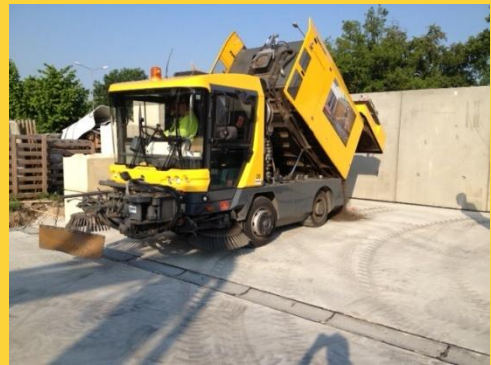




Gemeente Maastricht



# Jaarrekening Stadsbeheer 2013





# JAAARREKENING STADSBEHEER 2013



*Gemeente Maastricht*

28-05-2014	Aanpassingen n.a.v. reviewgesprek Teksten: - Leidraad 'Groen' en 'Verhardingen'; - Postregistratie; - Tunneltoezicht; - OHW; - Beoordeling. Totaalbedrag advieskosten aangepast.
20-03-2014	Reviewgesprek met de directie
28-02-2014	Verslag en jaarrekening verstuurd
14-02-2014	Vaststelling financiële rapportage

# Inhoudsopgave

<b>1</b>	<b>Organisatieonderdeel verantwoording</b>	<b>7</b>
1.1	Voorwoord	7
1.2	Managementsamenvatting	8
1.3	Speerpunten 2013	9
1.3.1	Algemeen	9
1.3.2	Organisatiecultuur	10
1.3.3	(regionale) Samenwerking	10
1.3.4	Samenwerking met de MTB	11
1.3.5	Innovatie	11
1.4	Productie	12
1.4.1	Producten Stadsbeheer	12
1.4.2	Key prestatie indicatoren	12
1.4.3	Prestaties	12
1.4.4	Personeel	14
1.4.5	Informatievoorziening en automatisering	16
1.4.6	Organisatie	17
1.4.7	Financiën	20
1.4.8	Administratie	22
1.4.9	Communicatie	23
1.4.10	Huisvesting	23
1.5	Risico's	24
1.6	Rechtmatigheid	25
<b>2</b>	<b>Jaarrekening op productniveau</b>	<b>31</b>
2.1	Afwijkingen ten opzichte van de Directierapportage	40
<b>3</b>	<b>Financiële rekening</b>	<b>41</b>
3.1	Rekeningresultaat DVO	41
3.2	Rekeningresultaat Stadsbeheer	45
<b>4</b>	<b>Balans</b>	<b>47</b>
4.1	Waarderings- en resultaatbepalingsgrondslagen 2013	48
4.1.1	Waarderingsgrondslagen balans	48
4.1.2	Resultaatbepalingsgrondslagen	51
4.2	Toelichting op de balansposten	52
4.3	Niet uit de balans blijkende verplichtingen	59
<b>5</b>	<b>Bijlagen</b>	<b>69</b>



# 1 Jaarverslag





# 1 Organisatieonderdeel verantwoording

## 1.1 Voorwoord

Na het onrustige jaar 2012 was 2013 het jaar waarin rust en stabiliteit moest terugkeren bij Stadsbeheer. De benoeming van een manager a.i. Stadsbeheer en teammanager Reiniging a.i. had tot doel de continuïteit van Stadsbeheer te waarborgen. De nieuwe opgaven van het MT liggen vanaf 2013 op, (regionale) samenwerking, intensievere samenwerking MTB, innovatie en bezuinigingen. Om op een goede wijze deze veranderingen te realiseren is een juiste analyse van de heersende en gewenste organisatiecultuur gewenst en noodzakelijk. Gedurende het jaar 2013 is hard gewerkt om deze cultuurprofielen boven tafel te krijgen. Een positieve bijdrage in dit kader is het oprichten van een personeelsvereniging Stadsbeheer.

Met de gewenste organisatiecultuur als inspiratiebron gaan wij de uitdagingen voor de komende jaren tegemoet. Op basis van de 4 genoemde thema's wordt de strategische visie opgesteld met een doorkijk tot en met 2018. De afronding zal in 2014 zijn.

Het in voorbereiding zijnde informatieplan moet richting gaan geven aan innovatieve ontwikkelingen.

In 2013 zijn de voorbereidingen getroffen voor een pilot van detachering MTB-ers bij Stadsbeheer vanaf 2014. Doel is ervaring op te doen vooruitlopend op de participatiewet.

En tot slot is het rekeningschema zodanig aangepast dat er vanaf 2014 gegevens kunnen worden gegenereerd om kostprijsberekeningen te maken van de diverse bedrijfsonderdelen en (deel-)producten. Van groot belang om te kunnen anticiperen op de wet Markt en Overheid en de wet Vennootschapsbelasting.

Het jaar 2013 is inzake het DVO B&O/SB positief afgesloten en blijkt zelfs positiever te zijn dan hetgeen gedurende de diverse rapportages is gemeld. Dit neemt niet weg dat er op productniveau tekorten zijn die via een realistische begroting en DVO in de toekomst naar verwachting niet meer gecompenseerd kunnen worden. Naast de opgelegde extra efficiency taakstelling van € 800.000 vanaf 2015 is ook de opgelegde eenmalige onttrekking van € 1 miljoen uit het productiemiddelenfonds wegens het herstellen van de balans tussen stortingen en onttrekkingen hier mede debet aan.

Het resultaat voor Stadsbeheer als organisatieonderdeel is helaas dit jaar nadelig, als gevolg van o.a. hogere apparaatskosten. Gezien het feit dat in 2014 op een nieuwe manier de administratie wordt gevoerd, en alle apparaatskosten worden toegerekend naar de producten, wordt duidelijk waar dit tekort door ontstaat. Echter op totaalniveau heeft Stadsbeheer een klein resultaat behaald.

Kortom, in 2013 is een start gemaakt om Stadsbeheer in beweging te krijgen voor de toekomstige transformatie naar een modern, toekomstig bestendig, bedrijf!

Februari 2014

Directeur Stadsbeheer

Han Hoogma

## 1.2 Managementsamenvatting

Dit jaarverslag geeft de stand van zaken weer van Stadsbeheer in het jaar 2013. Binnen dit jaarverslag zal een terugblik worden gegeven op het afgelopen jaar op inhoudelijk en financieel vlak.

### Speerpunten

Eind 2013 is gestart met het opstellen van een strategisch plan. Er zal een organisatieomslag plaatsvinden binnen Stadsbeheer. Hiertoe zijn alle medewerkers in het laatste kwartaal van 2013 geënquêteerd. Over de uitkomsten hiervan is in december 2013 gecommuniceerd. Globaal is de conclusie dat de huidige en de gewenste organisatiecultuur een familiecultuur betreft.

In 2013 is de (regionale) samenwerking nader onderzocht. Hiervoor is een rapport "Samenwerking" in 2013 opgesteld. Hieruit is gebleken dat Stadsbeheer uitbreidingsmogelijkheden heeft, kansen met betrekking tot de interne winkelring en potentie heeft om regionaal en internationaal te gaan samenwerken.

Verder zal in 2014 meer met de MTB worden samengewerkt. Naast de samenwerking die al plaatsvond is in 2014 een pilot gestart omtrent de groepsdetachering van een groot aantal fte's van de MTB binnen Stadsbeheer. Wanneer de pilot positief blijkt te zijn, is het uiteindelijke doel om het volledige Servicebedrijf MTB te integreren binnen Stadbeheer binnen een tijdsbestek van 3 jaar.

In 2013 is eveneens een quickscan informatievoorziening uitgevoerd. Deze quickscan heeft geleid tot het opstarten van een meerjaren informatieplan dat in 2014 wordt afgerond.

### Productie en financiële middelen

Tussen de organisatieonderdelen Stadsbeheer en B&O/Ruimte is er sprake van een opdrachtgever- / opdrachtnemerschap, waarbij B&O de rol vervult van opdrachtgever en Stadsbeheer de rol van opdrachtnemer. Onderlinge afspraken zijn vastgelegd in een zogenaamd DVO (Dienst Verlenings Overeenkomst). Uit schouwen en inspecties is gebleken dat Stadsbeheer in 2013 in staat is geweest om de gemaakte afspraken binnen het DVO ook na te komen.

#### *Financieel resultaat DVO*

Binnen het DVO B&O/Stadsbeheer zijn diverse overschotten en tekorten aanwezig ten aanzien van de verschillende producten. Het totale resultaat dat binnen het DVO is behaald betreft een bedrag van ca. € 565.000. Dit resultaat is voornamelijk te wijten aan het positieve resultaat van het product *Afval* ad. € 559.680. Het resultaat van *Afval* wordt met name veroorzaakt door de hogere opbrengsten van papier en de verpakkingsconvenant, alsmede de lagere verwerkingskosten van het restafval als gevolg van lagere afvalhoeveelheden.

#### *Financieel resultaat Stadsbeheer*

Stadsbeheer heeft 2013 met een negatief resultaat afgesloten voor een bedrag van € 356.336. Een bedrag van € 105.000 heeft te maken met extra apparaatskosten in het kader van de Gladheid, mede als gevolg van een noodzakelijke verlenging van het gladheidseizoen in het eerste kwartaal van 2013. Met de Algemene Dienst is afgesproken dat dit tekort zichtbaar wordt gemaakt in de jaarrekening en nadien door hen gefinancierd zal worden. Van het overige bedrag ad. € 251.336 heeft een deel betrekking op de inhuur van diverse specialisten binnen Stadsbeheer. Deze inhuurkosten vertegenwoordigen een bedrag van € 123.171. Het overige deel van het tekort heeft betrekking op een overschrijding van de apparaatskosten van de diverse producten. De overschrijding van de apparaatskosten en de inhuurkosten, in totaal € 251.336, is ten laste van de bedrijfsreserve gebracht. Het bedrag van € 105.000 dient met de Algemene Dienst verrekend te worden.

Voor een nadere toelichting op het financiële resultaat van Stadsbeheer wordt korthedshalve verwezen naar de financiële rekening in hoofdstuk 2.

### Personeel

Per 2014 is de directie en de ondernemingsraad definitief akkoord gegaan, nadat een pilot heeft plaatsgevonden tot 1 januari 2014, dat het aantal teams is teruggebracht van 4 naar 3 teams. Hierdoor kan een belangrijke bijdrage geleverd worden aan de financiële taakstelling welke aan Stadsbeheer is opgelegd.

Ten aanzien van het aantal uit te voeren beoordelingen werd getracht een percentage te behalen van 90%. Er is echter helaas maar een percentage behaald van 59,52%. Er is gebleken dat een groot deel van de gesprekken wel zijn gevoerd maar nog niet zijn uitgewerkt. Verder zijn alle medewerkers benaderd in 2013 in het kader van het cultuurtraject, zoals bovenstaand reeds beschreven.

De geldende Verbaannorm is voor Stadsbeheer 7,96%. Het gemiddelde ziekteverzuim percentage van Stadsbeheer betreft 7,05%, waardoor kan worden geconstateerd dat de Verbaannorm niet wordt overschreden.

In 2013 is eveneens een opleidingsplan opgesteld. Alle relevante cursussen worden periodiek en planmatig aan de medewerkers aangeboden.

### **Organisatie**

Voor 2013 is, evenals voorgaande jaren, een Dienstverleningsovereenkomst gesloten tussen SB en B&O/Ruimte. Hierbij treedt Stadsbeheer als opdrachtnemer op en B&O/Ruimte als opdrachtgever.

Eveneens is er sprake geweest van een wisseling van het management. Per 1 januari 2013 is een ad interim teammanager Reiniging benoemd en per 1 februari 2013 een ad interim manager Stadsbeheer. De belangrijkste opdrachten van het nieuwe management zijn cultuur, samenwerken, innovatie en bezuinigen.

### **Duurzaamheid**

Stadsbeheer heeft als organisatie ook in 2013 bijgedragen aan het ontwikkelen van een leefomgeving waarin welzijn en duurzaamheid voorop staat.

In haar missie beschrijft stadsbeheer dat het: *op een duurzame en innovatieve manier wil samenwerken met burgers, bedrijven en sociaal-maatschappelijke partners aan een schone, hele en veilige openbare ruimte.*

In dit jaarverslag wordt een start gemaakt om thema's te benoemen die komende jaren uitgewerkt dienen te worden, om ook verantwoording af te leggen ten aanzien van de duurzame bedrijfsvoering.

### **Huisvesting**

Gedurende 2012 is de nieuwbouw gerealiseerd. Begin 2013 heeft de verhuizing plaatsgevonden. Tevens is fase 1 van het buitenterrein gerealiseerd en is fase 2 voorbereid en aanbesteed en momenteel vindt de uitvoering plaats.

Tevens is in 2013 besloten dat Tunneltoezicht wordt geherhuisvest van het organisatieonderdeel Veiligheid en Leefbaarheid naar Stadsbeheer. Per 1 mei 2014 zal dit een feit zijn.

Vanwege de omlegging van de Noorderbrug zal het milieupark Noorderbrug per 1 januari 2015 moeten worden gesloten. In de raadscommissie SMM is de wens uitgesproken om een milieupark in Maastricht-West te behouden. Daarom is in 2013 onderzocht wat de investeringskosten zijn voor de aanleg van een nieuw milieupark. Besluitvorming hieromtrent zal in 2014 plaatsvinden.

## **1.3 Speerpunten 2013**

### **1.3.1 Algemeen**

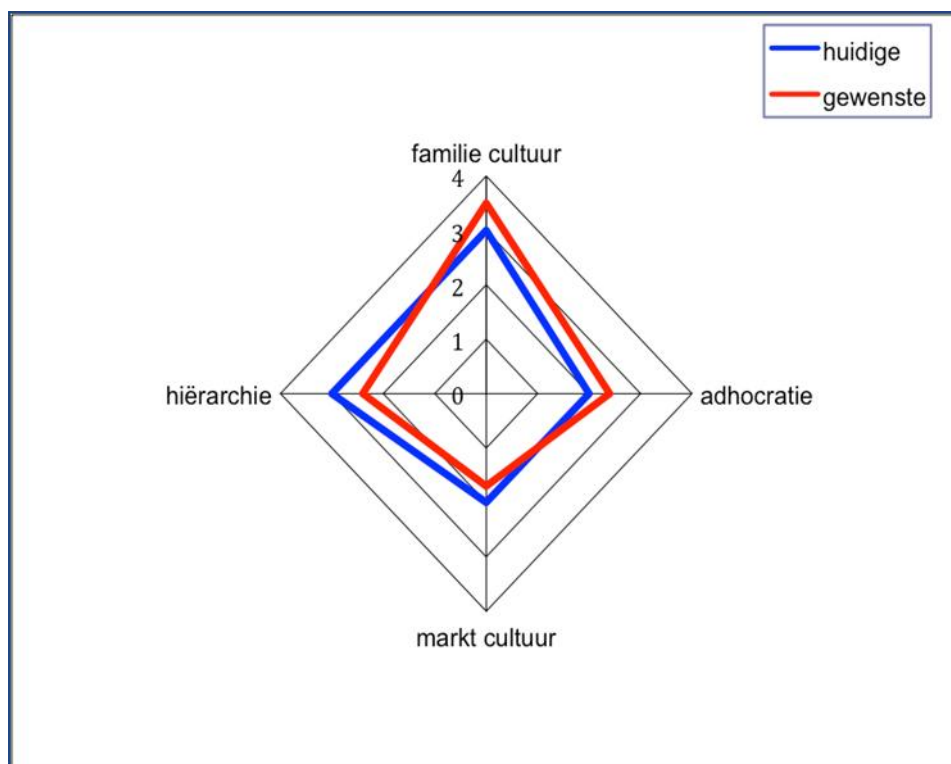
Hieronder worden een aantal speerpunten nader toegelicht. De diverse onderzoeken vormen de bouwstenen voor het opstellen van een "Strategisch plan Stadsbeheer 2014-2018". Eind 2013 is een start gemaakt met het opstellen van dit strategisch plan. Naar verwachting vindt de afronding in het eerste kwartaal van 2014 plaats.

### 1.3.2 Organisatiecultuur

In 2013 was afgesproken dat iedere medewerker een cursus “respectvol feedback” zou krijgen. Omdat het niet alleen dit aspect betreft is ervoor gekozen dit thema in een cultuurtraject voor de organisatieomslag op te nemen.

Een omgevingscan leert dat de samenleving leeft in een turbulente tijd waarin de enige zekerheid verandering lijkt te zijn. Stadsbeheer moet hierop gaan anticiperen. Deze organisatieomslag moet bewerkstelligd worden met alle medewerkers. De organisatiecultuur is de kritische succesfactor bij het welslagen van de organisatieomslag. Dit laatste is in het verleden vaak “vergeten” bij grootschalige verandering, met als gevolg dat het gestelde doel niet werd behaald. Daarom is Stadsbeheer in 2013 gestart met het peilen van de huidige en gewenste cultuur.

In het laatste kwartaal van 2013 zijn alle medewerkers geënquêteerd over de huidige en gewenste bedrijfscultuur. De respons was meer dan 95%. De uitkomsten zijn in december 2013 aan de medewerkers gepresenteerd. Globaal komt het erop neer dat de huidige en gewenste cultuur een familiecultuur is (zie schema onderzoeksresultaten hieronder).



De familiecultuur staat voor een organisatie die zich richt op de zorg voor goede verhoudingen, gekoppeld aan flexibiliteit in processen, zorg voor het personeel (als waren ze onderdeel van de familie) en klantgevoeligheid. De relatie tussen mensen staat centraal. Sinds 21 mei heeft Stadsbeheer daarom weer een personeelsvereniging (PV). De PV is er voor alle medewerkers van Stadsbeheer en medewerkers MTB die bij Stadsbeheer werken. De PV heeft op dit moment 116 leden.

Met deze kennis is de uitdaging om instrumentaria te ontwikkelen om de organisatie te transformeren naar een moderne maatschappelijk verantwoorde onderneming en leerwerkbedrijf. Hiermee zal in 2014 worden gestart.

### 1.3.3 (regionale) Samenwerking

In 2013 zijn de grenzen naar uitbreidingsmogelijkheden van de dienstverlening onderzocht. De resultaten zijn vermeld in een rapport “Samenwerking” van juni-september 2013. De volgende thema’s zijn nader onderzocht.

1. Quicksan samenwerkingsmogelijkheden van de 4 overheidsgedomineerde Limburgse reinigingsdiensten (RD Maasland, RD4, RWM en SB Maastricht);
2. Producten- en dienstencatalogus van SB Maastricht;
3. Regionale en internationale marktverkenning en concurrentieanalyse op basis van een SWOT-analyse;
4. Aanzet tot acquisitieplan.

Samenvattend heeft Stadsbeheer:

5. Uitbreidingsmogelijkheden richting de markt van bedrijven en particulieren;
6. Kansen met betrekking tot interne winkelnering;
7. Potentie om regionaal en internationaal te gaan samenwerken.

Aandachtspunten hierbij zijn:

8. Wet Markt en Overheid (WMO);
9. Wet Vennootschapsbelasting (VpB);
10. Onevenredige hoge overhead.

Ten aanzien van aandachtspunt 8 en 9 is in 2013 een fiscaal-juridisch onderzoek uitgevoerd. Deze heeft inzicht verschaft in de kansen en bedreigingen van de juridische positie van overheidsbedrijven. Met betrekking tot de WMO overheidsbedrijven loopt de overgangstermijn voor de concurrentiepositie al per 1 juli 2014 af. De fiscale positie van de overheidsbedrijven zal per 01-01-2015 wettelijk veranderen en per 01-01-2016 operationeel moeten zijn. De gevolgen voor Stadsbeheer en andere gemeentelijke organisatieonderdelen (o.a. Maastricht Sport, Theater, Centre Ceramique, Kumulus, Vastgoed) zijn nog niet duidelijk, maar dat het grote gevolgen gaat krijgen is zeker. Met name op financieel/administratief gebied.

In dit kader zal het in 2013 voorbereide nieuwe rekeningschema een onontbeerlijk instrument zijn. De implementatie hiervan is begin 2014 voorzien.

### **1.3.4 Samenwerking met de MTB**

Binnen het product Reiniging/Schoon is op het prestatiebestek zwerfafval, waarvoor de MTB contractpartner is, een tekort op het beschikbare budget ontstaan dat wellicht opgelost kan worden door een andere samenwerkingsvorm, namelijk via een groepsdetachering met de MTB. In 2013 zijn voorbereidingen getroffen om via een pilot in 2014 ervaring op te doen van een groepsdetachering van 73 fte's SW-medewerkers. De groep zal ingezet worden voor het opruimen van zwerfvuil, ledigen afvalbakken en overige veegactiviteiten.

Op dit moment zijn binnen Stadsbeheer 35 fte's MTB-medewerkers (o.a. product Groen en wasstraat) gedetacheerd verdeeld over diverse producten.

Uiteindelijk doel is bij een positieve evaluatie van de pilot binnen drie jaar de detachering uit te bouwen naar een detachering van het volledige Service Bedrijf Maastricht / MTB (250 fte) binnen Stadsbeheer.

### **1.3.5 Innovatie**

Om de activiteiten efficiënt en effectief uit te kunnen voeren is Stadsbeheer voor een belangrijk deel afhankelijk van integrale informatievoorziening welke op dit moment onvoldoende voorhanden is. De afgelopen jaren is hierin niet of nauwelijks geïnvesteerd en zijn geplande ontwikkelingen niet uitgevoerd, waardoor deze informatieachterstand is ontstaan.

In de in 2013 uitgevoerde quickscan informatievoorziening is een helder beeld gegeven van de huidige stand van zaken en is een koers op hoofdlijnen aangegeven, welke richting gaat geven aan de noodzakelijke ontwikkeling van de informatievoorziening. De quickscan heeft geleid tot een vijftal projectformuleringen voor het gemeentebrede I&A-plan 2014:

1. Optimaliseren Wagenpark- en magazijn/voorraadbeheer;
2. Optimaliseren van het reinigings- en afvalstromen proces;
3. Efficiënt afval inzamelen op milieuperrons en wegen op basis van behoefte;
4. Optimaliseren van het weg-, riool- en groenbeheer (DG-dialog);
5. Optimalisatie informatiesysteem Meldingen Openbare Ruimte (Lean-processen en herinrichting applicatie).

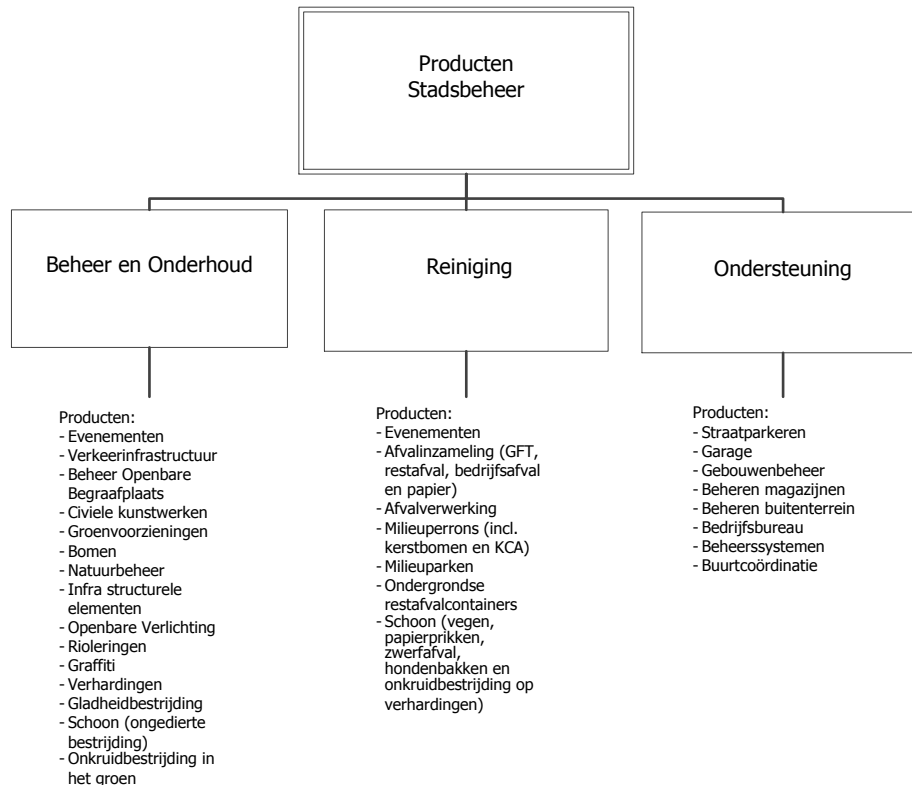
Deze quickscan heeft geleid tot het opstarten van een meerjaren informatieplan dat in 2014 wordt afgerond.

Voor het onder punt 5 genoemde project is in december 2013 het aanbestedingsproces gestart zodat in het 2<sup>e</sup> kwartaal 2014 het project kan worden uitgerold.

## 1.4 Productie

### 1.4.1 Producten Stadsbeheer

In onderstaand overzicht zijn de producten per team aangegeven.



### 1.4.2 Key prestatie indicatoren

Stadsbeheer kent de volgende KPI's:

- vastgestelde CROW-kwaliteitsnormen, bestaande uit meetbare criteria met duidelijke omschrijvingen en illustratieve beelden (output);
- vastgestelde veegroutes conform de afval- en veegkalender (input);
- resultaten technische inspecties van wegen, riolen, openbare verlichting, civiele kunstwerken en bomen (VTA);
- benchmark Afval.

### 1.4.3 Prestaties

#### Algemeen

Stadsbeheer heeft de afspraken gerealiseerd zoals gesteld in de DVO B&O/Ruimte-Stadsbeheer 2013. Uit schouwen en inspecties is gebleken dat Stadsbeheer overall de te leveren prestaties voor 2013 heeft gerealiseerd. Voor de goede orde wordt opgemerkt dat de genoemde tekorten en overschotten zichtbaar zijn binnen de administratie van Stadsbeheer, maar geconsolideerd worden binnen de administratie van B&O/Ruimte.

In 2013 is een nieuw rekeningschema opgesteld. Met ingang van 1 januari 2014 is dit geïmplementeerd. Zo zullen alle apparaatskosten, in tegenstelling tot in 2013, naar de producten

worden toegerekend. Dit nieuwe rekeningschema zal dan ook duidelijkere inzichten bieden waardoor de kostprijs per product te herleiden is. Een en ander zal leiden tot aanpassing van de begrotingsbedragen. In 2014 dienen alle kosten en opbrengsten op deze nieuwe wijze verantwoord te worden. In 2015 kunnen vervolgens de budgetten op de juiste wijze in de begroting worden opgenomen, waarbij 2014 als uitgangspunt wordt genomen. Wanneer dit gaat plaatsvinden wordt dit uiteraard met B&O vooraf afgestemd.

### **Programma 8: Kunst en Cultuur**

De reguliere activiteiten voor het product *Evenementen* zijn conform afspraken gerealiseerd met een incidenteel klein positief saldo.

Voor het product *artistieke kunstwerken* wordt korthedshalve verwezen naar *infra-structurele elementen*.

### **Programma 12: Verkeer en Mobiliteit**

Ten behoeve van Verkeer en Mobiliteit is een incidenteel klein positief resultaat te melden.

### **Programma 13: Beheer en onderhoud openbare ruimte en buurtgericht werken**

Het aanwezige tekort ten aanzien van het product *Rioleringen* heeft een structureel karakter. Het tekort is in 2013 echter al aanzienlijk lager als gevolg van het nieuwe GRP dat is opgesteld. In 2014 zal samen met B&O gezocht worden naar mogelijkheden zodat per jaareinde 2014 geen tekort meer aanwezig is.

Het product *Groenvoorzieningen* (inclusief bomen) heeft in 2013 een nadelig resultaat. In 2013 heeft binnen dit budget een verrekening plaatsgevonden van de betaling van het bestek van natuurbeheer. Verder zijn, als gevolg van een verhoging van de storting in het productiemiddelenfonds, in 2013 de contractprijzen aanzienlijk gestegen. In 2014 zet deze trend zich voort.

Het product *gladheidbestrijding*, laat per jaareinde een tekort zien, dat te maken heeft met het niet toereikend zijn van de budgetten voor de gladheidbestrijding. Dit tekort wordt voor een heel klein deel opgevangen door het overschot op het product *Verhardingen*. Met B&O afgesproken dat € 50.000 van het tekort van *Gladheid* door B&O achteraf gefinancierd wordt. Verder is met de Algemene Dienst afgesproken dat het overige tekort zichtbaar wordt gemaakt in de jaarrekening en door hen gefinancierd zal worden.

Het tekort van het product *Schoon* kent o.a. onderstaande oorzaken:

- Het budget ten behoeve van het inhuur van materieel blijkt niet toereikend te zijn;
- Ten aanzien van het prestatiebestek is eveneens een tekort aanwezig. Het geldende contract vertegenwoordigt een hogere waarde ten opzichte van het aanwezige budget. Dit tekort heeft een structureel karakter. In 2012 is een nieuw prestatiebestek voor zwerfafval opgesteld. Hierin werd berekend dat een inhouse-aanbesteding een bedrag zou vertegenwoordigen van € 1.109.000 (excl. het schoonmaken van de milieuperrons en de stortkosten). De discussie met de MTB hieromtrent heeft echter tot augustus 2013 geduurd. Op dat moment heeft het management van Stadsbeheer besloten het oude contract te handhaven aangezien uiteindelijk de kosten toch bij de gemeente Maastricht terecht zouden komen.

De geldende tekorten zijn grotendeels opgevangen door de incidentele overschotten binnen het product *Schoon*.

Het positief saldo van het product *Civiele kunstwerken* is veroorzaakt door de vertraging van de gunning van de aanbesteding van het leuningbestek. Door een kort geding procedure, waarbij Stadsbeheer overigens wel in het gelijk werd gesteld, kon de gunning pas medio 2012 plaatsvinden waardoor niet het volledige jaarplan afgewerkt kon worden. In 2013 heeft dit eveneens effect gehad op de uit te voeren werkzaamheden.

Inzake de producten *Openbare verlichting*, *Algemene begraafplaats*, en *Infrastructurele elementen* zijn incidentele overschotten aanwezig.

## **Programma 14: Natuur, milieu, water en afval**

Het tekort van het product *Afvalinzameling* bestaat uit de diverse overschotten en tekorten van de verschillende onderdelen. Het lagere resultaat is o.a. te wijten aan hogere contractprijzen en extra kosten die gemaakt zijn in verband met een ongeval dat heeft plaatsgevonden met de papierinzameling.

Eenzijds is het tekort ontstaan als gevolg van een verhoging van de storting in het productiemiddelenfonds, waardoor in 2013 de contractprijzen aanzienlijk zijn gestegen. In 2014 zet deze trend zich voort.

Anderzijds is het tekort ontstaan als gevolg van een ongeval bij het ophalen van oud papier door leden van een vereniging. Hierdoor zijn de regels met betrekking tot het ophalen van oud papier aangescherpt. Leden van de vereniging worden nu geacht een veiligheids cursus te volgen en beschermende kleding te dragen bij het ophalen van oud papier. Gezien het feit dat de chauffeur, welke werkzaamheden verrichtte in dienst van de gemeente, aansprakelijk werd gesteld voor het ongeval, zijn door de gemeente de kosten vergoed van deze veiligheids cursus en de beschermende kleding.

Het overschot van het product *Afvalverwerking* is veroorzaakt door minderkosten op de verwerking van afval als gevolg van lagere afvalhoeveelheden, meeropbrengsten op ingezameld papier en door meeropbrengsten betreffende de verpakkingenconvenant als gevolg van meer kilo's kunststof.

Zie voor een schematische weergave van de resultaten paragraaf 1.4.7.

## **Bedrijfsvoering**

### **1.4.4 Personeel**

#### **Functiegebouw**

De directie en ondernemingsraad zijn in 2013 akkoord gegaan met de organisatie wijziging van Stadsbeheer. Het aantal teams is vanaf 2014 definitief van 4 naar 3 teruggebracht.

#### **BAB-ers**

Stadsbeheer zelf heeft in 2013 geen kandidaten Bijzondere ArbeidsBemiddeling (BAB-ers) gehad. Wel is een BAB-er te werk gesteld op projectbasis bij Stadsbeheer.

#### **SPP**

Strategische personeelsplanning is ondergebracht in het project "Het goede Gesprek". De 1<sup>e</sup> fase (kwantitatieve planning) is inzichtelijk, de 2<sup>e</sup> fase SPP zijnde de vlootschouw (kwalitatieve planning) is gekoppeld aan het cultuurtraject en de strategische meerjarenplanning van Stadsbeheer.

#### **Stagiaires**

In 2013 zijn de volgende stagiaires bij Stadsbeheer te werk gesteld:

- 6 HBO-studenten technische bedrijfskunde Zuyd Hogeschool;
- 1 HBO student Hogeschool Diepenbeek, groen en kwekerij;
- 3 MBO studenten Leeuwenborgh middenkader engineering (werktuigbouw)<sup>1</sup>;
- 1 BBL student niveau 2, Citaverde, assistent hovenier.

De Zuyd Hogeschool studenten hebben diverse werkprocessen beschreven, zoals een businesscase Wasstraat, Personenbus, GFT-vergistingsinstallatie en de logistieke afvalinzameling in de binnenstad.

De Hogeschool Diepenbeek student is ingezet bij de aansturing van personeel, afhandelen klachtenmeldingen, werkplanningen maken en maken van een beheerplan.

De Leeuwenborgh studenten zijn ingezet als plaatwerker in de garage.

De Citaverde student is ingezet bij beginnende hovenierwerkzaamheden.

<sup>1</sup> Stadsbeheer beschikt over 2 door Kentec gecertificeerde leermeesters



## IDU-Formatie

In 2013 heeft de volgende in-, door- en uitstroom plaatsgevonden.

### *Instroom Stadsbeheer t.b.v. milieuparken GR*

OIK	Functieprofiel	2013
		Instroom in fte's
4	Techn Uitv mw D - 0164004	3,00
Eindtotaal:		3,00

### *Doorstroom Stadsbeheer naar milieuparken GR (intern)*

OIK	Functieprofiel	2013
		Doorstroom in fte's
4	Techn Uitv mw D - 0164004	3,00
Eindtotaal:		3,00

### *Doorstroom van Stadsbeheer naar Maastricht Sport*

OIK	Functieprofiel	2013
		Uitstroom in fte's
5	Techn Uitv mw C - 0163005	3,00
9	Vakspecialist C – 0223009	2,00
Eindtotaal:		5,00

### *Uitstroom Stadsbeheer uit dienst*

OIK	Functieprofiel	2013
		Uitstroom in fte's
4	Techn Uitv mw D - 0164004	1,00
5	Administr mw C - 0113005	0,80
9	Vakspecialist D + coörd – 0224109	0,50
Eindtotaal:		2,30

## Beoordeling-/functioneringsgesprekken

Behaald percentage in 2013 bedraagt 59,52% (bron: Beaufort).

De verdeling over de diverse teams is in onderstaand overzicht zichtbaar:

Team	Norm aantal	Aantal gevoerde gesprekken	Beoordelings %
Beheer en Onderhoud	62	50	80,65%
Reiniging	73	21	28,77%
Ondersteuning	33	29	87,88%
<b>Totaal/Gemiddeld SB</b>	<b>168</b>	<b>100</b>	<b>59,52%</b>

De beoogde 90% is op papier niet gehaald. Er zijn wel veel gesprekken gevoerd maar kennelijk niet allemaal geregistreerd. Een oorzaak zou de vertraagde implementatie van "Het Goede Gesprek" van maart 2013 naar 2014 kunnen zijn. Een andere reden zou kunnen zijn dat door de opstartperiode van nieuw management en uitwerking van cultuurtraject de urgentie van registratie niet die aandacht heeft gehad die het verdiende.

Het knelpunt van registreren zal in de toekomst tot het verleden gaan behoren omdat "Het Goede Gesprek" een digitaal instrument is waar realtime registratie zal plaatsvinden en waarop de medewerker zijn leidinggevende kan aanspreken.

### Arbo

In 2013 is de Ri/e geactualiseerd voor alle locaties van Stadsbeheer. Agressie- en geweldbeheersing is een constant punt van aandacht, zoals eerder aangegeven is dit een weerbaarstig onderwerp. Aan de hand van trainingen, gesprekken met medewerkers en dadergerichte aanpak proberen we deze problematiek te beheersen. In het bijzonder op de milieuparken zijn fysieke maatregelen genomen om agressie en geweld te beperken. Tevens zijn enkele maatregelen genomen ter verbetering van de werkomstandigheden van de medewerkers. Enkele voorbeelden zijn:

- in milieupark Randwyck is een elektrische palletstapelaar aangeschaft om de fysieke belasting terug te dringen;
- op de begraafplaats is een mobiele brandstoftank in gebruik genomen, om gevaren bij transport en overtanken naar de voertuigen te beperken;
- er zijn contracten met externe firma's opgesteld voor onderhoud van blus-, ehbo-middelen, voor de gebouwen evenals de voertuigen;
- alle medewerkers beschikken over middelen om zich te beschermen tegen zonnebrand.

### Ziekteverzuim

De verdeling over de diverse teams is in onderstaand overzicht zichtbaar:

*Verzuimcijfers 2013*

Team	Ziekteverzuim %
Beheer en Onderhoud	3,72%
Reiniging	10,92%
Ondersteuning	4,67%
<b>Gemiddeld SB</b>	<b>7,05%</b>

Bron: Rapportage Maetis-Ardyn

De Verbaannorm is voor Stadsbeheer 7,96%. Stadsbeheer blijft hier onder.

De stijging van het ziekteverzuim in 2012 is omgebogen naar een daling tot 7,05%, veroorzaakt door een daling van het kortdurend- en middellang verzuim. Het langdurig verzuim is licht gestegen. Aandachtspunt blijft de hogere gemiddelde verzuimduur die met 22,40 dagen boven de gemeentebrede gemiddelde verzuimduur ligt van 17,77 dagen en stijgende is. Opvallend blijft de relatief lagere meldingsfrequentie dan het gemeentebreed equivalent: (1,32 versus 1,41) en deze is dalende. Het actuele maandcijfer is lager dan hetgeen van november 2013.

### Opleidingen

Het opleidingsplan dat in samenwerking met Spa opleidingen gerealiseerd is, is operationeel. Alle Arbo gerelateerde cursussen zijn in het plan opgenomen en worden periodiek en planmatig aan de medewerkers aangeboden. Alle in het vorige jaar vermelde cursussen zijn nog valide.

### 1.4.5 Informatievoorziening en automatisering

In 2013 hebben informatiesessies plaatsgevonden over de (on)mogelijkheden van een track-en-trace systeem. Dit is een mogelijke oplossing voor een efficiënt wagenparkbeheer en online rittenregistratie. Een leverancier heeft aangeboden om geheel vrijblijvend een pilot uit te voeren om ervaring op te doen en te testen of het aan de verwachtingen voldoet. In januari 2014 zijn 6 voertuigen hiermee uitgerust.

De pilot "smart-fuel" waarbij één voertuig is uitgerust met een tankring, is vertraagd. De brandstofleverancier was niet tevreden over zijn hard- en softwareleverancier en is daarom overstapt naar een nieuwe leverancier. Het nieuwe systeem zal in 2014 opnieuw worden getest.

In 2013 is het geautomatiseerd contractbeheersysteem in gebruik genomen en geheel gevuld. Voordeel is dat nu real-time informatie beschikbaar is en er tijdig waarschuwingen worden gegenereerd voor het op tijd starten van de voorbereiding voor vervangingscontracten.

De problematiek inzake onderlinge communicatie van het beheersysteem DG-dialog met microstation V8 is ook in 2013 blijven bestaan. Omdat op korte termijn geen oplossing is te verwachten, zal in 2014 samen met B&O/Vastgoed/Geo een onderzoek plaatsvinden naar een eventuele herpositionering van het beheersysteem

Stadsbeheer heeft de eer gehad waar als eerste het WOW-project inzake de kantoorautomatisering is uitgerold. De implementatie kende veel kinderziektes. Het geduld van de medewerkers werd hierbij danig op de proef gesteld. Hopelijk heeft de rest van de gemeentelijke organisatie bij de invoering profijt gehad van de bij Stadsbeheer geconstateerde en opgeloste knelpunten. De synchronisatie van de Nokia telefoons bleef echter problematisch. Reden waarom overgestapt is op I-phones en I-pads. Deze mobile devices werken naar volle tevredenheid en zullen in de toekomst belangrijke hulpmiddelen zijn bij de optimalisatie van de bedrijfsvoering.

Het invoeren van de digitale verlofkaart en declaraties in het kader van e-HRM heeft danige vertraging opgelopen en is in afwijking van de planning in 2013 nog niet geoperationaliseerd. Knelpunt bij de verlofkaart was de extra hiërarchische laag binnen Stadsbeheer en die officieel niet in de gemeentelijke organisatiestructuur wordt erkend, waardoor deze niet softwarematig was vertaald. Voor de span of control is deze extra laag bij Stadsbeheer echter onontbeerlijk. Aansturing van b.v. 84 medewerkers door één teammanager is niet realistisch! De hulp van teamcoaches is dan ook broodnodig. Knelpunt bij de digitale declaratie is dat wezenlijke informatie voor de bedrijfsvoering verloren blijkt te gaan. Het genereren van deze gegevens zou dan handmatig moeten gebeuren. Dit staat haaks op de digitaliseringsdoelstellingen. Daarom is vanuit het e-HRM-project naarstig gezocht naar een oplossing. De module "Roosterweb" zou hier uitkomst kunnen bieden. Dit valt echter buiten de scope van het e-HRM-project. Daarom is besloten om ten aanzien van beide modules een separaat implementatietraject te hanteren en eerst te starten met de digitale verlofkaart in 2014 voor een deel van de medewerkers. De "reinigingmedewerkers" kunnen pas meedoen als ook de rooster- en declaratiemodule beschikbaar en operationeel is. Voor de aanschaf van de roostermodule zal de projectleider e-HRM een aanvullend projectplan maken in 2014.

#### **1.4.6 Organisatie**

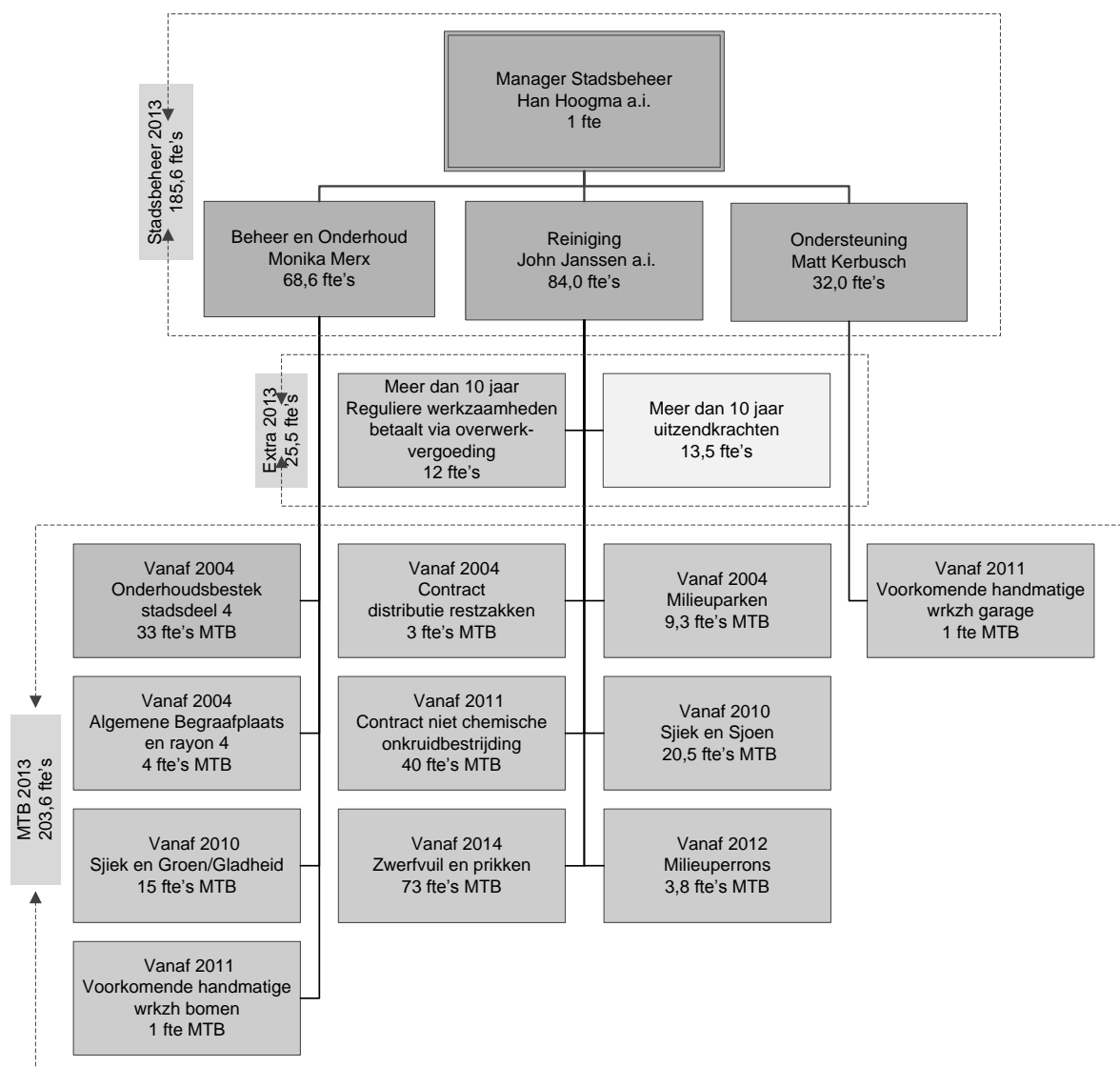
Stadsbeheer vervult volledig de rol van opdrachtnemer en transformeert steeds meer naar een echte uitvoerende organisatie. Via een dienstverleningsovereenkomst (DVO) met B&O/Ruimte/Beheer en Wonen zijn nadere afspraken vastgelegd over het beheer en onderhoud van de producten in de openbare ruimte, de exploitatie van de algemene begraafplaats, de afvalinzameling en de afvalverwerking. De DVO is een aparte overeenkomst. In de DVO zijn werkbare afspraken gemaakt en is outputsturing geborgd. De opdrachten van B&O/Sociaal met betrekking tot artistieke kunstwerken hebben nog altijd via geheel c.q. gedeeltelijk mandaat plaatsgevonden.

De Gemeenschappelijke Regeling (GR) Geul Maas is ook in 2013 opdrachtgever geweest voor het inzamelen, transporteren en verwerken van afval van de milieuparken.

In 2013 is wederom een positieve ervaring opgedaan met de pilot van 3 teams in plaats van 4 teams. Op grond hiervan is besloten de tijdelijke situatie vanaf 01-01-2014 definitief te formaliseren. Conform afspraak is dit eind 2013 gemeld aan de OR.

Er is sprake geweest van een wisseling van het management. Per 1 januari 2013 is een ad interim teammanager Reiniging benoemd en per 1 februari 2013 een ad interim manager Stadsbeheer. De belangrijkste opdrachten van het nieuwe management zijn cultuur, samenwerken, innovatie en bezuinigen.

## Organogram



Samenvattend komt het neer op een vaste kernformatie van 185,6 fte's, 203,6 fte's gedetacheerde MTB-ers en 25,5 fte's bijzondere doelgroepen. Al met al een formatie van totaal 414,7 fte's.

Ook in 2013 was Stadsbeheer de grootste gemeentelijke opdrachtgever voor de MTB (zie ook hierna). Daarnaast werd er voor het derde jaar op rij gewerkt met een groep uitkeringsgerechtigden (onder de naam Sjiek en Groen) die werkzaamheden verrichtten in het openbaar groen. Deze groep bestaat gemiddeld uit 15 personen, die zoveel mogelijk doorstromen naar een reguliere baan, hetgeen ook het uiteindelijke doel van het project is. Terwijl de dagdagelijkse aansturing plaatsvindt door aspirantvoormannen van Stadsbeheer, gebeurt werkbegeleiding/-toegeleiding door ProLabor.

Tevens is het afgelopen jaar gewerkt met een groep uitkeringsgerechtigden ten behoeve van het project "verwijderen van onkruid op verhardingen". Deze groep had een gemiddelde grootte van ca. 40 personen, met een hoog verloop. De begeleiding, zowel inhoudelijk als vanuit de sociaal-maatschappelijke kant, gebeurt door de MTB.

### Opdrachtgever / opdrachtnemer

Stadsbeheer heeft in 2013 volledig de rol van opdrachtnemer vervuld en is verder doorontwikkeld naar een echte uitvoerende organisatie. Productopdrachten in de openbare ruimte, de afvalinzameling en de afvalverwerking zijn conform Beleidsovereenkomst B&O/Ruimte-Stadsbeheer 2013 uitgevoerd. Productopdrachten van B&O/Samenleving met betrekking tot artistieke kunstwerken zijn gerealiseerd

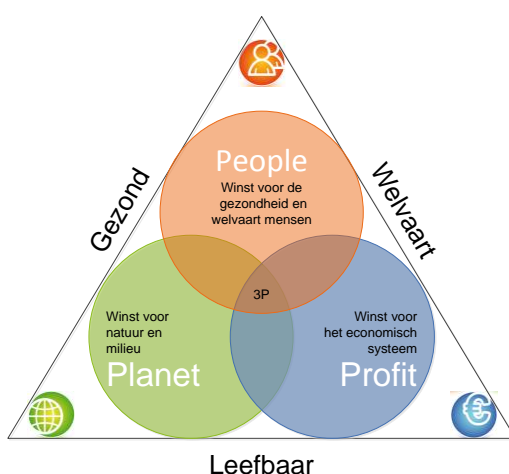
via geheel c.q. gedeeltelijk mandaat. Het inzamelen, transporteren en verwerken van afval van de milieuparken is conform de Gemeenschappelijke Regeling (GR) Geul Maas gerealiseerd.

## Duurzaamheid

Stadsbeheer heeft als organisatie ook in 2013 bijgedragen aan het ontwikkelen van een leefomgeving waarin welzijn en duurzaamheid voorop staat.

In haar missie beschrijft stadsbeheer dat het: *op een duurzame en innovatieve manier wil samenwerken met burgers, bedrijven en sociaal-maatschappelijke partners aan een schone, hele en veilige openbare ruimte.*

In dit jaarverslag wordt een start gemaakt om thema's te benoemen die komende jaren uitgewerkt dienen te worden, om ook verantwoording af te leggen ten aanzien van de duurzame bedrijfsvoering. Hierbij wordt gebruik gemaakt van de triple P (People, Planet, Profit; vertaalt Mensen, Omgeving en Bedrijfsvoering) benadering.



Thema	Duiding	Onderwerpen
Mensen	Hoe dragen wij bij aan de winst voor de gezondheid en welvaart van mensen?	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Sociale en burgerparticipatie (inzet van diverse doelgroepen);</li> <li>- Gezondheid en veiligheid (Arbo beleid);</li> <li>- Onderwijs, scholing en carrière perspectief;</li> <li>- Integriteit;</li> <li>- Samenstelling van Personeelsbestand;</li> <li>- Organisatie;</li> </ul>
Omgeving	Hoe dragen wij bij aan de winst voor natuur en milieu?	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Bodem (niet chemisch onkruidbestrijding, olie lekkages materieel);</li> <li>- Lucht (wagenpark lage CO2 uitstoot; emissie gebouwen);</li> <li>- Natuur (natuurlijk beheer bermen en plantsoenen)</li> <li>- Bomenbeheer;</li> <li>- Gladheidbestrijding (hoeveelheden zout en pek);</li> <li>- Afval (inzameling diverse componenten);</li> <li>- Oppervlakte water (rioleringsbeheer en onderhoud);</li> <li>- Landschap (ecologisch beheer);</li> <li>- Ecologisch fauna beheer;</li> <li>- Omgang met de omgeving (contacten met burens en buurtkader);</li> <li>- Klachtenmanagement/klanttevredenheid/klantenpanel;</li> </ul>

Thema	Duiding	Onderwerpen
		<ul style="list-style-type: none"> <li>- Omgevingsmanagement (netwerkpartners, opdrachtgever, aandeelhouders etc.);</li> <li>- Nieuwe marktkansen (duurzaam gebruik maken van geïnvesteerd vermogen);</li> </ul>
Bedrijfsvoering	Hoe dragen wij bij aan de winst van het economische systeem?	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Duurzame inkoop;</li> <li>- Arbeid (uitbestede werkzaamheden, bestekken en MVO voorwaarden);</li> <li>- Wagenpark<sup>2</sup>;</li> <li>- Kapitaal (gebouwen en milieuparken);</li> <li>- Energie (energie- en brandstofverbruik);</li> <li>- Recycling water wasstraat;</li> <li>- Warmtewisselaars buitenlucht;</li> <li>- Ict systemen (inzet van ICT om duurzamer te werken zoals Track en Trace en containermanagement).</li> </ul>

### 1.4.7 Financiën

In 2013 heeft Stadsbeheer wederom te maken gehad met diverse taakstellingen. Zie onderstaand overzicht voor de opgelegde taakstellingen en de realisatie hiervan.

Overzicht efficiëncytaakstellingen SB									
Bedragen x 1000									
Omschrijving	2011 in €	2012 in €	2013 in €	2014 in €	2015 in €	2016 in €	2017 in €	2018 in €	
1. Taakreductie	300	300	300	300	300	300	300	300	300
<b>Subtotaal gerealiseerd:</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>
2. Efficiency		172	258	358	458	527	658	713	
3. Bezuinigingen externe inhuur		69	69	69	69	69	69	69	
4. Efficiency arbeidsvoorwaarden		56	56	56	56	56	56	56	
5. Extra eff.taakstelling *					200	400	600	800	
<b>Subtotaal te realiseren:</b>		<b>297</b>	<b>383</b>	<b>483</b>	<b>783</b>	<b>1052</b>	<b>1383</b>	<b>1638</b>	
Efficiency apparaatskosten		126	231	355	355	355	355	355	
Efficiency materiele kosten		88	88	88	88	88	88	88	
Externe inhuur		69	69	69	69	69	69	69	
Arbeidsvoorwaarden		56	56	56	56	56	56	56	
<b>Totaal gerealiseerd</b>		<b>339</b>	<b>444</b>	<b>568</b>	<b>568</b>	<b>568</b>	<b>568</b>	<b>568</b>	
<b>Nog te realiseren:</b>		<b>-42</b>	<b>-61</b>	<b>-85</b>	<b>215</b>	<b>484</b>	<b>815</b>	<b>1070</b>	
(-) = teveel gerealiseerd									

#### Overzicht externe inhuur

De definitie van externe inhuur betreft: inzet van externe capaciteit voor werkzaamheden van de gemeente Maastricht waarvan de verantwoordelijkheid (functioneel en manageriek) bij het management van de ambtelijke organisatie ligt.

Het verschil tussen externe inhuur en uitbesteding ligt met name in de aansturing en de resultaatverantwoordelijkheid.

<sup>2</sup> Het wagenpark van de gemeente Maastricht wordt op een professionele wijze beheerd en onderhouden (Bron: rapport duurzame mobiliteit gemeente Maastricht, mei 2013)

Bij externe inhuur gebeurt de aansturing door het management van de gemeente Maastricht, bij uitbesteding vindt de aansturing plaats door de opdrachtnemer. Bij externe inhuur maakt de persoon die wordt ingehuurd gebruik van de faciliteiten van de gemeente Maastricht (werkplek / materieel etc.). Bij uitbesteding is sprake van werken, diensten en leveringen.

Onder advieskosten wordt verstaan de externe inzet om de door de ambtelijke organisatie geleverde productie te beoordelen c.q. te toetsen. (uit: "Jaarrekening naam organisatieonderdeel 2013").

De accountantskosten betreffen de controlekosten (uit: "Jaarrekening naam organisatieonderdeel 2013").

In onderstaand overzicht zijn de kosten van de externe inhuur voor het jaar 2013 opgenomen, alsmede de geldende advieskosten en accountantskosten.

Externe inhuur	Totaal 2013
Inhuur externen	€ 1.008.658 (excl. MTB)
Advieskosten	€ 48.693
Accountantskosten	€ 0
<b>Totaal:</b>	<b>€ 1.030.831</b>

De kosten wegens externe inhuur betroffen in 2012 een bedrag van € 452.552. In 2013 is echter de definitie van externe inhuur volledig in de administratie geïntegreerd.

De advieskosten zijn in 2013 echter wel gedaald ten opzichte van het jaar 2012 waar een bedrag aan advieskosten is betaald van € 89.446. De verklaring die hiervoor kan worden gegeven is dat er in 2013 minder aanbestedingen hebben plaatsgevonden.

## MTB

In 2013 zijn een groot deel van de werkzaamheden verricht door de medewerkers van de MTB. De totale hiermee gemoeide kosten bedroegen in 2013 een totaalbedrag van € 1.903.482. Deze kosten zijn niet meegenomen in het overzicht van de externe inhuur.

## Resultaat DVO

Totaal resultaat producten DVO	€	565.000	Voordelig	Incidenteel	Toelichting
- Interne dienstverlening		€ 0			Kosten ten lasten van producten verantwoord.
- Culturele evenementen		€ 1.000	Voordelig	Incidenteel	
- Beheer en onderhoud verkeersinfra		€ 8.000	Voordelig	Incidenteel	
- Riolering		-€ 83.000	Nadelig	Incidenteel	
- Groenvoorzieningen incl. Bomenonderhoud		-€ 26.000	Nadelig	Incidenteel	incl. verrekening betaling bestek Natuurbeheer ad € 22.892.
- Verhardingen (excl. Gladheid)		€ 4.000	Voordelig	Incidenteel	
- Gladheid	*1	-€ 146.000	Nadelig	Incidenteel	
- Schoon		-€ 72.000	Nadelig	Incidenteel	
- Kunstwerken	*2	€ 241.000	Voordelig	Incidenteel	
- Openbare Verlichting		€ 34.000	Voordelig	Incidenteel	
- Algemene begraafplaats		€ 15.000	Voordelig	Incidenteel	incl. prijsindex ad. € 9.450 (door B&O niet meegenomen in afrek).
- Infrastructurele elementen		€ 29.000	Voordelig	Incidenteel	
- Afvalinzameling		-€ 304.000	Nadelig	Incidenteel	
- Afvalverwerking		€ 864.000	Voordelig	Incidenteel	
<b>Opmerkingen:</b>					
*1 : Met B&O is afgesproken dat € 50.000 van het tekort van "Gladheid" door B&O achteraf gefinancierd wordt. Verder is met de AD afgesproken dat het overige tekort zichtbaar wordt gemaakt in de jaarrekening en door hen gefinancierd zal worden.					
2: Met B&O afstemmen om het resterende budget op "Leuning en Sierhekwerken ad € 190.000 tijdelijk te reserveren.					

## Resultaat bedrijfsvoering

Afdekking resultaat bedrijfsvoering	Af te dekken kosten	Afdekking door:	
		Bedrijfsreserve	Algemene Dienst
Tekort apparaatskosten	€ 356.336		
Innovatiekosten		€ 251.336	
Extra apparaatskosten gladheid; conform evaluatie gladheid 2012 / 2013			€ 105.000
<b>Totaal:</b>	<b>€ 356.336</b>	<b>€ 251.336</b>	<b>€ 105.000</b>

## Reserves en voorzieningen

Binnen Stadsbeheer is sprake van een tweetal reserves, zijnde een productiemiddelenfonds en een bedrijfsreserve.

### *Reserve productiemiddelen*

De reserve productiemiddelen dient voor tijdige vervanging van productiemiddelen, met name op het gebied van vervoersmiddelen, met als doel het waarborgen van een effectieve en efficiënte ondersteuning van het productieproces. Vanaf 2004 is door het Besluit Begroting en Verantwoording de systematiek van het vervangingsfonds veranderd. Deze verandering behelst dat aankopen geactiveerd worden en dat de kapitaallasten van deze aankopen ten laste van de vervangingsreserve productiemiddelen gebracht worden. De gelden binnen de reserve van het productiemiddelenfonds zijn geormerkt en mogen alleen worden gebruikt voor de zaken waarvoor ze bestemd zijn.

In 2014 heeft een eenmalige onttrekking, besluit directieteam, van € 1 miljoen plaatsgevonden. In het verleden is de te betalen contractprijs grotendeels gefinancierd vanuit het productiemiddelenfonds, aangezien de te grote dotatie in het productiemiddelenfonds ook vanuit de producten zijn betaald. Omdat door deze handelwijze de reserve reeds op korte termijn geheel zou leeglopen, is met de Concern controller afgesproken dat elk jaar meer gestort dient te worden, zodat op termijn de werkelijke kapitaallasten door de producten betaald worden, zonder inbreng vanuit de reserve.

Het saldo van het productiemiddelenfonds per 31-12-2013 betreft een bedrag van € 3.569.098.

### *Bedrijfsreserve*

Het doel van de bedrijfsreserve is het opvangen van de jaarlijkse fluctuaties in de winst- en verliesrekening en dient als buffer voor de bedrijfsrisico's binnen de door de opdrachtgever geformuleerde prestaties/resultaten en de bijbehorende vastgestelde begroting. Een deel van het resultaat van het organisatieonderdeel, zijnde het positieve of negatieve resultaat op de apparaatskosten (=bedrijfsvoeringresultaat) wordt verrekend met de bedrijfsreserve. Het overige deel van het positieve resultaat van het organisatieonderdeel wordt via het resultaat van het opdrachtgevendende organisatieonderdeel verrekend met de gemeentebrede algemene reserve. Een voordelig resultaat op de apparaatskosten kan alleen gestort worden indien het overig exploitatieresultaat na storting geen tekort laat zien en in beginsel de prestatieafspraken voor dat jaar zijn gerealiseerd.

Het saldo van de bedrijfsreserve per 31-12-2013 betreft een bedrag van € 221.099.

## 1.4.8 Administratie

In 2013 is:

- conform de productencatalogus de doorbelasting van de Shared-Services uitgevoerd;
- het gemeentelijk aanbestedingsbeleid verscherpt vanwege de nieuwe aanbestedingswet;
- het uitvoeren en verantwoorden van werkzaamheden conform de beleidsovereenkomst (BOK) B&O/Ruimte-Stadsbeheer 2013 nog moeizaam verliep vanwege kinderziektes en interpretatieverschillen. Dit is een uitdaging voor 2014;
- de verplichtingenadministratie ingevoerd;
- een nieuw rekeningschema opgesteld;
- het contractbeheersysteem gevuld.



## 1.4.9 Communicatie

### Extern

Stadsbeheer heeft ook in 2013 gebruik gemaakt van de reguliere diensten van team Communicatie. Dat betekende dat burgers via de gemeentelijke mediamix (De Ster, TV Maastricht en internet) geïnformeerd werden over nieuwsberichten uit het bedrijf. Daarnaast heeft Stadsbeheer gebruik gemaakt van adviezen op het gebied van communicatie, realiseren van communicatiemiddelen, ondersteuning bij informatietrajecten en voor de communicatieparagraaf in nota's en plannen.

Ten aanzien van de gladheidbestrijding wordt bovendien dagelijks (op werkdagen) een *Gladheidsjournaal* gepubliceerd op de gemeentelijke website, inclusief informatie over de stedelijke strooiroutes.

In het softwarepakket "Moor" zijn de geplande kabelgraafwerkzaamheden geregistreerd van de netwerkbeheerders (voorheen nutsbedrijven) in onze gemeente. Deze informatie is voor alle netwerkbeheerders beschikbaar. Er wordt nog onderzocht of deze actuele informatie ook via <http://www.maastricht.nl> en <http://www.maastrichtbereikbaar.nl> gepubliceerd kan worden en dan beschikbaar is voor alle belanghebbenden.

### Intern

Met behulp van SB-TV (tv in de kantine in CBG Limmel en op de locatie West te Malberg) zijn de medewerkers in 2013 naast het wel en wee van Stadsbeheer, wekelijks geïnformeerd over de noodzakelijke personeelsinformatie die gemeentebreed via intranet gecommuniceerd werd. Medewerkers op andere dislocaties zoals de milieuparken en de begraafplaats hebben wekelijks een informatieboekje ontvangen.

Tijdens het cultuurtraject is naar voren gekomen dat er meer behoefte is aan interne communicatie. In 2014 zal een analyse gemaakt worden op welke wijze hieraan gevolg gegeven kan worden.

## 1.4.10 Huisvesting

Begin 2013 is de nieuwbouw in gebruik genomen. Tevens is fase 1 van het buitenterrein gerealiseerd en is fase 2 voorbereid en aanbesteed en is momenteel in 2014 in uitvoering. Realisatie is gepland in de periode februari tot juli 2014.

Op 21 september 2014 is een "open dag" gepland voor (ex)medewerkers en burgers van Maastricht.

In 2013 is besloten dat Tunneltoezicht, van het organisatieonderdeel Veiligheid en Leefbaarheid (V&L), in 2014 gehuisvest zal worden in het kantoorgebouw van Stadsbeheer. Per 1 mei 2014 zal dit een feit zijn. Concreet betekent dit dat het kantoor van Stadsbeheer 24 uur, 7 dagen in de week open is.

Vanwege de omlegging van de Noorderbrug zal het milieupark Noorderbrug per 1 januari 2015 moeten worden gesloten. In de raadscommissie SMM is de wens uitgesproken om een milieupark in Maastricht-West te behouden. Daarom is in 2013 onderzocht wat de investeringskosten zijn voor de aanleg van een nieuw milieupark. Een aantal geschikte locaties zijn de revue gepasseerd. Uiteindelijk is gekozen voor de locatie Het Rondeel. Besluitvorming zal in 2014 plaatsvinden.

In het laatste kwartaal van 2013 werd Stadsbeheer verrast door de huuropzegging van de MTB voor het pand Arresruwe in Maastricht-West per 1 september 2014. Omdat Stadsbeheer een deel van dit pand huurt als onderkomen voor medewerkers die werkzaam zijn in Maastricht-West biedt dit kansen om een nieuw milieupark te combineren met een nieuw onderkomen van deze medewerkers. Een huisvestingvisie die gepland is in 2014 zal hier uitsluitsel over moeten geven.

Verder impliceren de ontwikkelingen van het Belvédère gebied dat de opslagplaats voor lichtmasten en armaturen niet meer beschikbaar zal zijn. Ook deze opslagruimte kan meegenomen worden in de eerder genoemde huisvestingvisie.

## 1.5 Risico's

In deze paragraaf worden de financiële risico's vermeld waar Stadsbeheer mogelijk nog mee te maken krijgt. De uitgifte en de hoogte van de uitgifte zijn op het moment van het opstellen van deze jaarrekening echter nog onzeker.

### **Contractprijzen 2014**

Per 2014 zal de bijdrage vanuit het productiemiddelenfonds steeds lager worden, en dienen meer en meer de werkelijke kapitaallasten betaald te worden door de producten. Dit betreft een afspraak, welke met de Algemene Dienst is gemaakt, om te voorkomen dat de reserve productiemiddelen op korte termijn een negatieve waarde laat zien. Naar verwachting zal de doorbelasting naar de producten met circa € 1 miljoen stijgen. In de afvalbegroting is hier rekening meegehouden. Bij de programma 13 producten niet.

Daarnaast blijken de "garagekosten" meer te bedragen dan in de contractprijzen was begroot. Ook deze meerkosten zullen de contractprijzen in 2014 nog eens extra negatief gaan beïnvloeden. Al met al een behoorlijk financieel risico in 2014.

Overigens is een van de oorzaken van de hogere "garagekosten" dat diverse vrachtauto's aan het einde van hun technische levensduur zijn gekomen en onevenredig veel onderhoud hebben gehad. De vervanging van deze auto's is in 2014 gepland maar zullen pas in 2015 zichtbaar zijn in de nieuwe contractprijzen.

Een in 2014 uit te voeren nader onderzoek van de garage zal moeten leiden tot meer grip op de "garagekosten".

### **WMO/VPB**

Ten aanzien van "Wet Markt en Overheid" en "Wet Vennootschapsbelasting" heeft Stadsbeheer in 2013 een fiscaaljuridische verkenning laten voeren door Ernst & Young. Deze verkenning heeft inzicht verschaft in de kansen en bedreigingen van de (fiscaal)juridische positie van overheden danwel de zogenaamde (in-)directe overheidsbedrijven. De fiscale positie van de overheidsbedrijven zal per 01-01-2015 wettelijk veranderen en per 01-01-2016 operationeel moeten zijn. De gevolgen voor niet alleen Stadsbeheer maar ook de andere gemeentelijke organisatieonderdelen (o.a. Maastricht Sport, Theater, Centre Ceramique, Kumulus, Vastgoed, Projectrealisatie, MECC, SSC etc.) zijn nog niet duidelijk maar dat e.e.a. grote gevolgen gaat krijgen is evident. De gevolgen zullen zich met een aan zekerheid grenzende waarschijnlijkheid niet alleen beperken tot het financieel/administratief aandachtsgebied. Ook de bedrijfsvoering van en de rechtsvorm waaronder economische activiteiten uitgevoerd (gaan) worden behoren nagenoeg zeker tot de gevolgen die de wijzigingen van voornoemde wetgevingen met zich mee zullen brengen. Stadsbeheer stelt voor om deze problematiek vanuit de Algemene Dienst, als bedrijfs onderdeel overstijgend adviseur, gemeentebreed op te pakken en een plan van aanpak op te stellen.

### **Jaarrekening**

In de jaarrekening is onder de vorderingen een post BTW opgenomen welke nog verrekend dient te worden. Nader onderzoek dient nog plaats te vinden, maar er bestaat de mogelijkheid dat deze BTW betrekking heeft op voorgaande jaren welke niet meer verrekend kan worden. Wanneer het onderzoek is afgerond, en dat blijkt zo te zijn, zal Stadsbeheer dit verlies direct nemen.

### **Winstwaarschuwing**

Het verkregen resultaat over 2013 vanuit de DVO tussen B&O/Ruimte en Stadsbeheer en het resultaat van de bedrijfsvoering van Stadsbeheer bestaat grotendeels uit incidentele voordelen en nadelen. Er kan helaas niet vanuit worden gegaan dat het lopende boekjaar 2014 met een dergelijk resultaat afgesloten kan worden!

## 1.6 Rechtmatigheid

Zoals aangegeven controleert de accountant de jaarrekening niet alleen op getrouwheid maar ook op *rechtmatigheid*. Getrouwheid houdt in dat informatie juist en toereikend moet zijn, niet te optimistisch maar ook niet te pessimistisch en geschikt voor het doel waartoe de verantwoording wordt afgelegd. In de BADO (Besluit Accountantscontrole Decentrale Overheden) is aangegeven wat met rechtmatigheid wordt bedoeld.

Rechtmatigheid heeft te maken met het naleven van relevante wet- en regelgeving. De wet- en regelgeving heeft ook zijn invloed op de inrichting van de interne controle- en beheersprocessen en moet worden vertaald naar beheersingsmaatregelen gericht op het doel om het risico dat regels niet worden nageleefd te beperken. Dergelijke regels hebben bijvoorbeeld betrekking op de administratie en het (financiële) beheer van vermogenswaarden. Rechtmatigheid kan onderverdeeld worden in *financiële rechtmatigheid* en in *niet-financiële rechtmatigheid*.

Bij rechtmatigheid binnen de accountantscontrole bestaat volgens de BADO een duidelijke relatie met het financiële beheer. Bij de accountantscontrole van de jaarrekening moet worden vastgesteld dat de baten en lasten en balansmutaties in de programmarekening tot stand zijn gekomen in overeenstemming met de programmabegroting en met van toepassing zijnde wettelijke regelingen. Deze vorm van rechtmatigheid wordt *financiële rechtmatigheid* genoemd.

Voor rechtmatigheid bij handelingen en beslissingen van *niet-financiële aard* wordt de term niet-financiële rechtmatigheid gebruikt. Het gaat hier om het naleven van wetgeving over bijvoorbeeld privacy, milieu, arbeidsomstandigheden, ruimtelijke ordening, archivering, openbaarheid bestuur en plaatselijke verordeningen. Deze handelingen hebben *geen directe financiële consequenties*. Het niet naleven van dergelijke wetgeving kan indirect echter wel financiële gevolgen hebben, bijvoorbeeld door claims of boetes.

Om rechtmatigheid te beoordelen worden er een aantal criteria gehanteerd. In het besluit begroting en verantwoording (BBV) zijn deze criteria limitatief voorgeschreven.

Criteria van rechtmatigheid	Omschrijving	Voorbeeld
<b>Begrotingscriterium</b>	Financiële handelingen moeten passen binnen het kader van de geautoriseerde begroting. Past het totaal binnen het opgestelde en geautoriseerde programma.	Overschrijding van programma
<b>Voorwaardecriterium</b>	Nadere eisen die worden gesteld bij de uitvoering van financiële beheershandelingen.	Subsidievoorwaarden Aanbesteding Belastingwetgeving
<b>M&amp;O criterium</b>	De interne toetsing op juistheid en volledigheid van gegevens die door derden zijn verstrekt bij het gebruik van overheidsregelingen (= misbruik).  De interne toetsing of derden bij het gebruik van overheidsregelingen geen (rechts)handelingen hebben verricht die in strijd zijn met het doel of de strekking van de regeling (=oneigenlijk gebruik).	Subsidieregelingen Kwijtschelding Uitkeringen
<b>Calculatiecriterium</b>	De vastgestelde bedragen zijn juist berekend.	Legesbedragen Facturen
<b>Valueringscriterium</b>	Het tijdstip van betaling en de verantwoording van verplichtingen is juist.	Aangegaan en verantwoording van contracten en verplichtingen
<b>Leveringscriterium</b>	Juistheid van ontvangen goederen en/of diensten.	Inkoop van goederen / diensten
<b>Adresseringscriterium</b>	De persoon of organisatie waar een financiële stroom naartoe is gegaan, is juist (rechthebbende).	Betalingsverkeer
<b>Volledigheidscriterium</b>	Alle opbrengsten die verantwoord zouden moeten zijn, zijn ook verantwoord.	Legesopbrengsten Onroerend Zaak Belasting Rioolrechten Afvalstoffenheffing Grondverkoop
<b>Aanvaardbaarheids-criterium</b>	De financiële beheershandeling past bij de activiteiten van de gemeente en in relatie tot de kosten is een aanvaardbare tegenprestatie overeengekomen.	Inkoop van goederen en/of diensten Verstrekken van subsidies

- *Begrotingscriterium*

Alle financiële handelingen die binnen Stadsbeheer hebben plaatsgevonden passen binnen de geautoriseerde begroting. Er hebben geen overschrijdingen plaatsgevonden van programma's.

- *Voorwaardecriterium*

Binnen de gemeente Maastricht is er sprake van een aparte afdeling "Inkoop en aanbesteding". Indien er sprake is van een aanbesteding, wordt de procedure door deze afdeling verricht aan de hand van het gemeentelijk aanbestedingsbeleid. In 2012 is een nieuw aanbestedingsbeleid vastgesteld.

Binnen organisatieonderdeel Stadsbeheer worden geen subsidies ontvangen.

- *M&O criterium*

Binnen organisatieonderdeel Stadsbeheer worden geen gegevens van derden ontvangen. Verder hebben in 2013 geen situaties voorgedaan die hebben geleid tot Misbruik of Oneigenlijk gebruik van gemeentelijke regelingen en voorzieningen.

- *Calculatiecriterium*

Alle facturen dienen te worden goedgekeurd door de budgethouder. De budgethouder zal tevens de rekenkundige juistheid van de factuur vaststellen. Facturen die niet door de budgethouder zijn geaccordeerd worden niet verwerkt.

- *Valuteringscriterium*

Alle betalingen van de gemeente Maastricht worden verricht door de afdeling Treasury.

- *Leveringscriterium*

Degene die de opdracht heeft verstrekt tot inkoop van goederen c.q. diensten zal tevens controleren of de goederen en diensten juist en volledig zijn ontvangen c.q. worden uitgevoerd.

- *Adresseringscriterium*

Alle betalingen van de gemeente Maastricht worden verricht door de afdeling Treasury.

- *Volledigheidscriterium*

Alle opbrengsten die betrekking hebben op organisatieonderdeel Stadsbeheer, zijn tevens verantwoord. Binnen Stadsbeheer is sprake van een opdrachtgever- / opdrachtnemerschap met B&O/Ruimte. Hierbij is B&O/Ruimte de opdrachtgever. Alle budgetten worden via B&O/Ruimte ontvangen en worden ook één op één verantwoord binnen de administratie van Stadsbeheer. Deze opbrengsten worden geheel verantwoord binnen de administratie van Stadsbeheer.

Tevens ontvangt Stadsbeheer nog gelden van derden die betrekking hebben op leges, beheer en degeneratie en grafrechten. De opbrengsten met betrekking tot leges en beheer en degeneratie worden ten gunste van het product *Verhardingen* gebracht. De opbrengsten met betrekking tot de grafrechten worden ten gunste van het product *Begraafplaats* gebracht.

- *Aanvaardbaarheidscriterium*

Alle kosten die bij Stadsbeheer zijn verantwoord hebben betrekking op de activiteiten die binnen de gemeente Maastricht worden verricht.



# 2 Financiële rekening





## 2 Jaarrekening op productniveau

Programma 1: Bestuur en dienstverlening  
Product 500700: Interne dienstverlening

Wethouder: J. Aarts  
Manager SB: H. Hoogma

Middelen

Product 500700: Interne dienstverlening	Rekening 2012	Begroting 2013	Rekening 2013	Resultaat 2013
Apparaatslasten	755.442,00	0,00	0,00	0,00
Overige lasten	-63.710,00	0,00	0,00	0,00
<b>Subtotaal Lasten</b>	<b>691.732,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Opbrengsten	-691.732,00	0,00	0,00	0,00
<b>Subtotaal Baten</b>	<b>-691.732,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Saldo voor Resultaatbestemming	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo na Resultaatbestemming	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totaal: Product 500700: Interne dienstverlening</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Programma 7: Sport en recreatie  
Product 505900: Speelvoorzieningen

Wethouder: G. van Grootheest  
Manager SB: H. Hoogma

Middelen

Product 505900: Speelvoorzieningen	Rekening 2012	Begroting 2013	Rekening 2013	Resultaat 2013
Apparaatskosten	131.382,00	0,00	0,00	0,00
Overige lasten	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Subtotaal Lasten</b>	<b>131.382,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Opbrengsten	-131.382,00	0,00	0,00	0,00
<b>Subtotaal Baten</b>	<b>-131.382,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Saldo voor Resultaatbestemming	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo na Resultaatbestemming	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totaal: Product 505900: Speelvoorzieningen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Programma 7: Sport en recreatie  
Product 506000: Sportaccommodaties

Wethouder: G. van Grootheest  
Manager SB: H. Hoogma

Middelen

Product 506000: Sportaccommodaties	Rekening 2012	Begroting 2013	Rekening 2013	Resultaat 2013
Apparaatskosten	206.925,00	0,00	0,00	0,00
Overige lasten	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Subtotaal Lasten</b>	<b>206.925,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Opbrengsten	-206.925,00	0,00	0,00	0,00
<b>Subtotaal Baten</b>	<b>-206.925,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Saldo voor Resultaatbestemming	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo na Resultaatbestemming	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totaal: Product 506000: Sportaccommodaties</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Programma 8: Kunst en cultuur  
Product 506600: Culturele evenementen

Wethouder: J. Costongs  
Manager SB: H. Hoogma

Middelen

Product 506600: Culturele evenementen	Rekening 2012	Begroting 2013	Rekening 2013	Resultaat 2013
Overige lasten	0,00	3,00	3.260,26	-3.257,26
<b>Subtotaal Lasten</b>	<b>0,00</b>	<b>3,00</b>	<b>3.260,26</b>	<b>-3.257,26</b>
Opbrengsten	0,00	0,00	-3.257,26	3.257,26
<b>Subtotaal Baten</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.257,26</b>	<b>3.257,26</b>
Saldo voor Resultaatbestemming	0,00	3,00	3,00	0,00
Saldo na Resultaatbestemming	0,00	3,00	3,00	0,00
<b>Totaal: Product 506600: Culturele evenementen</b>	<b>0,00</b>	<b>3,00</b>	<b>3,00</b>	<b>0,00</b>

**Programma 12: Verkeer en mobiliteit**

**Wethouder: A. Willems**

**Product 510100: Beheer en onderhoud verkeersinfrastructuur**

**Manager SB: H. Hoogma**

Middelen

Product 510100: Beheer en onderhoud verkeersinfrastructuur	Rekening 2012	Begroting 2013	Rekening 2013	Resultaat 2013
Apparaatskosten	395.082,00	353.636,00	353.636,00	0,00
Overige lasten	-129.356,00	-353.639,00	-351.635,72	-2.003,28
<b>Subtotaal Lasten</b>	<b>265.726,00</b>	<b>-3,00</b>	<b>2.000,28</b>	<b>-2.003,28</b>
Opbrengsten	-265.726,00	0,00	-2.003,28	2.003,28
<b>Subtotaal Baten</b>	<b>-265.726,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.003,28</b>	<b>2.003,28</b>
Saldo voor Resultaatbestemming	0,00	-3,00	-3,00	0,00
Saldo na Resultaatbestemming	0,00	-3,00	-3,00	0,00
<b>Totaal: Product 510100: Beheer en onderhoud verkeersinfrastructuur</b>	<b>0,00</b>	<b>-3,00</b>	<b>-3,00</b>	<b>0,00</b>

**Programma 13: Openbare ruimte & buurtgericht werk**

**Wethouder: A. Willems**

**Product 510500: Riolering excl. Rioolbelasting**

**Manager SB: H. Hoogma**

Middelen

Product 510500: Riolering excl. Rioolbelasting en kw	Rekening 2012	Begroting 2013	Rekening 2013	Resultaat 2013
Apparaatskosten	1.141.210,00	1.074.236,00	1.074.236,00	0,00
Overige lasten	-1.048.909,86	-968.065,00	-910.756,58	-57.308,42
<b>Subtotaal Lasten</b>	<b>92.300,14</b>	<b>106.171,00</b>	<b>163.479,42</b>	<b>-57.308,42</b>
Opbrengsten	-92.300,14	-106.171,00	-163.479,42	57.308,12
<b>Subtotaal Baten</b>	<b>-92.300,14</b>	<b>-106.171,00</b>	<b>-163.479,42</b>	<b>57.308,12</b>
Saldo voor Resultaatbestemming	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo na Resultaatbestemming	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totaal: Product 510500: Riolering excl. Rioolbelasting en kw</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Programma 13: Openbare ruimte & buurtgericht werk**  
**Product 510900: Groenvoorzieningen**

**Wethouder: A. Willems**  
**Manager SB: H. Hoogma**

Middelen

Product 510900: Groenvoorzieningen	Rekening 2012	Begroting 2013	Rekening 2013	Resultaat 2013
Apparaatskosten	3.176.589,00	3.158.653,00	3.158.653,00	0,00
Overige lasten	-3.069.618,02	-3.158.654,00	-2.975.330,41	-183.323,59
<b>Subtotaal Lasten</b>	<b>106.970,98</b>	<b>-1,00</b>	<b>183.322,59</b>	<b>-183.323,59</b>
Opbrengsten	-106.972,98	0,00	-183.322,59	183.323,59
<b>Subtotaal Baten</b>	<b>-106.972,98</b>	<b>0,00</b>	<b>-183.323,59</b>	<b>183.323,59</b>
Saldo voor Resultaatbestemming	-2,00	-1,00	-1,00	0,00
Saldo na Resultaatbestemming	-2,00	-1,00	-1,00	0,00
<b>Totaal: Product 510900: Groenvoorzieningen</b>	<b>-2,00</b>	<b>-1,00</b>	<b>-1,00</b>	<b>0,00</b>

**Programma 13: Openbare ruimte & buurtgericht werk**  
**Product 511000: Verhardingen**

**Wethouder: A. Willems**  
**Manager SB: H. Hoogma**

Middelen

Product 511000: Verhardingen	Rekening 2012	Begroting 2013	Rekening 2013	Resultaat 2013
Apparaatskosten	747.871,00	768.435,00	768.435,00	0,00
Overige lasten	743.125,08	-768.434,00	75.805,02	-844.239,02
<b>Subtotaal Lasten</b>	<b>1.490.996,08</b>	<b>1,00</b>	<b>844.240,02</b>	<b>-844.239,02</b>
Opbrengsten	-1.490.996,08	0,00	-844.239,02	844.239,02
<b>Subtotaal Baten</b>	<b>-1.490.996,08</b>	<b>0,00</b>	<b>-844.239,02</b>	<b>844.239,02</b>
Saldo voor Resultaatbestemming	0,00	1,00	1,00	0,00
Saldo na Resultaatbestemming	0,00	1,00	1,00	0,00
<b>Totaal: Product 511000: Verhardingen</b>	<b>0,00</b>	<b>1,00</b>	<b>1,00</b>	<b>0,00</b>

Programma 13: Openbare ruimte & buurtgericht werken

Wethouder: A. Willems

Product 511010: Schoon

Manager SB: H. Hoogma

Middelen

Product 511010: Schoon	Rekening 2012	Begroting 2013	Rekening 2013	Resultaat 2013
Apparaatskosten	1.170.212,00	1.207.286	1.207.286	0,00
Overige lasten	-1.153.185,95	-1.207.285	-1.164.681,94	-42.603,06
<b>Subtotaal Lasten</b>	<b>17.026,05</b>	<b>1,00</b>	<b>42.604,06</b>	<b>-42.603,06</b>
Opbrengsten	-17.026,05	0,00	-42.603,06	42.603,06
<b>Subtotaal Baten</b>	<b>-17.026,05</b>	<b>0,00</b>	<b>-42.603,06</b>	<b>42.603,06</b>
Saldo voor Resultaatbestemming	0,00	1,00	1,00	0,00
Saldo na Resultaatbestemming	0,00	1,00	1,00	0,00
<b>Totaal: Product 511010: Schoon</b>	<b>0,00</b>	<b>1,00</b>	<b>1,00</b>	<b>0,00</b>

Programma 13: Openbare ruimte & buurtgericht werk

Wethouder: A. Willems

Product 511100: Kunstwerken

Manager SB: H. Hoogma

Middelen

Product 511100: Kunstwerken	Rekening 2012	Begroting 2013	Rekening 2013	Resultaat 2013
Apparaatskosten	106.114,00	107.266,00	107.266,00	0,00
Overige lasten	-25.262,96	-107.267,00	27.708,86	-134.975,86
<b>Subtotaal Lasten</b>	<b>80.851,04</b>	<b>-1,00</b>	<b>134.974,86</b>	<b>-134.975,86</b>
Opbrengsten	-80.850,04	0,00	-134.974,86	134.975,86
<b>Subtotaal Baten</b>	<b>-80.850,04</b>	<b>0,00</b>	<b>-134.974,86</b>	<b>134.975,86</b>
Saldo voor Resultaatbestemming	1,00	-1,00	-1,00	0,00
Saldo na Resultaatbestemming	1,00	-1,00	-1,00	0,00
<b>Totaal: Product 511100: Kunstwerken</b>	<b>1,00</b>	<b>-1,00</b>	<b>-1,00</b>	<b>0,00</b>

**Programma 13: Openbare ruimte & buurtgericht werken**  
**Product 511700: Openbare Verlichting**

**Wethouder: A. Willems**  
**Manager SB: H. Hoogma**

Middelen

Product 511700: Openbare verlichting	Rekening 2012	Begroting 2013	Rekening 2013	Resultaat 2013
Overige lasten	4.881,38	-2,00	2.875,94	-2.877,94
<b>Subtotaal Lasten</b>	<b>4.881,38</b>	<b>-2,00</b>	<b>2.875,94</b>	<b>-2.877,94</b>
Opbrengsten	-4.881,38	0,00	-2.877,94	2.877,94
<b>Subtotaal Baten</b>	<b>-4.881,38</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.877,94</b>	<b>2.877,94</b>
Saldo voor Resultaatbestemming	0,00	-2,00	-2,00	0,00
Saldo na Resultaatbestemming	0,00	-2,00	-2,00	0,00
<b>Totaal: Product 511700: Openbare verlichting</b>	<b>0,00</b>	<b>-2,00</b>	<b>-2,00</b>	<b>0,00</b>

**Programma 13: Openbare ruimte & buurtgericht werk**  
**Product 511900: Algemene begraafplaats**

**Wethouder: A. Willems**  
**Manager SB: H. Hoogma**

Middelen

Product 511900: Algemene begraafplaats	Rekening 2012	Begroting 2013	Rekening 2013	Resultaat 2013
Kapitaallasten	0,00	0,00	0,00	0,00
Apparaatskosten	310.407,00	307.497,00	307.497,00	0,00
Overige lasten	353.770,99	285.079,00	374.675,08	-89.596,08
<b>Subtotaal Lasten</b>	<b>664.177,99</b>	<b>592.576,00</b>	<b>682.172,08</b>	<b>-89.596,08</b>
Opbrengsten	0,00	0,00	-6.000,00	6.000,00
<b>Subtotaal baten</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-6.000,00</b>	<b>6.000,00</b>
Saldo voor Resultaatbestemming	664.177,99	592.576,00	676.172,08	-83.596,08
Saldo na Resultaatbestemming	664.177,99	592.576,00	676.172,08	-83.596,08
<b>Totaal: Product 511900: Algemene begraafplaats</b>	<b>664.177,99</b>	<b>592.576,00</b>	<b>676.172,08</b>	<b>-83.596,08</b>

**Programma 13: Openbare ruimte & buurtgericht werken**

**Wethouder: A. Willems**

**Product 511910: Baten begraafplaatsrechten**

**Manager SB: H. Hoogma**

Middelen

Product 511910: Baten begraafplaatsrechten	Rekening 2012	Begroting 2013	Rekening 2013	Resultaat 2013
Opbrengsten	-664.176,99	-592.575,00	-676.171,08	83.596,08
<b>Subtotaal Baten</b>	<b>-664.176,99</b>	<b>-592.575,00</b>	<b>-676.171,08</b>	<b>83.596,08</b>
Saldo voor Resultaatbestemming	-664.176,99	-592.575,00	-676.171,08	83.596,08
Saldo na Resultaatbestemming	-664.176,99	-592.575,00	-676.171,08	83.596,08
<b>Totaal: Product 511910: Baten begraafplaatsrechten</b>	<b>-664.176,99</b>	<b>-592.575,00</b>	<b>-676.171,08</b>	<b>83.596,08</b>

**Programma 13: Openbare ruimte & buurtgericht werken**

**Wethouder: A. Willems**

**Product 512100: Walmuren en vestingwerken**

**Manager SB: H. Hoogma**

Middelen

Product 512100: Walmuren en vestingwerken	Rekening 2012	Begroting 2013	Rekening 2013	Resultaat 2013
Apparaatskosten	0,00	0,00	0,00	0,00
Overige lasten	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Subtotaal Lasten</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Saldo voor Resultaatbestemming	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo na Resultaatbestemming	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totaal: Product 512100: Walmuren en vestingwerken</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Programma 13: Openbare ruimte & buurtgericht werken**

**Wethouder: A. Willems**

**Product 512110: Infrastructurele elementen**

**Manager SB: H. Hoogma**

Middelen

Product 512110: Infrastructurele elementen	Rekening 2012	Begroting 2013	Rekening 2013	Resultaat 2013
Overige lasten	0,00	-1,00	1.499,00	-1.500,00
<b>Subtotaal Lasten</b>	<b>0,00</b>	<b>-1,00</b>	<b>1.499,00</b>	<b>-1.500,00</b>
Opbrengsten	0,00	0,00	-1.500,00	1.500,00
<b>Subtotaal Baten</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.500,00</b>	<b>1.500,00</b>
Saldo voor Resultaatbestemming	0,00	-1,00	-1,00	0,00
Saldo na Resultaatbestemming	0,00	-1,00	-1,00	0,00
<b>Totaal: Product 512110: Infrastructurele elementen</b>	<b>0,00</b>	<b>-1,00</b>	<b>-1,00</b>	<b>0,00</b>

Programma 14: Natuur, milieu en afval

Wethouder: A. Willems

Product 512500: Afvalinzameling (excl. Afvalstoffenheffing) Manager SB: H. Hoogma

Middelen

Product 512500: Afvalinzameling excl. Afvalstoffenheffing	Rekening 2012	Begroting 2013	Rekening 2013	Resultaat 2013
Kapitaallasten	119.019,00	0,00	0,00	0,00
Apparaatskosten	5.230.495,00	4.207.999,00	4.207.999,00	0,00
Overige lasten	-1.970.286,68	-2.195.654,00	-2.107.927,02	-87.726,98
<b>Subtotaal Lasten</b>	<b>3.379.227,32</b>	<b>2.012.345,00</b>	<b>2.100.071,98</b>	<b>-87.726,98</b>
Opbrengsten	-3.351.639,32	-2.012.344,00	-2.100.070,98	87.726,98
<b>Subtotaal Baten</b>	<b>-3.351.639,32</b>	<b>-2.012.344,00</b>	<b>-2.100.070,98</b>	<b>87.726,98</b>
Saldo voor Resultaatbestemming	27.588,00	1,00	1,00	0,00
Storting reserves	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Subtotaal Reserves</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Saldo na Resultaatbestemming	27.588,00	1,00	1,00	0,00
<b>Totaal: Product 512500: Afvalinzameling excl. Afvalstoffenheffing</b>	<b>27.588,00</b>	<b>1,00</b>	<b>1,00</b>	<b>0,00</b>

Programma 14: Natuur, milieu en afval

Wethouder: A. Willems

Product 512800: Afvalverwerking

Manager SB: H. Hoogma

Middelen

Product 512800: Afvalverwerking	Rekening 2012	Begroting 2013	Rekening 2013	Resultaat 2013
Overige lasten	1.872.701,31	1.162.906,00	1.796.638,34	-633.732,34
<b>Subtotaal Lasten</b>	<b>1.872.701,31</b>	<b>1.162.906,00</b>	<b>1.796.638,34</b>	<b>-633.732,34</b>
Opbrengsten	-1.900.290,31	-1.162.905,00	-1.796.637,34	633.732,34
<b>Subtotaal Baten</b>	<b>-1.900.290,31</b>	<b>-1.162.905,00</b>	<b>-1.796.637,34</b>	<b>633.732,34</b>
Saldo voor Resultaatbestemming	-27.589,00	1,00	1,00	0,00
Saldo na Resultaatbestemming	-27.589,00	1,00	1,00	0,00
<b>Totaal: Product 512800: Afvalverwerking</b>	<b>-27.589,00</b>	<b>1,00</b>	<b>1,00</b>	<b>0,00</b>



Middelen

Product 514600: Diverse posten	Rekening 2012	Begroting 2013	Rekening 2013	Resultaat 2013
Kapitaallasten	2.646.497,00	2.537.111,00	2.079.438,00	457.673
Apparaatskosten	0,00	0,00	0,00	0,00
Storting in voorzieningen	0,00	0,00	0,00	0,00
Overige lasten	21.528,94	0,00	-104.999,62	104.999,62
<b>Subtotaal Lasten</b>	<b>2.668.025,94</b>	<b>2.537.111,00</b>	<b>1.974.438,38</b>	<b>562.672,62</b>
Opbrengsten	-1.818.457,26	-1.686.582,00	-1.330.245,69	-356.336,31
<b>Subtotaal Baten</b>	<b>-1.818.457,26</b>	<b>-1.686.582,00</b>	<b>-1.330.245,69</b>	<b>-356.336,31</b>
Saldo voor Resultaatbestemming	849.568,68	850.529,00	644.192,69	206.336,31
Onttrekking reserves	-2.646.497,00	-2.628.556,00	-2.422.219,31	-206.336,69
Storting reserves	1.796.928,32	1.778.027,00	1.778.026,62	0,38
<b>Subtotaal Reserves</b>	<b>-849.568,68</b>	<b>-850.529,00</b>	<b>-644.192,69</b>	<b>-206.336,31</b>
Saldo na Resultaatbestemming	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totaal: Product 514600: Diverse posten</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## 2.1 Afwijkingen ten opzichte van de Directierapportage

Resultaat producten SB	Resultaat conform directierapportage	Resultaat conform jaarrekening	Vershil	Voordelig / nadelig	Toelichting verschil
- Interne dienstverlening	-65.287	€ 0	€ 65.287	Voordelig	Kosten t.l.v. producten verantwoord cf verdeling contractprijzen.
- Culturele evenementen		€ 1.132	€ 1.132	Voordelig	
- Beheer en Onderhoud verkeersinfra		€ 7.821	€ 7.821	Voordelig	
- Groenvoorzieningen incl. bomenonderhoud		-€ 25.701	-€ 25.701	Nadelig	
- Verhardingen	-€ 155.000	-€ 141.878	€ 13.122	Voordelig	
- Schoon	-€ 40.000	-€ 71.804	-€ 31.804	Nadelig	
					Onder het product "Kunstwerken" valt het meerjarig conserveringsbestek "Leuning en Sierkeukwerken". Door een aanbestedingsgeschied met daarop volgende kort geding in april 2012 ontstond er een opschorting van de oorspronkelijke ingangsdatum. Daarom wordt in goed overleg met Beleid en Ontwikkeling de niet uitgevoerde contractwaarde jaarlijks 'meegenomen'
- Kunstwerken		€ 241.090	€ 241.090	Voordelig	
- Openbare verlichting		€ 33.896	€ 33.896	Voordelig	
- Algemene begraafplaats		€ 14.979	€ 14.979	Voordelig	
- Infrastructurele elementen		€ 28.604	€ 28.604	Voordelig	
- Afvalinzameling	-€ 173.000	-€ 303.876	-€ 130.876	Nadelig	*1
- Afvalverwerking	€ 741.000	€ 863.556	€ 122.556	Voordelig	*2
- Riolen	-€ 100.000	-€ 83.285	€ 16.715	Voordelig	
<b>Totaal producten SB</b>	<b>€ 207.713</b>	<b>€ 564.534</b>	<b>€ 356.821</b>	<b>Voordelig</b>	

### Opmerkingen

#### Algemeen:

Wanneer bij de directierapportage geen bedrag is vermeld betekent dit dat geen resultaat per peildatum verwacht was. Verschillen > € 50.000 ten opzichte van de directierapportage van november 2013 zijn toegelicht.

#### Specifiek:

1\*: Het negatiever resultaat op de "Afvalinzameling" bestaat uit diverse overschotten en tekorten van de verschillende onderdelen.

Het lagere resultaat is echter o.a. te wijten aan:

- Hogere contractprijzen € 64.805
  - Extra kosten oud papier i.v.m. ongeval € 39.236
- Totaal: € 104.041

2\* Het positiever resultaat op de "Afvalverwerking" is te wijten aan nog lagere afvalhoeveelheden, hogere meeropbrengsten van papier en een hogere vergoeding van de verpakkingenconvenant, zijnde:

	Jaarrekening	Managementrapportage	Vershil
- Lagere afvalhoeveelheden	307.000	284.853	22.147
- Meeropbrengsten papier	241.000	168.647	72.353
- Verpakkingenconvenant	316.000	287.500	28.500
<b>Totaal:</b>	<b>864.000</b>	<b>741.000</b>	<b>123.000</b>

### 3 Financiële rekening

#### 3.1 Rekeningresultaat DVO

	Realisatie 2012	Begroting	Realisatie	Resultaat
<b>Programma 1: Bestuur en dienstverlening</b>	<b>0,00 D</b>	<b>0,00 D</b>	<b>0,00 D</b>	<b>0,00 D</b>
<b>Product 500700: Interne Dienstverlening</b>				
Apparaatskosten	755.442,00 D	0,00 D	0,00 D	0,00 D
Overige lasten	63.710,00 C	0,00 D	0,00 D	0,00 D
<b>Subtotaal Lasten</b>	<b>691.732,00 D</b>	<b>0,00 D</b>	<b>0,00 D</b>	<b>0,00 D</b>
Opbrengsten	691.732,00 C	0,00 D	0,00 D	0,00 D
<b>Subtotaal Baten</b>	<b>691.732,00 C</b>	<b>0,00 D</b>	<b>0,00 D</b>	<b>0,00 D</b>
<b>Saldo voor Resultaatbestemming</b>	<b>0,00 D</b>	<b>0,00 D</b>	<b>0,00 D</b>	<b>0,00 D</b>
<b>Saldo na Resultaatbestemming</b>	<b>0,00 D</b>	<b>0,00 D</b>	<b>0,00 D</b>	<b>0,00 D</b>
<b>Totaal: Product 500700: Interne Dienstverlening</b>	<b>0,00 D</b>	<b>0,00 D</b>	<b>0,00 D</b>	<b>0,00 D</b>

	Realisatie 2012	Begroting	Realisatie	Resultaat
<b>Programma 7: Sport en recreatie</b>	<b>0,00 D</b>	<b>0,00 D</b>	<b>0,00 D</b>	<b>0,00 D</b>
<b>Product 505900: Speelvoorzieningen</b>				
Apparaatskosten	131.382,00 D	0,00 D	0,00 D	0,00 D
Overige lasten	0,00 D	0,00 D	0,00 D	0,00 D
<b>Subtotaal Lasten</b>	<b>131.382,00 D</b>	<b>0,00 D</b>	<b>0,00 D</b>	<b>0,00 D</b>
Opbrengsten	131.382,00 C	0,00 D	0,00 D	0,00 D
<b>Subtotaal Baten</b>	<b>131.382,00 C</b>	<b>0,00 D</b>	<b>0,00 D</b>	<b>0,00 D</b>
<b>Saldo voor Resultaatbestemming</b>	<b>0,00 D</b>	<b>0,00 D</b>	<b>0,00 D</b>	<b>0,00 D</b>
<b>Saldo na Resultaatbestemming</b>	<b>0,00 D</b>	<b>0,00 D</b>	<b>0,00 D</b>	<b>0,00 D</b>
<b>Totaal: Product 505900: Speelvoorzieningen</b>	<b>0,00 D</b>	<b>0,00 D</b>	<b>0,00 D</b>	<b>0,00 D</b>
<b>Product 506000: Sportaccommodaties</b>				
Apparaatskosten	206.925,00 D	0,00 D	0,00 D	0,00 D
Overige lasten	0,00 D	0,00 D	0,00 D	0,00 D
<b>Subtotaal Lasten</b>	<b>206.925,00 D</b>	<b>0,00 D</b>	<b>0,00 D</b>	<b>0,00 D</b>
Opbrengsten	206.925,00 C	0,00 D	0,00 D	0,00 D
<b>Subtotaal Baten</b>	<b>206.925,00 C</b>	<b>0,00 D</b>	<b>0,00 D</b>	<b>0,00 D</b>
<b>Saldo voor Resultaatbestemming</b>	<b>0,00 D</b>	<b>0,00 D</b>	<b>0,00 D</b>	<b>0,00 D</b>
<b>Saldo na Resultaatbestemming</b>	<b>0,00 D</b>	<b>0,00 D</b>	<b>0,00 D</b>	<b>0,00 D</b>
<b>Totaal: Product 506000: Sportaccommodaties</b>	<b>0,00 D</b>	<b>0,00 D</b>	<b>0,00 D</b>	<b>0,00 D</b>

	Realisatie 2012	Begroting	Realisatie	Resultaat
<b>Programma 8: Kunst en cultuur</b>	<b>0,00 D</b>	<b>3,00 D</b>	<b>3,00 D</b>	<b>0,00 C</b>
<b>Product 506600: Culturele evenementen</b>				
Overige lasten	0,00 D	3,00 D	3.260,26 D	3.257,26 C
<b>Subtotaal Lasten</b>	<b>0,00 D</b>	<b>3,00 D</b>	<b>3.260,26 D</b>	<b>3.257,26 C</b>
Opbrengsten	0,00 D	0,00 D	3.257,26 C	3.257,26 D
<b>Subtotaal Baten</b>	<b>0,00 D</b>	<b>0,00 D</b>	<b>3.257,26 C</b>	<b>3.257,26 D</b>
<b>Saldo voor Resultaatbestemming</b>	<b>0,00 D</b>	<b>3,00 D</b>	<b>3,00 D</b>	<b>0,00 C</b>
<b>Saldo na Resultaatbestemming</b>	<b>0,00 D</b>	<b>3,00 D</b>	<b>3,00 D</b>	<b>0,00 D</b>
<b>Totaal: Product 506600: Culturele evenementen</b>	<b>0,00 D</b>	<b>3,00 D</b>	<b>3,00 D</b>	<b>0,00 C</b>

	Realisatie 2012	Begroting	Realisatie	Resultaat
<b>Programma 12: Verkeer en mobiliteit</b>	0,00 C	3,00 C	3,00 C	0,00 C
<b>Product 510100: Beheer en onderhoud verkeersinfrastr</b>				
Apparaatskosten	395.082,00 D	353.636,00 D	353.636,00 D	0,00 D
Overige lasten	129.356,00 C	353.639,00 C	351.635,72 C	2.003,28 C
<b>Subtotaal Lasten</b>	<b>265.726,00 D</b>	<b>3,00 C</b>	<b>2.000,28 D</b>	<b>2.003,28 C</b>
Opbrengsten	265.726,00 C	0,00 D	2.003,28 C	2.003,28 D
<b>Subtotaal Baten</b>	<b>265.726,00 C</b>	<b>0,00 D</b>	<b>2.003,28 C</b>	<b>2.003,28 D</b>
<b>Saldo voor Resultaatbestemming</b>	<b>0,00 C</b>	<b>3,00 C</b>	<b>3,00 C</b>	<b>0,00 C</b>
<b>Saldo na Resultaatbestemming</b>	<b>0,00 D</b>	<b>3,00 C</b>	<b>3,00 C</b>	<b>0,00 D</b>
<b>Totaal: Product 510100: Beheer en onderhoud verkeersinf</b>	<b>0,00 C</b>	<b>3,00 C</b>	<b>3,00 C</b>	<b>0,00 C</b>

	Realisatie 2012	Begroting	Realisatie	Resultaat
<b>Programma 13: Openb.ruimte &amp; buurtger.wer</b>	0,00 C	2,00 C	2,00 C	0,00 D
<b>Product 510500: Riolering excl. Rioolbelasting en kw</b>				
Apparaatskosten	1.141.210,00 D	1.074.236,00 D	1.074.236,00 D	0,00 D
Overige lasten	1.048.909,86 C	968.065,00 C	910.756,58 C	57.308,42 C
<b>Subtotaal Lasten</b>	<b>92.300,14 D</b>	<b>106.171,00 D</b>	<b>163.479,42 D</b>	<b>57.308,42 C</b>
Opbrengsten	92.300,14 C	106.171,00 C	163.479,42 C	57.308,42 D
<b>Subtotaal Baten</b>	<b>92.300,14 C</b>	<b>106.171,00 C</b>	<b>163.479,42 C</b>	<b>57.308,42 D</b>
<b>Saldo voor Resultaatbestemming</b>	<b>0,00 D</b>	<b>0,00 D</b>	<b>0,00 D</b>	<b>0,00 C</b>
<b>Saldo na Resultaatbestemming</b>	<b>0,00 D</b>	<b>0,00 D</b>	<b>0,00 D</b>	<b>0,00 D</b>
<b>Totaal: Product 510500: Riolering excl. Rioolbelasting en</b>	<b>0,00 D</b>	<b>0,00 D</b>	<b>0,00 D</b>	<b>0,00 C</b>

	Realisatie 2012	Begroting	Realisatie	Resultaat
<b>Product 510900: Groenvoorzieningen</b>				
Apparaatskosten	3.176.589,00 D	3.158.653,00 D	3.158.653,00 D	0,00 D
Overige lasten	3.069.618,02 C	3.158.654,00 C	2.975.330,41 C	183.323,59 C
<b>Subtotaal Lasten</b>	<b>106.970,98 D</b>	<b>1,00 C</b>	<b>183.322,59 D</b>	<b>183.323,59 C</b>
Opbrengsten	106.972,98 C	0,00 D	183.323,59 C	183.323,59 D
<b>Subtotaal Baten</b>	<b>106.972,98 C</b>	<b>0,00 D</b>	<b>183.323,59 C</b>	<b>183.323,59 D</b>
<b>Saldo voor Resultaatbestemming</b>	<b>2,00 C</b>	<b>1,00 C</b>	<b>1,00 C</b>	<b>0,00 C</b>
<b>Saldo na Resultaatbestemming</b>	<b>2,00 C</b>	<b>1,00 C</b>	<b>1,00 C</b>	<b>0,00 D</b>
<b>Totaal: Product 510900: Groenvoorzieningen</b>	<b>2,00 C</b>	<b>1,00 C</b>	<b>1,00 C</b>	<b>0,00 C</b>

	Realisatie 2012	Begroting	Realisatie	Resultaat
<b>Product 511000: Verhardingen</b>				
Apparaatskosten	747.871,00 D	768.435,00 D	768.435,00 D	0,00 D
Overige lasten	743.125,08 D	768.434,00 C	75.805,02 D	844.239,02 C
<b>Subtotaal Lasten</b>	<b>1.490.996,08 D</b>	<b>1,00 D</b>	<b>844.240,02 D</b>	<b>844.239,02 C</b>
Opbrengsten	1.490.996,08 C	0,00 D	844.239,02 C	844.239,02 D
<b>Subtotaal Baten</b>	<b>1.490.996,08 C</b>	<b>0,00 D</b>	<b>844.239,02 C</b>	<b>844.239,02 D</b>
<b>Saldo voor Resultaatbestemming</b>	<b>0,00 C</b>	<b>1,00 D</b>	<b>1,00 D</b>	<b>0,00 D</b>
<b>Saldo na Resultaatbestemming</b>	<b>0,00 D</b>	<b>1,00 D</b>	<b>1,00 D</b>	<b>0,00 D</b>
<b>Totaal: Product 511000: Verhardingen</b>	<b>0,00 C</b>	<b>1,00 D</b>	<b>1,00 D</b>	<b>0,00 D</b>

	Realisatie 2012	Begroting	Realisatie	Resultaat
<b>Product 511010: Schoon</b>				
Apparaatskosten	1.170.212,00 D	1.207.286,00 D	1.207.286,00 D	0,00 D
Overige lasten	1.153.185,95 C	1.207.285,00 C	1.164.681,94 C	42.603,06 C
<b>Subtotaal Lasten</b>	<b>17.026,05 D</b>	<b>1,00 D</b>	<b>42.604,06 D</b>	<b>42.603,06 C</b>
Opbrengsten	17.026,05 C	0,00 D	42.603,06 C	42.603,06 D
<b>Subtotaal Baten</b>	<b>17.026,05 C</b>	<b>0,00 D</b>	<b>42.603,06 C</b>	<b>42.603,06 D</b>
<b>Saldo voor Resultaatbestemming</b>	<b>0,00 C</b>	<b>1,00 D</b>	<b>1,00 D</b>	<b>0,00 D</b>
Saldo na Resultaatbestemming	0,00 D	1,00 D	1,00 D	0,00 D
<b>Totaal: Product 511010: Schoon</b>	<b>0,00 C</b>	<b>1,00 D</b>	<b>1,00 D</b>	<b>0,00 D</b>

	Realisatie 2012	Begroting	Realisatie	Resultaat
<b>Product 511100: Kunstwerken</b>				
Apparaatskosten	106.114,00 D	107.266,00 D	107.266,00 D	0,00 D
Overige lasten	25.262,96 C	107.267,00 C	27.708,86 D	134.975,86 C
<b>Subtotaal Lasten</b>	<b>80.851,04 D</b>	<b>1,00 C</b>	<b>134.974,86 D</b>	<b>134.975,86 C</b>
Opbrengsten	80.850,04 C	0,00 D	134.975,86 C	134.975,86 D
<b>Subtotaal Baten</b>	<b>80.850,04 C</b>	<b>0,00 D</b>	<b>134.975,86 C</b>	<b>134.975,86 D</b>
<b>Saldo voor Resultaatbestemming</b>	<b>1,00 D</b>	<b>1,00 C</b>	<b>1,00 C</b>	<b>0,00 C</b>
Saldo na Resultaatbestemming	1,00 D	1,00 C	1,00 C	0,00 D
<b>Totaal: Product 511100: Kunstwerken</b>	<b>1,00 D</b>	<b>1,00 C</b>	<b>1,00 C</b>	<b>0,00 C</b>

	Realisatie 2012	Begroting	Realisatie	Resultaat
<b>Product 511700: Openbare verlichting</b>				
Overige lasten	4.881,38 D	2,00 C	2.875,94 D	2.877,94 C
<b>Subtotaal Lasten</b>	<b>4.881,38 D</b>	<b>2,00 C</b>	<b>2.875,94 D</b>	<b>2.877,94 C</b>
Opbrengsten	4.881,38 C	0,00 D	2.877,94 C	2.877,94 D
<b>Subtotaal Baten</b>	<b>4.881,38 C</b>	<b>0,00 D</b>	<b>2.877,94 C</b>	<b>2.877,94 D</b>
<b>Saldo voor Resultaatbestemming</b>	<b>0,00 C</b>	<b>2,00 C</b>	<b>2,00 C</b>	<b>0,00 D</b>
Saldo na Resultaatbestemming	0,00 D	2,00 C	2,00 C	0,00 D
<b>Totaal: Product 511700: Openbare verlichting</b>	<b>0,00 C</b>	<b>2,00 C</b>	<b>2,00 C</b>	<b>0,00 D</b>

	Realisatie 2012	Begroting	Realisatie	Resultaat
<b>Product 511900: Algemene begraafplaats</b>				
Kapitaallasten	0,00 D	0,00 D	0,00 D	0,00 D
Apparaatskosten	310.407,00 D	307.497,00 D	307.497,00 D	0,00 D
Overige lasten	353.770,99 D	285.079,00 D	374.675,08 D	89.596,08 C
<b>Subtotaal Lasten</b>	<b>664.177,99 D</b>	<b>592.576,00 D</b>	<b>682.172,08 D</b>	<b>89.596,08 C</b>
Opbrengsten	0,00 D	0,00 D	6.000,00 C	6.000,00 D
<b>Subtotaal Baten</b>	<b>0,00 D</b>	<b>0,00 D</b>	<b>6.000,00 C</b>	<b>6.000,00 D</b>
<b>Saldo voor Resultaatbestemming</b>	<b>664.177,99 D</b>	<b>592.576,00 D</b>	<b>676.172,08 D</b>	<b>83.596,08 C</b>
Saldo na Resultaatbestemming	664.177,99 D	592.576,00 D	676.172,08 D	83.596,08 C
<b>Totaal: Product 511900: Algemene begraafplaats</b>	<b>664.177,99 D</b>	<b>592.576,00 D</b>	<b>676.172,08 D</b>	<b>83.596,08 C</b>

	Realisatie 2012	Begroting	Realisatie	Resultaat
<b>Product 511910: Baten begraafplaatsrechten</b>				
Opbrengsten	664.176,99 C	592.575,00 C	676.171,08 C	83.596,08 D
<b>Subtotaal Baten</b>	<b>664.176,99 C</b>	<b>592.575,00 C</b>	<b>676.171,08 C</b>	<b>83.596,08 D</b>
<b>Saldo voor Resultaatbestemming</b>	<b>664.176,99 C</b>	<b>592.575,00 C</b>	<b>676.171,08 C</b>	<b>83.596,08 D</b>
Saldo na Resultaatbestemming	664.176,99 C	592.575,00 C	676.171,08 C	83.596,08 D
<b>Totaal: Product 511910: Baten begraafplaatsrechten</b>	<b>664.176,99 C</b>	<b>592.575,00 C</b>	<b>676.171,08 C</b>	<b>83.596,08 D</b>

	Realisatie 2012	Begroting	Realisatie	Resultaat
<b>Product 512100: Walmuren en vestingwerken</b>				
Apparaatskosten	0,00 D	0,00 D	0,00 D	0,00 D
Overige lasten	0,00 D	0,00 D	0,00 D	0,00 D
<b>Subtotaal Lasten</b>	<b>0,00 D</b>	<b>0,00 D</b>	<b>0,00 D</b>	<b>0,00 D</b>
<b>Saldo voor Resultaatbestemming</b>	<b>0,00 D</b>	<b>0,00 D</b>	<b>0,00 D</b>	<b>0,00 D</b>
Saldo na Resultaatbestemming	0,00 D	0,00 D	0,00 D	0,00 D
<b>Totaal: Product 512100: Walmuren en vestingwerken</b>	<b>0,00 D</b>	<b>0,00 D</b>	<b>0,00 D</b>	<b>0,00 D</b>

	Realisatie 2012	Begroting	Realisatie	Resultaat
<b>Product 512110: Infrastructurele elementen</b>				
Overige lasten	0,00 D	1,00 C	1.499,00 D	1.500,00 C
<b>Subtotaal Lasten</b>	<b>0,00 D</b>	<b>1,00 C</b>	<b>1.499,00 D</b>	<b>1.500,00 C</b>
Opbrengsten	0,00 D	0,00 D	1.500,00 C	1.500,00 D
<b>Subtotaal Baten</b>	<b>0,00 D</b>	<b>0,00 D</b>	<b>1.500,00 C</b>	<b>1.500,00 D</b>
<b>Saldo voor Resultaatbestemming</b>	<b>0,00 D</b>	<b>1,00 C</b>	<b>1,00 C</b>	<b>0,00 C</b>
Saldo na Resultaatbestemming	0,00 D	1,00 C	1,00 C	0,00 D
<b>Totaal: Product 512110: Infrastructurele elementen</b>	<b>0,00 D</b>	<b>1,00 C</b>	<b>1,00 C</b>	<b>0,00 C</b>

	Realisatie 2012	Begroting	Realisatie	Resultaat
<b>Programma 14: Natuur, milieu en afval</b>	<b>1,00 C</b>	<b>2,00 D</b>	<b>2,00 D</b>	<b>0,00 C</b>
<b>Product 512500: Afvalinzameling excl. Afvalstoffenhe</b>				
Kapitaallasten	119.019,00 D	0,00 D	0,00 D	0,00 D
Apparaatskosten	5.230.495,00 D	4.207.999,00 D	4.207.999,00 D	0,00 D
Overige lasten	1.970.286,68 C	2.195.654,00 C	2.107.927,02 C	87.726,98 C
<b>Subtotaal Lasten</b>	<b>3.379.227,32 D</b>	<b>2.012.345,00 D</b>	<b>2.100.071,98 D</b>	<b>87.726,98 C</b>
Opbrengsten	3.351.639,32 C	2.012.344,00 C	2.100.070,98 C	87.726,98 D
<b>Subtotaal Baten</b>	<b>3.351.639,32 C</b>	<b>2.012.344,00 C</b>	<b>2.100.070,98 C</b>	<b>87.726,98 D</b>
<b>Saldo voor Resultaatbestemming</b>	<b>27.588,00 D</b>	<b>1,00 D</b>	<b>1,00 D</b>	<b>0,00 C</b>
Storting reserves	0,00 D	0,00 D	0,00 D	0,00 D
<b>Subtotaal Reserves</b>	<b>0,00 D</b>	<b>0,00 D</b>	<b>0,00 D</b>	<b>0,00 D</b>
Saldo na Resultaatbestemming	27.588,00 D	1,00 D	1,00 D	0,00 D
<b>Totaal: Product 512500: Afvalinzameling excl. Afvalstoffen</b>	<b>27.588,00 D</b>	<b>1,00 D</b>	<b>1,00 D</b>	<b>0,00 C</b>

	Realisatie 2012	Begroting	Realisatie	Resultaat
<b>Product 512800: Afvalverwerking</b>				
Overige lasten	1.872.701,31 D	1.162.906,00 D	1.796.638,34 D	633.732,34 C
<b>Subtotaal Lasten</b>	<b>1.872.701,31 D</b>	<b>1.162.906,00 D</b>	<b>1.796.638,34 D</b>	<b>633.732,34 C</b>
Opbrengsten	1.900.290,31 C	1.162.905,00 C	1.796.637,34 C	633.732,34 D
<b>Subtotaal Baten</b>	<b>1.900.290,31 C</b>	<b>1.162.905,00 C</b>	<b>1.796.637,34 C</b>	<b>633.732,34 D</b>
<b>Saldo voor Resultaatbestemming</b>	<b>27.589,00 C</b>	<b>1,00 D</b>	<b>1,00 D</b>	<b>0,00 D</b>
Saldo na Resultaatbestemming	27.589,00 C	1,00 D	1,00 D	0,00 D
<b>Totaal: Product 512800: Afvalverwerking</b>	<b>27.589,00 C</b>	<b>1,00 D</b>	<b>1,00 D</b>	<b>0,00 D</b>

## 3.2 Rekeningresultaat Stadsbeheer

	Realisatie 2012	Begroting	Realisatie	Resultaat
<b>Programma 15: Alg. inkomsten en uitgaven</b>	<b>0,00 D</b>	<b>0,00 D</b>	<b>0,00 D</b>	<b>0,00 D</b>
<b>Product 514600: Diverse posten</b>				
Kapitaallasten	2.646.497,00 D	2.537.111,00 D	2.079.438,00 D	457.673,00 D
Apparaatskosten	0,00 D	0,00 D	0,00 D	0,00 D
Overige lasten	21.528,94 D	0,00 D	104.999,62 C	104.999,62 D
<b>Subtotaal Lasten</b>	<b>2.668.025,94 D</b>	<b>2.537.111,00 D</b>	<b>1.974.438,38 D</b>	<b>562.672,62 D</b>
Opbrengsten	1.818.457,26 C	1.686.582,00 C	1.330.245,69 C	356.336,31 C
<b>Subtotaal Baten</b>	<b>1.818.457,26 C</b>	<b>1.686.582,00 C</b>	<b>1.330.245,69 C</b>	<b>356.336,31 C</b>
<b>Saldo voor Resultaatbestemming</b>	<b>849.568,68 D</b>	<b>850.529,00 D</b>	<b>644.192,69 D</b>	<b>206.336,31 D</b>
Onttrekking reserves	2.646.497,00 C	2.628.556,00 C	2.422.219,31 C	206.336,69 C
Storting reserves	1.796.928,32 D	1.778.027,00 D	1.778.026,62 D	0,38 D
<b>Subtotaal Reserves</b>	<b>849.568,68 C</b>	<b>850.529,00 C</b>	<b>644.192,69 C</b>	<b>206.336,31 C</b>
<b>Saldo na Resultaatbestemming</b>	<b>0,00 D</b>	<b>0,00 D</b>	<b>0,00 D</b>	<b>0,00 D</b>
<b>Totaal: Product 514600: Diverse posten</b>	<b>0,00 D</b>	<b>0,00 D</b>	<b>0,00 D</b>	<b>0,00 D</b>





## 4 Balans

Gecomprimeerde balans per 31 december 2013

ACTIVA	* € 1.000	PASSIVA	* € 1.000
Vaste activa	10.129	Vaste financieringsmiddelen	10.129
Vlottende activa	5.591	Vlottende passiva	5.696
Saldo Stadsbeheer	105	Saldo DVO	0
		Saldo Stadsbeheer	0
<b>Totaal generaal</b>	<b>15.825</b>	<b>Totaal generaal</b>	<b>15.825</b>

Balans 2013/2012

\* € 1.000

ACTIVA	2013	2012	PASSIVA	2013	2012
<b>Vaste activa</b>			<b>Vaste passiva</b>		
Immateriële vaste activa	0	0	Eigen vermogen	3.790	4.434
<i>Onderzoek en ontwikkeling</i>	0	0	<i>Algemene reserves</i>	221	533
Materiële activa	6.339	7.130	<i>Overige egalisatiereserves</i>	0	0
			Beklemde bestemmingsreserves	0	0
<i>Materiële activa economisch nut</i>	6.339	7.130	Financieringsreserves	0	0
<i>Materiële activa maatschappelijk nut</i>	0	0	Overige bestemmingsreserves	3.569	3.901
Financiële activa	3.790	4.434	Voorzieningen	0	0
<i>Kapitaalverstrekkingen</i>	0	0	Vaste schulden (kap.verstr.AD)	6.339	7.130
<i>Leningen (belegde reserves AD)</i>	3.790	4.434			
<i>Bijdragen aan activa derden</i>	0	0			
<b>Totaal vaste activa</b>	<b>10.129</b>	<b>11.564</b>	<b>Totaal vaste passiva</b>	<b>10.129</b>	<b>11.564</b>
<b>Vlottende activa</b>			<b>Vlottende passiva</b>		
Voorraden	0	0	Onderhanden werk	275	342
<i>Onderhanden werk</i>	0	0			
<i>Grond- en hulpstoffen</i>	0	0	Kortlopende schulden	5.421	3.826
Vorderingen	754	1.020	<i>Opgenomen geldleningen</i>	0	0
<i>Vorderingen op openb lichamen</i>	5	5	<i>Overige kortlopende schulden</i>	2.231	2.031
<i>Verstreckte kasgeldleningen</i>	0	0	Overlopende passiva	3.190	1.795
<i>Overige vorderingen</i>	749	1.015	<i>Schulden aan publiekr. Lich.</i>	0	0
Overlopende activa	1.065	508			
Liquide middelen	3.772	2.661			
<b>Totaal vlottende activa</b>	<b>5.591</b>	<b>4.189</b>	<b>Totaal vlottende passiva</b>	<b>5.696</b>	<b>4.168</b>
Saldoresultaat SB	105		<b>Saldoresultaat DVO</b>	0	0
			<b>Saldoresultaat Stadsbeheer</b>	0	21
<b>TOTAAL ACTIVA</b>	<b>15.825</b>	<b>15.753</b>	<b>TOTAAL PASSIVA</b>	<b>15.825</b>	<b>15.753</b>

## 4.1 Waarderings- en resultaatbepalingsgrondslagen 2013

### 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 raad op 14-10-2003 vastgestelde financiële verordeningen ex art. 212, 213 en 213a;
- de 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.

### 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.

### 4.1.1 Waarderingsgrondslagen balans

#### Activa

Voor zover niet anders vermeld, zijn activa gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs. De verkrijgingsprijs omvat de inkoopprijs en de bijkomende kosten. Op vaste activa met een beperkte gebruiksduur wordt jaarlijks afgeschreven volgens een stelsel dat is afgestemd op de verwachte toekomstige gebruiksduur.

#### Immateriële vaste activa

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs en bijkomende kosten, 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 afschrijvingen. De in erfpacht uitgegeven gronden zijn gewaardeerd tegen uitgifteprijs van eerste uitgifte. 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 met afschrijvingen.

De materiële vaste activa worden op lineaire basis afgeschreven, met uitzondering van bebouwd onroerend goed, welk annuïtair wordt afgeschreven. Voor activeringen vanaf 2004 worden hierbij de volgende termijnen gehanteerd:

Afschrijvingstermijnen voor activa	Afschrijvingstermijn in jaren
<u>Investeringen met economisch nut</u>	
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
lichte motorvoertuigen	5
automatiseringsapparatuur	5
sportaccommodaties	25
<u>Investeringen met meerjarig maatschappelijk nut:</u>	
wegen (aanleg, verbetering, aanpassing)	
verkeersregelinstallaties	25
groenvoorziening (aanleg, verbetering en aanpassing)	10
speelvoorzieningen(aanleg, verbetering en aanpassing)	20
bodemsanering	10
gemeentelijke bijdrage stadsvernieuwing (verbeteren woonomgeving)	20
mobiliteit	20
bruggen en tunnels	maximaal 75

Binnen Stadsbeheer zijn de geldende afschrijvingstermijnen verder uiteengezet, zijnde:

Omschrijving	Afschrijvingstermijn in jaren
Scooters	5
Personenauto's	8
Pick-ups	8
Aanhangwagens	8
Bestelwagens	8
Huisvuilwagens	8
Containerwagens	8
Vrachtwagens	8
Landbouwvoertuigen	8
Veegmachines	5
Heftrucks	10
Mobiele laadkranen	8
Wielloadschoppen	8
Tractoren	10
Smalspoor werktuigdragers	5
Hoogwerkers	8
Knikladers	5
Onkruidbestrijdingsmachines	5
Versnipperaars	10
Strooiwagens/units	5
Trilwalsen	5
Gemotoriseerde gereedschappen	10
Containers	10
Dienst specifieke software	5
Wasstraat	10

### **Financiële vaste activa**

De onder de financiële vaste activa opgenomen leningen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Deelnemingen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of lagere marktwaarde. Onder de financiële vaste activa wordt 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. Voorraden worden tegen de marktwaarde gewaardeerd indien de marktwaarde lager is dan de verkrijgings- of vervaardigingsprijs.

### **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 wordt gewaardeerd tegen de nominale waarde.

## 4.1.2 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 terzake 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.

### Resultaatbestemming

Conform het BBV worden mutaties in de reserves, zowel bij de begroting als de rekening, separaat verantwoord. Het jaarrekeningresultaat is hierdoor zowel vóór als na bestemming inzichtelijk.

### Boekjaar

Het boekjaar is gelijk aan het kalenderjaar.

## 4.2 Toelichting op de balansposten

### Materiële vaste activa

Omschrijving van de kapitaaluitgaven	Boekw. Begin 2013	Vermeerd. in 2013	Rente in 2013	Vermind. in 2013	Vermind. afschr 2013	Afschr. in 2013	Boek. eind 2013
<b>Totaal milieuparken</b>	446.862	0	0	0	0	93.621	353.241
<b>Totaal prod. Middelen</b>	6.682.904	967.457	28.056	792.860	791.761	1.691.830	5.985.488
<b>Totaal</b>	<b>7.129.766</b>	<b>967.457</b>	<b>28.056</b>	<b>792.860</b>	<b>791.761</b>	<b>1.785.451</b>	<b>6.338.729</b>

### Financiële vaste activa

Financiële activa	2013	2012
Overige langlopende leningen (belegde reserves AD)	3.790.197	4.434.389

De financiële vaste activa betreffen de bij de Algemene Dienst belegde reserves en voorzieningen. Voor een specificatie wordt verwezen naar de staat van reserves en voorzieningen, staat D (zie bijlagen).

### Kortlopende vorderingen

Openstaande vorderingen	2013	2012
Vorderingen op openbare lichamen	5.026	5.028
Verstreckte geldleningen	0	0
Overige vorderingen	749.460	1.015.096
<b>Totaal:</b>	<b>754.486</b>	<b>1.020.124</b>

De overige vorderingen bestaan uit "vorderingen extern" ad. € 692.253, "vorderingen intern" ad. € 0 en BTW ad. € 57.207. Van het op 31 december openstaande saldo van de externe vorderingen, heeft een bedrag van € 46.089 betrekking op vorderingen voorgaande jaren.

Openstaande vorderingen	Jaar			Eindtotaal
	2011 of eerder	2012	2013	
Vorderingen extern	495	45.594	646.164	692.253
Vorderingen intern	0	0	0	0
Vorderingen openbare lichamen	0	0	5.026	5.026
BTW	0	0	57.207	57.207
<b>Totaal:</b>	<b>495</b>	<b>45.594</b>	<b>708.397</b>	<b>754.486</b>

## Overlopende activa

Overlopende activa	2013		2012	
Nog te ontvangen	1.065.740		506.867	
<i>Nog te ontvangen Beheer en onderhoud</i>		58.522		0
<i>Nog te ontvangen Reiniging</i>		1.000.000		505.000
<i>Nog te ontvangen Gemeenschappelijke Regeling</i>		7.218		1.867
Te verrekenen uitgaven	-624		1.419	
<b>Totaal:</b>	<b>1.065.116</b>	<b>1.065.740</b>	<b>508.286</b>	<b>506.867</b>

Het bedrag ad. € 1.000.000 heeft betrekking op gelden die nog ontvangen dienen te worden inzake de convenant verpakkingen.

## Liquide middelen

Liquide middelen	2013	2012
BNG 28.50.28.677 Stadsbeheer	2.524.506	1.989.985
SNS 96.95.86.027 Stadsbeheer algemeen	36.071	40.330
BNG 28.51.48.605 SB Milieupark	1.211.201	630.042
<b>Totaal:</b>	<b>3.771.778</b>	<b>2.660.357</b>

## Eigen vermogen; reserves

Reserves	2013	2012
Bestemmingsreserve productiemiddelen Techniek	3.569.098	3.901.422
Bedrijfsreserve Stadsbeheer	221.099	532.967
<b>Totaal:</b>	<b>3.790.197</b>	<b>4.434.389</b>

### Specificatie reserve productiemiddelen Techniek

Naam reserve	Reserve productiemiddelen Techniek		
Budgethouder	Manager Stadsbeheer / Manager bedrijfsvoering		
Doel	Financieringsreserve voor de tijdige vervanging van productiemiddelen voornamelijk op het gebied van voertuigen met als doel een effectieve en efficiënte ondersteuning van het productieproces		
Relatie tot producten	Het betreft de organisatieonderdeel producten zoals opgenomen in de begroting en rekening van de organisatieonderdelen		
Instellingsbesluit/grondslag	Besluit Begroting en Verantwoording 2004, Vervangingsplan (10 jr) productiemiddelen Stadsbeheer		
Aanvullende besluiten	n.v.t.		
Plafondbedrag	n.v.t.		
Bodembedrag	n.v.t.		
Actuele ontwikkelingen	n.v.t.		
	Bedrag	Autorisatie	Toelichting
<b>Stand per 01-01-2013</b>	<b>3.901.421,79</b>		
Stortingen: - rentetoevoeging 226.282,00 - overige vermeerderingen 1.520.832,62		Conform de geldende richtlijnen heeft de rentetoevoeging plaatsgevonden. Conform begroting en Marap 2013 is de storting in de reserve opgenomen.	n.v.t.
Onttrekkingen: 2.079.438,00		Conform begroting en Marap 2013 is de onttrekking aan de reserve opgenomen.	n.v.t.
<b>Stand per 31-12-2013</b>	<b>3.569.098,41</b>		



### Specificatie bedrijfsreserve Stadsbeheer

Naam reserve	Bedrijfsreserve Stadsbeheer		
Budgethouder	Manager Stadsbeheer / Manager bedrijfsvoering		
Doel	Algemene reserve die dient als buffer om onvoorziene uitgaven door calamiteiten op te vangen		
Relatie tot producten	Het betreft de organisatieonderdeel producten zoals opgenomen bij de begroting en rekening van de organisatieonderdelen. In het bijzonder geldt dit voor producten in relatie tot calamiteiten zoals stormschade, gladheidbestrijding, asfaltverhardingen en hoogwater.		
Instellingsbesluit/grondslag	Conform "Spelregels bedrijfsreserve voor intern verzelfstandigde sectoren" d.d. 5 oktober 2011.		
Aanvullende besluiten	n.v.t.		
Plafondbedrag	n.v.t.		
Bodembedrag	n.v.t.		
Actuele ontwikkelingen	n.v.t.		
	Bedrag	Autorisatie	Toelichting
<b>Stand per 01-01-2013</b>	<b>532.967,81</b>		
Stortingen: - rentetoevoeging 30.912 - Overige vermeerderingen n.v.t.		Conform de geldende richtlijnen heeft de rentetoevoeging plaatsgevonden. Conform de spelregels Bedrijfsreserve SB vindt de storting plaats in het kader van de jaarrekening. Dit betreft het onrendabele deel van het bedrijfsresultaat.	n.v.t.
Onttrekkingen: 342.781,31			n.v.t.
<b>Stand per 31-12-2013</b>	<b>221.098,50</b>		

## Langlopende schulden

Langlopende schulden	2013	2012
Kapitaalverstrekking Algemene Dienst	6.338.729	7.129.766

De mutaties in de vaste activa worden gefinancierd door zowel eigen als vreemd vermogen. Indien er sprake is van financiering met vreemd vermogen gebeurt dit door kapitaalverstrekking vanuit de Algemene Dienst. Het in de balans onder langlopende schulden opgenomen saldo is de door de Algemene Dienst verstrekte geldlening die voortvloeit uit de financiering van de vaste activa.

## Onderhanden werk

Onderhanden werk	
1. <b>Speelvoorzieningen en Sport:</b> Met B&O/Samenleving heeft een voorcalculatorische afrekening plaatsgevonden in 2012. Het resterende budget wordt in 2014 overgeheveld naar de nieuwe organisatie Maastricht Sport en wordt ingezet ten behoeve van speelvoorzieningen en sport.	124.278
2. <b>Op Maat Werk:</b> Het project Op Maat Werk is met ingang van 2010 van start gegaan en is beëindigd per 1 juli 2011. Vooraf zijn bijdragen verstrekt door B&O/Samenleving.	100.816
3. <b>Speelvoorzieningen via externe bijdragen:</b> Er zijn vooraf bijdragen verstrekt die worden ingezet ten behoeve van speelvoorzieningen.	104.669
4. <b>Speelvoorziening Appelhegge Amby:</b> Er is vooraf een bijdrage verstrekt die wordt ingezet ten behoeve van de speelvoorziening Appelhegge te Amby.	13.042
5. <b>Wortelopdruk:</b> Betreffen kosten die zijn gemaakt inzake wortelopdruk. De gelden zullen in 2014 met B&O verrekenend worden.	-200
6. <b>Wateroverlast in verband met hoogwater:</b> Betreft verrekening van gemaakte kosten voor hoog water.	21.004
7. <b>Onderhoudsgelden Sint Maartenspoort:</b> Betreft een reservering van gelden voor aanvullende onderhoudswerkzaamheden op openbare werken op verzoek van het buurtplatform. De gemeente Maastricht is géén eigenaar van deze gelden.	20.000
8. <b>Juridische ondersteuning:</b> Betreffen kosten inzake de juridische ondersteuning van de manager Stadsbeheer en teammanager Reiniging. Elk jaar verstrekt Stadsbeheer een bijdrage van € 50.000. De looptijd hiervan bedraagt nog 2 jaar.	-100.000
9. <b>Ombouw standbeeld mickelers:</b> betreffen kosten inzake de ombouw van technische installaties. Vanwege de politieke discussie vindt de afronding van het project plaats in 2014.	-8.332
<b>Totaal voorraad onderhanden werk per 31-12-2013</b>	<b>275.277</b>

## Kortlopende schulden

Kortlopende schulden	2013	2012
Vlottende schuld extern	2.120.807	1.622.901
Vlottende schuld openbare lichamen	110.205	7.501
Vlottende schuld intern	0	400.421
<b>Totaal:</b>	<b>2.231.012</b>	<b>2.030.823</b>

## Overlopende passiva

Overlopende passiva	2013		2012	
Nog te betalen intern	0		0	
Nog te betalen extern	1.605.855		1.576.802	
<i>Verplichtingen Beheer en Onderhoud</i>		1.186.326		994.052
<i>Verplichtingen Reiniging</i>		133.717		171.513
<i>Verplichtingen Bedrijfsvoering</i>		42.500		104.067
<i>Verplichtingen Gemeenschappelijke Regeling</i>		243.312		307.170
Salderende elementen	1.581.777		-934.413	
Salarissen	0		0	
Te verrekenen inkomsten	2.360		3.442	
Te verrekenen uitgaven	99		1.149.019	
<b>Totaal:</b>	<b>3.190.091</b>	<b>1.605.855</b>	<b>1.794.850</b>	<b>1.576.802</b>

De verplichting inzake de nog te betalen kosten extern van de GR heeft betrekking op het overschot van het resultaat dat nog aan de diverse gemeenten betaald dient te worden ad. € 216.626, en het restant van de bestemmingsreserve ad. € 26.686.

De externe verplichtingen betreffen een veelvoud aan bedragen die betrekking hebben op diverse producten.

Het saldo salderende elementen betreft een centraal, bij de inrichting van het financiële systeem Coda, in het leven geroepen rekening t.b.v. de verrekening van interne vorderingen en schulden, banken, alsmede ter correctie van niet in evenwicht zijnde grootboekmutaties.

De te verrekenen inkomsten heeft betrekking op de Gemeenschappelijke Regeling (GR). Dit zijn verschillen in geraamde opbrengsten en daadwerkelijke opbrengsten voor het storten van grofvuil e.d. Het saldo BTW wordt nog verrekend door concern en heeft betrekking op BTW samenwerkingsverbanden.

## Resultaat

Resultaat	2013
Resultaat voor resultaatbestemming	-356.336
<i>Onttrekking bedrijfsreserve</i>	<i>251.336</i>
Eindresultaat	-105.000

Stadsbeheer heeft 2013 met een negatief resultaat afgesloten voor een bedrag van € 356.336. Een bedrag van € 105.000 heeft te maken met extra apparaatskosten in het kader van de Gladheid, mede als gevolg van een noodzakelijke verlenging van het gladheidseizoen in het eerste kwartaal van 2013. Met de Algemene Dienst is afgesproken dat dit tekort zichtbaar wordt gemaakt in de jaarrekening en nadien door hen gefinancierd zal worden. Van het overige bedrag ad. € 251.336 heeft een deel betrekking op de inhuur van diverse specialisten binnen Stadsbeheer. Deze inhuurkosten vertegenwoordigen een bedrag van € 123.171. Het overige deel van het tekort heeft betrekking op een overschrijding van de apparaatskosten van de diverse producten. De overschrijding van de apparaatskosten en de inhuurkosten, in totaal € 251.336, is ten laste van de bedrijfsreserve gebracht. Het bedrag van € 105.000 dient met de Algemene Dienst verrekend te worden.

### 4.3 Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Omschrijving ingekocht Werk / Levering / Dienst	Globale kostenraming (indien inkoop > € 25k)	Opstartdatum aanbesteding Versturen offerte / Publicatie	Soort aanbesteding (L / D / W)	Aanbestedings-procedure	aantal uitgenodigde partijen	Uitgenodigde partijen	Vestigingsplaats uitgenodigde partijen	Inschrijfbedragen uitgenodigde partijen	Aanbesteding Gegund aan	Organisatie onderdeel Inkoper	Eenmalige opdracht / meerjaren contract
Veiligheidsbeambte 2013	€ 24.500,00	01-12-12	D	L/D: < 25.000 Enkelvoudig	1	Royal Haskoning/DHV	Nijmegen	€ 24.243,00	Royal Haskoning/DHV	SB, Beheer en Onderhoud	Meerjaren/Jaar contract
Aankoop houtversnipperaar	€ 35.000,00	01-12-12	L	L/D: 25.000 - <200.000 Onderhands	3	Mooren Machines	Roermond	€ 34.200,00	Mooren Machines	SB, Ondersteuning	Éenmalige opdracht
					3a	<i>Jans-van Gemeren Mechanisatie</i>	<i>Veghel</i>	<i>€ 34.995,00</i>		<i>SB, Ondersteuning</i>	
					3b	<i>Jur Soetendaal</i>	<i>Lunteren</i>	<i>€ 35.500,00</i>		<i>SB, Ondersteuning</i>	
Catering Stadsbeheer	€ 68.970,00	01-12-12	D		1	MTB Regio Maastricht	Maastricht	€ 68.970,00	MTB M'tricht	SB, Ondersteuning	Meerjaren/Jaar contract
Variantenstudie milieupark Noorderbrug	€ 20.000,00	01-01-13	D	L/D: < 25.000 Enkelvoudig	1	Royal Haskoning/DHV	Maastricht Airport	€ 18.715,00	Royal Haskoning/DHV	SB, Ondersteuning	Éenmalige opdracht
Snoei-unit	€ 90.000,00	10-01-13	L	L/D: 25.000 - <200.000 Onderhands	3	Pius Floris Boomverzorging	Bunde	€ 74,50	Pius Floris	SB, Beheer en Onderhoud	Éenmalige opdracht
					3a	<i>Algemene Bomendienst Limburg BV</i>	<i>Heerlen</i>	<i>€ 77,30</i>			
					3b	<i>Krinkels BV</i>	<i>Heerlen</i>	<i>€ 121,00</i>			
Verlenging bestek Stadsdeel 4 W&G 11-2011								€ 456.000,00	MTB	SB, Beheer en Onderhoud	Meerjaren/Jaar contract
Verlenging bestek Stadsdeel 1 W&G 08-2011								€ 73.000,00	Henssen BV	SB, Beheer en Onderhoud	Meerjaren/Jaar contract
Onderbeplanting	€ 18.000,00	01-01-13	L	L/D: < 25.000 Enkelvoudig	1	Boot & Co	Boskoop	€ 16.849,00	Boot & Co	SB, Beheer en Onderhoud	Éenmalige opdracht
Perceel 1, Asbest				L/D: vanaf 200.000 Europees-openbaar	2	L'Ortye Transport	Hoensbroek	€ 7.476,26	L'Ortye Transport	SB, Reiniging	Meerjaren/Jaar contract
					2a	<i>Van Gansewinkel</i>	<i>Echt</i>	<i>€ 7.977,97</i>			
Perceel 2, B-hout				L/D: vanaf 200.000 Europees-	3	Van Gansewinkel	Echt	€ 56.486,24	Van Gansewinkel	SB, Reiniging	Meerjaren/Jaar contract

Omschrijving ingekocht Werk / Levering / Dienst	Globale kostenraming (indien inkoop > € 25k)	Opstartdatum aanbesteding Versturen offerte / Publicatie	Soort aanbesteding (L/D/W)	Aanbestedings-procedure	aantal uitgenodigde partijen	Uitgenodigde partijen	Vestigingsplaats uitgenodigde partijen	Inschrijfbedragen uitgenodigde partijen	Aanbesteding Gegund aan	Organisatie onderdeel Inkoper	Eenmalige opdracht / meerjaren contract
				openbaar							
					3a	<i>Sita Groep</i>	<i>Helmond</i>	€ 144.822,00			
					3b	<i>L'Ortye Transport</i>	<i>Hoensbroek</i>	€ 57.381,15			
Perceel 3, Puin				L/D: vanaf 200.000 Europees-openbaar	3	L'Ortye Transport	Hoensbroek	€ 32.773,44	L'Ortye Transport	SB, Reiniging	Meerjaren/Jaar contract
					3a	<i>Van Gansewinkel</i>	<i>Echt</i>	€ 40.211,38			
					3b	<i>Sita Groep</i>	<i>Helmond</i>	€ 76.452,50			
Perceel 4, Grond				L/D: vanaf 200.000 Europees-openbaar	2	L'Ortye	Hoensbroek	€ 35.182,65	L'Ortye Transport	SB, Reiniging	Meerjaren/Jaar contract
					2a	<i>Sita Groep</i>	<i>Helmond</i>	€ 56.370,75			
Perceel 5, Metalen				L/D: vanaf 200.000 Europees-openbaar	1	L'Ortye Transport	Hoensbroek	-€ 60.170,00	L'Ortye Transport	SB, Reiniging	Meerjaren/Jaar contract
Perceel 6b, Tuinafval					2	L'Ortye Transport	Hoensbroek	€ 71.030,43	L'Ortye Transport	SB, Reiniging	Meerjaren/Jaar contract
					2a	<i>Van Gansewinkel</i>	<i>Echt</i>	€ 85.294,68			
Perceel 7, Vlakglas									L'Ortye Transport	SB, Reiniging	Meerjaren/Jaar contract
Perceel 8, KCA				L/D: vanaf 200.000 Europees-openbaar	3	Van Vliet Groep	Nieuwegein	€ 32.533,41	Van Vliet Goep	SB, Reiniging	Meerjaren/Jaar contract
					3a	<i>Van Gansewinkel</i>	<i>Echt</i>	€ 68.650,52			
					3b	<i>Sita Groep</i>	<i>Helmond</i>	€ 44.084,70			
Perceel 9, Autobanden				L/D: vanaf 200.000 Europees-openbaar	1	L'Ortye Transport	Hoensbroek	€ 5.800,00	L'Ortye Transport	SB, Reiniging	Meerjaren/Jaar contract
Perceel 10, Frituurvet				L/D: vanaf 200.000 Europees-openbaar	2	L'Ortye Transport	Hoensbroek	-€ 16.400,00	L'Ortye Transport	SB, Reiniging	Meerjaren/Jaar contract
					2a	<i>Van Gansewinkel</i>	<i>Echt</i>	-€ 10.250,00			
Perceel 11, Oud papier				L/D: vanaf 200.000	3	<i>L'Ortye Transport</i>	<i>Hoensbroek</i>	-€ 55.586,31	Peters Papierhandel	SB, Reiniging	Éenmalige opdracht

Omschrijving ingekocht Werk / Levering / Dienst	Globale kostenraming (indien inkoop > € 25k)	Opstartdatum aanbesteding Versturen offerte / Publicatie	Soort aanbesteding (L / D / W)	Aanbestedings-procedure	aantal uitgenodigde partijen	Uitgenodigde partijen	Vestigingsplaat uitgenodigde partijen	Inschrijfbedragen uitgenodigde partijen	Aanbesteding Gegund aan	Organisatie onderdeel Inkoper	Eenmalige opdracht / meerjaren contract
				Europees-openbaar							
					3a	<i>Van Gansewinkel</i>	<i>Echt</i>	<i>-€ 48.152,13</i>			
					3b	<i>Sita Groep</i>		<i>-€ 99.750,00</i>			
Perceel 12, Transport GHA				L/D: vanaf 200.000 Europees-openbaar	2	L'Ortye Transport	Hoensbroek	€ 63.741,79	L'Ortye Transport	SB, Reiniging	Meerjaren/Jaar contract
					2a	<i>Van Gansewinkel</i>	<i>Echt</i>	<i>€ 67.223,40</i>			
Perceel 13, Transport rest				L/D: vanaf 200.000 Europees-openbaar	2	L'Ortye Transport	Hoensbroek	€ 17.237,23	L'Ortye Transport	SB, Reiniging	Meerjaren/Jaar contract
					2a	<i>Van Gansewinkel</i>	<i>Echt</i>	<i>€ 18.175,00</i>			
Schoffelbeurt week 21, Stadsdeel 2	€ 35.000,00	21-2-2013	D	L/D: 25.000 - <200.000 Onderhands	3	Dolmans Landscaping BV	Bunde	€ 31.581,38	Dolmans Landscaping	SB, BenO	Éenmalige opdracht
					3a	<i>Vaessen Groenvoorziening</i>	<i>Maastricht</i>	<i>€ 40.497,65</i>			
					3b	<i>MTB Regio Maastricht</i>	<i>Maastricht</i>	<i>€ 0,00</i>			
Extra schoffelbeurt week 21 t/m 23, Stadsdeel 4	€ 36.250,00	28-1-2013	D	L/D: 25.000 - <200.000 Onderhands	1	MTB Regio Maastricht	Maastricht	€ 35.801,00	MTB	SB, BenO	Éenmalige opdracht
Vervangen noodverlichting armaturen MM Tunnel	€ 20.125,00	1-12-2012	L	L/D: < 25.000 Enkelvoudig	2	Vialis BV	Houten	€ 20.125,00	Vialis	SB, BenO	Éenmalige opdracht
					2a	<i>MTB Regio Maastricht</i>	<i>Maastricht</i>				
Schilderen RWA ventilatoren en beplating dakopstand MM Tunnel	€ 16.380,00	1-03-13	D	L/D: < 25.000 Enkelvoudig	1	Vialis BV	Houten	€ 16.380,00	Vialis	SB, BenO	Éenmalige opdracht
Verlening contract onderhoud mobiele bloembakken	€ 36.382,00	15-2-2013	D	L/D: 25.000 - <200.000 Onderhands	1	MTB Regio Maastricht	Maastricht	€ 36.382,00	MTB M'tricht	SB, BenO	Meerjaren/Jaar contract
Opstellen prestatiecontract tunnel techn. Installaties MM	€ 30.000,00	mrt-13	W	W: <50.000 Enkelvoudig	3	Arcadis Nederland BV	Amersfoort	€ 24.900,00	Arcadis Nederland BV	SB, BenO	Éenmalige opdracht

Omschrijving ingekocht Werk / Levering / Dienst	Globale kostenraming (indien inkoop > € 25k)	Opstartdatum aanbesteding Versturen offerte / Publicatie	Soort aanbesteding (L/D/W)	Aanbestedings-procedure	aantal uitgenodigde partijen	Uitgenodigde partijen	Vestigingsplaats uitgenodigde partijen	Inschrijfbedragen uitgenodigde partijen	Aanbesteding Gegund aan	Organisatie onderdeel Inkoper	Eenmalige opdracht / meerjaren contract
tunnel											
					3a	<i>D.O.N. Bureau</i>	<i>Bergen op Zoom</i>	<i>€ 50.000,00</i>			
					3b	<i>Royal Haskoning/DHV</i>	<i>Nijmegen</i>	<i>€ 98.165,00</i>			
						<i>Royal Haskoning/DHV (aanvulling)</i>	<i>Nijmegen</i>	<i>€ 106.025,00</i>			
Zomerlevering wegezout	€ 63.000,00	apr-13	L	L/D: 25.000 - <200.000 Onderhands	1	Eurosalt Handelmaatschappij	Moerdijk	€ 63.000,00	Eurosalt Handelsmaatschappij BV	SB, BenO	Éenmalige opdracht
Schoffelen en ruimen - bijmaaien obstakels, Stadsdeel 3 week 21-23	€ 30.000,00	feb-13	D	L/D: 25.000 - <200.000 Onderhands	4	Vaessen Groenvoorziening	Maastricht	€ 28.719,55	Vaessen Groenvoorziening	SB, BenO	Éenmalige opdracht
					4a	<i>Henssen BV</i>	<i>Geleen</i>	<i>€ 31.111,18</i>			
					4b	<i>Dolmans Landscaping BV</i>	<i>Bunde</i>	<i>€ 34.672,59</i>			
					4c	<i>MTB Regio Maastricht</i>	<i>Maastricht</i>	<i>€ 0,00</i>			
Schoffelen en ruimen - bijmaaien obstakels, Stadsdeel 5 week 21-23	€ 16.500,00	apr-13	D	L/D: 25.000 - <200.000 Onderhands	4	Henssen BV	Geleen	€ 16.242,07	Henssen BV	SB, BenO	Éenmalige opdracht
					4a	<i>Vaessen Groenvoorziening</i>	<i>Maastricht</i>	<i>€ 16.761,40</i>			
					4b	<i>Dolmans Landscaping BV</i>	<i>Bunde</i>	<i>€ 20.214,51</i>			
					4c	<i>MTB Regio Maastricht</i>	<i>Maastricht</i>				
Vervanging motoren sluis 20	€ 23.000,00	apr-13	D	L/D: < 25.000 Enkelvoudig	1	BAT BV	Sittard	€ 20.793,00	BAT BV	SB, BenO	Éenmalige opdracht
Regulier onderhoud sluis 19 en 20, 2013	€ 23.000,00	apr-13	D	L/D: < 25.000 Enkelvoudig	1	BAT BV	Sittard	€ 19.562,00	BAT BV	SB, BenO	Éenmalige opdracht
Acceptatie en verwerking snoei/groenafval	€ 50.000,00	mrt-13	D	L/D: 25.000 - <200.000 Onderhands	3	Attero Maastricht	Maastricht	E 11 p.ton	Attero	SB, BenO	Meerjaren/Jaar contract
					3a	<i>Beatrix Port Services BV</i>	<i>Maastricht</i>	<i>E 19,65 p.ton ongeschredderd</i>			



Omschrijving ingekocht Werk / Levering / Dienst	Globale kostenraming (indien inkoop > € 25k)	Opstartdatum aanbesteding Versturen offerte / Publicatie	Soort aanbesteding (L/D/W)	Aanbestedings-procedure	aantal uitgenodigde partijen	Uitgenodigde partijen	Vestigingsplaats uitgenodigde partijen	Inschrijfbedragen uitgenodigde partijen	Aanbesteding Gegund aan	Organisatie onderdeel Inkoper	Eenmalige opdracht / meerjaren contract
					3b	L'Ortye	Hoensbroek	E 13 p.ton			
Onderhoud natuurterreinen Mtricht 2013	€ 308.000,00	jul-12	D	L/D: vanaf 200.000 Europees-openbaar	1	CNME	Maastricht	€ 307.346,00	CNME	SB, BenO	Meerjaren/Jaar contract
Vervangen dakopstand RWA ventilatoren Markt Maas Tunnel	€ 50.000,00	mrt-13	D	L/D: 25.000 - <200.000 Onderhands	1	Vialis BV	Houten	€ 49.250,00	Vialis BV	SB, BenO	Éenmalige opdracht
Ombouwen standbeeld Minckelers	€ 35.000,00	feb-13	W	W: <50.000 Enkelvoudig	1	Alain de Clerck, Space In Cité Mondi	Liège, België	€ 33.139,90	Alain de Clerck	SB, Ondersteuning	Éenmalige opdracht
Weginspectie in het kader van het wegbeheer	€ 24.000,00	mrt-13	D	L/D: < 25.000 Enkelvoudig	2	Grontmij Nederland BV	Eindhoven	€ 27.700,00	Grontmij Ned. BV	SB, BenO	Éenmalige opdracht
					2a	MTB Regio Maastricht	Maastricht	€ 0,00			
Quickscan informatievoorziening Stadsbeheer	€ 10.000,00	17.05.13	D	L/D: < 25.000 Enkelvoudig	1	van Tongeren en Trimp	Den Haag	€ 10.000,00	van Tongeren en Trimp	SB, Ondersteuning	Éenmalige opdracht
Onderzoek samenwerkings-mogelijkheden, verdienruimte en aanzet acquisitieplan	€ 20.000,00	mei-13	D	L/D: < 25.000 Enkelvoudig	1	Mile & Partners	Brunssum	€ 20.000,00	Mile & Partners	SB, Ondersteuning	Meerjaren/Jaar contract
Leveren en aanbrengen van een 3-tal glazen overkappingen tbv vluchtwegen 3, 5 en 8 MM Tunnel	€ 65.000,00	mei-13	L	L/D: 25.000 - <200.000 Onderhands	4	Bouwbedrijf van Heur BV	Kelpen - Oler	€ 64.825,00	Bouwbedrijf van Heur BV	SB, BenO	Éenmalige opdracht
					4a	Vithebo Bouwservice	Maastricht	€ 85.000,00			
					4b	Aannemersbedrijf Jongen	Landgraaf	€ 88.184,00			
					4c	MTB Regio Maastricht	Maastricht	€ 0,00			
Hydraulische adviezen en uitvoeren riooltechnische berekeningen	€ 22.500,00	mei-13	D	L/D: < 25.000 Enkelvoudig	1	Grontmij Nederland BV	Houten	€ 22.500,00	Grontmij Ned. BV	SB, BenO	Éenmalige opdracht
Vervangen brandmeldcentrale en	€ 49.000,00	mei-13	D	L/D: 25.000 - <200.000	1	Vialis BV	Houten	€ 53.150,00	Vialis BV	SB, BenO	Éenmalige opdracht

Omschrijving ingekocht Werk / Levering / Dienst	Globale kostenraming (indien inkoop > € 25k)	Opstartdatum aanbesteding Versturen offerte / Publicatie	Soort aanbesteding (L/D/W)	Aanbestedings-procedure	aantal uitgenodigde partijen	Uitgenodigde partijen	Vestigingsplaats uitgenodigde partijen	Inschrijfbedragen uitgenodigde partijen	Aanbesteding Gegund aan	Organisatie onderdeel Inkoper	Eenmalige opdracht / meerjaren contract
vervangen aansturing LIST bekabeling MM Tunnel				Onderhands							
Herstelwerkzaamheden kapelmuur Lage Kanaaldijk	€ 13.500,00	jun-13	D	L/D: < 25.000 Enkelvoudig	1	Vithebo BV	Maastricht	€ 13.084,32	Vithebo BV	SB, BenO	Éenmalige opdracht
Monitoring kastanje bloedingsziekte en monitoring paardekastanje mineermot St. Lambertuslaan	€ 15.000,00	jun-13	D	L/D: < 25.000 Enkelvoudig	1	BTL Bomendienst BV	Apeldoorn	€ 11.096,00	BTL Bomendienst BV	SB, BenO	Éenmalige opdracht
Renovatie gemaal Vissersmaas	€ 48.000,00	jun-13	D	L/D: < 25.000 Enkelvoudig	1	Xylem Water Solutions Nederland BV	Dordrecht	€ 49.016,00	Xylem Water Solutions Ned BV	SB, BenO	Éenmalige opdracht
Herplanten bomen n.a.v. kastanjebloedingsziekte	€ 400.000,00	dec-12	W	W: vanaf 300.000 - < 5000.000 Nationaal Openbaar	8	Dolmans Landscaping BV	Bunde	€ 246.000,00	Dolmans Landscaping	SB, BenO	Éenmalige opdracht
					8a	<i>Aannemingsbedrijf Vermeulen Benthuizen BV</i>	<i>Hazerswoude</i>	<i>€ 248.700,00</i>			
					8b	<i>Krinkels BV</i>	<i>Heerlen</i>	<i>€ 258.860,00</i>			
					8c	<i>Van der Linden Groen BV</i>	<i>Sittard</i>	<i>€ 321.315,54</i>			
					8d	<i>BTL Realisatie BV</i>	<i>Roermond</i>	<i>€ 268.499,00</i>			
					8e	<i>Bloem Civieltchniek BV in samenwerking met BMM Groen BV</i>	<i>Panheel Oirsbeek</i>	<i>€ 268.400,00</i>			
					8f	<i>Van Boekel Zeeland BV</i>	<i>Zeeland</i>	<i>€ 291.000,00</i>			
					8e	<i>Henssen BV</i>	<i>Schinnen</i>	<i>€ 279.999,93</i>			
Onderhoudsmaatregelen begraafplaats Tongerseweg	€ 25.000,00	jun-13	D	L/D: < 25.000 Enkelvoudig	1	Algemene Bomendienst Limburg BV	Heerlen	€ 22.335,00	Alg. Bomendienst Limburg BV	SB, BenO	Éenmalige opdracht
Onderhoudsbestek straatwerk Binnenstad	€ 98.000,00	jun-13	D	L/D: 25.000 - <200.000	3	Van der Meer VOF	Maastricht	€ 108.526,55	Van der Meer VOF	SB, BenO	Meerjaren/Jaar contract

Omschrijving ingekocht Werk / Levering / Dienst	Globale kostenraming (indien inkoop > € 25k)	Opstartdatum aanbesteding versturen offerte / Publicatie	Soort aanbesteding (L / D / W)	Aanbestedings-procedure	aantal uitgenodigde partijen	Uitgenodigde partijen	Vestigingsplaats uitgenodigde partijen	Inschrijfbedragen uitgenodigde partijen	Aanbesteding Gegund aan	Organisatie onderdeel Inkoper	Eenmalige opdracht / meerjaren contract
				Onderhands							
					3a	Van Geleuken Kabelwerken BV	Kelpen - Oler	€ 204.865,11			
					3b	Visser BV	Someren	€ 299.753,96			
Aankoop 10 overslagcontainers	€ 98.000,00	jun-13	L	L/D: 25.000 - <200.000 Onderhands	5	KTK BV	Almelo	€ 95.000,00	KTK BV	SB, Ondersteuning	Éenmalige opdracht
					5a	BCE Container Services BV	Oud Beijerland	€ 70.900,00			
					5b	Vossenbelt BV	Geesbrug	€ 92.900,00			
					5c	Global Coating BV	Echt	€ 97.100,00			
					5d	Schenk Verhuur	Oosterhout	€ 0,00			
Opslag strooizout	€ 31.690,00	jul-13	D						Beatrix Port Services BV	SB, BenO	Meerjaren/Jaar contract
Financiële ondersteuning	€ 21.000,00	jul-13	D	L/D: < 25.000 Enkelvoudig	1	Fagro Consultancy BV	Maastricht-Airport	€ 20.400,00	Fagro Consultancy BV	SB, Ondersteuning	Éenmalige opdracht
Groeiplaatsverbetering en vervangen bomen Meendaal (voortzetting bestek 2012-MAT058-C-01 d.d. 23-11-2012). Kastanjebloedingsziekte.	€ 80.000,00	jul-13	D		1	Dolmans Landscaping BV	Bunde	€ 92.571,36	Dolmans Landscaping	SB, BenO	Éenmalige opdracht
Aanleg looppaden in vakken HH en JJ	€ 22.500,00	jul-13	D	L/D: < 25.000 Enkelvoudig	1	Meys Grondverzet BV	Eckelrade	€ 19.430,00	Meys Grondverzet BV	SB, BenO	Éenmalige opdracht
Onderzoek fiscale juridische consequenties commerciële activiteiten	€ 20.000,00	jul-13	D	L/D: < 25.000 Enkelvoudig	1	Ernst & Young Belastingadviseurs LLP	Maastricht	€ 17.500,00	Ernst en Young Belastingadviseurs LLP	SB, Ondersteuning	Éenmalige opdracht
Meerwerk onderzoek fiscale juridische consequenties commerciële activiteiten	€ 3.000,00	dec-13	D	L/D: < 25.000 Enkelvoudig	1	Ernst & Young Belastingadviseurs LLP	Maastricht	€ 3.000,00	Ernst en Young Belastingadviseurs LLP	SB, Ondersteuning	Éenmalige opdracht
Contractbegeleiding prestatiecontract TTI	€ 24.800,00	jul-13	D	L/D: < 25.000 Enkelvoudig	2	Arcadis Nederland BV	Amersfoort	€ 23.500,00	Arcadis Nederland BV	SB, BenO	Éenmalige opdracht
					2a	MTB Regio Maastricht	Maastricht	€ 0,00			
Opstartwerkzaamheden contract-begeleiding prestatiecontract TTI	€ 21.000,00	jul-13	D	L/D: < 25.000 Enkelvoudig	2	Arcadis Nederland BV	Amersfoort	€ 19.173,00	Arcadis Nederland BV	SB, BenO	Éenmalige opdracht

Omschrijving ingekocht Werk / Levering / Dienst	Globale kostenraming (indien inkoop > € 25k)	Opstartdatum aanbesteding Versturen offerte / Publicatie	Soort aanbesteding (L/D/W)	Aanbestedings-procedure	aantal uitgenodigde partijen	Uitgenodigde partijen	Vestigingsplaats uitgenodigde partijen	Inschrijfbedragen uitgenodigde partijen	Aanbesteding Gegund aan	Organisatie onderdeel Inkoper	Eenmalige opdracht / meerjaren contract
					2a	MTB Regio Maastricht	Maastricht	€ 0,00			
Onderzoek kosten tbv verplaatsen bedieningsopstelling MM Tunnel	€ 20.000,00	jul-13	D	L/D: < 25.000 Enkelvoudig	1	Vialis BV	Houten	€ 16.525,00	Vialis BV	SB, BenO	Éenmalige opdracht
Optimalisering strooiroutes		aug-13	D	L/D: < 25.000 Enkelvoudig	1	NMPO BV	Wageningen	€ 20.500,00	NMPO BV	SB, BenO	Éenmalige opdracht
Herplant bomen Meendaal	€ 20.000,00	jul-13	L	L/D: < 25.000 Enkelvoudig	1	Boomkwekerij Gebr. Van den Berk BV	St. Oedenrode	€ 18.565,00	Boomkwekerij Gebr. Van den Berk BV	SB, BenO	Éenmalige opdracht
Inkoop strooizout (2e verlenging contract)			L		1				Eurosalt Handelmaatschappij	SB, BenO	Meerjaren/Jaar contract
Optimalisering rekeningschema Stadsbeheer	€ 24.000,00	sep-13	D	L/D: < 25.000 Enkelvoudig	1	Fagro Consultancy BV	Maastricht-Airport	€ 23.120,00	Fagro Consultancy BV	SB, Ondersteuning	Éenmalige opdracht
Vervangen en herplanten boombakken Boschstraatkwartier	€ 20.000,00	aug-13	W	W: <50.000 Enkelvoudig	1	MTB Regio Maastricht	Maastricht	€ 18.138,07	MTB M'tricht	SB, BenO	Éenmalige opdracht
Uitbreiding portiersloge tbv tunneltoezicht	€ 75.000,00	aug-13	W	W: <50.000 Enkelvoudig	1	BAM Utiliteitsbouw BV	Maastricht	€ 48.665,77	BAM Utiliteitsbouw BV	OBM, proj. Management	Éenmalige opdracht
Plantmateriaal inboet 2013	€ 23.000,00	okt-13	L	L/D: < 25.000 Enkelvoudig	4	Boomkwekerij Boot & Co	Boskoop	€ 19.400,58	Boomkwekerij Boot & Co	SB, BenO	Éenmalige opdracht
					4a	Boomkwekerij Sjeffrijnts en Zn.	Margraten	€ 28.147,18			
					4b	Boomkwekerij Darthuizer	Leersum	€ 19.691,06			
					4c	MTB Regio Maastricht	Maastricht	€ 33.849,15			
Samenstellen Strategisch plan Stadsbeheer	€ 23.000,00	okt-13	D	L/D: < 25.000 Enkelvoudig	1	Mile & Partners	Brunssum	€ 22.500,00	Mile & Partners	SB, Ondersteuning	Éenmalige opdracht
Inkoop bomen	€ 20.000,00	okt-13	L	L/D: < 25.000 Enkelvoudig	1	Ebben boomkwekerij BV	Cuijk	€ 16.250,00	Ebben boomkwekerij	SB, BenO	Éenmalige opdracht
Inkoop bomen tbv reguliere inboet	€ 20.000,00	okt-13	L	L/D: < 25.000 Enkelvoudig	3	Boomkwekerij Ton van den Oever	Haaren	€ 17.577,00	Boomkwekerij Ton van den Oever	SB, BenO	Éenmalige opdracht
					3a	Boomkwekerij Udenhout	Udenhout	€ 17.750,00			
					3b	Boomkwekerij M. van	Haaren	€ 23.230,00			

Omschrijving ingekocht Werk / Levering / Dienst	Globale kostenraming (indien inkoop > € 25k)	Opstartdatum aanbesteding Versturen offerte / Publicatie	Soort aanbesteding (L/D/W)	Aanbestedings-procedure	aantal uitgenodigde partijen	Uitgenodigde partijen	Vestigingsplaats uitgenodigde partijen	Inschrijfbedragen uitgenodigde partijen	Aanbesteding Gegund aan	Organisatie onderdeel Inkoper	Eenmalige opdracht / meerjaren contract
						<i>den Oever</i>					
Planten bomen conform reguliere inboet	€ 45.000,00	okt-13	D	L/D: 25.000 - <200.000 Onderhands	1	MTB Regio Maastricht	Maastricht	€ 43.195,00	MTB M'tricht	SB, BenO	Éenmalige opdracht
Opstellen informatieplan SB	€ 25.000,00	okt-13	D	L/D: 25.000 - <200.000 Onderhands	1	Van Tongeren en Trimp	Maastricht	€ 24.000,00	V. Tongeren en Trimp	SB, Ondersteuning	Éenmalige opdracht
Inrichting controle ruimte Markt Maas Tunnel	€ 60.000,00	okt-13	L	L/D: 25.000 - <200.000 Onderhands	2	Brand Interieurs	Deventer	€ 43.360,00	Brand Interieurs	SB, BenO	Éenmalige opdracht
					<i>2a</i>	<i>Tol Plaatwerk</i>	<i>Volendam</i>	<i>€ 33.570,00</i>			
Implementatie rekeningschema SB	€ 25.000,00	nov-13	D	L/D: < 25.000 Enkelvoudig	1	Fagro Consultancy BV	Maastricht Airport	€ 24.480,00	Fagro Consultancy BV	SB, Ondersteuning	Éenmalige opdracht
Beschikbaar stellen veiligheidsbeambte 2014	€ 25.000,00	nov-13	D	L/D: < 25.000 Enkelvoudig	1	Royal HaskoningDHV	Nijmegen	€ 24.666,00	Royal HaskoningDHV	SB, BenO	Meerjaren/Jaar contract
Opstellen technische bestekken groenonderhoud	€ 15.000,00	nov-13	D	L/D: < 25.000 Enkelvoudig	3	Royal HaskoningDHV	Maastricht Airport	€ 10.435,00	Royal HaskoningDHV	SB, BenO	Éenmalige opdracht
					<i>3a</i>	<i>Oranjewoud</i>	<i>Geleen</i>	<i>€ 12.750,00</i>			
					<i>3b</i>	<i>Grontmij Nederland BV</i>	<i>Eindhoven</i>	<i>€ 18.970,00</i>			
Videowall, beeldschermen, verlichting meldkamer MM Tunnel	€ 24.850,00	nov-13	L	L/D: < 25.000 Enkelvoudig	1	Brand Interieurs	Deventer	€ 29.707,00	Brand Interieurs	SB, BenO	Éenmalige opdracht
Inzameling kerstbomen 2014	€ 24.832,00	nov-13	D	L/D: < 25.000 Enkelvoudig	1	Buurtbeheer Bedrijven Maastricht	Maastricht	€ 24.832,00	Buurtbeheer Bedrijven	SB, Reiniging	Éenmalige opdracht
Planten van bomen conform de reguliere inboet	€ 45.000,00	nov-13	D	L/D: 25.000 - <200.000 Onderhands	1	MTB Maastricht	Maastricht	€ 43.195,00	MTB Maastricht	SB, BenO	Éenmalige opdracht



## 5 Bijlagen

- Staat van activa (Staat C)
- Staat van reserves en voorzieningen (staat D)
- Letter of representation





## Kapitaallasten (Staat C)

Omschrijving van de kapitaaluitgaven	Oorspronk. bedrag kapitaaluitgaven begin 2013	Vermeerder. in 2013	Rente bijschr in 2013	Totaal vermeerderd in 2013	Vermindering in 2013	Oorspronkel. kap. uitgaven einde 2013	Afschr. perc. oud	Cum. afs./af. kapit. uitgaven begin 2013
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Materiële activa met maatschappelijk nut</b>								
<b>Overige materiële vaste activa</b>								
<b>Functie</b>								
<b>Productgroep diversen</b>								
Kassasysteem milieuparken 2006	87.328	0	0	0	0	87.328	20,00	87.328
Milieu station Noorderbrug	295.064	0	0	0	0	295.064	5,00	267.374
Milieu station Randwijk Zuid	312.445	0	0	0	0	312.445	5,00	269.629
Verbouwing milieu station Randwijk	308.911	0	0	0	0	308.911	8,33	171.954
Aanleg Milieupark Valkenburg 2004	280.052	0	0	0	0	280.052	8,33	186.634
Kassasysteem milieupark 2011	14.476	0	0	0	0	14.476	50,00	7.238
Aanpassingen milieuperrons Randwijk	56.739	0	0	0	0	56.739	5,00	0
Aanpassingen milieuperrons Valkenburg	42.772	0	0	0	0	42.772	5,00	0
Aanpassingen milieuperrons Noorderbrug	39.232	0	0	0	0	39.232	5,00	0
<b>Totaal milieuparken</b>	<b>1.437.019</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.437.019</b>	<b>112</b>	<b>990.157</b>
<b>Investerings oude indeling (Per 2010 activa op regelniveau opnemen)</b>								
Huisvuilauto's	52.429	0	0	0	0	52.429	12,50	31.642
Verkoop HV002	210.327	0	0	0	210.327	0	12,50	210.327
Verkoop HV613	220.000	0	0	0	220.000	0	12,50	192.500
Veegauto's	328.171	0	0	0	0	328.171	16,66	328.171
Verkoop CN086	204.201	0	0	0	204.201	0	16,66	204.201
Verkoop VM023	140.000	0	0	0	140.000	0	16,66	140.000
Lichte bestelauto's	212.422	0	0	0	0	212.422	12,50	171.124
Verkoop PU025	18.332	0	0	0	18.332	0	12,50	18.332
Vervanging zware bestelautos	66.899	0	0	0	0	66.899	12,50	50.174
Aanschaf/ombouw milieuvriendelijk wagenpark	0	0	0	0	0	0	20	0
Vervanging personenautos	51.130	0	0	0	0	51.130	12,50	36.461
Verv tractoren en aanhangwagens	11.669	0	0	0	0	11.669	12,50	8.732
vervanging electrocars	19.321	0	0	0	0	19.321	12,50	12.075
Equipment logistiek incl 624000 SV001 Versnipperaar 22.124	64.225	0	0	0	0	64.225	20	64.225
Materieel gladheid	205.970	0	0	0	0	205.970	12,50	161.073
Mechanisch gereedschap	248.307	0	0	0	0	248.307	20	248.307
Vervanging Containers	140.052	0	0	0	0	140.052	10	93.081
Kartografisch instrumenten	54.885	0	0	0	0	54.885	20	54.885

(extra) Afschrijv. in 2013	(extra) aflossing in 2013	Tot. afschr./afl. van kapit. uitg. in 2013	Cum afs./afl. kapit. uitgaven einde 2013	Boekwaarde begin 2013	Boekwaarde einde 2013	Rente perc. 5,80%	Rentelasten exploitatie 2013	Totaal van de kapitaal lasten 2013	Economisch (E) / Maatschappelijk (M) nut
10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
0	0	0	87.328	0	0	5,80%	0	0	E
14.753	0	14.753	282.127	27.690	12.937	7,35%	2.035	16.788	E
15.622	0	15.622	285.252	42.816	27.194	7,35%	3.147	18.769	E
25.732	0	25.732	197.687	136.956	111.224	7,35%	10.066	35.799	E
23.338	0	23.338	209.971	93.418	70.081	7,35%	6.866	30.204	E
7.238	0	7.238	14.476	7.238	-	5,80%	420	7.658	E
2.837	0	2.837	2.837	56.739	53.902	5,80%	3.291	6.128	E
2.139	0	2.139	2.139	42.772	40.634	5,80%	2.481	4.619	E
1.962	0	1.962	1.962	39.232	37.270	5,80%	2.275	4.237	E
<b>93.621</b>	<b>0</b>	<b>93.621</b>	<b>1.083.778</b>	<b>446.862</b>	<b>353.241</b>		<b>30.582</b>	<b>124.202</b>	
6.554	0	6.554	38.196	20.786	14.233	5,80%	1.206	7.759	E
0	0	0	0	0	0	5,80%	0	0	E
0	0	0	0	27.500	0	5,80%	1.595	1.595	E
0	0	0	328.171	0	0	5,80%	0	0	E
0	0	0	0	0	0	5,80%	0	0	E
0	0	0	0	0	0	5,80%	0	0	E
26.553	0	26.553	197.677	41.297	14.745	5,80%	2.395	28.948	E
0	0	0	0	0	0	5,80%	0	0	E
8.362	0	8.362	58.537	16.725	8.362	5,80%	970	9.332	E
0	0	0	0	0	0	5,80%	0	0	E
6.391	0	6.391	42.853	14.669	8.278	5,80%	851	7.242	E
1.459	0	1.459	10.190	2.937	1.478	5,80%	170	1.629	E
2.415	0	2.415	14.490	7.246	4.831	5,80%	420	2.835	E
0	0	0	64.225	0	0	5,80%	0	0	E
25.746	0	25.746	186.820	44.897	19.151	5,80%	2.604	28.350	E
0	0	0	248.307	0	0	5,80%	0	0	E
14.005	0	14.005	80.686	46.971	59.366	5,80%	2.724	16.730	E
0	0	0	54.885	0	0	5,80%	0	0	E

Omschrijving van de kapitaaluitgaven			Oorspronk. bedrag kapitaaluitgaven begin 2013	Vermeerder. in 2013	Rente bijschr in 2013	Totaal vermeerderd in 2013	Vermindering in 2013	Oorspronkel. kap. uitgaven einde 2013	Afschr. perc. oud	Cum. afs./afl. kapit. uitgaven begin 2013
1	2	3	4	5	6	7	8	9		
<b>Investerings 2008:</b>										
601000	BS001	Opel Combo 78-VPB-1	20.043	0	0	0	0	20.043	12,50	10.021
601001	BS002	Opel Combo 79-VPB-1	21.670	0	0	0	0	21.670	12,50	10.835
601002	BS003	Opel Combo 80-VPB-1	21.670	0	0	0	0	21.670	12,50	10.835
601003	BS004	Opel Combo 81-VPB-1	21.670	0	0	0	0	21.670	12,50	10.835
601004	BS005	Opel Combo 82-VPB-1	21.670	0	0	0	0	21.670	12,50	10.835
602001	HV004	DAF BV-NP-69	181.905	0	0	0	0	181.905	12,50	90.952
602002	HV005	DAF BV-PP-39	177.479	0	0	0	0	177.479	12,50	88.740
602003	HV006	DAF BV-PP-92	177.479	0	0	0	0	177.479	12,50	88.740
602004	HV007	DAF BV-PJ-25	177.480	0	0	0	0	177.480	12,50	88.740
602005	HV009	DAF BV-PS-67	177.480	0	0	0	0	177.480	12,50	88.740
604000	VM003	Ravo 540 STH	160.781	0	0	0	0	160.781	20,00	107.144
604001	VM004	Ravo 540 STH	160.781	0	0	0	0	160.781	20,00	107.144
605000	PU001	Mercedes 308CDI 97-BT-HK	21.361	0	0	0	0	21.361	12,50	10.680
n.v.t.	n.v.t.	Zoutoplosser	35.259	0	0	0	0	35.259	12,50	17.629
n.v.t.	n.v.t.	Milieuperrons	931	0	0	0	0	931	12,50	465
<b>Investerings 2009:</b>										
601005	BS006	Mercedes Vito 1-VFT-69	43.153	0	0	0	0	43.153	12,5	16.182
603000	CN001	DAF BV-NN-69	227.297	0	0	0	0	227.297	12,5	113.603
603001	CN002	DAF BV-RF-22	227.297	0	0	0	0	227.297	12,5	113.603
603002	CN003	DAF BV-TJ-40	227.297	0	0	0	0	227.297	12,5	113.603
604002	VM005	Ravo 540 STH	163.156	0	0	0	0	163.156	20	81.546
605001	PU002	Mercedes Sprinter 88-VVF-5	26.993	0	0	0	0	26.993	12,5	10.122
606001	SV002	Schliesling 210MX 53-WD-FN	14.918	0	0	0	0	14.918	10	7.456
607011	AH117	Hapert 08-WD-HH	5.633	0	0	0	0	5.633	12,5	2.112
607013	AH128	Hapert 43-WD-HJ	5.633	0	0	0	0	5.633	12,5	2.112
608001	SC.BEZ.034	629100 Verhuur VTH: Piaggio type c44 (4 takt)	1.748	0	0	0	0	1.748	20	1.049
608001	SC.BEZ.038	629100 Verhuur VTH: Piaggio type c44 (4 takt)	1.748	0	0	0	0	1.748	20	1.049
608001	SC.BEZ.039	629100 Verhuur VTH: Piaggio type c44 (4 takt)	1.748	0	0	0	0	1.748	20	1.049
608001	SC.BEZ.040	629100 Verhuur VTH: Piaggio type c44 (4 takt)	1.748	0	0	0	0	1.748	20	1.049
608001	SC.BEZ.041	629100 Verhuur VTH: Piaggio type c44 (4 takt)	1.748	0	0	0	0	1.748	20	1.049
608001	SC.BEZ.042	629100 Verhuur VTH: Piaggio type c44 (4 takt)	1.748	0	0	0	0	1.748	20	1.049
608001	SC.BEZ.044	629100 Verhuur VTH: Piaggio type c44 (4 takt)	1.748	0	0	0	0	1.748	20	1.049
608001	SC.BEZ.047	629100 Verhuur VTH: Piaggio type c44 (4 takt)	1.748	0	0	0	0	1.748	20	1.049
608001	SC.BEZ.048	629100 Verhuur VTH: Piaggio type c44 (4 takt)	1.748	0	0	0	0	1.748	20	1.049
608001	SC.BEZ.049	629100 Verhuur VTH: Piaggio type c44 (4 takt)	1.748	0	0	0	0	1.748	20	1.049
608001	SC.BEZ.052	629100 Verhuur VTH: Piaggio type c44 (4 takt)	1.748	0	0	0	0	1.748	20	1.049
608001	SC.BEZ.053	629100 Verhuur VTH: Piaggio type c44 (4 takt)	1.748	0	0	0	0	1.748	20	1.049
608001	SC.BEZ.054	629100 Verhuur VTH: Piaggio type c44 (4 takt)	1.748	0	0	0	0	1.748	20	1.049

(extra) Afschrijv. in 2013	(extra) aflossing in 2013	Tot. afschr./af. van kapit. uitg. in 2013	Cum afs./af. kapit. uitgaven einde 2013	Boekwaarde begin 2013	Boekwaarde einde 2013	Rente perc. 5,80%	Rentelasten exploitatie 2013	Totaal van de kapitaal lasten 2013	Economisch (E) / Maatschappelijk (M) nut
10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
2.505	0	2.505	12.527	10.022	7.516	5,80%	581	3.087	E
2.709	0	2.709	13.543	10.835	8.126	5,80%	628	3.337	E
2.709	0	2.709	13.543	10.835	8.126	5,80%	628	3.337	E
2.709	0	2.709	13.543	10.835	8.126	5,80%	628	3.337	E
2.709	0	2.709	13.543	10.835	8.126	5,80%	628	3.337	E
22.738	0	22.738	113.690	90.952	68.214	5,80%	5.275	28.013	E
22.185	0	22.185	110.925	88.739	66.554	5,80%	5.147	27.332	E
22.185	0	22.185	110.925	88.739	66.554	5,80%	5.147	27.332	E
22.185	0	22.185	110.925	88.740	66.555	5,80%	5.147	27.332	E
22.185	0	22.185	110.925	88.740	66.555	5,80%	5.147	27.332	E
53.637	0	53.637	160.781	53.637	-	5,80%	3.111	56.748	E
53.637	0	53.637	160.781	53.637	-	5,80%	3.111	56.748	E
2.670	0	2.670	13.350	10.681	8.011	5,80%	619	3.290	E
4.407	0	4.407	22.037	17.629	13.222	5,80%	1.023	5.430	E
465	0	465	931	466	0	5,80%	27	492	E
5.394	0	5.394	21.576	26.971	21.577	5,80%	1.564	6.958	E
22.739	0	22.739	136.341	113.694	90.955	5,80%	6.594	29.333	E
22.739	0	22.739	136.341	113.694	90.955	5,80%	6.594	29.333	E
22.739	0	22.739	136.341	113.694	90.955	5,80%	6.594	29.333	E
40.805	0	40.805	122.351	81.610	40.805	5,80%	4.733	45.539	E
3.374	0	3.374	13.496	16.871	13.497	5,80%	979	4.353	E
1.066	0	1.066	8.522	7.462	6.396	5,80%	433	1.499	E
704	0	704	2.816	3.521	2.817	5,80%	204	908	E
704	0	704	2.816	3.521	2.817	5,80%	204	908	E
350	0	350	1.398	700	350	5,80%	41	390	E
350	0	350	1.398	700	350	5,80%	41	390	E
350	0	350	1.398	700	350	5,80%	41	390	E
350	0	350	1.398	700	350	5,80%	41	390	E
350	0	350	1.398	700	350	5,80%	41	390	E
350	0	350	1.398	700	350	5,80%	41	390	E
350	0	350	1.398	700	350	5,80%	41	390	E
350	0	350	1.398	700	350	5,80%	41	390	E
350	0	350	1.398	700	350	5,80%	41	390	E
350	0	350	1.398	700	350	5,80%	41	390	E
350	0	350	1.398	700	350	5,80%	41	390	E
350	0	350	1.398	700	350	5,80%	41	390	E
350	0	350	1.398	700	350	5,80%	41	390	E
350	0	350	1.398	700	350	5,80%	41	390	E

Omschrijving van de kapitaaluitgaven		Oorspronk. bedrag kapitaaluitgaven begin 2013	Vermeerder. in 2013	Rente bijschr in 2013	Totaal vermeerderd in 2013	Vermindering in 2013	Oorspronkel. kap. uitgaven einde 2013	Afschr. perc. oud	Cum. afs./afl. kapit. uitgaven begin 2013
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
608001	SC.BEZ.055 629100 Verhuur VTH: Piaggio type c44 (4 takt)	1.748	0	0	0	0	1.748	20	1.049
608001	SC.BEZ.056 629100 Verhuur VTH: Piaggio type c44 (4 takt)	1.748	0	0	0	0	1.748	20	1.049
608001	SC.BEZ.057 629100 Verhuur VTH: Piaggio type c44 (4 takt)	1.748	0	0	0	0	1.748	20	1.049
608001	SC.BEZ.058 629100 Verhuur VTH: Piaggio type c44 (4 takt)	1.748	0	0	0	0	1.748	20	1.049
608001	SC.BEZ.059 629100 Verhuur VTH: Piaggio type c44 (4 takt)	1.748	0	0	0	0	1.748	20	1.049
608001	SC.BEZ.061 629100 Verhuur VTH: Piaggio type c44 (4 takt)	1.748	0	0	0	0	1.748	20	1.049
608001	SC.BEZ.062 629100 Verhuur VTH: Piaggio type c44 (4 takt)	1.748	0	0	0	0	1.748	20	1.049
608001	SC.BEZ.064 629100 Verhuur VTH: Piaggio type c44 (4 takt)	1.748	0	0	0	0	1.748	20	1.049
608001	SC.BEZ.066 629100 Verhuur VTH: Piaggio type c44 (4 takt)	1.748	0	0	0	0	1.748	20	1.049
608004	SC.BEZ.065 Piaggio type c44 (4 takt)	1.710	0	0	0	0	1.710	20	1.026
608004	SC.BEZ.068 Piaggio type c44 (4 takt)	1.710	0	0	0	0	1.710	20	1.026
612052	1800 30 m3 Glascontainer	13.274	0	0	0	0	13.274	10	2.652
	629100 Verhuur VTH: Piaggio type c44 (4 takt)	1.748	0	0	0	0	1.748	20	1.049
<b>Investerings 2010:</b>									
600001	PA002 Fiat Panda 42-KRL-6	15.072	0	0	0	0	15.072	12,5	6.028
600002	PA003 Fiat Panda 43-KRL-6	15.071	0	0	0	0	15.071	12,5	6.028
600003	PA004 Fiat Panda 44-KRL-6	15.071	0	0	0	0	15.071	12,5	6.028
600004	PA005 Fiat Panda 45-KRL-6	15.071	0	0	0	0	15.071	12,5	6.028
600005	PA006 Toyota Prius 77-LZB-4	30.256	0	0	0	0	30.256	12,5	12.102
600006	PA007 Toyota Verso 76-LZB-4	23.945	0	0	0	0	23.945	12,5	9.578
600007	PA008 Toyota Yaris 55-LVX-3	16.032	0	0	0	0	16.032	12,5	6.412
600008	PA009 Toyota Yaris 56-LVX-3	16.032	0	0	0	0	16.032	12,5	6.412
600009	PA010 Toyota Yaris 57-LVX-3	16.032	0	0	0	0	16.032	12,5	6.412
600010	PA011 Toyota Yaris 58-LVX-3	16.032	0	0	0	0	16.032	12,5	6.412
600011	PA012 Toyota Yaris 56-LXL-9	16.032	0	0	0	0	16.032	12,5	6.412
600012	PA013 Toyota Yaris 60-LXH-2	16.032	0	0	0	0	16.032	12,5	6.412
600013	PA014 Toyota Yaris 86-NLR-5	16.397	0	0	0	0	16.397	12,5	6.558
601006	BS007 Mercedes 516NGT BX-NF-46	63.526	0	0	0	0	63.526	12,5	25.410
601007	BS008 Iveco 40C 4-VJL-70	61.886	0	0	0	0	61.886	12,5	24.754
601008	BS009 Iveco 40C 4-VJL-33	61.886	0	0	0	0	61.886	12,5	24.754
601009	BS010 Iveco 40C 4-VJL-34	61.886	0	0	0	0	61.886	12,5	24.754
601010	BS011 Iveco 40C 4-VJL-36	61.886	0	0	0	0	61.886	12,5	24.754
601011	BS012 Iveco 40C 4-VJL-69	61.886	0	0	0	0	61.886	12,5	24.754
601012	BS013 Iveco 35S 2-VLZ-40	48.057	0	0	0	0	48.057	12,5	19.222
601013	BS014 Fiat Doblo 5-VPK-64	24.563	0	0	0	0	24.563	12,5	9.826
602000	HV001 DAF BX-VV-85	132.740	0	0	0	0	132.740	12,5	53.096
604003	VM006 Ravo 4 serie CNG	154.058	0	0	0	0	154.058	20	61.624
604004	VM008 Ravo 560 STH BX-RN-99	174.441	0	0	0	0	174.441	20	69.776
604005	VM009 Ravo 540 STH	154.058	0	0	0	0	154.058	20	61.624

(extra) Afschrijv. in 2013	(extra) aflossing in 2013	Tot. afschr./af. van kapit. uitg. in 2013	Cum afs./af. kapit. uitgaven einde 2013	Boekwaarde begin 2013	Boekwaarde einde 2013	Rente perc. 5,80%	Rentelasten exploitatie 2013	Totaal van de kapitaal lasten 2013	Economisch (E) / Maatschappelijk (M) nut
10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
350	0	350	1.398	700	350	5,80%	41	390	E
350	0	350	1.398	700	350	5,80%	41	390	E
350	0	350	1.398	700	350	5,80%	41	390	E
350	0	350	1.398	700	350	5,80%	41	390	E
350	0	350	1.398	700	350	5,80%	41	390	E
350	0	350	1.398	700	350	5,80%	41	390	E
350	0	350	1.398	700	350	5,80%	41	390	E
350	0	350	1.398	700	350	5,80%	41	390	E
350	0	350	1.398	700	350	5,80%	41	390	E
342	0	342	1.368	684	342	5,80%	40	382	E
342	0	342	1.368	684	342	5,80%	40	382	E
1.517	0	1.517	4.169	10.622	9.105	5,80%	616	2.134	E
700	0	700	1.748	700	0	5,80%	41	740	E
1.507	0	1.507	7.536	9.044	7.537	5,80%	525	2.032	E
1.507	0	1.507	7.535	9.043	7.536	5,80%	525	2.032	E
1.507	0	1.507	7.535	9.043	7.536	5,80%	525	2.032	E
1.507	0	1.507	7.535	9.043	7.536	5,80%	525	2.032	E
3.026	0	3.026	15.128	18.154	15.128	5,80%	1.053	4.079	E
2.395	0	2.395	11.973	14.367	11.973	5,80%	833	3.228	E
1.603	0	1.603	8.016	9.619	8.016	5,80%	558	2.161	E
1.603	0	1.603	8.016	9.619	8.016	5,80%	558	2.161	E
1.603	0	1.603	8.016	9.619	8.016	5,80%	558	2.161	E
1.603	0	1.603	8.016	9.619	8.016	5,80%	558	2.161	E
1.603	0	1.603	8.016	9.619	8.016	5,80%	558	2.161	E
1.603	0	1.603	8.016	9.619	8.016	5,80%	558	2.161	E
1.640	0	1.640	8.198	9.838	8.199	5,80%	571	2.210	E
6.353	0	6.353	31.763	38.116	31.763	5,80%	2.211	8.563	E
6.189	0	6.189	30.943	37.132	30.943	5,80%	2.154	8.342	E
6.189	0	6.189	30.943	37.132	30.943	5,80%	2.154	8.342	E
6.189	0	6.189	30.943	37.132	30.943	5,80%	2.154	8.342	E
6.189	0	6.189	30.943	37.132	30.943	5,80%	2.154	8.342	E
6.189	0	6.189	30.943	37.132	30.943	5,80%	2.154	8.342	E
4.806	0	4.806	24.028	28.835	24.029	5,80%	1.672	6.478	E
2.456	0	2.456	12.282	14.738	12.281	5,80%	855	3.311	E
13.274	0	13.274	66.370	79.644	66.370	5,80%	4.619	17.893	E
30.812	0	30.812	92.435	92.434	61.623	5,80%	5.361	36.173	E
34.888	0	34.888	104.664	104.665	69.777	5,80%	6.071	40.959	E
30.812	0	30.812	92.435	92.434	61.623	5,80%	5.361	36.173	E

Omschrijving van de kapitaaluitgaven			Oorspronk. bedrag kapitaaluitgaven begin 2013	Vermeerder. in 2013	Rente bijschr in 2013	Totaal vermeerderd in 2013	Vermindering in 2013	Oorspronkel. kap. uitgaven einde 2013	Afschr. perc. oud	Cum. afs./afl. kapit. uitgaven begin 2013
1	2	3	4	5	6	7	8	9		
605002	PU003	Mercedes 316NGT 5-VHH-15	70.009	0	0	0	0	70.009	12,5	28.004
605003	PU004	Mercedes 316NGT 5-VHH-16	64.460	0	0	0	0	64.460	12,5	25.784
605004	PU005	Mercedes 316NGT 5-VHH-17	64.460	0	0	0	0	64.460	12,5	25.784
605005	PU006	Mercedes 516NGT BX-NH-33	81.481	0	0	0	0	81.481	12,5	32.592
605006	PU007	Mercedes 516NGT BX-NH-34	81.569	0	0	0	0	81.569	12,5	32.628
605007	PU008	Iveco 50C14 BX-VF-29	45.014	0	0	0	0	45.014	12,5	18.006
605008	PU009	Iveco 50C14 BX-VD-96	45.014	0	0	0	0	45.014	12,5	18.006
605009	PU010	Iveco 50C14 BX-VD-06	53.704	0	0	0	0	53.704	12,5	21.482
605010	PU011	Iveco 50C14 BX-VD-16	52.613	0	0	0	0	52.613	12,5	21.046
605011	PU012	Iveco 50C14 BX-VD-18	52.613	0	0	0	0	52.613	12,5	21.046
605012	PU013	Iveco 50C14 BX-VD-20	52.613	0	0	0	0	52.613	12,5	21.046
606002	SV006	Weedtrac basis MTB nr.2	31.458	0	0	0	0	31.458	20	12.584
606003	SV010	Weedtrac basis MTB nr.8	0	0	0	0	0	0		0
606004	SV011	Weedtrac basis MTB nr.6	31.458	0	0	0	0	31.458	20	12.584
606005	SV012	Weedtrac basis MTB nr.7	0	0	0	0	0	0		0
606006	SV013	Giant V452TX-TRAHD	39.874	0	0	0	0	39.874	20	15.950
606007	SV014	Multicar Trema	77.516	0	0	0	0	77.516	20	31.006
606008	SV015	Multicar Trema	77.516	0	0	0	0	77.516	20	31.006
606009	SV016	Multicar Trema	77.516	0	0	0	0	77.516	20	31.006
606010	SV017	Multicar Trema	77.516	0	0	0	0	77.516	20	31.006
606011	SV018	Ammann AV12-2	26.888	0	0	0	0	26.888	20	10.756
606012	SV019	MAN TGM BX-TN-39	247.212	0	0	0	0	247.212	12,5	98.884
606013	SV020	Volvo L45F	102.118	0	0	0	0	102.118	12,5	40.848
606014	SV021	Volvo EW140C	116.534	0	0	0	0	116.534	12,5	46.614
606015	SV022	Iveco AT190 BX-VF-62	164.998	0	0	0	0	164.998	12,5	66.000
606016	SV023	Iveco AT190 BX-VF-71	164.998	0	0	0	0	164.998	12,5	66.000
606017	SV024	Iveco AT190 BX-VF-81	164.998	0	0	0	0	164.998	12,5	66.000
607000	AH100	Atec 40-WG-DV	6.445	0	0	0	0	6.445	12,5	2.578
607001	AH101	Atec 67-WG-DT	6.445	0	0	0	0	6.445	12,5	2.578
607002	AH102	Atec 70-WG-DT	6.445	0	0	0	0	6.445	12,5	2.578
607003	AH103	Atec 71-WG-DT	6.445	0	0	0	0	6.445	12,5	2.578
607004	AH104	Atec 72-WG-DT	6.445	0	0	0	0	6.445	12,5	2.578
607005	AH105	Atec 73-WG-DT	6.445	0	0	0	0	6.445	12,5	2.578
607006	AH106	Atec 05-WG-HF	3.101	0	0	0	0	3.101	12,5	1.240
607007	AH107	Atec 45-WG-PT	9.004	0	0	0	0	9.004	12,5	3.602
611001	n.v.t.	Basismachine Stratos B11-24 PCLN-350	32.069	0	0	0	0	32.069	20	12.828
611001	n.v.t.	Basismachine Stratos B11-24 PCLN-490	41.572	0	0	0	0	41.572	20	16.628
611001	n.v.t.	Basismachine Stratos B11-24 PCLN-490	41.572	0	0	0	0	41.572	20	16.628
612053	1801	28 m3 gesloten container	6.766	0	0	0	0	6.766	10	1.354
612054	1802	28 m3 gesloten container	6.766	0	0	0	0	6.766	10	1.354

(extra) Afschrijv. in 2013	(extra) aflossing in 2013	Tot. afschr./afl. van kapit. uitg. in 2013	Cum afs./afl. kapit. uitgaven einde 2013	Boekwaarde begin 2013	Boekwaarde einde 2013	Rente perc. 5,80%	Rentelasten exploitatie 2013	Totaal van de kapitaal lasten 2013	Economisch (E) / Maatschappelijk (M) nut
10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
7.001	0	7.001	35.005	42.005	35.004	5,80%	2.436	9.437	E
6.446	0	6.446	32.230	38.676	32.230	5,80%	2.243	8.689	E
6.446	0	6.446	32.230	38.676	32.230	5,80%	2.243	8.689	E
8.148	0	8.148	40.740	48.889	40.741	5,80%	2.836	10.984	E
8.157	0	8.157	40.785	48.941	40.784	5,80%	2.839	10.995	E
4.501	0	4.501	22.507	27.008	22.507	5,80%	1.566	6.068	E
4.501	0	4.501	22.507	27.008	22.507	5,80%	1.566	6.068	E
5.370	0	5.370	26.852	32.222	26.852	5,80%	1.869	7.239	E
5.261	0	5.261	26.307	31.567	26.306	5,80%	1.831	7.092	E
5.261	0	5.261	26.307	31.567	26.306	5,80%	1.831	7.092	E
5.261	0	5.261	26.307	31.567	26.306	5,80%	1.831	7.092	E
6.292	0	6.292	18.875	18.874	12.583	5,80%	1.095	7.386	E
0	0	0	0	0	0	5,80%	0	0	E
6.292	0	6.292	18.875	18.874	12.583	5,80%	1.095	7.386	E
0	0	0	0	0	0	5,80%	0	0	E
7.975	0	7.975	23.925	23.924	15.949	5,80%	1.388	9.362	E
15.503	0	15.503	46.509	46.509	31.006	5,80%	2.698	18.201	E
15.503	0	15.503	46.509	46.509	31.006	5,80%	2.698	18.201	E
15.503	0	15.503	46.509	46.509	31.006	5,80%	2.698	18.201	E
15.503	0	15.503	46.509	46.509	31.006	5,80%	2.698	18.201	E
5.378	0	5.378	16.133	16.132	10.755	5,80%	936	6.313	E
24.721	0	24.721	123.606	148.328	123.606	5,80%	8.603	33.324	E
10.212	0	10.212	51.059	61.270	51.059	5,80%	3.554	13.765	E
11.653	0	11.653	58.267	69.920	58.267	5,80%	4.055	15.709	E
16.500	0	16.500	82.499	98.998	82.499	5,80%	5.742	22.242	E
16.500	0	16.500	82.499	98.998	82.499	5,80%	5.742	22.242	E
16.500	0	16.500	82.499	98.998	82.499	5,80%	5.742	22.242	E
645	0	645	3.223	3.867	3.223	5,80%	224	869	E
645	0	645	3.223	3.867	3.223	5,80%	224	869	E
645	0	645	3.223	3.867	3.223	5,80%	224	869	E
645	0	645	3.223	3.867	3.223	5,80%	224	869	E
645	0	645	3.223	3.867	3.223	5,80%	224	869	E
645	0	645	3.223	3.867	3.223	5,80%	224	869	E
310	0	310	1.550	1.861	1.551	5,80%	108	418	E
900	0	900	4.502	5.402	4.502	5,80%	313	1.214	E
6.414	0	6.414	19.242	19.241	12.827	5,80%	1.116	7.530	E
8.314	0	8.314	24.943	24.943	16.629	5,80%	1.447	9.761	E
8.314	0	8.314	24.943	24.943	16.629	5,80%	1.447	9.761	E
677	0	677	2.030	5.412	4.736	5,80%	314	990	E
677	0	677	2.030	5.412	4.736	5,80%	314	990	E



Omschrijving van de kapitaaluitgaven			Oorspronk. bedrag kapitaaluitgaven begin 2013	Vermeerder. in 2013	Rente bijschr in 2013	Totaal vermeerderd in 2013	Vermindering in 2013	Oorspronkel. kap. uitgaven einde 2013	Afschr. perc. oud	Cum. afs./afl. kapit. uitgaven begin 2013
1	2	3	4	5	6	7	8	9		
612055	1803	28 m3 gesloten container	6.766	0	0	0	0	6.766	10	1.354
612056	1804	28 m3 gesloten container	6.766	0	0	0	0	6.766	10	1.354
612057	1805	28 m3 gesloten container	6.766	0	0	0	0	6.766	10	1.354
612058	1806	28 m3 gesloten container	6.766	0	0	0	0	6.766	10	1.354
612059	1807	28 m3 gesloten container	6.766	0	0	0	0	6.766	10	1.354
612060	1808	28 m3 gesloten container	6.766	0	0	0	0	6.766	10	1.354
n.v.t.	SV009	Ecoflame City Comfort 100 Plus	17.797	0	0	0	0	17.797	20	7.118
n.v.t.	n.v.t.	Wassstraat	360.150	0	0	0	0	360.150	10	72.030
<b>Investerings 2011:</b>										
600014	PA015	Fiat Scudo 53-RLF-8	43.422	0	0	0	0	43.422	12,5	8.684
600015	PA016	Toyota Aygo 65-RSV-2	7.964	0	0	0	0	7.964	12,5	1.593
600016	PA017	Toyota Aygo 66-RSV-2	7.964	0	0	0	0	7.964	12,5	1.593
601014	BS015	Fiat Doblo 2-VKT-58	24.563	0	0	0	0	24.563	12,5	4.913
601014	BS015	Aanpassing	5.997	0	0	0	0	5.997	12,5	1.199
601015	BS016	Iveco 40C 5-VJH-13	96.392	0	0	0	0	96.392	12,5	19.278
601016	BS017	Fiat Doblo 5-VNN-69	31.462	0	0	0	0	31.462	12,5	6.292
601017	BS018	Fiat Scudo 2-VNH-44	25.310	0	0	0	0	25.310	12,5	5.062
601018	BS019	Fiat Doblo 9-VSG-96	24.944	0	0	0	0	24.944	12,5	4.989
603003	CN004	DAF BX-VP-93	287.170	0	0	0	0	287.170	12,5	57.434
603004	CN005	DAF BZ-BZ-28	269.763	0	0	0	0	269.763	12,5	53.953
604006	VM010	DAF FA CF 75 BX-XV-67	210.503	0	0	0	0	210.503	20	42.101
604006	VM010	Aanpassing 1	13.323	0	0	0	0	13.323	20	2.665
604006	VM010	Aanpassing 2	19.413	0	0	0	0	19.413	20	3.883
605009	PU010	Aanpassing	1.904	0	0	0	0	1.904	12,5	381
605013	PU014	Iveco 35C14 5-VKP-40	69.031	0	0	0	0	69.031	12,5	13.806
605014	PU015	Iveco 35C14 3-VKP-90	69.031	0	0	0	0	69.031	12,5	13.806
605015	PU016	Iveco 35C14 9-VKS-20	58.932	0	0	0	0	58.932	12,5	11.786
605016	PU017	Iveco 65C17 BX-VD-17	60.814	0	0	0	0	60.814	12,5	12.163
605017	PU018	Isuzu NLR85 8-VNX-50	51.773	0	0	0	0	51.773	12,5	10.355
605018	PU019	Isuzu NLR85 8-VNX-60	51.773	0	0	0	0	51.773	12,5	10.355
605019	PU020	Isuzu NLR85 8-VNX-69	51.773	0	0	0	0	51.773	12,5	10.355
605020	PU021	Iveco 35S14 3-VRS-34	59.660	0	0	0	0	59.660	12,5	11.932
605021	PU022	Iveco 35S14 3-VRS-36	59.660	0	0	0	0	59.660	12,5	11.932
605022	PU023	Iveco 70C17 BZ-PD-35	67.348	0	0	0	0	67.348	12,5	13.470
606007	SV014	Contragewicht	2.161	0	0	0	0	2.161	20	432
606008	SV015	Contragewicht	2.161	0	0	0	0	2.161	20	432
606015	SV022	Aanpassing 1	5.042	0	0	0	0	5.042	12,5	1008
606016	SV023	Aanpassing	5.042	0	0	0	0	5.042	12,5	1008
606016	SV022	Aanpassing 2	7.640	0	0	0	0	7.640	12,5	1528

(extra) Afschrijv. in 2013	(extra) aflossing in 2013	Tot. afschr./afl. van kapit. uitg. in 2013	Cum afs./afl. kapit. uitgaven einde 2013	Boekwaarde begin 2013	Boekwaarde einde 2013	Rente perc. 5,80%	Rentelasten exploitatie 2013	Totaal van de kapitaal lasten 2013	Economisch (E) / Maatschappelijk (M) nut
10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
677	0	677	2.030	5.412	4.736	5,80%	314	990	E
677	0	677	2.030	5.412	4.736	5,80%	314	990	E
677	0	677	2.030	5.412	4.736	5,80%	314	990	E
677	0	677	2.030	5.412	4.736	5,80%	314	990	E
677	0	677	2.030	5.412	4.736	5,80%	314	990	E
677	0	677	2.030	5.412	4.736	5,80%	314	990	E
3.559	0	3.559	10.678	10.678	7.119	5,80%	619	4.179	E
36.015	0	36.015	108.045	288.120	252.105	5,80%	16.711	52.726	E
4.963	0	4.963	13.647	34.738	29.775	5,80%	2.015	6.977	E
910	0	910	2.503	6.371	5.461	5,80%	370	1.280	E
910	0	910	2.503	6.371	5.461	5,80%	370	1.280	E
2.807	0	2.807	7.720	19.650	16.843	5,80%	1.140	3.947	E
685	0	685	1.885	4.798	4.112	5,80%	278	964	E
11.016	0	11.016	30.295	77.114	66.097	5,80%	4.473	15.489	E
3.596	0	3.596	9.888	25.170	21.574	5,80%	1.460	5.056	E
2.893	0	2.893	7.955	20.248	17.355	5,80%	1.174	4.067	E
2.851	0	2.851	7.840	19.955	17.104	5,80%	1.157	4.008	E
32.819	0	32.819	90.253	229.736	196.917	5,80%	13.325	46.144	E
30.830	0	30.830	84.783	215.810	184.980	5,80%	12.517	43.347	E
42.101	0	42.101	84.201	168.402	126.302	5,80%	9.767	51.868	E
2.665	0	2.665	5.329	10.658	7.994	5,80%	618	3.283	E
3.883	0	3.883	7.765	15.530	11.648	5,80%	901	4.783	E
218	0	218	598	1.523	1.306	5,80%	88	306	E
7.889	0	7.889	21.695	55.225	47.336	5,80%	3.203	11.092	E
7.889	0	7.889	21.695	55.225	47.336	5,80%	3.203	11.092	E
6.735	0	6.735	18.521	47.146	40.411	5,80%	2.734	9.470	E
6.950	0	6.950	19.113	48.651	41.701	5,80%	2.822	9.772	E
5.917	0	5.917	16.272	41.418	35.501	5,80%	2.402	8.319	E
5.917	0	5.917	16.272	41.418	35.501	5,80%	2.402	8.319	E
5.917	0	5.917	16.272	41.418	35.501	5,80%	2.402	8.319	E
6.818	0	6.818	18.750	47.728	40.910	5,80%	2.768	9.587	E
6.818	0	6.818	18.750	47.728	40.910	5,80%	2.768	9.587	E
7.697	0	7.697	21.167	53.878	46.181	5,80%	3.125	10.822	E
432	0	432	864	1.729	1.297	5,80%	100	532	E
432	0	432	864	1.729	1.297	5,80%	100	532	E
576	0	576	1.585	4.034	3.457	5,80%	234	810	E
576	0	576	1.585	4.034	3.457	5,80%	234	810	E
873	0	873	2.401	6.112	5.239	5,80%	355	1.228	E

Omschrijving van de kapitaaluitgaven		Oorspronk. bedrag kapitaaluitgaven begin 2013	Vermeerder. in 2013	Rente bijschr in 2013	Totaal vermeerderd in 2013	Vermindering in 2013	Oorspronkel. kap. uitgaven einde 2013	Afschr. perc. oud	Cum. afs./afl. kapit. uitgaven begin 2013
1		2	3	4	5	6	7	8	9
606017	SV024	Aanpassing 1	6.786	0	0	0	6.786	12,5	1357
606017	SV024	Aanpassing 2	5.042	0	0	0	5.042	12,5	1008
606018	SV025	DAF FA BZ-DR-25	178.038	0	0	0	178.038	12,5	35.608
606019	SV027	Avant 420	21.189	0	0	0	21.189	20	4.238
606020	SV029	Avant 420	24.505	0	0	0	24.505	20	4.901
606021	SV030	Mercedes U400 BZ-RZ-30	181.001	0	0	0	181.001	12,5	36.200
606022	SV031	Avant 420	21.189	0	0	0	21.189	20	4.238
606023	SV032	Avant 420	25.456	0	0	0	25.456	20	5.091
610005	nvt	Ferrari 340 frees	6.722	0	0	0	6.722	10	1.344
610005	nvt	Ferrari 340 frees	6.722	0	0	0	6.722	10	1.344
610006	nvt	Stobbemes Frival SM-340	6.133	0	0	0	6.133	20	1.227
610099	nvt	Kinshoferkop	7.254	0	0	0	7.254	20	1451
611002	nvt	Autologic route creator	1.616	0	0	0	1.616	20	323
611002	nvt	Autologic route creator	3.483	0	0	0	3.483	20	697
611002	nvt	Autologic route creator	3.483	0	0	0	3.483	20	697
611002	nvt	Autologic route creator	3.483	0	0	0	3.483	20	697
622099	1809	28 m3 gesloten container	6.843	0	0	0	6.843	10	684
622100	1810	28 m3 gesloten container	6.843	0	0	0	6.843	10	684
622101	1811	28 m3 gesloten container	6.843	0	0	0	6.843	10	684
622102	1812	28 m3 gesloten container	6.843	0	0	0	6.843	10	684
622103	1813	28 m3 gesloten container	6.843	0	0	0	6.843	10	684
622104	1814	28 m3 gesloten container	6.843	0	0	0	6.843	10	684
622105	1815	28 m3 gesloten container	6.843	0	0	0	6.843	10	684
622106	1816	28 m3 gesloten container	6.843	0	0	0	6.843	10	684
622107	1817	28 m3 gesloten container	6.843	0	0	0	6.843	10	684
622108	1818	28 m3 gesloten container	6.843	0	0	0	6.843	10	684
622109	1819	28 m3 gesloten container	6.843	0	0	0	6.843	10	684
622110	1820	28 m3 gesloten container	6.843	0	0	0	6.843	10	684
	nvt	Ecoflame heteluchtbrander	26.533	0	0	0	26.533	20	5.307
<b>Investeringen 2012:</b>									
601015	BS016	Iveco 40C 5-VJH-13	2.586	0	0	0	2.586	12,5	0
601019	BS020	Iveco 35S 3-VTP-67	57.963	0	0	0	57.963	12,5	0
604007	VM011	Schmidt Cleango 500	142.572	0	0	0	142.572	20	0
605023	PU024	Iveco 35S17 3-VTT-55	61.695	0	0	0	61.695	12,5	0
605024	PU026	Iveco 35S17 6-VTT-79	61.695	0	0	0	61.695	12,5	0
605025	PU027	Iveco 35S17 7-VTS-07	61.695	0	0	0	61.695	12,5	0
605026	PU028	Iveco 35S17 9-VTT-02	61.684	0	0	0	61.684	12,5	0
605027	PU030	Iveco 35C17 6-VVT-02	55.400	0	0	0	55.400	12,5	0
606021	SV030	Aanpassing	4.988	0	0	0	4.988	12,5	0

(extra) Afschrijv. in 2013	(extra) aflossing in 2013	Tot. afschr./af. van kapit. uitg. in 2013	Cum afs./af. kapit. uitgaven einde 2013	Boekwaarde begin 2013	Boekwaarde einde 2013	Rente perc. 5,80%	Rentelasten exploitatie 2013	Totaal van de kapitaal lasten 2013	Economisch (E ) / Maatschappelijk (M) nut
10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
776	0	776	2.133	5.429	4.653	5,80%	315	1.090	E
576	0	576	1.585	4.034	3.457	5,80%	234	810	E
20.347	0	20.347	55.955	142.430	122.083	5,80%	8.261	28.608	E
4.238	0	4.238	8.476	16.951	12.713	5,80%	983	5.221	E
4.901	0	4.901	9.802	19.604	14.703	5,80%	1.137	6.038	E
20.686	0	20.686	56.886	144.801	124.115	5,80%	8.398	29.084	E
4.238	0	4.238	8.476	16.951	12.713	5,80%	983	5.221	E
5.091	0	5.091	10.182	20.365	15.274	5,80%	1.181	6.272	E
598	0	598	1.942	5.378	4.780	5,80%	312	909	E
598	0	598	1.942	5.378	4.780	5,80%	312	909	E
1.227	0	1.227	2.453	4.906	3.680	5,80%	285	1.511	E
1.451	0	1.451	2.902	5.803	4.352	5,80%	337	1.787	E
323	0	323	646	1.293	970	5,80%	75	398	E
697	0	697	1.393	2.786	2.090	5,80%	162	858	E
697	0	697	1.393	2.786	2.090	5,80%	162	858	E
697	0	697	1.393	2.786	2.090	5,80%	162	858	E
684	0	684	1.369	6.159	5.474	5,80%	357	1.042	E
684	0	684	1.369	6.159	5.474	5,80%	357	1.042	E
684	0	684	1.369	6.159	5.474	5,80%	357	1.042	E
684	0	684	1.369	6.159	5.474	5,80%	357	1.042	E
684	0	684	1.369	6.159	5.474	5,80%	357	1.042	E
684	0	684	1.369	6.159	5.474	5,80%	357	1.042	E
684	0	684	1.369	6.159	5.474	5,80%	357	1.042	E
684	0	684	1.369	6.159	5.474	5,80%	357	1.042	E
684	0	684	1.369	6.159	5.474	5,80%	357	1.042	E
684	0	684	1.369	6.159	5.474	5,80%	357	1.042	E
684	0	684	1.369	6.159	5.474	5,80%	357	1.042	E
684	0	684	1.369	6.159	5.474	5,80%	357	1.042	E
684	0	684	1.369	6.159	5.474	5,80%	357	1.042	E
684	0	684	1.369	6.159	5.474	5,80%	357	1.042	E
684	0	684	1.369	6.159	5.474	5,80%	357	1.042	E
5.307	0	5.307	10.613	21.226	15.920	5,80%	1.231	6.538	E
323	0	323	323	2.586	2.263	5,80%	150	473	E
7.245	0	7.245	7.245	57.963	50.718	5,80%	3.362	10.607	E
28.514	0	28.514	28.514	142.572	114.057	5,80%	8.269	36.783	E
7.712	0	7.712	7.712	61.695	53.983	5,80%	3.578	11.290	E
7.712	0	7.712	7.712	61.695	53.983	5,80%	3.578	11.290	E
7.712	0	7.712	7.712	61.695	53.983	5,80%	3.578	11.290	E
7.711	0	7.711	7.711	61.684	53.974	5,80%	3.578	11.288	E
6.925	0	6.925	6.925	55.400	48.475	5,80%	3.213	10.138	E
623	0	623	623	4.988	4.364	5,80%	289	913	E

Omschrijving van de kapitaaluitgaven			Oorspronk. bedrag kapitaaluitgaven begin 2013	Vermeerder. in 2013	Rente bijschr in 2013	Totaal vermeerderd in 2013	Vermindering in 2013	Oorspronkel. kap. uitgaven einde 2013	Afschr. perc. oud	Cum. afs./afl. kapit. uitgaven begin 2013
1	2	3	4	5	6	7	8	9		
606024	SV033	Jungheinrich EFG320	25.473	0	0	0	0	25.473	10	0
610009	n.v.t.	Portaalkraan / handkettingzaag	2.315	0	0	0	0	2.315	10	0
611001	n.v.t.	Zout / natstrooier basismachine, trechter	33.410	0	0	0	0	33.410	20	0
611001	n.v.t.	Zout / natstrooier basismachine, trechter	43.360	0	0	0	0	43.360	20	0
611001	n.v.t.	Zout / natstrooier Stratos slede	47.034	0	0	0	0	47.034	20	0
612073	1821	28 m3 gesloten container	6.843	0	0	0	0	6.843	10	0
612074	1822	28 m3 gesloten container	6.843	0	0	0	0	6.843	10	0
	n.v.t.	Percontainer	3.087	0	0	0	0	3.087	10	0
<b>Investerings 2013:</b>										
601020	BS021	Fiat Doblo VD-157-S	0	21.642	628	22.270	0	22.270	12,5	0
601021	BS022	Mercedes Vito 71-VRR-4	0	9.000	261	9.261	0	9.261	12,5	0
602006	HV010	Iveco 16-BBP-9	0	187.970	5.451	193.421	0	193.421	12,5	0
602007	HV011	Iveco 45-BBP-7	0	187.970	5.451	193.421	0	193.421	12,5	0
603005	CN006	DAF 19-BBS-8	0	129.935	3.768	133.703	0	133.703	12,5	0
604008	VM012	Schmidt Cleango 500	0	143.893	4.173	148.066	0	148.066	20	0
605008	PU009	Aanpassing (Hogedruk reiniger)	0	16.450	477	16.927	0	16.927	20	0
605028	PU031	Izuzu NLR VF-094-D	0	37.267	1.081	38.348	0	38.348	12,5	0
605029	PU032	Fiat Scudo VG-955-K	0	37.483	1.087	38.570	0	38.570	12,5	0
606025	SV034	Frisian FM50	0	11.249	326	11.575	0	11.575	12,5	0
607010	AH110	Muellers & Bachhaus 41-WH-LF	0	34.200	992	35.192	0	35.192	10	0
608000	SC.BEZ.075	Piaggio New Fly 25	0	1.558	45	1.603	0	1.603	20	0
608005	SC.BEZ.070	Piaggio New Fly 25	0	1.831	53	1.884	0	1.884	20	0
608005	SC.BEZ.071	Piaggio New Fly 25	0	1.831	53	1.884	0	1.884	20	0
608005	SC.BEZ.072	Piaggio New Fly 25	0	1.831	53	1.884	0	1.884	20	0
608005	SC.BEZ.073	Piaggio New Fly 25	0	1.905	55	1.960	0	1.960	20	0
608005	SC.BEZ.074	Piaggio New Fly 25	0	1.558	45	1.603	0	1.603	20	0
611000	n.v.t.	Basismachine kunststof sneeuwploug SNK270	0	12.270	356	12.626	0	12.626	20	0
611000	n.v.t.	Basismachine kunststof sneeuwploug SNK180	0	8.440	245	8.685	0	8.685	20	0
612075	1900	30 m3 gesloten container	0	9.950	289	10.239	0	10.239	10	0
612076	1901	30 m3 gesloten container	0	9.500	276	9.776	0	9.776	10	0
612077	1902	30 m3 gesloten container	0	9.500	276	9.776	0	9.776	10	0
612078	1903	30 m3 gesloten container	0	9.500	276	9.776	0	9.776	10	0
612079	1904	30 m3 gesloten container	0	9.500	276	9.776	0	9.776	10	0
612080	1905	30 m3 gesloten container	0	9.500	276	9.776	0	9.776	10	0
612081	1906	30 m3 gesloten container	0	9.500	276	9.776	0	9.776	10	0
612082	1907	30 m3 gesloten container	0	9.500	276	9.776	0	9.776	10	0
612083	1908	30 m3 gesloten container	0	9.500	276	9.776	0	9.776	10	0
612084	1909	30 m3 gesloten container	0	9.500	276	9.776	0	9.776	10	0
612085	1910	Glascontainer	0	8.550	248	8.798	0	8.798	10	0

(extra) Afschrijv. in 2013	(extra) aflossing in 2013	Tot. afschr./afl. van kapit. uitg. in 2013	Cum afs./afl. kapit. uitgaven einde 2013	Boekwaarde begin 2013	Boekwaarde einde 2013	Rente perc. 5,80%	Rentelasten exploitatie 2013	Totaal van de kapitaal lasten 2013	Economisch (E) / Maatschappelijk (M) nut
10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
2.547	0	2.547	2.547	25.473	22.926	5,80%	1.477	4.025	E
232	0	232	232	2.315	2.084	5,80%	134	366	E
6.682	0	6.682	6.682	33.410	26.728	5,80%	1.938	8.620	E
8.672	0	8.672	8.672	43.360	34.688	5,80%	2.515	11.187	E
9.407	0	9.407	9.407	47.034	37.627	5,80%	2.728	12.135	E
684	0	684	684	6.843	6.159	5,80%	397	1.081	E
684	0	684	684	6.843	6.159	5,80%	397	1.081	E
309	0	309	309	3.087	2.778	5,80%	179	488	E
0	0	0	0	0	22.270	5,80%	0	0	E
0	0	0	0	0	9.261	5,80%	0	0	E
0	0	0	0	0	193.421	5,80%	0	0	E
0	0	0	0	0	193.421	5,80%	0	0	E
0	0	0	0	0	133.703	5,80%	0	0	E
0	0	0	0	0	148.066	5,80%	0	0	E
0	0	0	0	0	16.927	5,80%	0	0	E
0	0	0	0	0	38.348	5,80%	0	0	E
0	0	0	0	0	38.570	5,80%	0	0	E
0	0	0	0	0	11.575	5,80%	0	0	E
0	0	0	0	0	35.192	5,80%	0	0	E
0	0	0	0	0	1.603	5,80%	0	0	E
0	0	0	0	0	1.884	5,80%	0	0	E
0	0	0	0	0	1.884	5,80%	0	0	E
0	0	0	0	0	1.884	5,80%	0	0	E
0	0	0	0	0	1.960	5,80%	0	0	E
0	0	0	0	0	1.603	5,80%	0	0	E
0	0	0	0	0	12.626	5,80%	0	0	E
0	0	0	0	0	8.685	5,80%	0	0	E
0	0	0	0	0	10.239	5,80%	0	0	E
0	0	0	0	0	9.776	5,80%	0	0	E
0	0	0	0	0	9.776	5,80%	0	0	E
0	0	0	0	0	9.776	5,80%	0	0	E
0	0	0	0	0	9.776	5,80%	0	0	E
0	0	0	0	0	9.776	5,80%	0	0	E
0	0	0	0	0	9.776	5,80%	0	0	E
0	0	0	0	0	9.776	5,80%	0	0	E
0	0	0	0	0	9.776	5,80%	0	0	E
0	0	0	0	0	9.776	5,80%	0	0	E
0	0	0	0	0	8.798	5,80%	0	0	E

Omschrijving van de kapitaaluitgaven		Oorspronk. bedrag kapitaaluitgaven begin 2013	Vermeerder. in 2013	Rente bijschr in 2013	Totaal vermeerderd in 2013	Vermindering in 2013	Oorspronkel. kap. uitgaven einde 2013	Afschr. perc. oud	Cum. afs./afl. kapit. uitgaven begin 2013
1		2	3	4	5	6	7	8	9
n.v.t.	n.v.t. Valstopapparaat 10m AES GALVA	0	15.175	440	15.615	0	15.615	20	0
<b>Activa Reiniging gekoppeld aan reserve reiniging</b>									
	Brengvoorzieningen Diftar	2.583.832	0	0	0	0	2.583.832	12,5	2.272.278
	Haalvoorzieningen Diftar	150.534	0	0	0	0	150.534	12,5	128.602
	Bedrijfsvoering Diftar	58.824	0	0	0	0	58.824	12,5	58.824
	Projectman. ondergrondse milieuperrons	333	0	0	0	0	333	20	333
<b>Totaal Productiemiddelen</b>		<b>14.349.286</b>	<b>967.457</b>	<b>28.056</b>	<b>995.513</b>	<b>792.860</b>	<b>14.551.939</b>		<b>7.666.381</b>
<b>Totaal Overige materiële vaste activa</b>		<b>15.786.305</b>	<b>967.457</b>	<b>28.056</b>	<b>995.513</b>	<b>792.860</b>	<b>15.988.957</b>		<b>8.656.538</b>
<b>Totaal Materiële activa met economisch nut</b>		<b>15.786.305</b>	<b>967.457</b>	<b>28.056</b>	<b>995.513</b>	<b>792.860</b>	<b>15.988.957</b>		<b>8.656.538</b>
<b>Totaal Materiële activa met maatschappelijk nut</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
<b>Totaal Materiële activa</b>		<b>15.786.305</b>	<b>967.457</b>	<b>28.056</b>	<b>995.513</b>	<b>792.860</b>	<b>15.988.957</b>		<b>8.656.538</b>
<b>TOTAAL</b>		<b>15.786.305</b>	<b>967.457</b>	<b>28.056</b>	<b>995.513</b>	<b>792.860</b>	<b>15.988.957</b>		<b>8.656.538</b>
	Totaal milieuparken	1.437.019	-	-	-	0	1.437.019		990.157
	Totaal prod.middelen	14.349.286	967.457	28.056	995.513	792.860	14.551.939		7.666.381
<b>TOTAAL</b>		<b>15.786.305</b>	<b>967.457</b>	<b>28.056</b>	<b>995.513</b>	<b>792.860</b>	<b>15.988.957</b>		<b>8.656.538</b>

(extra) Afschrijv. in 2013 10	(extra) aflossing in 2013 11	Tot. afschr./afl. van kapit. uitg. in 2013 12	Cum afs./afl. kapit. uitgaven einde 2013 13	Boekwaarde begin 2013 14	Boekwaarde einde 2013 15	Rente perc. 5,80% 16	Rentelasten exploitatie 2013 17	Totaal van de kapitaal lasten 2013 18	Economisch (E) / Maatschappelijk (M) nut 19
0	0	0	0	0	15.615	5,80%	0	0	E
311.554	0	311.554	2.583.832	311.554	0	5,80%	18.070	329.624	E
18.817	0	18.817	147.419	21.932	3.116	5,80%	1.272	20.089	E
0	0	0	58.824	0	0	5,80%	0	0	E
0	0	0	333	0	0	5,80%	0	0	E
<b>1.691.830</b>	<b>0</b>	<b>1.691.830</b>	<b>8.566.450</b>	<b>6.682.904</b>	<b>5.985.488</b>		<b>387.608</b>	<b>2.079.438</b>	
<b>1.785.450</b>	<b>0</b>	<b>1.785.450</b>	<b>9.650.228</b>	<b>7.129.766</b>	<b>6.338.729</b>		<b>418.190</b>	<b>2.203.640</b>	
<b>1.785.450</b>	<b>0</b>	<b>1.785.450</b>	<b>9.650.228</b>	<b>7.129.766</b>	<b>6.338.729</b>		<b>418.190</b>	<b>2.203.640</b>	
<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>1.785.450</b>	<b>0</b>	<b>1.785.450</b>	<b>9.650.228</b>	<b>7.129.766</b>	<b>6.338.729</b>		<b>418.190</b>	<b>2.203.640</b>	
<b>1.785.450</b>	<b>0</b>	<b>1.785.450</b>	<b>9.650.228</b>	<b>7.129.766</b>	<b>6.338.729</b>		<b>418.190</b>	<b>2.203.640</b>	
93.621	0	93.621	1.083.778	446.862	353.241		30.582	124.202	
1.691.830	0	1.691.830	8.566.450	6.682.904	5.985.488		387.608	2.079.438	
<b>1.785.450</b>	<b>0</b>	<b>1.785.450</b>	<b>9.650.228</b>	<b>7.129.766</b>	<b>6.338.729</b>		<b>418.190</b>	<b>2.203.640</b>	



Staat van reserves en voorzieningen (Staat D)

Stadsbeheer - Jaarrekening 2013								
Naam reserve / voorziening	Programma	Rente- percentage	Stand per 1-jan	Vermeerdering door rente- bijschrijving	Overige vermeerderingen	Verminderen	Stand per 31-dec	Waarvan belegd bij de Algemene Dienst
1		2	3	4	5	6	7	8
<b>A: Reserves (artikel 43 BBV)</b>								
Productiemiddelen SB Techniek	15	5,8%	3.901.421,79	226.282,00	1.520.832,62	2.079.438,00	3.569.098,41	3.569.098,41
Bedrijfsreserve Stadsbeheer	15	5,8%	532.967,81	30.912,00		342.781,31	221.098,50	221.098,50
<i>Sub totaal reserves</i>			<i>4.434.389,60</i>	<i>257.194,00</i>	<i>1.520.832,62</i>	<i>2.422.219,31</i>	<i>3.790.196,91</i>	<i>3.790.196,91</i>
<b>B: Voorzieningen (artikel 44 BBV)</b>								
Spaarverlof	15	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BTW-BCF	10	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Sub totaal voorzieningen</i>			<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<b>Totaal generaal</b>			<b>4.434.389,60</b>	<b>257.194,00</b>	<b>1.520.832,62</b>	<b>2.422.219,31</b>	<b>3.790.196,91</b>	<b>3.790.196,91</b>

## Letter Of Representation



# Gemeente Maastricht

> RETOURADRES POSTBUS 1992, 6201 BZ MAASTRICHT

College van B&W en Gemeentesecretaris  
Postbus 1992  
6201 BZ MAASTRICHT

BEZOEKADRES

Mosae Forum 10  
6211 DW Maastricht

POSTADRES

Postbus 1992  
6201 BZ Maastricht

WWW.MAASTRICHT.NL

ONDERWERP

Letter of Representation

DATUM

.....

BIJLAGEN

BEHANDELD DOOR

.....

DOORKIESNUMMER

ONZE REFERENTIE

-

E-MAILADRES

.....

FAXNUMMER

043 350 42 30

UW REFERENTIE

Geacht college, geachte Gemeentesecretaris,

Op uw verzoek geven wij u deze bevestiging bij de rekening van 2013 in het kader van de door u aan de externe accountant verleende opdracht tot het controleren van de jaarrekening van de gemeente Maastricht over het boekjaar eindigende op 31 december, die gericht is op het afgeven van een accountantsverklaring.

Wij erkennen onze verantwoordelijkheid voor de getrouwheid van de jaarrekening van het organisatieonderdeel in overeenstemming met de wettelijke bepalingen inzake de jaarrekening zoals opgenomen in de Gemeentewet en het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV). Wij hebben de jaarrekening conform deze vereisten opgemaakt.

Sommige bevestigingen in deze brief zijn beperkt tot zaken die materieel zijn. Zaken worden geacht materieel te zijn, ongeacht hun grootte, als zij een omissie of onjuistheid bevatten die in het licht van de omstandigheden waarschijnlijk het oordeel zou beïnvloeden van een redelijk persoon die op deze informatie steunt.

Met betrekking tot de (totstandkoming van de) in de jaarrekening opgenomen baten en lasten alsmede de balansmutaties erkennen wij onze verantwoordelijkheid voor de naleving van de wet - en regelgeving. In dit kader zijn wij verantwoordelijk voor de implementatie en de werking van de interne beheersingssystemen en maatregelen die zijn ontworpen en getroffen om de naleving van wet - en regelgeving (waaronder provinciale en door de raad vastgestelde verordeningen) en daarmee de rechtmatigheid van het financieel beheer te waarborgen.

In het kader van de rechtmatigheid van het financieel beheer erkennen wij in het bijzonder onze verantwoordelijkheid voor de opzet en de werking van de interne beheersingssystemen om het misbruik en oneigenlijk gebruik van overheidsmiddelen te voorkomen. In dit kader zijn wij verantwoordelijk voor de implementatie en werking van interne controlemaatregelen gericht op uitvoering en naleving van het beleid inzake misbruik en oneigenlijk gebruik (onder meer integriteit). Naar onze mening zijn de baten, lasten en balansmutaties rechtmatig.

Wij erkennen onze verantwoordelijkheid voor de implementatie en de werking van administratieve en interne beheersingssystemen die zijn ontworpen ter voorkoming en/of ontdekking van fraude en onjuistheden. Onder de term fraude wordt verstaan een opzettelijke handeling door één of meer personen uit de kring van de leiding, de organen belast met governance, het personeel of derden, waarbij misleiding wordt gebruikt om een onrechtmatig of onwettig voordeel te behalen. Ook afwijkingen die voortkomen uit frauduleuze financiële

verslaggeving en afwijkingen die voortkomen uit het onrechtmatig onttrekken en doen toevloeden van waarden aan de gemeente vallen hieronder. Frauduleuze financiële verslaggeving omvat opzettelijke afwijkingen of het weglaten van bedragen of toelichtingen in de jaarrekening om gebruikers te misleiden.

Wij hebben BCZ en de accountant geïnformeerd omtrent alle belangrijke feiten samenhangend met eventuele fraudes of vermoedelijke fraudes die bij ons bekend zijn en die van invloed kunnen zijn geweest op onze activiteiten. Wij hebben hen geïnformeerd omtrent de uitkomst van onze beoordeling van het risico dat de jaarrekening in materieel opzicht onjuist zou kunnen zijn als gevolg van fraude.

Wij hebben BCZ en de accountant geïnformeerd omtrent alle bij ons bekende plaatsgevonden of mogelijke handelingen en/of feiten die moeten worden aangemerkt als in strijd met wet- en regelgeving en waarvan het effect dient te worden meegewogen bij het opstellen van de jaarrekening.

De jaarrekening bevat geen onjuistheden of onvolledigheden van materieel belang die niet door middel van concerncorrecties in de gemeenterekening zijn aangepast

Wij bevestigen naar ons beste weten het volgende.

- Wij hebben BCZ en de accountant inzage gegeven in de gehele administratie, de daaraan ten grondslag liggende gegevens en alle notulen van de Raadsvergaderingen en Raadscommissies en de vergaderingen van het College van Burgemeester en Wethouders. De notulen van de bovenstaande vergaderingen vormen een compleet verslag van hetgeen op deze vergaderingen is besproken en van de besluiten die zijn genomen.
- Wij bevestigen de volledigheid van de verstrekte informatie met betrekking tot de aard en omvang van de deelnemingen en de deelname in gemeenschappelijke regelingen en overige verbonden partijen.
- De jaarrekening bevat geen onjuistheden of onvolledigheden van materieel belang.
- Wij hebben de resultaten van onze inschatting van het risico dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang zou kunnen bevatten als gevolg van fraude gemeld.
- Wij hebben alle feiten van betekenis in verband met alle fraudes en vermoede fraudes, waarvan ons bekend is dat ze de gemeente beïnvloed kunnen hebben, gemeld.
- Het onderdeel heeft voldaan aan alle contractuele verplichtingen, alsmede aan de voorschriften van Regelgevende instanties, die bij niet nakoming van materieel belang zouden kunnen zijn voor de jaarrekening.
- Wij hebben vastgesteld dat er geen bijzondere waardeverminderingen dienen te worden doorgevoerd met betrekking tot vaste activa die in de balans zijn opgenomen.
- Alle activa, met uitzondering van de bijdragen in activa van derden, zijn economisch eigendom van de gemeente. Er zijn geen andere pand- of hypotheekrechten gevestigd op de activa van de gemeente dan die vermeld in de toelichting van de rekening. e
- Wij hebben alle bestaande en voorwaardelijke rechten en verplichtingen in de jaarrekening verwerkt en/of toegelicht. Alle bedragen waartoe waarborgen zijn verstrekt voor nog uitstaande

geldeningen van andere instellingen zijn aan de passiefzijde van de balans buiten de balanstelling opgenomen en in de toelichting op de balans nader gespecificeerd. Voorzover van toepassing hebben wij voor alle belangrijke risico's voortvloeiende uit de in de periode vóór 31 december 2012 aangegane transacties, respectievelijk op die datum bestaande situaties toereikende voorzieningen gevormd.

In het bijzonder bevestigen wij dat ons geen belangrijke risico's bekend zijn die van wezenlijke invloed kunnen zijn op de financiële positie van de gemeente Maastricht en om die reden in aanmerking zouden komen voor vermelding in de jaarrekening dan de risico's die zijn opgenomen in de paragraaf weerstandsvermogen in de gemeenterekening.

- Na balansdatum en vóór oplevering van de jaarrekening door het College van Burgemeester en Wethouders, hebben zich geen gebeurtenissen voorgedaan die aanpassing van de jaarrekening zouden vereisen, of die vermeld zouden moeten worden bij de overige gegevens.
- Er bestaan geen claims uit hoofde van lopende gerechtelijke procedures en dergelijke claims worden evenmin verwacht.
- Met uitzondering van hetgeen in de toelichting van de jaarrekening is vermeld, bestaan er geen andere overeenkomsten met financiers.
- Wij hebben de rechten en verplichtingen met financiële consequenties samenhangend met de specifieke doeluitkeringen op een juiste en volledige wijze in de jaarrekening verwerkt en toegelicht.

Hoogachtend,

Management organisatieonderdeel





Gemeente Maastricht

