

**JAARREKENING
KUMULUS, CENTRE CERAMIQUE
EN NATUURHISTORISCH MUSEUM
2013**

Inhoud

I.	ORGANISATIEONDERDEELVERANTWOORDING	3
I.1	Managementverslag	3
I.2	Jaarrekening op productniveau dubbel	14
II.	FINANCIËLE REKENING	15
II.1	Waarderings- en resultaatbepalingsgrondslagen	15
II.2	Jaarrekening op productniveau (totaaloverzicht)	18
II.2.1	Overzicht van baten en lasten (nieuwe benaming voor programmarekening vanuit BBV)	18
II.2.2	Balans	20
II.3	Niet uit de balans blijvende verplichtingen	24
II.4	Specificatie reserves en voorzieningen	25
II.5	Specificatie kortlopende vorderingen en schulden	Fout! Bladwijzer niet gedefinieerd.
II.6	Overige bijlagen financiële rekening	Fout! Bladwijzer niet gedefinieerd.
III	BIJLAGE PROGRAMMAVERANTWOORDING 2013	Fout! Bladwijzer niet gedefinieerd.

I. ORGANISATIEONDERDEELVERANTWOORDING

I.1 Managementverslag

I.1.1 Informatie

I.1.1.1 Aanpassingen van de fysieke Voorzieningen

I.1.1.1.1 Bibliotheekservicepunten Heer en Malpertuis

Op 31 januari 2013 werden in Heer en Malpertuis bibliotheekservicepunten geopend. De gemeente Maastricht wil een goed alternatief bedoeld voor de bewoners in de omliggende wijken in het bijzonder voor ouderen en kinderen. Er zijn vrijwilligers aanwezig die de rol van gastvrouw/ heer vervullen. Voor speciale vragen zorgen zij voor een goede doorverwijzing naar de Stadsbibliotheek in Centre Céramique.

I.1.1.1.2 De Bibliotheek op school (dBos)

De Bibliotheek op school (dBos) komt voort uit een grootschalig landelijk leesbevorderingproject genaamd "Kunst van Lezen". Op veel plaatsen in Nederland ontstaan bibliotheken op school. In Maastricht heeft de Stadsbibliotheek Centre Céramique in 2013 twee volwaardige bibliotheekvoorzieningen gerealiseerd in Bs Scharn en in Centre Manjefiek Malberg. Op 20 maart opende wethouder mevrouw Mieke Damsma het Boekenbos in Basisschool Scharn. Het Manjefiek Leesplein in Basisschool Markus en Openbare Basisschool Het Palet werd op 28 mei geopend door de Gedeputeerde van de Provincie de heer Noël Lebens.

dBos is een kans voor de bibliotheek om het begrip bibliotheekvoorziening een nieuwe invulling te geven. De functie van wijkbibliotheken wordt zo omgebouwd. Het grote voordeel van dBos is dat er geen enkele drempel meer is voor kinderen. Ze kunnen gemakkelijk aan leesboeken komen en worden daarbij gestimuleerd en geholpen door vrijwilligers, leerkrachten en bibliothecarissen. Het leesgedrag van de kinderen wordt gemonitord en waar nodig wordt de collectie en activiteiten aangepast. Ook worden de kinderen begeleid in hun mediagedrag en mediawijs gemaakt. Bibliothecarissen worden bijgeschoold tot leesconsulent en mediacoach en leerkrachten worden bijgeschoold tot leescoördinator. 4 uur per week is een leesconsulent van de bibliotheek aanwezig en werkzaam in de school. De school en bibliotheek gaan intensief samenwerken op het gebied van lezen, taalontwikkeling, mediawijsheid en ouderparticipatie.

Al geruime tijd ondersteunt de provincie Limburg - in samenwerking met de Limburgse bibliotheken – het belang en plezier van lezen en leesbevordering. Mede door een subsidie van de Provincie Limburg zijn er tot nu toe in Limburg zo'n 55 schoolbibliotheken gerealiseerd.

I.1.1.2 Uitleningen

De uitleningen zijn in 2013 met 110.000 gedaald t.o.v. 2012. Dit heeft mede te maken met de sluiting van de filialen en de forse inkrimping van de collectie aldaar.

I.1.1.3 De digitale bibliotheek

Op digitaal vlak werd de Eigen Krachtwijzer via G!ds operationeel naast de Japlk site die de bibliotheek in opdracht voor de gemeente heeft onderhouden. Nieuw is Muziekwebbluister, de streaming muziekdienst voor bezoekers van de bibliotheek. Daarnaast bood de bibliotheek veel databanken met auteursinformatie, uitreksels, de krantendisplay etc. Tijdens de

vakantieperiode werden gratis e-books aangeboden in aanloop naar het reguliere aanbod dat in 2014 beschikbaar is gekomen.

Aantal bezoekers website:	179.490
Aantal leden digitale nieuwsbrief	12.442
Facebook - likes	1.818
Facebook - bezoekers	3.020
Twitter - volgers	2.484

I.1.1.4 Collectie

2013 stond in het teken van de fine-tuning van de collecties in de omgebouwde filialen Heer en Malpertuis; de grootte van de collecties en de soorten materialen zijn definitief bepaald. In Bibliotheek Service Punt Heer staan nu 6.300 en in Malpertuis 7.300 materialen voor zowel jeugd als volwassenen:

- boeken, zowel fictie als informatief; voor volwassenen ook in grootletter.
- tijdschriften en DVD's

Vooruitlopend op de vernieuwde inrichting van het gebouw Centre Céramique en de inkrimping van de ruimte voor de bibliotheek wordt de collectie al steviger afgeschreven. Circa 40.000 exemplaren zijn afgeschreven uit de gezamenlijke collectie van de Centrale, Heer en Malpertuis, bij een aanschaf van ca 16.500. Dit resulteert in een krimp van 25.000 exemplaren op een totaal van ruim 180.000, dat is ca 14%.

Medio 2013 is gestart met de voorbereiding op de keuzes die in de collectie gemaakt moeten worden. Hiertoe analyseert het hele team de collectieonderdelen aan de hand van de resultaten uit het catalogussysteem. Ook zijn de resultaten gepresenteerd van een externe onderzoeker, die het keuzetraject voor collectieonderdelen in beeld heeft gebracht, inclusief de overwegingen die hierbij een rol spelen.

In 2013 is een provinciaal traject gelopen waarin door 4 Limburgse bibliotheken, waaronder Centre Céramique, onderzocht werd of en hoe in Limburg centraal gecollecteerd kan worden. Door het afhaken van 2 deelnemende bibliotheken is dit project voortijdig gestaakt.

Per 1 januari 2013 is een nieuwe dienst 'sprinterservice' gestart, met boeken 'gisteren uitgekomen, vandaag in de kast'. Deze sprinters worden onder speciale voorwaarden uitgeleend (leengeld €2, uitleentermijn 1 week, niet reserveer- en verlengbaar) en zorgden voor 1.277 uitleningen. De belangrijkste rol van deze titels is imagoverbetering: "de bibliotheek heeft ook nieuwe titels!".

I.1.1.5 Dienstverlening

Per 1 maart is een nieuw dienstverleningsconcept gerealiseerd. Dit concept houdt in dat in de ochtend geringe service is en 's middags en 's avonds full service. Hierbij zijn de openingstijden aangepast voor de bezoekers en werken de medewerkers in nieuwe roosters. Daarnaast loopt een pilot voor medewerkers waarin een nieuwe manier van werken als Servicemedewerker wordt geïntroduceerd.

De toekomstige nieuwe inrichting van Centre Céramique moet leiden tot een andere benadering van de klant en zijn wensen. Hiertoe is het project "Nieuwe Bieb" in het leven geroepen waarin een groepje medewerkers voorstellen uitwerkt voor nieuwe inrichtingselementen en indelingen van de bibliotheek. In het verlengde hiervan is door een externe partij een Extreme Library Make over uitgevoerd en hebben de Great Indoors trajecten als input voor de herinrichting begeleid. Daarnaast zijn er werkbezoeken geweest naar een aantal innovatieve projecten.

I.1.1.6 Activiteiten

Toon je Talent / Vol van verhalen

Centre Céramique heeft in 2013 meegedaan in de pilot van Toon je Talent als participerende cultuurinstelling. In 2014 zal dit worden omgezet in regulier aanbod naar het primair onderwijs toe. Op 23 mei bezocht groep 7 van OBS De Spiegel Centre Céramique. 'Vol van verhalen' is de activiteit in Centre Céramique, bestemd voor groep 7 en 8. Het bezoek aan Centre Céramique is gekoppeld aan drie lessen toneel in de klas. Na het bezoek aan Centre Céramique, krijgt de klas een boekenkist mee naar school met lessuggesties. Dit biedt de leerkracht de gelegenheid om in de klas verder te werken met de verhalen uit Centre Céramique.

Literaire activiteiten

Iedere eerste dinsdagavond van de maand scheidingscafé Zuid-Limburg in de leeslounge. Maandelijks bijeenkomst waar iedereen die betrokken is bij een scheiding op een laagdrempelige, vrijblijvende wijze info kan krijgen over alles wat bij een scheiding komt kijken.

De Euregio leest, l'Euregio lit, Die Euregio liest

In 2013 is dit project gestart, als euregionale samenwerking van het netwerk van bibliotheken in de Euregio onder auspiciën van de Bibliothèque Chiroux (Luik), de Stadsbibliotheek Aken, het media center van de DG (Eupen) en het Centre Céramique (Maastricht) in samenwerking met de Universiteit van Luik, het Literatuurbureau in de Euregio Maas-Rijn en de Euregio Literatuurprijs voor Scholieren. Het valt onder het beschermheerschap van Isabelle Weykmans, minister van Cultuur, Media en Toerisme van de regering van de Duitstalige Gemeenschap van België / vertegenwoordiger van het voorzitterschap van de EMR van Cultuur en Toerisme

Het idee om het leesplezier in een stad te bevorderen door bepaalde boeken uit te lichten, wordt op veel plaatsen al langer ondernomen. Proberen om een hele regio - over taal- en landsgrenzen heen - als gemeenschap stimuleren tot lezen is tot op heden nog nergens ondernomen. In een dergelijk verband bestaat alleen de Euregio-literatuurprijs voor scholieren (ELPS), die sinds 2002 jaarlijks scholieren uit de Euregio Maas-Rijn samenbrengt via het lezen van hedendaagse romans. Het project In 2013 zijn leeskringen, docenten, boekhandels en bibliotheken in Limburg benaderd om deel te nemen aan het project en de schrijversbezoeken bij te wonen. Tevens is een gratis brochure in drie talen voor publiek verschenen. Het is een overzicht van alle nu genomineerde romans voor de ELPS en die van de laatste 12 jaar. De brochure is o.a. naar deelnemende bibliotheken en boekhandels verspreid.

Activiteiten zoals de Boekenweek met Adriaan van Dis.

Lezing in de Maand van het spannende boek met Jos van Cann en Govert Derix.

Cursussen

Cursussen werde georganiseerd zoals de cursus Wereldliteratuur, Klassieke Oudheid, Filosofie, De actuele literaire film, de Leesclub en de weekendcursus Oidipous.

M-game

De Generatie Maastricht Game, ook wel M-Game genoemd, is een boeiend educatief programma met betrekking tot geschiedenis, cultureel erfgoed en media. Scholieren in het voortgezet onderwijs (15-19 jaar) worden uitgedaagd om een GPS-tour door de binnenstad van Maastricht voor de speciaal ontwikkelde app te ontwikkelen. Ze gebruiken de technologie van een smartphone of tablet en verdiepen zich tegelijkertijd in hun eigen stad en omgeving. De stad Maastricht biedt een omgeving vol cultuurhistorie, monumenten en locaties zo nieuwe betekenis krijgt in een spel. Als thema van de tour putten de scholieren uit historische en culturele bronnen over Maastricht, die ter beschikking zijn in o.a. Centre Céramique en het Regionaal Historisch Centrum Limburg. In het schooljaar van 2012-2013 heeft een pilot van het project plaatsgevonden en is het succesvol bevonden. Begin 2014 wordt het programma aangeboden aan alle VO-scholen in Maastricht.

Apple-moment

In 2013 is een samenwerking aangegaan met Authorized Premium Reseller Ivizi te Maastricht, in navolging van succesvolle Apple-momenten in Schunck in Heerlen. Elke laatste dinsdag van de

maand komen zo'n 30 bezoekers meer doen en ontdekken over hun ipad, over apps en over macs, o.l.v. een Apple-genius.

I.1.2 Educatie

I.1.2.1 De kunstscholen

Vanuit de opdracht om meer Maastrichtenaren te bereiken met kunst en cultuur hebben de kunstscholen in 2013 eerste stappen gezet om meer zichtbaar naar buiten te treden. Een voorbeeld hiervan is het multidisciplinaire programma dat is gerealiseerd op het festival Bruis.

Op basis van de in 2013 vastgestelde fusie met het Natuurhistorisch Museum Maastricht en het Centre Céramique is er een aantal personele wijzigingen geweest. Zowel de dansschool als de school voor beeldende kunst hebben een nieuwe coördinator en voor de gezamenlijke kunstscholen is een nieuwe teammanager benoemd.

Om een neerwaartse tendens van cursisten (mn als gevolg van de crisis) op te vangen is een start gemaakt met het aanboren van de Engelstalige markt. Bij de school voor beeldende kunst heeft dit inmiddels geresulteerd in een tweetal Engelstalige cursussen.

I.1.2.2 Muziekschool

In augustus 2013 werd er voor het eerst gestart met een integraal aanbod van groepslessen, vooral bedoeld voor leerlingen uit het basisonderwijs: tegen een aantrekkelijk tarief samen les krijgen en een paar keer per jaar het resultaat daarvan in homogene en/of heterogene bezetting. Er waren op 31 december 2013 31 cursisten ingeschreven voor de groepslessen pop/rock/jazz en 36 voor klassiek. De docenten hebben een intensief voorbereidingstraject gehad voor het geven van deze nieuwe didactische werkvorm en ook komend jaar heeft de inhoudelijke kwaliteit grote aandacht.

De muziekschool biedt voor meer dan 50 vakken Individuele lessen aan en een groot deel daarvan kan ook in groepsverband worden gevolgd. Daarnaast zijn er oriëntatiecursussen, vakondersteunende cursussen, ensembles, koren en orkesten.

Op 31 december 2013 waren er 1762 cursisten. Dit aantal is opgebouwd uit 343 hafaleerlingen, 705 klassieke cursisten, 696 pop/rock/jazz cursisten en 18 leerlingen in de talentenklas/voorbereidende klas beroepsopleidingen muziek.

Met de hafaverenigingen is er overleg gestart om samen te bekijken hoe we de daling van het aantal leerlingen kunnen oplossen.

In 2013 vonden er ook weer examens, diploma-uitreikingen, heel veel presentaties en concerten, de jaarlijkse open dag en een open dag voor talenten en samenspelprojecten plaats. Er werd o.a. samengewerkt met het Brede Spoor, Kunst en Cultuurraad Valkenburg (openluchtconcert), Orlandofestival, Prinses Christinaconcours, Limburgse Koorschool Cantarella en Opera Zuid.

Helaas hebben we afgelopen najaar verhoudingsgewijze veel muziekschooldocenten DTO moeten aanzeggen en werden een aantal docenten boventallig. Door de holle tijd te verplaatsen naar de onderste docenten in de afvloeiingsvolgorde van elke vakgroep moesten er herverdelingen van leerlingen plaatsvinden. In relatie tot beschikbare werktijden, wensen van verenigingen en beschikbaarheid van leslocaties is dat een lastig proces.

I.1.2.3 School voor Beeldend Kunst

Het aanbod van cursussen is divers: fotografie, film, tekenen, schilderen, textiel, edelsmeden, keramiek, beeldhouwen, boetseren. Voor de doelgroep van 4-12 is een speciale kinderacademie waarin de diverse cursussen worden aangeboden.

Het totaal aantal cursisten staat momenteel op 550, dit zijn er ongeveer 70 minder dan vorig seizoen. Ten gevolge hiervan hebben we een aantal docenten DTO moeten aanzeggen.

De vooropleiding (talentontwikkeling) ABK telt dit seizoen 37 deelnemers,

In 213 is stevig ingezet op de Engelstalige markt inclusief de (buitenlandse) studenten / scholieren van de UM en UWC. Diverse Engelstalige workshops worden aangeboden en inmiddels zijn er twee volledig Engelstalige cursussen schilderen gestart.

De afdeling beeldend heeft als jaarthema "Food". Het seizoen wordt afgesloten met een lezing over "de verbeelding van Food in onze kunstgeschiedenis". Met deze eindpresentatie, zal een selectie gemaakt worden van schilderijen uit de westerse kunstgeschiedenis aan de hand waarvan te zien is hoe kunstenaars van verleden tot heden food, eten en drinken en rijk en arm tafelen hebben verbeeld.

I.1.2.4 Theaterschool

Bij de Theaterschool lopen de cursussen goed, alleen bij musical zagen we een terugloop van het aantal cursisten. In het totaal zijn er 314 cursisten. Van de 29 cursussen zijn alleen 4 musicalcursussen niet gestart. Opmerkelijk is het feit dat er een groeiend aantal leerlingen van buiten Maastricht zich aanmeldt.

Bij de vooropleiding theaterschool (LOT) is een extra groep gestart vanwege een verdubbeling van het aantal aanmeldingen t.o.v. vorig jaar. In het totaal zijn er nu 24 cursisten.

Bijzonderheden binnen het aanbod; dit seizoen realiseren we een samenwerkingsverband, een coproductie met de Belgische theatergroep "de Queeste" en "Villa Basta" uit Hasselt. Ons eerste euregionale jongerentheaterproductie is een feit. Naast het reguliere lesaanbod hebben we in 2013 ook weer de nodige presentaties en producties gerealiseerd. Ook dit jaar hebben we nauw samengewerkt met de Toneel Academie Maastricht. Zo hebben we onder andere een regieproject georganiseerd met de eerstejaars regiestudenten.

I.1.2.5 Dansschool

Er is aanbod voor alle leeftijdscategorieën: van de 900 dansende cursisten zijn de jongste 2,5 jaar oud en de oudste 80 jaren.

De disciplines die aangeboden worden zijn: Klassieke dans (ballet), Jazzdans, Moderne dans, Hip-Hop, breakdance, Peuter- en kleuterdans, creatieve dans (dansexpressie) Flamenco en Bodytraining. Ook werd dit jaar met succes gestart met lessen voor 40 plussers.

Een belangrijk onderdeel van de dansafdeling is de PDA (Pre-Dance Academy). Dat is de talentenopleiding en vooropleiding voor het beroepsonderwijs. 27 leerlingen nemen deel aan de PDA.

Spijtig genoeg hebben we door een tekort aan leerlingen flamenco afscheid moeten nemen van 1 docent. De dansafdeling bestaat op dit moment uit 10 docenten.

De dansschool was in 2013 betrokken bij verschillende manifestaties, evenementen en optredens en werkte onder andere samen met Het Nationaal Ballet, ICK Amsterdam, Gotra Ballet (Joost Vrouwenraets) en Harmonieorkest St.Cecilia Wolder.

I.1.3 Presentatie

I.1.3.1. Beleving van cultureel erfgoed in Maastricht

Natuurhistorisch Museum Maastricht

Met de tijdelijke tentoonstellingen "CSI Mosasaurus" en "Parel van Maastricht" heeft het Natuurhistorisch Museum Maastricht zo'n 600 meer bezoekers getrokken als vorig jaar.

De 100-jarige tuin die in de tentoonstelling naar binnen is gebracht en verbonden werd met de echte tuin buiten heeft inzicht gegeven in het ontstaan van de tuin en de ontwikkeling van typisch Limburgse planten in die 100 jaar.

Maar de grootste trekker was wel de in 2012 gevonden “nieuwe” mosasaurus Carlo, met zijn preparatiesessies. Dit heeft een flinke bijdrage geleverd aan de beleving van het Maastrichtien in levende lijve.

Educatiefunctie:

Het educatieprogramma is hoofdzakelijk gericht op het basis- en voortgezet onderwijs. Met de Universiteit Maastricht is dit jaar een structurele samenwerking voortgezet door het geven van rondleidingen en gastcolleges voor de faculteit Cultuurwetenschappen. Dit is een wenselijke ontwikkeling die verder verkend kan worden in komende jaren.

Dit heeft geleid tot een toename van het aantal rondleidingen en bezoekers. (500 bezoekers).

Publieksfunctie:

De permanente en tijdelijke tentoonstellingen worden geflankeerd door een zomer- en winterprogrammering, die steeds beter loopt. Primeur vorig jaar was de deelname aan een Lidl-actie waarin Lidl klanten een voucher voor het museum konden boeken met korting. Het Natuurhistorisch Museum Maastricht was één van de twee Limburgse musea die uitgezocht was om hieraan mee te doen en dit heeft in één weekend 75 klanten meer opgebracht en ruime publiciteit.

Een topper was natuurlijk het Museumweekend waar ca. 1200 bezoekers voor €1,- een kijkje kwamen nemen. De Museumjeugduniversiteit liep uitstekend met een deelname van ca. 60 kinderen.

De samenwerking met de BVLimburg (Ber op het Vrijthof) heeft het museum niet veel klanten opgeleverd, omdat toeristen op het Vrijthof bleven en het museum daar bezochten. De voorbereidingstijd met de BVLimburg was te kort om hier voordeel uit te slaan, ondanks de ruime pr die dit heeft gegenereerd.

In 2013 is de gewerkt aan de ontwikkeling van de nieuwe website die tevens het narrowcasting-systeem moet aansturen. Alles is zover klaar om in 2014 eerste kwartaal te kunnen lanceren.

Het assortiment van de museumwinkel is verruimd en biedt een aantrekkelijk aanbod voor jong en oud en zowel een smalle als een brede beurs. De lijn om meer eigen producten te ontwikkelen wordt doorgezet.

Collectiebeheer:

De Krijtcollectie is verder uitgezocht en het werk vordert langzaam, door de onzekere inzet van vrijwilligers. De verbetering van het alcoholmagazijn is ingezet, als laatste ruimte die nog moest worden veranderd ivm de verbruiksvergunning.

In het kader van het 100-jarig bestaan van de tuin is de levende collectie aldaar goed beheerd en zijn ca. 250 nieuwe bordjes geplaatst door de vrijwilligers. Nigel Harle heeft research naar de tuin vastgelegd in een tweetal artikelen die een stand van zaken weergeven van de ontwikkeling van de tuin van het museum in de laatste 100 jaar. Deze artikelen worden omgezet in een boekje in de reeks van het museum.

Collectiebeheer van de Paleo-collectie heeft stilgelegen in verband met het vertrek van conservator Anne Schulp naar Naturalis.

Paul Beuk (bioloog) heeft het museum vertegenwoordigd in de culturele kennismakingsreis naar Chengdu, waar in de directe omgeving meerdere Geoparcs ontwikkeld zijn. Een verslag is aangeboden aan het Directieteam. Voorlopige conclusie is dat er geen directe aanleiding is om samen te werken.

In 2013 is er geen ontwikkeling geweest op het gebied van de aanwezigheid van het museum in de Transformatiezone van de Enci-groeven. De plannen waren opgenomen in het bidboek van Maastricht Culturele Hoofdstad en nu is het initiatief aan de Stichting SOME.

I.1.3.2 Cultureel erfgoed collecties

Een structurele samenwerking met het Rijksmuseum voor Oudheden heeft geleid tot een gezamenlijke presentatie met als titel: “De eerste Maastrichtenaars waren toch boeren; De ontdekking van de oudste Maastrichtse boerderijen op de Cannerberg”.

Deze presentatie heeft ca. 1200 bezoekers het verhaal verteld dat blijkt uit de opgravingen van het Millenniumbos.

Een andere primeur was de Dag van de Archeologie die in november is gehouden en die goede publiciteit heeft gegenereerd door het openstellen van de depots voor rondleidingen.

Deze dag heeft ca. 1000 bezoekers meer getrokken dan een normale zondag. Aanleiding om, in overleg met de beleidsafdeling Ruimte, om elke twee jaar een Dag van de Archeologie te organiseren. De afdeling is betrokken geweest bij divers internationaal en nationaal onderzoek en heeft bijgedragen aan de presentaties in diverse collega-instellingen. Het Domein in Sittard, Centre Charlemagne in Aken en het Limburgs Museum in Venlo.

Door de aanwezigheid van de collecties op het internet via de website van Centre Céramique en de portals cultureel erfgoed stijgt het aantal bruiklenen gestaag en het aantal onderzoeksvragen neemt toe.

In 2013 is de opdracht van de beleidsafdeling ruimte vastgesteld voor de komende beleidsperiode met daarin afspraken over beheer en behoud, presentatie en documentatie, vastgelegd in een Memo.

De samenwerking met de Universiteit Maastricht, afdeling Cultuurwetenschappen (Fasos) neemt steeds vastere vorm aan door de inzet van studenten ten behoeve van research voor tijdelijke tentoonstelling en de permanente presentatie in het Souterrain (nieuwe ontwikkelingen).

Er hebben zich geen mogelijkheden voorgedaan om de depotdiscussie stadsbreed op te nemen in de aanloop naar de problematiek die zich in 2015 gaat voordoen (Natuurhistorisch Museum Maastricht ruimtetekort/verbetering, Centre Céramique ruimtetekort en dure verhuur, RHCL ruimtetekort en Provincie Limburg ruimtetekort). Dit zal in 2014 opgepakt moeten worden in samenwerking met de beleidssector.

I.1.3.3 Tentoonstellingen en cultuurprogrammering prikkelen burgers tot een actieve houding ten opzichte van cultuur en de stad

Met het onderstaande programma heeft Centre Céramique bijgedragen aan de Stadsbrede thema's en de cultuurparticipatie voor een breed publiek, waar de programmering van de Stadshal een bijzondere rol heeft.

De tentoonstellingen:

- Maastricht een waardeloze vesting ; sterke verhalen over een zwak verzet; april- medio juni
- De Kikkertentoonstelling; juli – medio oktober
- World Press Photo; eind oktober- medio november
- Boy Bastiaans; december – eind maart 2014
- "Maria vol van genade" als opvolger van "Allemaal Glas" (cultuurhistorische tentoonstellingen)

De presentatie van de historische Maastrichtse Maquette met zijn ommelanden was de aanleiding tot een uitgebreide tentoonstelling met fabels en feiten over de vestingwerken van Maastricht. De titel was aanleiding voor 9.000 bezoekers om zelf een oordeel te komen vormen over de standvastigheid van de vestingwerken van Maastricht door de eeuwen heen.

De boeken van Kikker zijn wereldberoemd en de wereld van Kikker is nagebouwd in de Stadshal tijdens de zomer van 2013. Een groot succes bij kinderen van alle leeftijden (ook ouders). De interactieve tentoonstelling heeft 18.000 fans geteld. De eerste Maastrichtse vertaling (door Miriam Mordang) van een Kikkerboek i.s.m. Veldeke Kring Maastricht was hierin een bijzondere bijdrage.

World Press Photo heeft voor de tweede keer een Engelstalig aanbod gekend voor expats en studenten. Het aantal bezoekers is in 3 weken natuurlijk ongelofelijk: 19.500.

Boy Bastiaans is weer een voorbeeld van onze designtentoonstellingen waarin we een Maastrichtenaar (of Limburger) in de picture zetten, die op geheel eigen wijze internationaal en nationaal zijn bijdrage levert en nauwelijks bekend is bij het brede publiek. De tentoonstelling en de bijbehorende activiteiten zijn goed bezocht. (2100 in de eerste drie weken al).

De cultuurhistorische tentoonstelling Maria vol van genade heeft een record-aantalbruikleengevers opgeleverd. Maar liefst 65 mensen hebben we geselecteerd uit het aantal dat zich gemeld heeft n.a.v. de oproep in de media, met een verhaal, foto of object. De Mariaverering, die van alle tijden is, spreekt niet alleen aan bij Rooms-Katholieken, maar ook bij mensen die in het geheel niet gelovig zijn, maar wel gevoelig voor de universele troostende uitstraling van Maria.

De cultuurprogrammering van Centre Céramique, die veelal in de Stadshal plaatsvindt heeft ca. 10.000 bezoekers getrokken met zo'n 200 activiteiten. Kenmerkend blijft dat er op vrijblijvende manier kennis gemaakt kan worden met allerlei uitingen van cultuur. Laagdrempelig en met een vaste regelmaat. "Er is altijd iets te doen op zondag". De vele samenwerkingspartners in de stad die hierbij betrokken zijn, reageren enthousiast op de aantrekkingskracht die de ruimte en ambiance van Centre Céramique biedt.

Nieuw in de programmering is de maatschappelijke informatie die geboden wordt op de dinsdagavond met een goedlopend "Scheidingscafé" en de "Apple-momenten" (media-vaardigheid).

I.1.4 Participatie

I.1.4.1 Kaleidoscoop

Toon je Talent

Centraal in ons programma staat: Toon je Talent. Kinderen ontdekken waar hun talenten liggen en worden stapsgewijs (samen met hun ouders) geholpen in het ontwikkelen van hun culturele carrière. Toon je Talent geeft antwoord op de nieuwe visie op cultuureducatie, zowel op landelijk als stedelijk niveau. Het gaat hierbij vooral om een doorlopende leerlijn voor het basisonderwijs. In schooljaar 2012/2013 deden 8 scholen mee, schooljaar 2013/2014 is dit gegroeid tot 15 scholen. In juni 2013 is een intentieverklaring getekend voor een duurzame samenwerking binnen Toon je Talent, door de wethouders van onderwijs en cultuur, de voorzitters van College van Bestuur van de grote scholenstichtingen (Mosa Lira en JongLeren) en een afgevaardigde van het KOM. De subsidieaanvraag voor Toon je Talent bij het Fonds voor Cultuurparticipatie is toegekend (periode 2013-2016).

Get Lekkers

Is een taalproject voor kinderen van 2 tot 7 jaar, waarin een verbinding wordt gemaakt tussen de taal van het woord, de muziek, de beweging en het beeld. Get Lekkers vormt de basis van het grotere Toon je Talent project. Om Get Lekkers te kunnen verduurzamen zijn we in 2013 gestart met het opleiden van nieuwe docenten.

Netwerkbijeenkomsten/scholing/KOM-educatie/CKV-overleg

Kaleidoscoop heeft een regiefunctie op het gebied van cultuureducatie in de stad. Wij organiseren netwerkbijeenkomsten, scholing en informatiebijeenkomsten voor alle basisscholen, het voortgezet onderwijs en de culturele instellingen van Maastricht met als doel: het versterken van de samenwerking, deskundigheidsbevordering en het informeren over landelijke en stedelijke ontwikkelingen.

KOMmetje KUNST nieuwe vorm

Tijdens KOMmetje KUNST maken leerlingen van het V.O. (2^{de} jaars) kennis met de culturele instellingen van Maastricht. Vanwege bezuiniging is er geen budget meer voor KOMmetje KUNST vanuit de gemeente. Het KOM en Code 043 hebben dit jaar bijgedragen. Voor het eerst hebben jongeren zelf meegedaan in de voorbereidingen en organisatie en was het niet alleen voor jongeren, maar vooral *met* jongeren. In 2013 deden 16 culturele instellingen en 900 leerlingen mee.

Boost Your Talent

Naast laagdrempelige workshops, open podia en jamsessies werd ook de bandwedstrijd voor jongeren weer georganiseerd (Jonge Helden). Dit jaar is intensief samengewerkt met de Kunstbende, de hiphop scene uit Maastricht en met OOK JIJ! van Tout Maastricht. Door de verhuizing van de Muziekieterij ontbrak enkele maanden een "eigen plek".

Kunstketel

Door het wegvallen van de WAP-gelden, heeft de Kunstketel in 2013 flink moeten bezuinigen. Wekelijks volgden, in verschillende aandachtswijken van Maastricht, een kleine zeventig kinderen, jongeren en volwassenen, lessen bij de Kunstketel. Van popmuziek, vioollessen, beeldende kunst, toneel, tot muziek maken met peuters en hun ouders. Ook wordt ingespeeld op activiteiten in de wijk zoals Manus van Alles en de Kunsttour. Buurt Theatergroep Mariaberg speelde hun tweede succesvolle productie, die ze ook op het ICAF in Rotterdam gaan spelen.

Kunstexpress Maatjesproject

Het maatjesproject Kunstexpress werd in 2013 voor de 3^{de} keer uitgevoerd. 25 kinderen met een kunstzinnig "talent" uit de wijk Mariaberg werden gekoppeld aan 25 creatieve studenten. Na een jaar lang intensief kennismaken met "kunst" worden de kinderen en ouders geholpen bij het maken van een keuze voor een vervolgstap.

Naschools/combifunctie

Kaleidoscoop werkt intensief samen en was nauw betrokken bij de opzet van KiX. We leggen de focus op aansluiting met Toon je Talent. De combifunctie wordt hierop ingezet.

Tout Maastricht

Kaleidoscoop speelt een belangrijke rol in de uitvoering van het programma Tout Maastricht. Met verschillende projecten betreft Tout Maastricht, naast het vergroten van de zichtbaarheid, graag alle Maastrichtenaars bij kunst en cultuur. Hoogtepunten waren “Toon je Talent zwermt” en de jurydag op het Vrijthof, waarbij beide keren zo'n 500 kinderen lieten zien wat ze bij Toon je Talent hadden geleerd.

I.1.4.2 Kunstactief

Mede op verzoek van de stichting Elisabeth Strouven heeft Kumulus met Kunstactief in 2011 – 2013 het programma Tout Maastricht uitgevoerd om daarmee een extra impuls te geven in het bereiken en activeren van iedere Maastrichtenaar op het gebied van kunst en cultuur. Deze extra impuls gaat uit van het bestaande cultuurbeleid van de gemeente Maastricht, geformuleerd in de beleidsnota's *culturele carrières* en *cultuur is van de hele stad*.

In samenwerking met zoveel mogelijk professionele instellingen heeft Kunstactief in 2013 aan veel activiteiten, projecten en evenementen een bijdrage geleverd, door het financieel mede mogelijk te maken, veelal het initiatief te nemen of zelfs de organisatie te doen. Naast verschillende andere zijn hier te noemen: Dance League, Werkweek 'Ook Jij', Mestreech dat bin iech, Tout Maastricht in het Stadspark, Kinderpreuvenemint, Jongerenproductiehuis, Eendsje Kwek, M-game en diverse andere.

I.1.5 Bedrijfsvoering

I.1.5.1 Ziekteverzuim (op basis van Beaufort)

Het ziekteverzuim voor de instellingen is vrij laag te noemen, resp. 3,39% voor CC/NHMM en 4,06% voor Kumulus. Dit ook gezien de leeftijdsopbouw binnen de organisaties. Door in nauw overleg met de bedrijfsarts te zoeken naar mogelijkheden voor integratie en daarbij te zoeken naar individuele oplossingen blijft het verzuimpercentage laag. De meldingsfrequentie laat eveneens een positief beeld zien.

I.1.5.2 Beoordelings- en functioneringsgesprekken (op basis van Beaufort)

Aantal personeelsleden CC/NHMM		93	100%
Aantal personeelsleden met hrm-gesprek		74	79%
Aantal personeelsleden waarbij:			
Gesprek gevoerd nog niet verwerkt	10		
Weekendkrachten zonder gesprek	4		
Gedetacheerd	1		
Ziekte langdurig	1		
Mederwerkers uit dienst	3		
Totaal		19	21%
Aantal personeelsleden zonder gesprek		0	0%

Aantal personeelsleden Kumulus		128	100%
Aantal personeelsleden met hrm-gesprek		54	42%
Aantal personeelsleden waarbij:			
Gesprek gevoerd nog niet verwerkt	10		
Weekendkrachten zonder gesprek	0		
Gedetacheerd	0		
Ziekte langdurig	3		
Mederwerkers uit dienst	3		
Totaal		16	13%
Aantal personeelsleden zonder gesprek		58	45%

Bij de samenvoeging van Kumulus en CC/NHMM zijn mn een aantal managementfuncties bij Kumulus verdwenen. De invulling van de resterende (nieuwe) functies heeft pas in december plaatsgevonden. Vandaar dat binnen een aantal teams geen gesprekken plaatsgevonden hebben.

I.1.5.3. Externe inhuur:

De verdeling van de externe inhuur voor 2013 luidt als volgt:

Bedragen *€ 1000

	Totaal
	2013
Inhuur externen	343
Advieskosten	20
Accountantskosten	1
Totaal	364

De externe inhuur betreft mn inhuur van personeel bij lesuitval. Deze inhuur is noodzakelijk om de lessen te laten doorgaan. Daarnaast vindt vanuit de MTB facilitaire ondersteuning plaats binnen het NHMM en opruimkrachten binnen CC. Het gaat hierbij om inhuur die al gedurende een aantal jaren wordt gepleegd. Voor het invullen van het vlekkenplan CC is externe deskundigheid ingehuurd.

De accountantskosten hebben betrekking op een verklaring die door de Provincie vereist is bij de subsidieverstrekking Bibliotheeca Limburgensis.

I.1.5.4 Maatschappelijke stages

Sinds een aantal jaren proberen we de maatschappelijke stage structureel in de organisatie te zetten. Structureel betekent in dit verband stageplaatsen ontwikkelen die de komende jaren terugkomen

zonder dat er steeds nieuw denkwerk in gestoken hoeft te worden. Buiten deze terugkerende stageplaatsen blijft er echter behoefte aan stageplaatsen die ad hoc ingevuld worden bij eenmalige klussen of activiteiten.

Het merendeel van de stagiaires heeft een stage gedaan van 40 uur. Alleen de leerlingen die betrokken waren bij de Klik en tik-cursus deden kortere stages. Het gaat hierbij om de volgende structurele en ad hoc stages:

- Stages bij de filialen,
- Klik en tik stages;
- Cultureel erfgoed stages.
- Boekenweek stage
- Stage jongerenpunt
- Stage Magazijn/Postkamer.

I.1.5.5 Indicatoren

Indicatoren	2011	2012	2013
Centre Céramique - Stadsbibliotheek - aantal bezoekers			
tentoonstellingen/culturele evenementen	90.042	90.666	119.789
- aantal abonneementhouders	27.055	26.671	26.023
Centre Céramique - Natuur Historisch Museum Maastricht - aantal bezoekers	29.465	28.580	28.614

I.2 Jaarrekening op productniveau dubbel

Middelen	Centre Cereamique/NHMM				
	Exploitatie <i>bedragen x € 1.000</i>	Rekening 2012	Begroting 2013	Rekening 2013	Resultaat 2013
	Kapitaallasten	115N	96N	24N	72V
	Apparaatskosten	8640N	7953N	7520N	433V
	Storting in voorzieningen	86N	86N	86N	0V
	Overige lasten	0N	717N	780N	63N
	Totaal lasten	8841N	8852N	8410N	442V
	Totaal Baten	1247V	1579V	1501V	78N
	Gerealiseerd totaal van saldo van baten en lasten (nieuwe omschrijving vanuit BBV)	7594N	7273N	6909N	364V
	Storting in reserves	342N	120N	324N	204N
Onttrekking aan reserves			39V	39V	
Gerealiseerd totaal (nieuwe omschrijving vanuit BBV)	7936N	7393N	7194N	199V	
Toelichting: Zie onder II.2.1					

Middelen	KUMULUS				
	Exploitatie <i>bedragen x € 1.000</i>	Rekening 2012	Begroting 2013	Rekening 2013	Resultaat 2013
	Kapitaallasten	0N	55N	0N	55V
	Apparaatskosten	3484N	5731N	5702N	29V
	Storting in voorzieningen	28N	0N	0N	0V
	Overige lasten	3872N	226N	301N	75N
	Totaal lasten	7384N	6012N	6003N	9V
	Totaal Baten	3233V	2149V	1953V	196N
	Gerealiseerd totaal van saldo van baten en lasten (nieuwe omschrijving vanuit BBV)	4151V	3863N	4050N	187N
	Storting in reserves	208N		80N	80N
Onttrekking aan reserves	185V		68V	68V	
Gerealiseerd totaal (nieuwe omschrijving vanuit BBV)	4174N	3863N	4062N	199N	
Toelichting: Zie onder II.2.1					

II. FINANCIËLE REKENING

II.1 Waarderings- en resultaatbepalingsgrondslagen

Voorschriften

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

- o de gemeentewet, artikel 197;
- o het besluit begroting en verantwoording;
- o de door de raad op 14-10-2003 vastgestelde financiële verordeningen ex art. 212, 213 en 213a;
- o de rapportage interne verrekeningen en opdrachtgeverschap opgesteld in het kader van het financieel verbeterprogramma 'Met meer aandacht'.
- o 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.

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

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.

Resultaatbepalingsgrondslagen

Baten en lasten

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

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

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.

II.2 Jaarrekening op productniveau (totaaloverzicht)

Hier komen de productformulieren die eerder per product zijn aangegeven allemaal achter elkaar terug. Deze producten leiden tot de volgende totaalstelling per organisatieonderdeel.

II.2.1 Overzicht van baten en lasten (nieuwe benaming voor programmarekening vanuit BBV)

Uiteenzetting organisatieonderdeel resultaat

Exploitatie <i>bedragen x € 1.000</i>	Rekening 2012	Begroting 2013	Rekening 2013	Resultaat 2013
Kapitaallasten	115N	151N	24N	127V
Apparaatskosten	12124N	13684N	13222N	462V
Storting in voorzieningen	114N	86N	86N	0V
Overige lasten	3872N	943N	1081N	138N
Totaal lasten	16225N	14864N	14413N	451V
Totaal Baten	4480V	3728V	3454V	274N
Gerealiseerd totaal van saldo van baten en lasten (nieuwe benaming vanuit BBV)	11745V	11136N	10959N	177V
Storting in reserves	550N	120N	404N	284N
Onttrekking aan reserves	185V		107V	107V
Gerealiseerd totaal (nieuwe benaming vanuit BBV)	12110N	11256N	11256N	0V

Ruwe opbouw van het organisatieonderdeel resultaat

Hier worden majeure afwijkingen op kostensoort niveau gemeld. Voor zover mogelijk moet de link worden gelegd met de financiële verantwoording per product. De volgende onderverdeling wordt gemaakt:

- Kapitaallasten
Het resultaat op de kapitaallasten is het gevolg van een andere manier van boeken. Voor de onderdelen Centre Ceramique en Kumulus zijn de kapitaallasten rechtstreeks tlv de reserve productiemiddelen gebracht. Dit conform gemaakte afspraken met concern. Voor het onderdeel NHMM zal dit ook gebeuren vanaf boekjaar 2014.
- Apparaatskosten (personeelskosten en overige apparaatskosten)
Personeelskosten (715V)
Het resultaat tov van de begrote personeelskosten wordt veroorzaakt door het niet invullen van de vacatureruimte die ontstaat binnen de verschillende organisatieonderdelen. Op het einde van het jaar is onze bezetting een stuk lager dan de toegestane. Een gedeelte van de vrijgekomen ruimte wordt gebruikt voor de invulling van cursussen. Eind 2013 is begonnen om verder inzichtelijk te maken welke consequenties het niet invullen van de vacatureruimte heeft voor de dienstverlening. Uiteindelijk zullen de constatering leiden tot een aanpassing van ons strategisch personeelsplan en keuzes in onze dienstverlening.
Tijdelijk personeel (352N)
De inhuur van tijdelijk personeel wordt tot een minimum beperkt binnen de ondersteunende diensten. Het zijn mn onderhoudswerkzaamheden en opruimen van boeken waarop tijdelijk personeel wordt ingezet. Het overgrote deel van de overschrijding heeft te maken met de inhuur die noodzakelijk is om de cursussen te laten plaatsvinden. In zoverre is hier sprake van het in stand houden van onze primaire diensten.
OPK dienstgebonden (12N)
Het resultaat op de dienstgebonden OPK wordt veroorzaakt doordat mn de uitgaven voor onregelmatige diensten hoger uitviel dan begroot.
Overige apparaatskosten (225V)
Het positieve resultaat wordt veroorzaakt door een aantal posten. Mn de kostenreductie op de algemene kantoorkosten zoals kopieerkosten, porto en bureau benodigdheden e.d. is meer

dan verwacht. De besparing bedraagt 95V. Dit is het gevolg van een verdergaande geautomatiseerde verwerking van gegevens. Denk hierbij bv aan mailings ed. Daarnaast zijn onder de overige apparaatskosten onvoorziene inkomsten ivm personeel geboekt (47V) en zijn minder kosten onder het post diverse kosten geboekt (71V).

Huisvesting algemeen (130N)

In 2013 zijn voor de vestigingen van Kumulus en het Natuurhistorischmuseum een aantal noodzakelijke aanpassingen gebeurd om de gebouwen goed toegankelijk voor bezoekers te maken en ruimtes verhuurbaar te houden. Voor het museum kwam daarbij nog dat er investeringen gedaan zijn om het aquarium veiliger en toegankelijker te maken voor de medewerkers. Op deze manier proberen we de gebouwen in een acceptabele gebruiksstaat te houden.

- Storting in voorzieningen

Zoals in eerdere jaarrekeningen aangegeven wordt de druk op het onderhoudsbudget steeds groter naarmate de ouderdom van de gebouwen toeneemt. Daarom is voor het Centre Ceramique een voorziening getroffen om de kosten te kunnen opvangen. De hoogte van deze voorziening is gebaseerd op onderhoudsramingen opgesteld door het vroegere OBM. In totaal wordt ieder jaar € 86 gestort in de voorziening. Voor de overige gebouwen is er geen of een ontoereikende voorziening. In 2014 zal met externen bekeken worden wat een reële voorziening zou moeten zijn.

- Overige lasten (138N)

Binnen de overige lasten worden mn de activiteiten opgenomen. Daarom leidt een tekort op deze post niet per saldo een tekort in zijn totaal. Er staan vaak extra inkomsten tegenover. In de opzet van de nieuwe begroting voor de totale instelling wordt gekeken naar een betere opzet voor deze kosten en de daarbij behorende inkomsten.

In het oog springt voor 2013 dat er een overschrijding is geweest op de aanschaf van media binnen de bibliotheek van € 38 en de aanschaffingen mbt limburgense € 27 niet begroot waren. Verder kan nog worden vermeld dat het budget van de tentoonstellingen met € 28 is overschreden.

- Opbrengsten (253N)

Onder de opbrengsten is de bijdrage in het nadelig saldo opgenomen. Deze bijdrage was nog niet geactualiseerd vwb de taakstellingen (225N). Verder is per saldo 94N minder aan subsidies ontvangen dan begroot. Daartegenover staat dat de verhuur van ruimten beter liep dan verwacht en hiermee een voordeel van 49V tov de begroting is gerealiseerd.

Afwijkingen ten opzichte van de marap

Het geprognosticeerde resultaat in de marap is binnen het totaalbudget van de instelling opgelost.

II.2.2 Balans

Activa (bedragen x € 1.000)	31-12-13	31-12-12	Passiva (bedragen x € 1.000)	31-12-13	31-12-12
Vaste activa			Vaste passiva		
Immateriële vaste activa Onderzoek en ontwikkeling			Eigen vermogen	1752	1456
Materiële vaste activa			Algemene reserves		
Materiële activa economisch nut	989	759	Overige egalisatiereserves		
Materiële activa maatschappelijk nut			Beklemde bestemmingsreserves		
Financiële vaste activa			Financieringsreserves		
Kapitaalverstrekkingen	1597	1443	Overige bestemmingsreserves		
Leningen			Voorzieningen		
Bijdagen aan activa derden			Voorzieningen	835	746
Vlottende activa			Vaste schulden		
Voorraden			Binnenlandse banken		
Onderhandenwerk			Waarborgsommen		
Grond- en hulpstoffen	2	3	Vlottende passiva		
Vorderingen			Liquide middelen		
Vorderingen op openbare lichamen			Kortlopende schulden		
Verstreckte kasgeldleningen			Opgenomen geldleningen		
Overige vorderingen	2014	1477	Overige kortlopende schulden	352	362
Overlopende activa	667	186	Overlopende passiva	5800	2602
Liquide middelen	3470	1298	Schulden aan publiekrechtelijke lichamen		
			Saldo resultaat 2013	0	0
Totaal activa	8739	5166	Totaal passiva	8739	5166

Toelichting op de Balans

Activa

Materiële vaste activa met economisch nut

De materiële vaste activa met economisch nut zijn alle investeringen die bijdragen aan de mogelijkheid middelen te verwerven (bijvoorbeeld door heffingen) en / of die verhandelbaar zijn. Het verloop per categorie kan als volgt worden weergegeven:

<i>bedragen x € 1.000</i>	Erfpacht gronden / parkeer garages	Gronden en terreinen	Bedrijfsgebouwen	Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	Duurzame productie middelen	Overige materiële vaste activa	Totaal
Boekwaarde 1/1			39			720	759
Investering						336	336
Desinvestering							
Afschrijving			2			104	106
Boekwaarde 31/12			37			952	989

Financiële vaste activa

De financiële vaste activa bestaan uit deelnemingen en verstrekte langlopende geldleningen, de laatste categorie vooral in het kader van de financiering van de woningbouw. Daarnaast zijn met ingang van 2004 tevens de bijdragen in activa van derden onder deze groep gerubriceerd (was voorheen immaterieel actief).

<i>bedragen x € 1.000</i>	BW 1/1	Verstrekingen	Aflossingen	Buitengewone aflossingen	BW 31/12
Kapitaalverstrekingen aan:					
Deelnemingen					
Leningen aan:					
Woningcorporaties					
Deelnemingen					
Overige verbonden partijen					
Overige langlopende leningen					
Bijdragen aan activa in eigendom van een derde					

Voorraden

<i>bedragen x € 1.000</i>	31-12	1-1
Onderhanden werk - projecten		
Onderhanden werk - in exploitatie genomen bouwgronden		
Onderhanden werk - niet in exploitatie genomen bouwgronden		
Overige grond- en hulpstoffen	3	2
Totaal	3	2

Vorderingen

In onderstaand overzicht is een onderverdeling van de vorderingen met een looptijd < dan één jaar opgenomen.

<i>bedragen x € 1.000</i>	31-12	1-1
Vorderingen op openbare lichamen	1225	480
Verstreckte geldleningen		
Overige vorderingen	789	997
Totaal	2014	1477

Onder overige vorderingen zijn de van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel opgenomen:

<i>bedragen x € 1.000</i>	Begin-saldo	Toe-voeging	Ontvangen	Eind-saldo

Passiva

Eigen vermogen

Het eigen vermogen is opgebouwd uit algemene reserves en reserves waaraan reeds een bestemming is gegeven. De opbouw ultimo boekjaar van deze reserves is als volgt:

<i>Bedragen x € 1.000</i>	2013	2012
Algemene reserves		
Tariefegaliseringsreserves		
Overige egaliseringsreserves		
Beklemd bestemmingsreserves		
Financieringsreserves	917	720
Overige bestemmingsreserves	835	736
Totaal eigen vermogen ultimo boekjaar	1752	1456

Alle reserves en voorzieningen, **met uitzondering van de voorziening dubieuze debiteuren**, worden opgenomen in de staat van reserves en voorzieningen. Per reserve dient het format als opgenomen onder II.5 te worden ingevuld.

<i>bedragen x € 1.000</i>	31-12-13	31-12-12
Binnenlandse banken en overige financiële instellingen*		
Waarborgsommen		

Kortlopende schulden en overlopende passiva

<i>bedragen x € 1.000</i>	31-12-13	31-12-12
Schulden aan publiekrechtelijke lichamen	-66	-37
Overige kortlopende schulden	418	399
Overlopende passiva	5800	2602
Subtotaal		
Opgenomen geldleningen*		
Totaal	6152	2964

Onder overlopende passiva zijn de volgende van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel opgenomen:

<i>bedragen x € 1.000</i>	Begin-saldo	Toevoeging	Vrijgevallen bedragen	Eind-saldo
Totaal				

II.3 Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Bij de nadere invulling van het BBV en de toetsing van de rechtmatigheid is het verplicht geworden als onderdeel van de "Niet uit de balans blijvende verplichtingen" alle meerjarige contracten te worden verantwoord die vallen onder de inkoop- en aanbestedingsregels (zowel de gemeentelijke als de Europese regels). Hiertoe dienen alle meerjarige contracten (niet zijnde investeringen) die betrekking hebben op (een deel van) het verslagjaar als volgt te worden gespecificeerd:

Omschrijving	Start datum	Eind datum	Type aanbesteding	Toelichting Uitzondering	Totaalbedrag aanbesteding	Bedrag t/m 2012
Totaal						

Bij de type aanbesteding dient aangegeven te worden welke aanbestedingsvorm is gebruikt (enkelvoudige offerte, meervoudig onderhands, openbaar, openbaar met voorselectie, openbare Europese aanbesteding, niet openbare Europese aanbesteding). Verder dient aangegeven te worden als er gebruik is gemaakt van een uitzonderingsprocedure.

II.4 Specificatie reserves en voorzieningen

De reserves en voorziening kunnen als volgt worden gespecificeerd.

Naam reserve/voorziening	Groot onderhoud NHMM		
Budgethouder	Sectormanager		
Doel	Te voorzien in de kosten van onderhoud NHMM		
Relatie tot producten	Natuur Historisch Museum Maastricht		
Instellingsbesluit/grondslag	Begroting		
Aanvullende besluiten			
Plafondbedrag	De voorziening wordt gevormd a.d.h.v. een meerjaren onderhoudsplan dat is opgesteld door adviesbureau H Janssen Echt BV		
Bodembedrag	Vergelijkbaar aan het voorgaande, maar dan het bedrag dat minimaal aanwezig dient te zijn.		
Actuele ontwikkelingen			
	Bedrag	Autorisatie	Toelichting
Stand per 01-01-2013	104		
Stortingen: - rentetoevoeging - toevoeging	0		
Onttrekkingen:	12		Uitgevoerd schilderwerk
Stand per 31-12-2013	92		
	Bedrag	Autorisatie	Toelichting
Aangegane verplichtingen: - onderhoudswerkzaamheden - -	12	clustermanager	Uitvoeren noodzakelijk onderhoud binnen ivm vergunning.

Naam reserve/voorziening	Groot onderhoud Centre Céramique		
Budgethouder	Sectormanager		
Doel	Te voorzien in de kosten van onderhoud CC		
Relatie tot producten	Centre Céramique		
Instellingsbesluit/grondslag	Begroting		
Aanvullende besluiten			
Plafondbedrag	De voorziening wordt gevormd a.d.h.v. een meerjaren onderhoudsplan dat is opgesteld door OBM		
Bodembedrag			
Actuele ontwikkelingen	Het onderhoudsplan dient geactualiseerd te worden		
	Bedrag	Autorisatie	Toelichting
Stand per 01-01-2013	344		
Storting: - rentetoevoeging - toevoeging	86		Storting volgens onderhoudsplan OBM
Onttrekkingen:			
Stand per 31-12-2013	430		
	Bedrag	Autorisatie	Toelichting
Aangegane verplichtingen: - -			

Naam reserve/voorziening	Groot onderhoud Kumulus Herbenusstraat		
Budgethouder	Sectormanager		
Doel	Te voorzien in de kosten van onderhoud Herbenusstraat		
Relatie tot producten	Kumulus		
Instellingsbesluit/grondslag	Begroting		
Aanvullende besluiten			
Plafondbedrag			
Bodembedrag			
Actuele ontwikkelingen	Het onderhoudsplan dient geactualiseerd te worden		
	Bedrag	Autorisatie	Toelichting
Stand per 01-01-2013	26		
Stortingen: - rentetoevoeging - toevoeging	7		Jaarlijkse storting
Onttrekkingen:			
Stand per 31-12-2013	33		
	Bedrag	Autorisatie	Toelichting
Aangegane verplichtingen: - -			

Naam reserve/voorziening	Groot onderhoud Kumulus St Maartenspoort		
Budgethouder	Sectormanager		
Doel	Te voorzien in de kosten van onderhoud St Maartenspoort		
Relatie tot producten	Kumulus		
Instellingsbesluit/grondslag	Begroting		
Aanvullende besluiten			
Plafondbedrag			
Bodembedrag			
Actuele ontwikkelingen	Het onderhoudsplan dient geactualiseerd te worden		
	Bedrag	Autorisatie	Toelichting
Stand per 01-01-2013	51		
Stortingen: - rentetoevoeging - toevoeging	8		Jaarlijkse storting
Onttrekkingen:			
Stand per 31-12-2013	59		
	Bedrag	Autorisatie	Toelichting
Aangegane verplichtingen: - -			

Naam reserve/voorziening	Instrumentencollectie Maastricht		
Budgethouder	Sectormanager		
Doel	Te voorzien in de kosten van onderhoud muziekinstrumenten		
Relatie tot producten	Kumulus		
Instellingsbesluit/grondslag	Begroting		
Aanvullende besluiten			
Plafondbedrag			
Bodembedrag	Afhankelijk van de ouderdom van de instrumenten		
Actuele ontwikkelingen			
	Bedrag	Autorisatie	Toelichting
Stand per 01-01-2013	162		
Stortingen: - rentetoevoeging - toevoeging	0		
Onttrekkingen:			
Stand per 31-12-2013	162		
	Bedrag	Autorisatie	Toelichting
Aangegane verplichtingen: - -			

Naam reserve/voorziening	Instrumentencollectie Valkenburg		
Budgethouder	Sectormanager		
Doel	Te voorzien in de kosten van onderhoud muziekinstrumenten		
Relatie tot producten	Kumulus		
Instellingsbesluit/grondslag	Begroting		
Aanvullende besluiten			
Plafondbedrag			
Bodembedrag	Afhankelijk van de ouderdom van de instrumenten		
Actuele ontwikkelingen			
	Bedrag	Autorisatie	Toelichting
Stand per 01-01-2013	59		
Stortingen: - rentetoevoeging - toevoeging	0		
Onttrekkingen:			
Stand per 31-12-2013	59		
	Bedrag	Autorisatie	Toelichting
Aangegane verplichtingen: - -			

Naam reserve/voorziening	Reserve productiemiddelen Centre Céramique		
Budgethouder	Sectormanager		
Doel	Te voorzien in de afschrijvingkosten van investeringen		
Relatie tot producten	Centre Céramique		
Instellingsbesluit/grondslag	Begroting		
Aanvullende besluiten			
Plafondbedrag	De hoogte wordt bepaald door de hoogte van de vervangingsinvesteringen.		
Bodembedrag			
Actuele ontwikkelingen	Bij de herinrichting van het gebouw zal deze reserve worden aangewend		
	Bedrag	Autorisatie	Toelichting
Stand per 01-01-2013	556		
Stortingen:			
- rentetoevoeging	32		Regulier rentetoevoeging
- toevoeging	192		Vervangingsplan
Onttrekkingen:			
	39		Kapitaallasten 2013
Stand per 31-12-2013	741		
	Bedrag	Autorisatie	Toelichting
Aangegane verplichtingen:			
-			
-			
-			

Naam reserve/voorziening	Reserve productiemiddelen Kumulus		
Budgethouder	Sectormanager		
Doel	Te voorzien in de afschrijvingkosten van investeringen		
Relatie tot producten	Kumulus		
Instellingsbesluit/grondslag	Begroting		
Aanvullende besluiten			
Plafondbedrag	De hoogte wordt bepaald door de hoogte van de vervangingsinvesteringen.		
Bodembedrag			
Actuele ontwikkelingen	Bij de herinrichting van het gebouw zal deze reserve worden aangewend		
	Bedrag	Autorisatie	Toelichting
Stand per 01-01-2013	141		
Stortingen:			
- rentetoevoeging	10		Regulier rentetoevoeging
- toevoeging	70		Jaarlijkse toevoeging
Onttrekkingen:			
	68		Kapitaallasten 2013
Stand per 31-12-2013	153		
	Bedrag	Autorisatie	Toelichting
Aangegane verplichtingen:			
-			
-			
-			

Naam reserve/voorziening	Reserve productiemiddelen Regio		
Budgethouder	Sectormanager		
Doel	Te voorzien in de afschrijvingskosten van investeringen in de regio		
Relatie tot producten	Kumulus		
Instellingsbesluit/grondslag	Begroting		
Aanvullende besluiten			
Plafondbedrag	De hoogte wordt bepaald door de hoogte van de vervangingsinvesteringen.		
Bodembedrag			
Actuele ontwikkelingen	Bij de herinrichting van het gebouw zal deze reserve worden aangewend		
	Bedrag	Autorisatie	Toelichting
Stand per 01-01-2013	23		
Stortingen:			
- rentetoevoeging	0		Regulier rentetoevoeging
- toevoeging	0		Jaarlijkse toevoeging
Onttrekkingen:			
			Kapitaallasten 2013
Stand per 31-12-2013	23		
	Bedrag	Autorisatie	Toelichting
Aangegane verplichtingen:			
-			
-			
-			

Naam reserve/voorziening	Egalisatiereserve Kumulus Centre Céramique en Natuurhistorisch museum		
Budgethouder	Sectormanager		
Doel	Om fluctuaties in de jaarresultaten te kunnen opvangen.		
Relatie tot producten	Centre Céramique		
Instellingsbesluit/grondslag	Collegebesluit		
Aanvullende besluiten			
Plafondbedrag			
Bodembedrag			
Actuele ontwikkelingen			
	Bedrag	Autorisatie	Toelichting
Stand per 01-01-2013	713		
Stortingen:			
- rentetoevoeging	14		Toevoeging resultaat conform besluit
- toevoeging	84		
Onttrekkingen:			
Stand per 31-12-2013	811		
	Bedrag	Autorisatie	Toelichting
			Hierin is verwerkt de resultaten van de instellingen Kumulus nadelig 198 Centre Céramique voordelig 220 Natuurhistorisch museum voordelig 62

Naam reserve/voorziening	Collectiebeheer inrichtingfonds Natuurhistorisch museum		
Budgethouder	Sectormanager		
Doel	Om de collectie te kunnen vernieuwen en up to date te houden		
Relatie tot producten	Natuur Historisch Museum Maastricht		
Instellingsbesluit/grondslag			
Aanvullende besluiten			
Plafondbedrag	Heeft relatie met de egalisatiereserve.		
Bodembedrag			
Actuele ontwikkelingen			
	Bedrag	Autorisatie	Toelichting
Stand per 01-01-2013	22		
Stortingen: - rentetoevoeging - toevoeging	0		
Onttrekkingen:			
Stand per 31-12-2013	22		
	Bedrag	Autorisatie	Toelichting

II.5 Specificatie Kortlopende Vorderingen en Schulden

KORTLOPENDE VORDERINGEN

Bedrag *€ 1.000

Omschrijving	Uit 2011 of eerder	Uit 2012	Uit 2013	Totaal	Dubieuze debiteuren		
					Risico's 2011	Risico's 2012	Risico's 2013
Publiekrechtelijke lichamen							
Externen							
Interne organisaties							
AD							
Uitsplitsing overige O.O.'s							
Totaal algemeen	0	0	0	0	0	0	0
Balanspositie per ultimo				0			

KORTLOPENDE SCHULDEN

Bedrag *€ 1.000

Omschrijving	Uit 2011 of eerder	Uit 2012	Uit 2013	Totaal
Publiekrechtelijke lichamen				
Externen				
Interne organisaties				
AD				
Uitsplitsing overige O.O's				
Totaal generaal	0	0	0	0

CONCEPT