



- A. Deze nota is in overleg met de volgende disciplines geconcipieerd: MtBV,DT
- B. Er is wel overeenstemming
- C. Er heeft overleg plaatsgevonden met wethouder Aarts in PO 13-10-14

KORTE INHOUD (GELIJKDUIDEND AAN VOORBLAD)
Managementrapportage 2014

1. Aanleiding en samenvatting.

Als onderdeel van de P&C-cyclus treft u bijgaand aan de marap 2014. Het referentiekader voor deze marap is de programmabegroting 2014. Deze marap is gebaseerd op de maraps van de organisatieonderdelen met als peildatum 1 september 2014 (deze liggen ter inzage in de collegekamer).

De managementrapportage bestaat uit de volgende hoofdstukken:

1. Managementsamenvatting;
2. Financiële verantwoording;
3. Risico's;
4. Begrotingswijzigingen.

Verder is in een bijlage voor het college een overzicht van de majeure afwijkingen /ontwikkelingen primaire productie opgenomen.

Conform uw besluit over het vervolg verbeteren P&C-cyclus "marap Nieuwe stijl" wordt voorgesteld in de marap naar de raad, net als vorig jaar, de gedetailleerde bijlage niet op te nemen doch te volstaan met de samenvatting op hoofdlijnen zoals opgenomen in hoofdstuk 1 van de marap. In dit kader is ook de toelichting van het resultaat verbeterd (naast indeling analoog aan begroting ook een indeling per programma; zie hoofdstuk 2 van de marap).

Wat betreft de primaire productie ligt de uitvoering - behoudens enkele afwijkingen/ ontwikkelingen – op koers. De efficiencytaakstelling 2014 wordt gerealiseerd. Het verwacht financieel resultaat over 2014 is € 2,2 mln. voordelig en bestaat uit: algemeen financieel resultaat € 2,3 mln. voordelig en resultaat van de raad en raadsgriffie € 0,1 mln. nadelig.

Het voorstel is het werkelijk gerealiseerde voordelig financieel resultaat bij jaarrekening 2014 te storten in de reserve "Investeringsfonds duurzame sociale infrastructuur".

2. Relatie met bestaand beleid.

- Kaderbrief 2013.
- Programmabegroting 2014.
- Uitvoeringsbeeld Kaderbrief 2014.

3. Twee aandachtspunten



Twee specifieke thema's zijn de taakstelling inzake subsidies (begroting 2015) en de inkopen/aanbestedingen die in 2014 niet conform aanbestedingsbeleid hebben plaatsgevonden.

De taakstelling subsidies (2015: € 250.000 en vanaf 2016 € 0,5 mln. structureel) is nog niet ingevuld. In de begroting 2015 is de raad toegezegd dat zij bij Marap 2014 hierover wordt geïnformeerd.

Het andere punt zijn de inkopen/aanbestedingen in 2014. Naar aanleiding van de jaarrekening 2013 controle door de accountant is gebleken dat niet alle aankopen volgens het beleid worden uitgevoerd. Verbeteracties hiertoe zijn intern uitgezet. Maar dat laat onverlet dat mogelijk in de eerste helft van het jaar nog afwijkingen van het aanbestedingsbeleid hebben plaatsgevonden. Voor zover mogelijk willen we dit alsnog corrigeren door een 'generaal pardon'. Het college kan hiertoe besluiten.

Beide thema's worden in het DT en het PO Middelen van 27 oktober aanstaande besproken. U wordt dinsdag 28 oktober hierover bijgesproken.

4. Voorstel.

Het college wordt gevraagd:

1. In te stemmen met de managementrapportage 2014 gemeente Maastricht inclusief bijgevoegde begrotingswijzigingen en deze ter behandeling aan de raad aan te bieden.
2. In te stemmen met het voorstel de majeure afwijkingen/ontwikkelingen van productie, net als vorig jaar, in de marap naar de raad alleen op hoofdlijnen op te nemen in de samenvatting (hoofdstuk 1).
3. Kennis te nemen van het verwachte voordelig financieel resultaat over 2014 van € 2,2 mln.
4. In te stemmen met het voorstel het werkelijk gerealiseerd resultaat bij jaarrekening 2014 te storten in de reserve "Investeringsfonds duurzame sociale infrastructuur" en dit ter besluitvorming aan de raad voor te leggen.
5. De wethouder Middelen te mandateren het raadsvoorstel en de raadsnota te wijzigen naar aanleiding van de beraadslaging in het college.

5. Vervolg / Planning.

Deze marap met als peildatum 1 september dient volgens de financiële verordening gemeente Maastricht te worden vastgesteld door de raad. Conform planning zal deze marap in november worden vastgesteld door de raad (25 november).