

Jaarrekening 2013 Bestuurs- en Concernzaken

1 maart 2014

Bert Roona en Raymond Dirx

Versie 1.0



Gemeente Maastricht

Inhoud

Inleiding.....	3
Jaarverslag 2013 Bestuurs- en Concernzaken.....	4
1 Samenvatting van de beleidsrealisatie op hoofdlijnen	4
1.1 P&O.....	4
1.2 Control.....	7
1.3 Financiën	10
1.4 I&A.....	13
Uit het projectenplan 2013:	14
1.5 Communicatie	17
1.6 Bestuurszaken en Externe Betrekkingen.....	20
1.7 Opdracht aan Publieke dienstverlening	22
2 Bedrijfsvoering	23
2.1 Toelichting op hoofdlijnen op het resultaat.....	23
2.2 Efficiencytaakstelling.....	24
2.3 Risico's.....	25
2.5 Ziekteverzuim	27
2.6 Functionerings- en beoordelingsgesprekken	27
Bijlagen.....	28
I Jaarrekening op productniveau.....	28
II Waarderings- en resultaatbepalingsgrondslagen	31
III Balans	33
IV Specificaties reserves en voorzieningen.....	38
V Totaal 890 resultaat.....	43

Inleiding

Geacht directieteam,

Aangeboden wordt u het jaarverslag en de jaarrekening 2013 van Bestuur- en concernzaken (BCZ).

2013 was gemeentebreed vooral een jaar in afwachting van de grote Rijksbezuinigingen, de komst van de 3 decentralisaties, de afwijzing van culture hoofdstad en het laatste jaar van dit college. Maar ook hopelijk het laatste jaar van de crisis, waar Maastricht desondanks met grote projecten is doorgegaan (Belvédère, verlegging Noorderbrug, MECC) en daar in de nabije toekomst de vruchten hopelijk van mag plukken.

Terugkijkend op ons organisatieonderdeel kunnen wij constateren dat een groot deel van de belangrijkste inhoudelijke, maar ook de bedrijfsvoeringstechnische zaken zijn gerealiseerd: de klachtencommissie is ingebed, een strakke sturing op de I&A- en HRM- projecten heeft plaatsgevonden, aanvullende juridische capaciteit is gerealiseerd, de samenwerking met andere overheden en met anderen (UM, AZM) een vlucht heeft genomen, de efficiencytaakstelling 2013 is ingevuld, et cetera.

Van onze inhoudelijke thema's mag de nota Internationalisering niet onbenoemd blijven. Deze is in 2013 door de gemeenteraad vastgesteld. In 2014 wordt aan de uitvoering van deze nota gewerkt. Hiertoe zijn aanvullende afspraken gemaakt in het kader van de jaarplannen 2014. Bijzondere aandacht gaat uit naar een meer gestructureerde aanpak van de gemeentebrede lobby. Ook zijn gedurende het jaar niet geplande werkzaamheden opgepakt. Er is meegewerkt aan het rapport inzake communicatie en is "DT on tour" ondersteund. Verder is gewerkt aan de internationale netwerkvorming (zoals bezoeken aan Chengdu, Moskou en Rama) en is de Limburgse Bestuurdersdag 2013 (i.v.m. het 90-jarig jubileum van de VLG) in Maastricht georganiseerd. En naar aanleiding de politieke discussie is er hard gewerkt aan het verbeteren en het monitoren van de bereikbaarheid van de gemeente.

Met deze jaarstukken leggen wij verantwoording af. Daartoe hebben we de bestaande indeling en formats gebruikt. Hoofdstuk 1 is een inhoudelijke verantwoording en hoofdstuk 2 gaat in op de bedrijfsvoering. In de bijlagen staan de winst- en verliesrekening en de balans.

Managers Bestuurs- en ConcernZaken

Bert Roona en Raymond Dirx

Maastricht, 1 maart 2014

Jaarverslag 2013 Bestuurs- en Concernzaken

Hieronder volgt eerst de beleidsrealisatie gebaseerd op de afspraken uit het jaarplan 2013. Daarna wordt in het hoofdstuk bedrijfsvoering het financiële resultaat toegelicht en de andere bedrijfsvoeringthema's toegelicht.

1 Samenvatting van de beleidsrealisatie op hoofdlijnen

1.1 P&O

Opdracht aan SSC P&O ziet er als volgt uit:

	Beoogd resultaat 2013	Realisatie
Regionalisering	Overgang voorbereiden, onvoldoende capaciteit	Loopt. Senior adviseur P&O zit in werkgroep.
Verbeteren administratieve processen P&O:		
· Opschonen Personeelsdossiers (archief en niet P&O)	Gesprek over kosten & planning. Versnelling en kwaliteitstoets.	Loopt. Nog niet volledig gerealiseerd
· Beaufort op orde, incl hernieuwde werkprocessen beschrijven	Beaufort op orde	Loopt. Nog niet volledig gerealiseerd
· Standaardbrieven ontwikkelen	Brieven klaar	Gerealiseerd
· HRM-dashboard incl. verzuimmodule in Beaufort (BICC)	Projectopdracht naar DT	Loopt. Afronding in 2014.
Projecten:		
· Respectvol Feedback Geven (als onderdeel van opleiding en ontwikkeling)	Alle teams in 2013 workshop gevolgd	Niet volledig gerealiseerd.
· Het Goede Gesprek (nieuwe opdracht)	Nieuwe projectopdracht in DT	Gerealiseerd
· Strategische Personeelsplanning (nieuwe opdracht)	Oplevering project onderdeel kwantiteit+ advies voor vervolg	Gerealiseerd
· Loopbaan en Mobiliteit	Ingericht	Grotendeels gerealiseerd
· E-HRM, Vervolg fase 1, verzuimmodule, competentie management e.a in relatie tot projecten uit HR convenant.	Opdracht formuleren, uitvoering tot eind 2014	In uitvoering, loopt door in 2014

Ondersteuning Medezeggenschap		
· Ondersteuning WOR bestuurder in OR (procescoördinatie)	Regulier werk	Gerealiseerd
· Ondersteuning portefeuillehouder middelen i.o.m. GO (procescoördinatie)	Regulier werk	Gerealiseerd

Uitvoering		
· Evaluatie Introductieprogramma nieuwe medewerkers	evaluatie voorleggen aan DT	Niet gerealiseerd
· Invoering levensfaseverlof 2014	afgerond	Gerealiseerd
· Invoeren thuiswerkregeling	afgerond	Gerealiseerd
· Invoeren POP-regeling (invoering bij Het Goede Gesprek)	afgerond	Gerealiseerd
· Invoeren CAO (t.a.v. arbeidsvoorwaarden)	afgerond	Gerealiseerd

Ten aanzien van onze eigen opdracht voor 2013 worden de volgende zaken vermeld:

Ten aanzien van HRM:			
Afronden HRM visie	I. Bierma	Mening management vragen en terug in DT en tenslotte naar OR. Afgerond	Gerealiseerd
Kaderstelling, kwaliteitsborging en regie (opdrachtgeverschap) op HRM-projecten: RFG, HGG, SPP, L&M, eHRM tweede fase	X	1 keer per 2 weken OG-ON overleg	Gerealiseerd
· Personeelsontwikkeling/ opleidingmodules i.r.t. reserve organisatieontwikkeling	R. Nelissen		Gerealiseerd
· Gemeentebrede personeelsactiviteiten	R. Nelissen		Gerealiseerd
· Integriteit	I. Bierma	besluit voorleggen aan DT om keuze te maken over vervolg. Aanpassing regelgeving nevenwerkzaamheden en financiële belangen en uitvoering inventarisaties	Gerealiseerd: regelgeving aangepast, inventarisaties uit te voeren in 2014 (Q1)
· Trainee-project	I. Bierma	Voorbereiding, bemensing projectorganisatie en uitvoeren werving trainees	Gerealiseerd: feitelijke start trainees 01-09-2013

Ten aanzien van Medezeggenschap:			
Duidelijkheid scheppen inzake ondersteuning OR en GO en structureel vastleggen	I. Bierma	besluit voorleggen aan DT om keuze te maken over vervolg, afgerond	Gerealiseerd
Ondersteuning WOR bestuurder (irt HRM-convenant)	X	reguliere inhoudelijke advisering	Gerealiseerd
Ondersteuning portefeuillehouder middelen in overleg met GO	X	reguliere inhoudelijke advisering	Gerealiseerd
Ten aanzien van Organisatieontwikkeling			
Ontwikkelen indicatoren voor doelbereiking en bekwaamheden	R. Nelissen	besluit voorleggen aan DT om keuze te maken over vervolg	Opdracht door DT geschrapt
Meting bevologenheid (evt. in combinatie met MTO?)	R. Nelissen	besluit voorleggen aan DT om keuze te maken over vervolg	In overleg met DT uitgesteld naar begin 2014
Burgermeting 'dienstverlening'	R. Nelissen	besluit voorleggen aan DT om keuze te maken over vervolg	DT besluit: meting bevologenheid en MTO in 2014
Interne cultuurmeting (evt. in combinatie met MTO?)	R. Nelissen	besluit voorleggen aan DT om keuze te maken over vervolg	DT besluit: meting bevologenheid en MTO in 2014
Bestedingsvoorstel reserve organisatieontwikkeling i.r.t. personeelsontwikkeling	R. Dirx	besluit voorleggen aan DT om keuze te maken over vervolg	Gerealiseerd
Ten aanzien van organisatie-advies:			
Advisering en begeleiding (top)mgt. rondom organisatie-, personeels en instrumentontw.	R. Nelissen		Deels gerealiseerd (a.g.v. ziekte)
Overige taken:			
Uitwerking nieuwe CAO	I. Bierma / V. Tillmann	in overleg met team arbeidsvoorwaarden (SSC), met name vaststelling en invoering nieuwe werktijdenregeling	Gerealiseerd

Niet geplande taken	Realisatie 2013
	<p>Beantwoording vragen rekenkameronderzoek integriteitbeleid (I.Bierma)</p> <p>Integriteitonderzoek Theater ah Vrijthof (I.Bierma)</p> <p>Notitie Opleidingsbeleid: Learn@Maastricht)</p>

1.2 Control

Beoogde prestaties	Realisatie 2013
<p><u>Risicomanagement</u></p> <p>Gemeentebreed risicomanagement wordt naar een hoger niveau getild, waarbij de keuze voor het hierbij te gebruiken instrumentarium ter ondersteuning van de verbijzonderde controlrol binnen de organisatie-onderdelen centraal staat.</p> <p>In het eerste kwartaal van 2013 is een toezegging gedaan om de gemeentelijke systematiek in de commissie AZM toe te lichten.</p>	<p>Niet gerealiseerd; in overleg met de directeur bedrijfsvoering en dienstverlening wordt een concerncontrol plan in het MTBV voorgelegd. Een van de onderdelen daarvan is risicomanagement.</p> <p>Is door de commissie van de agenda gehaald!</p>
<p><u>Quick scans en audits</u></p> <p>Vanwege de verwachting dat de wettelijke verplichting komt te vervallen worden voorlopig geen audits gepland. Afhankelijk van de actualiteit zullen onderzoeken plaatsvinden.</p>	<p>Gerealiseerd (o.a. belastingen, A2 tender, inkoop en aanbesteding, reiniging en inspectierolering, ICT beveiligings assessment/DIGID)</p>
<p><u>Informatiebeveiliging</u></p> <ul style="list-style-type: none"> • Opvolging volgens informatiebeveiligingsplan en IB organisatiedocument • Adviserende en medecoördinerende rol ten aanzien van het door het Rijk verplichte ICT-beveiligingsassessment DigiD. Eerste rapportage richting Rijk/Logius uiterlijk per 31/12/2013. 	<p>Gerealiseerd</p>
<p><u>Juridische control en Bescherming Persoonsgegevens</u></p> <p>a) Na de presentatie in het MTBV om te komen tot een openbaar register van persoonsgegevens-verwerkende systemen, wordt het project doorgezet in 2013. Afhankelijk van voortgang zal het MTBV worden geïnformeerd.</p> <p>b) Signaleren gemeentebrede ontwikkelingen op gebied van wetgeving en jurisprudentie .</p> <p>c) Actualisering mandaatlijsten.</p>	<p>a) Gemeentebrede inventarisatie Wbp is nog lopende. NB het MTBV wordt in 2014 inzake voortgang gemeld</p> <p>b) Ontwikkelingen jurisprudentie inzake Wob in relatie tot Wet dwangsom en beroep gemonitord. Proces aangepast n.a.v. inwerkingtreding per 1 juli 2013 van gewijzigde wetgeving (Awb) m.b.t. schadevergoeding t.g.v. onrechtmatige besluiten. Interne cursus vanuit Concernzaken verzorgd n.a.v. wetswijziging bestuursprocesrecht</p> <p>c) Mandaatlijst geactualiseerd per maart 2013.</p>
<p><u>Realisatie instrumenten juridische control:</u></p> <p>a) ontwikkelen bekendmakingsbeleid.</p> <p>b) Uitbouw website (handleidingen, informatie en</p>	<p>a) Project aansluiting GVOP (verplichte digitale bekendmaking algemeen verbindende voorschriften m.i.v. 1-1-2014) afgerond.</p> <p>b) Handleidingen Wob en gemeentelijke regelgeving</p>

tips). c) Opstellen toetsingskaders t.b.v. naleving Wbp, bv. handleidingen, modellen, standaarden, handreikingen.	geactualiseerd. c) Verschillende informatiebladen en modellen zijn ontwikkeld (o.a. bewerkersovereenkomst, gebruik BSN en cookieregels)
Beoogde prestaties	Realisatie 2013
<u>Inkoopbeleid</u> Uitvoeren van het vastgestelde inkoopbeleid middels procesbegeleiding inkopen en het opstellen van een centraal inkoopregister (uit managementletter van de accountant naar aanleiding van de interimcontrole). Dit register (centraal contractbeheer) wordt regionaal in het kader van SSC ZL opgepakt.	Gerealiseerd. Daarnaast is gestart met een evaluatie van het gemeentelijk inkoop- en aanbestedingsbeleid en een audit op 25 aanbestedingsdossier.
<u>Rekenkamer Maastricht</u> Procesbegeleiding van alle in 2013 lopende rekenkameronderzoeken.	Procesmanagement gerealiseerd naar ambtelijke organisatie, secretaris, portefeuillehouders/college en rekenkamer van alle in 2013 lopende rekenkameronderzoeken, te weten: <ul style="list-style-type: none"> • De aansturing van Trajekt door de gemeente Maastricht. • Integriteitsbeleid gemeente Maastricht • Opvolgonderzoek • Handhavingsbeleid gemeente Maastricht
<u>Beleidscontrol</u> Beleidscontrol in brede zin bij Jaarstukken 2012, Programmabegroting 2014 en Marap 2013. Management organisatie is verantwoordelijk voor opgestelde beleidsteksten.	Gerealiseerd en uitgevoerd tijdens scrumsessies met het management. Het in 2012 ingevoerde scrummen leidde ook in 2013 tot veel voordelen. Zo kostte het minder tijd om tot overeenstemming te komen (efficiëntie), werkten we meer integraal samen en leerden we meer van elkaar.
<u>Opdrachtgeverschap richting Publieke Dienstverlening</u> Vanuit rol opdrachtgever sturen op opdrachten zoals opgenomen in de Dienstverleningsovereenkomst BCZ - PD 2013.	<u>Gerealiseerd.</u> Sturing vindt plaats via periodiek overleg met manager Publieke Dienstverlening, incidenteel overleg met teammanagers Publieke Dienst-verlening en structurele deelname aan MT Publieke Dienstverlening. Status opdrachten, zie paragraaf 4 productformulier Publieke Dienstverlening.

Niet geplande taken	Realisatie 2013
Actieplan "Verbeteren bereikbaarheid gemeente voor klanten per telefoon en per e-mail".	In opdracht directieteam is BCZ-control opdrachtnemer/trekker van het plan. Aan elke maatregel is een probleemeigenaar in de organisatie verbonden die verantwoordelijk is voor het realiseren van een bepaalde maatregel. Opdracht tot uitvoeren eerste herhaalde meting onder ondernemers en nulmeting onder burgers in april 2013 is door BCZ-control gegeven. Resultaten onderzoek zijn in najaar met directieteam en portefeuillehouder middelen besproken. Vervolgstappen voor 2014 zijn afgesproken.

Beoogde prestaties	Realisatie 2013
Telefonische bereikbaarheid gemeente Maastricht	In de raadscommissie Algemene Zaken & Middelen mei 2013 is gediscussieerd over de telefonische bereikbaarheid van de gemeente. Als reactie hierop heeft BCZ-control in opdracht van het directieteam een raadsinformatiebrief voor de portefeuillehouder middelen opgesteld waarin met concrete maatregelen wordt aangegeven hoe de telefonische bereikbaarheid op korte termijn te verbeteren.
Klantgerichtheid en kwaliteit dienstverlening	Directieteam geeft aan inzicht te willen in stand van in- en externe klantgerichtheid/kwaliteit van onze dienstverlening. BCZ-control krijgt verzoek gemeentebreed te inventariseren wat er allemaal is in de organisatie op gebied van klantgerichtheid en hoe de gemeente het doet. Notitie is opgeleverd aan directieteam.
Proef beheer Producten en Dienstencatagogus (PDC)	Vanwege eigenaarschap BCZ van PDC (generieke component) vervult BCZ-control rol van opdrachtgever. In voorjaar 2013 is in overleg met SSC, PD, BCZ en MT Bedrijfsvoering voor college een nota opgesteld om beheer PDC bij wijze van proef te laten plaatsvinden door een bedrijf. Proef Beheer PDC loopt van 1 april 2013 – 1 mei 2014.
Terugblik bestuursakkoord 2010-2014	Op verzoek van directieteam heeft BCZ-control in nauw overleg met bestuursvoorlichters in 2013 een midterm review van het bestuursakkoord opgesteld (stand 31-12-2012; 11 lijnen met de 24 hieraan gekoppeld ambities).
Deregulering	Maastricht kent geen overkoepelend dereguleringsprogramma. Dat is in lijn met de opvatting in Maastricht om deregulering simpel te houden. Verschillende projecten en maatregelen dragen bij tot de vermindering van de lasten- en regeldruk voor burgers, bedrijven en instellingen. In opdracht van het directieteam heeft BCZ-control een notitie opgesteld over deregulering in onze gemeente. De notitie is na behandeling in het MT Bedrijfsvoering besproken met de portefeuillehouder middelen en heeft geleid tot schrappen “standaard” tekst in Bedrijfsvoeringparagraaf Programmabegroting 2014.
Wet Revitalisering Generiek Toezicht	Het toezicht tussen gemeenten en provincies is per 1 oktober 2012 vereenvoudigd door het inwerking treden van de Wet Revitalisering Generiek Toezicht (RGT). Met de herziening van het interbestuurlijke toezicht moet voor de gemeenten het horizontaal toezicht worden versterkt. Tegelijkertijd moet het specifieke, verticale toezicht van de departementen en de provincies op de gemeenten worden teruggedrongen. Om dat te faciliteren heeft de VNG aan het Kwaliteitsinstituut Nederlandse Gemeenten (KING) opdracht gegeven om een portaal in te richten op www.waarstaatjegemeente.nl . In opdracht van manager CZ heeft BCZ-Control voor het MT Bedrijfsvoering een notitie over deze nieuwe wet opgesteld. MT BV heeft naar aanleiding van de notitie besloten om beschreven werkzaamheden voorlopig niet op te pakken.
App meldingen openbare ruimte	Een manier om meldingen openbare ruimte aan de gemeente door te geven kan onder meer plaatsvinden via de BuitenBeter app. Een motie om nog voor het zomerreces 2013 te onderzoeken hoe en wanneer deze BuitenBeter app geïmplementeerd kan worden in de gemeentelijke systemen inclusief inzicht in de kosten is in de raadsvergadering van mei 2013 aangenomen. Als reactie op ontvangen motie heeft BCZ-control voor het college een nota opgesteld waarin verslag wordt gedaan van het uitgevoerde onderzoek en waarin voorstellen worden gedaan over het invoeren van deze app voor meldingen openbare ruimte per oktober 2013.

Vensters voor Bedrijfsvoering	Om het management te helpen de bedrijfsvoering op gestructureerde wijze in kaart te brengen waardoor effectieve discussies gevoerd kunnen worden ambities, keuzes en verbeterpunten op weg naar slimmere bedrijfsvoering neemt Maastricht in opdracht van het directieteam deel aan een nieuw landelijk diagnose- en leerinstrument 'Vensters voor Bedrijfsvoering' (benchmarkinstrument dat bestaat uit een feitenonderzoek en een belevingsonderzoek). Het directieteam heeft BCZ-control aangewezen als opdrachtnemer voor dit instrument in Maastricht. In lijn met verzoek directieteam zijn beide onderzoeken in 2013 opgepakt (rapportage in 2014).
-------------------------------	--

1.3 Financiën

Beheeropdrachten

Opdracht	Resultaat	Afwijkingen
Financiën draagt zorg voor de kaderstelling t.a.v. de financiële middelen (incl. treasury) en voert financial control uit op de grote, risicovolle projecten	Tijdige en actuele richtlijnen voor financiële kaders. Blijvende aandacht op de grote projecten (A2, Belvédère, decentralisatie in het sociale domein)	Gerealiseerd.
Financiën adviseert, toetst en evalueert ten behoeve van Bestuur en Directie. De integrale samenhang van voorstellen vormt daarbij een voornaam aandachtspunt. (voortoets)	Volgt financiële ontwikkelingen (regeringsakkoord, wet houdbare overheidsfinanciën HOF, algemene uitkering e.d.) en vertaalt deze naar de gemeentelijke organisatie. Adviseert inhoudelijk inzake belastingen en verbonden partijen. Vindt wekelijks plaats tijdens de debriefing en tijdens PO middelen	Gerealiseerd.
Zorg dragen voor een tijdige en volledige financiële informatievoorziening binnen de kaders en afspraken van de gemeentebrede termijnkalender (zoals op 14 april 2011 vastgesteld door het Bons) en de richtlijnen voor de verschillende P&C-producten.	P&C-producten die voldoen aan de vastgestelde kaders, richtlijnen en wettelijke voorschriften en regelgeving op het gebied van financiën. Financiën is procescoördinator van de P&C documenten. Daarnaast heeft Financiën een aantal specifieke taken binnen de P&C cyclus: beheer van de Algemene Middelen en consolidatie van de technische onderleggers van de verschillende documenten.	Gerealiseerd met behulp van inhuur (jaarrekeningtraject 2012).

Opdracht	Resultaat	Afwijkingen
Advisering rondom veelvoorkomende fiscale vraagstukken waaronder signalering van fiscale risico's en opschaling daarvan.	Correcte BTW-aangiftes. Er ligt nu een eindrapport met een aantal aanbevelingen in het kader van Horizontaal Toezicht van de fiscus. Resultaten voor 2013 : <ol style="list-style-type: none"> 1. Ontwikkelen en inbedden fiscale controles 2. Oppakken aanbevelingen nulmeting horizontaal toezicht 3. Aangepast format voor collegenota's inzake fiscaliteit 	Gerealiseerd.
Evaluatie kadernota Governance	In februari in raad	Behandeld in de commissie AZM
Actualiseren Verordeningen ex art. 212/213/213a	In februari in raad	Vastgesteld in de raad
Een op de nieuwe organisatie afgestemde P&C.	Uitwerken van een voorstel (begin 2013) waarbij de jaarlijkse marap als apart P&C-document vervalt en wordt vervangen door een uitvoeringsbeeld in de begroting.	Vastgesteld in de raad
In kaart brengen financiële consequenties en risico's van de beoogde herstructurering MTB	Parallel laten lopen met governance-onderzoek bij de MTB (Q1 2013)	Is gerealiseerd.
Presentatie risicomanagement	Toezegging aan commissie AZM (zie ook control)	Is door de commissie van de agenda gehaald. Zie ook control.
De provincie zal in het eerste kwartaal 2013 het zogenaamde verdiepingsonderzoek (begroting 2013) doen naar de financiële situatie van de gemeente Maastricht.	Begeleiden en aanleveren van noodzakelijk documenten. Het onderzoek zal in mei/juni 2013 worden afgerond met een bestuurlijk overleg.	Gerealiseerd.
Verbetering rapportage lv3	overzicht foutieve boekingen en verbetervoorstellen op basis van constatering	Gerealiseerd met behulp van inhuur.

Ontwikkelopdrachten

Opdracht	Resultaat	Afwijkingen
Volledige en juiste financiële verwerking van de organisatieontwikkeling incl. de	Financiële informatievoorziening die aansluit op de nieuwe organisatiestructuur. Deze	Gerealiseerd.

OG-ON relatie tussen de sector B&O en de uitvoerende sectoren.	opdracht wordt afgestemd met de opdracht aan B&O.	
Opdracht	Resultaat	Afwijkingen
Regionalisering: ontwikkelen van een shared service centre op Zuid-Limburgs niveau met de partners Sittard-Geleen, Heerlen, Maastricht, provincie Limburg.	In 2013 wordt het bedrijfsplan en implementatieplan gesteld voor het SSC-ZL onder leiding van een externe projectleider. Ter ondersteuning van dit proces dient er capaciteit (kwantitatief en kwalitatief) geleverd te worden voor de verschillende werkgroepen. (opdracht aan SSC) Intern onderzoek verrichten naar de eigen efficiencybesparingsmogelijkheden en naar de migratie en desintegratiekosten.	Gerealiseerd.
Doorontwikkelen efficiencydashboard en opbrengstenregister.	Een geïmplementeerd en werkend efficiencydashboard als instrument om de voortgang van de invulling van de (efficiency)taakstellingen te kunnen monitoren.	Maandelijks gerapporteerd aan de wethouder.
Implementatie module verplichtingen (afhankelijk van invoering IPM).	Een operationele module verplichtingen.	Gerealiseerd.
Verdere uniformering jaar- en bedrijfsplannen en jaarrekeningen.	Het beschikbaar zijn van uniforme staten voor activa en voor reserves en voorzieningen voor alle organisatieonderdelen. (opdracht aan SSC)	Gerealiseerd.
(Adviseren bij het) opstellen van de financiële paragraaf in college- en raadsnota's.	Eenduidige financiële onderbouwing van college- en raadsnota's. (opdracht aan SSC voorafgaande aan voortoets)	Capaciteit is vrijgemaakt door overdracht van werkzaamheden naar FA&T. Klanten maken weinig gebruik van de mogelijkheid.
Uitwerken financiële stresstest	Toegepassing van een landelijk ontwikkelde stresstest (100.000+ gemeenten).	Gerealiseerd.
Projectleiding diverse bedrijfsvoeringsprojecten	o.a. financiële verwerking organisatieontwikkeling (verkrijging decharge eerste fase) en start tweede fase	Gerealiseerd.

1.4 I&A

Reguliere (beheer)opdrachten

Opdracht	Resultaten	
<p>De processen zodanig inrichten dat de Active Directory actueel is en blijft.</p> <p>Met behulp van deze directoryservice worden gegevens over objecten opgeslagen in een netwerk en worden deze gegevens beschikbaar gesteld aan gebruikers en netwerkbeheerders. Via Active Directory hebben netwerkgebruikers toegang tot alle hulpbronnen in het netwerk waarvoor ze machtigingen hebben, terwijl ze zich slechts eenmaal hoeven aan te melden. Ook noodzakelijk als single sign on in combinatie met bijv. webbased applicaties.(SSC)</p>	M.i.v. 1 april 2013 een blijvend up to date active directory.	- Niet gerealiseerd, prioriteit bij project WOW
Processen op orde brengen, Implementatie Lean-Itil (SSC)	In 2013 te implementeren tenminste 4 van de 12 Itil beheerprocessen, waaronder in ieder geval licentiebeheer.	Via leantraject in 2014
Basis op orde (SSC)	Een actuele Configuration Management Database voor ICT-componenten en licenties	Deels uitgevoerd
Bijdrage P&C cyclus	Een aantal specifieke taken binnen de P&C cyclus: beheer van de algemene I&A middelen, uitvoering van concern-brede taken, consolidatie, verantwoording en planningscoördinatie	Gerealiseerd; als actiepunt voor 2014 staat een nieuwe begroting
Advisering:	Integrale advisering van bestuur, directieraad, MTbv, managers bedrijfsvoering en managers bij alle gemeentebrede I&A-projecten.	Gerealiseerd
Communicatie	Uitvoering communicatieplan gekoppeld aan lenA-projectenplan	Deels gerealiseerd

Ontwikkelopdrachten

Opdracht	Resultaten	
Aan opdrachtgeverskant is het Informatiebeleidsplan 2012-2015 en wordt het lenA-projectenplan 2013 opgeleverd. Het informatie-beleidsplan is een sturingsinstrument dat richting geeft aan waar	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Het in uitvoering van nemen van projecten uit het lenA-projectenplan 2013. ➤ SSC is verantwoordelijk voor het opleveren van de benoemde resultaten van de in uitvoering genomen projecten ➤ Goed ingerichte plannings-, uitvoerings- 	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Deels uitgevoerd ➤ Deels uitgevoerd ➤ Beperkt gerealiseerd

het met ICT naar toe moet en de wijze waarop dat moet worden georganiseerd. Het ienA-projectenplan 2013 bevat de portefeuille van geaccordeerde projecten. (SSC)	en verantwoordingsprocessen	
Opdracht	Resultaten	
Uitvoeren geven aan de aanbevelingen van de managementletter van Ernst & Young inzake informatiebeveiliging. (SSC)	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Opvolging, uitvoering en realisatie van de betreffende resultaten. ➤ SSC beschikt per 1/1/2014 over een TPM-verklaring conform richtlijnen Logius 	➤ Deels gerealiseerd dmv DigiD security audit
Wifi in de stad	➤ In het eerste kwartaal wordt een businesscase opgesteld om het vervolg te bepalen (op basis hiervan wordt participatie van SSC bepaald).	➤ Basis gerealiseerd, pilot in 2014
Activiteiten in het kader van regionalisering/ samenwerking (SSC)	➤ Participatie in dit proces (met name door SSC)	➤ Uitgevoerd
Lean-processen	➤ met name bulkprocessen omgeturnd tot slimmere en slankere processen. (gemeentelijke aanbesteding Q2)	➤ Uitgevoerd, de aanbesteding is afgerond; eerste leantrajecten zijn gestart en lopen tenminste t/m 2015
Eén KCC	➤ Ondersteuning bij de verdere inrichting van één centraal Klantcontactcentrum binnen de gemeente, op termijn regionaal. Dit is een belangrijke hefboom om verdere efficiency te realiseren op met name frontoffice-activiteiten	➤ Is in uitvoering, wordt verder geïntegreerd in diverse leantrajecten

Uit het projectenplan 2013:

De voortgang/realisatie is weergegeven aan de hand van de volgende symbolen:



= gerealiseerd




































= In uitvoering













= uitvoering niet gestart in 2013, start in 2014

Project nr	Projectnaam	(gedelegeerd) Opdrachtgever	Status	Opmerking
13-01	Implementatie E-Maxx-zaaksysteem +KCC-functionaliteit	CZ - Iris Schols		Leverancier dient nog TPM-verklaring op te leveren in 2014.
13-02	Invoering MijnOverheid	CZ - Iris Schols		Vertraagd als gevolg van vertraging digikoppeling. Naar 2014.

Project nr	Projectnaam	(gedelegeerd) Opdrachtgever	Status	Opmerking
13-03	Upgrade PDC	CZ - Iris Schols		Leveranciers-issuе. Loopt door in 2014. Naar 2014.
13-04	Koppeling BAG-WOZ, aansluiten op landelijke voorziening WOZ, Kadastrale volledigheid	CZ - Iris Schols		Deels vertraagd a.g.v. samenwerking met BSGW. Scopewijziging. Loopt door in 2014. Dit is een kritisch dossier en heeft prioriteit nr. 1 in 2014
13-05	Webrichtlijnen fase 1	CZ – Sigrid Haenen		Complex. Loopt door in 2014.
13-06	E-herkenning	BenO – Economie	Z 	Capaciteits-issues bij leverancier. Naar lenA-plan 2014.
13-07	Basisregistratie grootschalige Topografie	BenO – Francois Weerts		Op koers. Loopt door in 2014 en 2015.
13-08	Digikoppeling	CZ - Albert Royen		
13-09	Implementatie oplossing voor Zaakgericht werken	CZ - Albert Royen		Complex. Loopt door in 2014 en zelfs 2015. Aanvullende notitie in MTbv.
13-10	Aansluiten op Nationaal Handelsregister (NHR)	CZ - Albert Royen	Z 	Vertraagd als gevolg van vertraging digikoppeling. 2014.
13-11	Sturing op tijdig afhandelen brieven en e-mails	CZ - Iris Schols		
13-12	ICT beveiligingsassessment DigiD	CZ – René Horbach		
Change	Implementatie BuitenBeter app	CZ – Albert Royen		
Change	Gemeentelijke Voorziening Officiële Publicaties (GVOP)	CZ – Leo Bindels		
Change	Wifi in de stad	Bestuurlijk OG: Wethouders Aarts		Pilot zelf vindt plaats in 2014.
Change	Single Euro Payment Area (SEPA)	CZ – Raymond Dirx		Op schema. Afronding in eerste kwartaal 2014. Naar lenA-plan 2014.
13-13	Upgrade ProBev (GBA) naar ProWeb	CZ - Iris Schols		
13-14	Upgrade Corsa naar hogere versie 2012	CZ- Albert Royen		Capaciteits-issues a.g.v. herprioritering projecten. Naar lenA-plan 2014.

Project nr	Projectnaam	(gedelegeerd) Opdrachtgever	Status	Opmerking
13-15	Implementatie GWS4all versie 16	SZ – Huub Seyben		
13-16	Implementatie GWS4all versie 17 (start mei 2013)	SZ – Huub Seyben		
13-17	Implementatie GWS 4all versie 18 (start nov 2013)	SZ – Huub Seyben		Door leverancier uitgesteld naar 2 ^{de} kwartaal 2014.
13-18	Upgrade Key2onderwijs	SZ – Huub Seyben		
13-19	Subdiestraat ISA4all, koppeling Coda, doorlichten processen	BenO – Louis Theunissen		In uitvoering. Loopt nog door. Naar lenA-plan 2014.
13-20	Upgrade Internetprotocol IPv6	CZ - Rene Horbach		
13-21	Kanaalsturing	CZ - Iris Schols		
13-22	Werkplekonafhankelijk Werken (WOW)	SSC – Enno Soeren		In uitvoering. Afronding in januari 2014.
13-23	Implementatie servicemanagementtool fase 1	SSC – Enno Soeren		
13-24	Vervanging fraudesoftware	SZ – Huub Seyben		
13-25	Digitaal Klant Dossier -eenmalige registr. op werkpleinen	SZ – Huub Seyben		Landelijk stilgelegd. Herstart verwacht in 2014.
13-26	Inrichting mobiel deel marktbeheer	VenL – Leon Hendriks		
13-27	Heroverweging architectuur applicaties theater	Theater - Jos Spauwen		Vervolg geïntegreerd in Lean-opdracht Theater voor lenA-plan 2014
13-28	E-HRM – fase 1 (onderdeel van SSC- ZL)	CZ - Rob Nelissen		
13-29	Evenementenvergunning	VenL – Leon Hendriks		Deels gereed. Rest in project optimalisatie informatiesysteem WABO
13-30	Procesverbetering diverse vergunningen VenL	VenL – Leon Hendriks		Deels gereed. Rest in project optimalisatie informatiesysteem WABO
13-31	Integraal projectmanagement (IPM) incl.	BenO – Fred		IPM op schema. Loopt door. In lenA-plan 2014. Grondexploitatie

Project nr	Projectnaam	(gedelegeerd) Opdrachtgever	Status	Opmerking
	Grondexploitatie	Sijben		aparte opgave.
13-32	Unified Communications - Telefonie	SSC – Enno Soeren		
13-33	Overheveling Centric -databases naar Oracle 11G	CZ - René Horbach		In uitvoering. Loopt door naar 2014.
13-34	Vervanging bodeminformatiesysteem	BenO – Etienne Westbroek		Oriëntatie is gestart. Loopt door. Naar IenA-plan 2014.
13-35	Verbetering parkeervergunningen fase 2	VenL – Leon Hendriks		In uitvoering. Loopt door in 2014.
13-36	E-HRM – fase 2 (onderdeel van SSC- ZL)	CZ - Rob Nelissen		Niet gestart. Naar IenA-plan 2014.
13-37	Vervanging Intranet-implem.collaboration functionaliteit	CZ – Sigrid Haenen		In uitvoering. Loopt door in 2014.
13-38	Implementatie rooster-/planapplicatie Theater	Theater - Jos Spauwen		Wordt geïntegreerd in Lean-opdracht Theater. Naar IenA-plan 2014
13-39	Invoering klantvolgsysteem icm GWS4all	SZ – Huub Seyben		Niet gestart. Naar IenA-plan 2014
13-40	Implementatie servicemanagementtool - fase 2	CZ - René Horbach		In uitvoering. Loopt door in 2014.
13-41	Invoering Verplichtingenadministratie – fase 1	CZ – Valerie Sweelssen		Afgerond. Live-gang per 1-1-2014

1.5 Communicatie

Beheeropdrachten

Opdracht	Resultaten	Realisatie
Bericht uit Maastricht	Wekelijkse berichten worden gepubliceerd via De Ster, internet, e-nieuwsbrief, filmpjes en TVMaastricht	Conform
Ondersteuning van de lijnorganisatie	De lijnorganisatie wordt ondersteund door team Communicatie van het SSC.	Conform
Beheer inter- en intranet	Inter- en intranet worden beheerd zodat de rest van de organisatie hierin gefaciliteerd wordt.	Conform
Webrichtlijnen	Alle informatie is ingevoerd in de nieuwe	Vertraging door problemen bij leverancier

	website.	PDC. Verwachte oplevering eind 1Q14
Communiceren mediabeleid	Alle medewerkers worden geïnformeerd over de afspraken omtrent het mediabeleid.	Conform

Ontwikkelopdrachten

Opdracht	Resultaten	Realisatie
Communicatiever maken van de organisatie	Medewerkers worden ervan overtuigd dat communicatie ook een onderdeel is van hun werk. Dat het hun verantwoordelijkheid is om correct en helder te communiceren.	Ongoing
Onderzoeken van de mogelijkheden om bekendmakingen volledig/zoveel mogelijk digitaal te publiceren.	Er is onderzocht wat de mogelijkheden zijn om bekendmakingen zoveel mogelijk / volledig digitaal te publiceren. Zodat we advertentiekosten kunnen besparen.	Onderzocht en doorgevoerd. Waar mogelijk publiceren we digitaal, waar nodig digitaal én op papier.
Regionalisering;	Werkzaamheden, resultaten en verantwoordelijkheden worden geborgd, met oog op regionalisering van een gedeelte van het SSCteam Communicatie.	Conform
Uitrol nieuwe intranet	Nieuw intranet is in september 2013 gerealiseerd	Vertraagd, door vertraging oplevering website. Voorbereidingen zijn begonnen.
Evaluatie externe middelenmix	De externe middelenmix is in 2011 herzien en begin 2012 aangepast ingezet. Er zijn onder andere filmpjes en e-nieuws aan toegevoegd. Het is tijd om te evalueren, of de aanpassing tegemoet komt aan de wensen van de burger.	Conform
Evaluatie filmpjes	Evaluatie filmpjes die sinds 2012 over verschillende (BuM) onderwerpen wekelijks worden gemaakt. In de evaluatie van de externe middelenmix wordt bekeken, hoe dit middel in het geheel van de mix past. Indien nodig, wordt het format en/of de productie van de filmpjes aangepast.	Doorgeschoven naar 2014, waar in kader herstructurering Communicatie dit middel onderzocht wordt.
Middelenmix interne communicatie opnieuw instellen;	Na de vaststelling van de visie op interne communicatie wordt de interne middelenstructuur opnieuw ingericht.	Hangt af van implementatie intranet. Doorgeschoven naar 2014 ev.
Opdracht	Resultaten	Realisatie

Arbeidsmarktcommunicatie (in samenwerking met regio);	Samen met de vakdiscipline P&O en de andere partnerorganisaties in SSC-ZL wordt de arbeidsmarktcommunicatie opgezet en uitgewerkt. Zeker met oog op werkgeverschap in 2018.	Op dit moment geen prioriteit bij P&O. Daar ligt het zwaartepunt van dit thema. Zodra mogelijk wordt dit opgepakt.
Nieuw filmpje introductie nieuwe medewerkers	Het hele programma van de introductie van de nieuwe medewerkers wordt samen met P&O geëvalueerd en mogelijk herzien. In eerste instantie wordt eerst het sterk verouderde filmpje eruit gelicht.	Nieuw filmpje – voorlopige versie – gerealiseerd. In afwachting van prioritering P&O voor rest van de opdracht.
Social media	Het gebruik van het middel social media wordt beter ingevuld.	Conform
Beeldbank	De mogelijkheden om te komen tot 1 beeldbank binnen de gemeente Maastricht voor alle beelden zijn in kaart gebracht.	Conform. Voorstadium wordt ingericht.
Fotografie	In 2013 verlaat de 'huisfotograaf' de organisatie. Er worden nieuwe afspraken gemaakt over de verschillende vormen van fotografie. Concernzaken communicatie stelt een werkbare richtlijn op, SSC Communicatie werkt deze uit en faciliteert.	Richtlijnen zijn uitgestippeld, SSC Communicatie geeft vorm aan uitvoering.

1.6 Bestuurszaken en Externe Betrekkingen

Resultaten	Realisatie
<p>Grensoverschrijdende samenwerking</p> <p>Grensregionale ontwikkelingen bieden grote kansen. Samen met de buurregio's in België en Duitsland wordt in 2013 gewerkt aan concrete maatregelen die inhoud geven aan de Europese samenwerking met Europese Culturele Hoofdstad 2018 als impuls.</p> <p>Om groeikansen te benutten is het nodig het Maastricht-Aachen-Hasselt-Heerlen-Luik (MAHHL)-gebied economisch en infrastructureel te verknopen door: nadere uitwerking tram Vlaanderen-Maastricht, aanhaking IC-verbinding Luik en Aken bij nieuwe aanbesteding Hoofdrailnet (Rijk) en voorbereiding regionaal Openbaar Vervoer (Provincie).</p> <p>Activiteiten:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Voorbereiden –ambtelijk en bestuurlijk- van bijeenkomsten van de MAHHL-werkgroep en het bestuur van de Euregio Maas-Rijn • Bewaken voortgang dossier positie steden in de nieuwe grensoverschrijdende Europese Interreg-programma's 2014-2020 • Uitvoering gezamenlijke lobby provincie-Zuid-Limburgse steden inzake grensoverschrijdend openbaar vervoer • Bewaken voortgang Europees Interreg-project RoCK, onderdeel tram Vlaanderen-Maastricht • Monitoring en uitvoering nieuwe mogelijkheden voor concrete vormen van grensoverschrijdende samenwerking 	<p>Na het mislopen van de titel Europese Culturele Hoofdstad 2018 wordt er sinds eind 2013 gewerkt aan een vervolg van de in dat kader reeds in gang gezette acties en maatregelen.</p> <p>In 2013 is gewerkt aan de planvorming inzake de tram Vlaanderen-Maastricht en is de lobby voor optimale treinverbindingen naar Luik en Aken vervolgd.</p> <p>Op 31 mei heeft een MAHHL-gemeenteraadsvergadering plaatsgevonden met als thema MCH 2018.</p> <p>Voorts zijn vijf werkgroepen gevormd met als thema's: Ruimtelijke Ordening, Grensoverschrijdend Openbaar Vervoer, Kenniseconomie, Klimaat en Zorg</p>
<p>Zuid-Limburgse samenwerking (publiek-privaat)</p> <p>Vertegenwoordigers van bedrijfsleven, onderwijs, maatschappelijke instellingen, provincie en gemeenten geven de samenwerking in Zuid-Limburg vorm. Dat gebeurt in de Agendacommissie Kompas voor Zuid-Limburg via de stuurgroepen economie, wonen, zorg, en onderwijs. De Agendacommissie bestaat uit de Gouverneur, de Burgemeesters van de drie steden in Zuid-Limburg en de voorzitters van de stuurgroepen. Het betreft een 'coalition of the willing': afhankelijk van de voortgang van de ontwikkeling van concrete projecten in de Agendacommissie en de inzet van middelen als gevolg daarvan worden voorstellen voorgelegd aan de individuele organen (gemeenteraden en staten). Dit Kompas is hét strategisch ontwikkelingsprogramma voor de samenwerking in Zuid-Limburg met als belangrijkste doel het bevorderen van welzijn en welvaart van de huidige en toekomstige inwoners, bezoekers en bedrijven. De structuur, de aandachtspunten en de projecten voor en van het nieuwe Zuid-Limburg staan op de kaart en zijn verwerkt in een convenant met het Rijk dat op 7 mei 2012 is gesloten tussen Zuid-Limburg en de minister van BZK. Het Rijk is een onmisbare partner. In 2013 wordt gewerkt aan de reeks van projecten onderdeel uitmakend van het Strategisch Ontwikkelingsprogramma:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Een structuur- en woonvisie op Zuid-Limburgse schaal; 2. Specialisatie in ziekenhuizen, maar ook meer zorg om de hoek; 3. Meer kansen voor het midden- en kleinbedrijf; 4. Maximale ondersteuning voor de campussen in Maastricht en Sittard-Geleen; 5. Versterking van het toeristisch aanbod ontwikkeld binnen de samenwerking 	<p>De structuur- en woonvisie is opgenomen in het POL</p> <p>De Provincie heeft 130 miljoen vrijgemaakt voor investeringen in de beide campussen</p>

<p>tussen de Heuvellandgemeenten;</p> <p>6. Concentratie en specialisatie van onderwijs voorzieningen.</p> <p>Activiteiten:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Voorbereiden – ambtelijk en bestuurlijk - bijeenkomsten Agendacommissie (viermaal per jaar) • Bewaken voortgang werkzaamheden stuurgroepen • Monitoring afspraken convenant BZK • Vertaling van de bestuurlijke afspraken naar de regiogemeenten 	
<p><u>Stedelijke samenwerking</u></p> <p>In 2013 wordt de samenwerking met de drie Zuid-Limburgse steden versterkt voortgezet. Elk kwartaal is structureel gezamenlijk overleg voorzien van de drie colleges. Elke stad is trekker van een aantal portefeuilles (Maastricht: cultuur, mobiliteit, onderwijs. Heerlen: wonen en zorg. Sittard-Geleen: economie en sport). Daarnaast is een aantal themaoverstijgende aspecten benoemd: <i>samenhang en focus</i> zijn hierin sleutelbegrippen. <i>Samenhang en focus</i> zijn belangrijke voorwaarden om een succesvolle Zuid Limburgse lobby te kunnen voeren. De lobby moet niet alleen gericht zijn op het binnenhalen van externe middelen. De lobby moet ook gericht zijn op het behouden van middelen die eerder door provincie, rijk en Europa beschikbaar werden gesteld.</p> <p><i>Samenhang</i> op de veelheid van beleidsdocumenten en agenda's waar bestuurders met elkaar over spreken. Op dit moment wordt gewerkt aan de kaders voor nieuwe Europese structuurfondsenprogramma's voor de periode 2014-2020. De uiteindelijke doelstelling is om te komen tot concrete nieuwe programma's die aansluiten bij de stedelijke en Zuid-Limburgse prioriteiten. Het is van belang dit standpunt in de bestuurlijke en ambtelijke discussies/werkgroepen over het nieuwe structuurfondsenbeleid uit te dragen. In de loop van 2013 zullen naar verwachting de nieuwe programmakaders worden vastgesteld.</p> <p>De grote steden samenwerkend in G32-verband volgen het kabinetsbeleid voor de steden zeer nauwgezet en voeren - waar nodig in afstemming met de VNG – lobby richting Rijk en Europa. In 2012 vormde bijvoorbeeld de lobby voor de nieuwe Europese structuurfondsenprogramma's 2014-2020 een belangrijk thema. Voor 2013 wordt die lijn doorgezet.</p> <p><i>Focus</i> op de prioriteiten die de drie steden hanteren, namelijk:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Herstructurering van de woningvoorraad; ▪ Decentralisaties jeugdzorg, AWBZ en 'onderkant arbeidsmarkt' (zie programma 4, 5&6 en 9); ▪ Internationale bereikbaarheid; ▪ Projectrealisaties topsectoren chemie, materialen en health met sterke cross-overs; ▪ Projectrealisatie Sportzone Limburg; <p>Maastricht Culturele Hoofdstad 2018.</p>	<p>In 2013 is de Zuid Limburgse lobby voortgezet. De nieuwe programmakaders voor de Europese structuurfondsenprogramma's 2014-2020 zijn eind 2013 grotendeels vastgesteld. Er is aansluiting gevonden bij de stedelijke en Zuid-Limburgse prioriteiten. In de loop van 2014 zal een start worden gemaakt met de concrete uitvoering van de programma's. Focus ligt daarbij op uitvoering van de LED-agenda.</p> <p>In G32-verband is de lobby voor de nieuwe Europese structuurfondsenprogramma's 2014-2020 aan de orde geweest. In 2014 zal deze lobby worden gevolgd door concrete acties om de uitvoering van de programma's ter hand te nemen.</p>
<p><u>Maastricht centrumstad</u></p> <p>De Heuvelland gemeenten - Vaals, Gulpen-Wittem, Valkenburg, Meerssen, Eijsden-Margraten en Maastricht – haken aan bij de Zuid-Limburgse strategische agenda via Maastricht.</p> <p>De colleges van de Heuvellandgemeenten overleggen in het ritme van de bijeenkomsten van de drie steden over de wijze waarop bundeling van beleid en uitvoering op diverse taakgebieden plaatsvindt.</p> <p>Specifieke aandachtgebieden in de regio Maastricht zijn onder andere:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Gebied Albertknoop/Lanakerveld (zie programma 10 Stadsontwikkeling, brandpunt Belvédère); ▪ Opstellen regionale woonvisie (zie programma 11 Wonen); <p>Gebiedsontwikkeling Maastricht Meerssen Valkenburg (GOMV). De Provincie Limburg evalueert op dit moment het functioneren van de regiofondsen w.o. GOMV. Op basis van de resultaten worden nieuwe afspraken gemaakt voor de concrete ondersteuning van de Provincie voor projecten.</p>	<p>Op 10 december hebben de zes partners in Maastricht-Heuvelland een convenant vastgesteld over brede en vergaande samenwerking tussen de betrokken gemeenten op zowel beleidsmatig vlak als op het terrein van uitvoerende en praktische zaken. Dit convenant wordt ingebracht in de coalitiebesprekingen van de zes deelnemende gemeenten</p>

Resultaten	Realisatie
<p><u>Inzet op European and Public affairs (waaronder Europese fondsenwerving)</u></p> <p>Positionering van Maastricht in relevante netwerken/draagvlak voor Maastrichtse projecten creëren door:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Systematisch, proactief en strategisch opbouwen en in stand houden van voor de stedelijke en regionale lobby relevante netwerken op regionaal, nationaal en Europees niveau; • Verkennen nieuwe Euregionale en Europese contacten, intensiveren opbouw en onderhoud relevante netwerken; • Verwerven externe geldstromen/subsidies op basis van de strategische projectenagenda van de stad Maastricht; • Inspelend op de nieuwe economische visie wordt in 2013 verkend hoe 'Maastricht internationaal' beleidsmatig sterker gepositioneerd kan worden en welke prioriteiten in de uitvoering gesteld moeten worden. Daarbij wordt ook aangehaakt bij Maastricht Culturele Hoofdstad 2018. 	<p>In 2013 is de gemeentebrede nota internationalisering inclusief actieprogramma door de gemeenteraad vastgesteld. In 2013 is tevens een start gemaakt met de voorbereiding op de nieuwe Europese fondsenperiode 2014-2020. Netwerkvorming op nationaal, Europees en internationaal niveau is in 2013 voortgezet (going concern) en waar mogelijk en nodig geïntensiveerd en uitgebreid.</p>
<p><u>Bedrijfsvoering</u></p> <p>Naast de strategische samenwerking worden de Zuid-Limburgse partners opgezocht als het gaat om het stroomlijnen van de bedrijfsvoering.</p> <p>Regionale samenwerking is de volgende stap om een hoge kwaliteit tegen de laagst mogelijke kosten te blijven leveren: concentratie van middelen op regionale schaal. Daarnaast levert samenwerking een bijdrage aan de kwaliteit en continuïteit van de dienstverlening. De uitgangspunten voor samenwerking is gelijkwaardigheid van de partners en het bereiken van een win-win-situatie. De samenwerking moet in ieder geval leiden tot lagere kosten van ondersteunende diensten. Op korte termijn worden pragmatische samenwerkingsvormen opgezocht. Vooral op het gebied van ICT, personeel en organisatie, inkoop en aanbesteding en onderzoek en statistiek.</p>	<p>Op het niveau van de drie steden en de Provincie zijn afspraken gemaakt in het kader van Shared Services. De overige gemeenten kunnen nu aansluiten bij de gemaakte afspraken. Voorts is de RUD van start gegaan en is gemeentelijke belastinginning ondergebracht bij BSGW. Tenslotte is een overzicht samengesteld van praktische samenwerkingsdossiers tussen de zes Heuvelland-gemeenten: het aantal afspraken varieert van 38 tot 52 tussen Maastricht en de individuele gemeente in het Heuvelland</p>

1.7 Opdracht aan Publieke dienstverlening

Zie productblad Publieke dienstverlening in bijlage VI

2 Bedrijfsvoering

2.1 Toelichting op hoofdlijnen op het resultaat

Samenvatting kostenplaatsen en producten. Samenvatting kostenplaatsen en producten. Voor het geheel van budgetten van kostenplaatsen en producten wordt het boekjaar 2013 afgesloten met een overschot van ca € 994K.

Jaarrekening 2013 BCZ (890) cijfermatig Omschrijving	2012 Rekening	2013		
		Begroting	Rekening	Resultaat
Kostenplaatsen BCZ				
- 481412000 Loonkosten vast personeel	3.724.964	3.660.564	3.938.466	-277.902
- 481412001 Tijdelijk personeel	4.202	6.844	69.968	-63.124
- 481412002 Overige personeelskosten	35.377	79.496	122.511	-43.015
- 481412090 Doorbelaste personeelskosten (in- en extern)	-2.105.411	-1.847.932	-2.267.722	419.790
- 481412091 Doorbelaste overige personeelskosten	0	0	0	0
- 484414002 Apparaatskosten Algemeen	58.437	37.337	167.893	-130.556
- 484414004 Doorbelastingen van SSC en naar OO's	2.582.055	2.581.620	2.639.944	-58.324
- 489451082 OVT centraal	523.185	537.975	526.302	11.673
- 489451083 Werkbudget concerncontroller	0	2.976	0	2.976
- 489451087 Werkbudget directieraad	5.261	5.175	8.928	-3.753
- 489451090 I-visie	44.196	1	1	0
- 489451101 Bijdrage regionale ombudscommissie	19.367	25.000	23.694	1.306
- 489451144 Werkbudget gemeentelijk managementteam	917	10.175	567	9.608
- 489451145 Gemeentelijke klachtencommissie	7.978	3.976	23	3.953
- 489451999 Doorbelaste apparaatskosten naar producten	4.900.529	-4.900.529	-5.230.575	-127.368
Saldo kostenplaatsen BCZ	0	0	0	0
Producten BCZ				
- 580522003 Burgerjaarsverslag	31	11.330	9.124	2.207
- 580522004 Euregio / Europese zaken	7.111	7.235	3.156	4.079
- 580522005 Vereniging Nederlandse Gemeenten	145.000	147.538	138.717	8.821
- 580522008 Vereniging Limburgse Gemeenten	878	893	694	199
- 580522011 Juliana Boudewijnprijs	0	583	0	583
- 580522012 Mestreechter Geisprijs	5.000	5.663	5.500	163
- 580522013 Regionale Ombudscommissie	0	-1	-336	335
- 580522037 Opname psychisch ziekenhuis	11.301	11.193	8.914	2.279
- 580522045 Regionale samenwerking	35.969	36.598	23.684	12.914
- 580522046 Stadsvisie	9.249	9.411	-3.743	13.154
- 580522047 Europeanisering	31.019	19.596	30.018	-10.422
- 580522048 Huis van Brussel	4.000	4.070	4.833	-763
- 580551001 Concernstaf	4.900.525	5.103.209	5.230.575	-127.366
- 580556001 Stelpost algemeen	54.251	-981.151	-1.040.717	59.566
- 580556002 Stelpost loonsomontwikkeling	127.570	28.274	0	28.274
- 580593001 Verrekening rente reserves en met AD	0	0	0	0
- 580551001 Verrekening nadelig saldo 890	-9.608.979	-8.710.480	-9.710.480	1.000.000
Totaal producten: batig saldo 2013 BCZ	-4.277.075	-4.306.039	-5.300.062	994.023

Toelichting ten opzichte van de begroting.

De kostenplaatsen personeel en apparaatskosten zijn met een tekort van 127K afgesloten. Op hoofd kostensoorten als volgt gespecificeerd:

• Personele kosten:	36K
• Apparaatskosten en doorbelastingen SSC:	- 189K
• Overige kostenplaatsen:	<u>26K</u>
• Resultaat kostenplaatsen:	- 127K

De personele kosten laten een overschot van per saldo 36K zien. Hierin begrepen is de loonsom van het vast personeel, overige personeelskosten, externe inhuur, detacheringen naar derden. In dit saldo is tevens de efficiencytaakstelling voor 2013 gerealiseerd.

De apparaatskosten en doorbelastingen SSC laten een overschrijding van de begroting van 130K zien, welk tekort nagenoeg geheel veroorzaakt wordt door advieskosten ter zake: verantwoording van de G40 / Vogelaarbudgetten (23K), second opinion Belvédère (25K), arbeidsconflicten (23K), rolvulling opdrachtgever en opdrachtnemerschap (18K), fiscale aspecten (14K) en overige advieskosten (27).

De producten worden afgesloten met een overschot van 994K afgesloten. Hiervan is 1.000K gerealiseerd via een onttrekking van de reserve "organisatieontwikkeling" als bijdrage in het gemeentebrede tekort. Het saldo van de kostenplaatsen is gecompenseerd door onderuitputting op de verschillende overige producten.

2.2 Efficiencytaakstelling

De totale bezuinigingsopgave voor het team Bestuurs en Concernzaken bedroeg voor 2013 € 630K en was als volgt samengesteld:

• Vereenvoudiging P&C:	60K
• Vermindering audits:	50K
• Teammanager bestuurszaken:	100K
• Uitbreidingen / aanpassingen fuwa:	62K
• Aandeel buurtgericht werken:	19K
• Efficiencytaakstelling 2013 (incl. aanpassing):	<u>+ 339K</u>
• Totaal bezuinigingsopgave 2013:	630K

Invulling heeft plaatsgevonden in de personeelsbudgetten middels het schrappen van een aantal functies en het detacheren / doorbelasten van personeel en door bezuinigen op materiële budgetten als; in totaliteit voor **635K** en als volgt gespecificeerd:

Nr	Omschrijving	OIK	FTE	2013
0 Taakstellingen.				
1	Efficiencytaakstelling 2012-2018, incl arbeidsvoorwaarden en externe inhuur			339.000
2	Vereenvoudiging P&C			60.000
3	Vermindering audits			50.000
4	Teammanager bestuurszaken			100.000
5	Aandeel taakstelling Buurtgericht werken			18.750
6	Uitbreidingen / aanpassingen fuwa			62.000
				629.750
I Bezuiniging via: Vervallen functies				
1	Hoofd Concernstaf	16	1,00	123.223
2	Beleidsmedewerker A	13	2,15	203.267
3	Bestuurs en comm adviseur	12	0,10	8.498
4	Verminderen juridische control	11	1,00	77.317
5	Beleidsmedewerker C	11	0,26	20.056
6	Vervallen schaduwadministratie personeel	10	1,00	33.529
7	Verminderen projectassistentie	8	0,70	37.252
	Subtotaal		6,21	503.142
II Bezuiniging via: Detacheringen en doorbelastingen				
1	Tijdelijke inzet voor RMP / NO	11	0,50	39.243
	Subtotaal		0,50	39.243
III Bezuiniging via: Materiële budgetten				
1	Aanpassing OPK aan formatiereductie			12.846
2	Dienstspectifieke overige personeelskosten			21.460
3	Vervallen doorbelasting PD			13.557
4	Omzetting OVT in storting in reserve OO			8.681
5	Reserve productiemiddelen			9.840
6	Accountantskosten			27.091
	Subtotaal			93.475
	Totaal			635.860
	Resultaat: positief			6.110

2.3 Risico's

Twee aanvullende risico's willen wij aanstippen:

- aantal WOB verzoeken blijft toenemen
- aantal klachten blijft ook toenemen

De klachtencommissie wordt medio 2014 geëvalueerd. Daarin zal ook het aantal en de stijging van het aantal klachten worden meegenomen. De klachtencommissie is deze setting overeenkomstig DT besluit is dan een jaar op deze wijze aan het werk.

De stijging van het aantal WOB verzoeken houdt vele ambtenaren bezig. Een strikte toepassing van wat wel en niet wordt verstrekt lijkt onvermijdelijk. Het thema staat ook op de landelijke agenda. Het is een van de thema's die in 2014 bij de verbetering van de juridische kwaliteitszorg op de agenda zal komen.

2.4 Inhuur externen

In onderstaande tabellen zijn de werkelijke kosten van externe inhuur en advies voor het boekjaar 2013 per organisatieonderdeel weergegeven.

890 B&BCZ Raad, Griffie en Rekenkamer	Kostenplaatsen		Producten		Projecten	
	Begroot	Realisatie	Begroot	Realisatie	Begroot	Realisatie
43000 Externe inhuur (Raad en Griffie)	0	0	28.113	59.744	0	0
43000 Externe inhuur (Rekenkamer)	0	0	0	0	0	0
Totaal	0	0	28.113	59.744	0	0
43434 Advieskosten (Raad en Griffie)	0	3.704	0	0	0	0
43434 Advieskosten (Rekenkamer)	0	0	49.774	0	0	0
Totaal	0	3.704	49.774	0	0	0

In de producten zijn de kosten van externe inhuur ter zake Raad en Griffie gemaakt ten behoeve van de notulering van de vergaderingen van raad en commissies.

890 B&BCZ College	Kostenplaatsen		Producten		Projecten	
	Begroot	Realisatie	Begroot	Realisatie	Begroot	Realisatie
43000 Externe inhuur	12.200	17.537	0	0	0	0
43434 Advieskosten	0	0	0	0	0	0
Totaal	12.200	17.537	0	0	0	0

Op de kostenplaatsen zijn de kosten van externe inhuur voor het College gemaakt ten behoeve van de vertalingen en secretariële ondersteuning.

890 B&BCZ BCZ en OR	Kostenplaatsen		Producten		Projecten	
	Begroot	Realisatie	Begroot	Realisatie	Begroot	Realisatie
43000 Externe inhuur (BCZ)	6.844	171.968	0	0	0	88.912
43000 Externe inhuur (OR)	0	11.055	0	0	0	0
Totaal	6.844	183.023	0	0	0	88.912
43434 Advieskosten (BCZ)	2.976	156.595	7.751	0	0	29.951
43434 Advieskosten (OR)	0	0	0	3.921	0	0
Totaal	2.976	156.595	7.751	3.921	0	29.951

Op de kostenplaatsen zijn de kosten van externe inhuur gemaakt ten behoeve van uitvoering van het I&A projectenplan (102K) en juridische zaken (70K).

Op de kostenplaatsen zijn advieskosten ter zake: verantwoording van de G40 / Vogelaarbudgetten, second opinion Belvédère, arbeidsconflicten, rolvervulling opdrachtgever en opdrachtnemerschap en fiscale aspecten en overige advieskosten waaronder het I&A projectenplan.

De kosten van externe inhuur en advies op de projecten zijn gemaakt ten behoeve van de uitvoering van het I&A projectenplan.

2.5 Ziekteverzuim

Bestuurszaken en externe betrekkingen	1,84%
Concernzaken	4,66%

2.6 Functionerings- en beoordelingsgesprekken

Bestuurszaken en Externe Betrekkingen	72,22%
Concernzaken	62,50%

Het feitelijk aantal gehouden gesprekken ligt hoger en nadert de 90%. De verslagen zijn nog niet allemaal bij SSC-P&O ingeleverd.

Bijlagen

I Jaarrekening op productniveau

Product 500000: Bestuur (Bedragen x € 1.000)	Realisatie 2012	Begroting 2013	Realisatie 2013	Resultaat 2013
Kapitaallasten	18 D	17 D	17 D	0 V
Apparaatskosten	1.655 D	1.654 D	1.659 D	5 N
Subtotaal Lasten	1.673 D	1.671 D	1.676 D	5 N
Saldo voor Resultaatbestemming	1.673 D	1.671 D	1.676 D	5 N
Onttrekking reserves	18 C	17 C	17 C	0 V
Storting reserves	23 D	14 D	14 D	0 V
Subtotaal Reserves	6 D	3 C	3 C	0 V
Saldo na Resultaatbestemming	1.679 D	1.668 D	1.673 D	5 N
Totaal: Product 500000: Bestuur	1.679 D	1.668 D	1.673 D	5 N

Product 500100: Bestuurlijke en (eu-)regionale samen (Bedragen x € 1.000)	Realisatie 2012	Begroting 2013	Realisatie 2013	Resultaat 2013
Apparaatskosten	30 D	0 D	0 D	0 V
Overige lasten	232 D	261 D	161 D	99 V
Subtotaal Lasten	262 D	261 D	161 D	99 V
Opbrengsten	64 C	60 C	0 D	60 N
Subtotaal Baten	64 C	60 C	0 D	60 N
Saldo voor Resultaatbestemming	197 D	201 D	161 D	39 V
Saldo na Resultaatbestemming	197 D	201 D	161 D	39 V
Totaal: Product 500100: Bestuurlijke en (eu-)regionale samen	197 D	201 D	161 D	39 V

Product 500200: Raad- excl. Griffie (Bedragen x € 1.000)	Realisatie 2012	Begroting 2013	Realisatie 2013	Resultaat 2013
Apparaatskosten	1.005 D	912 D	1.009 D	98 N
Overige lasten	536 D	556 D	536 D	20 V
Subtotaal Lasten	1.540 D	1.468 D	1.545 D	78 N
Opbrengsten	28 C	0 D	30 C	30 V
Subtotaal Baten	28 C	0 D	30 C	30 V
Saldo voor Resultaatbestemming	1.513 D	1.468 D	1.515 D	48 N
Saldo na Resultaatbestemming	1.513 D	1.468 D	1.515 D	48 N
Totaal: Product 500200: Raad- excl. Griffie	1.513 D	1.468 D	1.515 D	48 N

Product 500300: Raad - onderdeel griffie (Bedragen x € 1.000)	Realisatie 2012	Begroting 2013	Realisatie 2013	Resultaat 2013
Apparaatskosten	822 D	798 D	727 D	70 V
Subtotaal Lasten	822 D	798 D	727 D	70 V
Saldo voor Resultaatbestemming	822 D	798 D	727 D	70 V
Saldo na Resultaatbestemming	822 D	798 D	727 D	70 V
Totaal: Product 500300: Raad - onderdeel griffie	822 D	798 D	727 D	70 V

Product 500400: Concernstaf (Bedragen x € 1.000)	Realisatie 2012	Begroting 2013	Realisatie 2013	Resultaat 2013
Apparaatskosten	4.901 D	5.103 D	5.231 D	127 N
Subtotaal Lasten	4.901 D	5.103 D	5.231 D	127 N
Saldo voor Resultaatbestemming	4.901 D	5.103 D	5.231 D	127 N
Saldo na Resultaatbestemming	4.901 D	5.103 D	5.231 D	127 N
Totaal: Product 500400: Concernstaf	4.901 D	5.103 D	5.231 D	127 N

Product 500700: Interne Dienstverlening (Bedragen x € 1.000)	Realisatie 2012	Begroting 2013	Realisatie 2013	Resultaat 2013
Apparaatskosten	168 D	188 D	138 D	50 V
Subsidies betaald	0 D	0 D	0 D	0 N
Overige lasten	283 D	214 D	255 D	41 N
Subtotaal Lasten	450 D	402 D	393 D	9 V
Opbrengsten	169 C	0 D	82 C	82 V
Subsidies ontvangen	0 D	0 D	20 C	20 V
Subtotaal Baten	169 C	0 D	102 C	102 V
Saldo voor Resultaatbestemming	282 D	402 D	292 D	111 V
Saldo na Resultaatbestemming	282 D	402 D	292 D	111 V
Totaal: Product 500700: Interne Dienstverlening	282 D	402 D	292 D	111 V

Product 502700: Europeanisering, subsidies en netwer (Bedragen x € 1.000)	Realisatie 2012	Begroting 2013	Realisatie 2013	Resultaat 2013
Overige lasten	38 D	24 D	35 D	11 N
Subtotaal Lasten	38 D	24 D	35 D	11 N
Opbrengsten	3 C	0 D	0 D	0 V
Subtotaal Baten	3 C	0 D	0 D	0 V
Saldo voor Resultaatbestemming	35 D	24 D	35 D	11 N
Saldo na Resultaatbestemming	35 D	24 D	35 D	11 N
Totaal: Product 502700: Europeanisering, subs en netwerken	35 D	24 D	35 D	11 N

Product 514600: Diverse posten (Bedragen x € 1.000)	Realisatie 2012	Begroting 2013	Realisatie 2013	Resultaat 2013
Storting in voorzieningen	461 C	0 D	0 D	0 V
Overige lasten	780 D	1.170 D	155 D	1.015 V
Subtotaal Lasten	319 D	1.170 D	155 D	1.015 V
Opbrengsten	0 D	0 D	99 C	99 V
Subtotaal Baten	0 D	0 D	99 C	99 V
Saldo voor Resultaatbestemming	319 D	1.170 D	56 D	1.114 V
Onttrekking reserves	342 C	1.123 C	1.127 C	4 V
Storting reserves	205 D	0 D	80 D	80 N
Subtotaal Reserves	137 C	1.123 C	1.047 C	76 N
Saldo na Resultaatbestemming	182 D	47 D	991 C	1.038 V
Totaal: Product 514600: Diverse posten	182 D	47 D	991 C	1.038 V

Product 516100: AD Mutaties reserves/voorzieningen (Bedragen x € 1.000)	Realisatie 2012	Begroting 2013	Realisatie 2013	Resultaat 2013
Opbrengsten	24 C	16 C	38 C	22 V
Subtotaal Baten	24 C	16 C	38 C	22 V
Saldo voor Resultaatbestemming	24 C	16 C	38 C	22 V
Storting reserves	24 D	16 D	38 D	22 N
Subtotaal Reserves	24 D	16 D	38 D	22 N
Saldo na Resultaatbestemming	0 D	0 D	0 D	0 V
Totaal: Product 516100: AD Mutaties reserves/voorzieningen	0 D	0 D	0 D	0 V

Product 516200: Saldo na bestemming (Bedragen x € 1.000)	Realisatie 2012	Begroting 2013	Realisatie 2013	Resultaat 2013
Overige lasten	0 D	0 D	1.067 D	1.067 N
Subtotaal Lasten	0 D	0 D	1.067 D	1.067 N
Opbrengsten	9.609 C	9.710 C	9.710 C	0 V
Subtotaal Baten	9.609 C	9.710 C	9.710 C	0 V
Saldo voor Resultaatbestemming	9.609 C	9.710 C	8.644 C	1.067 N
Saldo na Resultaatbestemming	9.609 C	9.710 C	8.644 C	1.067 N
Totaal: Product 516200: Saldo na bestemming	9.609 C	9.710 C	8.644 C	1.067 N

II Waarderings- en resultaatbepalingsgrondslagen

Voorschriften.

Bij het opstellen van de jaarrekening zijn de volgende wettelijke en andere voorschriften in acht genomen:

- de gemeentewet, artikel 197;
- het besluit begroting en verantwoording;
- de door de gemeenteraad op 14 oktober 2003 vastgestelde financiële verordeningen ex art. 212, 213 en 213a;
- Rapportage Interne verrekeningen en opdrachtgeverschap opgesteld in het kader van het financieel verbeterprogramma 'Met meer aandacht'.
- het handboek planning & control van de gemeente Maastricht, waarin opgenomen de concernrichtlijnen voor de samenstelling van de jaarrekening.

De jaarrekening biedt inzicht in de resultaten over het begrotingsjaar 2013 en in de omvang en samenstelling van het vermogen per 31 december 2013. De jaarrekening is opgesteld in (duizenden) euro's.

Consolidatie.

De deelnemingen zijn niet in de consolidatie betrokken, maar zijn opgenomen onder de financiële vaste activa. Indien beschikbaar worden de jaarcijfers van meerderheidsbelangen opgenomen in de bijlagen. Bij het opmaken van de rekening waren nog geen definitieve cijfers beschikbaar.

Waarderingsgrondslagen balans.

Immateriële vaste activa.

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs, verminderd met de afschrijvingen. Afschrijving geschiedt lineair in 5 jaar.

Materiële vaste activa.

De materiële vaste activa met economisch nut worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs, verminderd met ontvangen bijdragen van derden en met afschrijvingen. Materiële vaste activa in de openbare ruimte met meerjarig maatschappelijk nut kunnen worden geactiveerd. Waardering vindt plaats tegen verkrijgingsprijs, verminderd met ontvangen bijdragen van derden, bijdragen uit bestemmingsreserves en verminderd met afschrijvingen.

De materiële vaste activa worden op lineaire basis afgeschreven, met uitzondering van bebouwd onroerend goed, welk annuïtair wordt afgeschreven. Met de afschrijving wordt gestart in het jaar volgend op het jaar waarin de finale oplevering van het actief plaatsvindt. Met ingang van activeringen vanaf 2004 worden hierbij de volgende termijnen gehanteerd (zie tabel volgende pagina).

Financiële vaste activa.

De onder de financiële vaste activa opgenomen leningen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Deelnemingen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of lagere actuele waarde. Onder de financiële vaste activa worden tevens verstaan "materiële vaste activa in eigendom van derden". Hierbij is de verkrijgingsprijs eerst verminderd met de ontvangen bijdragen van derden.

Vorraden.

De voorraden gronden en onderhanden werken worden gewaardeerd tegen historische verwervingsprijs vermeerderd met rente en algemene beheerskosten en verminderd met opbrengsten uit gronduitgiften, subsidies en bijdragen.

De magazijnvoorraden worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs c.q. een vaste verrekenprijs. De voorraad zout ten behoeve van de gladheidbestrijding wordt gewaardeerd tegen de laatste inkoopprijs.

Vorderingen.

Vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde, indien noodzakelijk verminderd met een voorziening voor oninbare bedragen.

Overige activa en passiva.

De overige activa en passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Resultaatbepalingsgrondslagen.

Baten en lasten.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben, tenzij anders wordt vermeld. Voor zover noodzakelijk zijn ten laste van het resultaat voorzieningen getroffen voor:

- verplichtingen en verliezen waarvan de omvang per balansdatum onzeker is, doch redelijkerwijs te schatten;
- risico's ter zake van verplichtingen en verliezen waarvan de omvang redelijkerwijs is te schatten;
- kosten te maken in een volgend boekjaar, mits deze hun oorsprong vinden in het onderhavige boekjaar en de voorziening strekt tot gelijkmatige verdeling van lasten.

Boekjaar.

Het boekjaar is gelijk aan het kalenderjaar.

Afschrijvingstermijnen voor activa

Omschrijving	afschrijvingstermijn in jr.
Investerings met economisch nut	
▪ nieuwbouw woonruimten en bedrijfsgebouwen	40
▪ nieuwbouw, uitbreiding en verbouwing scholen	40
▪ uitbreiding/verbouwing (bebouwd onroerend goed)	20
▪ riolering	30
▪ motorvoertuigen	20
▪ aanleg parkeergarages	40
▪ parkeerterreinen	10
▪ telefooninstallaties	10
▪ kantoormeubilair	10
▪ schoolmeubilair	10
▪ aanleg tijdelijke terreinwerken	10
▪ nieuwbouw tijdelijke woonruimten en bedrijfsgebouwen	10
▪ groot onderhoud woonruimten en bedrijfsgebouwen	10
▪ zware transportmiddelen	5
▪ aanhangwagens	5
▪ personenauto's	5
▪ brandweerwagens	10
▪ lichte motorvoertuigen	5
▪ automatiseringsapparatuur	5
▪ parkeerautomaten	7
▪ sportaccommodaties	25
Investerings met meerjarig maatschappelijk nut:	
▪ wegen (aanleg, verbetering, aanpassing)	25
▪ verkeersregelininstallaties	10
▪ groenvoorziening (aanleg, verbetering en aanpassing)	20
▪ speelvoorzieningen(aanleg, verbetering en aanpassing)	10
▪ gemeentelijke bijdrage stadsvernieuwing(verbeteren woonomgeving)	20
▪ mobiliteit	20
▪ bruggen en tunnels	Maximaal 75*

* conform het besluit van de raad van 18 december 2007 wordt de afschrijvingstermijn van bruggen en tunnels op maximaal 75 jaar gesteld. Bij nieuwe investeringen (vanaf 2008) wordt per geval bekeken/beargumenteerd wat de afschrijvingstermijn dient te zijn.

III Balans

Balans per 31 december

Activa (x € 1.000)	2013	2012	Passiva (x € 1.000)	2013	2012
Vaste activa			Vaste financieringsmiddelen		
- Immateriële vaste activa	0	0	- Eigen vermogen	3.798	4.012
- Materiële vaste activa	2.545	2.744	- Voorzieningen	412	412
- Financiële activa	4.210	4.424	- Vaste schulden (looptijd > 1 jaar)	2.545	2.744
Totaal vaste activa	6.755	7.168	Totaal vaste financieringsmiddelen	6.755	7.168
Vlottende activa			Vlottende passiva		
- Voorraden / onderhanden werk	54	58			
- Kortlopende vorderingen	195	175	- Kortlopende schulden	174	336
- Liquide middelen	0	6	- Liquide middelen	0	0
- Overlopende activa	1	138	- Overlopende passiva	-991	131
Totaal vlottende activa	250	377	Totaal vlottende passiva	-817	467
Saldo resultaat	0	0	Saldo resultaat	1.067	-90
Totaal generaal	7.005	7.545	Totaal generaal	7.005	7.545

Toelichting op de Balans

ACTIVA

Specificatie vaste activa

Vaste activa (x € 1.000)	Immaterieel	Materieel	Financieel	Totaal
Boekwaarde per 01-01-2013	0	2.744	4.424	7.168
- Investerings	0	922	-214	708
- Desinvesteringen	0	0	0	0
- Afschrijvingen	0	-1.121	0	-1.121
Boekwaarde per 31-12-2013	0	2.545	4.210	6.755

Specificatie vaste activa

Vaste activa (x € 1.000)	Immaterieel	Materieel	Financieel	Totaal
Boekwaarde per 01-01-2013	0	2.744	4.424	7.168
- Investerings	0	922	-214	708
- Desinvesteringen	0	0	0	0
- Afschrijvingen	0	-1.121	0	-1.121
Boekwaarde per 31-12-2013	0	2.545	4.210	6.755

Specificatie materiële vaste activa

Materiële vaste activa (x € 1.000)	Gebouwen	Productie middelen	Overige	Totaal
Boekwaarde per 01-01-2013	0	2.744	0	2.744
- Investerings	0	922	0	922
- Desinvesteringen	0	0	0	0
- Afschrijvingen	0	-1.121	0	-1.121
Boekwaarde per 31-12-2013	0	2.545	0	2.545

Voor een nadere specificatie van de mutaties op de materiële vaste activa wordt verwezen naar de staat van geactiveerde kapitaaluitgaven.

Voor een nadere specificatie van de financiële vaste activa wordt verwezen naar de staat van reserves en voorzieningen.

Specificatie vlottende activa

Specificatie kortlopende vorderingen

Kortlopende vorderingen (x € 1.000)	2013	2012
- Publiekrechtelijke lichamen	2	9
- Interne debiteuren	0	0
- Overige vorderingen	193	166
Totaal	195	175

Er zijn geen openstaande vorderingen meer van vóór boekjaar 2013.

PASSIVA

Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat geheel uit bestemmingsreserves en voorzieningen.

Deze reserves zijn geormerkt en het gevolg van eigen keuzen. Bovendien zijn deze reserves niet onderworpen aan strikte regelgeving van derden. Aan de voorzieningen licht een verplichting ten grondslag

De bestemmingsreserves en voorzieningen nemen in totaliteit in het verslag jaar netto af met € 214K. Voor een specificatie van de mutaties in het verslagjaar wordt verwezen naar de staat van reserves en voorzieningen en de toelichting hierop.

Langlopende schulden

De financiering van alle mutaties in de investerings sfeer vindt, in de vorm van een kapitaalverstrekking (lening o/g), alleen plaats via de Algemene Dienst; in het verslagjaar voor een bedrag van 198K. Voor een specificatie van de mutaties in het verslagjaar wordt verwezen naar de staat van geactiveerde kapitaaluitgaven en de toelichtingen hierop.

Kortlopende schulden en overlopende passiva

Het verloop van de kortlopende schulden en overlopende passiva is als volgt opgebouwd.

Specificatie kortlopende schulden

Kortlopende schulden (x € 1.000)	2013	2012
- Schulden publiekrechtelijke lichamen	29	0
- Schulden intern	0	13
- Schulden overige	145	323
Totaal	174	336

Resultaat

Jaarrekening 2013 BCZ (890) cijfermatig Omschrijving	2012	2013		
	Rekening	Begroting	Rekening	Resultaat
Totaal producten: nadelig saldo 2013 Raad (excl. Griffie)	1.391.374	1.329.789	1.400.557	-70.768
Totaal producten: nadelig saldo 2013 Rekenkamer	121.164	137.963	114.706	23.257
Totaal producten: nadelig saldo 2013 Griffie (excl. Raad)	821.715	797.599	727.487	70.112
Totaal producten: nadelig saldo 2013 College	1.748.140	1.776.895	1.760.644	16.251
Totaal producten: nadelig saldo 2013 BCZ	-4.277.075	-4.306.039	-5.300.062	994.023
Totaal producten: nadelig saldo 2013 Ondersteuning OR	194.683	263.793	179.946	83.848
Totaal resultaat vóór bestemming	0	0	-1.116.723	1.116.724
- Reservering Bedrijfsreserve BCZ	0	0	50.107	-50.107
Totaal resultaat ná bestemming / afdracht naar AD	0	0	-1.066.616	1.066.617

De administratie 890 heeft het boekjaar 2013, vóór bestemming, afgesloten met een batig saldo van € 1.116K; als volgt resumerend samengesteld:

• Bijdrage aan gemeentebreed tekort (onttrekking reserve "organisatieontwikkeling"):	1.000
• Incidentele baten (afwikkeling "nog te betalen t/m 2012" zonder verplichting):	66
• Positief saldo kostenplaats ondersteuning ondernemingsraad:	+ 50
• Batig saldo vóór bestemming:	1.116
• Storting in Bedrijfsreserve BCZ (saldo kostenplaats OR):	-/- 50
• Batig saldo ná bestemming:	1.066

IV Specificaties reserves en voorzieningen

Reserve vervanging productiemiddelen		890 element 4: 085020116	Bijlage bij: jaarrekening 2013
Budgethouder:		Directeur Bedrijfsvoering en Dienstverlening.	
Doel:		Op peil houden van budgetten voor toekomstige vervanging van productiemiddelen en dekking van de hieruit voortvloeiende kapitaallasten.	
Relatie tot producten:		Financiering (apparaatskosten Bestuurs- en Concernzaken).	
Instellingsbesluit / grondslag:		BBV 2004 / instelling financieringsreserve.	
Aanvullende besluiten:			
Plafond:	40.000,00	Gebaseerd op vervangingsplan productiemiddelen.	
Bodembedrag:	32.000,00	Gebaseerd op vervangingsplan productiemiddelen.	
Actuele ontwikkelingen:			
Bedrag:		Autorisatie:	Toelichting:
Stand 1 januari 2013:		111.496,43	Primitieve begroting. Bijschrijving van rente, conform staat D. Primitieve begroting. Storting o.b.v. vervangingsplan productiemiddelen. Primitieve begroting. Kapitaallasten 2013, conform Staat C.
Stortingen:		20.083,79	
- rente	6.466,79		
- voeding reserve	13.617,00		
Onttrekkingen:		-16.777,00	
- kapitaallasten	16.777,00		
Stand 31 december 2013:		114.803,22	
Aangegane verplichtingen:		Toelichting:	

Bedrijfsreserve BCZ		890 element 4: 085020123	Bijlage bij: jaarrekening 2013
Budgethouder:		Directeur Bedrijfsvoering en Dienstverlening.	
Doel:			
Relatie tot producten:		Diverse (bedrijfsvoering en productieproces).	
Instellingsbesluit / grondslag:		Jaarrekening 2012	
Aanvullende besluiten:			
Plafond:			
Bodembedrag:	0,00		
Actuele ontwikkelingen:			
Bedrag:		Autorisatie:	Toelichting:
Stand 1 januari 2013:		0,00	Betreft batig saldo 2013 kostenplaats OR,
Stortingen:		50.107,00	
- rente	0,00		
- voeding reserve	50.107,00		
Onttrekkingen:		0,00	
Stand 31 december 2013:		50.107,00	
Aangegane verplichtingen:		Toelichting:	

Reserve I-visie		890 element 4: 085020114	Bijlage bij: jaarrekening 2013
Budgethouder:		Directeur Bedrijfsvoering en Dienstverlening.	
Doel:		Herontwerp van processen en ontdebelen van applicaties ten behoeve van efficiency en dekking van de hieruit voortvloeiende kapitaallasten.	
Relatie tot producten:		Financiering (apparaatskosten Bestuurs- en Concernzaken).	
Instellingsbesluit / grondslag:		BBV 2004 / instelling financieringsreserve.	
Aanvullende besluiten:		Raadsbesluit voortgangsrapportage 2012 (bijdrage € 500.000 2012 en 2013).	
Plafond:	0,00	Niet van toepassing.	
Bodembedrag:	0,00	Niet van toepassing.	
Actuele ontwikkelingen:			
Bedrag:		Autorisatie:	Toelichting:
Stand 1 januari 2013:	1.592.271,26	Primitieve begroting. Primitieve begroting. Primitieve begroting.	Bijschrijving van rente, conform staat D. Kapitaallasten 2013, conform Staat C.
Stortingen:	1.881.845,43		
- rente	31.845,43		
- voeding reserve	1.850.000,00		
Onttrekkingen:	-1.263.437,00		
- kapitaallasten	1.263.437,00		
Stand 31 december 2013:	2.210.679,69		
Aangegane verplichtingen:		Toelichting: Deze reserve wordt aangewend voor het proces "herontwerp van processen en ontdebelen van applicaties" ten behoeve van efficiency. Afhankelijk van aanbesteding wordt restant ingezet voor bezuinigingen.	

Reserve Frictiekosten Algemeen		890 element 4: 085020122	Bijlage bij: jaarrekening 2013
Budgethouder:		Directeur Bedrijfsvoering en Dienstverlening.	
Doel:			
Relatie tot producten:		Diverse (bedrijfsvoering en productieproces).	
Instellingsbesluit / grondslag:		Jaarrekening 2012	
Aanvullende besluiten:		DT 2013-03-18.	
Plafond:	500.000,00	Niet van toepassing.	
Bodembedrag:	0,00	Niet van toepassing.	
Actuele ontwikkelingen:			
Bedrag:		Autorisatie:	Toelichting:
Stand 1 januari 2013:	0,00	Niet van toepassing. Besluit DT 2013-03-18 Raad december	Er vindt geen bijschrijving van rente plaats. Ten laste van reserve Organisatieontwikkeling. Juridische kosten SB / bijdrage communicatie.
Stortingen:	500.000,00		
- rente	0,00		
- voeding reserve	500.000,00		
Onttrekkingen:	-127.178,38		
- personeelskosten	127.178,38		
Stand 31 december 2013:	372.821,62		
Aangegane verplichtingen:		Toelichting:	

Reserve Trainees		890 element 4: 085020120	Bijlage bij: jaarrekening 2013
Budgethouder:		Directeur Bedrijfsvoering en Dienstverlening.	
Doel:		Ten behoeve van financiering salariskosten van trainees (5 waarvan 4 interne kandidaten) gedurende 2 jaren.	
Relatie tot producten:		Diverse (bedrijfsvoering en productieproces).	
Instellingsbesluit / grondslag:		Jaarrekening 2012	
Aanvullende besluiten:		DT 2013-03-18.	
Plafond:	400.000,00	Niet van toepassing.	
Bodembedrag:	0,00	Niet van toepassing.	
Actuele ontwikkelingen:			
Bedrag:		Autorisatie:	Toelichting:
Stand 1 januari 2013:		0,00	Niet van toepassing. Besluit DT 2013-03-18 Primitieve begroting.
Stortingen:		430.000,00	
- rente	0,00		
- voeding reserve	400.000,00		
- A&O fonds	30.000,00		
Onttrekkingen:		-23.890,00	Er vindt geen bijschrijving van rente plaats. Ten laste van reserve Organisatieontwikkeling.
- kosten 2013	23.890,00		
Stand 31 december 2013:		406.110,00	
Aangegane verplichtingen:		Toelichting:	

Reserve Lean maken werkprocessen		890 element 4: 085020121	Bijlage bij: jaarrekening 2013
Budgethouder:		Directeur Bedrijfsvoering en Dienstverlening.	
Doel:			
Relatie tot producten:		Diverse (bedrijfsvoering en productieproces).	
Instellingsbesluit / grondslag:		Jaarrekening 2012	
Aanvullende besluiten:		DT 2013-03-18.	
Plafond:	400.000,00	Niet van toepassing.	
Bodembedrag:	0,00	Niet van toepassing.	
Actuele ontwikkelingen:			
Bedrag:		Autorisatie:	Toelichting:
Stand 1 januari 2013:		0,00	Niet van toepassing. Besluit DT 2013-03-18 Primitieve begroting.
Stortingen:		400.000,00	
- rente	0,00		
- voeding reserve	400.000,00		
- projecten lean 2013	110.771,71		
Onttrekkingen:		-110.771,71	Er vindt geen bijschrijving van rente plaats. Ten laste van reserve Organisatieontwikkeling.
- projecten lean 2013	110.771,71		
Stand 31 december 2013:		289.228,29	
Aangegane verplichtingen:		Toelichting:	

Reserve Organisatieontwikkeling		890 element 4: 085020113	Bijlage bij: jaarrekening 2013
Budgethouder:		Directeur Bedrijfsvoering en Dienstverlening.	
Doel:			
Relatie tot producten:		Diverse (bedrijfsvoering en productieproces).	
Instellingsbesluit / grondslag:			
Aanvullende besluiten:		Opsplitsing reserve besluit: DT 2013-03-18.	
Plafond:	0,00	Niet van toepassing.	
Bodembedrag:	0,00	Niet van toepassing.	
Actuele ontwikkelingen:			
Bedrag:		Autorisatie:	Toelichting:
Stand 1 januari 2013:		2.308.371,15	
Stortingen:		496.048,00	
- rente	0,00	Niet van toepassing. Primitieve begroting.	Er vindt geen bijschrijving van rente plaats.
- voeding reserve	496.048,00		
Onttrekkingen:		-2.450.353,49	
- kapitaallasten		Primitieve begroting. Primitieve begroting. Begrotingswijziging Begrotingswijziging Begrotingswijziging Begrotingswijziging	Incidentele dekking Kaderbrief 2013. Incidentele dekking Kaderbrief 2013. Beginsaldo reserve Trainees. Beginsaldo reserve Lean maken werkprocessen. Beginsaldo reserve Frictiekosten. Uitgaven lopende projecten "de Uitdaging".
- bijdrage resultaat	300.000,00		
- bijdrage resultaat	700.000,00		
- trainees	400.000,00		
- lean maken proces	400.000,00		
- frictiekosten	500.000,00		
- projecten 2013	150.353,49		
Stand 31 december 2013:			
		Toelichting:	
		Bij besluit van het DT van 18-3-2013 is besloten deze reserve op te splitsen in de reserves "Trainees", "Lean maken werkprocessen" en "Frictiekosten". De res Organisatieontwikkeling blijft in stand voor de reguliere OVT-activiteiten.	

Voorziening waardeoverdracht pensioenrechten		890 element 4: 086020313	Bijlage bij: jaarrekening 2013
Budgethouder:		Directeur Bedrijfsvoering en Dienstverlening.	
Doel:			
Relatie tot producten:		Bestuur (apparaatskosten).	
Instellingsbesluit / grondslag:		Jaarrekening 2011.	
Aanvullende besluiten:			
Plafond:	0,00	Niet van toepassing.	
Bodembedrag:	412.017,00		
Actuele ontwikkelingen:			
Bedrag:		Autorisatie:	Toelichting:
Stand 1 januari 2013:	412.017,06	Niet van toepassing. Primitieve begroting.	Er vindt geen bijschrijving van rente plaats.
Stortingen:	0,00		
- rente - voeding reserve	0,00		
Onttrekkingen:	0,00		
- kapitaallasten			
Stand 31 december 2013:	412.017,06		
Aangegeane verplichtingen:		Toelichting:	

V Totaal 890 resultaat

1 Recapitulatie sector 890-BCZ.

In de administratie "890" vindt de financiële verantwoording plaats van een aantal verschillende zelfstandige organisatieonderdelen die weliswaar alle verbonden zijn aan het bestuur en de ondersteuning daarvan maar die organisatorisch een zelfstandige positie hebben. Te noemen zijn:

- Gemeenteraad, exclusief Raadsgriffie;
- Raadsgriffie, exclusief Gemeenteraad;
- College van Burgemeester en Wethouders;
- Bestuur en Concernzaken;
- Ondersteuning Ondernemingsraad.

Deze verscheidenheid bemoeilijkt de totstandkoming van één integrale jaarrekening. In deze subparagraaf wordt het exploitatieresultaat van de jaarrekening 2013 van deze administratie als geheel toch enigszins geconsolideerd gepresenteerd.

Jaarrekening 2013 Administratie 890 BCZ (cijfermatig)	2012	2013		
		Rekening	Begroting	Rekening
Totaal producten: nadelig saldo 2013 Raad (excl. Griffie)	1.391.374	1.329.789	1.400.557	-70.768
Totaal producten: nadelig saldo 2013 Rekenkamer	121.164	137.963	114.706	23.257
Totaal producten: nadelig saldo 2013 Griffie (excl. Raad)	821.715	797.599	727.487	70.112
Totaal producten: nadelig saldo 2013 College	1.748.140	1.776.895	1.760.644	16.251
Totaal producten: nadelig saldo 2013 BCZ	-4.277.075	-4.306.039	-5.300.062	994.023
Totaal producten: nadelig saldo 2013 Ondersteuning OR	194.683	263.793	179.946	83.848
Totaal resultaat vóór bestemming	0	0	-1.116.723	1.116.724
- Reservering Bedrijfsreserve BCZ	0	0	50.107	-50.107
Totaal resultaat ná bestemming	0	0	-1.066.616	1.066.617

De administratie 890 heeft het boekjaar 2013, vóór bestemming, afgesloten met een batig saldo van € 1.116K; als volgt resumerend samengesteld:

• Bijdrage aan gemeentebreed tekort (onttrekking reserve "organisatieontwikkeling"):	1.000
• Incidentele baten (afwikkeling "nog te betalen t/m 2012" zonder verplichting):	66
• Positief saldo kostenplaats ondersteuning ondernemingsraad:	+ 50
• Batig saldo vóór bestemming:	1.116
• Storting in Bedrijfsreserve BCZ (saldo kostenplaats OR):	-/- 50
• Batig saldo ná bestemming:	1.066

In volgende paragrafen wordt het resultaat van de verschillende organisatieonderdelen nader verklaard; enerzijds ten opzichte van de begroting en anderzijds, daar waar relevant, ten opzichte van de managementrapportage.

2 Raad, Raadsgriffie en Rekenkamer. NOG NIET GEACCORDEERD DOOR ERIC WILLEMS!!

Samenvatting kostenplaatsen en producten. Voor het geheel van budgetten van kostenplaatsen en producten wordt het boekjaar 2013 afgesloten met een overschot van ca € 23K. Dit voordeel is geheel toe te schrijven aan de onderuitputting van de budgetten ter zake de Rekenkamer. In de verdere toelichting wordt nader ingegaan op het resultaat van de Raad en Griffie (per saldo een 0-resultaat, exclusief Rekenkamer).

Jaarrekening 2013 Raad en Rekenkamer (cijfermatig) Omschrijving	2012 Rekening	2013		
		Begroting	Rekening	Resultaat
Kostenplaatsen Raad, excl. Griffie				
- 481412000 Loonkosten vast personeel	742.348	793.650	743.886	49.764
- 481412002 Overige personeelskosten (vergoedingen)	179.206	175.519	172.919	2.600
- 481412002 Taakstellende ombuiging	0	-150.000	0	-150.000
- 484414004 Doorbelastingen BCZ en SSC	83.225	92.538	92.538	0
	1.004.779	911.707	1.009.343	-97.636
- 489451999 Doorbelaste apparaatskosten naar producten	-1.004.779	-911.707	-1.009.343	97.636
Saldo kostenplaatsen Raad, excl. Griffie	0	0	0	0
Producten Raad, excl. Griffie				
- 580512001 Doorbelaste apparaatskosten van kostenplaatsen	1.004.779	911.707	1.009.343	-97.636
- 580512002 Raad en raadscommissies	291.454	255.711	305.652	-49.941
- 580512003 ICT raad	46.463	80.171	26.031	54.140
- 580512004 Werkbudget	48.677	82.200	59.531	22.669
Totaal producten: nadelig saldo 2013 Raad (excl. Rekenkamer)	1.391.374	1.329.789	1.400.557	-70.768
- 580512005 Rekenkamer	121.164	137.963	114.706	23.257
Totaal producten: nadelig saldo 2013 Raad (incl. Rekenkamer)	1.512.538	1.467.752	1.515.263	-47.511

Jaarrekening 2013 Raadsgriffie (cijfermatig) Omschrijving	2012 Rekening	2013		
		Begroting	Rekening	Resultaat
Kostenplaatsen Griffie, excl. Raad				
- 481412000 Loonkosten vast personeel	549.990	585.403	544.158	41.245
- 481412002 Overige personeelskosten	5.673	14.863	3.696	11.167
- 484414002 Apparaatskosten Algemeen	13.148	11.510	3.488	8.022
- 484414004 Doorbelastingen BCZ en SSC	252.904	185.823	176.144	9.679
	821.715	797.599	727.487	70.112
- 489451999 Doorbelaste apparaatskosten naar producten	-821.715	-797.599	-727.487	-70.112
Saldo kostenplaatsen Griffie,	0	0	0	0
Producten Griffie, excl. Raad				
- 580513001 Doorbelaste apparaatskosten van kostenplaatsen	821.715	797.599	727.487	70.112
Totaal producten: nadelig saldo 2013 Griffie, excl. Raad	821.715	797.599	727.487	70.112

Toelichting ten opzichte van de begroting.

Ten opzichte van de begroting is het boekjaar afgesloten met een 0-resultaat waarbinnen tevens de taakstellende bezuiniging van 150K is gerealiseerd. Daar waar in de managementrapportage nog sprake was van een verwacht tekort van 140K blijkt nu dat dit verwachte tekort door incidentele meevallers en vertragingen in de uitgaven op rekeningsbasis is gecompenseerd.

Dat betekent overigens niet dat de structurele problematiek daarmee met ingang van 2014 is opgelost. In de "toelichting ten opzichte van de managementrapportage" worden de verschillen tussen de managementrapportage en jaarrekening in beeld gebracht.

Toelichting ten opzichte van de managementrapportage.

Bij de managementrapportage is voor 2013 een verwacht tekort gemeld van 140K als gevolg van een noodzakelijke bijstelling voor structureel niet of niet reëel begrote apparaats- en huisvestingskosten.

Ten opzichte van de managementrapportage valt het resultaat 140K voordeliger uit. Deze meevaller wordt veroorzaakt door incidentele meevallers en vertragingen in de uitgaven, zoals:

• Apparaatskosten Griffie:	35K
• Kosten notulering vergaderingen Raad en Commissies:	35K
• Loonkosten raadsleden:	40K
• Terugontvangst fractievergoedingen 2012:	<u>30K</u>
• Totaal incidentele baten / vertraging uitgaven:	140K

Met ingang van het begrotingsjaar 2014 is de financiële administratie van Raad en Griffie meer afgestemd op de huidige informatiebehoefte en zijn budgetten deels op basis de jaarrekeningen 2011 en 2012 en contractuele verplichtingen budgettair neutraal herschikt. Daarmee verbetert het inzicht in de problematiek. Dat staat echter los van de noodzakelijke bijstelling van budgetten.

Na de gemeenteraadsverkiezingen in maart 2014 zullen de taken van de Kleine rekeningcommissie rondom de P&C cyclus meer vorm en inhoud krijgen. De Kleine rekeningcommissie zal ten aanzien van de eigen budgetten van de gemeenteraad jaarlijks een begroting, een managementrapportage en een jaarrekening samenstellen en voorleggen aan de gemeenteraad / het Seniorenconvent.

3 College.

Samenvatting kostenplaatsen en producten. Voor het geheel van budgetten van kostenplaatsen en producten wordt het boekjaar 2013 van het College afgesloten met een overschot van ca € 16K.

Jaarrekening 2013 College (cijfermatig) Omschrijving	2012 Rekening	2013		
		Begroting	Rekening	Resultaat
Kostenplaatsen College				
- 481412000 Loonkosten vast personeel	845.740	778.388	782.149	-3.761
- 481412001 Tijdelijk personeel (vertalingen)	5.014	12.200	17.610	-5.410
- 481412002 Overige personeelskosten	21.624	59.829	74.735	-14.906
- 484414001 Apparaatskosten ICT	3.053	14.199	2.842	11.358
- 484414002 Apparaatskosten Algemeen	81.894	118.422	112.270	6.152
- 484414004 Doorbelastingen BCZ en SSC	616.791	588.864	612.684	-23.820
- 489451146 Dienstauto bestuur	80.940	82.361	57.196	25.165
	1.655.054	1.654.263	1.659.483	-5.220
- 489451999 Doorbelaste apparaatskosten naar producten	-1.655.054	-1.654.263	-1.659.483	5.220
Saldo kostenplaatsen College	0	0	0	0
Producten College				
- 580511001 Doorbelaste apparaatskosten van kostenplaatsen	1.655.054	1.654.263	1.659.483	-5.220
- 580522028 Carnaval	16.742	16.031	15.075	956
- 580522029 Conferenties	5.252	5.344	0	5.344
- 580522030 Rieu	7.546	10.687	15.281	-4.594
- 580522031 Tefaf	2.721	5.344	2.938	2.406
- 580522032 Inkom	0	961	0	961
- 580522033 Preuvenemint	3.633	6.411	2.134	4.277
- 580522034 Recepties	28.767	44.647	44.647	0
- 580522035 Bodediensten	4.968	19.590	4.080	15.510
- 580522051 Bezoek koning	0	0	3.388	-3.388
- 580522052 VLG dag	0	0	0	0
- 580555055 Productiemiddelen	23.457	13.617	13.617	0
Totaal producten: nadelig saldo 2013 College	1.748.140	1.776.895	1.760.644	16.251

Toelichting ten opzichte van de begroting.

De kostenplaatsen personeel en apparaatskosten zijn met beperkt tekort van 5K afgesloten. Hierin is echter sprake van twee structurele tekorten, namelijk de 'kort leven verzekering' voor het College (17K) en de interne doorbelastingen voor telefonie en I-Pads (13K), gecompenseerd door een incidentele bate ter zake de dienstauto bestuur (25K).

Het voordeel op de materiële lasten van de producten van 21K is incidenteel van aard en een saldo van verschillende en beperkte plussen en minnen.

Toelichting ten opzichte van de managementrapportage.

N.v.t.

4 Bestuurs- en Concernzaken.

Samenvatting kostenplaatsen en producten. Voor het geheel van budgetten van kostenplaatsen en producten wordt het boekjaar 2013 van (het team) Bestuurs en Concernzaken afgesloten met een overschot van ca € 994K.

Jaarrekening 2013 Bestuurs en Concernzaken (cijfermatig) Omschrijving	2012	2013		
	Rekening	Begroting	Rekening	Resultaat
Kostenplaatsen BCZ				
- 481412000 Loonkosten vast personeel	3.724.964	3.660.564	3.938.466	-277.902
- 481412001 Tijdelijk personeel	4.202	6.844	69.968	-63.124
- 481412002 Overige personeelskosten	35.377	79.496	122.511	-43.015
- 481412090 Doorbelaste personeelskosten (in- en extern)	-2.105.411	-1.847.932	-2.267.722	419.790
- 481412091 Doorbelaste overige personeelskosten		0	0	0
- 484414002 Apparaatskosten Algemeen	58.437	37.337	167.893	-130.556
- 484414004 Doorbelastingen van SSC en naar OO's	2.582.055	2.581.620	2.639.944	-58.324
- 489451082 OVT centraal	523.185	537.975	526.302	11.673
- 489451083 Werkbudget concerncontroller	0	2.976	0	2.976
- 489451087 Werkbudget directieraad	5.261	5.175	8.928	-3.753
- 489451090 I-visie	44.196	1	1	0
- 489451101 Bijdrage regionale ombudscommissie	19.367	25.000	23.694	1.306
- 489451144 Werkbudget gemeentelijk managementteam	917	10.175	567	9.608
- 489451145 Gemeentelijke klachtencommissie	7.978	3.976	23	3.953
	4.900.529	5.103.207	5.230.575	-127.368
- 489451999 Doorbelaste apparaatskosten naar producten	-4.900.529	-5.103.207	-5.230.575	127.368
Saldo kostenplaatsen BCZ	0	0	0	0
Producten BCZ				
- 580522003 Burgerjaarsverslag	31	11.330	9.124	2.207
- 580522004 Euregio / Europese zaken	7.111	7.235	3.156	4.079
- 580522005 Vereniging Nederlandse Gemeenten	145.000	147.538	138.717	8.821
- 580522008 Vereniging Limburgse Gemeenten	878	893	694	199
- 580522011 Juliana Boudewijnprijs	0	583	0	583
- 580522012 Mestreechter Geisprijs	5.000	5.663	5.500	163
- 580522013 Regionale Ombudscommissie	0	-1	-336	335
- 580522037 Opname psychisch ziekenhuis	11.301	11.193	8.914	2.279
- 580522045 Regionale samenwerking	35.969	36.598	23.684	12.914
- 580522046 Stadsvisie	9.249	9.411	-3.743	13.154
- 580522047 Europeanisering	31.019	19.596	30.018	-10.422
- 580522048 Huis van Brussel	4.000	4.070	4.833	-763
- 580551001 Concernstaf	4.900.525	5.103.209	5.230.575	-127.366
- 580556001 Stelpost algemeen	54.251	18.849	-1.040.717	1.059.566
- 580556002 Stelpost loonsomontwikkeling	127.570	28.274	0	28.274
- 580593001 Verrekening rente reserves en met AD	0	0	0	0
- 580551001 Verrekening nadelig saldo 890	-9.608.979	-9.710.480	-9.710.480	0
Totaal producten: batig saldo 2013 BCZ	-4.277.075	-4.306.039	-5.300.062	994.023

Toelichting ten opzichte van de begroting.

De kostenplaatsen personeel en apparaatskosten zijn met een tekort van 127K afgesloten. Op hoofd kostensoorten als volgt gespecificeerd:

- Personele kosten: 36K
- Apparaatskosten en doorbelastingen SSC: - 189K
- Overige kostenplaatsen: 26K
- **Resultaat kostenplaatsen:** - 127K

De personele kosten laten een overschot van per saldo 36K zien. Hierin begrepen is de loonsom van het vast personeel, overige personeelskosten, externe inhuur, detacheringen naar derden. In dit saldo is tevens de efficiencytaakstelling voor 2013 gerealiseerd.

De apparaatskosten en doorbelastingen SSC laten een overschrijding van de begroting van 130K zien, welk tekort nagenoeg geheel veroorzaakt wordt door advieskosten ter zake: verantwoording van de G40 / Vogelaarbudgetten (23K), second opinion Belvédère (25K), arbeidsconflicten (23K), rolvulling opdrachtgever en opdrachtnemerschap (18K), fiscale aspecten (14K) en overige advieskosten (27).

De producten worden afgesloten met een overschot van 994K afgesloten. Hiervan is 1.000K gerealiseerd via een onttrekking van de reserve "organisatieontwikkeling" als bijdrage in het gemeentebrede tekort. Het saldo van de kostenplaatsen is gecompenseerd door onderuitputting op de verschillende overige producten.

Toelichting ten opzichte van de managementrapportage.

N.v.t.

5 Ondersteuning Ondernemingsraad.

Samenvatting kostenplaatsen en producten. Voor het geheel van budgetten van kostenplaatsen en producten wordt het boekjaar 2013 van de ondersteuning van de ondernemingsraad afgesloten met een overschot van ca € 84K.

Jaarrekening 2013 BCZ Ondersteuning OR (cijfermatig) Omschrijving	2012 Rekening	2013		
		Begroting	Rekening	Resultaat
Kostenplaatsen Ondersteuning OR				
- 481412000 Loonkosten vast personeel	151.866	167.405	112.456	54.949
- 481412001 Tijdelijk personeel	2.196	0	11.055	-11.055
- 481412002 Overige personeelskosten	1.897	4.946	2.403	2.543
- 484414002 Apparaatskosten Algemeen	0	1.990	214	1.776
- 484414004 Doorbelastingen BCZ en SSC	11.718	13.926	12.032	1.894
	167.678	188.267	138.160	50.107
- 489451999 Doorbelaste apparaatskosten naar producten	-167.678	-188.267	-138.160	-50.107
Saldo kostenplaatsen Ondersteuning OR	0	0	0	0
Producten Ondersteuning OR				
- 580521001 Doorbelaste apparaatskosten van kostenplaatsen	167.678	188.266	138.160	50.106
- 580522020 WOR faciliteiten	27.005	75.528	41.786	33.742
Totaal producten: nadelig saldo 2013 Ondersteuning OR	194.683	263.794	179.946	83.848

Toelichting ten opzichte van begroting.

Op de kostenplaatsen personeel en apparaatskosten is een voordeel van ca 50K gerealiseerd, met name als gevolg van een in 2013 gepensioneerde medewerker. Dit voordeel wordt bestemd als storting in de bedrijfsreserve BCZ (zie elders in de toelichting). Voorts wordt met deze functie is in de begroting 2014 geen rekening meer gehouden.

Het voordeel op de materiële lasten van het product is structureel van aard.

Toelichting ten opzichte van managementrapportage.

N.v.t.

