de reguliere prestatiesubsidie van Bibliotheek Haarlemmermeer. De afdeling Informatie & Collectie draagt zorg voor de aansluiting van het JIP met de Bibliotheek Hoofddorp-Centrale. De JIP is aangesloten bij het CJG.

#### *Kerntaak 4: Lezen en Literatuur*

Bibliotheek Haarlemmermeer presenteert en leent materialen uit en biedt toegang tot de Nederlandse bibliotheken. Bibliotheek Haarlemmermeer stimuleert expliciet lezen voor alle leeftijden. Hiertoe verleent de Bibliotheek Haarlemmermeer ook service aan speciale doelgroepen, waaronder slechtzienden en laaggeletterden. De projectsubsidie Boekstart wordt meegenomen in de prestatiesubsidie in plaats van dat het als een aparte projectsubsidie wordt toegezegd. Wij verwachten als gemeente dat vijftig procent van de ouders die zijn uitgenodigd om het Boekstart-koffertje op te halen, dit ook doet. Daarnaast verwachten we dat er samenwerking met CJG is.

### Kerntaak 5: Ontmoeting en Debat

De Bibliotheek Haarlemmermeer biedt ruimte voor ontmoeting en debat. De bibliotheek wil in 2014 een steeds aantrekkelijker verblijfsplek vormen.

Het aantal bezoekers dat Bibliotheek Haarlemmermeer bereikt, is op verzoek van Bibliotheek Haarlemmermeer naar boven bijgesteld in het PvE van 457.000 naar 497.000 bezoekers.

### 2.4. Kostprijsberekening

Voor de subsidieaanvraag 2014 is met Bibliotheek Haarlemmermeer afgesproken dat een begroting wordt gemaakt per kerntaak en per vestiging. Voor realisatie van de productbegroting 2014 zijn dezelfde rekenregels als voorgaande jaren gebruikt.

Het onderstaande overzicht geeft de kostprijs weer per kerntaak, de kostprijs per vestiging en de totale kostprijs. De kostprijs voor 2014 (€ 5.347.924,-) wordt gesubsidieerd met de prestatiesubsidie (€ 5.308.616,-) en de bijdrage JIP (€ 40.185,-). Hierdoor is er een overschot van € 877,-.

#### 2013

Kostprijs kerntaken 2013	Hoofddorp Centrale	Badhoevedorp	Floriande	Nieuw-Vennep	Zwanenburg	Totaal
Openingsuren	57	37	57	57	37	245
aantal m <sup>2</sup>	4.300	428	1.611	1.541	692	8.572
<b>Kerntaken</b>						
Kennis & informatie	397.281	257.884	397.281	397.281	257.884	1.707.611
Ontwikkeling & educatie	208.587	135.399	208.587	208.587	135.399	896.559
Kunst & cultuur	198.211	-	-	-	-	198.211
Lezen & literatuur	174.668	113.381	174.668	174.668	113.381	750.761
Ontmoeting & debat	71.454	46.382	71.454	71.454	46.382	307.126
Backoffice	-9.597	-6.229	-9.597	-9.597	-6.229	-41.249
<b>Totaal excl.huur</b>	<b>1.040.604</b>	<b>546.817</b>	<b>842.393</b>	<b>842.393</b>	<b>546.817</b>	<b>3.819.019</b>
Huur	826.229	35.980	338.830	338.975	48.930	1.588.944
<b>Totaal</b>	<b>1.866.833</b>	<b>582.797</b>	<b>1.181.223</b>	<b>1.181.368</b>	<b>595.747</b>	<b>5.407.963</b>

#### 2014

Kostprijs kerntaken 2014	Hoofddorp Centrale	Badhoevedorp	Floriande	Nieuw-Vennep	Zwanenburg	Totaal
Openingsuren	57	37	57	57	37	245
aantal m <sup>2</sup>	4.300	428	1.611	1.541	692	8.572
<b>Kerntaken</b>						
Kennis & informatie	408.552	215.027	408.552	408.552	215.027	1.655.710
Ontwikkeling & educatie	209.795	110.418	209.795	209.795	110.418	850.221
Kunst & cultuur	193.151	-	-	-	-	193.151
Lezen & literatuur	176.632	92.964	176.632	176.632	92.964	715.824
Ontmoeting & debat	72.311	38.058	72.311	72.311	38.058	293.049
Backoffice	-8.575	-4.513	-8.575	-8.575	-4.513	-34.751
<b>Totaal excl.huur</b>	<b>1.051.866</b>	<b>451.954</b>	<b>858.715</b>	<b>858.715</b>	<b>451.954</b>	<b>3.673.204</b>
Huur	882.681	37.579	351.870	351.505	51.085	1.674.720
<b>Totaal</b>	<b>1.934.547</b>	<b>489.533</b>	<b>1.210.585</b>	<b>1.210.220</b>	<b>503.039</b>	<b>5.347.924</b>

### 3. Aanvraag 2014

De Bibliotheek Haarlemmermeer heeft een aanvraag gedaan voor een prestatiesubsidie van € 5.312.804,- en een projectsubsidie van € 40.316,- voor het JIP.

We gaan er vanuit dat een eventueel overschot zal worden besteed aan de gezamenlijke activiteiten met de partners in het Cultuurgebouw of om onverwachte tegenvallers bij de investeringen in het Cultuurgebouw op te vangen.

#### 4. Begroting 2014

De begroting 2014 laat een positief exploitatieresultaat zien van € 5.196,- (bijgesteld naar € 877,-). De begroting 2014 wordt hieronder vergeleken met de begroting 2013. Er wordt ingegaan op bijzondere veranderingen.

##### *Baten*

De totale baten nemen af met € 116.000,-.

Gebruikersinkomsten – Door de economische situatie daalt het aantal betalende leden. PR-acties in het 3<sup>e</sup> en 4<sup>e</sup> kwartaal 2013 en daarna moeten er voor zorgen dat de waargenomen daling wordt omgebogen. Bibliotheek Haarlemmermeer zoekt de samenwerking met de cultuurpartners op om klantendatabases en financiële middelen te bundelen met als doel het gebruik van de faciliteiten van de bibliotheek te vergroten. De begroting 2013 is nagenoeg gelijk aan de begroting 2014.

Diverse baten – De sponsoring wisselt in de loop der jaren. Het bureau dat was aangesteld, voldeed niet aan de eisen. Daarom is die samenwerking stopgezet. Sponsoring wordt in 2014 weer opgepakt, als de projecten zoals Horeca en Etalage grotendeels zijn afgerond.

Subsidies – Door de bezuinigingsopdracht wordt het totaal aan subsidies lager begroot.

##### *Lasten*

Huisvesting – De totale lasten voor huisvesting zijn met ongeveer € 84.000,- hoger begroot dan in 2013. De reden hiervoor is de huurverhoging, hogere OZB en hogere onderhoudskosten voor gebouwen. Vanaf 2016 wordt verwacht dat de post rente leningen toeneemt in verband met de lening voor de herinrichting van de vestiging Zwanenburg.

Personeel – Door het terugdringen van formatie wordt verwacht dat deze lasten dalen met ongeveer € 123.000,- in 2014 vanwege het implementeren van het reorganisatieplan, het efficiënter inrichten van de werkprocessen en de samenwerking met de instellingen in het Cultuurgebouw. Vanaf 2015 blijft de formatie onveranderd, maar stijgen de begrote kosten door cao verplichtingen met 1% per jaar. Door gewijzigde wetgeving zijn de kosten voor de werkgeverslasten en de pensioenpremies gestegen. Hoe deze kosten zich in de komende periode ontwikkelen is onduidelijk. Er wordt in de begroting uitgegaan van een percentage van de loonsom.

Transport – De Bibliobus is afgeschreven. Sinds 2013 worden de transportkosten lager begroot. Er zijn nog wel leasekosten. Bibliotheek Haarlemmermeer onderzoekt wat de mogelijkheden zijn om op dit vlak met de partners samen te werken.

Automatisering – De totale kosten voor automatisering zijn nagenoeg gelijk aan voorgaande jaren. Bibliotheek Haarlemmermeer betaalt Stichting ICT Beheer (SIB) vanaf 2014 € 140.000,- voor onderhoud en beheer van het netwerk, telefonie en internet.

#### 5. Bezuinigingen

Bij het vaststellen van de programmabegroting op 3 november 2011 heeft de raad besloten om een bezuinigingsopdracht aan de grote gesubsidieerde instellingen (Bibliotheek Haarlemmermeer, Pier K, Schouwburg De Meerse en Meerwaarde) op te leggen. Voor 2014 betekent deze maatregel een efficiencykorting van 2,5% (tweede deel eerste tranche) wat overeenkomt met een bedrag van € 104.000,- en een bezuinigingsmaatregel van 5% die mag plaatsvinden op productniveau (tweede tranche) wat overeenkomt met een bedrag van € 208.000,-. In totaal wordt zo in 2014 € 312.000 bezuinigd ten opzichte van het subsidiebudget Bibliotheek voor 2013.



Hieronder wordt ingegaan in hoeverre de maatregelen uit het reorganisatieplan van Bibliotheek Haarlemmermeer gerealiseerd worden, dan wel verwacht wordt hoe deze gerealiseerd worden.

#### **5.1. Gerealiseerde bezuinigingen op het terrein van efficiency**

Op het terrein van efficiency heeft Bibliotheek Haarlemmermeer vanaf 2012 een aantal maatregelen genomen. Hieronder wordt ingegaan of en hoe deze maatregelen zijn uitgevoerd. Voor een volledige omschrijving van de maatregelen wordt verwezen naar de verleningsnota van 2013 (2012.0072266).

##### Maatregel 1: Herzien van formatie van het management.

Het herzien van de formatie van het management is onder andere te zien bij de lagere (begrote) lasten voor personeel: € 123.000,- lager in 2014 ten opzichte van 2013. Het is de verwachting dat de jaren na 2014 de lasten voor personeel wel weer stijgen door het stijgen van de kosten door cao verplichtingen en door gewijzigde wetgeving betreffende de werkgeverslasten en pensioenpremies.

##### Maatregel 2: Uitbesteden van de werkzaamheden van de Financiële Zaken

De lasten voor personeel zijn gedaald (zie maatregel 1), maar de lasten voor het uitbesteden van de financiële werkzaamheden stijgen van € 38.279,- in 2012 naar € 60.000 in 2014 en verder.

##### Maatregel 3: Herzien van de formatie van het secretariaat.

Zie maatregel 1.

##### Maatregel 4: Afbouwen van bibliotheekeigen activiteiten en het verlagen van het activiteitenbudget (Cultuur & Maatschappij)

Het activiteitenbudget wordt met ingang 2012/2013 teruggebracht van € 20.000,- naar € 5.000,-. Dit is mogelijk omdat de bibliotheekeigen activiteiten afgebouwd worden ten gunste van centraal georganiseerde activiteiten. Deze maatregel is inmiddels gerealiseerd.

##### Maatregel 5: Invoeren van light- en full service uren in alle bibliotheekvestigingen

Bibliotheek Haarlemmermeer heeft vanaf 2013 meer openingsuren gerealiseerd voor alle nevenvestigingen door gebruik te maken van light- en full service uren.

##### Maatregel 6: Efficiënter organiseren van de dienstverlening van Educatie & Leesbevordering

Leesbevordering voor 0-12 jaar is een speerpunt. Bibliotheek Haarlemmermeer sluit daarom aan bij de door Kunst van Lezen landelijk uitgezette lijnen.

Efficiencyslagen zijn:

- Zoveel mogelijk invoeren van 'low service' groepsbezoeken: na een introductie van de consultant in de klas, gaat de leerkracht met een instructie zelf in de bibliotheek aan de slag.
- De groepsbezoeken in de bibliotheek worden langzaam afgebouwd om plaats te maken voor leesbevorderingsactiviteiten binnen de school. Het aantal ingezette uren in de Publieke Dienstverlening kan hiermee teruggebracht worden.
- De administratieve werkzaamheden van Boekstart worden ondergebracht bij de ondersteunend medewerker.

- De organisatie van Boek aan Huis service wordt helemaal uitbesteed aan de Unie van Vrijwilligers.
- In de Publieke Dienstverlening worden op jaarbasis 250 groepsbezoeken uitgevoerd met een totaal van 375 uren. Door het afbouwen van de groepsbezoeken kunnen deze uren op een andere manier in de Publieke Dienstverlening worden ingezet.
- Door natuurlijk verloop is het mogelijk om een besparing te realiseren van 0,66 fte. Deze maatregel is inmiddels gerealiseerd.

#### Maatregel 7: Verder automatiseren van de werkprocessen binnen Informatie & Collectie

Door het efficiënter organiseren van werkzaamheden, het uitbesteden aan andere partijen en door krachten te bundelen met Bibliotheek Haarlem en ProBiblio kan het aantal uren bij Informatie & Collectie in de komende jaren verminderd worden met 34 uur.

In de komende jaren zal een verschuiving plaats vinden van de fysieke collectie ten gunste van de digitale collectie / digitale bibliotheek. Verder zijn er ontwikkelingen gaande met betrekking tot de digitale bibliotheek, plankklaar leveren en de Nationale Bibliotheek Catalogus (NBC) die de processen op de afdeling informatie & Collectie sterk zullen beïnvloeden. Dit project is inmiddels afgerond.

#### **5.2. Bezuinigingsmaatregelen door aanpassing activiteiten / prestatieafspraken**

Bibliotheek Haarlemmermeer heeft de volgende bezuinigingsmaatregelen genomen die ingrijpen in het activiteitenpakket en die daardoor voor/vanaf 2013 een aanpassing van de prestatieafspraken met zich meebrengen.

#### Maatregel 8: Stopzetten van de dienstverlening van de bibliobus per 1 januari 2013

De gemeenteraad heeft op 22 november 2012 ingestemd met het beëindigen van de dienstverlening van de Bibliobus. Op de transportkosten wordt hier in ieder geval ongeveer € 68.000,- mee bespaard. Deze maatregel is inmiddels gerealiseerd. Daarnaast heeft Bibliotheek Haarlemmermeer de volgende alternatieven ingezet om het opheffen van de dienstverlening van de Bibliobus op te vangen:

- het doorvoeren van het landelijke projectplan de Bibliotheek op School (dBOS);
- attentering op gebruik van de vestigingen Nieuw-Vennep, Floriande en Hoofddorp-Centrale, mede doordat deze vestigingen in 2013 aanzienlijk in openingsuren zijn gestegen;
- ouderen die niet mobiel zijn kunnen gebruik maken van de (indien nodig) uit te breiden Boek aan Huisservice;
- gebruik van bibliotheken in de regio, zoals Lisse, Haarlem-Schalkwijk, Bennebroek en Aalsmeer.

#### Maatregel 9: Reorganisatie dienstverlening van de vestigingen Badhoevedorp / Zwanenburg

Vanaf 2015 worden de Bibliotheek Badhoevedorp en de Bibliotheek Zwanenburg ingericht als servicebibliotheek. Dat is een inrichtingsconcept gericht op een kleiner verzorgingsgebied. Het aanbod aan producten en diensten, de inrichting, de instore communicatie en de werkprocessen zijn hiermee allemaal afgestemd op de behoeften van de klantsegmenten per vestiging.

## 6. Indexatie 2013

In de Voorjaarsrapportage 2013 (datum raadsvergadering 13 juni 2013) is het volgende opgenomen (p.11):

*“Prijscompensatie 2014 e.v.*

*Voor inkomensoverdrachten (subsidieverstrekingen) geldt volgens het ‘Subsidiebeleidskader Haarlemmermeer 2012’ de consumentenprijsindex (CPI, zoals opgenomen in het Centraal Economisch Plan) van 2%. De nullijn die gehanteerd wordt bij de loonkosten wordt ook doorgezet voor de gesubsidieerde instellingen. Mochten gesubsidieerde instellingen financieel in de problemen komen door stapelingseffecten, dan wordt gezocht naar een oplossing.”*

Voor alle gesubsidieerde instellingen van de gemeente Haarlemmermeer geldt dat de indexatie 0,4% van het totale subsidiebedrag is.

## 7. Sturing Maatschappelijke Organisaties

In het kader van de Uitwerkingsnota Sturing van Maatschappelijke Organisaties (september 2010) en op basis van artikel 5 van de Asv en beleidsregels worden de prestaties van de instellingen beoordeeld op basis van een geformaliseerde puntsgewijze analyse (de zogeheten interventiepiramide). Uit toepassing van genoemde interventiepiramide volgt dat wij Bibliotheek Haarlemmermeer in het kader van deze subsidieverlening 2014 een code groen toekennen, net zoals in 2013 het geval was.

## 8. Middelen

De beschikbare middelen voor de subsidieverlening Bibliotheek Haarlemmermeer staan verantwoord in Programma Cultuur, Sport en Recreatie op product 510. De beschikbare middelen voor JIP en voor Boekstart staan verantwoord in Programma Jeugd en Onderwijs op product 716. In de programmabegroting 2014-2017 is op deze producten respectievelijk € 5.308.700,- en € 40.185,- beschikbaar, samen € 5.348.885,-

De opbouw van de prestatiesubsidie 2014 is in het onderstaande overzicht weergegeven. Dit is € 5.308.616,- vermeerderd met de aanvullende projectsubsidie voor JIP van € 40.185,-.

<b>Berekening subsidie 2014</b>	
Subsidie 2013	€ 5.599.466
Bezuiniging tweede deel eerste tranche	€ -104.000
Bezuiniging tweede tranche	€ -208.000
<i>Totaal 2014 (exclusief indexatie)</i>	<i>5.287.466</i>
Index 2014 (0,4 %)	€ 21.150
<i>Totaal 2014 (inclusief indexatie)</i>	<i>€ 5.308.616</i>
JIP	€ 40.185
<b>Totaal</b>	<b>€ 5.348.801</b>

## 9. Juridische aspecten

De subsidies worden verleend in het kader van de Algemene Subsidieverordening 2011. Bibliotheek Haarlemmermeer heeft gebruik gemaakt van de gelegenheid om een zienswijze in te dienen op het voorgenomen voorstel tot subsidieverlening 2014.

### Zienswijze

Bibliotheek Haarlemmermeer geeft aan dat op twee onderdelen er mogelijk sprake zal zijn van een sterkere prijsstijging dan de 0,4% waar deze indexering rekening mee houdt: namelijk een mogelijke indexering van de huurlasten en een stijging van de personele lasten (op basis van CAO- afspraken). Beide prijsstijgingen zijn nog onzeker. Mogelijk vindt er bij de toepassing van deze indexering van 0,4% een stapeling van bezuinigingen plaats. Gemeente Haarlemmermeer heeft in de Voorjaarsrapportage 2013 (juni 2013) vastgelegd naar een oplossing te zoeken mochten er problemen ontstaan door stapelingseffecten. Met betrekking tot de indexatie van de huur zal de procentuele verhoging van de huur vanaf 2014 gelijk worden gesteld aan de door de gemeente gehanteerde CPI-index. Daarmee wordt de verhoging van de huurlasten van gesubsidieerde cultuurinstellingen vanaf 2014 volledig gecompenseerd. Deze maatregel zal voor de indexering van de huurcontracten 2014 worden doorgevoerd. Voor de loonkosten wordt voorgesteld als maximum de afspraken van de CAR-UWO te volgen. Mocht in de CAO Bibliotheken een lager percentage worden vastgelegd dan zal uiteraard dat percentage leidend zijn. Zodra de betreffende CAO 2014 is vastgesteld kan een extra subsidieaanvraag worden ingediend, welke integraal door de raad zal worden afgewogen. Voor de materiele kosten blijft het percentage van 0,4% gelden. De beschikking die naar aanleiding van voorliggend besluit wordt verzonden is voor bezwaar vatbaar.

### Besluit

Op grond van het voorgaande hebben wij besloten om:

1. Stichting Bibliotheek Haarlemmermeer in 2014 een prestatiesubsidie van € 5.308.616,- te verlenen;
2. op grond van artikel 13, lid 2 sub c subsidie van € 4.319,- te weigeren;
3. dit bedrag voor € 5.305.676,- te dekken uit Programma Cultuur, Sport en Recreatie, product 510 Openbare bibliotheek/recreatie;
4. het bedrag van € 2.940,- (mede onderdeel van de prestatiesubsidie) voor Boekstart te dekken uit Programma Jeugd en Onderwijs, product 716 Jeugdgezondheidszorg maatwerk deel;
5. voor het Jongeren Informatie Punt een projectsubsidie van € 40.185,- voor 2014 te verlenen en dit bedrag te dekken uit Programma Jeugd en Onderwijs, product 716 Jeugdgezondheidszorg maatwerk deel;
6. deze nota ter informatie te zenden aan de raad.

Burgemeester en wethouders van de gemeente Haarlemmermeer,  
namens dezen,  
de portefeuillehouders,

A. Elzakalai

J.J. Nobel

## 1 Algemeen

Op grond van de Algemene Subsidieverordening (ASV) van de gemeente Haarlemmermeer kunnen subsidies worden verstrekt. De verantwoording over de subsidies en het daarbij behorende accountantsonderzoek zijn uitgewerkt in artikel 4 van de ASV.

Door de subsidieontvanger dient verantwoording te worden afgelegd in hoeverre de besteding van de ontvangen subsidie heeft plaatsgevonden overeenkomstig de daaraan verbonden verplichtingen. Tevens bevat de verantwoording een vergelijking tussen de nagestreefde en de gerealiseerde activiteiten, een toelichting op de verschillen en een financiële verantwoording over de besteding van de subsidie.

De financiële verantwoording bij een jaarlijkse subsidie betreft een jaarrekening. Als er sprake is van een eenmalige subsidie (projectsubsidie) wordt de besteding van de subsidie verantwoord door middel van een specifieke subsidieverantwoording.

Bij een aanvraag tot subsidievaststelling waarvan de subsidie groter is of gelijk aan een bedrag zoals door het college van Burgemeester en Wethouders is opgenomen in de beleidsregels, is een accountantscontrole als bedoeld in artikel 4:78 en 4:79 Awb vereist. Dit tenzij het college een ontheffing heeft verstrekt voor één of meer jaren. De totale gemeentelijke subsidie in de verleningsbeschikking(en) is bepalend voor de toepassing en uitvoering van de accountantscontrole. Hierbij rekening houdend met het onderscheid tussen jaarlijkse en eenmalige projectsubsidies.

Ten behoeve van de accountantscontrole van de financiële verantwoording en het onderzoek naar de verantwoorde activiteiten heeft het college van de gemeente Haarlemmermeer dit controleprotocol vastgesteld. Dit controleprotocol is bestemd voor het bestuur en de accountant van de instelling die subsidie ontvangt van de gemeente Haarlemmermeer. De subsidieontvanger is verantwoordelijk voor het ter kennis stellen van dit controleprotocol aan de accountant. Om administratieve laste te beperken is dit protocol alleen vereist voor instellingen die meer ontvangen dan de in de Beleidsregels genoemde bedragen.

### 1.1 Doel

Het doel van dit controleprotocol is dat de accountant van de instelling de controle van de financiële verantwoording zodanig inricht en uitvoert dat de gemeente Haarlemmermeer een redelijke mate van zekerheid verkrijgt over:

- de volledigheid en juistheid van de verantwoorde baten en lasten
- de naleving van de aan de subsidie verbonden verplichtingen met een financieel effect.

De accountant geeft de uitkomsten van zijn controle weer in een accountantsverklaring omtrent de volledigheid en juistheid van de financiële verantwoording en de naleving door de subsidieontvanger van de aan de subsidie verbonden verplichtingen met een financieel effect.

Voor organisaties met een prestatiesubsidie vindt de subsidievaststelling door de gemeente Haarlemmermeer plaats op basis van gerealiseerde activiteiten. In dit controleprotocol zijn eveneens de specifieke werkzaamheden opgenomen die de accountant dient uit te voeren inzake de verantwoording van deze gerealiseerde activiteiten die de subsidieontvanger beschreven heeft in een activiteitenverslag. Dit verslag maakt onderdeel uit van de jaarstukken.

De accountant geeft de uitkomsten van dit onderzoek weer in een Rapport van Bevindingen. In het Rapport van bevindingen meldt de accountant de uitkomsten van zijn in de beschikking gedefinieerde onderzoek omtrent het activiteitenverslag welke van invloed zijn op de subsidievaststelling.

Dit controleprotocol is verplicht van toepassing bij alle instellingen waarbij een accountantscontrole verplicht is.

### 1.2 Normenkader

Een accountantscontrole conform dit controleprotocol is verplicht voor instellingen die een jaarlijkse subsidie ontvangen die groter is dan, of gelijk aan, de door het College van Burgemeester en Wethouders in de beleidsregels vastgestelde bedrag.

Het betreft een controle naar de getrouwheid van de jaarrekening. Deze jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Richtlijn voor de jaarverslaggeving 640 "Organisaties zonder winststreven". Bij de controle naar de naleving door de subsidieontvanger van de aan de subsidie verbonden verplichtingen zijn de in hoofdstuk 2.2.3. opgenomen aandachtspunten van toepassing. Indien de verstrekte subsidie wordt vastgesteld op basis van de gerealiseerde activiteiten zal de accountant de in hoofdstuk 2.4 opgenomen werkzaamheden uitvoeren en over de uitkomsten rapporteren via een Rapport van bevindingen.

### 1.3 Procedure

De subsidieontvanger geeft opdracht tot controle van de financiële verantwoording en de naleving van de aan de subsidie verbonden verplichtingen aan een accountant als bedoeld in artikel 393, eerste lid, van Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek.

Daarnaast geeft de subsidieontvanger opdracht tot onderzoek van de in het (jaar)verslag verantwoorde activiteiten als deze bepalend zijn voor de subsidievaststelling (zoals opgenomen in de subsidiebeschikking), aan een accountant als bedoeld in artikel 393, eerste lid, van Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek.

De accountant stemt zijn bevindingen inzake het uitgevoerde accountantsonderzoek af met en rapporteert aan zijn opdrachtgever, de subsidieontvanger.

De instelling verstrekt te allen tijde aan het college of aan door hen aangewezen personen inzage in haar boeken en administratie. Hieronder valt tevens dossierinzage door de eventuele reviewer namens de gemeente Haarlemmermeer van de accountantswerkzaamheden betreffende de afgegeven accountantsverklaring.

De aanvraag tot vaststelling van de subsidie gaat vergezeld van de accountantsverklaring en eventueel een accountantsverslag en/of Rapport van bevindingen.

#### 1.4 Definities

##### *Jaarverslag*

In het jaarverslag is een verantwoording opgenomen van de activiteiten (het Activiteitenverslag). Het Activiteitenverslag maakt inzichtelijk in hoeverre de activiteiten hebben plaatsgevonden overeenkomstig de aan de subsidie verbonden verplichtingen.

Tevens bevat het een vergelijking tussen de nagestreefde en gerealiseerde doelstellingen, een toelichting op de verschillen en een financiële verantwoording over de besteding van de subsidie.

##### *Financiële verantwoording*

Een jaarrekening of een specifieke subsidieverantwoording.

##### *Assurance*

Een accountant verschaft zekerheid via een accountantsverklaring. Bij een accountantsverklaring is sprake van een redelijke mate van zekerheid.

##### *Accountantsverklaring*

Een schriftelijke mededeling van een accountant die de uitkomst van zijn onderzoek naar een financiële verantwoording weergeeft. In deze mededeling geeft de accountant Assurance bij de desbetreffende financiële verantwoording.

##### *Accountantsverslag*

Een rapportage waarin de accountant zijn bevindingen naar aanleiding van de controle van de jaarrekening weergeeft. Deze rapportage bevat ook bevindingen met betrekking tot de interne beheersing.

##### *Management letter*

Een management letter is een document, opgesteld door de accountant en gericht aan het management van de organisatie waarbij een jaarrekening controle wordt uitgevoerd. Verbeterpunten in de administratieve organisatie of interne beheersing worden in de management letter gepresenteerd.

##### *Niet-financiële informatie*

In het Activiteitenverslag is een verantwoording opgenomen van de gerealiseerde activiteiten (= niet-financiële informatie). Indien expliciet opgenomen in de subsidiebeschikking zal deze niet-financiële informatie worden gebruikt bij de subsidievaststelling. In hoofdstuk 2.4 van dit controleprotocol zijn de specifieke werkzaamheden opgenomen die de accountant dient uit te voeren inzake het Activiteitenverslag.

##### *Rechtmatigheid*

Rechtmatigheid betekent in het algemeen het voldoen aan de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen. In het kader van dit controleprotocol wordt rechtmatigheid gedefinieerd als de naleving van de aan de subsidie verbonden verplichtingen met een financieel effect, zoals vastgelegd in de subsidiebeschikking. In hoofdstuk 2.2.3 is dit verder uitgewerkt.

##### *Review*

Het beoordelen van het dossier van de accountant door de gemeente Haarlemmermeer of een door de gemeente aangegeven instantie om vast te stellen in hoeverre van diens werkzaamheden gebruik gemaakt kan worden.

## 2 Onderzoeksaanpak

### 2.1 Algemeen

De controle richt zich op de getrouwheid van de door de instelling verantwoorde baten en lasten. Van de accountant wordt daarnaast verwacht dat hij vaststelt of de subsidie is besteed in overeenstemming met de geldende regelgeving en de voorschriften van de gemeente Haarlemmermeer. Het staat de accountant vrij zijn eigen controleaanpak te kiezen.

### 2.2 Aandachtspunten bij de controle van de financiële verantwoording

#### 2.2.1 Algemene aandachtspunten bij controle jaarrekening

De accountant dient het volgende vast te stellen:

- de jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de van toepassing zijnde waarderingsgrondslagen
- het jaarverslag is ondertekend door (of namens) het bestuur van de instelling
- de jaarrekening is opgesteld conform de begroting waarvoor subsidie is verleend (tenzij in de verleningsbeschikking anders is bepaald) en bevat een vergelijking met de gerealiseerde baten en lasten van het voorafgaande boekjaar
- in geval van verschillen groter dan € 10.000 tussen begroting en realisatie is in de jaarrekening een toelichting over de oorzaken opgenomen
- de ontvangen subsidievoorschotten zijn op de juiste wijze en per beschikking duidelijk herkenbaar in de jaarrekening opgenomen
- het (jaar)verslag is verenigbaar met de jaarrekening

#### 2.2.2 Algemene aandachtspunten bij controle subsidieverantwoording

De accountant dient het volgende vast te stellen:

- de subsidieafrekening is opgesteld conform de begroting waarvoor subsidie is verleend (tenzij in de verleningsbeschikking anders is bepaald)
- in geval van verschillen groter dan 10% tussen begroting en realisatie met een minimum van € 10.000 is een toelichting over de oorzaken opgenomen
- de ontvangen subsidievoorschotten zijn op de juiste wijze en duidelijk herkenbaar in de subsidieafrekening opgenomen

#### 2.2.3 Rechtmatigheid

De accountant dient het volgende vast te stellen:

- de subsidie is besteed voor het doel waarvoor zij beschikbaar is gesteld
- indien de instelling voor dezelfde begrote uitgaven tevens subsidie heeft aangevraagd bij één of meer andere bestuursorganen, is daarvan melding gedaan bij het verzoek tot subsidievaststelling, onder vermelding van de stand van zaken met betrekking tot die andere aanvraag of aanvragen
- alle in de subsidiebeschikking nader beschreven specifieke verplichtingen met een financieel effect zijn nageleefd
- alle in de subsidiebeschikking nader beschreven specifieke verplichtingen met een niet financieel effect (zoals het verschaffen van specifieke kencijfers met onderbouwing ter toetsing door de accountant) zijn nageleefd
- de instelling voldoet aan de verzekeringsplicht, zoals aangegeven in de beleidsregels
- de gemeente Haarlemmermeer heeft schriftelijk toestemming gegeven in het geval van vervreemding van met subsidie verworven roerende zaken (met een waarde boven € 25.000) of onroerende zaken (binnen 10 jaar na verwerven)
- door de gemeente Haarlemmermeer is specifieke toestemming verleend voor de vorming van een egalisatiereserve; deze egalisatiereserve moet zichtbaar in de financiële verantwoording tot uitdrukking worden gebracht (alleen van toepassing voor jaarlijkse subsidies)
- in de financiële verantwoording is een overzicht opgenomen van de gelieerde rechtspersonen en de daaruit voortvloeiende financiële gevolgen

### 2.3 Betrouwbaarheid en nauwkeurigheid

Bij zijn oordeelsvorming over de naleving van de subsidievoorwaarden streeft de accountant naar een redelijke mate van zekerheid. Indien dit begrip voor het gebruik van statistische technieken gekwantificeerd moet worden, moet uitgegaan worden van een betrouwbaarheid van 95 procent. Een accountantsverklaring met een goedkeurende strekking impliceert dat, gegeven eerder genoemde betrouwbaarheid, de meest waarschijnlijke fout niet groter is dan één procent van die verantwoording. Als deze norm overschreden wordt is de in 2.3.1. vermelde tabel van toepassing.

#### 2.3.1 Goedkeuringstolerantie

Voor de oordeelsvorming van de accountant en de accountantsverklaring zijn de volgende goedkeuringstoleranties voor de financiële verantwoording van toepassing:

Soort verklaring	Goedkeurend	Met beperking	Oordeelonthouding	Afkeurend
Fouten in de verantwoording (% van lasten)	≤ 1%	> 1% < 3%	–	≥ 3%
Onzekerheden in de controle (% van lasten)	≤ 3%	> 3% < 10%	≥ 10%	–

Van een fout in de financiële verantwoording is sprake indien naar aanleiding van de uitgevoerde controle is gebleken dat een (gedeelte van) een post niet in overeenstemming is met één of meer aspecten van de wet- en regelgeving. Fouten worden in absolute zin opgevat, voor zover het de naleving van de subsidievoorwaarden betreft. Saldering van deze fouten is daarom niet toegestaan.

Van een onzekerheid in het onderzoek is sprake als er onvoldoende (controle-) informatie beschikbaar is om een (gedeelte van een) post als goed of fout aan te merken. Bij fouten in de financiële verantwoording kan onderscheid gemaakt worden in incidentele en structurele fouten. Van een incidentele fout is sprake als het een toevallige fout betreft. Kenmerkend voor incidentele fouten is dat in principe geen herhaling optreedt van de geconstateerde fout. Van een structurele fout is sprake als de oorzaak van de fout is gelegen in (onderdelen van) het systeem van uitvoering, waardoor fouten met een (zeker) herhalingskarakter (kunnen) optreden. Het voorgaande is van overeenkomstige toepassing op onzekerheden in de controles. Voor een adequate onderbouwing van het oordeel is het noodzakelijk dat de accountant fouten en onzekerheden zoveel mogelijk kwantificeert.



## 2.4 Aandachtspunten bij het onderzoek naar de gerealiseerde activiteiten

### 2.4.1 Niet-financiële informatie

Als de subsidievaststelling plaatsvindt op basis van gerealiseerde activiteiten is in de subsidiebeschikking opgenomen dat de accountant zijn bevindingen ten aanzien van de verantwoording van deze activiteiten dient te rapporteren in een Rapport van Bevindingen.

In de subsidiebeschikking kan worden aangegeven welke niet-financiële informatie (bijvoorbeeld: specifieke kencijfers) het management van de organisatie moet opleveren, met onderbouwing, ter controle door de accountant.

Deze niet-financiële informatie dient te voldoen aan de onderstaande eisen. De informatie is:

- Op een ordelijke en controleerbare wijze tot stand gekomen:
  - de verantwoordelijkheden en bevoegdheden in het proces zijn duidelijk vastgelegd
  - het totstandkomingsproces is achteraf reconstrueerbaar;
  - de niet-financiële informatie die als uitkomst van het proces wordt opgeleverd stemt overeen met de niet-financiële informatie zoals in het Activiteitenverslag is opgenomen
- niet strijdig met de financiële informatie in de verantwoording

Ordelijk wil zeggen opgezet in overeenstemming met de in de administratieve organisatie en interne controle vastgelegde procedures en functionerend in overeenstemming daarmee.

Controleerbaar wil zeggen dat de beschikbare informatie de accountant van een organisatie in staat stelt om de administratieve verwerking hiervan te beoordelen en op werking te toetsen.

Het onderzoek naar de niet-financiële informatie door de accountant omvat de volgende werkzaamheden:

- het vaststellen dat is uitgegaan van de definities van activiteiten met daarbij behorende criteria zoals die zijn opgenomen in de subsidiebeschikking
- het beoordelen van de opzet en bestaan van de informatieverzameling en verwerking van de niet-financiële informatie voor zover relevant voor de ordelijke en controleerbare totstandkoming hiervan
- op basis van deelwaarnemingen toetsen of de maatregelen die betrekking hebben op de administratieve organisatie en interne beheersing daadwerkelijk in de praktijk zijn gebracht; het behoort niet tot de taak van de accountant om de niet-financiële informatie opnieuw te meten en te onderzoeken, omdat daarmee ook een uitspraak zou worden gedaan over de uitkomsten van het proces; het beoordelen van deze uitkomsten vormt geen onderdeel van de taak van de accountant
- het vaststellen dat de verantwoorde activiteiten in het Activiteitenverslag overeenkomen met de bronregistratie
- de accountant meldt de uitkomsten van zijn onderzoek in een Rapport van bevindingen

## 3 Rapportages accountantsonderzoek

### 3.1 Accountantsverklaring

Er zijn door de gemeente Haarlemmermeer geen specifieke voorwaarden gesteld ten aanzien van de tekst van de accountantsverklaring, anders dan dat daarin moet worden aangegeven dat het meest recente Controleprotocol ASV Gemeente Haarlemmermeer in acht is genomen. Ter zake wordt verder verwezen naar de voor de accountant algemeen geldende richtlijnen.



gemeente  
**Haarlemmermeer**

## Programma van Eisen 2014

### Bibliotheek Haarlemmermeer

Gemeente Haarlemmermeer  
juni 2013

## Inhoud

Inleiding .....	2
1. Cultureel ondernemerschap .....	2
2. Samenwerking en synergie .....	4
2.1 Producten .....	4
2.2 Randvoorwaardelijke bepalingen .....	6
3. Het specifieke Programma van Eisen Bibliotheek 2013 .....	7
3.1 Bestanddelen en uitgangspunten .....	7
4. Financiële richtlijnen voor de kostprijs .....	9
5. Aanvraagverzoek .....	10
6. Verantwoording (vaststelling subsidie) .....	11
7. Informatieblad centrale vestiging vs. nevenvestigingen .....	11

# Toelichting Programma van Eisen 2014

## Inleiding

Het voorliggende Programma van Eisen (PE) benoemt de prestatieafspraken voor het subsidiejaar 2014 met een pakket aan cultureel-maatschappelijk basisvoorzieningen en activiteiten. Het cultuurbeleid *Kansen voor cultuur, ruimte voor ondernemerschap* (RV 2012.0016382) fungeert als onderlegger voor het PvE 2014. Dit beleid kent een aantal speerpunten, dat van invloed is op het PvE voor uw instelling. Ook bevat het beleid speerpunten voor het Cultuurgebouw als geheel.

De kern van het cultuurbeleid is uitgewerkt in een uitvoeringsprogramma waaraan we invulling geven met vijf speerpunten:

1. Cultureel ondernemerschap
2. Cultuurgebouw als spil in een netwerk van culturele kernen
3. Cultuureducatie en jongerencultuur
4. Landschap en geschiedenis als inspiratiebron
5. Specialiseren en samenwerken in de regio

Wij verwachten dat u deze speerpunten in uw aanbod terug laat komen. Het afgelopen jaar is er op een aantal onderdelen van deze speerpunten al resultaat geboekt: er is een bv opgericht waarin de commerciële verhuur en horeca worden ondergebracht. U werkt met uw partners in het Cultuurgebouw aan een Shared Service Center, ontwikkelt gezamenlijke programmering en activiteiten en ontwikkelt een gezamenlijke klantenservice. U heeft met uw collega's

in de tweede helft van 2013 gepland om in het Cultuurgebouw diverse aanpassingen uit te voeren. Deze aanpassingen moeten het gebouw nog beter voor zijn functie geschikt maken.

Voor u als grote culturele instelling betekent de ruimte die de gemeente biedt binnen het cultureel ondernemerschap een kans om u, alleen of in samenwerking, verder te versterken en te profileren. Hierbij komt de nadruk niet meer te liggen op controle en verantwoording 'achteraf' maar op naar regie, inspiratie en vertrouwen 'vooraf'. Het is een vrijheid in gebondenheid die de komende jaren op basis van onze gezamenlijke ervaring met het cultureel ondernemerschap verder zal worden gedefinieerd.

Wij zijn er van overtuigd dat, door uw inzet van kennis en creativiteit en met intensieve samenwerking, de synergie met de partners in het Cultuurgebouw zo vergroot wordt, dat een meerwaarde bereikt kan worden. Deze meerwaarde leidt tot een aantrekkelijker culturaanbod in tijden van bezuinigingen.

Wij lichten de vraagstelling aan het Cultuurgebouw als geheel toe in het algemene deel van dit PvE (deel 1 en 2). In deel 3 bepreken we de specifieke eisen die we per individuele instelling vastleggen.

## 1. Cultureel ondernemerschap

We hebben in het uitvoeringsprogramma van de cultuurnota reeds de eerste aanzet geformuleerd voor onze ambities op het terrein van cultureel ondernemerschap. Voor u als grote culturele instelling betekent de ruimte die de gemeente biedt binnen het cultureel

ondernemerschap een kans om uw organisatie, afzonderlijk of in samenwerking met een of meer partners, verder te versterken en te profileren. In de cultuurnota geven we aan dat we u 'vrije' ruimte willen bieden voor innovatie. In dit PvE omschrijven we de mogelijkheden van en randvoorwaarden bij deze 'vrije' ruimte nader. De gemeente werkt aan een Handreiking Cultureel Ondernemerschap om de 'spelregels' bij het cultureel ondernemen voor gemeente en u als instelling, verder te verduidelijken.

Voor 2014 leggen wij ten aanzien van de innovatieruimte van de instellingen binnen de prestatieafspraken van het PvE op hoofdlijnen het volgende vast.

- De instelling krijgt ruimte om, binnen het raamwerk van de vastgelegde prestatieafspraken, vanuit het belang van cultureel ondernemerschap aanvullende innovatieve initiatieven te ontplooiën. Deze initiatieven komen niet in de plaats van de prestatieafspraken, maar zorgen voor een economische verbreding en/of een cultuurinhoudelijke verdieping hiervan. Het PvE geeft aan wat primair gerealiseerd dient te worden vanuit de culturele doelstellingen en maatschappelijke relevantie die de gemeente met het betreffende cultuurproduct voor ogen staan.
- Het is aan de instellingen om van hieruit een economische meerwaarde te genereren die (meer dan voorheen) beschikbaar zal blijven binnen de instelling. Hiermee wijken we af van de benadering waarbij resultaten van cultureel ondernemerschap – in een strikte toepassing van het subsidiemechanisme – veelal direct terug moeten vloeien naar de subsidiënt.

Om het bovenstaande mogelijk te maken kunnen de instellingen aan de gemeente – in het kader van de vaststelling van de jaarstukken over 2014 - een beargumenteerd voorstel doen om voor de individuele instelling een hogere algemene reserve toe te staan dan de basisnorm van 5%, met maximum van 10%.

Bij toestemming voor het verhogen van het percentage van de algemene reserve geven we de volgende randvoorwaarden en handvatten mee.

- Niet alleen nieuwe, meer commerciële activiteiten kunnen onder onze definitie van cultureel ondernemerschap vallen, maar ook bestaande producten die worden geïnnoveerd. Het is de taak van de instellingen zelf te onderzoeken of de producten/ projecten waarvoor men een hogere algemene reserve wil opbouwen (concurrerende) marktactiviteiten betreffen waarbij men het risico op staatssteun/ kruissubsidiëring loopt;
- De verruiming van de algemene reserve mag niet ten koste gaan van de activiteiten (prestatieafspraken) waarvoor subsidie wordt verstrekt;
- Zover er sprake is van niet-gesubsidieerde activiteiten, mogen die activiteiten niet bekostigd worden met in datzelfde jaar ontvangen subsidiegelden;
- De overschotten worden toegevoegd aan de algemene reserve;
- We geven de volgende handvatten mee:
  - a) medewerkers die (volledig) betaald worden voor gesubsidieerde activiteiten dienen niet (ook) te worden ingezet voor niet-gesubsidieerde activiteiten. Daarvoor zal een goede urenregistratie en deels gescheiden boekhouding noodzakelijk zijn;
  - b) om de commerciële en gesubsidieerde activiteiten nog duidelijker te scheiden kan voor de commerciële activiteiten een aparte rechtspersoon opgericht worden, waarvan de winst bestemd is voor de betrokken instelling.

- Positieve exploitatieresultaten van cultureel ondernemerschap worden in deze nieuwe benadering:
  - a) direct in het exploitatiejaar zelf geherinvesteerd in het culturele product, dan wel:
  - b) in het kader van de jaarrekening ten goede gebracht aan de algemene reserve met het oog op geplande toekomstige kosten en investeringen op het gebied van (de ontwikkeling van) cultureel ondernemerschap (bijvoorbeeld productinnovatie).

Wij benadrukken dat zowel voor de onder a) genoemde directe herinvestering lopende het exploitatiejaar, als voor de onder b) genoemde dotatie aan de algemene reserve geldt dat het aan de instelling is om in de jaarrekening aan de subsidiegever helder inzichtelijk te maken dat de positieve exploitatieresultaten van cultureel ondernemerschap in hun geheel ten goede zijn gekomen (c.q. gaan komen) aan het culturele productpakket van de instelling.

## **2. Samenwerking en synergie**

In 2013 bent u reeds gestart met een onderzoek naar de meest optimale vorm van samenwerking binnen het Cultuurgebouw. De samenwerking en synergie van de partners in het Cultuurgebouw is een centraal thema in het cultuurbeleid. Het is dan ook met nadruk de verwachting van de gemeente dat u op basis van de resultaten van uw onderzoek daadwerkelijk verregaande samenwerking en synergie tot stand brengt met uw partners in het Cultuurgebouw.

Hangende de resultaten het onderzoek, vertalen wij deze doelstelling van samenwerking en synergie in uw specifieke PvE's en van de andere instellingen in het Cultuurgebouw in een collectief deel, dat voor alle vier instellingen als een identiek tekstdeel in de individuele PvE's is opgenomen. Dit collectieve deel bevat een aantal (meetbare) prestaties in de vorm van programmatische, cultuurinhoudelijke activiteiten, zoals die voor het publiek – de gebruikers/deelnemers – worden gerealiseerd.

Daarnaast bevat dit collectieve deel een aantal doelstellingen ten aanzien van te bereiken synergie en een aantal samenwerkingsactiviteiten binnen gezamenlijke bedrijfsfuncties, zoals P&O en financiën, en andere ondersteunende functies als marketing en communicatie. In 2013 is een eerste aanzet gemaakt met het samenvoegen van deze bedrijfsfuncties. Voor 2014 formuleren we hier de vervolgoelstellingen voor deze samenwerking.

Het achterliggende beleidsdoel is dat het Cultuurgebouw uitgroeit tot de spil, makelaar en aanjager in een gemeentebreed, actief cultureel netwerk. Er moet in 2014 aantoonbaar meer uitwisseling tussen de culturele initiatieven en organisaties in de kernen en het publiek zijn dan in 2013.

De prestaties zijn in de onderstaande paragrafen vastgelegd in de vorm van productbeschrijvingen en randvoorwaardelijke bepalingen.

### **2.1 Producten**

In dit format is een zestel met samenwerking en synergie verband houdende producten benoemd. Prestaties waarvan wij verwachten dat de vier instellingen deze in nauwe

samenwerking met elkaar als één samenhangend en efficiënt product zullen realiseren betreffen:

1. Week van de Amateurkunst (WAK)
2. cultuurdebat over (een onderwerp uit) de cultuurnota
3. talentenwedstrijd jongeren
4. tentoonstellingen in Cultuurgebouw
5. digitale Marktplaats Haarlemmermeer
6. centrale informatie- en ticketingfunctie in de Etalage/ Klantcontactcentrum

Omdat wij alle ruimte willen bieden voor het eigen initiatief van de instellingen, kiezen wij er voor deze activiteiten slechts globaal te beschrijven:

*Ad 1. Week van de Amateurkunst*

In aansluiting bij de landelijke Week van de Amateurkunst wordt door de bespelers van het Cultuurgebouw in gezamenlijkheid een Haarlemmermeers gemeentebreed festival 'Week van de Amateurkunst' (WAK) georganiseerd. In de WAK presenteren de amateurverenigingen zich, is er ruimte voor incidentele culturele amateurinitiatieven, en worden culturele ontmoeting en uitwisseling tussen Hoofddorp/Nieuw-Vennep en de kernen gestimuleerd.

*Ad. 2 Cultuurdebat*

De vier instellingen organiseren en presenteren gezamenlijk – als initiatief van het hele Cultuurgebouw – een jaarlijks debat over een specifiek thema binnen het Haarlemmermeerse culturele leven.

*Ad. 3 Talentenwedstrijd jongeren*

De vier instellingen organiseren en presenteren in gezamenlijkheid – als initiatief van het hele Cultuurgebouw – een jaarlijkse talentenwedstrijd voor jongeren.

*Ad. 4 Tentoonstellingen en aanverwante culturele presentaties*

In de afgelopen decennia heeft Schouburg De Meerse naast de schouwburgactiviteiten tentoonstellings- en galerieactiviteiten op het gebied van beeldende kunst gerealiseerd.

Met de komst van het Cultuurgebouw worden de tentoonstellingsactiviteiten ruimtelijk gespreid over het gehele Cultuurgebouw. Nu de horecavoorzieningen worden uitgebreid, is er in principe geen sprake meer van een specifiek daarvoor bestemde galerie en/ of tentoonstellingsruimte. Tentoonstellingen kunnen op elke daarvoor geschikte plek in het Cultuurgebouw worden gepresenteerd.

Daarnaast wordt de opdracht 'beeldende kunst' verbreed tot in principe elk thema dat zich leent voor een cultureel relevante presentatie. Daarbij kan worden gedacht aan vormgeving, architectuur, nieuwe media, mode, cultureel erfgoed of een mix van deze disciplines. De educatieve ondersteuningsfunctie, die voorheen was gekoppeld aan de BK-activiteiten in Het Oude Raadhuis, wordt nu toegevoegd aan deze prestatieafspraken met betrekking tot tentoonstellingen en presentaties in het Cultuurgebouw.

Het voor deze activiteiten beschikbare budget blijft vooralsnog in beheer bij Schouburg De Meerse, maar wordt – conform de doelstelling van samenwerking en synergie – in samenspraak met de andere drie instellingen ingezet op de bekostiging

van deze gezamenlijke activiteiten. Wij verwachten voor 2014 van de partners in het Cultuurgebouw een uitgewerkt plan met concrete activiteiten.

#### *Ad. 5 Digitale Marktplaats Haarlemmermeer*

Een gezamenlijke website van (de bespelers van) het Cultuurgebouw is een vanzelfsprekendheid en bestaat al in een programmatische vorm. Wij vragen de instellingen in het Cultuurgebouw om daarbij ook in gezamenlijkheid een digitale marktplaats in te richten en te beheren, waarop (culturele) initiatieven van inwoners en professionals hun culturele vraag en aanbod kunnen plaatsen en uitwisselen. Deze digitale marktplaats draagt mede bij aan de spilfunctie van het cultuurgebouw als geheel. De marktplaats kan worden verbonden aan de eigen websites, die van overige culturele instellingen, maar kan ook worden verbonden aan de gemeentelijke de CultuurAtlas en de nieuwe portal van Haarlemmermeer. Zodoende kan het bereik van de marktplaats zo groot mogelijk worden.

*Ad. 6 Centrale informatie- en ticketingfunctie in de Etalage/ Klantcontactcentrum* Met de komst van de ingerichte Etalage aan de voorzijde van het Cultuurgebouw ontstaat hier de ideale plek voor een centrale informatiefunctie voor het cultuuraanbod in Haarlemmermeer. Dit zal ook de plek worden voor de centrale klantenfuncties en de kaartverkoop voor de activiteiten in het Cultuurgebouw. Zoals u ook al in uw eigen centrale plannen heeft opgenomen, verwachten wij dat u ook deze functies hier een prominente plaats zult geven, als onderdeel van de ontwikkeling van deze centrale taken in het Shared Service Center.

Wij verwachten van u dat u in afstemming met de overige partners in het Cultuurgebouw deze activiteiten in uw plannen opneemt.

Dit is nadrukkelijk geen limitatieve lijst. Sterker, wij hopen dat u daarnaast vanuit vele andere onderdelen van hun eigen activiteitenpakket cultuurinhoudelijke dwarsverbanden en vormen van samenwerking zullen ontwikkelen met één of meer andere cultuurinstellingen binnen en/of buiten het Cultuurgebouw.

## **2.2 Randvoorwaardelijke bepalingen**

Naast de bovenstaande, als product beschreven, items, benoemen wij binnen deze prestatieafspraken de synergie tussen de bedrijfsfuncties. In het eerder genoemde onderzoek dat u uitvoert, kijkt u ook naar de bedrijfsfuncties. Op basis van de resultaten van het onderzoek verwachten wij ook op dit terrein dat in 2014 verregaande samenwerking is gerealiseerd.

Wij verwachten daarbij dat u en uw partners in het Cultuurgebouw vanaf begin 2014 samenwerking, synergie en efficiency tot stand zullen brengen via het Shared Service Center. Voor dit Shared Service Center bent u een separaat uitvoeringsplan aan het ontwikkelen, dat het synergieproces en de betreffende functies definieert. Dit plan zal medio 2013 gereed zijn voor besluitvorming en implementatie. Wij verwachten dat de uitvoer van dit plan onderdeel uit maakt van uw aanbod voor 2014 en daarmee invulling geeft aan de gestelde bepaling binnen dit PvE.



### **3. Het specifieke Programma van Eisen Bibliotheek 2013**

In dit deel van het PvE voor Bibliotheek Haarlemmermeer maken wij scherp wat de gemeente specifiek aan Bibliotheek Haarlemmermeer vraagt en waar ze Bibliotheek Haarlemmermeer op zal beoordelen. De afrekenbare prestatie-indicatoren worden onderscheiden van de informatie-indicatoren. Ten behoeve van de monitoring worden de informatie-indicatoren gevraagd waarover Bibliotheek Haarlemmermeer moet rapporteren. Deze gegevens stellen zowel de gemeente als Bibliotheek Haarlemmermeer in staat de effecten van diensten en activiteiten te volgen ten behoeve van de beleidsevaluatie.

We verwachten met dit PvE 2014 helder en eenduidig aan te geven wat we van Bibliotheek Haarlemmermeer vragen en verwachten in retour een heldere subsidieaanvraag (inclusief activiteitenplan, begroting en onderbouwing bij de stukken). Het cultuurbeleid 'Kansen voor cultuur, ruimte voor ondernemerschap' dat medio 2012 is vastgesteld, leidt in 2014 tot een aantal wijzingen van prestatieafspraken.

#### *Bezuinigingen*

Bibliotheek Haarlemmermeer realiseert het grootste deel van de bezuinigingsopdracht door een efficiëntere manier van werken. Deze instelling heeft, in overleg met de gemeente, echter ook een aantal wijzigingen in de vorm en/of inhoud van het activiteitenaanbod van Bibliotheek Haarlemmermeer doorgevoerd. Met goedkeuring van de gemeenteraad is per februari 2013 de Bibliobus al stopgezet. Daarnaast geeft Bibliotheek Haarlemmermeer op een andere manier vorm aan "Educatie en Leesbevordering". Een verschuiving van aandacht in of zelfs tussen de verschillende kerntaken en speerpunten vindt niet plaats.

#### **3.1 Bestanddelen en uitgangspunten**

Bibliotheek Haarlemmermeer bevordert deelname aan cultuur en educatie door het actief aanbieden van fysieke en digitale collectie, culturele activiteiten en een neutrale en veilige ontmoetingsplek. De collectie biedt inspiratie en betrouwbare informatie en stimuleert daarmee de persoonlijke en maatschappelijke ontwikkeling van inwoners van Haarlemmermeer. Het dienstenpakket dat een basisbibliotheek ten minste moet leveren om basisbibliotheek genoemd te worden is onderverdeeld in vijf kernfuncties. Deze sluiten op elkaar aan en worden zo veel mogelijk in samenhang ontwikkeld. De Centrale Bibliotheek in Hoofddorp moet vormgeven aan de basistaken al dan niet ondersteund door de nevenvestigingen.

De vijf (landelijke) kerntaken zijn:

- Kerntaak 1: Warenhuis van Kennis en Informatie
- Kerntaak 2: Centrum van Ontwikkeling en Educatie
- Kerntaak 3: Encyclopedie van Kunst en Cultuur
- Kerntaak 4: Inspiratiebron van Lezen en Literatuur
- Kerntaak 5: Podium voor Ontmoeting en Debat

Het PvE voor 2013 bestaat uit vier onderdelen:

- Collectief onderdeel (toelichting en uitgewerkt format) van de vier cultuurinstellingen inzake samenwerking en synergie en cultureel ondernemerschap
- Toelichting PvE (inclusief financiële richtlijnen).
- Informatiebladen per Kerntaak.
- Het PvE (uitgewerkt format).

In het PvE worden per cultuurdoelstelling de volgende elementen benoemd:

- Het doel
- De gevraagde activiteiten
- De kwaliteitseisen/bijzonderheden
- De prestatie-indicatoren (kostprijs per vestiging onderverdeeld naar kerntaak en huur per vestiging)
- De informatie-indicatoren

#### *Informatiebladen*

De informatiebladen bevatten achtergrondinformatie en toelichtingen op het PvE, zoals:

- de relevante beleidsnota's; en
- de in de aanvraag gevraagde informatie

Het doel van deze informatiebladen is inzicht te geven in de gemaakte keuzes.

Tevens bevatten de informatiebladen vragen die in de aanvraag beantwoordt dienen te worden.

#### *Uitgangspunten*

Bij het opstellen van het PvE is een aantal uitgangspunten gehanteerd:

- In het PvE worden alleen die activiteiten benoemd die ook daadwerkelijk tot een door de gemeente Haarlemmermeer bekostigde activiteit van Bibliotheek Haarlemmermeer leiden.
- Bibliotheek Haarlemmermeer past haar activiteiten aan op de behoeften van Haarlemmeerders, zodat de daling van leden een halt wordt toegeroepen, het daadwerkelijk gebruik (uitleningen, maar ook andere diensten) stijgt en meer bezoekers worden aangetrokken.
- Bibliotheek Haarlemmermeer vergroot haar cultureel ondernemerschap door onder andere extra middelen uit de markt te halen, scherpe keuzes te maken in uit te voeren activiteiten en met bestaande activiteiten een groter bereik te realiseren.
- Culturele activiteiten die door andere door de gemeente gesubsidieerde organisaties worden geboden, worden niet aan Bibliotheek Haarlemmermeer gevraagd.
- Bibliotheek Haarlemmermeer zet eventuele exploitatieoverschotten in ten behoeve van de organisatie en haar activiteiten, voordat een eenmalige subsidie wordt aangevraagd.
- Bibliotheek Haarlemmermeer werkt op koude en warme taken samen met partners in het Cultuurgebouw op basis van de nota Eindrapportage Kwartiermaker Beheer Cultuurgebouw en is hiervoor vertegenwoordigd in de Beheerstichting Cultuurgebouw. Om herhaling te voorkomen wordt dit niet voortdurend benoemd in het PvE.
- Ook samenwerking met andere samenwerkingspartners is een vanzelfsprekendheid en wordt om herhaling te voorkomen niet voortdurend benoemd in het PvE.
- Er wordt vanuit gegaan dat Bibliotheek Haarlemmermeer zorgt voor adequate vervanging bij ziekte.
- Bibliotheek Haarlemmermeer leeft de code Cultural Governance na.
- Bibliotheek Haarlemmermeer voldoet aan de certificeringseisen en behoudt haar certificering van Stichting Certificering Openbare Bibliotheken.
- Bibliotheek Haarlemmermeer heeft een Biebpanel in het kader waarvan jaarlijks vier onderwerpen worden onderzocht en waarvan zij de gemeente de uitkomsten toestuurt.
- Verder mag de subsidie niet worden besteed aan het inrichten van een horeca-accommodatie.

#### **4. Financiële richtlijnen voor de kostprijs**

Gemeente Haarlemmermeer spant zich in een goed opdrachtgever te zijn en helder te maken wat ze op inhoudelijk en financieel gebied van instellingen nodig heeft om die rol goed te kunnen spelen. Het beleid is uitgewerkt in de nota "Sturing van Maatschappelijke Organisaties" en de bijbehorende uitwerkingsnota. Een exploitatiebegroting, geordend naar indirecte en directe kosten in geld en formatie, vormt de basis voor een uniforme of gedifferentieerde kostprijsberekening. Bij de berekening moet uitgegaan worden van:

- de netto kosten, dus gecorrigeerd met de opbrengsten;
- de algemene overheadkosten worden op basis van openingsuren verdeeld over de vijf vestigingen;
- centraal uitgevoerde taken (zoals ontwikkeling van projecten) worden aan de centrale vestiging toegerekend;
- overheadkosten van een vestiging (zoals huisvestingskosten) worden aan de betreffende vestiging toegerekend.

In 2014 wordt 2,5 procent bezuinigd op bedrijfsvoering en nog eens 5% of bedrijfsvoering danwel activiteiten. Dit betekent dat de totale subsidie van 2014 wordt verminderd met 7,5 procent. Dit percentage dient Bibliotheek Haarlemmermeer te verminderen van het overhead-deel van de kostprijs.

Momenteel geldt een kostprijs per vestiging met een onderverdeling naar kerntaak. Al meerdere jaren is er sprake of er kostprijs per activiteit dient te komen. Ook voor 2014 vragen we deze verdiepingsslag niet, omdat Bibliotheek Haarlemmermeer niet dusdanig ingrijpt op haar activiteiten aanbod, behalve het beëindigen van de Bibliobus.

Het is het lastig om de informatiefunctie te kapitaliseren. Er zal gedefinieerd moeten worden wat een 'kale' bibliotheekvestiging (dus boeken, informatie, maar geen extra's) kost en wat de aanvullende activiteiten zijn (lezingen, educatie). Hierbij merken wij op dat wij dan tevens willen kijken naar de afrekenbaarheid op basis van deze kostprijs. Indien een instelling immers heeft berekend dat een activiteit x bedrag kost, wil het niet zeggen dat een instelling ook datzelfde bedrag over heeft om terug te betalen aan de gemeente. Vaste overheadlasten lopen immers gewoon door. Er is dan ook een verdeelsleutel opgesteld (2012) voor het maximaal door de gemeente terug te vorderen subsidie per niet gehaalde prestatie.

Ter vergelijking tussen vestigingen kan wel per vestiging de gemiddelde jaarprijs per openingsuur worden berekend. Dit gemiddelde kan echter alleen als prestatie-indicator worden gebruikt voor het aantal openingsuren, maar niet als indicator van het niet behalen van bepaalde bereikcijfers (bijv. aantal uitleningen) of kwaliteitseisen (vraagbemiddeling door gekwalificeerde medewerkers), terwijl het wel activiteiten zijn die de gemeente van de bibliotheek in zijn algemeenheid verwacht.

Het doel van de formats is enerzijds om tot een transparante kostprijsberekening te komen en anderzijds inzicht te krijgen in de efficiency van een organisatie (verhouding directe en indirecte formatie). Wij vragen Bibliotheek Haarlemmermeer volgens deze richtlijnen de kostprijs te berekenen en een activiteitenbegroting op te stellen. De aparte subsidie die Bibliotheek Haarlemmermeer ontvangt voor de huur moet bij de kostprijsberekening in mindering op de huisvestingskosten worden gebracht. Deze kostprijsberekening komt

overigens niet in plaats van de gestelde vereisten in de Algemene Subsidieverordening 2011 (Asv) (artikel 15. Lid 2). Daarnaast zal de kostprijsberekening gebruikt worden om een uurtarief te bepalen dat kan worden gebruikt bij toekomstige eenmalige subsidieaanvragen door Bibliotheek Haarlemmermeer bij de gemeente. Een activiteitenbegroting voor incidentele aanvragen mag dan bestaan uit de werkelijke kale kostprijs voor het project (personele component) vermeerderd met 5% van dat bedrag voor de overhead.

Schuiven tussen verschillende vestigingen is toegestaan, mits Bibliotheek Haarlemmermeer middels een tussentijdse rapportage toestemming vraagt om resterende middelen te mogen overhevelen naar een andere vestiging. Een voorbeeld is als de prestaties in de ene vestiging met minder activiteiten / geld behaald zijn (bijvoorbeeld door werving van meer sponsoring dan eerder begroot). Hiermee beogen wij het ondernemerschap te prikkelen, waarmee Bibliotheek Haarlemmermeer uiteindelijk ook de bezuinigingen moet opvangen. Bibliotheek Haarlemmermeer dient voor deze verschuiving aan te tonen dat de middelen in een andere vestiging nodig zijn om de afgesproken prestaties alsnog te behalen of aan te tonen dat zij mogelijkheden ziet de prestaties te vergroten. Eventuele extra inkomsten op de door gemeente gesubsidieerde activiteiten hoeven in beginsel ook niet te worden terug betaald mits het maximum van 5% algemene reserve (op de balans ultimo 2014) niet wordt overschreden. Wel dient Bibliotheek Haarlemmermeer in de eerstvolgende aanvraag (voor het jaar 2016) de extra inkomsten weer binnen de gemeentelijke doelstellingen en ten behoeve van onze gemeenschap in te zetten ten behoeve van een vergroot bereik. Verschuivingen in de begroting zullen we meenemen in het eerst volgende PvE danwel subsidieverlening (in dit geval dus 2016) om te voorkomen dat een volgend jaar wederom verschuivingen nodig zijn.

## **5. Aanvraagverzoek**

Wij vragen van Bibliotheek Haarlemmermeer om hun subsidieaanvraag (activiteitenplan) 2014 aan te passen op basis van het voorliggende PvE en de voorwaarden uit de Asv en in te dienen voor 15 augustus 2013. Wij nemen daarbij specifiek de volgende richtlijnen.

- **Financieel:**
  - Een door het bestuur goedgekeurde exploitatiebegroting.
  - Een onderbouwing van de kostprijs per vestiging onderverdeeld naar kerntaak, conform de bijgevoegde richtlijnen.
  - In het PvE (prestatie-indicatoren) wordt daarnaast bij een aantal vestigingen nog extra gegevens gevraagd.
- **Inhoudelijk:**
  - Per vestiging een korte schets van de uitvoering van de diverse activiteiten, waarin duidelijk wordt, hoe rekening is gehouden met de kwaliteitseisen.
  - Antwoorden te verschaffen op de in het PvE en de informatiebladen gestelde vragen en alle andere informatie die Bibliotheek Haarlemmermeer van belang vindt voor een juist beeld over de uitvoering van de activiteiten.
  - De aanvraag op te bouwen conform de opbouw van het PvE.
  - Voorts is uit het vaststellingsproces 2012 voor de cultuurinstellingen het volgende naar voren gekomen. Door de economisch moeilijke tijden hebben (ook) de Haarlemmermeerse cultuurinstellingen te maken met teruglopende aantallen gebruikers. In verband hiermee kiezen instellingen voor aanpassingen binnen het

activiteitenpakket, of zelfs afslanking daarvan. Dit brengt voor de subsidiegever het dilemma met zich mee in hoeverre moet worden vastgehouden aan het historisch gegroeide kwantitatieve niveau van prestatieafspraken. Danwel dat in redelijkheid wordt besloten deze prestatie-eisen (tijdelijk) naar beneden bij te stellen. De vaststelling van een afgelopen subsidiejaar wordt hiermee meer dan voorheen de directe toetssteen voor het beleid in het komende subsidiejaar.

In verband hiermee ontstaat voor ons de wens om een scherper beeld te krijgen in hoeverre de terugslag bij onze lokale cultuurinstellingen te verklaren is uit de landelijke trend binnen het betreffende werkgebied. En om hierop te kunnen sturen. Om die reden zal in de komende periode benchmarking onderdeel worden van de prestatieafspraken. We vragen u bij de aanvraag 2014 met een voorstel te komen op welke wijze u deze benchmark gaat uitvoeren.

- **Tijdpad:**
  - Bibliotheek Haarlemmermeer heeft het vastgestelde PvE voor 1 juli 2013 ontvangen.
  - Wij verzoeken u om uw subsidieaanvraag uiterlijk op 15 augustus 2013 in te dienen.

## **6. Verantwoording (vaststelling subsidie)**

Aan de verantwoording van de verleende subsidie 2014 worden de eisen gesteld zoals vermeld in de Asv. Voor de inhoudelijke verantwoording betekent dit:

- Een overzicht van de gerealiseerde prestaties. Het betreft hier het aantal openingsuren en de bereikcijfers. Uit dit overzicht moet duidelijk worden of de afrekenbare prestaties (in dit geval het bereik) geleverd zijn conform afspraak.
- Een kwalitatief en kwantitatief verslag van de activiteiten: tellen en vertellen. In het kwalitatieve deel wordt beschreven welke activiteiten zijn uitgevoerd en in welke mate ze hebben bijgedragen aan de bedoelde doelstellingen. Daarnaast worden de gegevens van de informatie-indicatoren weergegeven.
- Een rapportage met trends, ontwikkelingen en de gebiedsanalyses. Welke ontwikkelingen ziet Bibliotheek Haarlemmermeer, die relevant zijn voor het beleid of de uitvoering?

De jaarstukken en de inhoudelijke rapportages dienen de opbouw van het PvE te volgen.

## **7. Informatieblad centrale vestiging vs. nevenvestigingen**

Hieronder geven wij per kerntaak een korte toelichting en beschrijven wij onze doelen. Vervolgens geven wij aan welke aanvullende informatie wij in de aanvraag wensen ten aanzien van de centrale vestiging en het onderscheid met de nevenvestigingen.

Laat per kerntaak zien wat centraal wordt ontwikkeld, georganiseerd, gecoördineerd, etc. en welke taken specifiek aan een nevenvestiging zijn toe te schrijven. Breng dit in verband met het verschil in openingsuren en de bereikcijfers. Kerntaak 3 wordt geheel aan de centrale vestiging toegeschreven.

### **Kerntaak 1: Warenhuis van kennis en Informatie**

De bibliotheek is als laagdrempelige instelling de voorziening bij uitstek die voor alle burgers (leden en bezoekers) informatie in diverse vormen aanbiedt. Naast de fysieke informatievoorziening is de digitale informatievoorziening een essentieel instrument. De

meerwaarde van de bibliotheek als informatiebron ligt onder meer in het aanbieden van betrouwbare informatie in de vorm van gespecialiseerde databanken.

Laat zien hoe het aanbod aansluit op de vraag van (potentiële) gebruikers.

Laat zien hoe vraagbemiddeling wordt georganiseerd en dat dit zo efficiënt mogelijk gebeurt (FAQ's, breed inzetbare medewerkers, etc.). Breng tevens in beeld om welk soort vragen het gaat.

Toelichting op wijzigingen in het PvE:

Bibliotheek Haarlemmermeer heeft voor alle vestigingen de openingstijden aangepast. Het totaal aantal openingsuren wordt verruimd met 63 uur. Hier is het stopzetten van de dienstverlening van de Bibliobus in meegenomen. De extra openingsuren worden gerealiseerd door een lagere bezettingsgraad van medewerkers per openingsuur. Deze vorm komt tegemoet aan de grootste wens van klantgroepen om op meer uren van de bibliotheken gebruik te maken.

Het aantal leden voor de vestigingen Badhoevedorp en Zwanenburg wordt naar beneden aangepast in verband met de terugloop van leden die bij de vaststelling 2012 al te zien was. Voor de andere vestigingen blijft het aantal leden gelijk of wordt het naar boven bijgesteld.

Het aantal uitleningen is voor alle vestigingen naar beneden bij gesteld, behalve voor de vestiging Hoofddorp-Centrale. De reden hiervoor is dat klanten minder reserveringen plaatsen als een direct gevolg van de maatregel in 2012 om reserveringen betaald te maken en daarmee een besparing op het gebied van personeel te realiseren.

Op verzoek van Bibliotheek Haarlemmermeer wordt de vraaggerichte collectie niet alleen beoordeeld op basis van het C-Opt systeem, maar ook op basis van een saneerpercentage van 12% per jaar.

De vraagbemiddeling loopt vanaf 2014 via Bibliotheek Haarlemmermeer en niet meer via een landelijke vraagbaak. De landelijke vraagbaak bestaat niet meer doordat deze te kostbaar werd.

De nieuwe bibliotheekwetgeving, die naar verwachting op 1 januari 2015 in werking treedt, kan de komende jaren gevolgen hebben voor de digitale collectie van Bibliotheek Haarlemmermeer.

In verband met de cookiewet (5 juni 2012) kan het aantal bezoekers van de digitale bibliotheek andere resultaten tonen dan de jaren 2012 en eerder doordat niet meer alle bezoekers in de meting zichtbaar zijn. Het aantal bezoekers van de digitale bibliotheek wordt daarom verlaagd van 12.000 naar 11.000.

## **Kerntaak 2: Centrum van Ontwikkeling en Educatie**

Bibliotheken zijn verrijkend voor alle vormen van onderwijs – zowel formeel als informeel. Het participeren in mogelijkheden die het rijksbeleid biedt ter ontwikkeling van projecten Vroeg- en Voorschoolse Educatie (VVE) en de samenwerking hiervoor met consultatiebureaus, peuterspeelzalen, scholen en instellingen voor opvoedingsondersteuning behoren tot deze kerntaak. Daar waar de bibliotheek participeert in bijvoorbeeld Brede Scholen en/of mede als mediatheek ten behoeve van het voortgezet onderwijs en MBO functioneert, kan door

samenwerking en gezamenlijke programmering effectiviteit en efficiency behaald worden. Het aanbieden van ruimten en voorzieningen, zoals een specifieke collectie voor deze doelgroepen in de leeftijd van 0 tot 18, behoort tot de kerntaak van de bibliotheek.

Laat zien hoe ondersteuning van voorschoolse voorzieningen en onderwijs er uit ziet. Met welke partijen wordt in dit kader samengewerkt en wat is hun bijdrage?

Laat zien hoe de doorlopende leerlijn wordt vormgegeven en hoe de verschillende projecten op elkaar zijn afgestemd.

Laat zien hoe de projectcollecties tot stand komen en up-to-date worden gehouden.

Toelichting op wijzigingen in het PvE:

Vanaf 2014 wordt de projectsubsidie de Bibliotheek op School (dBOS) opgenomen in de reguliere prestatiesubsidie van Bibliotheek Haarlemmermeer. Dit project vervangt op den duur andere projecten, zoals de Rode Draad uit het Kunstmenu. Het aantal abonnementen dat door VVE, PO, VO en MBO wordt afgenomen en de groepsbezoeken die door PO en VO worden gedaan worden daarom naar beneden aangepast. De komende jaren worden deze abonnementen steeds meer afgebouwd en de het aantal deelnemende scholen aan dBOS wordt geleidelijk opgebouwd. Andere redenen voor het naar beneden bijstellen van deze prestatieafspraken is de afname van het aantal leerlingen op basisscholen en dat basisscholen minder abonnementen afnemen, danwel groepsbezoeken doen, door hun financiële positie die is verslechterd.

### **Kerntaak 3: Encyclopedie van Kunst en Cultuur**

Het actieve cultuurondernemerschap kan vormgegeven worden door het organiseren van literaire activiteiten. Maar er is ook uitbreiding mogelijk met een cultureel informatiepunt, dat informatie verstrekt over lokale en regionale activiteiten om deelname aan culturele activiteiten te vergroten. Ook het ontwikkelen van activiteiten op het gebied van cultuurhistorie en cultureel erfgoed kunnen in het kader van deze kerntaak bij de bibliotheek worden ondergebracht. Dit kan in de vorm van het beschikbaar stellen van (expositie)ruimte aan bijvoorbeeld een historische kring of het bemannen van een informatiepunt. Voor de gemeente is het hierbij van belang dat er geen doublures is met andere partijen die op dit vakgebied actief zijn.

Laat zien hoe voorlichtingsavonden, maatschappelijke debatten, jeugdvoorstellingen, concerten, literaire diners en exposities worden georganiseerd. Welke eigen inkomsten worden gerealiseerd, met wie wordt samengewerkt, hoe wordt overlap met ander aanbod in de gemeente voorkomen, etc.?

Toelichting op wijzigingen in het PvE:

Vanaf 2014 wordt de prestatiesubsidie Jongeren Informatie Punt (JIP) opgenomen in de reguliere prestatiesubsidie van Bibliotheek Haarlemmermeer. Bibliotheek Haarlemmermeer neemt in haar aanvraag een nader uitgewerkt plan op over JIP.

### **Kerntaak 4: Inspiratiebron van Lezen en Literatuur**

De afkalvende leescultuur in Nederland hangt vooral samen met de opkomst van andere vormen van vrijetijdsbesteding. De overheden streven naar een doorlopende leeslijn, een continu aanbod van leesbevorderende activiteiten per leeftijdsfase, beginnend bij voor- en vroegschoolse educatie. Presenteren, raadplegen en uitlenen van materialen, en toegang tot de Nederlandse bibliotheken behoren tot deze kerntaak. Verder dient de bibliotheek

dienstverlening te bieden aan speciale groepen (lees)gehandicapten en leesstimuleringsprojecten voor diverse groepen uit te voeren. Zo dient bij het collectiebeleid leesbevordering een belangrijk uitgangspunt te zijn. Ook het vergroten van de toegankelijkheid van de bibliotheek draagt bij aan de leesbevordering.

Vanaf 2013 is de prestatiesubsidie opgenomen in de reguliere prestatiesubsidie van Bibliotheek Haarlemmermeer. Deze instelling neemt in haar aanvraag een nader uitgewerkt plan op.

Laat zien hoe de actie- en themamaanden vorm krijgen. Met wie wordt samengewerkt, op basis waarvan worden thema's gekozen, hoe worden deze kenbaar gemaakt aan (potentiële) leden, etc.?

Geef aan hoe de dienstverlening aan speciale doelgroepen wordt verzorgd en wat hiervan het bereik is.

#### **Kerntaak 5: Podium voor Ontmoeting en Debat**

Het simpele feit dat bibliotheken openbare gebouwen zijn, creëert tal van mogelijkheden voor ontmoetingen tussen individuen en groepen. Uit de activiteiten die de bibliotheek aanbiedt in het kader van de andere kerntaken vloeien deze contactmogelijkheden automatisch voort.

Laat zien hoe ruimte voor ontmoeting wordt gecreëerd in vestigingen.

Toelichting op wijzigingen in het PvE:

Het aantal bezoekers dat Bibliotheek Haarlemmermeer bereikt wordt op verzoek van deze instelling aangepast van bijna 457.000 naar 497.000 bezoekers.



Vestiging 1: Cultuurgebouw Hoofddorp

Reguliere subsidie

Doelstellingen Cultuur en recreatie	Budget 2012	Activiteitsbeschrijvingen	Kwaliteitskenners	Prestatie-indicatoren	Informatie-indicatoren
<b>Kernarea 1: Kennis en Informatie, Educatie</b> Bibliotheek-Centra wil het mogelijk maken voor iedereen om kennis te verwerven en te delen. Het is de taak van de bibliotheek om kennis te verspreiden en te delen. Het is de taak van de bibliotheek om kennis te verspreiden en te delen. Het is de taak van de bibliotheek om kennis te verspreiden en te delen.		Hoofddorp-Centra is in 2012 57 uur gericht verspreiden van kennis en informatie. Dit wordt gedaan door middel van de volgende activiteiten: - 1.000 uur voor de activiteiten van de bibliotheek. - 1.000 uur voor de activiteiten van de bibliotheek. - 1.000 uur voor de activiteiten van de bibliotheek.	1. Informele of informele middelen beschikbaar zijn voor de bibliotheek. 2. Het aantal activiteiten van de bibliotheek is toegenomen. 3. Het aantal activiteiten van de bibliotheek is toegenomen.	Er zal per jaar een aantal activiteiten worden uitgevoerd. Het aantal activiteiten van de bibliotheek is toegenomen. Het aantal activiteiten van de bibliotheek is toegenomen.	Ontvangsten, aantal activiteiten en aantal uren. Aantal activiteiten van de bibliotheek. Aantal activiteiten van de bibliotheek.
<b>Kernarea 2: Ontwikkeling en Educatie</b> Bibliotheek-Centra wil het mogelijk maken voor iedereen om kennis te verwerven en te delen. Het is de taak van de bibliotheek om kennis te verspreiden en te delen. Het is de taak van de bibliotheek om kennis te verspreiden en te delen.		Hoofddorp-Centra is in 2012 57 uur gericht verspreiden van kennis en informatie. Dit wordt gedaan door middel van de volgende activiteiten: - 1.000 uur voor de activiteiten van de bibliotheek. - 1.000 uur voor de activiteiten van de bibliotheek. - 1.000 uur voor de activiteiten van de bibliotheek.	1. Informele of informele middelen beschikbaar zijn voor de bibliotheek. 2. Het aantal activiteiten van de bibliotheek is toegenomen. 3. Het aantal activiteiten van de bibliotheek is toegenomen.	Er zal per jaar een aantal activiteiten worden uitgevoerd. Het aantal activiteiten van de bibliotheek is toegenomen. Het aantal activiteiten van de bibliotheek is toegenomen.	Ontvangsten, aantal activiteiten en aantal uren. Aantal activiteiten van de bibliotheek. Aantal activiteiten van de bibliotheek.
<b>Kernarea 3: Kennis en Cultuur</b> Bibliotheek-Centra wil het mogelijk maken voor iedereen om kennis te verwerven en te delen. Het is de taak van de bibliotheek om kennis te verspreiden en te delen. Het is de taak van de bibliotheek om kennis te verspreiden en te delen.		Hoofddorp-Centra is in 2012 57 uur gericht verspreiden van kennis en informatie. Dit wordt gedaan door middel van de volgende activiteiten: - 1.000 uur voor de activiteiten van de bibliotheek. - 1.000 uur voor de activiteiten van de bibliotheek. - 1.000 uur voor de activiteiten van de bibliotheek.	1. Informele of informele middelen beschikbaar zijn voor de bibliotheek. 2. Het aantal activiteiten van de bibliotheek is toegenomen. 3. Het aantal activiteiten van de bibliotheek is toegenomen.	Er zal per jaar een aantal activiteiten worden uitgevoerd. Het aantal activiteiten van de bibliotheek is toegenomen. Het aantal activiteiten van de bibliotheek is toegenomen.	Ontvangsten, aantal activiteiten en aantal uren. Aantal activiteiten van de bibliotheek. Aantal activiteiten van de bibliotheek.
<b>Kernarea 4: Leven en Leren, Educatie</b> Bibliotheek-Centra wil het mogelijk maken voor iedereen om kennis te verwerven en te delen. Het is de taak van de bibliotheek om kennis te verspreiden en te delen. Het is de taak van de bibliotheek om kennis te verspreiden en te delen.		Hoofddorp-Centra is in 2012 57 uur gericht verspreiden van kennis en informatie. Dit wordt gedaan door middel van de volgende activiteiten: - 1.000 uur voor de activiteiten van de bibliotheek. - 1.000 uur voor de activiteiten van de bibliotheek. - 1.000 uur voor de activiteiten van de bibliotheek.	1. Informele of informele middelen beschikbaar zijn voor de bibliotheek. 2. Het aantal activiteiten van de bibliotheek is toegenomen. 3. Het aantal activiteiten van de bibliotheek is toegenomen.	Er zal per jaar een aantal activiteiten worden uitgevoerd. Het aantal activiteiten van de bibliotheek is toegenomen. Het aantal activiteiten van de bibliotheek is toegenomen.	Ontvangsten, aantal activiteiten en aantal uren. Aantal activiteiten van de bibliotheek. Aantal activiteiten van de bibliotheek.
<b>Kernarea 5: Ontwikkeling en Debat</b> Bibliotheek-Centra wil het mogelijk maken voor iedereen om kennis te verwerven en te delen. Het is de taak van de bibliotheek om kennis te verspreiden en te delen. Het is de taak van de bibliotheek om kennis te verspreiden en te delen.		Hoofddorp-Centra is in 2012 57 uur gericht verspreiden van kennis en informatie. Dit wordt gedaan door middel van de volgende activiteiten: - 1.000 uur voor de activiteiten van de bibliotheek. - 1.000 uur voor de activiteiten van de bibliotheek. - 1.000 uur voor de activiteiten van de bibliotheek.	1. Informele of informele middelen beschikbaar zijn voor de bibliotheek. 2. Het aantal activiteiten van de bibliotheek is toegenomen. 3. Het aantal activiteiten van de bibliotheek is toegenomen.	Er zal per jaar een aantal activiteiten worden uitgevoerd. Het aantal activiteiten van de bibliotheek is toegenomen. Het aantal activiteiten van de bibliotheek is toegenomen.	Ontvangsten, aantal activiteiten en aantal uren. Aantal activiteiten van de bibliotheek. Aantal activiteiten van de bibliotheek.
<b>TOTAAL BUDGET VESTING 1</b>					





Vestiging 4: Bldhoewedop  
Reguliere subsidie

Doelstellingen/Cultuur en visuele subdoelstellingen	Budget 2017	Activiteitsprogramma's	Kwaliteitskriteria	Prestatie-indicatoren	Informatie-indicatoren
<p><b>Kernmissie 1: Kennis en informatie Bldhoewedop</b> Bldhoewedop werkt samen met andere organisaties om kennis en informatie te verspreiden over de mogelijkheden van de Bldhoewedop. Dit wordt gedaan door middel van workshops, seminars en andere activiteiten. Het doel is om de kennis en informatie te verspreiden over de mogelijkheden van de Bldhoewedop en om de samenwerking te versterken.</p>		<p>Bldhoewedop is verantwoordelijk voor de organisatie van activiteiten die gericht zijn op kennis- en informatieverspreiding. Dit wordt gedaan door middel van workshops, seminars en andere activiteiten. Het doel is om de kennis en informatie te verspreiden over de mogelijkheden van de Bldhoewedop en om de samenwerking te versterken.</p>	<p>1 - Informa. en kennisniveau van deelnemers op basis van vragenlijst (aan het einde van de workshop/seminar) en feedback van deelnemers. 2 - Aantal deelnemers aan activiteiten. 3 - Aantal activiteiten die worden georganiseerd.</p>	<p>132.5 uur per jaar op basis van 1000 uren per jaar en 1300 uren. COB project en andere activiteiten van Bldhoewedop. Contract met de COB voor de organisatie van activiteiten.</p>	<p>Organisatie van activiteiten door Bldhoewedop. Aantal activiteiten die worden georganiseerd. Aantal deelnemers aan activiteiten.</p>
<p><b>Kernmissie 2: Ontwikkeling en realisatie van projecten</b> Bldhoewedop werkt samen met andere organisaties om projecten te ontwikkelen en te realiseren. Dit wordt gedaan door middel van workshops, seminars en andere activiteiten. Het doel is om de kennis en informatie te verspreiden over de mogelijkheden van de Bldhoewedop en om de samenwerking te versterken.</p>		<p>Bldhoewedop is verantwoordelijk voor de organisatie van activiteiten die gericht zijn op kennis- en informatieverspreiding. Dit wordt gedaan door middel van workshops, seminars en andere activiteiten. Het doel is om de kennis en informatie te verspreiden over de mogelijkheden van de Bldhoewedop en om de samenwerking te versterken.</p>	<p>1 - Aantal projecten die worden ontwikkeld en geïmplementeerd. 2 - Aantal deelnemers aan activiteiten. 3 - Aantal activiteiten die worden georganiseerd.</p>	<p>11 projecten op basis van 1000 uren per jaar en 1300 uren. COB project en andere activiteiten van Bldhoewedop. Contract met de COB voor de organisatie van activiteiten.</p>	<p>Aantal projecten die worden ontwikkeld en geïmplementeerd. Aantal deelnemers aan activiteiten. Aantal activiteiten die worden georganiseerd.</p>
<p><b>Kernmissie 3: Samenwerking en netwerken</b> Bldhoewedop werkt samen met andere organisaties om netwerken te ontwikkelen en te versterken. Dit wordt gedaan door middel van workshops, seminars en andere activiteiten. Het doel is om de kennis en informatie te verspreiden over de mogelijkheden van de Bldhoewedop en om de samenwerking te versterken.</p>		<p>Bldhoewedop is verantwoordelijk voor de organisatie van activiteiten die gericht zijn op kennis- en informatieverspreiding. Dit wordt gedaan door middel van workshops, seminars en andere activiteiten. Het doel is om de kennis en informatie te verspreiden over de mogelijkheden van de Bldhoewedop en om de samenwerking te versterken.</p>	<p>1 - Aantal netwerken die worden ontwikkeld en versterkt. 2 - Aantal deelnemers aan activiteiten. 3 - Aantal activiteiten die worden georganiseerd.</p>	<p>42.000 uren op basis van 1000 uren per jaar en 1300 uren. COB project en andere activiteiten van Bldhoewedop. Contract met de COB voor de organisatie van activiteiten.</p>	<p>Aantal netwerken die worden ontwikkeld en versterkt. Aantal deelnemers aan activiteiten. Aantal activiteiten die worden georganiseerd.</p>
<p><b>TOTAAL BUDGET VESTIGING 4</b></p>		<p>Hier Bldhoewedop</p>	<p>3 - Aantal van het budget</p>	<p>132.5 uur per jaar op basis van 1000 uren per jaar en 1300 uren. COB project en andere activiteiten van Bldhoewedop. Contract met de COB voor de organisatie van activiteiten.</p>	<p>Aantal activiteiten die worden georganiseerd. Aantal deelnemers aan activiteiten.</p>

Vestiging 5: Zwanenburg

Reguliere subsidie

Omschrijving Cultuur en eventuele subsoorten	Budget 2012	Activiteitsprofielen	Kwaliteitskansen	Praktische indicatoren	Informatie indicatoren
<p><b>Kernactiviteit 1: Kennis en informatie</b> Biosfeerica Zwanenburg vertaalt wetenschappelijke en professionele en richt zich op het publiek als volgt: Het doel van de activiteit is het verspreiden van kennis over biodiversiteit en natuur. Het wordt bereikt door middel van een website, een blog, een podcast en een reeks van workshops en tentoonstellingen. Het wordt ondersteund door de lokale overheid en andere partners.</p>		<p>Baanrooster is maximaal 313 uur gespreid met een maximum van 47.200 uren gespreid voor de vijf weken 2012. Het budget is maximaal 2.000 uren. Zwanenburg zal een uitgebreide collectie ter beschikking stellen van de mogelijkheid hebben in andere vestigingen te werken.</p>	<p>De kennis en informatie wordt aangeboden op basis van een verslag (statistisch) gebonden. Het budget voor de Biosfeerica Natuurmonumenten is maximaal 2.000 uren. Zwanenburg zal een uitgebreide collectie ter beschikking stellen van de mogelijkheid hebben in andere vestigingen te werken.</p>	<p>313 uur per week op 47.200 uren per jaar en 2.000 uren. C-Of en andere indicatoren van de activiteit zijn 124 per jaar.</p>	<p>Openbaarheid, aantal leden, aantal leden. Openbaarheid, aantal leden, aantal leden. Openbaarheid, aantal leden, aantal leden.</p>
<p><b>Kernactiviteit 2: Onderzoek en Educatie</b> Biosfeerica Zwanenburg richt zich op het publiek als volgt: Het doel van de activiteit is het verspreiden van kennis over biodiversiteit en natuur. Het wordt bereikt door middel van een website, een blog, een podcast en een reeks van workshops en tentoonstellingen. Het wordt ondersteund door de lokale overheid en andere partners.</p>		<p>Zwanenburg heeft mogelijkheden door middel van een uitgebreide collectie ter beschikking stellen van de mogelijkheid hebben in andere vestigingen te werken.</p>	<p>Zwanenburg heeft mogelijkheden door middel van een uitgebreide collectie ter beschikking stellen van de mogelijkheid hebben in andere vestigingen te werken.</p>	<p>Zwanenburg heeft mogelijkheden door middel van een uitgebreide collectie ter beschikking stellen van de mogelijkheid hebben in andere vestigingen te werken.</p>	<p>Zwanenburg heeft mogelijkheden door middel van een uitgebreide collectie ter beschikking stellen van de mogelijkheid hebben in andere vestigingen te werken.</p>
<p><b>Kernactiviteit 3: Onderzoek en Educatie</b> Biosfeerica Zwanenburg richt zich op het publiek als volgt: Het doel van de activiteit is het verspreiden van kennis over biodiversiteit en natuur. Het wordt bereikt door middel van een website, een blog, een podcast en een reeks van workshops en tentoonstellingen. Het wordt ondersteund door de lokale overheid en andere partners.</p>		<p>Zwanenburg heeft mogelijkheden door middel van een uitgebreide collectie ter beschikking stellen van de mogelijkheid hebben in andere vestigingen te werken.</p>	<p>Zwanenburg heeft mogelijkheden door middel van een uitgebreide collectie ter beschikking stellen van de mogelijkheid hebben in andere vestigingen te werken.</p>	<p>Zwanenburg heeft mogelijkheden door middel van een uitgebreide collectie ter beschikking stellen van de mogelijkheid hebben in andere vestigingen te werken.</p>	<p>Zwanenburg heeft mogelijkheden door middel van een uitgebreide collectie ter beschikking stellen van de mogelijkheid hebben in andere vestigingen te werken.</p>
<p><b>Kernactiviteit 4: Onderzoek en Educatie</b> Biosfeerica Zwanenburg richt zich op het publiek als volgt: Het doel van de activiteit is het verspreiden van kennis over biodiversiteit en natuur. Het wordt bereikt door middel van een website, een blog, een podcast en een reeks van workshops en tentoonstellingen. Het wordt ondersteund door de lokale overheid en andere partners.</p>		<p>Zwanenburg heeft mogelijkheden door middel van een uitgebreide collectie ter beschikking stellen van de mogelijkheid hebben in andere vestigingen te werken.</p>	<p>Zwanenburg heeft mogelijkheden door middel van een uitgebreide collectie ter beschikking stellen van de mogelijkheid hebben in andere vestigingen te werken.</p>	<p>Zwanenburg heeft mogelijkheden door middel van een uitgebreide collectie ter beschikking stellen van de mogelijkheid hebben in andere vestigingen te werken.</p>	<p>Zwanenburg heeft mogelijkheden door middel van een uitgebreide collectie ter beschikking stellen van de mogelijkheid hebben in andere vestigingen te werken.</p>
<p><b>Kernactiviteit 5: Onderzoek en Educatie</b> Biosfeerica Zwanenburg richt zich op het publiek als volgt: Het doel van de activiteit is het verspreiden van kennis over biodiversiteit en natuur. Het wordt bereikt door middel van een website, een blog, een podcast en een reeks van workshops en tentoonstellingen. Het wordt ondersteund door de lokale overheid en andere partners.</p>		<p>Zwanenburg heeft mogelijkheden door middel van een uitgebreide collectie ter beschikking stellen van de mogelijkheid hebben in andere vestigingen te werken.</p>	<p>Zwanenburg heeft mogelijkheden door middel van een uitgebreide collectie ter beschikking stellen van de mogelijkheid hebben in andere vestigingen te werken.</p>	<p>Zwanenburg heeft mogelijkheden door middel van een uitgebreide collectie ter beschikking stellen van de mogelijkheid hebben in andere vestigingen te werken.</p>	<p>Zwanenburg heeft mogelijkheden door middel van een uitgebreide collectie ter beschikking stellen van de mogelijkheid hebben in andere vestigingen te werken.</p>
<p><b>TOTAAL BUDGET VESTIGING 5</b></p>		<p>Totaal budget voor vestiging 5.</p>	<p>Totaal budget voor vestiging 5.</p>	<p>Totaal budget voor vestiging 5.</p>	<p>Totaal budget voor vestiging 5.</p>

## Organisatie: 4 cultuurinstellingen cultuurgebouw

Doelstellingen cultuurbeleid	Productclusters	Budget 2013	Activiteiten/prioriteiten	Kwaliteitseisen	Gebiedsprioriteiten	Prestatie-indicatoren	Kostprijs per eenheid	Informatie-indicatoren
het Cultuurgebouw groeit uit tot de spil, makelaar en aanjager in een gemeente breed en actief cultureel netwerk	gezamenlijke projecten	geen specificatie (bekostiging uit regulier budget 4 instellingen)	Week van de Amateurkunst	zie tekstueel deel programma van eisen	activiteit bereikt aantoonbaar bewoners in alle kernen	eenheid: projectweek aantal: 1	n.v.t	gezamenlijke verslaglegging in de jaarverslagen van de 4 instellingen
het Cultuurgebouw groeit uit tot de spil, makelaar en aanjager in een gemeente breed en actief cultureel netwerk	gezamenlijke projecten	geen specificatie (bekostiging uit regulier budget 4 instellingen)	cultuurdebat cultuurnota	zie tekstueel deel programma van eisen	activiteit bereikt aantoonbaar bewoners in alle kernen	eenheid: debatproject aantal: 1	n.v.t	gezamenlijke verslaglegging in de jaarverslagen van de 4 instellingen
actieve participatie van jongeren in kunst en cultuur	gezamenlijke projecten	geen specificatie (bekostiging uit regulier budget 4 instellingen)	talentwedstrijd voor jongeren	zie tekstueel deel programma van eisen	activiteit bereikt aantoonbaar bewoners in alle kernen	eenheid: wedstrijdproject aantal: 1	n.v.t	gezamenlijke verslaglegging in de jaarverslagen van de 4 instellingen
passieve participatie van bewoners in actuele beeldende kunst en diverse aanverwante disciplines	tentoonstellings- en presentatieprogramma	€ 65.000,- (budget wordt verleend aan, en beheerd door, Schouwburg De Meerse)	realisatie tentoonstellingen en aanverwante culturele presentaties (conservatorfunctie, inrichting, presentatie, openstelling)	> tentoonstellingen van een kwalitatief hoog niveau, op het gebied van de actuele hedendaagse kunst, vormgeving, mode, architectuur, nieuwe media, cultureel erfgoed, etc. > educatieve activiteiten voor het onderwijsveld, o.a. d.m.v. lesbrieven (zie ook: tekstueel deel PvE)	geen	eenheid: tentoonstelling/presentatie aantal: 8	n.v.t	aantal tentoonstellingen
actieve participatie van bewoners in kunst en cultuur	verhuur zalen en overige activiteitenruimte t.b.v. amateurkunst & onderwijs	geen specificatie (bekostiging uit regulier budget 4 instellingen)	<i>in nader overleg met de 4 instellingen kwantitatieve prestatieafspraken nog nader in te vullen</i>	zie tekstueel deel programma van eisen	geen	eenheid: verhuring aantal: <i>nader te bepalen</i>	n.v.t	> aantal verhuringen > gezamenlijke verslaglegging in de jaarverslagen van de 4 instellingen inzake gebruik door amateurs respectievelijk scholen
het Cultuurgebouw groeit uit tot de spil, makelaar en aanjager in een gemeente breed en actief cultureel netwerk	n.v.t. (marketing en publiciteit is een bedrijfsfunctie, en vormt op zichzelf geen productcluster)	geen specificatie (bekostiging uit regulier budget 4 instellingen)	ontwikkeling en beheer van gezamenlijke website cultuurgebouw, incl. digitale culturele marktplaats	zie tekstueel deel programma van eisen	activiteit bereikt aantoonbaar bewoners in alle kernen	n.v.t.	n.v.t	gezamenlijke verslaglegging in de jaarverslagen van de 4 instellingen





Aan het bestuur van  
Bibliotheek Haarlemmermeer  
Postbus 162  
2130 AD Hoofddorp

Postbus 250  
2130 AG Hoofddorp

Bezoekadres:  
Raadhuisplein 1  
Hoofddorp  
Telefoon 0900 1852  
Telefax 023 563 9550

Cluster	Maatschappelijke en Economische ontwikkeling	
Contactpersoon	T. Syderius / L. Ferrari	
Doorkiesnummer	0900-1852	
Uw brief	14 augustus 2013	Verzenddatum
Ons kenmerk	2014-0232	
Doc.nr.	2013/45858	
Bijlage(n)	Nota van B&W 17 december 2013 Controleprotocol Programma van Eisen 2014	
Onderwerp	Verlening prestatiesubsidie 2014	

Geacht bestuur,

Op 14 augustus 2013 diende u een aanvraag in voor een prestatiesubsidie in het jaar 2014. Wij hebben u op 8 november 2013 een voornemen tot subsidieverlening gestuurd en u in de gelegenheid gesteld hierop een zienswijze in te dienen. U heeft hiervan met uw brief van 14 november 2013 gebruik gemaakt.

### **Besluit**

Bij besluit van 17 december 2013 (*nummer nota*) hebben wij besloten:

- 1) u een subsidie van maximaal € 5.348.801 te verlenen. Dit baseren wij op artikel 17 van de Algemene subsidieverordening Haarlemmermeer 2011, samen met het subsidiebeleidskader.
- 2) op grond van artikel 13, lid 2 sub c subsidie van € 4.319,- te weigeren;
- 3) u op grond van artikel 37 van de Algemene subsidieverordening Haarlemmermeer 2011 een voorschot op de subsidie te verlenen.
- 4) u op grond van artikel 5 van de Algemene subsidieverordening Haarlemmermeer 2011 en de beleidsregels te plaatsen in de categorie van toezicht: groen.

### **Subsidie 2014**

Hieronder geven wij aan op welke onderdelen wij honoreren dan wel afwijken van uw aanvraag en welke overwegingen hieraan ten grondslag liggen. Wij verwijzen hierbij naar nota d.d. (invullen) 2013.

### **Inhoudelijk**

#### Prestatieafspraken 2014

Het gemeentelijke Programma van Eisen 2014 en de door uw stichting ingediende aanvraag zijn de onderlegger van dit besluit tot verlening en maken daar tevens onderdeel van uit.

De beschikking en het bijbehorende Programma van Eisen zijn leidend bij de verdere uitvoering van de gesubsidieerde activiteiten. Het vertellende deel van uw aanvraag d.d. 14 augustus jl. geldt als inhoudelijke toelichting c.q. uitwerking van het Programma van Eisen.

Indien zich in de loop van het jaar of bij de afrekening inhoudelijke dan wel financiële (interpretatie)verschillen voordoen tussen de diverse documenten, wordt uitgegaan van de volgende rangorde van documenten:

- 1) subsidiebeschikking 2014, inclusief de nota subsidieverlening en het Programma van Eisen 2013;
- 2) aanvraag van Bibliotheek Haarlemmermeer 2014 d.d. 14 augustus 2013.

De ingediende plannen van aanpak zijn een nadere uitwerking van het Programma van Eisen 2014 en zijn leidraad bij de tussentijdse- en eindverantwoording.

Tot slot kan in overleg tussen de gemeente en Bibliotheek Haarlemmermeer gezamenlijk besloten worden om activiteiten niet of op een andere wijze uit te voeren. Dit zal in een verslag worden vastgelegd.

### **Financieel**

#### Subsidiebedrag

Het maximale subsidiebedrag is € 5.348.801,-. De subsidie voor 2014 wordt als volgt opgebouwd:

Subsidie 2013	€ 5.599.466
Bezuiniging tweede deel eerste tranche	€ -104.000
Bezuiniging tweede tranche	€ -208.000
<i>Totaal 2014 (exclusief indexatie)</i>	<i>5.287.466</i>
Index 2014 (0,4 %)	€ 21.150
<i>Totaal 2014 (inclusief indexatie)</i>	<i>€ 5.308.616</i>
JIP	€ 40.185
<b>Totaal</b>	<b>€ 5.348.801</b>



Het gemeentelijke Programma van Eisen 2014 en de door uw stichting ingediende aanvraag zijn de onderlegger van dit voornemen en maken onderdeel uit van het voorgenomen besluit.

U heeft een aanvraag gedaan voor een prestatiesubsidie van € 5.312.804,- en een projectsubsidie van € 40.316,- voor het JIP. Wij kennen u een totaal subsidiebedrag toe van € 5.348.801,- een verschil van € 4.319,-. Dit verschil kan als volgt worden verklaard; € 4.188,- als gevolg van lagere indexering van de prestatiesubsidie en € 131,- als gevolg van bijstelling bijdrage JIP.

### **Indexering**

Over indexering van subsidie voor loon- en prijscompensatie wordt jaarlijks door raad op voordracht van het college in de voorjaarsrapportage besloten. Voor de subsidies vanaf 2014 is het subsidiebeleidskader Haarlemmermeer 2012 van toepassing. Dit betekent dat indien tot indexering wordt besloten, de trendmatige stijging van materiële en personele kosten voor alle gesubsidieerde organisaties op dezelfde index gebaseerd, nl. het geraamde inflatiepercentage voor huishoudens (CPI) van het Centraal Economisch Plan in het jaar voorafgaand aan het subsidiejaar. Er wordt voor het loondeel dan ook niet meer aangesloten bij de diverse cao's.

Voor 2014 is besloten tot indexering over te gaan. Er is daarbij echter voor de lonen afgeweken van het geraamde inflatiepercentage voor huishoudens (CPI) van het Centraal Economisch Plan. Het totale budget is geïndexeerd met 0,4%. Dit is verwerkt in de budgetten van het Programma van Eisen.

### **Zienswijze**

U heeft een zienswijze ingediend tegen het voornemen om 0,4% indexering toe te passen. Wij zeggen toe de indexering van de huren volledig te compenseren en voor de loonkosten als maximum de afspraken van de CAR –UWO te volgen. Mocht in de cao Bibliotheken een lager percentage worden vastgelegd dan zal uiteraard dat percentage leidend zijn. Voor de loonkosten houden wij aan als maximum de afspraken van de CAR–UWO te volgen. Mocht in de cao voor Bibliotheken op een lager percentage worden vastgelegd dan zal dat percentage leidend zijn.

### **Procedureel**

#### **Categorie van toezicht**

Op grond van op artikel 5 van de Asv en de van toepassing zijnde beleidsregels plaatsen wij uw organisatie in een categorie van toezicht. Hierbij bestaan drie mogelijkheden: groen, oranje en rood. Groen is de normale situatie waarin u (door ons bepaalde) minimum verantwoording- en informatierapportages aan ons dient over te leggen. Oranje of rood geeft aan dat er naar onze mening structurele problemen zijn met uw bedrijfsvoering of zich andere risicovolle gebeurtenissen voor (kunnen) doen. Daarom wordt in die categorieën frequentere en soms diepgaandere informatie van u verlangd. Wij zijn voornemens uw organisatie te plaatsen in categorie groen.

### Controleprotocol accountant

Op grond van artikel 3 lid 5 Asv dient u aan het eind van uw boekjaar uw jaarstukken te laten controleren door een registeraccountant. Hierbij eisen wij dat u aan uw accountant de opdracht voor de controle verleent, gebaseerd op een controleprotocol zoals wij zullen opnemen in de bijlagen bij de subsidieverlening. Dit protocol verschaft uw accountant informatie over controletoleranties, rechtmatigheidsaspecten en andere relevante zaken. In het protocol is ook een passage opgenomen over het controleren door uw accountant van niet-financiële informatie. Hieronder en in onze subsidiebeschikking zullen wij aangeven welke niet-financiële informatie uw accountant dient te controleren. U bent verplicht dit protocol en de in de beschikking genoemde niet-financiële informatie met uw accountant te communiceren. Wij zijn voornemens om de volgende niet-financiële informatie te controleren:

- Het vaststellen van het salaris van de hoogst beloonde medewerker bij uw organisatie. Hieronder verstaan wij het reguliere bruto jaarsalaris bij een fulltime dienstverband, bestaande uit loon, vakantiegeld en eindejaarsuitkering.

### Salarisnorm

Subsidie wordt geweigerd indien iemand binnen een organisatie, die voor haar exploitatie en het uitvoeren van activiteiten voor een groot deel afhankelijk is van subsidie van de gemeente Haarlemmermeer, een hogere beloning verdient dan de beloning van de hoogst mogelijke ingeschaalde medewerker bij de gemeente Haarlemmermeer.

Voor andere organisaties (die niet grotendeels afhankelijk zijn van de gemeente Haarlemmermeer) geldt het volgende: Indien met de organisatie nog geen subsidierelatie bestond, dan wel de activiteiten wijzigen of vernieuwen bij een bestaande subsidierelatie, dan geldt als salaris norm 100% van een ministersalaris. Als dit wordt overschreden dan wordt de subsidie gekort met het verschil tussen het hoogste salaris en 100% ministersalaris.

Wij hanteren dezelfde samenstelling van een ministersalaris zoals opgenomen in de Wet Normering Topinkomens. Een vrijstelling is onder uitzonderlijke omstandigheden mogelijk.

Als een dergelijke organisatie (die grotendeels onafhankelijk is van Haarlemmermeer) voor 1 januari 2013 al een subsidierelatie met ons heeft, en als iemand een hogere beloning verstrekt krijgt dan de maximale beloning volgens de Wet Normering Topinkomens, en deze beloning reeds voor 1 januari 2013 boven de WNT lag, dan wordt de subsidie vanaf 2017 gekort met het verschil tussen het salaris van de medewerker en de maximale beloning in de Wet Normering Topinkomens.

### Governance Code

De inrichting van uw instelling moet voldoen aan de eisen van de Code Cultural Governance.

Ons kenmerk 14/000178

Volgvel 5

### **Voorschot**

Wij zullen de subsidie in twaalf termijnen bevoorschotten, waarbij in mei 2014 een hoger bedrag dan in de overige maanden aan u wordt overgemaakt. Wij maken uiterlijk 11 februari 2013 het eerste voorschot van € 411.857,68 over op rekeningnummer 667135561 op naam van Bibliotheek Haarlemmermeer.

### **Vaststelling**

Wij stellen de uiteindelijke subsidie 2014 vast op basis van uw aanvraag tot subsidievaststelling. Deze moet **vóór 15 april 2015** worden ingediend. Als wij de aanvraag niet op tijd ontvangen, kan dit tot gevolg hebben dat de verleende subsidie op € 0,-- wordt vastgesteld. Nadat we de subsidie vastgesteld hebben, maken we het eventueel resterende bedrag over.

Heeft u nog vragen, dan kunt u contact opnemen met T. Syderius, telefoonnummer 0900-1852.

Hoogachtend,  
burgemeester en wethouders van de gemeente Haarlemmermeer,  
de secretaris,

de burgemeester,



drs. C.H.J. Brugman



drs. Th.L.N. Weterings

### **BEZWAAR**

Indien u het met de inhoud van dit besluit niet eens bent kunt u daartegen, op grond van de Algemene wet bestuursrecht, binnen zes weken na verzenddatum van dit besluit een gemotiveerd bezwaarschrift indienen. Het bezwaarschrift dient in ieder geval de naam en adres van de indiener, de dagtekening, een omschrijving van het besluit waartegen bezwaar wordt gemaakt, de redenen/motivering van het bezwaar te bevatten en dient te zijn ondertekend. Tevens dient u een kopie van de statuten en een uittreksel van de Kamer van Koophandel mee te zenden. Indien u, als de indiener van het bezwaar, niet genoemd wordt in de statuten of in het uittreksel van de Kamer van Koophandel, dient u tevens een machtiging bij te voegen. U kunt uw bezwaarschrift richten aan het college van de gemeente Haarlemmermeer, ter attentie van cluster Juridische Zaken, Postbus 250, 2130 AG Hoofddorp.