BEHOREND BIJ COLLEGENOTA VAN	DATUM	CORRESPONDENTIENUMMER
Concernzaken	01-06-2015	

A. Deze nota is in overleg met de volgende disciplines geconcipieerd
B. Er is geen overeenstemming
C. Er heeft overleg plaatsgevonden met wethouder Aarts

KORTE INHOUD (GELIJKDUIDEND AAN VOORBLAD)
Jaarstukken organisatieonderdelen 2014

---

1. Aanleiding

In de jaarstukken 2014 van de organisatieonderdelen leggen de organisatieonderdelen verantwoording af over de geleverde prestaties in 2014. Hierbij wordt de gerealiseerde inzet afgezet tegenover de afspraken uit de jaarplannen 2014. Verder wordt ingegaan op de ontwikkelingen in de bedrijfsvoering en het financiële resultaat.

De belangrijkste onderdelen van de jaarrekeningen van de organisatieonderdelen zijn verwerkt in de jaarstukken, die u op 19 mei 2015 heeft vastgesteld. In de collegenota behorende bij deze jaarstukken 2014 is ingegaan op het resultaat (zowel financieel als inhoudelijk) en op de bedrijfsvoeringsaspecten. Om niet in herhaling te vallen is deze collegenota daarom zeer beknopt gehouden.

Het betreft de jaarstukken van alle organisatieonderdelen, zijnde:
- Bestuurs- en Concernzaken (m.i.v. 2015 ‘BCC’)
- Shared Service Center
- Publieke Dienstverlening
- Beleid en Ontwikkeling
- Sociale Zaken
- Veiligheid en Leefbaarheid
- Stadsbeheer
- Maastricht Sport
- Kumulus, Centre Ceramique en Natuurhistorisch Museum Maastricht
- Theater aan het Vrijthof

2. Relatie met bestaand beleid

N.v.t.

3. Gewenst beleid en mogelijke opties

N.v.t.

4. Duurzaamheid en gezondheid

N.v.t.

5. Personeel & Organisatie

N.v.t.

6. Informatie en automatisering

N.v.t.

7. (Duurzame) aanbestedingen

N.v.t.

8. Beheersparagraaf IBOR

N.v.t.

9. Financiën

N.v.t.

10. Voorstel

Het college wordt gevraagd:
1. De jaarstukken 2014 van de organisatieonderdelen vast te stellen.

11. Vervolg / Planning

Deze collegenota en de jaarstukken van de organisatieonderdelen worden niet naar de raad gestuurd. Na vaststelling door het college zullen deze jaarstukken op intranet/internet geplaatst worden.

Jaarrekening 2014
Beleid en Ontwikkeling

Gemeente Maastricht

Colofon

Jaarrekening BenO 2014

Gemeente Maastricht

Samenstelling

Beleid en Ontwikkeling

Inlichtingen

Tel. 043 - 3504409

Fax. 043 – 3504385

E-mail: renzo.stel@maastricht.nl

Inhoudsopgave

Nummer	Omschrijving	blz.
I	**Programmaverantwoording**	**1**
II	**Financiële rekening**	**5**
II.1	Waarderings- en resultaat bepalende grondslagen	7
II.2	Resultatenrekening - Jaarrekening op productniveau	11
II.3	Toelichting resultatenrekening	12
II.4	Balans	21
II.5	Toelichting op de balans	23
II.5.1	- Activa	23
II.5.2	- Passiva	33
III	**Bijlagen**	65
III.1	Productformulieren	67
III.2	Reserves en voorzieningen	84
III.3	Staat van restantkredieten	86
III.4	Verloop vaste activa	88
III.5	Hercalculaties	110
III.5.1	- Plannen in exploitatie	110
III.5.2	- Plannen in ontwikkeling	111
III.5.3	- Bouwprojecten Vastgoed	112
III.5.4	- Hercalculaties Projecten overig	113
III.6	Exploitatie bebouwd onroerend goed per pand	120
III.7	Overzicht verwervingen en uitgiftes	122
III.8	Verplichte paragrafen	126
III.8.1	- Verbonden partijen	126
III.8.1.1	- Deelnemingen	126
III.8.1.2	- Publiek-Private samenwerking (PPS)	134
III.8.1.3	- Gemeenschappelijke Regelingen	138
III.8.2	- Grondbeleid	143
III.8.3	- Duurzame kapitaalgoederen	149

III.9	Meerjarenperspectief productiemiddelen	159
III.10	SISA bijlage	160

I

Programma-verantwoording

Een toelichting op de programmaverantwoording is te vinden in de gemeentebrede Jaarrekening 2014

II

Financiële Rekening

II.1 Waarderings- en resultaat bepalende grondslagen

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 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 2014 en in de omvang en samenstelling van het vermogen per 31 december 2014.

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 worden hierbij de volgende termijnen gehanteerd:

Afschrijvingstermijnen voor activa	Afschrijvingstermijn in jaren
Investeringen met economisch nut	
Nieuwbouw woonruimten en bedrijfsgebouwen	40
Nieuwbouw, uitbreiding en verbouwing scholen	40
Uitbreiding/verbouwing (bebouwd onroerend goed)	20
Riolering	30
Motorvaartuigen	20
Aanleg parkeergarages	40
Parkeerterreinen	10
Tefooninstallaties	10
Kantoormeubilair	10
Schoolmeubilair	10
Aanleg tijdelijke terreinwerken	10
Nieuwbouw tijdelijke woonruimten en bedrijfsgebouwen	10
Groot onderhoud woonruimten en bedrijfsgebouwen	10
Huisvuilwagens	8
Containerwagens	8
Vrachtwagens	8
Landbouwvoertuigen	8
Veegmachines	5
Heftrucks	10
Mobiele laadkranen	8
Wiellaadschoppen	8
Tractoren	10
Smalspoor werktuigdragers	5
Hoogwerkers	8
Knikladers	5
Onkruidbestrijdingsmachines	5
Versnipperaars	10
Strooiwagens/-units	5
Trilwalsen	5
Overige zware transportmiddelen	5
Aanhangwagens	8
Pick-ups	8

Afschrijvingstermijnen voor activa	Afschrijvingstermijn in jaren
Bestelwagens	8
Overige personenauto`s	5/8
Brandweerwagens	10
Lichte motorvoertuigen	5
Scooters	5
Gemotoriseerde gereedschappen	10
Containers	10
Dienst specifieke software Stadsbeheer	5
Wasstraat	10
Automatiseringsapparatuur	5
Parkeerautomaten	7
Sportaccommodaties	25
<u>Investeringen met meerjarig maatschappelijk nut</u>	
Wegen (aanleg, verbetering, aanpassing)	25
Verkeersregelinstallaties	15
Groenvoorziening (aanleg, verbetering en aanpassing)	20
Speelvoorzieningen (aanleg, verbetering en aanpassing)	10
Bodemsanering	20
Gemeentelijke bijdrage stadsvernieuwing (verbeteren woonomgeving)	20
Mobiliteit	20
Bruggen en tunnels	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.

Voorraden
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 Resultatenrekening - Jaarrekening op Productniveau

Financieel resultaat BenO rekening 2014				
Prog.	**Resultaat**	**Jaarrekening**		**(*)**
A.	**Beleid en Ontwikkkeling (Regulier)**			
	Apparaatskosten	**-188.000**		**N**
	Overige kosten/opbrengsten	**5.570.000**		**V**
3	Economie	44.000		V
4	Volwassen educatie	238.000		V
4	Gemeentelijke bijdrage WSW	80.000		V
4	Wet Werk en bijstand	73.000		V
5/6	Onderst. vrijwil. en informele zorg: mantelzorgondersteuning	82.000		V
5/6	Onderst. vrijwil. en informele zorg: bijdr.heuvelland gemeenten	58.000		V
5/6	Opvoeding en ontwikkeling: kinderopvang SMI en opvoeding	249.000		V
5/6	Onderwijsachterstandsbeleid	442.000		V
5/6	WMO	4.192.000		
5/6	Ambulante verslavingszorg: heroïneproject	98.000		V
5/6	Diverse producten	259.000		V
7	Sport diversen	20.000		V
9	Leerplicht	213.000		V
9	Onderwijshuisvesting	-440.000		N
9	Leerlingenvervoer	469.000		V
10	Bebouwd onroerend Goed regulier exploitatieresultaat Bebouwd onroerend Goed verkoop panden	-174.000 -65.000	-239.000		N
10	Onbebouwd onroerend Goed regulier exploitatieresultaat Onbebouwd onroerend Goed verkoop gronden	-164.000 315.000	151.000		V
10	Bebouwd onroerend Goed taakstelling actieplan verkoop woningen Bebouwd onroerend Goed realisatie actieplan verkoop woningen	-1.000.000 396.472	-604.000		N
10	Bestemmingsplannen		164.000		V
10	Cultureel erfgoed		11.000		V
10	Grondexploitatie		67.000		V
10	Grootstedelijke projecten		-460.000		V
11	Wonen		9.000		V
12	Exploitatielasten VRI's		202.000		V
12	Schade VRI's		-10.000		N
12	Straatparkeren (resultaat V&L en SB) Erfpacht parkeergarages Onttrekking mobiliteitsfonds	-288.000 288.000	0		N
12	Betaald fietsparkeren Onttrekking mobiliteitsfonds	-78.000 78.000	0		N
12	ANWB Bewegwijzering		60.000		V
12	Verkeer diversen		141.000		V
13	Begraafplaatsen		33.000		V
13	Openbare ruimte algemeen (opbrengst lichtreclame)		15.000		V
13	Groen		-59.000		N
13	Verhardingen		-428.000		N
13	Openbare verlichting		20.000		V
13	Infrastructurele elementen: brandkranen		-18.000		N
13	Riolering: teruggave verontreinigingsheffing rijkswater		68.000		V
13	Riolering: onderuitputting pompen/gemalen/instal. Drukriolen		183.000		V
13	Riolering: onderuitputting werkbudgetten		15.000		V
13	Binnenhavens/waterlossingen		34.000		V
14	Afvalinzameling: afwikkeling jaarrekening GR 2013		130.000		V
14	Afvalinzameling: werkbudget		-67.000		N
14	Milieu en stad: werkbudget		45.000		V
14	CNME bjidrage milieu educatie		-21.000		N
14	CNME frictiekosten takenreductie		-61.000		N
14	CNME bijdrage kinderboerderij Daalhof		-45.000		N
15	GEO exploitatieresultaat		157.000		V
	Resultaat onderuitputting kapitaallasten		**536.000**		**V**
	Resultaat "Beleid en Ontwikkkeling" excl. Stadsbeheer			**5.917.000**	**V**
B.	**Stadsbeheer**				
13	Riolering: herstel huisaansluitingen		-104.000		N
13	Groen: vrijval onderhanden werk/Nog te betalen		477.000		V
13	Verhardingen: claims		-179.000		N
13	Openbare verlichting: aanbestedingvoordeel		242.000		V
13	Infrastructurele elementen: vrijval nog te betalen/onderuitputting werkbudget		231.000		V
13	Begraafplaatsen		-100.000		N
14	Afvalinzameling/afvalverwerking		75.000		V
13/14	Overige		53.000		V
	Resultaat "Stadsbeheer"		**695.000**		**V**
A.+B.	**Resultaat "Beleid en Ontwikkeling" (inclusief Stadsbeheer)**			**6.612.000**	**V**
C.	**Beleid en Ontwikkkeling (incidenteel/bijzonder)**				
5/6	Voorziening huisvesting GGD		-990.000		N
10	Groen: vrijval onderhanden werk/Nog te betalen		-9.900.000		N
	Resultaat Beleid en ontwikkeling incidenteel		**-10.890.000**		**N**
A.+B.+C.	**Resultaat "Beleid en Ontwikkeling" totaal**			**-4.277.000**	**V**

*** Voordelig (V) / Nadelig (N)**

II.3 Toelichting Resultatenrekening – Jaarrekening op Productniveau

Het financiële resultaat 2014 van BenO breed bedraagt € 4.277.000 nadelig. Dit resultaat is opgebouwd uit:

1.	Resultaat apparaatskosten	€ -188.000 N
2.	Resultaat onderuitputting kapitaallasten	€ 536.000 V
3.	Resultaat producten/Projecten BenO sec	€ 5.569.000 V
4.	Resultaat producten Stadsbeheer voortvloeiende uit het DVO	€ 695.000 V
5.	Resultaat incidenteel tengevolge treffen voorzieningen	€ -10.890.000 N

Onderstaand worden de belangrijkste resultaten toegelicht.

Ad.1 € 188.000 (N) Resultaat apparaatskosten
De totale apparaatskosten BenO bedragen in 2014 circa € 27 miljoen. Het Beno brede resultaat is al volgt opgebouwd:

1. Doorberekende apparaatskosten Programma 1 t/m 14 nadelig € 93.000 voor zover de algemene middelen betreft.
2. Resultaat op de kostenplaats apparaatskosten ICT en Materiële overhead van € 95.000,- nadelig.

De doorberekende apparaatskosten zijn nagenoeg identiek aan de in het jaarplan gehanteerde norm. In de kosten is rekening gehouden met een afdracht aan de algemene middelen van € 67.000,- zijnde lagere loonkosten als gevolg van de toepassing van de CAO 2014.

Het nadelig resultaat op ICT en Materiële overhead (zoals portikosten, telefoonkosten, kantoorbenodigdheden etc.) wordt veroorzaakt door hogere ICT-kosten. In het jaarplan heeft een structurele efficiency vertaling plaatsgevonden van € 90.000,- met betrekking tot de materiële overhead. Door gerichte sturing zal deze overschrijding in 2015 worden gemitigeerd.

De werkelijke frictiekosten 2014 bedragen € 458.000,-. Deze frictiekosten worden financieel gedekt door enerzijds een hogere gerealiseerde efficiencytaakstelling dan in 2014 afgesproken dan wel door de in 2013 getroffen voorziening.

Ad.2 € 536.000 (V) Resultaat onderuitputting kapitaallasten
Het resultaat kapitaallasten welk ten gunste van de algemene middelen komt bedraagt € 536.000 voordelig. De belangrijkste oorzaak hiervan is gelegen in het achterblijven van de verwachte investeringen bij:

1e fase Timmerfabriek	€ 214.000
Mobiliteitsprogramma, lightrail en spoorkruising	€ 255.000
Groen, Natuur en Landschap	€ 38.000
Milieu en stad	€ 14.000
Overig	€ 15.000

Ad.3 € 5.569.000 (V) Resultaat producten/Projecten BenO sec
De productresultaten gecorrigeerd voor de reeds hierboven verklaarde resultaten (app.kst/kapitaallasten) laten het volgende beeld zien:

Programma 3 Economie

Diversen economie € 44.000 V

Genoemd voordeel betreft de onderuitputting op diverse werkbudgetten.

Programma 4 Sociale zekerheid

Volwasseneneducatie € 238.000 V

Genoemd voordeel betreft een meevaller op het gemeentelijk aandeel volwasseneneducatie. Dit tengevolge van de hogere rijksbijdrage waardoor het gemeentelijk aandeel niet benodigd is. Voorts blijkt dat de leerlingenaantallen hoger zijn dan vooraf begroot hetgeen resulteert in een hogere rijksbijdrage.

Wet Sociale Werkvoorziening (WSW) € 80.000 V

Tengevolge van een lager aantal WSW'ers is de gemeentelijke bijdrage € 80.000,- lager dan in de begroting is geraamd.

Wet Werk en Bijstand € 73.000 V

Het product 'wet werk en bijstand" kent een voordeel van € 73.000 tengevolge hogere dekking participatiemiddelen.

Programma 5/6 Samenleven

Mantelzorgondersteuning € 82.000 V

Van de budgetten mantelzorgondersteuning en informele zorg kan een vrijval plaatsvinden. De reden hiervoor is gelegen in het feit dat er wel volop nieuw beleid ontwikkeld wordt op dit speerpunt van het WMO-beleid, maar nog niet alles al in 2014 tot uitvoering kan komen.

Mantelzorgondersteuning bijdrage heuvellandgemeenten € 58.000 V

De bijdrage voor mantelzorg en informele zorg is € 58.000 meer dan geraamd. Dit als gevolg van de afwikkeling van 2013, waarin er meer subsidies aan instellingen zijn verstrekt in het kader van de regionale samenwerking, en waardoor er van de deelnemende gemeenten achteraf ook een hogere bijdrage gevraagd kon worden.

Kinderopvang SMI en opvoeding € 249.000 V

Zoals reeds bij de voorgaande rapportages gemeld, ontstaat er met betrekking tot kinderopvang Sociaal Medische Indicatie (SMI) in 2014 onderuitputting van het budget. Dit tengevolge van het aangescherpte indicatiebeleid en de hieruit voortvloeiende teruglopende vraag. Daar waar in de marap nog een meevaller van € 266.000 werd verwacht, blijkt nu dat teruglopende vraag niet nog verder heeft doorzet waarmee het voordelig resultaat uitkomt op € 249.000.

Onderwijsachterstandsbeleid (OAB) € 442.000 V

Genoemd voordeel betreft een incidenteel voordeel tengevolge van een hogere toerekening van kosten aan het Rijksaandeel van de regeling. Dientengevolge kan het gemeentelijk aandeel gedeeltelijk vrijvallen.

WMO voorzieningen € 4.192.000 V

Door de vele bewegingen (Kanteling, doorwerking richtlijn HH 2013, demografie enz.) die tegelijk spelen op het terrein van maatschappelijke ondersteuning blijft het begroten van de uitgaven Wmo moeilijk. Gelet hierop en

omdat de Wmo een open einde regeling betreft, is voorzichtigheid geboden. Zoals verwacht en gerapporteerd in voorgaande rapportages, is er een aantal posten in de WMO die in 2014 onderbenut blijven. Er zijn minder vervoersvoorzieningen aangevraagd. De omvang van de dienstverlening hulp bij het huishouden daalt en binnen deze dienstverlening is het aandeel van de goedkopere vormen (pgb alfa) verder toegenomen. Daarnaast valt het aantal aanvragen en de kosten van woningaanpassingen mee. Ten slotte stijgen de inkomsten eigen bijdrage in 2014. Anticiperend op de aangekondigde financiële bijstelling door het Rijk en de verwachte afbouw van de alfadienstverlening binnen de dienstverlening hulp bij het huishouden is in de Wmo begroting een structurele stelpost van circa € 2 mln opgenomen.

Ambulante verslavingszorg € 98.000 V

Dit betreft een eenmalig voordeel tengevolge van een hogere rijksbijdrage voor het "heroïne project".

Diverse beleidsproducten samenleven € 259.000 V

Op diverse beleidsproducten zijn kleine incidentele meevallers te zien welke resulteren in een gezamenlijk voordeel van € 171.000. Belangrijkste oorzaak is dat met de regiogemeenten is afgesproken om niet meer achteraf (dus in het jaar volgend op boekjaar) te verrekenen, maar in het boekjaar zelf. Hierdoor ontstaat er eenmalig een voordeel. Verder bevat bovengenoemd voordelig resultaat tengevolge vrijval "Nog te betalen posten".

Programma 7 Sport

Sport diversen € 20.000 V

Het voordelig resultaat sport betreft primair het voordelig resultaat exploitatie stadion Geusselt. Belangrijkste verklaring voor dit voordeel betreft het genereren van extra opbrengsten middels het verhuren aan derden (o.a. ten behoeve van interland Jong Nederland).

Programma 9 Onderwijs

Leerplicht € 213.000 V

Belangrijkste oorzaak is dat met de regiogemeenten is afgesproken om niet meer achteraf (dus in het jaar volgend op boekjaar), maar in het boekjaar zelf af te rekenen. Hierdoor ontstaat er eenmalig een voordeel.

Onderwijshuisvesting € 440.000 N

Het resultaat van onderwijshuisvesting bedraagt gelijk aan eerder gerapporteerd € 440.000. De belangrijkste oorzaak hiervan betreft boekverliezen verkoop c.q. resultaten afwikkeling inbreng voormalige schoolgebouwen. Zo is er een eenmalig nadelig resultaat ad € 90.000 ten gevolge van het onttrekken van de voormalige basisschool "Het Palet" aan de onderwijshuisvesting en de eigendomsoverdracht aan de GEM Malberg te effectueren. Dit tengevolge van de contractueel overeengekomen vergoedingen voor verwerving en de hier tegenoverstaande boekwaarde alsmede huurverplichting. Voorts is er sprake van een boekverlies bij de verkoop van de voormalige basisschool Itteren. Zoals aangekondigd in het principebesluit tot verkoop (7 juli 2014) is met betrekking tot dit schoolgebouw een invulling/koper gevonden. De afnemer is bereid het object tegen de getaxeerde waarde van € 330.000 over te nemen. Daar de boekwaarde € 560.000 is bedraagt het boekverlies € 230.000.

Tenslotte is er sprake van aanzienlijke kosten welke gemaakt worden voor het tijdelijk beheer van overige leegstaande schoolgebouwen. Het betreft hierbij energie- en onderhoudskosten om deze leegstaande gebouwen weer verhuurbaar te maken.

Leerlingenvervoer € 469.000 V

Vanaf 2015 is een bezuiniging ingeboekt van € 200.000,- op busvervoer door verhoging van de km-grens waarboven vervoer wordt geboden. Door daling van het aantal leerlingen alsmede door kritische beoordeling van de aan te bieden vervoermogelijkheden is identiek aan 2013 ook in 2014 al een groot deel van de bezuiniging op busvervoer gerealiseerd . Voorts bevat het resultaat leerlingenvervoer een incidenteel voordeel ten gevolge van de afspraak met de regiogemeenten om niet meer achteraf (dus in het jaar volgend op boekjaar), maar in het boekjaar zelf af te rekenen.

Programma 10 Stadsontwikkeling

Bebouwd onroerend goed € 174.000 N

Het regulier bedrijfsresultaat bedraagt € 174.000 negatief. Met name de exploitatie van de panden Randwycksingel 22, en Francois de Veyestraat 4-6 en 9 zijn hier debet aan. Wel zijn de effecten van het afwaarderen van de boekwaarden op deze objecten merkbaar hetgeen behelst dat de exploitatie minder negatief is. Voorgaande geldt ook voor de exploitatie van de Bankastraat 3. Daar staat tegenover dat o.a. de leegstand gedurende verkoop van Hoogfrankrijk 27 en Statensingel 138 alsmede het corrigeren van de huren Randwycksingel 22 en Mosae Forum (voor wat betreft de index) het resultaat negatief beïnvloeden. Voorts bevat de exploitatie van de portefeuille dit jaar een incidenteel positief effect op energielasten. Door de zeer zachte winter zijn de energielasten substantieel lager dan gebruikelijk.

Bebouwd onroerend goed – verkoop panden € 65.000 N

Het resultaat incidentele baten/lasten (voorgenomen) verkoop panden bedraagt € 65.000 negatief. Dit resultaat betreft een samenstelling van het voordelig resultaat van de verkoop van de panden Maastrichter Smedenstraat 5 en 7, Bosscherweg 27-29 en de Cortenstraat 8 alsmede aanloopkosten (taxatie, herbestemmingsonderzoeken) voor aankomende verkopen (o.a. Statensingel 138, Capucijnenstraat 43-45 en Fr. De Veijestraat 4-6).

Onbebouwd onroerend goed € 164.000 N

Het resultaat 2014 voor de portefeuille onbebouwd onroerend goed bedraagt voor de reguliere bedrijfsvoering € 164.000 negatief. Belangrijkste oorzaak zijn de hogere kapitaallasten ten opzichte van voorgaande jaren door de herwaardering van gronden. Voorts waren er onvoorziene kosten voor juridische adviezen en meer onderhoud terreinen.

Onbebouwd onroerend goed – verkoop gronden € 315.000 V

De incidentele baten onbebouwd onroerend goed betreffen de opbrengst van inbreng gronden Hoolhoes, de verkoop agrarische grond weilanden Gronsveld en de verkoop grondstrook Athoslaan 61.

Bebouwd onroerend goed – Taakstelling actieplan verkoop woningen € 604.000 N

Als onderdeel van het dekkingsplan Programmabegroting 2013 is besloten dat de verkoop van woningen in 2014 en 2015 elk € 1 mln. zouden moeten opleveren. Zoals al eerder is aangegeven, is realisatie van deze verkoopwinst in deze jaren niet zeker. Dit tengevolge van het feit dat de verwachte verkopen in een langer tijdspad (2014-2019) voorzien waren. (o.a. afhankelijkheid van het vrij van huur beschikbaar komen woningen alsmede van de vraag vanuit de markt). Met betrekking tot taakstelling verkopen 2014 is tot dusver € 0,4 mln. gerealiseerd. Monitoring en rapportering omtrent de verdere realisatie van de taakstelling zullen de komende jaren gedurende de reguliere P&C cyclus plaatsvinden.

Bestemmingsplannen/cultureel erfgoed € 175.000 V

Naast sturing op efficiënt actualiseren bestemmingsplannen is de belangrijkste oorzaak van dit voordelig resultaat een lager aantal planschadeprocedures en claims. Voorts ontstaat genoemd voordeel tengevolge onderuitputting op het werkbudget.

Grondexploitatie € 67.000 V

Het resultaat grondexploitatie is een samenstelling van resultaatnemingen op grondexploitaties (GREX) alsmede niet in exploitatie genomen gronden (NIEGG). Concreet voor 2014 betreft dit:

1. Winstneming Praamkade (NIEGG). Dit project kan worden afgesloten met een boekwinst van € 601.000. Dit resultaat is het gevolg van de verkoop/uitgifte erfpacht van een voormalige openbare kade welke gemeentelijk eigendom was;
2. Verliesneming ontwikkeling Dousberg (NIEGG). Dit project bevindt zich in een cruciale fase. Hoewel de initiële ontwikkelaar zich teruggetrokken heeft en hiermee de realisatieovereenkomst ontbonden is, heeft zich inmiddels een nieuwe ontwikkelende partij zich gemeld. Voorgaande ontwikkeling alsmede het streven om deze ontwikkeling te realiseren met slechts minimale afwijkingen van het programma zorgen voor substantiële juridische kosten welke het project niet meer kan dragen. Dit heeft geresulteerd in een verliesneming van € 50.000;
3. Winstneming/positief resultaat afwikkeling grex initiatief Heugermerstraat (GREX) ad € 6.000;
4. Verliesneming/negatief resultaat Wittevrouwenveld-Essentterrein (GREX). Naar huidige inzichten is de verwachting dat de uitgifte van de bouwgronden pas op zijn vroegst in 2019 plaats vind en hiermee dus 4 jaar vertraagd. Deze vertraging in opbrengsten en de hieruit voortvloeiende rentelasten zorgen voor een verlies van € 490.000.

Grootstedelijke projecten € 460.000 N

Als onderdeel van de grootstedelijke projecten is een begrotingspost “gebiedsontwikkeling Maastricht” opgenomen. Doelstelling is een voorziening te creëren waarbij ruimtelijke ontwikkelingen (projecten) die geen doorgang vinden dan wel waarbij de gemeentelijke kosten niet kunnen worden verhaald zijn dekking krijgen (voorheen middels revolving fund). Het budget is bepaald op een jaarlijks gemiddelde waardoor dus per jaar wel een resultaat kan ontstaan. In het verslagjaar zijn er voor een bedrag aan € 130.000 aan hogere kosten geweest. Naast voorgaand resultaat is het oppakken van de reconstructie van de openbare ruimte rond de Boschstraat een belangrijke factor. Het college heeft begin 2014 besloten de openbare ruimte rond de Boschstraat aan te pakken om de nieuwe functies Pathé , UNE Merit en Lumiere te faciliteren. Grote delen van deze aanpak komen voor rekening van de grondexploitatie Belvédère (zoals de pleinen rondom de Eiffel en het voorplein Timmerfabriek). Dit geldt niet voor de reconstructie van de Boschstraat ter hoogte van Pathé/Bassin. Deze reconstructie heeft als positief effect dat de komende jaren geen kosten meer hoeven te worden gemaakt voor groot onderhoud van dit deel van de Boschstraat.

Programma 11 Wonen

Wonen € 47.000 V

Genoemd voordeel betreft onderuitputting van het werkbudget.

Programma 12 Verkeer en mobiliteit

Verkeersregelinstallaties (VRI’s) € 192.000 V

Daar waarbij ten tijde van de marap nog de verwachting was dat de exploitatie verkeersregelinstallaties (VRI’s) een tekort zou laten zien, is dit omgebogen naar een voordeel. Dit wordt enerzijds veroorzaakt door effectieve

sturing op onderuitputting van de werkbudgetten. Anderzijds vallen de niet verhaalbare schades lager uit dan geprognosticeerd werd.

Straatparkeren (resultaat V&L/SB) € 288.000 N

De begroting en de uitvoering straatparkeren is ondergebracht bij het organisatieonderdeel Veiligheid & Leefbaarheid (V&L) met als taakstellende afdrachten aan de algemene middelen van € 2,6 mln en € 1,2 mln aan het mobiliteitsfonds. De daadwerkelijke afdracht aan het mobiliteitsfonds is € 288.000 lager dan begroot.

Lagere storting mobiliteitsfonds parkeren € 288.000 V

Bovenstaande ontwikkeling omtrent straatparken dient in samenhang met het mobiliteitsfonds te worden bezien. De lagere afdracht straatparkeren betekent per saldo een lagere storting in het mobiliteitsfonds van € 288.000.

Fietsparkeren € 78.000 N

De beoogde besparing fietsparkeren door het opheffen van de fietsenstalling aan 't Bat wordt voor een deel teniet gedaan doordat vooruitlopend op het coalitieakkoord reeds een verruiming van de openingstijden bij de overige stallingen heeft plaatsgevonden.

Onttrekking mobiliteitsfonds fietsparkeren € 78.000 V

Bovenstaande ontwikkeling omtrent het fietsparken dient in samenhang met het mobiliteitsfonds te worden bezien. Het niet realiseren van de besparing fietsparkeren betekent per saldo een onttrekking uit het mobiliteitsfonds van € 78.000.

ANWB bewegwijzering € 60.000 V

Dit betreft een voordeel op de onderhoudsbudgetten. Het jaarlijks dagelijks onderhoud is onderhavig aan de mate van veranderingen in de ANWB bewegwijzering.

Verkeer diversen € 201.000 V

Genoemd voordeel betreft onderuitputting van het werkbudget alsmede vrijval nog te betalen posten.

Programma 13 Beheer Openbare Ruimte

Begraafplaatsen € 33.000 V

Genoemd voordeel betreft onderuitputting van het werkbudget.

Openbare ruimte algemeen € 15.000 V

Tengevolge van het achteraf verrekenen van de opbrengst lichtreclame 2013 is er een incidenteel resultaat van € 15.000.

Groen € 59.000 N

Dit geringe resultaat op een begrotingpost van € 6,5 mln komt primair door niet voorziene kosten van openbare aanbestedingen.

Verhardingen € 428.000 N

Het product verhardingen behoudens de budgetten voor de jaarprogramma's geen eigenstandig beleidsbudget. Voorgaande zorgt ervoor dat diverse in 2014 verrichte beleidsonderzoeken (o.a. leidraad) leiden tot een tekort. Als structurele oplossing voor dit probleem zal bij de programmabegroting 2015 vanuit de jaarprogramma's een beleidsbudget worden afgezonderd. Verder wordt het tekort veroorzaakt door het project aanpak openbare ruimte Boschstraat (zie ook programma 10 grootstedelijke projecten).

Openbare verlichting € 20.000 V

Daar waarbij ten tijde van de marap nog de verwachting was dat openbare verlichting een tekort zou laten zien, is dit middels effectieve sturing op onderuitputting omgebogen naar een klein voordeel.

Infrastructurele elementen: brandkranen € 18.000 N

De kosten voor brandkranen worden op basis van contractuele afspraken (OGN: Overeenkomst Gemeenten Nutsbedrijven) in rekening gebracht. Deze rekening is afhankelijk van tarief en aantal brandkranen. De aantallen wisselen en zijn mede afhankelijk van de aanleg en saneringen van leidingen. Voor 2014 overschrijdt de afrekening de beschikbare budgettaire ruimte met € 18.000.

Riolering € 266.000 V

Het product riolering laat een voordelig resultaat zien van € 266.000. Dit voordeel is het gevolg van een incidentele teruggave verontreinigingsheffing Rijkswater 2013 ad € 68.000. Daarnaast zijn alleen de strikt noodzakelijke pompen gemalen en technische installaties van drukriolen vervangen hetgeen leidt tot lagere kosten dan begroot.

Binnenhavens en waterlossingen € 47.000 V

Genoemd voordeel betreft onderuitputting van het werkbudget.

Programma 14 Natuur, milieu & afval

Afvalinzameling GR-Milieuparken € 130.000 V

Dit betreft het resultaat uit de afrekening van de gemeenschappelijke regeling milieuparken over 2013. Het positieve resultaat wordt met name veroorzaakt door lagere verwerkingskosten bij de milieuparken door minder aanbod van afval. Ten opzichte van het ten tijde van de marap geprognosticeerde resultaat is een daling € 90.000. Dit als het gevolg van het naverrekenen hogere apparaatskosten 2013 Stadsbeheer.

Afvalinzameling € 67.000 N

Het nadeel ad € 67.000 betreft primair een overschrijding op het werkbudget ad 60K door incidentele extra onderzoeken (o.a. onderzoek regionalisering afval).

Milieu en stad € 45.000 V

Genoemd voordeel betreft onderuitputting van het werkbudget.

CNME (frictiekosten takenreductie) € 61.000 N

Één van de bij de programmabegroting 2012 opgelegde takenreducties betrof de taakstelling CNME. In 2014 is deze taakstelling geheel gerealiseerd. Het invullen van deze taakstelling door het CNME heeft echter personele consequenties met frictiekosten als gevolg. Bij de besluitvorming rondom het realiseren van de bezuinigingstaakstelling heeft de gemeente zich verplicht deze frictiekosten te vergoeden. Daar waar ten tijde van eerdere rapportages nog van het maximale tekort werd uitgegaan, blijkt de definitieve afrekening minder negatief te zijn.

CNME (bijdrage kinderboerderij Daalhof) € 45.000 N

Dit betreft de dekking van de gemeentelijke bijdrage in het exploitatietekort van de kinderboerderij Daalhof. Ook dit heeft alles te maken met de invulling van de bezuinigingstaakstelling door het CNME. Het op afstand zetten

van de exploitatie van de kinderboerderij is een van de maatregelen om de bezuinigingstaakstelling in te vullen. De stichting kinderboerderij heeft aangegeven naar verwachting de eerste 4 jaren (vanaf 2012) een negatief exploitatieresultaat te hebben. Bij de besluitvorming rondom het realiseren van de bezuinigingstaakstelling heeft de gemeente zich verplicht ook hiervoor een bijdrage te verstrekken.

Programma 15 Algemene uitgaven en inkomsten

GEO € 157.000 V

Het positieve resultaat GEO is een samenstelling van onderuitputting van het werkbudget, vrijval reservering ICT middelen alsmede meer opbrengsten dienstverlening.

Ad.4 € 695.000 (V) Resultaat Stadsbeheer voortvloeiende uit DVO

Riolering € 104.000 N

Genoemd tekort ad € 104.000 is het gevolg van bovengemiddeld hoge kosten herstellen huisaansluitingen. Deze post kenmerkt zicht door een “niet planbaar” karakter. Ten opzichte van voorgaande perioden (jaren) zijn er in 2014 meer dan gemiddeld herstelwerkzaamheden noodzakelijk geweest.

Groen € 477.000 V

Dit resultaat betreft de vrijval van projectbudgetten (onderhanden werk) alsmede “nog te betalen” posten.

Verhardingen € 179.000 N

Het tekort is het gevolg van een viertal schadeclaims waarvan de oorsprong ligt in voorgaande jaren (2012 t/m 2014). De toekenning/verplichting alsmede de omvang zijn vanwege juridische procedures pas in 2014 bekend geworden.

Openbare verlichting € 242.000 V

Het voordeel betreft primair het aanbestedingsvoordeel op het contact dagelijks onderhoud.

Infrastructurele elementen: € 231.000 V

Genoemd voordeel betreft een samengesteld resultaat bestaande uit vrijval “nog te betalen” ad € 70.000 alsmede onderuitputting van werkbudgetten ad € 161.000

Begraafplaatsen € 100.000 N

Het tekort komt voort uit minder opbrengsten tengevolge minder begravingen alsmede minder huurverlengingen.

Afvalinzameling/Afvalverwerking € 75.000 V

Het voordeel betreft meeropbrengsten restzakken alsmede hogere opbrengsten inzameling papier/karton.

Ad.5 € 10.890.000 (N) Incidenteel resultaat treffen voorzieningen

Voorziening Lanakerveld € 9.900.000 N

Voor het bedrijventerrein Lanakerveld is een aanvullende voorziening getroffen aangezien de verwachting is dat er de komende jaren geen ontwikkeling tot bedrijventerreinen zal plaatsvinden. De hoogte van de voorziening ziet toe op een afwaardering naar agrarische waarde (€ 5 per m²).

Voorziening Huisvesting GGD Zuid-Limburg € 990.000 N

Bij de Jaarrekening 2014 is een voorziening getroffen voor het aandeel van de gemeente in de bijdrage kosten GGD-ZL. Het betreft een afwaardering op de panden van de GGD in Sittard en Heerlen ad € 4,7 mio. Het gemeentelijk aandeel hierin betreft € 900.000,-. Tevens rest er nog een bezuinigingstaakstelling ad € 0,5 mio., het aandeel hierin betreft € 90.000.

II.4 Balans

Per 31 december

Gecomprimeerde balans 2014 *(bedragen * € 1.000,-)*

ACTIVA		PASSIVA	
Vaste activa	421.266	Vaste financieringsmiddelen	441.943
Vlottende activa	62.799	Vlottende passiva	46.399
Resultaat AD	4.277		
Totaal Generaal	488.342	Totaal Generaal	488.342

Balans 2014/2013 *(bedragen * € 1.000,-)*

ACTIVA		2014	2013
Vaste activa			
	Immateriële activa	75	150
	Materiële activa	298.778	302.472
	Investeringen met economisch nut	*176.018*	*182.419*
	Investeringen met economisch nut (heffing)	*14.912*	*14.643*
	Investeringen met maatschappelijk nut	*77.241*	*75.746*
	Erfpacht	*30.607*	*29.664*
	Financiële activa	122.413	46.106
	Kapitaalverstrekkingen aan verbonden partijen	*112.060*	*35.209*
	Bijdrage aan activa derden	*9.789*	*10.326*
	Overige langlopende leningen	*564*	*571*
	Totaal vaste activa	421.266	348.728
Vlottende activa			
	Voorraden	20.679	3.937
	Onderhanden werk, niet in exploitatie genomen bouwgronden	*4.015*	*15.255*
	Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie	*14.259*	*-9.325*
	Onderhanden werk, overig	*2.405*	*-1.993*
	Vorderingen	6.825	11.354
	Vorderingen op openbare lichamen	*1.196*	*3.866*
	Overige vorderingen	*5.629*	*7.488*
	Overlopende activa	35.295	63.160
	Totaal vlottende activa	62.799	78.451
	Resultaat AD	4.277	-8.013
Totaal Generaal		488.342	419.166

PASSIVA	2014	2013
Vaste financieringsmiddelen		
Eigen vermogen	82.928	105.195
Algemene reserve	*0*	*0*
Bestemmingsreserves	*82.928*	*105.195*
Voorzieningen	29.132	16.262
Langlopende schulden	329.883	231.206
Kapitaalverstrekking	*327.953*	*229.236*
Door derden belegde gelden	*1.662*	*1.760*
Waarborgsommen	*268*	*210*
Totaal vaste financieringsmiddelen	441.943	352.663
Vlottende passiva		
Kortlopende schulden	2.635	6.222
Overige schulden	*2.635*	*6.222*
Overlopende passiva	23.277	37.651
Liquide middelen	20.487	22.630
Totaal vlottende passiva	46.399	66.503
Totaal Generaal	488.342	419.166

II.5 Toelichting op de balans

II.5.1 Activa

Vaste Activa

Per categorie vaste activa kan het volgende verloop gegeven worden:

Bedrag * € 1.000,-	Immateriële vaste activa	Materiële vaste activa	Financiële vaste activa	Totaal vaste activa
Boekwaarde 1/1	***150***	***302.472***	***10.897***	***313.519***
Investeringen	-	11.861	-	*11.861*
Desinvesteringen	-	-	-	-
Afschrijvingen	75	11.806	544	*12.425*
Waarde en overige verminderingen	-	3.751	-	*3.751*
Boekwaarde 31/12	***75***	***298.776***	***10.353***	***309.204***

Immateriële vaste activa

Het verloop per categorie kan als volgt worden weergegeven:

Bedrag * € 1.000,-	Kosten v. geldlening, saldo van (dis)agio	Onderzoek en ontwikkeling	Overige imm. Vaste activa	Totaal imm.vaste activa
Boekwaarde 1/1	***-***	***150***	***-***	***150***
Investeringen	-	-	-	-
Desinvesteringen	-	-	-	-
Afschrijvingen	-	75	-	*75*
Waarde en overige verminderingen	-	-	-	-
Boekwaarde 31/12	***-***	***75***	***-***	***75***

Materiële vaste activa

Het saldo materiële vaste activa ultimo 2014 ad € 299 mln. is nader te verdelen in € 222 mln. activa met economisch nut (waarvan € 31 mln. erfpacht en € 14,9 mln. investeringen met economisch nut waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven) en € 77 mln. activa met maatschappelijk nut. Het verloop per categorie wordt onderstaand weergegeven. Voor een nadere specificatie verwijzen wij u naar de bijlage van het verloop van de vaste activa (bijlage III.4).

Investeringen met economisch nut:

Bedrag * € 1.000,-	Boekwaarde 1/1	Investeringen	Desinvesteringen	Afschrijvingen	Overige verminderingen	Boekwaarde 31/12
Onroer. goed, bebouwd	**159.747**	2.126		3.909	2.202	**155.762**
Onroer. goed, onbebouwd	**13.679**			506	1.356	**11.817**
Erfpachtgr./ Erfpacht parkeergar.	**29.664**	1.021			78	**30.607**
Grond-, weg- en water bouwk.wrk.	**14.644**	1.079		811		**14.912**
Overig	**8.980**	38		478	100	**8.440**
Totaal	**226.714**	4.264	-	5.704	3.736	**221.538**

Bebouwd onroerend goed
De investering betreft met name de activering van de aanvullende opdracht Ankerkade 275. Verder zijn er diverse panden verkocht waarvan de boekwaarde is afgeboekt (Bosscherweg 27-29, M. Smedenstraat 5-7, Cortenstraat 8, Sterkenbergweg 30, Ponjaardruwe 31 en Arrestruwe 50).

Onbebouwd onroerend goed
De vermindering betreft met name de verkoop van diverse agrarische gronden (hamstergronden, Grensmaas en Wijngaardsvoetweg) en dus afboeking van bijbehorende boekwaarde.

Erfpachtsgronden
De vermeerderingen betreffen de in erfpacht uitgegeven gronden in de Beatrixhaven en de grond bij Bosscherweg 27-29.

Grond-, weg- en waterbouwkundige werken
De investering met betrekking tot de grond-, weg- en waterbouwkundige werken heeft oa betrekking op het aanleggen van het hemelwaterriool Ankerkade en diverse milieumaatregelen oa Parallelriool Ambyerstraat, overstort Oeslingerbaan, berg-bezinkbassin Cannerweg/Bieslanderweg en waterberging Heer Petrusbandenplein.

Investeringen met maatschappelijk nut:

Bedrag * € 1.000,-	Grond-, weg- en water bouwk. wrk.	Apparaten en installaties	Overig	Totaal
Boekwaarde 1/1	***63.304***	***49***	***12.392***	***75.745***
Investeringen	6.192	271	1.132	7.595
Desinvesteringen	-	-	-	-
Afschrijvingen	4.273	8	1.819	6.100
Overige verminderingen	-	-	-	-
Boekwaarde 31/12	***65.223***	***312***	***11.705***	***77.240***

De investeringen grond-, weg en waterbouwkundige werken hebben met name betrekking op het de bijdragen aan 'TRAM project' 2011 en 2013 en het activeren van jaarprogramma's: Mobiliteitsprogramma, Openbare verlichting armaturen en jaarprogramma Groen. De investering overig materiële vast activa maatschappelijk nut betreft met name de post 'terugstorting VBF i.r.t. afwaardering Stedelijke Programmering" ad 1,2 miljoen.

Financiële vaste activa

De financiële vaste activa is als volgt samengesteld:

Omschrijving	***(Bedrag * € 1.000,-)***	***2014***	***2013***
Kapitaalverstrekking aan verbonden partijen		112.059	35.209
Bijdrage activa derden		9.789	10.326
Verstrekte geldleningen		564	571
Totaal		122.412	46.106

Toelichting:

Kapitaalverstrekking aan verbonden partijen:
Het saldo "kapitaalverstrekking aan verbonden partijen" betreft de bij algemene dienst belegde reserves en voorzieningen.

Bijdrage activa derden:

Omschrijving	***(Bedrag * € 1.000,-)***	***2014***	***2013***
Karosseer		4.130	4.373
Economie		2.795	3.014
Realiseren permanente ateliers		1.838	1.856
Lambertuskerk		585	618
Overige		441	465
Totaal einde boekjaar		9.789	10.326

Karosseer

Het project Karosseer is in december 2011 afgerond. Op 13 december 2011 en 24 januari 2012 is de eindrapportage aan het College respectievelijk de Raad voorgelegd. Het geactiveerde bedrag betreft de gemeentelijke bijdrage uit de MJIP gelden.

Economie

Dit betreft o.a. de in 2012 geactiveerde bijdrage Neuroincubator ad.€ 1,5 mln. Voor een verdere specificatie verwijzen wij u naar de bijlage van het verloop van de vaste activa (bijlage III.4).

Realiseren permanente ateliers

Dit betreft de investeringskosten/bijdragen met betrekking tot de in 2010 en 2011 voor St. Ateliers Maastricht (SAM) tot permanente ateliers verbouwde locaties. Tevens heeft in 2013 de eindafrekening plaatsgevonden.

Lambertuskerk

De restauratie van de Lambertuskerk is in 2012 afgerond, het geactiveerde bedrag betreft de gemeentelijke bijdrage uit de MJIP gelden.

Verstrekte geldleningen:

Omschrijving	***(Bedrag * € 1.000,-)***	***2014***	***2013***
Saldo begin boekjaar		571	577
Verstrekte leningen			
Af: aflossingen		7	6
Totaal einde boekjaar		564	571

Het onder “verstrekte geldleningen” opgenomen saldo betreft primair de regeling Starterleningen. Voorts betreft het saldo de “renteloze” leningen in het kader van herhuisvesting bewoners “A2” appartementen. De rentekosten worden gedragen binnen de niet-collectieve kosten project A2 (gemeentelijke inbreng). Voorts betreft het een in 1997 verstrekte annuïtaire geldlening in het kader van afkoop erfpacht perceel Ankerkade.

Voorraden

Omschrijving	***(Bedrag * € 1.000,-)***	***2014***	***2013***
Plannen in ontwikkeling (bouwgrondexploitatie)		4.015	15.255
Plannen in exploitatie (bouwgrondexploitatie)		14.121	-9.921
Onderhanden werk Bebouwd onroerend goed		138	596
Onderhanden werk Overig		2.405	-1.993
Totaal		20.679	3.937

In bovenstaande saldi van plannen in ontwikkeling en plannen in exploitatie zijn een aantal voorzieningen ihkv stedelijke herprogrammering in mindering gebracht.

Onderstaand zal eerst een toelichting op de voorzieningen ihkv stedelijke herprogrammering plaatsvinden waarna vervolgens toelichting op de diverse voorraad categorieën zal volgen.

Toelichting voorzieningen stedelijke herprogrammering:

Algemeen:
Op 26 januari 2010 is de Raad akkoord gegaan met de “Stedelijke programmering: programma wonen 2010-2019”. Tengevolge van dit besluit dienden voorgenomen en lopende plannen waar mogelijk aangepast te worden met programmatische en financiële consequenties als gevolg. Het onvermijdbare verlies van de stedelijke programmering (inclusief afwikkelen tekort Karosseer) bedroeg hierbij € 55,2 mln. Afspraak hierbij is dat verliesneming plaatsvindt middels het treffen van verliesvoorzieningen op projectniveau. Daadwerkelijke verliesneming en dus vrijval van de voorziening vindt plaats op het moment dat het verlies onherroepelijk is.

Onderstaand opgenomen betreft een verloopoverzicht per verliesvoorziening:

Voorzieningen plannen in ontwikkeling:

Omschrijving (Bedrag * € 1.000,-)	***01-01***	***Mutatie***	***31-12***
Heer in den Drink	786		786
Heer Demertstraat	441		441
Keerderstraatje VV Scharn	951		951
Lanakerveld Bedrijventerrein	7.750	9.900	17.650

Voor Lanakerveld is een aanvullende voorziening getroffen aangezien de verwachting is dat er de komende jaren geen ontwikkeling tot bedrijventerreinen zal plaatsvinden. Op het moment dat ontwikkeling tot bedrijventerrein niet haalbaar blijkt, dient afgeboekt te worden naar agrarische waarde (€ 5 per m²). Dit zou betekenen dat het Vastgoed-onderdeel Onbebouwd Onroerend Goed (OOG) gronden in beheer krijgt met een waarde van € 2,3 mln. De hogere boekwaarde (momenteel € 17,65 mln.) moeten dan afgeboekt worden (hiervan is reeds € 7,75 mln. voorzien).

Voorzieningen plannen in exploitatie:

Omschrijving (Bedrag * € 1.000,-)	***01-01***	***Mutatie***	***31-12***
BOP Caberg Malpertuis		1.275	1.275
Geusselt	4.500		4.500

In 2014 is de voorziening BOP Caberg-Malpertuis opnieuw opgevoerd. Tengevolge van de nieuwe werkwijze van de accountant is ervoor gekozen om de voorziening transparant te maken en uit het projectsaldo te halen.

Verder hebben er geen mutaties cq vrijval plaatsgevonden op de voorzieningen.

Meerjarenprognose Grond- en vastgoedbeleid (MPGV):
In 2013 is het instrument Meerjarenprognose Grond- en vastgoedbeleid (MPGV) nieuw ingevoerd. Doelstelling van de MPGV is om op basis van een periodieke risico-inventarisatie een actueel overzicht te verschaffen van alle grond- en vastgoedexploitaties. De MPGV is daarmee meteen een jaarlijks te actualiseren onderbouwing van de hoogte van de aan te houden algemene reserve Beleid en Ontwikkeling waarbij het gemeentelijke weerstandsvermogen als achtervang fungeert. De MPGV 2014 laat zien dat de in de grond- en vastgoedprojecten opgenomen risicovoorzieningen toereikend zijn in relatie tot gesignaleerde risico’s en risicowaarderingen.

Toelichting voorraad categorieën:

1. Plannen in ontwikkeling (bouwgrondexploitatie)

Omschrijving	***(Bedrag * € 1.000,-)***	***2014***	***2013***
Boekwaarde per 1 januari		15.255	-9.702
Overboeking van plannen in exploitatie			
Overboeking naar plannen in exploitatie		93	-14
		15.348	-9.716
Mutatie rekening lasten en baten		-11.334	24.971
Boekwaarde per 31 december		4.015	15.255

De boekwaarde (= het geïnvesteerd vermogen) per balansdatum van deze gronden geeft aan de historische verwervingsprijs (verwervingen, bouwrijp maken), vermeerderd met de bijgeschreven exploitatiekosten inclusief rente en de overige investeringen en verminderd met de opbrengsten wegens gronduitgiften, subsidies en bijdragen. Indien de marktwaarde lager is dan de verkrijging- of vervaardigingprijs vindt afwaardering naar lagere marktwaarde plaats.

Voor de samenstelling van de voorraad ruwe bouwgrond per ultimo 2014 en de mutaties 2014 per plan verwijzen wij u naar bijlage III.5.2.

2. Plannen in exploitatie (bouwgrondexploitatie)

Omschrijving	*(Bedrag * € 1.000,-)*	*2014*	*2013*
Boekwaarde per 1 januari		-9.921	-10.533
In exploitatie genomen ruwe bouwgrond		-93	14
		-10.014	-10.519
Mutatie rekening lasten en baten plannen in exploitatie		24.135	598
Boekwaarde per 31 december		*14.121*	*-9.921*
Nog te maken kosten:			
Grondverwerving		4.862	11.563
Bouwrijp maken		27.520	29.857
Overige kosten c.q. bijdragen		24.287	37.119
Niet terugvorderbare omzetbelasting		-	-
Rentekosten		9.329	8.446
Omslagkosten		-	-
Fonds bovenwijkse voorzieningen		-	-
Toevoeging reserves		-	-
Totaal nog te maken kosten		*65.998*	*86.985*
Totaal boekwaarde en nog te maken kosten		*80.119*	*77.064*
Nog te realiseren opbrengsten			
Voorraad bouwgrond		64.444	61.826
Te ontvangen subsidies		660	488
Bijdrage SVF/ISV en de algemene dienst		6.998	6.707
Overige opbrengsten		7.913	8.239
Beschikking reserves		179	-
Totaal nog te realiseren opbrengsten		*80.194*	*77.260*
Geraamd nader te concretiseren exploitatieresultaat		**75**	**196**

De boekwaarde (= het geïnvesteerd vermogen) per balansdatum van deze gronden geeft aan de historische verwervingsprijs (verwervingen, bouwrijp maken), vermeerderd met de bijgeschreven exploitatiekosten inclusief rente en de overige investeringen en verminderd met de opbrengsten wegens gronduitgiften, subsidies en bijdragen. Indien de marktwaarde lager is dan de verkrijging- of vervaardigingprijs vindt afwaardering naar lagere marktwaarde plaats. De investeringen, desinvesteringen en winst-/verliesnemingen 2014 (excl. in exploitatie genomen ruwe bouwgronden) laten per saldo een toename van de boekwaarde zien van € 24,1 mln. Een nadere specificatie van deze boekwaarde is terug te vinden in bijlage III.5.1.

Resultaat

Het toekomstig verwacht voordelig exploitatieresultaat (= totaal werkelijke en geraamde toekomstige opbrengsten minus totaal werkelijke en geraamde nog te maken kosten) van deze plannen in exploitatie wordt en kan dan pas aan de algemene reserve worden gedoteerd wanneer de gecalculeerde kosten en opbrengsten zijn gerealiseerd (realisatieprincipe). Het toekomstige

verwachte resultaat “plannen in exploitatie” bedraagt op eindwaarde € 75.000 voordelig (€ 60.000 CW).

Voor de door de Raad vastgestelde exploitatieopzetten, geactualiseerd via hercalculaties, dan wel de verwachte resultaten per plan verwijzen wij u naar het overzicht hercalculaties plannen in exploitatie per 31 december 2014. (zie bijlage III.5.1).

3. Onderhanden werk Projecten bebouwd onroerend goed

Omschrijving	***(Bedrag * € 1.000,-)***	31-12-2014	31-12-2013
Boekwaarde per 1 januari		595	-43
Mutatie lasten/baten onderhanden werk.		-457	638
Boekwaarde per 31 december		138	595

Het saldo onderhanden werk is het gevolg van de gehanteerde activeringsmethodiek welke behelst dat lopende bouwprojecten eerst geactiveerd worden bij het gereedkomen van het project. De boekwaarde (= het geïnvesteerd vermogen) per balansdatum van het onderhanden werk geeft aan de historische verwervingsprijs (verwervingen, bouwrijp maken), vermeerderd met de bijgeschreven exploitatiekosten inclusief rente en de overige investeringen en verminderd met de opbrengsten wegens gronduitgiften, subsidies en bijdragen. Indien de marktwaarde lager is dan de verkrijging- of vervaardigingprijs vindt afwaardering naar lagere marktwaarde plaats (zie bijlage III.5.3).

4. Onderhanden werk overig

Omschrijving	***(Bedrag * € 1.000,-)***	31-12-2014	31-12-2013
Boekwaarde per 1 januari		-1.992	-712
Mutatie lasten/baten onderhanden werk.		4.397	-1.280
Boekwaarde per 31 december		2.405	-1.992

Het saldo ‘Onderhanden werk overig’ betreft met name projecten onderhoud openbare ruimte (zie bijlage III.5.4).

Kortlopende vorderingen & Overlopende Activa

Omschrijving (Bedrag * € 1.000,-)	***2014***	***2013***
Vorderingen op openbare lichamen	1.196	3.866
Overige vorderingen	5.872	7.697
Vorderingen intern (andere sectoren)	*-*	*1*
Vorderingen op overige externen	*5.872*	*7.696*
Overlopende activa	35.295	63.160
Totaal	42.363	74.723

Op de vorderingen 2014 dient in mindering gebracht te worden een voorziening wegens oninbaarheid:

Voorziening wegens oninbaarheid (2014)	243

De voorziening dubieuze debiteuren ad € 0,243 mln. is samengesteld op basis van een integrale en gedetailleerde analyse van de openstaande postenlijst.

Deze balanspost is als volgt te rubriceren naar ouderdom:

*(Bedragen * € 1.000,-)*

Omschrijving	**tm 2013**	**2014**	**Totaal**
Openbare lichamen	*620*	*576*	*1.196*
Intern			
Algemene Dienst	0	0	0
Sector Stadsbeheer	0	0	0
Sector VTH	0	0	0
Sociale zaken	0	0	0
Totaal Intern	*0*	*0*	*0*
Extern	*213*	*5.659*	*5.872*
Voorziening dubieuze debiteuren	*-243*		*-243*
Tot. Generaal	**590**	**6.235**	**6.825**

Toelichting:

Vordering op andere sectoren:
In 2005 zijn in kader van het MMA project IVOG (Interne Verrekeningen en Opdrachtgeverschap) nieuwe afspraken gemaakt over de verwerkings- en verantwoordingwijze van interne verrekeningen. Hieruit voortvloeiende zijn aparte interne debiteuren en crediteuren aangemaakt. Het ultimo 2014 openstaand saldo “vorderingen op andere sectoren” is afgestemd en akkoord bevonden.

Vordering op overige externen:
Het saldo ‘vorderingen extern 2014’ ad € 5,8 mln. betreft met name een vordering op A2 projectbureau ad € 4 mio. (leges tunnel) en een vordering op Ver. Natuurmonumenten in Nederland. ad. € 0,8 mio. (afrekening project Fort St. Pieter).

Vordering openbare lichamen:
Deze post bestaat met name uit vorderingen aan de Provincie Limburg tezamen ad € 0,9 mio. en hebben betrekking op diverse subsidieaanvragen inz. diverse projecten.

Overlopende activa:
Het saldo “overlopende activa” betreft met name de post “salderende elementen ad € 24,5 mio. en de mutatie kapitaalverstrekking ad € 4,3 mio.”. Verder betreft deze post de afwikkeling van diverse sociale regelingen alsmede “uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel” ad € 6,5 mio.
.

II.5.2 Passiva

Eigen vermogen

Omschrijving	*(Bedrag * € 1.000,-)*	*2014*	*2013*
Algemene reserve		-	-
Bestemmingsreserves		82.928	105.196
Totaal		82.928	105.196

Toelichting Bestemmingsreserves

Omschrijving	*(Bedrag * € 1.000,-)*	*2014*	*2013*
Reserve Beheerskosten natuurcompensatie		19	18
Evenementenfonds		263	307
MECC		211	198
Bestemmingsreserve project A2		52.513	65.276
Wervingsfonds acquisitie		66	215
Mobiliteitsfonds		8.079	8.955
Productiemiddelen Openbare verlichting		673	418
Productiemiddelen Riolen		-	3.189
Productiemiddelen Verkeersregelinstallaties		1.733	835
Productiemiddelen Afval		-	1.463
Productiemiddelen		193	260
Heiligdomsvaart		26	18
Reuzenfestival		2	16
Taakstelling Maatschappelijke Opvang		205	1.258
Vrouwenopvang		-	80
Decentralisaties Sociaal domein		1.640	2.010
Kanteling WMO		76	520
Innovatie opdracht Welzijn & Zorg		2.697	1.832
Onderwijshuisvesting kapitaallasten		429	174
Co-financiering economische/culturele impulsprojecten		3.044	1.611
GSB		-	209
Buurtgericht werken		-	18
Bestemmingsreserve Maastricht Noord-Oost		8.067	11.411
Bestemmingsreserve Riolen		-	4.905
Bestemmingsreserve Verhardingen		2.872	-
Reserve beleidsinititatief aanloopstraten		120	-
Totaal		82.928	105.196

Toelichting Reserve Beheerskosten Natuurcompensatie

Omschrijving	***(Bedrag * € 1.000,-)***	***2014***	***2013***
Saldo 1/1		*18*	*23*
Stortingen:			
Rentebijschrijving 5,8%		1	1
Stortingen		-	-
Onttrekkingen:			
Natuurcompensatie		-	6
Saldo 31/12		*19*	*18*

Gemeenten hebben de verplichting om bij uitvoering van bestemmingsplannen een eventueel verlies van natuur te compenseren.

Toelichting Reserve Evenementenfonds

Omschrijving	***(Bedrag * € 1.000,-)***	***2014***	***2013***
Saldo 1/1		*307*	*294*
Stortingen:			
Rentebijschrijving 4,0%		12	12
Overige storting		40	33
Onttrekkingen:		96	32
Saldo 31/12		*263*	*307*

De reserve is op basis van een raadsbesluit d.d. 20 december 2005 ingesteld. De meeropbrengsten precarioheffing bij de vergunningverlening inzake evenementen ten opzichte van de begroting worden gestort in dit fonds. De reserve is bestemd om (culturele) evenementen te subsidiëren.

Toelichting Reserve MECC

Omschrijving	***(Bedrag * € 1.000,-)***	***2014***	***2013***
Saldo 1/1		*198*	*295*
Stortingen:			
Rentebijschrijving 5,8%		12	17
Storting expl. MECC		1	-
Onttrekkingen:			
Resultaat exploitatie MECC		-	114
Saldo 31/12		*211*	*198*

Het congrescentrum en de expofoyer zijn eigendom van de gemeente Maastricht. De exploitatie MECC is een gesloten budgetsysteem. Over- en onderschrijdingen en grote onderhoudslasten komen ten laste van deze reserve. Als gevolg van de overeengekomen huurkorting MECC en de verwachte negatieve vastgoedexploitatie MECC zal de reserve in de toekomst flink onder druk komen te staan.

Toelichting Reserve project A2

Omschrijving	***(Bedrag * € 1.000,-)***	***2014***	***2013***
Saldo 1/1		*65.276*	*54.280*
Stortingen:			
Rentebijschrijving 4,0%		2.611	2.171
Diverse stortingen		10.329	8.825
Onttrekkingen:			
Diverse onttrekkingen		25.703	-
Saldo 31/12		*52.513*	*65.276*

De bestemmingsreserve project A2 is in 2006 gecreëerd. Belangrijkste doelstelling van deze reserve is om rente te kweken voor de gedeeltelijke dekking van de gemeentelijke bijdrage. Per jaar wordt eenduidig en inzichtelijk de weergave van alle geldstromen vanuit de gemeentelijke bijdragen/kosten verantwoord in de gemeentelijke projectadministratie. Naast de rentbijschrijving is er ruim € 10,0 mln. gestort. Deze storting bestaat oa. uit de bijdrage fonds Grote Infrastructurele werken ad € 1,2 mln., een declaratie btw-compensatiefonds ad € 2,7 mln., de onderuitputting kapitaallasten ad € 2,5 mln. en is er voor € 3,9 mln. aan leges ontvangen. Tevens heeft er een onttrekking ad € 25,4 mln. plaatsgevonden. Primair betreft dit de eerste tranche van de bijdrage aan de A2 tunnel ad. € 22,8 mln. en de doorbetaling van de BTW compensatie aan A2 projectbureau ad. € 2,0 mln.

Toelichting Reserve Wervingsfonds acquisitie

Omschrijving	***(Bedrag * € 1.000,-)***	***2014***	***2013***
Saldo 1/1		*215*	-
Stortingen:			
Rentebijschrijving 4,0%		9	-
storting cf begroting		72	71
Retour ontvangen bedragen		-	144
Onttrekkingen:			
Diverse onttrekkingen		230	-
Saldo 31/12		*66*	*215*

In het actieprogramma “Verder bouwen aan een sterk en sociaal Maastricht” is het initiëren van een wervingsfonds acquisitie opgenomen. Doel is om bedrijven die zich hier willen vestigen een financiële stimulans te geven. Het college heeft in januari 2010 besloten om hiertoe de reserve in te stellen. In de begroting is een jaarlijkse storting van ca € 70.000 voorzien.
In 2014 is een eenmalige financiële bijdrage verstrekt aan Banketbakkerij Nora BV ad € 30.000 en er heeft bij de Marap een eenmalige onttrekking plaats gevonden ad € 200.000 ter dekking van het gemeentebrede incidentele begrotingstekort 2015-2016.

Toelichting Reserve Mobiliteitsfonds

Omschrijving	***(Bedrag * € 1.000,-)***	***2014***	***2013***
Saldo 1/1		8.955	10.447
Stortingen:			
Rentebijschrijving 2%		179	209
Resultaat erfpacht Parkeergarages		593	558
Resultaat exploitatie parkeren		930	1.075
Afkoop aanleg fietstunnel Akerstraat		-	1.190
Bijdrage exploitaitie OV-as		372	372
Reservering Beter Benutten fase 2 cf JR2013		2.100	-
Onttrekkingen:			
Exploitatie resultaat fietsenstallingen		600	795
Handhaving fietsparkeren		177	174
Beter Benutten/Mobiliteitsmanagement/Maastricht Bereikbaar		550	2.200
Afdracht algemene middelen ivm opheffen bet. Fietsparkeren		230	-
Topdruktedagen		183	185
Bijdrage RMP/sluitend maken begroting		1.400	1.400
Bijdrage investering P&R Beatrixhaven		1.550	-
Bijdrage in reconstructie Ankerkade, Balijeweg, Galjoenweg		199	-
Overige		161	141
Saldo 31/12		*8.079*	*8.955*

Op basis van het op 26 februari 2002 door de gemeenteraad geaccordeerde raadstuk “PPS Mobiliteit; initiële fase” (raadstuk 23-2002) en de in 2003 opgestelde kadernotitie is het “Mobiliteitsfonds” ingesteld. Doelstelling van het fonds is het faciliteren van het mobiliteitsbeleid. Naast het leveren van cofinanciering bij investeringsprojecten ligt het accent op het afdekken van onrendabele exploitaties. Hierbij is nadrukkelijk gesteld dat het mobiliteitsfonds niet aangewend mag worden voor reguliere onderhoud- c.q. vervangingstaken.
De voeding van het mobiliteitsfonds bestaat uit projectafhankelijke bijdragen van derden zoals subsidies of stortingen, rentebijschrijving en stortingen uit hoofde van positieve resultaten van het product ‘straatparkeren’. De in 2014 verrichte storting ‘resultaat exploitatie parkeren’ ad € 0,930 mln. betreft het werkelijke resultaat 2014. Daarnaast wordt het fonds gevoed via het resultaat erfpacht parkeergarages: in 2014 is het werkelijke resultaat erfpacht parkeergarages in de reserve gestort.
Ook heeft in 2014 een storting in het mobiliteitsfonds van € 0,37 mln. plaatsgevonden ter hoogte van de niet gebruikte reservering voor de exploitatie OV-as.
Verder is bij de behandeling van de JR 2013 bepaald dat € 2,1 mln. van het voordelige resutlaat 2013 bestemd wordt voor de bijdrage in het programma Beter Benutten fase 2 (2015-2017). In 2014 is dit bedrag in het mobiliteitsfonds gestort.
Onttrekkingen uit het mobiliteitsfonds betreffen het afdekken van onrendabele exploitaties (vnl. fietsenstallingen) alsmede bijdragen aan investeringsprojecten. Voor een verdere toelichting op de toekomstige ontwikkelingen van de voeding en aanwending van het fonds wordt verwezen naar de diverse presentaties die regelmatig voor raad en college gehouden worden. Het geschetste beeld is dat de inkomsten uit parkeerexploitatie dalen bij gelijkblijvende structurele verplichtingen.

Toelichting Reserve Productiemiddelen Openbare Verlichting

Omschrijving	***(Bedrag * € 1.000,-)***	***2014***	***2013***
Saldo 1/1		*418*	*177*
Stortingen:			
Rente 5,8%		24	10
Storting cf begroting		820	231
Onttrekkingen:			
Diverse onttrekkingen		589	-
Saldo 31/12		*673*	*418*

De reserve productiemiddelen is in 2012 ingesteld en is de opvolger van de egalisatiereserve openbare verlichting.
Sinds 2011 loopt een traject om de Leidraad Openbare Verlichting te actualiseren. Naar verwachting wordt de nieuwe leidraad in 2015 definitief vastgesteld. Belangrijk onderdeel van de leidraad is de technische doorrekening van de toekomstige investeringen van het totale areaal. Vooruitlopend op de nieuwe leidraad is de bestaande egalisatiereserve Openbare verlichting omgevormd tot een reserve productiemiddelen Openbare Verlichting; de kapitaallasten van de geactiveerde investeringen worden ten laste van deze reserve productiemiddelen gebracht.

Toelichting Reserve Productiemiddelen Riolen

Omschrijving	***(Bedrag * € 1.000,-)***	***2014***	***2013***
Saldo 1/1		*3.189*	*-*
Stortingen:			
Rente 5,8%		185	-
Storting cf begroting		4.934	4.850
Onttrekkingen:			
Dekking kapitaallasten investeringen		1.667	1.661
Overheveling naar voorziening		6.641	-
Saldo 31/12		*-*	*3.189*

Bij het vaststellen van het verbreed Gemeentelijke Rioleringsplan 2013-2017 in 2013 is ook de reserve productiemiddelen Riolen ingesteld. Deze reserve dient ter egalisatie van de fluctuerende kapitaallasten terwijl de rioolrechten constant zijn. De reserve wordt gevoed door een vast bedrag vanuit de exploitatiebegroting (rioolheffing). De kapitaallasten van de werkelijke investeringen worden ten laste van deze reserve gebracht.

Nav de notitie ‘Riolering (november 2014)’ van de commissie BBV is de reserve Productiemiddelen Riolen overgezet naar een voorziening riolen GRP t/m 2012.

Toelichting Reserve Productiemiddelen Verkeersregelinstallaties (VRI’s)

Omschrijving	***(Bedrag * € 1.000,-)***	***2014***	***2013***
Saldo 1/1		*835*	*-*
Stortingen:			
Rente 5,8%		48	-
Diverse stortingen		850	835
Onttrekkingen:			
Dekking kapitaallasten investeringen		-	-
Saldo 31/12		*1.733*	*835*

De reserve productiemiddelen verkeersregelinstallaties is in 2013 ingesteld en dient ter dekking van de kosten van vervangingsinvesteringen. De reserve wordt gevoed door een vast bedrag vanuit de exploitatiebegroting. De kapitaallasten van de werkelijke investeringen vri's worden ten laste van deze reserve gebracht.

Toelichting Reserve Productiemiddelen Afval

Omschrijving	***(Bedrag * € 1.000,-)***	***2014***	***2013***
Saldo 1/1		*1.463*	*1.917*
Stortingen:			
Rente 5,8%		85	111
Storting cf begroting		200	200
Onttrekkingen:			
Dekking kapitaallasten investeringen		316	265
Vrijval cf. besluitvorming MTBV d.d. 2-4-2014		-	500
Overheveling naar voorziening		1.432	-
Saldo 31/12		*0*	*1.463*

De reserve productiemiddelen Afval dient ter dekking van de kosten van vervanging van productiemiddelen die voorzien in een effectieve en efficiënte ondersteuning van het productieproces. De systematiek behelst dat investeringen geactiveerd worden en de kapitaallasten ten laste van de vervangingsreserve productiemiddelen gebracht worden.

Nav de notitie ‘Riolering (november 2014)’ van de commissie BBV is dezelfde werkwijze voor de reserve Productiemiddelen Afval toegepast en overgezet naar een voorziening Afval.

Toelichting Reserve productiemiddelen BenO

Omschrijving	***(Bedrag * € 1.000,-)***	***2014***	***2013***
Saldo 1/1		*260*	*231*
Stortingen:			
Rentebijschrijving 5,8%		15	13
Storting cf begroting		194	194
Onttrekkingen:			
Onttrekking kapitaallasten		276	178
Saldo 31/12		*193*	*260*

De reserve productiemiddelen dient ter vervanging van productiemiddelen, met name op het gebied van ICT, met als doel een effectieve en efficiënte ondersteuning van het productieproces. De systematiek behelst dat aankopen geactiveerd worden en de kapitaallasten ten laste van de vervangingsreserve productiemiddelen gebracht worden. De kapitaallasten 2014 hebben betrekking op de investeringen van de digitaal topografische kaart, het verhuursysteem Vastgoed, “verkeersmilieukaart” en het bodeminformatiesysteem.

Toelichting Reserve Heiligdomsvaart

Omschrijving	***(Bedrag * € 1.000,-)***	***2014***	***2013***
Saldo 1/1		*18*	*9*
Stortingen:			
Rentebijschrijving 2,0%		-	1
Storting cf begroting		8	8
Onttrekkingen:			
Kosten Heiligdomsvaart		-	-
Saldo 31/12		*26*	*18*

Deze reserve is in het leven geroepen om een subsidiebijdrage aan de Heiligdomsvaart te genereren. Eenmaal per 7 jaar vindt de Heiligdomsvaart plaats. Vanuit de exploitatie wordt jaarlijks een bedrag in de reserve gestort zodat in het jaar van de Heiligdomsvaart een substantieel bedrag voor subsidie beschikbaar is. De eerstvolgende Heiligdomsvaart zal plaatsvinden in 2018.

Toelichting Reserve Reuzenfestival

Omschrijving	***(Bedrag * € 1.000,-)***	***2014***	***2013***
Saldo 1/1		*16*	*11*
Stortingen:			
Rentebijschrijving 2,0%		-	-
Storting cf begroting		5	5
Onttrekkingen:			
Subsidie Reuzenfestival		20	-
Saldo 31/12		*1*	*16*

Deze reserve is gecreëerd om een subsidiebedrag te genereren voor het Reuzenfestival. Eenmaal per 5 jaar vindt het Reuzenfestival plaats. Vanuit de exploitatie wordt jaarlijks een bedrag gestort.
In 2014 heeft het Reuzenfestival plaatsgevonden en is een subsidie verstrekt van € 20.000.

Toelichting Reserve Taakstelling maatschappelijke opvang

Omschrijving	***(Bedrag * € 1.000,-)***	***2014***	***2013***
Saldo 1/1		*1.258*	*1.866*
Stortingen:			
Rentebijschrijving 2%		25	37
Onttrekkingen:			
MO grensstrook		878	645
Bijdr. begrotingstekort 2015-2016		200	
Saldo 31/12		*205*	*1.258*

De reserve heeft als doel het jaarlijks mitigeren van de begrote ombuigingstaakstelling versus de gerealiseerde taakstelling op het gebied van de beleidswijziging maatschappelijke opvang (taakstelling grensstrook en samenvoegingen Leger des Heils). In 2014 heeft er naast een eenmalige onttrekking bij de MARAP ad € 200.000,- ter dekking van het gemeentebrede incidentele begrotingstekort 2015-2016 nog een onttrekking ad € 878.000,- plaatsgevonden. Deze onttrekking bestaat uit:

- dat deel van de taakstelling Leger des Heils dat nog niet in 2014 gerealiseerd kon worden plus frictiekosten, totaal € 515.000,- (collegenota dd. 21-1-2014);
- de extra kosten van cameratoezicht ad € 150.000,- (zie dezelfde collegenota);
- de conform begroting niet gerealiseerde restant taakstelling ad € 213.000,-.

Toelichting Reserve Vrouwenopvang

Omschrijving	***(Bedrag * € 1.000,-)***	***2014***	***2013***
Saldo 1/1		*80*	*152*
Stortingen:			
Rentebijschrijving 2%		1	*3*
Onttrekkingen:			
diverse onttrekkingen		81	75
Saldo 31/12		*-*	*80*

Met het vaststellen van de collegenota ‘verhuizing/verbouwing vrouwenopvang 2013/2014’ d.d. 30-10-2012 is besloten om de extra middelen voor vrouwenopvang uit het gemeentefonds in 2012 te storten in een reserve ter uitvoering van dit beleidsbesluit. Conform besluit is in 2014 de tweede helft van de reservering, € 75.000,- toegekend als subsidie. Het restant van ca. € 6.000,- kan vrijvallen en hiermee wordt de reserve opgeheven.

Toelichting Reserve Decentralisaties sociale domein

Omschrijving	***(Bedrag * € 1.000,-)***	***2014***	***2013***
Saldo 1/1		*2.009*	*1.399*
Stortingen:			
Middelen Gem.fonds en prod. Jeugd ikv transitie Jeugdzorg		373	851
Middelen Gem.fonds ikv transitie WMO begeleiding en besch. Wonen		255	195
Rentebijschrijving 2%		40	28
Resterende middelen CJG		145	83
Onttrekkingen:			
Kosten decentr. Jeugdzorg en WMO na aftrek bijdragen regio		1.182	547
Saldo 31/12		*1.640*	*2.009*

Bij de jaarrekening 2012 is deze reserve ingesteld. Deze heeft tot doel de transformatie in het sociale domein te bekostigen. De storting wordt gevormd door gemeentefondsmiddelen voor uitvoeringskosten en middelen voor CJG/opvoeding tbv de integratie met jeugdzorg. De onttrekking in 2014 heeft betrekking op invoeringskosten, ontwikkelkosten, frictiekosten en aanloopkosten bij de implementatie van de decentralisatie van de rijkstaken.

Toelichting Reserve Kanteling WMO

Omschrijving	***(Bedrag * € 1.000,-)***	***2014***	***2013***
Saldo 1/1		*520*	*650*
Stortingen:			
Rentebijschrijving 2%		10	13
Onttrekkingen:			
Kosten kanteling WMO		454	143
Saldo 31/12		*76*	*520*

In 2013 heeft college en raad als uitvoering van de doorontwikkeling WMO besloten tot kanteling van de WMO. De kanteling wordt in 2013 en 2014 als pilot uitgevoerd. In 2012 is € 650.000 gestort in deze bestemmingsreserve ter uitvoering van deze kanteling. Het restantbedrag van 2014 zal in 2015 worden ingezet voor de doorloop van de kanteling waarbij gezorgd moet worden voor de integratie met de gedecentraliseerde zorgtaken.

Toelichting Reserve Innovatie opdracht Welzijn en Zorg

Omschrijving	***(Bedrag * € 1.000,-)***	***2014***	***2013***
Saldo 1/1		*1.832*	*1.079*
Stortingen:			
Bezuiniging GGD 1e tranche		155	121
Herschikking budget Peuterspeelwerk en Kinderopvang tbv frictiekosten oprichten Kindcentra		295	930
Bezuinigingen Welzijn		886	379
Rentebijschrijving 2%		37	21
Onttrekkingen:			
Diverse onttrekkingen		508	698
Saldo 31/12		*2.697*	*1.832*

Bij de kaderbrief 2011 en de innovatieopdracht Welzijn en Zorg van mei 2011 is besloten om financiële voordelen, die in aanloop naar het realiseren van de taakstelling geboekt worden, te gebruiken voor de frictiekosten en voor de kosten van ontwikkeling van alternatieve werkwijzen. De onttrekkingen in 2014 betroffen o.a. de subsidie Samen voor Maastricht, de proeftuin sociaal team Caberg-Malpertuis, ontwikkeling portal, etc.

Toelichting Reserve Kapitaallasten Onderwijshuisvesting

Omschrijving	***(Bedrag * € 1.000,-)***	***2014***	***2013***
Saldo 1/1		*174*	*-*
Stortingen:			
Rentebijschrijving 2%		3	
Storting overschot kapitaallasten		252	460
Onttrekkingen:			
Bijdrage 2013 activeren bijdrage OWH			286
Saldo 31/12		*429*	*174*

De reserve “kapitaallasten onderwijshuisvesting” heeft tot doel het egaliseren van tijdelijk oplopende kapitaallasten in de begroting 2016 t/m 2018 zodat het saldo algemene middelen hier geen nadeel van ondervindt. De storting vindt plaats op basis van lagere kapitaallasten 2013 t/m 2015. In 2019 wordt deze reserve opgeheven en komen de dan lagere kapitaallasten via het saldo ten gunste van de algemene middelen. De reserve is bij de programmabegroting 2014 ingesteld.

Toelichting Reserve Co-financiering economische/culturele impulsprojecten

Omschrijving	***(Bedrag * € 1.000,-)***	***2014***	***2013***
Saldo 1/1		*1.611*	*599*
Stortingen:			
Rentebijschrijving 2%		32	12
Storting exploitatie MCH		-	1.000
Res.cofin impulsgelden 2014		1.400	-
Onttrekkingen:			
Saldo 31/12		*3.043*	*1.611*

Bij de begroting 2014 heeft de Gemeenteraad (bij amendement) van de restgelden Maastricht Culturele Hoofdstad ad € 3 miljoen een investeringsfonds ingesteld voor sociaal/economische/culturele impulsprojecten. In de Kaderbrief 2014 is van deze € 3 miljoen, € 2 miljoen gereserveerd voor impulsen voor de Creatieve Industrie en € 1 miljoen voor de Innovatieagenda Cultuur. Bij de begroting 2015 heeft de Gemeenteraad in aanloop naar de vaststelling van de uitvoeringsnota Creatieve Industrie reeds 3 concrete projecten goedgekeurd te weten de projecten Fashion House, Fashion Clash en Launch Base. Bij Raadsbesluit van 27 januari 2015 zijn de overige projecten goedgekeurd. De Innovatieagenda Cultuur zal in de 2^{e} helft van 2015 ter besluitvorming aan de Raad worden voorgelegd, na het afronden van de cultuurverkenning met de sector en de Maastrichtse bevolking.

Toelichting Reserve GSB

Omschrijving	***(Bedrag * € 1.000,-)***	***2014***	***2013***
Saldo 1/1		*208*	*407*
Stortingen:			
Rentebijschrijving 2%		4	8
Onttrekkingen:			
Bijdr. begrotingstekort 2015-2016		110	-
Kosten sociale visie		-	30
Diverse onttrekkingen		102	27
(UM) leerplicht		-	150
Saldo 31/12		-	*208*

De GSB-middelen voor het sociale domein zijn afgerekend met het Rijk. In 2014 heeft er bij de MARAP een eenmalige onttrekking ad € 110.000,- ter dekking van het gemeentebrede incidentele begrotingstekort 2015-2016. Het restant van de reserve is vrijgevallen tgv de exploitatie. Hiermee wordt de reserve opgeheven.

Toelichting Reserve Buurtgericht werken

Omschrijving	***(Bedrag * € 1.000,-)***	***2014***	***2013***
Saldo 1/1		*18*	*-*
Stortingen:			
Storting		-	-
Overheveling van sector V&L		-	24
Onttrekkingen:			
Kosten exploitatie		18	6
Saldo 31/12		*-*	*18*

De reserve buurtgericht werken is overgeheveld van het organisatieonderdeel Veiligheid & Leefbaarheid naar BenO. De reserve is gebruikt voor de ontwikkeling van een nieuwe subsidieverordening in overleg met belanghebbenden en kan worden opgeheven.

Toelichting Bestemmingsreserve Maastricht Noord-Oost

Omschrijving	***(Bedrag * € 1.000,-)***	***2014***	***2013***
Saldo 1/1		*11.411*	*-*
Stortingen:			
Storting 2013		-	11.411
Rentebijschrijving 2%		228	-
Onttrekkingen:			
Mutaties project		3.572	-
Saldo 31/12		*8.067*	*11.411*

De bestemmingsreserve (getroffen n.a.v. accountantscontrole 2013) betreft het samengesteld bedrag van kosten en opbrengsten van het project Maastricht Noord-oost.

Toelichting Bestemmingsreserve Riolen

Omschrijving	***(Bedrag * € 1.000,-)***	***2014***	***2013***
Saldo 1/1		*4.905*	*-*
Stortingen:			
Storting 2013		-	4.905
Saldo onderhanden werk A2 rioolprojecten		373	-
Saldo onderhanden werk hoogwatermaatregelen Fr. Romanusweg		138	-
Rente 2%		98	-
Onttrekkingen:			
Uitvoering maatregelenbestek West		1.009	-
Overheveling naar voorziening		4.505	-
Saldo 31/12		-	*4.905*

De bestemmingsreserve is in 2013 getroffen n.a.v. accountantscontrole JR 2013 en betrof de dekking van het reeds in 2013 aanbestede en gegunde werk/maatregelenbestek “Maastricht West”. Deze gedragslijn is ook in 2014 gevolgd: de dekking van de in 2014 aanbestede en gegunde werkzaamheden voor de A2 rioolprojecten en hoogwatermaatregelen Fr. Romanusweg is gestort in de bestemmingsreserve. De verwachting is dat deze werkzaamheden in 2015 voor genoemde projecten afgerond zullen worden.

Nav de notitie ‘Riolering (november 2014)’ van de commissie BBV is de reserve Productiemiddelen Riolen overgezet naar een voorziening Riolen GRP 2013-2017.

Toelichting Bestemmingsreserve Verhardingen

Omschrijving	***(Bedrag * € 1.000,-)***	***2014***	***2013***
Saldo 1/1		-	-
Stortingen:			
Kaderbrief 2014: eenmalige impuls		2.900	-
Onttrekkingen:			
Kosten impuls 2014		28	-
Saldo 31/12		*2.872*	-

In 2014 bleek bij het opstellen van de Leidraad Verhardingen dat een deel van het gemeentelijke areaal aan verhardingen niet voldeed aan de eisen die de raad in 2009 had geformuleerd.
Om dit achterstalling onderhoud weg te kunnen werken is in de Kadernota 2014 besloten om met een eenmalige impuls in 2015/2016 de verhardingen op minimaal het door de raad besloten niveau te krijgen.

Hiertoe is in 2014 € 2,9 mln in de bestemmingsreserve groot onderhoud verhardingen gestort. Samen met € 5,5 mln uit het Meerjareninvesteringsplan is dan € 8,4 mln beschikbaar voor deze eenmalige inhaalslag.

Toelichting Reserve beleidsinititatief aanloopstraten

Omschrijving	***(Bedrag * € 1.000,-)***	***2014***	***2013***
Saldo 1/1		-	-
Stortingen:			
Storting resultaat 2014		120	-
Onttrekkingen:			
Uitgave centrummanagement		1	-
Saldo 31/12		*119*	-

De bestemmingsreserve (getroffen n.a.v. de werkwijze van de accountantscontrole 2013) betreft de dekking van de (vervolg)aanpak kwaliteitsverbetering Aanloopstraten.

Toelichting voorzieningen

Omschrijving	***(bedragen x € 1.000)***	***2014***	***2013***
Preventief onderhoud gem.privaat BOG		533	1.354
Vangnet MeerJarenOnderhoudsPlan BOG		188	667
Personele voorziening BenO		233	174
Onderhoud schoolgebouwen		296	1.630
Preventief onderhoud stadion Geusselt		317	204
Grondbank		70	125
Investeringsbudget stedelijke vernieuwing 2000 - 2004		565	565
Investeringsbudget stedelijke vernieuwing 2005 - 2009		3.292	4.302
Bodem 2010 - 2014		1.990	1.716
Fysiek 2010 - 2014		1.359	1.158
Parkeerbijdrageregling		1.190	1.585
Vestingvisie		898	341
Leefbaarheidsfonds corporaties gemeente		1.910	2.226
Onderhoud buitensportaccomodaties		103	8
Onderhoud zwembad		368	169
Onderhoud jachthaven St. Pieter		80	40
Onderhoud binnensportaccmodaties		1	-
IBOR groen/bomen		656	-
IBOR verhardingen		913	-
IBOR kunstwerken		472	-
IBOR walmuren-vestingwerken		92	-
IBOR infrastructurele elementen		37	-
Afval		1.432	-
GGD huisvesting		990	-
Riolen GRP t/m 2012		4.505	-
Riolen GRP 2013-2017		6.641	-
Totaal		29.131	16.264

Toelichting Preventief onderhoud gemeentelijk privaat onroerend goed bebouwd

Omschrijving	***(Bedrag * € 1.000,-)***	***2014***	***2013***
Saldo 1/1		*1.354*	*1.312*
Stortingen:			
Ten laste van de exploitatie bebouwd onroerendgoed(saldo)		2.139	2.102
Onttrekkingen:			
Gerealiseerd onderhoud		2.960	2.060
Saldo 31/12		*533*	*1.354*

Deze voorziening is bestemd (raadsbesluit 7 mei 1991 volgno. 139) voor het jaarlijks plegen van preventief onderhoud aan het gemeentelijk privaat bebouwd onroerend goed. In 2014 is effectief € 2,960 mln. aan planmatig onderhoud uitgegeven.

Toelichting Vangnet MJOP-BOG

Omschrijving	***(Bedrag * € 1.000,-)***	***2014***	***2013***
Saldo 1/1		*667*	*1.511*
Stortingen:			
storting vanuit bebouwd onroerend goed		-	-
Onttrekkingen:			
Diverse projecten		304	144
Bijdrage Mecc		75	400
Vrijval voorziening		100	300
Saldo 31/12		*188*	*667*

De voorziening “vangnet MJOP-BOG” is ingesteld ter dekking van extra onderhoudsuitgaven als gevolg van de uitvoering meerjarenonderhoudsplanning, het achterstallig onderhoud en om de afgifte van gebruiksvergunningen mogelijk te maken.
In 2014 zijn er voor € 297.000,- kosten gemaakt voor diverse herinspecties Planon, heeft er bij de Marap een eenmalige onttrekking plaatsgevonden ad € 100.000 ter dekking van het gemeentebrede incidentele begrotingstekort 2015-2016 en is er een bijdrage gedaan aan het opknappen van P0 MECC ad. € 75.000,-.

Toelichting Personele voorziening BenO

Omschrijving	***(Bedrag * € 1.000,-)***	***2014***	***2013***
Saldo 1/1		*174*	*542*
Stortingen:			
Overige stortingen		233	198
Onttrekkingen:		174	566
Saldo 31/12		*233*	*174*

Bij de implementatie van BenO zijn de personele voorzieningen van de vml sectoren samengevoegd.. Doelstelling van de voorziening betreft het voorzien in middelen inzake personele ontwikkelingen (mn frictiekosten). Het saldo ultimo 2014 is bedoeld om de ongedekte frictiekosten in 2015 te dekken.

Toelichting Voorziening onderhoud schoolgebouwen

Omschrijving	***(Bedrag * € 1.000,-)***	***2014***	***2013***
Saldo 1/1		*1.630*	*1.560*
Stortingen:			
Dotatie voorziening tlv exploitatie OWH		311	305
Onttrekkingen:			
Kosten asbestsanering fase 1 Bonnefantencollege		1.152	-
Kosten onderhoudsprogramma scholen		493	235
Saldo 31/12		*296*	*1.630*

Voor het onderhoud van de scholen is er een meerjaren onderhoudsplanning beschikbaar. Jaarlijks vindt er een dotatie vanuit de exploitatie van Onderwijs plaats om zo de voorziening te blijven voeden. De daadwerkelijk gemaakte onderhoudskosten worden jaarlijks ten laste van de voorziening gebracht.

Toelichting Voorziening Preventief onderhoud stadion Geusselt

Omschrijving	***(Bedrag * € 1.000,-)***	***2014***	***2013***
Saldo 1/1		*204*	*119*
Stortingen:			
Storting onderhoud stadion Geusselt		135	132
Onttrekkingen:			
Kosten onderhoud		22	47
Saldo 31/12		*317*	*204*

In 2011 is er een onderhoudsvoorziening voor het stadion gevormd. Voor het onderhoud van het stadion is er een meerjaren onderhoudsplanning beschikbaar. Jaarlijks vindt er vanuit de exploitatie van het stadion een dotatie aan de voorziening plaats. De daadwerkelijk gemaakte kosten worden jaarlijks ten laste van de voorziening gebracht.

Toelichting Voorziening Grondbank

Omschrijving	***(Bedrag * € 1.000,-)***	***2014***	***2013***
Saldo 1/1		*125*	*293*
Stortingen:			
Onttrekkingen:			
Asbestproblematiek BPS Beatrixhaven		-	168
Transport- en verwerkingskosten grondbank		55	-
Saldo 31/12		*70*	*125*

Het college heeft het besluit (2011-31662, d.d. 5-7-2011) genomen tot opheffen van de grondbank op het Raccordement (Belvédère). Voor de noodzakelijke transport- en verwerkingskosten is een voorziening getroffen. De daadwerkelijke kosten in 2014 zijn ten laste van de voorziening gebracht.

Toelichting Investeringsbudget Stedelijke vernieuwing I (2000-2004)

Omschrijving	***(Bedrag * € 1.000,-)***	***2014***	***2013***
Saldo 1/1		*565*	*556*
Stortingen:		-	-
Onttrekkingen:		-	-9
Saldo 31/12		*565*	*565*

Het saldo van de voorziening Investeringsbudget Stedelijke vernieuwing I ad € 565.332,- is als volgt samengesteld:

Omschrijving	***(Bedrag * € 1.000,-)***	***2014***	***2013***
ISV-Fysiek I		320	320
ISV-Groen I		-	-
ISV-Bodem I		245	245
Totaal		*565*	*565*

Uitgaven Investeringsbudget Stedelijke vernieuwing I	*2014*	*2013*
*(Bedragen * € 1000,-)*		
Bodemsanering	-	-
Groen, Natuur en Landschap	-	9-
Fysieke maatregelen stedelijke vernieuwing	-	-
Totaal	*-*	*-9*

In de voorziening Investeringsbudget Stedelijke Vernieuwing Fysiek I is per ultimo 2014 rekening gehouden met de volgende verplichtingen:

Verplichtingen per 31-12-2014:

ISV-Fysiek I	***Bedragen in €***
Bijjdrage startersregeling/starterslening SVn	300.000
Totaal ISV-Fysiek	**300.000**
Bodemsanering Abdissenweg	132.735
Nazorg op grond van de Wet BodemBescherming	112.598
Totaal ISV-Bodem	**245.333**
Totaal	*545.333*

Het saldo ISV-bodem 2000-2004 dient tevens als vangnet voor het geval dat de definitieve verantwoording van de Rijksbijdrage Bodemsanering 2000-2004 leidt tot een terugbetalingsverplichting.

Toelichting Investeringsbudget Stedelijke vernieuwing II (2005-2009)

Omschrijving ***(Bedrag * € 1.000,-)***	***2014***	***2013***
Saldo 1/1	*4.302*	*4.480*
Stortingen:		
Gemeentelijk aandeel (MJIP, IBOR)	-	-
Onttrekkingen:	1.010	178
Saldo 31/12	*3.292*	*4.302*

Het saldo van de voorziening Investeringsbudget Stedelijke vernieuwing II ad € 3.292.726,- is als volgt samengesteld:

Omschrijving ***(Bedrag * € 1.000,-)***	***2014***	***2013***
ISV-Fysiek II	-	-
ISV-Bodem II	2.690	3.566
ISV-Lucht II	597	714
ISV-Groen II	5	22
Totaal	*3.292*	*4.302*

Onderstaand volgt een weergave van de onttrekkingen ad. € 1.009.605,-:

Uitgaven Investeringsbudget Stdelijke vernieuwing II	***2014***	***2013***
*(Bedragen * € 1000,-)*		
Bodemsanering	6	-
(Gedeeltelijke) vrijval saldo voorziening bodem tgv TVM	369	-
(Gedeeltelijke) vrijval saldo voorziening bodem tgv gemeentebrede tekort	500	-
Luchtkwaliteit, incl gedeeltelijke vrijval saldo voorziening lucht	118	165
Groen, Natuur en Landschap	17	13
Totaal	*1.010*	*178*

In de voorziening Investeringsbudget Stedelijke Vernieuwing Fysiek II is per ultimo 2014 rekening gehouden met de volgende verplichtingen:

Verplichtingen per 31-12-2014:

ISV-Fysiek II	***Bedrgen in €***
Aanpak spoedlocaties	2.041.862
Navos onderzoeken	523.508
Afronding bodemprogramma 2005-2009	125.000
Totaal ISV-Bodem	**2.690.370**
Totaal ISV-Lucht	**597.026**
Totaal Isv-Groen	**5.331**
Totaal	*3.292.727*

Toelichting Bodem 2010 – 2014

Omschrijving (Bedrag * € 1.000,-)	***2014***	***2013***
Saldo 1/1	*1.716*	*2.141*
Stortingen:		
Niet bestede DU bodem	-	275
Spoedeisende locaties	407	-
Onttrekkingen:		
bijdrage in bodemsanering Ankerkade	-	700
Aanpak spoedlocaties	103	-
Gebiedsgericht grondwaterbeheer Maastricht Oost	5	-
Aanpak ondergrond	8	-
Overig	17	-
Saldo 31/12	*1.990*	*1.716*

Voor de uitvoering van de bodemsaneringsoperatie in de periode 2010-2014 zijn verschillende geldstromen beschikbaar. Naast de gemeentelijke bijdrage zijn dat de doeluitkering bodem (de opvolger van de bestemmingssubsidie op grond van de Wet Bodembescherming) en de doeluitkering Stedelijke vernieuwing “bodem”.
Tot en met 2013 werd het niet bestede deel van de gemeentelijke bijdrage en de doeluitkeringen toegevoegd aan de voorziening bodem om de kosten voor de uitvoering van het programma 2010-2014 in de toekomst op te vangen.
N.a.v. de inzichten bij de accountantscontrole van de jaarrekening 2013 is in 2014 de totale jaarschijf uit de begroting 2014 gestort in de voorziening.

De verplichtingen eind 2014 bedragen € 1,990 mln. en hebben voor het grootste deel betrekking op het identificeren en beheersen van spoedlocaties.

Toelichting Fysiek 2010 – 2014

Omschrijving	***(Bedrag * € 1.000,-)***	***2014***	***2013***
Saldo 1/1		*1.158*	*769*
Stortingen:			
Niet bestede DU ISV 2012		-	389
Storting cf begroting		1.250	-
Onttrekkingen:			
Vraaggericht bouwen		37	-
Bijdrage IBOR		467	-
Bijdrage herstructurering Maastricht Noord-Oost		493	-
Pilot geluidsanering icm energiebesparing		52	-
Saldo 31/12		*1.359*	*1.158*

Tot en met 2013 werd het niet bestede deel van de doeluitkering ISV toegevoegd aan de voorziening om de kosten voor de uitvoering van het programma 2010-2014 in de toekomst op te vangen.
N.a.v. de inzichten bij de accountantscontrole van de jaarrekening 2013 is in 2014 de totale jaarschijf uit de begroting 2014 gestort in de voorziening.

De verplichtingen bedragen eind 2014 € 1,359 mln.

Toelichting Parkeerbijdrageregeling/Parkeerfonds

Omschrijving	***(Bedrag * € 1.000,-)***	***2014***	***2013***
Saldo 1/1		*1.585*	*1.506*
Stortingen:		*5*	*79*
Onttrekkingen:		400	-
Saldo 31/12		*1.190*	*1.585*

Wanneer een initiatiefnemer zelf niet kan voorzien in het realiseren van parkeerplaatsen, kan daarin worden voorzien door het storten van een bedrag in het parkeerfonds. De gemeente verplicht zich daarbij binnen een periode van 10 jaar de betreffende parkeerplaatsen te realiseren. Indien realisatie binnen deze termijn niet heeft plaatsgevonden, heeft de gemeente een terugbetalingsverplichting.
Met ingang van 1999 wordt de parkeerbijdrage niet meer geregeld via de parkeerovereenkomst maar via een financiële voorwaarde aan de bouwvergunning. Op deze wijze wordt voorkomen dat de gemeente gehouden is tot terugbetaling van de bijdrage. Op basis van dit uitgangspunt alsmede bestendige gedragslijn is de potentiële terugbetalingsverplichting niet opgenomen onder de kortlopende schulden.

De onttrekking in 2014 heeft betrekking op een bijdrage in de dekking van de kosten van de realisatie van de P&R voorziening in Maastricht Noord (€ 400.000,- raadsbesluit 2011).

Ultimo 2014 zijn er twee verplichtingen: de mogelijke terugbetalingsverplichting van in het verleden ontvangen parkeerbijdragen en een bijdrage bestemd voor de NS als bijdrage in de kosten voor de uitbreiding van de P&R-voorziening aan de Parallelweg (€ 250.000,-, collegebesluit 2012).

Toelichting Vestingvisie

Omschrijving (Bedrag * € 1.000,-)	***2014***	***2013***
Saldo 1/1	*341*	*341*
Stortingen:		
Saldo onderhanden werk restauratie Fort Willem	47	
Saldo onderhanden werk achterstalling onderhoud	510	
Onttrekkingen:	-	-
Saldo 31/12	*898*	*341*

In 2010 is de vestingvisie door de Raad vastgesteld. Een van de conclusies van de visie is dat de kosten voor het achterstallig onderhoud niet opgevangen kunnen worden binnen de reguliere onderhoudsbudgetten. Daarom is besloten om het restantbudget van de regeling “Instandhouding van het onroerend cultureel erfgoed van Maastricht 2008-2011” te gebruiken voor het uitvoeren van achterstallig onderhoud.
Het saldo ultimo 2014 zal worden gebruikt voor uitvoering van het programma achterstallig onderhoud Vestingwerken/Walmuren (inclusief “onderhanden werk” 2014) ad. € 609.765,-, restauratie Fort Willem (inclusief “onderhanden werk” 2014) ad. € 247.028,- en als co-financiering voor het onderhoud van Bauduinterrein en Sint Servaasklooster ad € 41.000,-.

N.a.v. de inzichten bij de accountantscontrole van de jaarrekening 2013 zijn in 2014 de saldi “onderhanden werk” van de restauratie Fort Willem en het programma achterstallig onderhoud vestingwerken/walmuren in de voorziening gestort.

Toelichting Voorziening Leefbaarheidsfonds corporaties

Omschrijving	***(Bedrag * € 1.000,-)***	***2014***	***2013***
Saldo 1/1		*2.226*	*-*
Stortingen:			
Overdracht van V&L naar BenO		-	2.646
Rentebijschrijving 5,0%		111	-
Onttrekkingen:			
Kosten buurtontwikkeling		189	61
Kosten Geld voor buurten		238	359
Saldo 31/12		*1.910*	*2.226*

De voorziening is in 2013 overgedragen van het organisatieonderdeel Veiligheid & Leefbaarheid naar Beleid en Ontwikkeling. Deze voorziening is in het verleden ingesteld ism woningcorporaties. In 2014 zijn er kosten gemaakt voor buurtontwikkeling van Mariaberg (€ 104.000,-) en Pottenberg (€ 25.000,-) en subsidie Daalhoeve € 60.000,-. Verder werd er aan ‘Geld voor de buurten’ €238.000 uitgegeven.

Toelichting Onderhoud Buitensportaccommodaties

Omschrijving	***(Bedrag * € 1.000,-)***	***2014***	***2013***
Saldo 1/1		*8*	*-*
Stortingen:			
Dotatie tlv exploitatie		107	130
Onttrekkingen:			
Onderhoudskosten		12	122
Saldo 31/12		*103*	*8*

De voorziening dient om de kosten van groot (eigenaars)onderhoud te egaliseren en gelijkmatig te verdelen over de tijd. Ieder jaar wordt er een vaste dotatie vanuit de exploitatie gedaan om de voorziening te voeden. De werkelijke onderhoudskosten worden jaarlijks tlv de voorziening gebracht.

Toelichting Onderhoud Zwembad

Omschrijving	***(Bedrag * € 1.000,-)***	***2014***	***2013***
Saldo 1/1		*169*	-
Stortingen:			
Dotatie tlv exploitatie		222	169
Onttrekkingen:			
Onderhoudskosten		23	
Saldo 31/12		*368*	*169*

De voorziening dient om de kosten van groot (eigenaars)onderhoud te egaliseren en gelijkmatig te verdelen over de tijd. Ieder jaar wordt er een dotatie vanuit de exploitatie gedaan om de voorziening te voeden. De werkelijke onderhoudskosten worden jaarlijks tlv de voorziening gebracht.

Toelichting Onderhoud Jachthaven St. Pieter

Omschrijving	***(Bedrag * € 1.000,-)***	***2014***	***2013***
Saldo 1/1		*40*	-
Stortingen:		*40*	40
Onttrekkingen:			
Saldo 31/12		*80*	*40*

De voorziening dient om de kosten van het uitbaggeren te egaliseren en gelijkmatig te verdelen over de tijd. Het groot onderhoud bestaat uit het eenmaal per 10 jaar uitbaggeren van het slib in de haven. Daarvoor wordt gespaard door de gebruikers (50%) en de gemeente (50%). De gebruikers betalen vanaf 2013 hun deel via jaarlijkse erfpachtcanons.

Toelichting Onderhoud Binnensportaccommodaties

Omschrijving	***(Bedrag * € 1.000,-)***	***2014***	***2013***
Saldo 1/1		-	-
Stortingen:			-
Dotatie tlv exploittie		77	
Onttrekkingen:			-
Onderhoudskosten		*76*	
Saldo 31/12		*1*	*0*

De voorziening dient om de kosten van groot (eigenaars)onderhoud te egaliseren en gelijkmatig te verdelen over de tijd. Ieder jaar wordt er een dotatie vanuit de exploitatie gedaan om de voorziening te voeden. De werkelijke onderhoudskosten worden jaarlijks tlv de voorziening gebracht.

Toelichting IBOR groen/bomen

Omschrijving	***(Bedrag * € 1.000,-)***	***2014***	***2013***
Saldo 1/1		-	-
Stortingen:			
Storting cf begroting		625	-
Saldo onderhanden werk Snippergroen		47	-
Saldo onderhanden werk bomen Bilserbaan		28	-
Saldo onderhanden werk reconstructie groen Wolder		27	-
Saldo onderhanden werk omvorming diverse groenvakken		117	-
Onttrekkingen:			
Jaarprogramma 2014: bomenplan		*188*	-
Saldo 31/12		*656*	-

N.a.v. de inzichten bij de accountantscontrole van de jaarrekening 2013 worden met ingang van 2014 de middelen voor de uitvoering van het jaarprogramma gestort in de voorziening om zo de kosten voor de uitvoering van het programma in de toekomst op te vangen.
Daarnaast zijn n.a.v. de inzichten bij de accountantscontrole van de jaarrekening 2013, in 2014 ook de saldi “onderhanden werk” van het jaarprogramma 2013 en het project “snippergroen” in de voorziening gestort.

De verplichtingen eind 2014 bedragen € 0,578 mln. en hebben betrekking op het afronden van het onderhanden werk ultimo 2013 (€ 0,219 mln.) en het uitvoeren van het jaarprogramma 2014: bomenplan (€ 0,359 mln.)

Toelichting IBOR verharderingen

Omschrijving	***(Bedrag * € 1.000,-)***	***2014***	***2013***
Saldo 1/1		-	-
Stortingen:			
Storting cf begroting		2.113	-
Saldo onderhanden werk groot onderhoud Luikerweg		65	-
Onttrekkingen:			
Jaarpgrogramma 2014: onderhoud wegen in woonbuurten		751	-
Klein onderhoud asfalt		225	-
Aanvullende bijdrage onderhoud Meerssenerweg		162	-
Jaarpgrogramma 2015: bijdrage herinrichting Ambyerstr. Noord		93	-
Diversen		34	-
Saldo 31/12		*913*	-

N.a.v. de inzichten bij de accountantscontrole van de jaarrekening 2013 worden met ingang van 2014 de middelen voor de uitvoering van het jaarprogramma gestort in de voorziening om zo de kosten voor de uitvoering van het programma in de toekomst op te vangen.
Daarnaast is n.a.v. de inzichten bij de accountantscontrole van de jaarrekening 2013, in 2014 ook het saldo “onderhanden werk” van het groot onderhoud Luikerweg in de voorziening gestort.

De verplichtingen eind 2014 bedragen € 1,007 mln. en hebben onder andere betrekking op het afronden van het onderhanden werk ultimo 2013 (€ 0,065 mln.) en het uitvoeren van het jaarprogramma 2014 zoals onderhoud wegen in woonbuurten (€ 0,797 mln.) en de inhaalslag groot onderhoud wegen (€ 0,088 mln.).

Toelichting IBOR kunstwerken

Omschrijving	***(Bedrag * € 1.000,-)***	***2014***	***2013***
Saldo 1/1		*-*	*-*
Stortingen:			
Storting cf begroting		425	-
Saldo onderhanden werk groot onderhoud brug Jeker		82	-
Onttrekkingen:			
Jaarprogramma 2014		*36*	
Saldo 31/12		*471*	*-*

N.a.v. de inzichten bij de accountantscontrole van de jaarrekening 2013 worden met ingang van 2014 de middelen voor de uitvoering van het jaarprogramma gestort in de voorziening om zo de kosten voor de uitvoering van het programma in de toekomst op te vangen.
Daarnaast is n.a.v. de inzichten bij de accountantscontrole van de jaarrekening 2013, in 2014 ook het saldo “onderhanden werk” van het groot onderhoud aan de brug over de Jeker in de voorziening gestort.

De verplichtingen eind 2014 bedragen € 0,525 mln. en hebben betrekking op het afronden van het onderhanden werk ultimo 2013 (€ 0,082 mln.) en het uitvoeren van het jaarprogramma 2014 met het onderhoud brug JoJo-haven (€ 0,389 mln.) en onderzoek/herstel Vijfkoppenbrug (€ 0,05 mln.).

Toelichting IBOR walmuren-vestingwerken

Omschrijving	***(Bedrag * € 1.000,-)***	***2014***	***2013***
Saldo 1/1		*-*	*-*
Stortingen:			-
Storting cf begroting		238	
Onttrekkingen:			
Jaarprogramma 2014		146	-
Saldo 31/12		*92*	*-*

N.a.v. de inzichten bij de accountantscontrole van de jaarrekening 2013 worden met ingang van 2014 de middelen voor de uitvoering van het jaarprogramma gestort in de voorziening om zo de kosten voor de uitvoering van het programma in de toekomst op te vangen.

De verplichtingen eind 2014 bedragen € 0,069 mln. en hebben betrekking op het uitvoeren van het jaarprogramma 2014.

Toelichting IBOR infrastructurele elementen

Omschrijving	***(Bedrag * € 1.000,-)***	***2014***	***2013***
Saldo 1/1		-	-
Stortingen:			
Storting cf begroting		256	-
Onttrekkingen:			
Jaarprogramma 2014		219	-
Saldo 31/12		*37*	-

N.a.v. de inzichten bij de accountantscontrole van de jaarrekening 2013 worden met ingang van 2014 de middelen voor de uitvoering van het jaarprogramma gestort in de voorziening om zo de kosten voor de uitvoering van het programma in de toekomst op te vangen.

De verplichtingen eind 2014 bedragen € 0,14 mln. en hebben betrekking op het vervangen van de gasleidingen in de binnenstad.

Toelichting Afval

Omschrijving	***(Bedrag * € 1.000,-)***	***2014***	***2013***
Saldo 1/1		-	-
Stortingen:			
Overheveling van prod.mid.res. Afval		1.432	-
Onttrekkingen:			
		-	-
Saldo 31/12		*1.432*	-

Nav de notitie ‘Riolering (november 2014)’ van de commissie BBV is dezelfde werkwijze voor de reserve Productiemiddelen Afval toegepast en overgezet naar een voorziening Afval. De gehanteerde werkwijze voor de reserve zal voor bovengenoemde voorziening doorgetrokken worden.

Toelichting GGD Huisvesting

Omschrijving	***(Bedrag * € 1.000,-)***	***2014***	***2013***
Saldo 1/1		-	-
Stortingen:			
Storting aandeel kosten GGD ZL		990	-
Onttrekkingen:			
		-	-
Saldo 31/12		*990*	-

Bij de Jaarrekening 2014 is een voorziening getroffen voor het aandeel van de gemeente in de bijdrage kosten GGD-ZL. Het betreft een afwaardering op de panden van de GGD in Sittard en Heerlen ad € 4,7 mio. Het gemeentelijk aandeel hierin betreft € 900.000,-. Tevens rest er nog een bezuinigingstaakstelling ad € 0,5 mio., het aandeel hierin betreft € 90.000. Tezamen € 990.000,-.

Toelichting Riolen GRP t/m 2012

Omschrijving	***(Bedrag * € 1.000,-)***	***2014***	***2013***
Saldo 1/1		-	-
Stortingen:			
Overheveling van bestem.res. Riolen		4.505	-
Onttrekkingen:			
		-	-
Saldo 31/12		*4.505*	-

Nav de notitie ‘Riolering (november 2014)’ van de commissie BBV is de reserve Productiemiddelen Riolen overgezet naar een voorziening riolen GRP t/m 2012. De gehanteerde werkwijze voor de reserve zal voor bovengenoemde voorziening doorgetrokken worden.

Toelichting Riolen GRP 2013-2017

Omschrijving	***(Bedrag * € 1.000,-)***	***2014***	***2013***
Saldo 1/1		-	-
Stortingen:			
Overheveling van res. Prod.mid. Riolen		6.641	-
Onttrekkingen:			
		-	-
Saldo 31/12		*6.641*	-

Nav de notitie 'Riolering (november 2014)' van de commissie BBV is de reserve Productiemiddelen Riolen overgezet naar een voorziening riolen GRP 2013-2017. De gehanteerd werkwijze voor de reserve zal voor bovengenoemde voorziening doorgetrokken worden.

Langlopende schulden

Omschrijving	***(Bedragen x € 1.000)***	***2014***	***2013***
Kapitaalverstrekking		327.953	229.236
Door derden belegde gelden		1.662	1.760
Waarborgsommen		268	210
Totaal		329.883	231.206

Toelichting Kapitaalverstrekking

Omschrijving	***(Bedrag * € 1.000,-)***	***2014***	***2013***
Saldo 1/1		*229.236*	*244.291*
Mutatie kapitaalschuld aan Algemene Dienst		98.717	-15.055
Saldo 31/12		*327.953*	*229.236*

De mutaties in de vaste activa van het organisatieonderdeel worden gefinancierd middels eigen vermogen (reserves en voorzieningen) dan wel vreemd vermogen. Indien er sprake is van financiering met vreemd vermogen geschiedt dit middels de kapitaalverstrekking vanuit de Algemene Dienst. Het in de balans onder 'langlopende schulden' opgenomen saldo betreft derhalve de door Algemene Dienst verstrekte geldlening welke voortvloeit uit de financiering (en de mutatie hierin) van de vaste activa.

Toelichting Door derden belegde gelden

Omschrijving	***(Bedrag * € 1.000,-)***	***2014***	***2013***
Saldo 1/1		**1.760**	**1.858**
Stortingen:			
Onttrekkingen:			
Vrijval afkoopsom erfpacht		98	98
Saldo 31/12		**1.662**	**1.760**

Het bovengenoemd bedrag betreft primair de afkoopsommen van erfpachtgronden. De algemene erfpacht-voorwaarden bieden een mogelijkheid de erfpachtcanon af te kopen. De hoogte van de afkoopsom wordt veelal gelijk gesteld aan de boekwaarde van het in erfpacht uit te geven terrein.

Toelichting waarborgsommen

Omschrijving	***(Bedragen x € 1.000)***	***2014***	***2013***
Waarborgsommen panden/gronden		268	210
Totaal		268	210

Het bovengenoemde bedrag “waarborgsommen panden/gronden” betreft waarborgsommen inzake aan derden verhuurde panden welke in eigendom zijn van de Gemeente Maastricht. Bij voldoening van huur en oplevering panden conform afspraak dient restitutie van de waarborgsom plaats te vinden. Voorts bevat bovengenoemd bedrag “waarborgsommen panden/gronden” de optievergoedingen inzake verkoop grondpercelen. Bij voldoening koopbedrag percelen vindt verrekening met de verkoopprijs plaats.

Kortlopende schulden en Overlopende passiva

Omschrijving	***(Bedragen x € 1.000,-)***	***2014***	***2013***
Publiekrechtelijk		299	35
Intern		-	275
Extern		2.336	5.911
Overlopende passiva		23.277	37.651
Totaal		25.912	43.872

Toelichting

Deze balanspost is als volgt te rubriceren naar ouderdom:

Omschrijving	t/m 2013	2014	Totaal
Pub.lichamen		299	*299*
Kumulus			-
Algemene dienst			-
Sector VTH			-
Sector Shared service center			-
Sector Theater a/h Vrijthof			-
Totaal Intern		-	-
Extern		*2.336*	*2.336*
Tot. Generaal	**-**	**2.635**	**2.635**

Schulden aan andere diensten:

In 2005 zijn in kader van het MMA project IVOG (Interne Verrekeningen en Opdrachtgeverschap) nieuwe afspraken gemaakt over de verwerkings- en verantwoordingwijze van interne verrekeningen. Hieruit voortvloeiende zijn aparte interne debiteuren en crediteuren aangemaakt. Het ultimo 2014 openstaand saldo “schulden andere diensten” is afgestemd en akkoord bevonden.

Schulden extern/overlopende passiva

Het saldo “overlopende passiva” betreft met name de balanspost NTB ad € 9,5 mio. en de verrekening met de WOM Belvedere ad € 5,3 mio. Verder betreft deze post de afwikkeling van diverse sociale regelingen alsmede “uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel” ad € 8,1 mio..

Liquide middelen

Omschrijving	*(Bedragen * € 1.000,-)*	*2014*	*2013*
Rekening-courant BNG		20.487	22.630
Totaal		20.487	22.630

III

Bijlagen

III.1 Productformulieren

PROGRAMMA 1: BESTUUR & DIENSTVERLENING

Product: BESTUUR & BESTUURSONDERSTEUNING (1.1) 1.1

*Exploitatie (bedragen * € 1.000)*	Begroting		Realisatie		Resultaat
Kapitaallasten	0		0		0
Apparaatskosten	496.419		505.408		-8.989
Verstrekte subsidies	0		0		0
Storting in voorzieningen	0		0		0
Lasten verrekening OG-ON	0		0		0
Overige lasten	0		0		0
Subtotaal Lasten	***496.419***		***505.408***		***-8.989***
Ontvangen subsidies	0		0		0
Baten verrekening OG-ON	0		0		0
Overige opbrengsten	0		0		0
Subtotaal Baten	***0***		***0***		***0***
Saldo voor resultaatbestemming	496.419		505.408		-8.989
Storting in reserves	0		0		0
Onttrekking aan reserves	0		0		0
Saldo na resultaatbestemming	**496.419**		**505.408**		**-8.989**

PROGRAMMA 2: INTEGRALE VEILIGHEID

Product: JEUGD EN VEILIGHEID (2.3) 2.3

*Exploitatie (bedragen * € 1.000)*	Begroting		Realisatie		Resultaat
Kapitaallasten	0		0		0
Apparaatskosten	0		0		0
Verstrekte subsidies	73.868		71.929		1.939
Storting in voorzieningen	0		0		0
Lasten verrekening OG-ON	0		0		0
Overige lasten	0		0		0
Subtotaal Lasten	***73.868***		***71.929***		***1.939***
Ontvangen subsidies	0		0		0
Baten verrekening OG-ON	0		0		0
Overige opbrengsten	0		0		0
Subtotaal Baten	***0***		***0***		***0***
Saldo voor resultaatbestemming	73.868		71.929		1.939
Storting in reserves	0		0		0
Onttrekking aan reserves	0		0		0
Saldo na resultaatbestemming	**73.868**		**71.929**		**1.939**

PROGRAMMA 3: ECONOMIE & WERKGELEGENHEID

Product: ECONOMISCHE KADERSTELLING (3.1) 3.1

*Exploitatie (bedragen * € 1.000)*	Begroting		Realisatie		Resultaat
Kapitaallasten	0		0		0
Apparaatskosten	2.391.834		2.460.797		-68.963
Verstrekte subsidies	0		0		0
Storting in voorzieningen	0		0		0
Lasten verrekening OG-ON	0		0		0
Overige lasten	0		0		0
Subtotaal Lasten	***2.391.834***		***2.460.797***		***-68.963***
Ontvangen subsidies	0		0		0
Baten verrekening OG-ON	0		0		0
Overige opbrengsten	0		0		0
Subtotaal Baten	***0***		***0***		***0***
Saldo voor resultaatbestemming	2.391.834		2.460.797		-68.963
Storting in reserves	0		0		0
Onttrekking aan reserves	0		0		0
Saldo na resultaatbestemming	**2.391.834**		**2.460.797**		**-68.963**

Product: ECONOMISCHE STRUCTUURVERSTERKING (3.2) 3.2

*Exploitatie (bedragen * € 1.000)*	Begroting		Realisatie		Resultaat
Kapitaallasten	0		0		0
Apparaatskosten	0		0		0
Verstrekte subsidies	0		0		0
Storting in voorzieningen	0		0		0
Lasten verrekening OG-ON	0		0		0
Overige lasten	1.961.291		1.840.274		121.017
Subtotaal Lasten	***1.961.291***		***1.840.274***		***121.017***
Ontvangen subsidies	0		0		0
Baten verrekening OG-ON	0		0		0
Overige opbrengsten	-195.489		-194.689		-800
Subtotaal Baten	***-195.489***		***-194.689***		***-800***
Saldo voor resultaatbestemming	1.765.802		1.645.585		120.217
Storting in reserves	201.960		201.160		800
Onttrekking aan reserves	-295.833		-230.595		-65.238
Saldo na resultaatbestemming	**1.671.929**		**1.616.149**		**55.780**

Product: VRIJE TIJDSECONOMIE (3.3) 3.3

*Exploitatie (bedragen * € 1.000)*	Begroting		Realisatie		Resultaat
Kapitaallasten	0		0		0
Apparaatskosten	0		0		0
Verstrekte subsidies	842.450		842.450		0
Storting in voorzieningen	0		0		0
Lasten verrekening OG-ON	0		0		0
Overige lasten	578.006		474.673		103.333
Subtotaal Lasten	***1.420.456***		***1.317.123***		***103.333***
Ontvangen subsidies	0		0		0
Baten verrekening OG-ON	0		0		0
Overige opbrengsten	-67.262		-67.262		0
Subtotaal Baten	***-67.262***		***-67.262***		***0***
Saldo voor resultaatbestemming	1.353.194		1.249.861		103.333
Storting in reserves	52.262		52.262		0
Onttrekking aan reserves	-177.000		-95.777		-81.223
Saldo na resultaatbestemming	**1.228.456**		**1.206.346**		**22.110**

Product: (INTERNATIONALE) KENNISECONOMIE (3.4) 3.4

*Exploitatie (bedragen * € 1.000)*	Begroting		Realisatie		Resultaat
Kapitaallasten	0		0		0
Apparaatskosten	0		0		0
Verstrekte subsidies	0		0		0
Storting in voorzieningen	0		0		0
Lasten verrekening OG-ON	0		0		0
Overige lasten	859.187		902.392		-43.205
Subtotaal Lasten	***859.187***		***902.392***		***-43.205***
Ontvangen subsidies	0		0		0
Baten verrekening OG-ON	0		0		0
Overige opbrengsten	-80.000		-80.000		0
Subtotaal Baten	***-80.000***		***-80.000***		***0***
Saldo voor resultaatbestemming	779.187		822.392		-43.205
Storting in reserves	0		0		0
Onttrekking aan reserves	0		0		0
Saldo na resultaatbestemming	**779.187**		**822.392**		**-43.205**

Product: ECONOMIE & WERKGELEGENHEID - BELEID EN ONTWIKKELING / ALGEMEEN (3.5) 3.5

*Exploitatie (bedragen * € 1.000)*	Begroting		Realisatie		Resultaat
Kapitaallasten	992.653		989.688		2.965
Apparaatskosten	0		0		0
Verstrekte subsidies	0		0		0
Storting in voorzieningen	0		0		0
Lasten verrekening OG-ON	0		0		0
Overige lasten	27.900		28.558		-658
Subtotaal Lasten	***1.020.553***		***1.018.246***		***2.307***
Ontvangen subsidies	0		0		0
Baten verrekening OG-ON	0		0		0
Overige opbrengsten	-54.054		-64.448		10.394
Subtotaal Baten	***-54.054***		***-64.448***		***10.394***
Saldo voor resultaatbestemming	966.499		953.798		12.701
Storting in reserves	0		0		0
Onttrekking aan reserves	0		0		0
Saldo na resultaatbestemming	**966.499**		**953.798**		**12.701**

PROGRAMMA 4: SOCIALE ZEKERHEID

Product: WERK (4.1) 4.1

*Exploitatie (bedragen * € 1.000)*	Begroting		Realisatie		Resultaat
Kapitaallasten	0		0		0
Apparaatskosten	504.778		543.178		-38.400
Verstrekte subsidies	1.052.479		882.410		170.069
Storting in voorzieningen	0		0		0
Lasten verrekening OG-ON	0		0		0
Overige lasten	26.396.482		26.580.645		-184.163
Subtotaal Lasten	***27.953.739***		***28.006.233***		***-52.494***
Ontvangen subsidies	-26.031.249		-26.370.000		338.751
Baten verrekening OG-ON	0		0		0
Overige opbrengsten	-678.173		-748.483		70.310
Subtotaal Baten	***-26.709.422***		***-27.118.483***		***409.061***
Saldo voor resultaatbestemming	1.244.317		887.750		356.567
Storting in reserves	0		0		0
Onttrekking aan reserves	0		0		0
Saldo na resultaatbestemming	**1.244.317**		**887.750**		**356.567**

Product: INKOMEN (4.2) 4.2

*Exploitatie (bedragen * € 1.000)*	Begroting		Realisatie		Resultaat
Kapitaallasten	0		0		0
Apparaatskosten	126.280		132.179		-5.899
Verstrekte subsidies	0		0		0
Storting in voorzieningen	0		0		0
Lasten verrekening OG-ON	0		0		0
Overige lasten	0		0		0
Subtotaal Lasten	***126.280***		***132.179***		***-5.899***
Ontvangen subsidies	0		0		0
Baten verrekening OG-ON	0		0		0
Overige opbrengsten	0		0		0
Subtotaal Baten	***0***		***0***		***0***
Saldo voor resultaatbestemming	126.280		132.179		-5.899
Storting in reserves	0		0		0
Onttrekking aan reserves	0		0		0
Saldo na resultaatbestemming	**126.280**		**132.179**		**-5.899**

Product: ZORG - BIJZONDERE BIJSTAND (4.3) 4.3

*Exploitatie (bedragen * € 1.000)*	Begroting		Realisatie		Resultaat
Kapitaallasten	0		0		0
Apparaatskosten	121.949		101.081		20.868
Verstrekte subsidies	0		0		0
Storting in voorzieningen	0		0		0
Lasten verrekening OG-ON	0		0		0
Overige lasten	356.818		356.818		0
Subtotaal Lasten	***478.767***		***457.899***		***20.868***
Ontvangen subsidies	0		0		0
Baten verrekening OG-ON	0		0		0
Overige opbrengsten	0		0		0
Subtotaal Baten	***0***		***0***		***0***
Saldo voor resultaatbestemming	478.767		457.899		20.868
Storting in reserves	0		0		0
Onttrekking aan reserves	0		0		0
Saldo na resultaatbestemming	**478.767**		**457.899**		**20.868**

PROGRAMMA 5 & 6: SAMENLEVEN

Product: MAATSCHAPPELIJKE PARTICIPATIE (5/6.1) 5/6.1

*Exploitatie (bedragen * € 1.000)*	Begroting		Realisatie		Resultaat
Kapitaallasten	0		0		0
Apparaatskosten	249.381		236.683		12.698
Verstrekte subsidies	7.014.219		6.795.586		218.633
Storting in voorzieningen	0		0		0
Lasten verrekening OG-ON	0		0		0
Overige lasten	0		0		0
Subtotaal Lasten	***7.263.600***		***7.032.269***		***231.331***
Ontvangen subsidies	0		0		0
Baten verrekening OG-ON	0		0		0
Overige opbrengsten	0		0		0
Subtotaal Baten	***0***		***0***		***0***
Saldo voor resultaatbestemming	7.263.600		7.032.269		231.331
Storting in reserves	500.000		500.000		0
Onttrekking aan reserves	0		0		0
Saldo na resultaatbestemming	**7.763.600**		**7.532.269**		**231.331**

Product: INFORMATIE & ADVIES (5/6.2) 5/6.2

*Exploitatie (bedragen * € 1.000)*	Begroting		Realisatie		Resultaat
Kapitaallasten	0		0		0
Apparaatskosten	128.385		131.119		-2.734
Verstrekte subsidies	591.871		566.467		25.404
Storting in voorzieningen	0		0		0
Lasten verrekening OG-ON	0		0		0
Overige lasten	329.656		402.487		-72.831
Subtotaal Lasten	***1.049.912***		***1.100.072***		***-50.160***
Ontvangen subsidies	0		0		0
Baten verrekening OG-ON	0		0		0
Overige opbrengsten	-282.002		-293.350		11.348
Subtotaal Baten	***-282.002***		***-293.350***		***11.348***
Saldo voor resultaatbestemming	767.910		806.722		-38.812
Storting in reserves	0		0		0
Onttrekking aan reserves	0		0		0
Saldo na resultaatbestemming	**767.910**		**806.722**		**-38.812**

Product: ONDERSTEUNING VRIJWILLIGERS & INFORMELE ZORG (5/6.3) 5/6.3

*Exploitatie (bedragen * € 1.000)*	Begroting		Realisatie		Resultaat
Kapitaallasten	0		0		0
Apparaatskosten	120.431		76.690		43.741
Verstrekte subsidies	915.770		714.589		201.181
Storting in voorzieningen	0		0		0
Lasten verrekening OG-ON	0		0		0
Overige lasten	783.146		860.563		-77.417
Subtotaal Lasten	***1.819.347***		***1.651.842***		***167.505***
Ontvangen subsidies	0		0		0
Baten verrekening OG-ON	0		0		0
Overige opbrengsten	-310.592		-368.376		57.784
Subtotaal Baten	***-310.592***		***-368.376***		***57.784***
Saldo voor resultaatbestemming	1.508.755		1.283.466		225.289
Storting in reserves	0		0		0
Onttrekking aan reserves	0		0		0
Saldo na resultaatbestemming	**1.508.755**		**1.283.466**		**225.289**

Product: OPVOEDING & ONTWIKKELING (5/6.4) 5/6.4

*Exploitatie (bedragen * € 1.000)*	Begroting		Realisatie		Resultaat
Kapitaallasten	0		0		0
Apparaatskosten	165.204		72.042		93.162
Verstrekte subsidies	4.766.482		4.017.836		748.646
Storting in voorzieningen	0		0		0
Lasten verrekening OG-ON	0		0		0
Overige lasten	221.767		103.443		118.324
Subtotaal Lasten	***5.153.453***		***4.193.321***		***960.132***
Ontvangen subsidies	-2.816.602		-2.816.736		134
Baten verrekening OG-ON	0		0		0
Overige opbrengsten	-62.284		-58.997		-3.287
Subtotaal Baten	***-2.878.886***		***-2.875.733***		***-3.153***
Saldo voor resultaatbestemming	2.274.567		1.317.588		956.979
Storting in reserves	708.736		853.289		-144.553
Onttrekking aan reserves	0		0		0
Saldo na resultaatbestemming	**2.983.303**		**2.170.877**		**812.426**

Product: GEZONDHEIDSZORG (5/6.5) 5/6.5

*Exploitatie (bedragen * € 1.000)*	Begroting		Realisatie		Resultaat
Kapitaallasten	0		0		0
Apparaatskosten	265.845		269.740		-3.895
Verstrekte subsidies	6.112.414		7.250.610		-1.138.196
Storting in voorzieningen	0		0		0
Lasten verrekening OG-ON	0		0		0
Overige lasten	130.017		130.016		1
Subtotaal Lasten	***6.508.276***		***7.650.366***		***-1.142.090***
Ontvangen subsidies	0		0		0
Baten verrekening OG-ON	0		0		0
Overige opbrengsten	-1.084.534		-1.084.182		-352
Subtotaal Baten	***-1.084.534***		***-1.084.182***		***-352***
Saldo voor resultaatbestemming	5.423.742		6.566.184		-1.142.442
Storting in reserves	155.455		155.455		0
Onttrekking aan reserves	-130.017		-130.017		0
Saldo na resultaatbestemming	**5.449.180**		**6.591.622**		**-1.142.442**

Product: OPVANG & ONDERDAK (5/6.6) 5/6.6

*Exploitatie (bedragen * € 1.000)*	Begroting		Realisatie		Resultaat
Kapitaallasten	0		0		0
Apparaatskosten	220.383		246.118		-25.735
Verstrekte subsidies	7.093.668		7.119.683		-26.015
Storting in voorzieningen	0		0		0
Lasten verrekening OG-ON	0		0		0
Overige lasten	559.900		526.100		33.800
Subtotaal Lasten	***7.873.951***		***7.891.901***		***-17.950***
Ontvangen subsidies	0		0		0
Baten verrekening OG-ON	0		0		0
Overige opbrengsten	-67.730		-81.475		13.745
Subtotaal Baten	***-67.730***		***-81.475***		***13.745***
Saldo voor resultaatbestemming	7.806.221		7.810.426		-4.205
Storting in reserves	26.766		26.766		0
Onttrekking aan reserves	-1.159.991		-1.159.991		0
Saldo na resultaatbestemming	**6.672.996**		**6.677.201**		**-4.205**

Product: VOORZIENINGEN (5/6.7) 5/6.7

*Exploitatie (bedragen * € 1.000)*	Begroting		Realisatie		Resultaat
Kapitaallasten	0		0		0
Apparaatskosten	462.777		416.997		45.780
Verstrekte subsidies	3.703.803		3.661.305		42.498
Storting in voorzieningen	0		0		0
Lasten verrekening OG-ON	0		0		0
Overige lasten	23.685.817		19.721.410		3.964.407
Subtotaal Lasten	***27.852.397***		***23.799.712***		***4.052.685***
Ontvangen subsidies	-440.413		-529.469		89.056
Baten verrekening OG-ON	0		0		0
Overige opbrengsten	-2.745.665		-2.984.242		238.577
Subtotaal Baten	***-3.186.078***		***-3.513.711***		***327.633***
Saldo voor resultaatbestemming	24.666.319		20.286.001		4.380.318
Storting in reserves	235.402		265.402		-30.000
Onttrekking aan reserves	-530.485		-454.421		-76.064
Saldo na resultaatbestemming	**24.371.236**		**20.096.982**		**4.274.254**

Product: WELZIJNACCOMODATIES (5/6.8) 5/6.8

*Exploitatie (bedragen * € 1.000)*	Begroting		Realisatie		Resultaat
Kapitaallasten	251.165		251.165		0
Apparaatskosten	171.841		128.917		42.924
Verstrekte subsidies	0		0		0
Storting in voorzieningen	0		0		0
Lasten verrekening OG-ON	0		0		0
Overige lasten	609.585		572.805		36.780
Subtotaal Lasten	***1.032.591***		***952.887***		***79.704***
Ontvangen subsidies	0		0		0
Baten verrekening OG-ON	0		0		0
Overige opbrengsten	0		0		0
Subtotaal Baten	***0***		***0***		***0***
Saldo voor resultaatbestemming	1.032.591		952.887		79.704
Storting in reserves	0		0		0
Onttrekking aan reserves	0		0		0
Saldo na resultaatbestemming	**1.032.591**		**952.887**		**79.704**

Product: BUURTGERICHT WERKEN (5/6.9) 5/6.9

*Exploitatie (bedragen * € 1.000)*	Begroting		Realisatie		Resultaat
Kapitaallasten	0		0		0
Apparaatskosten	672.807		693.951		-21.144
Verstrekte subsidies	263.197		263.197		0
Storting in voorzieningen	111.274		111.274		0
Lasten verrekening OG-ON	0		0		0
Overige lasten	190.951		183.225		7.726
Subtotaal Lasten	***1.238.229***		***1.251.646***		***-13.417***
Ontvangen subsidies	0		0		0
Baten verrekening OG-ON	0		0		0
Overige opbrengsten	-143.264		-141.632		-1.632
Subtotaal Baten	***-143.264***		***-141.632***		***-1.632***
Saldo voor resultaatbestemming	1.094.965		1.110.014		-15.049
Storting in reserves	358		358		0
Onttrekking aan reserves	-18.273		-18.273		0
Saldo na resultaatbestemming	**1.077.050**		**1.092.099**		**-15.049**

Product: SAMENLEVEN - BELEID EN ONTWIKKELING / ALGEMEEN (5/6.10) 5/6.10

*Exploitatie (bedragen * € 1.000)*	Begroting		Realisatie		Resultaat
Kapitaallasten	0		0		0
Apparaatskosten	1.822.393		1.810.820		11.573
Verstrekte subsidies	0		0		0
Storting in voorzieningen	0		0		0
Lasten verrekening OG-ON	0		0		0
Overige lasten	1.636.632		1.411.570		225.062
Subtotaal Lasten	***3.459.025***		***3.222.390***		***236.635***
Ontvangen subsidies	0		0		0
Baten verrekening OG-ON	0		0		0
Overige opbrengsten	-677.817		-722.897		45.080
Subtotaal Baten	***-677.817***		***-722.897***		***45.080***
Saldo voor resultaatbestemming	2.781.208		2.499.493		281.715
Storting in reserves	426.451		426.451		0
Onttrekking aan reserves	-1.932.458		-1.719.475		-212.983
Saldo na resultaatbestemming	**1.275.201**		**1.206.469**		**68.732**

PROGRAMMA 7: SPORT

Product: SPORTINFRASTRUCTUUR (7.1) 7.1

*Exploitatie (bedragen * € 1.000)*	Begroting		Realisatie		Resultaat
Kapitaallasten	1.020.523		1.020.524		-1
Apparaatskosten	327.709		394.513		-66.804
Verstrekte subsidies	0		0		0
Storting in voorzieningen	707.749		580.515		127.234
Lasten verrekening OG-ON	0		0		0
Overige lasten	402.303		389.392		12.911
Subtotaal Lasten	***2.458.284***		***2.384.944***		***73.340***
Ontvangen subsidies	0		0		0
Baten verrekening OG-ON	0		0		0
Overige opbrengsten	-2.097.909		-1.999.660		-98.249
Subtotaal Baten	***-2.097.909***		***-1.999.660***		***-98.249***
Saldo voor resultaatbestemming	360.375		385.284		-24.909
Storting in reserves	0		0		0
Onttrekking aan reserves	0		0		0
Saldo na resultaatbestemming	**360.375**		**385.284**		**-24.909**

Product: BEWEGINGSCULTUUR & SOCIALE PARTICIPATIE (7.2) 7.2

*Exploitatie (bedragen * € 1.000)*	Begroting		Realisatie		Resultaat
Kapitaallasten	0		0		0
Apparaatskosten	317.067		310.599		6.468
Verstrekte subsidies	0		0		0
Storting in voorzieningen	0		0		0
Lasten verrekening OG-ON	0		0		0
Overige lasten	0		0		0
Subtotaal Lasten	***317.067***		***310.599***		***6.468***
Ontvangen subsidies	0		0		0
Baten verrekening OG-ON	0		0		0
Overige opbrengsten	0		0		0
Subtotaal Baten	***0***		***0***		***0***
Saldo voor resultaatbestemming	317.067		310.599		6.468
Storting in reserves	0		0		0
Onttrekking aan reserves	0		0		0
Saldo na resultaatbestemming	**317.067**		**310.599**		**6.468**

PROGRAMMA 8: KUNST & CULTUUR

Product: CULTUURPARTICIPATIE (8.1) 8.1

*Exploitatie (bedragen * € 1.000)*	Begroting		Realisatie		Resultaat
Kapitaallasten	0		0		0
Apparaatskosten	0		0		0
Verstrekte subsidies	977.456		949.255		28.201
Storting in voorzieningen	0		0		0
Lasten verrekening OG-ON	0		0		0
Overige lasten	110.491		110.491		0
Subtotaal Lasten	***1.087.947***		***1.059.746***		***28.201***
Ontvangen subsidies	0		0		0
Baten verrekening OG-ON	0		0		0
Overige opbrengsten	0		0		0
Subtotaal Baten	***0***		***0***		***0***
Saldo voor resultaatbestemming	1.087.947		1.059.746		28.201
Storting in reserves	0		0		0
Onttrekking aan reserves	0		0		0
Saldo na resultaatbestemming	**1.087.947**		**1.059.746**		**28.201**

Product: PRODUCTIEKLIMAAT (8.2) 8.2

*Exploitatie (bedragen * € 1.000)*	Begroting		Realisatie		Resultaat
Kapitaallasten	0		0		0
Apparaatskosten	0		0		0
Verstrekte subsidies	2.559.350		2.568.189		-8.839
Storting in voorzieningen	0		0		0
Lasten verrekening OG-ON	0		0		0
Overige lasten	792.697		786.721		5.976
Subtotaal Lasten	***3.352.047***		***3.354.910***		***-2.863***
Ontvangen subsidies	0		0		0
Baten verrekening OG-ON	0		0		0
Overige opbrengsten	0		0		0
Subtotaal Baten	***0***		***0***		***0***
Saldo voor resultaatbestemming	3.352.047		3.354.910		-2.863
Storting in reserves	0		0		0
Onttrekking aan reserves	0		0		0
Saldo na resultaatbestemming	**3.352.047**		**3.354.910**		**-2.863**

Product: CULTUREEL ERFGOED & CULTURELE IDENTITEIT (8.3)					8.3
Exploitatie (bedragen * € 1.000)	**Begroting**		**Realisatie**		**Resultaat**
Kapitaallasten	0		0		0
Apparaatskosten	0		0		0
Verstrekte subsidies	938.005		937.224		781
Storting in voorzieningen	0		0		0
Lasten verrekening OG-ON	0		0		0
Overige lasten	376.101		372.262		3.839
Subtotaal Lasten	***1.314.106***		***1.309.486***		***4.620***
Ontvangen subsidies	0		0		0
Baten verrekening OG-ON	0		0		0
Overige opbrengsten	-680		-680		0
Subtotaal Baten	***-680***		***-680***		***0***
Saldo voor resultaatbestemming	1.313.426		1.308.806		4.620
Storting in reserves	14.243		14.243		0
Onttrekking aan reserves	-21.970		-20.000		-1.970
Saldo na resultaatbestemming	**1.305.699**		**1.303.049**		**2.650**

Product: MAASTRICHT CULTURELE HOOFDSTAD 2018 (8.4)					8.4
Exploitatie (bedragen * € 1.000)	**Begroting**		**Realisatie**		**Resultaat**
Kapitaallasten	0		0		0
Apparaatskosten	0		0		0
Verstrekte subsidies	0		0		0
Storting in voorzieningen	0		0		0
Lasten verrekening OG-ON	0		0		0
Overige lasten	0		0		0
Subtotaal Lasten	***0***		***0***		***0***
Ontvangen subsidies	0		0		0
Baten verrekening OG-ON	0		0		0
Overige opbrengsten	0		0		0
Subtotaal Baten	***0***		***0***		***0***
Saldo voor resultaatbestemming	0		0		0
Storting in reserves	0		0		0
Onttrekking aan reserves	0		0		0
Saldo na resultaatbestemming	**0**		**0**		**0**

Product: KUNST & CULTUUR - BELEID EN ONTWIKKELING / ALGEMEEN (8.5)					8.5
Exploitatie (bedragen * € 1.000)	**Begroting**		**Realisatie**		**Resultaat**
Kapitaallasten	472.521		246.620		225.901
Apparaatskosten	620.550		653.612		-33.062
Verstrekte subsidies	0		0		0
Storting in voorzieningen	0		0		0
Lasten verrekening OG-ON	0		0		0
Overige lasten	238.079		164.380		73.699
Subtotaal Lasten	***1.331.150***		***1.064.611***		***266.539***
Ontvangen subsidies	0		0		0
Baten verrekening OG-ON	0		0		0
Overige opbrengsten	-32.240		-32.240		0
Subtotaal Baten	***-32.240***		***-32.240***		***0***
Saldo voor resultaatbestemming	1.298.910		1.032.371		266.539
Storting in reserves	1.432.240		1.432.240		0
Onttrekking aan reserves	-100.000		0		-100.000
Saldo na resultaatbestemming	**2.631.150**		**2.464.611**		**166.539**

PROGRAMMA 9: ONDERWIJS

Product: ONDERWIJSHUISVESTING (9.1) 9.1

*Exploitatie (bedragen * € 1.000)*	Begroting		Realisatie		Resultaat
Kapitaallasten	6.575.493		6.575.493		0
Apparaatskosten	312.555		332.879		-20.324
Verstrekte subsidies	0		0		0
Storting in voorzieningen	310.592		310.592		0
Lasten verrekening OG-ON	0		0		0
Overige lasten	3.504.601		4.253.924		-749.323
Subtotaal Lasten	***10.703.241***		***11.472.887***		***-769.646***
Ontvangen subsidies	0		0		0
Baten verrekening OG-ON	0		0		0
Overige opbrengsten	-1.607.684		-1.846.974		239.290
Subtotaal Baten	***-1.607.684***		***-1.846.974***		***239.290***
Saldo voor resultaatbestemming	9.095.557		9.625.913		-530.356
Storting in reserves	255.049		255.049		0
Onttrekking aan reserves	0		0		0
Saldo na resultaatbestemming	**9.350.606**		**9.880.962**		**-530.356**

Product: VERSTERKEN ONDERWIJSINFRASTRUCTUUR (9.2) 9.2

*Exploitatie (bedragen * € 1.000)*	Begroting		Realisatie		Resultaat
Kapitaallasten	0		0		0
Apparaatskosten	0		0		0
Verstrekte subsidies	192.591		191.189		1.402
Storting in voorzieningen	0		0		0
Lasten verrekening OG-ON	0		0		0
Overige lasten	244.957		185.223		59.734
Subtotaal Lasten	***437.548***		***376.412***		***61.136***
Ontvangen subsidies	0		0		0
Baten verrekening OG-ON	0		0		0
Overige opbrengsten	0		0		0
Subtotaal Baten	***0***		***0***		***0***
Saldo voor resultaatbestemming	437.548		376.412		61.136
Storting in reserves	0		0		0
Onttrekking aan reserves	0		0		0
Saldo na resultaatbestemming	**437.548**		**376.412**		**61.136**

Product: ZORG IN EN OM DE SCHOOL (9.3) 9.3

*Exploitatie (bedragen * € 1.000)*	Begroting		Realisatie		Resultaat
Kapitaallasten	0		0		0
Apparaatskosten	218.520		254.467		-35.947
Verstrekte subsidies	0		0		0
Storting in voorzieningen	0		0		0
Lasten verrekening OG-ON	0		0		0
Overige lasten	2.528.675		2.220.990		307.685
Subtotaal Lasten	***2.747.195***		***2.475.457***		***271.738***
Ontvangen subsidies	0		0		0
Baten verrekening OG-ON	0		0		0
Overige opbrengsten	-1.683.295		-2.059.146		375.851
Subtotaal Baten	***-1.683.295***		***-2.059.146***		***375.851***
Saldo voor resultaatbestemming	1.063.900		416.311		647.589
Storting in reserves	0		0		0
Onttrekking aan reserves	-54.000		-54.000		0
Saldo na resultaatbestemming	**1.009.900**		**362.311**		**647.589**

Product: ONDERWIJS - BELEID EN ONTWIKKELING / ALGEMEEN (9.4) 9.4

*Exploitatie (bedragen * € 1.000)*	Begroting		Realisatie		Resultaat
Kapitaallasten	35.769		35.769		0
Apparaatskosten	251.261		176.673		74.588
Verstrekte subsidies	0		0		0
Storting in voorzieningen	0		0		0
Lasten verrekening OG-ON	0		0		0
Overige lasten	0		-2.710		2.710
Subtotaal Lasten	***287.030***		***209.733***		***77.297***
Ontvangen subsidies	0		0		0
Baten verrekening OG-ON	0		0		0
Overige opbrengsten	-5.433		-7.253		1.820
Subtotaal Baten	***-5.433***		***-7.253***		***1.820***
Saldo voor resultaatbestemming	281.597		202.480		79.117
Storting in reserves	0		0		0
Onttrekking aan reserves	0		0		0
Saldo na resultaatbestemming	**281.597**		**202.480**		**79.117**

PROGRAMMA 10: STADSONTWIKKELING

Product: BEHEER EN EXPLOITATIE VASTGOED (10.1) 10.1

*Exploitatie (bedragen * € 1.000)*	Begroting		Realisatie		Resultaat
Kapitaallasten	7.908.380		7.889.017		19.363
Apparaatskosten	1.000.533		1.046.159		-45.626
Verstrekte subsidies	0		0		0
Storting in voorzieningen	2.139.647		2.139.647		0
Lasten verrekening OG-ON	0		0		0
Overige lasten	4.938.604		6.537.301		-1.598.697
Subtotaal Lasten	***15.987.164***		***17.612.124***		***-1.624.960***
Ontvangen subsidies	0		0		0
Baten verrekening OG-ON	0		0		0
Overige opbrengsten	-13.852.552		-14.785.171		932.619
Subtotaal Baten	***-13.852.552***		***-14.785.171***		***932.619***
Saldo voor resultaatbestemming	2.134.612		2.826.953		-692.341
Storting in reserves	11.490		11.490		0
Onttrekking aan reserves	0		1.177		-1.177
Saldo na resultaatbestemming	**2.146.102**		**2.839.620**		**-693.518**

Product: MONUMENTEN, ARCHEOLOGIE EN CULTUURHISTORIE (CULTUREEL ERFGOED) (10.2) 10.2

*Exploitatie (bedragen * € 1.000)*	Begroting		Realisatie		Resultaat
Kapitaallasten	8.743		8.743		0
Apparaatskosten	736.710		728.375		8.335
Verstrekte subsidies	0		0		0
Storting in voorzieningen	0		0		0
Lasten verrekening OG-ON	0		0		0
Overige lasten	83.803		72.373		11.430
Subtotaal Lasten	***829.256***		***809.490***		***19.766***
Ontvangen subsidies	0		0		0
Baten verrekening OG-ON	0		0		0
Overige opbrengsten	0		0		0
Subtotaal Baten	***0***		***0***		***0***
Saldo voor resultaatbestemming	829.256		809.490		19.766
Storting in reserves	0		0		0
Onttrekking aan reserves	0		0		0
Saldo na resultaatbestemming	**829.256**		**809.490**		**19.766**

Product: GROOTSTEDELIJKE PROJECTEN (10.3) 10.3

*Exploitatie (bedragen * € 1.000)*	Begroting		Realisatie		Resultaat
Kapitaallasten	0		0		0
Apparaatskosten	1.069.237		1.315.464		-246.227
Verstrekte subsidies	0		0		0
Storting in voorzieningen	0		0		0
Lasten verrekening OG-ON	0		0		0
Overige lasten	32.427.325		40.994.235		-8.566.910
Subtotaal Lasten	***33.496.562***		***42.309.699***		***-8.813.137***
Ontvangen subsidies	0		0		0
Baten verrekening OG-ON	0		0		0
Overige opbrengsten	-11.826.849		-12.159.577		332.728
Subtotaal Baten	***-11.826.849***		***-12.159.577***		***332.728***
Saldo voor resultaatbestemming	21.669.713		30.150.123		-8.480.410
Storting in reserves	13.600.475		13.169.321		431.154
Onttrekking aan reserves	-31.608.789		-29.276.044		-2.332.745
Saldo na resultaatbestemming	**3.661.399**		**14.043.400**		**-10.382.001**

Product: BESTEMMINGSPLANNEN (10.4) 10.4

*Exploitatie (bedragen * € 1.000)*	Begroting		Realisatie		Resultaat
Kapitaallasten	0		0		0
Apparaatskosten	1.889.946		1.892.993		-3.047
Verstrekte subsidies	0		0		0
Storting in voorzieningen	0		0		0
Lasten verrekening OG-ON	0		0		0
Overige lasten	395.871		297.719		98.152
Subtotaal Lasten	***2.285.817***		***2.190.711***		***95.106***
Ontvangen subsidies	0		0		0
Baten verrekening OG-ON	0		0		0
Overige opbrengsten	-350.545		-416.628		66.083
Subtotaal Baten	***-350.545***		***-416.628***		***66.083***
Saldo voor resultaatbestemming	1.935.272		1.774.083		161.189
Storting in reserves	0		0		0
Onttrekking aan reserves	0		0		0
Saldo na resultaatbestemming	**1.935.272**		**1.774.083**		**161.189**

Product: STADSONTWIKKELING - BELEID EN ONTWIKKELING / ALGEMEEN (10.5) 10.5

*Exploitatie (bedragen * € 1.000)*	Begroting		Realisatie		Resultaat
Kapitaallasten	0		0		0
Apparaatskosten	227.384		250.832		-23.448
Verstrekte subsidies	0		0		0
Storting in voorzieningen	0		0		0
Lasten verrekening OG-ON	0		0		0
Overige lasten	90.000		90.000		0
Subtotaal Lasten	***317.384***		***340.832***		***-23.448***
Ontvangen subsidies	0		0		0
Baten verrekening OG-ON	0		0		0
Overige opbrengsten	0		0		0
Subtotaal Baten	***0***		***0***		***0***
Saldo voor resultaatbestemming	317.384		340.832		-23.448
Storting in reserves	0		0		0
Onttrekking aan reserves	0		0		0
Saldo na resultaatbestemming	**317.384**		**340.832**		**-23.448**

PROGRAMMA 11: WONEN

Product: WONEN (11.1) 11.1

*Exploitatie (bedragen * € 1.000)*	Begroting		Realisatie		Resultaat
Kapitaallasten	2.943.850		2.943.850		0
Apparaatskosten	713.428		749.697		-36.269
Verstrekte subsidies	0		0		0
Storting in voorzieningen	1.250.667		1.250.667		0
Lasten verrekening OG-ON	0		0		0
Overige lasten	93.777		85.113		8.664
Subtotaal Lasten	***5.001.722***		***5.029.327***		***-27.605***
Ontvangen subsidies	0		0		0
Baten verrekening OG-ON	0		0		0
Overige opbrengsten	-38.533		-38.533		0
Subtotaal Baten	***-38.533***		***-38.533***		***0***
Saldo voor resultaatbestemming	4.963.189		4.990.794		-27.605
Storting in reserves	0		0		0
Onttrekking aan reserves	0		0		0
Saldo na resultaatbestemming	**4.963.189**		**4.990.794**		**-27.605**

PROGRAMMA 12: VERKEER & MOBILITEIT

Product: STIMULEREN GEBRUIK VAN ALTERNATIEVE VERVOERSWIJZEN (12.2) 12.2

*Exploitatie (bedragen * € 1.000)*	Begroting		Realisatie		Resultaat
Kapitaallasten	11.054		11.054		0
Apparaatskosten	9.701		11.558		-1.857
Verstrekte subsidies	0		0		0
Storting in voorzieningen	0		0		0
Lasten verrekening OG-ON	0		0		0
Overige lasten	2.001.049		1.973.295		27.754
Subtotaal Lasten	***2.021.804***		***1.995.907***		***25.897***
Ontvangen subsidies	0		0		0
Baten verrekening OG-ON	0		0		0
Overige opbrengsten	-2.750.000		-2.750.000		0
Subtotaal Baten	***-2.750.000***		***-2.750.000***		***0***
Saldo voor resultaatbestemming	-728.196		-754.093		25.897
Storting in reserves	2.100.000		2.100.000		0
Onttrekking aan reserves	-1.531.132		-1.552.318		21.186
Saldo na resultaatbestemming	**-159.328**		**-206.411**		**47.083**

Product: PARKEREN ALS STURINGSINSTRUMENT (12.3) 12.3

*Exploitatie (bedragen * € 1.000)*	Begroting		Realisatie		Resultaat
Kapitaallasten	915.801		915.801		0
Apparaatskosten	275.666		258.719		16.947
Verstrekte subsidies	0		0		0
Storting in voorzieningen	0		0		0
Lasten verrekening OG-ON	0		0		0
Overige lasten	234.553		220.646		13.907
Subtotaal Lasten	***1.426.020***		***1.395.167***		***30.853***
Ontvangen subsidies	0		0		0
Baten verrekening OG-ON	0		0		0
Overige opbrengsten	-2.574.603		-2.286.924		-287.679
Subtotaal Baten	***-2.574.603***		***-2.286.924***		***-287.679***
Saldo voor resultaatbestemming	-1.148.583		-891.757		-256.826
Storting in reserves	1.782.967		1.523.194		259.773
Onttrekking aan reserves	-223.594		-220.646		-2.948
Saldo na resultaatbestemming	**410.790**		**410.790**		**0**

Product: BEHEER, ONDERHOUD EN MONITORING VERKEERSINFRASTRUCTUUR (12.4)					12.4
Exploitatie (bedragen * € 1.000)	**Begroting**		**Realisatie**		**Resultaat**
Kapitaallasten	0		0		0
Apparaatskosten	710.491		666.909		43.582
Verstrekte subsidies	0		0		0
Storting in voorzieningen	0		0		0
Lasten verrekening OG-ON	362.715		330.736		31.979
Overige lasten	1.241.010		1.151.299		89.711
Subtotaal Lasten	***2.314.216***		***2.148.944***		***165.272***
Ontvangen subsidies	0		0		0
Baten verrekening OG-ON	0		0		0
Overige opbrengsten	-209.155		-466.966		257.811
Subtotaal Baten	***-209.155***		***-466.966***		***257.811***
Saldo voor resultaatbestemming	2.105.061		1.681.979		423.082
Storting in reserves	898.043		898.043		0
Onttrekking aan reserves	0		0		0
Saldo na resultaatbestemming	**3.003.104**		**2.580.022**		**423.082**

Product: VERKEER & MOBILITEIT - BELEID EN ONTWIKKELING / ALGEMEEN (12.5)					12.5
Exploitatie (bedragen * € 1.000)	**Begroting**		**Realisatie**		**Resultaat**
Kapitaallasten	2.596.342		2.341.330		255.012
Apparaatskosten	1.214.676		1.132.810		81.866
Verstrekte subsidies	0		0		0
Storting in voorzieningen	0		5.445		-5.445
Lasten verrekening OG-ON	0		0		0
Overige lasten	1.315.347		1.712.960		-397.613
Subtotaal Lasten	***5.126.365***		***5.192.546***		***-66.181***
Ontvangen subsidies	0		0		0
Baten verrekening OG-ON	0		0		0
Overige opbrengsten	-426.316		-342.231		-84.085
Subtotaal Baten	***-426.316***		***-342.231***		***-84.085***
Saldo voor resultaatbestemming	4.700.049		4.850.315		-150.266
Storting in reserves	551.606		551.606		0
Onttrekking aan reserves	-2.805.619		-3.278.299		472.680
Saldo na resultaatbestemming	**2.446.036**		**2.123.622**		**322.414**

PROGRAMMA 13: BEHEER OPENBARE RUIMTE

Product: OPENBARE RUIMTE (13.1)					13.1
Exploitatie (bedragen * € 1.000)	**Begroting**		**Realisatie**		**Resultaat**
Kapitaallasten	4.179.946		4.179.946		0
Apparaatskosten	197.866		140.695		57.171
Verstrekte subsidies	0		0		0
Storting in voorzieningen	3.657.699		3.657.699		0
Lasten verrekening OG-ON	14.197.742		13.338.823		858.919
Overige lasten	1.484.510		1.984.275		-499.765
Subtotaal Lasten	***23.717.763***		***23.301.439***		***416.324***
Ontvangen subsidies	0		0		0
Baten verrekening OG-ON	-22.892		-25.301		2.409
Overige opbrengsten	-7.330.520		-7.326.263		-4.257
Subtotaal Baten	***-7.353.412***		***-7.351.564***		***-1.848***
Saldo voor resultaatbestemming	16.364.351		15.949.874		414.477
Storting in reserves	3.744.267		3.744.267		0
Onttrekking aan reserves	-589.069		-616.989		27.920
Saldo na resultaatbestemming	**19.519.549**		**19.077.152**		**442.397**

Product: WATER (13.2) 13.2

*Exploitatie (bedragen * € 1.000)*	Begroting		Realisatie		Resultaat
Kapitaallasten	1.666.874		1.666.874		0
Apparaatskosten	163.564		179.072		-15.508
Verstrekte subsidies	0		0		0
Storting in voorzieningen	0		0		0
Lasten verrekening OG-ON	2.309.770		2.264.321		45.449
Overige lasten	6.281.055		4.637.360		1.643.695
Subtotaal Lasten	***10.421.263***		***8.747.628***		***1.673.635***
Ontvangen subsidies	0		0		0
Baten verrekening OG-ON	0		0		0
Overige opbrengsten	-13.013.683		-13.525.183		511.500
Subtotaal Baten	***-13.013.683***		***-13.525.183***		***511.500***
Saldo voor resultaatbestemming	-2.592.420		-4.777.556		2.185.136
Storting in reserves	5.217.912		5.729.412		-511.500
Onttrekking aan reserves	-4.170.072		-2.676.255		-1.493.817
Saldo na resultaatbestemming	**-1.544.580**		**-1.724.398**		**179.818**

Product: ALGEMENE BEGRAAFPLAATS (13.3) 13.3

*Exploitatie (bedragen * € 1.000)*	Begroting		Realisatie		Resultaat
Kapitaallasten	25.753		25.752		1
Apparaatskosten	0		0		0
Verstrekte subsidies	0		0		0
Storting in voorzieningen	0		0		0
Lasten verrekening OG-ON	643.463		716.850		-73.387
Overige lasten	45.544		12.598		32.946
Subtotaal Lasten	***714.760***		***755.200***		***-40.440***
Ontvangen subsidies	0		0		0
Baten verrekening OG-ON	-583.125		-483.125		-100.000
Overige opbrengsten	0		0		0
Subtotaal Baten	***-583.125***		***-483.125***		***-100.000***
Saldo voor resultaatbestemming	131.635		272.075		-140.440
Storting in reserves	0		0		0
Onttrekking aan reserves	0		0		0
Saldo na resultaatbestemming	**131.635**		**272.075**		**-140.440**

Product: BEHEER OPENBARE RUIMTE - BELEID EN ONTWIKKELING / ALGEMEEN (13.4) 13.4

*Exploitatie (bedragen * € 1.000)*	Begroting		Realisatie		Resultaat
Kapitaallasten	320.454		320.454		0
Apparaatskosten	368.371		414.675		-46.304
Verstrekte subsidies	0		0		0
Storting in voorzieningen	0		1.769.550		-1.769.550
Lasten verrekening OG-ON	19.826		10.105		9.721
Overige lasten	0		-15.588		15.588
Subtotaal Lasten	***708.651***		***2.499.196***		***-1.790.545***
Ontvangen subsidies	0		0		0
Baten verrekening OG-ON	0		0		0
Overige opbrengsten	0		-1.769.550		1.769.550
Subtotaal Baten	***0***		***-1.769.550***		***1.769.550***
Saldo voor resultaatbestemming	708.651		729.646		-20.995
Storting in reserves	0		0		0
Onttrekking aan reserves	0		0		0
Saldo na resultaatbestemming	**708.651**		**729.646**		**-20.995**

PROGRAMMA 14: NATUUR, MILIEU & AFVAL

Product: GROEN, NATUUR & LANDSCHAP (14.1) 14.1

*Exploitatie (bedragen * € 1.000)*	Begroting		Realisatie		Resultaat
Kapitaallasten	293.985		256.085		37.900
Apparaatskosten	335.427		356.188		-20.761
Verstrekte subsidies	48.892		48.892		0
Storting in voorzieningen	0		0		0
Lasten verrekening OG-ON	0		0		0
Overige lasten	0		0		0
Subtotaal Lasten	***678.304***		***661.165***		***17.139***
Ontvangen subsidies	0		0		0
Baten verrekening OG-ON	0		0		0
Overige opbrengsten	-18.414		-15.015		-3.399
Subtotaal Baten	***-18.414***		***-15.015***		***-3.399***
Saldo voor resultaatbestemming	659.890		646.150		13.740
Storting in reserves	0		0		0
Onttrekking aan reserves	0		0		0
Saldo na resultaatbestemming	**659.890**		**646.150**		**13.740**

Product: MILIEU & STAD (14.2) 14.2

*Exploitatie (bedragen * € 1.000)*	Begroting		Realisatie		Resultaat
Kapitaallasten	142.297		127.591		14.706
Apparaatskosten	1.183.137		1.225.084		-41.947
Verstrekte subsidies	504.102		617.924		-113.822
Storting in voorzieningen	406.608		406.608		0
Lasten verrekening OG-ON	0		0		0
Overige lasten	217.867		165.011		52.856
Subtotaal Lasten	***2.454.011***		***2.542.217***		***-88.206***
Ontvangen subsidies	0		0		0
Baten verrekening OG-ON	0		0		0
Overige opbrengsten	-29.090		-8.555		-20.535
Subtotaal Baten	***-29.090***		***-8.555***		***-20.535***
Saldo voor resultaatbestemming	2.424.921		2.533.662		-108.741
Storting in reserves	0		0		0
Onttrekking aan reserves	0		0		0
Saldo na resultaatbestemming	**2.424.921**		**2.533.662**		**-108.741**

Product: AFVAL (14.3) 14.3

*Exploitatie (bedragen * € 1.000)*	Begroting		Realisatie		Resultaat
Kapitaallasten	315.751		315.751		0
Apparaatskosten	327.129		300.176		26.953
Verstrekte subsidies	0		0		0
Storting in voorzieningen	0		0		0
Lasten verrekening OG-ON	8.567.407		8.646.331		-78.924
Overige lasten	4.946.551		4.611.213		335.338
Subtotaal Lasten	***14.156.838***		***13.873.472***		***283.366***
Ontvangen subsidies	0		0		0
Baten verrekening OG-ON	-2.309.108		-2.459.518		150.410
Overige opbrengsten	-15.186.614		-14.914.995		-271.619
Subtotaal Baten	***-17.495.722***		***-17.374.513***		***-121.209***
Saldo voor resultaatbestemming	-3.338.884		-3.501.041		162.157
Storting in reserves	284.859		284.859		0
Onttrekking aan reserves	-315.751		-315.751		0
Saldo na resultaatbestemming	**-3.369.776**		**-3.531.933**		**162.157**

Product: NATUUR, MILIEU & AFVAL - BELEID EN ONTWIKKELING / ALGEMEEN (14.4)					14.4
Exploitatie (bedragen * € 1.000)	**Begroting**		**Realisatie**		**Resultaat**
Kapitaallasten	0		0		0
Apparaatskosten	35.205		35.919		-714
Verstrekte subsidies	0		0		0
Storting in voorzieningen	0		0		0
Lasten verrekening OG-ON	0		0		0
Overige lasten	0		-3.738		3.738
Subtotaal Lasten	***35.205***		***32.181***		***3.024***
Ontvangen subsidies	0		0		0
Baten verrekening OG-ON	0		0		0
Overige opbrengsten	0		0		0
Subtotaal Baten	***0***		***0***		***0***
Saldo voor resultaatbestemming	35.205		32.181		3.024
Storting in reserves	0		0		0
Onttrekking aan reserves	0		0		0
Saldo na resultaatbestemming	**35.205**		**32.181**		**3.024**

PROGRAMMA 15: ALGEMENE INKOMSTEN & UITGAVEN

Product: ALGEMENE INKOMSTEN & UITGAVEN					15
Exploitatie (bedragen * € 1.000)	**Begroting**		**Realisatie**		**Resultaat**
Kapitaallasten	198.109		198.109		0
Apparaatskosten	624.319		625.735		-1.416
Verstrekte subsidies	0		0		0
Storting in voorzieningen	0		233.082		-233.082
Lasten verrekening OG-ON	0		0		0
Overige lasten	992.363		1.201.272		-208.909
Subtotaal Lasten	***1.814.791***		***2.258.197***		***-443.406***
Ontvangen subsidies	0		0		0
Baten verrekening OG-ON	0		0		0
Overige opbrengsten	-973.512		-1.494.084		520.572
Subtotaal Baten	***-973.512***		***-1.494.084***		***520.572***
Saldo voor resultaatbestemming	841.279		764.113		77.166
Storting in reserves	209.030		209.030		0
Onttrekking aan reserves	-275.583		-275.583		0
Saldo na resultaatbestemming	**774.726**		**697.560**		**77.166**

III.2 Reserves en voorzieningen

BenO 2014					Jaarschijf 2014					
El. 4 Reserve / voorziening	Naam reserve / voorziening	Programm	Rente-percentage	Stand per 1-jan	Vermeerdering door rente-bijschrijving	Overige vermeerderingen	Verminderingen	Overheveling	Stand per 31-dec	*Controle met tabblad*
	1		2	3	4	5	6		7	
A: Reserves										
075400000	Algemene Reserve BenO	10	5,8%	0	0	0	0		0	0
075532000	Heiligdomsvaart	8	2,0%	17.526	351	8.386	0		26.262	26.262
075540000	Reuzenfestival	8	2,0%	16.464	329	5.177	-20.000		1.970	1.970
075400028	Evenementenfonds	3	4,0%	306.543	12.262	40.000	-95.777		263.028	263.028
075400013	Natuurcompensatie	10	5,8%	18.230	1.057	0	0		19.288	19.288
075100002	Mobiliteit(sfonds)	12	2,0%	8.955.507	179.110	3.995.690	-5.051.264		8.079.043	8.079.043
075400029	MECC	10	5,8%	198.099	11.490	0	1.177		210.766	210.766
075100009	Res. Productiemiddelen afval	14	5,8%	1.463.083	84.859	200.000	-315.751	-1.432.191	0	0
075510005	Res. Productiemiddelen OV	13	5,8%	418.396	24.267	820.000	-589.069		673.594	673.594
075597122	Res. Productiemiddelen riolen	13	5,8%	3.188.526	184.935	4.934.875	-1.666.874	-6.641.462	0	0
075597123	Res. Productiemiddelen VRI	12	5,8%	835.000	48.430	849.613	0		1.733.043	1.733.043
075700000	Productiemiddelen B&O	15	5,8%	259.133	15.030	194.000	-275.583		192.579	192.579
075529010	Res Cofin. Soc/econ/culturele impulsprojecten	8	2,0%	1.612.000	32.240	1.400.000	0		3.044.240	3.044.240
075400020	Bestemmingsreserve A2	10	4,0%	65.275.878	2.611.035	10.329.010	-25.703.737		52.512.187	52.512.187
075400031	Wervingsfonds Acquisitie	3	4,0%	214.771	8.591	72.471	-230.000		65.833	65.833
075514500	GSB III	9 & 15	2,0%	208.622	4.172	0	-212.794		0	0
075597121	Buurtgericht werken	5 & 6	2,0%	17.915	358	0	-18.273		0	0
075597000	Maatschappelijke opvang	5 & 6	2,0%	1.258.528	25.171	0	-1.078.637		205.062	205.062
075597010	Vrouwenopvang	5 & 6	2,0%	79.759	1.595	0	-81.354		0	0
075597100	Res. Decentralisaties Sociale Domeinen	5 & 6	2,0%	2.009.996	40.200	772.614	-1.182.425		1.640.384	1.640.384
075597110	Res. Kanteling WMO	5 & 6	2,0%	520.084	10.402	0	-454.421		76.064	76.064
075597090	Res. Innovatie opdr W&Z	5 & 6	2,0%	1.831.903	36.638	1.336.571	-508.273		2.696.839	2.696.839
075700001	Egalisatiereserve kapitaallstn OWH	9	2,0%	173.601	3.472	251.577	0		428.650	428.650
075100003	Bestemmingsreserve riolen	13	2,0%	4.905.096	98.102	511.500	-1.009.380	-4.505.318	0	0
075100004	Bestemmingsreserve Maastricht N-O	10	2,0%	11.410.961	228.219	0	-3.572.307		8.066.873	8.066.873
075100005	Bestemmingsres groot onderhoud verhardingen	13	2,0%	0	0	2.900.000	-27.920		2.872.080	2.872.080
075597124	Reserve beleidsinitiatief aanloopstraten	3	2,0%	0	0	120.098	-595		119.502	119.502
Subtotaal reserves				*105.195.622*	*3.662.314*	*28.741.581*	*-42.093.258*		*82.927.289*	*82.927.289*

BenO 2014					Jaarschijf 2014					
El. 4 Reserve / voorziening	Naam reserve / voorziening	Programm	Rente-percentage	Stand per 1-jan	Vermeerdering door rente-bijschrijving	Overige vermeerderingen	Verminderingen	Overheveling	Stand per 31-dec	*Controle met tabblad*
	1		2	3	4	5	6		7	
B: Voorzieningen										
076400030	Voorz onderhoud binnensport	7	0,0%	0	0	77.000	-76.388		612	612
076400031	Voorz onderhoud buitensport	7	0,0%	7.760	0	107.159	-11.545		103.374	103.374
076400032	Voorz onderhoud zwembad	7	0,0%	169.000	0	221.766	-23.042		367.724	367.724
076400033	Voorz jachthaven St Pieter	7	0,0%	39.758	0	40.000	0		79.758	79.758
076400029	Onderhoud schoolgebouwen	9	0,0%	1.629.508	0	310.592	-1.644.626		295.474	295.474
076400027	Vangnet MJOP-BOG	10	0,0%	666.456	0	0	-478.895		187.561	187.561
076400026	Preventief groot onderhoud bog	10	0,0%	1.354.097	0	2.139.647	-2.960.214		533.530	533.530
076100002	ISV 2 Bodem	14	0,0%	3.566.468	0	0	-876.098		2.690.370	2.690.370
076100004	ISV 2 Lucht	14	0,0%	713.482	0	0	-116.456		597.025	597.025
076100005	ISV 2 GNL	14	0,0%	22.382	0	0	-17.051		5.331	5.331
076100006	ISV 1 Algemeen	11	0,0%	320.000	0	0	0		320.000	320.000
076100007	ISV 1 Bodem	14	0,0%	245.333	0	0	0		245.333	245.333
076556000	Voorz leefbaarhd.fonds corp/gem	5 & 6	5,0%	2.225.487	111.274	0	-426.492		1.910.268	1.910.268
076100015	Parkeerbijdrageregeling	12	0,0%	1.584.976	0	5.445	-400.000		1.190.422	1.190.422
076100019	Afval	14	0,0%	0	0			1.432.191	1.432.191	1.432.191
076100021	Voorziening riolen GRP t/m 2012	13	0,0%	0	0	0	0	4.505.318	4.505.318	4.505.318
076100022	Voorziening riolen GRP 2013-2017	13	0,0%	0	0	0	0	6.641.462	6.641.462	6.641.462
076100034	GGD Huisvesting	5 & 6	0,0%	0	0	990.000			990.000	990.000
076400021	Personele voorziening BenO	15	0,0%	174.000	0	233.082	-174.000		233.082	233.082
076100026	ISV 3 Fysiek (2010-2014)	14	0,0%	1.158.433	0	1.250.667	-1.049.966		1.359.134	1.359.134
076100027	ISV 3 Bodem	14	0,0%	1.716.733	0	406.608	-133.676		1.989.665	1.989.665
076100028	Vestingsvisie	10	0,0%	340.769	0	556.793	0		897.562	897.562
076400024	Preventief onderhoud stadion Geusselt	10	0,0%	204.533	0	134.590	-21.714		317.409	317.409
076400022	Grondbank	10	0,0%	125.142	0	0	-54.983		70.159	70.159
076100029	Voorziening IBOR groen/bomen	13	0,0%	0	0	852.083	-196.005		656.078	656.078
076100030	Voorziening IBOR verhardingen	13	0,0%	0	0	2.975.430	-2.062.494		912.936	912.936
076100031	Voorziening IBOR kunstwerken	13	0,0%	0	0	556.306	-84.791		471.515	471.515
076100032	Voorziening IBOR walmuren vestingwerken	13	0,0%	0	0	238.321	-146.129		92.192	92.192
076100033	Voorziening IBOR infrastructurele elementen	13	0,0%	0	0	256.247	-219.069		37.178	37.178
Subtotaal voorzieningen				*16.264.316*	*111.274*	*11.351.737*	*-11.173.635*		*29.132.663*	*29.132.663*
Totaal generaal				**121.459.938**	**3.773.588**	**40.093.318**	**-53.266.892**		**112.059.952**	**112.059.952**

III.3 Staat van Restantkredieten

Jaar Programma	Element 4 Boekcode CODA	Omschrijving project / element 4	Lokatie / straat	Projectleider/ budgethouder	Krediet / Budget KREDIET/BUDGET per 1-1-2014	GEBOEKTE KOSTEN IN BOEKJAAR 2014 Uitgaven	Halfjaarrente	Apparaats-kosten	Ontv. Bijdragen/ subsidies	TOTAAL KOSTEN / SALDO 2014	RESTANT KREDIET / BUDGET per 31-12-2014
PROGRAMMA 8: KUNST & CULTUUR					**€ 96.000**	**€ 11.479**	**€ 333**	**€ -**	**€ -**	**€ 11.812**	**€ 84.188**
KUNST EN CULTUUR - ALGEMEEN					**€ 96.000**	**€ 11.479**	**€ 333**	**€ -**	**€ -**	**€ 11.812**	**€ 84.188**
		Kior 2013			**€ 48.000**	€ 11.479	€ 333	€ -	€ -	**€ 11.812**	**€ 36.188**
		Kior 2014			**€ 48.000**	€ -	€ -	€ -	€ -	**€ -**	**€ 48.000**
Totaal Kunst en Cultuur					**€ 96.000**	€ 11.479	€ 333	€ -	€ -	**€ 11.812**	**€ 84.188**
PROGRAMMA 9: ONDERWIJS					**€ 22.372.010**	**€ 81.447**	**€ 4.262**	**€ 65.526**	**€ -**	**€ 151.235**	**€ 22.220.775**
ONDERWIJSHUISVESTING					**€ 22.372.010**	**€ 81.447**	**€ 4.262**	**€ 65.526**	**€ -**	**€ 151.235**	**€ 22.220.775**
2009	371220013	Kindcentrum Heer: voorb-kred (P2009)	Kelvinstraat 3	Crapts, Anouk	**€ 14.470**	€ 11.095	€ 322	€ -	€ -	**€ 11.417**	**€ 3.053**
Totaal JP 2009					**€ 14.470**	€ 11.095	€ 322	€ -	€ -	**€ 11.417**	**€ 3.053**
2010	371220017	Spoor: vb-kred.kindc Lim/Naz (P2010)	Kasteel Schaloenstraat 8	Crapts, Anouk	**€ 99.687**	€ 70.352	€ 3.239	€ 41.325	€ -	**€ 114.916**	**€ 15.229-**
2010	371220018	Jan Baptist: vb-kred struc hv(P2010)	Porseleinstraat 14	Crapts, Anouk	**€ 128.154**	€ -	€ -	€ -	€ -	**€ -**	**€ 128.154**
Totaal JP 2010					**€ 227.841**	€ 70.352	€ 3.239	€ 41.325	€ -	**€ 114.916**	**€ 112.925**
2011	371220003	Don Bosco: Nieuwbouw (P2011)	Severenstraat 18	Neven, Bonny	**€ 8.082.229**	€ -	€ -	€ -	€ -	**€ -**	**€ 8.082.229**
2011	371220025	Don Bosco: tijdelijke huisv (P2011)	Severenstraat 18	Neven, Bonny	**€ 48.947**	€ -	€ -	€ -	€ -	**€ -**	**€ 48.947**
2011	371220041	Don Bosco: uitbr olp+meub (P2011)	Marienwaard 51	Vandenboorn, John	**€ 8.175**	€ -	€ -	€ -	€ -	**€ -**	**€ 8.175**
Totaal JP 2011					**€ 8.139.351**	€ -	€ -	€ -	€ -	**€ -**	**€ 8.139.351**
2012	371220001	Bonnefcollege: verpl/nieuwb. (P2012)	Eenhoornsingel 100	Neven, Bonny	**€ 5.634.534**	€ -	€ 702	€ 24.201	€ -	**€ 24.903**	**€ 5.609.631**
2012	371220026	Don Bosco: uitbr olp/meub (P2012)	Severenstraat 18	Vandenboorn, John	**€ 210.000**	€ -	€ -	€ -	€ -	**€ -**	**€ 210.000**
2012	371220043	OPDC Hunnenw: voorb-kred (P2012)	Tongerseweg 135	Neven, Bonny	**€ 49.815**	€ -	€ -	€ -	€ -	**€ -**	**€ 49.815**
2012		Kindc. Limmel/Nazareth (Hoolhoes)	Kasteel Schaloenstraat 8	Crapts, Anouk	**€ 6.500.000**	€ -	€ -	€ -	€ -	**€ -**	**€ 6.500.000**
Totaal JP 2012					**€ 12.394.349**	€ -	€ 702	€ 24.201	€ -	**€ 24.903**	**€ 12.369.446**
2013		Struct.huisv. SO Jan Baptist	Porseleinstraat 14		**€ 1.146.000**	€ -	€ -	€ -	€ -	**€ -**	**€ 1.146.000**
2013		Verplaatsing ODPC	Hunnenweg 4		**€ 450.000**	€ -	€ -	€ -	€ -	**€ -**	**€ 450.000**
Totaal JP Overige					**€ 1.596.000**	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	**€ 1.596.000**

Jaar Programma	Element 4 Boekcode CODA	Omschrijving project / element 4	Lokatie / straat	Projectleider/ budgethouder	Krediet / Budget KREDIET/BUDGET per 1-1-2014	GEBOEKTE KOSTEN IN BOEKJAAR 2014 Uitgaven	Halfjaarrente	Apparaats-kosten	Ontv. Bijdragen/ subsidies	TOTAAL KOSTEN / SALDO 2014	RESTANT KREDIET / BUDGET per 31-12-2014
PROGRAMMA 12: VERKEER & MOBILITEIT					**€ 1.195.651**	**€ 464.587**	**€ 15.444**	**€ 67.975**	**€ -**	**€ 548.006**	**€ 647.645**
VERKEER & MOBILITEIT					**€ 1.195.651**	**€ 464.587**	**€ 15.444**	**€ 67.975**	**€ -**	**€ 548.006**	**€ 647.645**
2012		Mobiliteitsprogramma 2012			**€ 206.024**	€ 147.628	€ 4.749	€ 16.140	€ -	**€ 168.517**	**€ 37.507**
2013		Mobiliteitsprogramma 2013			**€ 399.627**	€ 162.004	€ 6.038	€ 46.210	€ -	**€ 214.252**	**€ 185.375**
2014		Mobiliteitsprogramma 2014			**€ 590.000**	€ 154.955	€ 4.657	€ 5.625	€ -	**€ 165.237**	**€ 424.763**
Totaal Verkeer & Mobiliteit					**€ 1.195.651**	€ 464.587	€ 15.444	€ 67.975	€ -	**€ 548.006**	**€ 647.645**
PROGRAMMA 14: NATUUR, MILIEU & AFVAL					**€ 677.927**	**€ 270.558**	**€ 9.882**	**€ 70.192**	**€ -**	**€ 350.632**	**€ 327.295**
GROEN, NATUUR & LANDSCHAP					**€ 563.927**	**€ 270.558**	**€ 9.882**	**€ 70.192**	**€ -**	**€ 350.632**	**€ 213.295**
2013		Groen, Natuur en Landschap 2013 (Bijdrage landgoederenzone)			**€ 209.435**	€ 171.132	€ 5.897	€ 32.229	€ -	**€ 209.258**	**€ 176**
2012		Groen, Natuur en Landschap 2012 (Tapijnkazerne)			**€ 141.493**	€ 99.426	€ 3.984	€ 37.963	€ -	**€ 141.373**	**€ 119**
2014		Groen, Natuur en Landschap 2014 (Bijdrage landgoederenzone)			**€ 213.000**	€ -	€ -	€ -	€ -	**€ -**	**€ 213.000**
Totaal Groen, Natuur & Landschap					**€ 563.927**	€ 270.558	€ 9.882	€ 70.192	€ -	**€ 350.632**	€ 213.295
MILIEU & STAD					**€ 114.000**	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**€ 114.000**
2013		Lucht en Geluid 2013	Geluidssanering Grote Gracht		**€ 57.000**	€ -	€ -	€ -	€ -	**€ -**	**€ 57.000**
2014		Lucht en Geluid 2014	Geluidssanering Grote Gracht		**€ 57.000**	€ -	€ -	€ -	€ -	**€ -**	**€ 57.000**
Totaal Milieu & Stad					**€ 114.000**	€ -	€ -	€ -	€ -	**€ -**	**€ 114.000**

III.4 Verloop Vaste Activa

Overzicht betreffende boekjaar 2014

Objectnummer:	Omschrijving:			Oospronkelijk bedrag van de kapitaaluitgaven (aanschafwaarde) - begin dienstjaar	Geactiveerde exploitatieresultaten / rente	Vermeerderingen in dienstjaar	Rentebijschrijving in dienstjaar	Totaal vermeerderingen in dienstjaar	Verminderingen in dienstjaar	Oospronkelijk bedrag van de kapitaaluitgaven (aanschafwaarde) - einde dienstjaar	Economische levensduur	Totaal cummulatieve afschrijvingen van de kapitaaluitgaven - begin dienstjaar	Totaal cummulatieve afschrijvingen van de kapitaaluitgaven - einde dienstjaar	Bedrag van de (extra) afschrijving in dienstjaar incl. correctie bij verkoop	Boekwaarde (aanschafwaarde) - begin dienstjaar (kolom 1-6a)	Boekwaarde (aanschafwaarde) - einde dienstjaar (kolom 4-6a-7)	Renteperc entage	Toegerekende rentelasten in het dienstjaar	Totaal van de kapitaallasten in dienstjaar
				1		2	2a	2b	3	4	5	6a	6b	7	8	9	10	11	12
PROGRAMMA 3: ECONOMIE & WERKGELEGENHEID				**12.897.713**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**12.897.713**		**3.115.310**	**3.537.619**	**422.309**	**9.782.403**	**9.360.094**		**567.379**	**989.688**
BELEIDSPRODUCT: ECONOMIE & WERKGELEGENHEID - BenO / ALGEMEEN				**12.897.713**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**12.897.713**		**3.115.310**	**3.537.619**	**422.309**	**9.782.403**	**9.360.094**		**567.379**	**989.688**
ECONOMIE & WERKGELEGENHEID - ALGEMEEN				**12.729.533**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**12.729.533**		**3.063.202**	**3.466.089**	**402.887**	**9.666.330**	**9.263.444**		**560.647**	**963.534**
Buurtwinkelcentra 2001				22.689		0	0			22.689	20	13.612	14.747	1.134	9.077	7.942	5,8	526	1.661
Buurtwinkelcentra 2002				5.145		0	0			5.145	20	2.830	3.087	257	2.315	2.058	5,8	134	392
Kernwinkelgebied				226.890		0	0			226.890	20	192.858	204.202	11.345	34.033	22.688	5,8	1.974	13.318
Ontsluiting Zinkwitterrein				38.996		0	0			38.996	40	32.539	33.514	975	6.458	5.483	5,8	375	1.349
Huisvesting Europees Instituut Bestuurskunde				1.729.071		0	0			1.729.071	40	1.241.043	1.284.270	43.227	488.027	444.800	5,8	28.306	71.532
Revitalisering Beatrixhaven 2006				237.453		0	0			237.453	10	166.217	189.962	23.745	71.236	47.491	5,8	4.132	27.877
Incubator 2003				576.240		0	0			576.240	40	144.060	158.466	14.406	432.180	417.774	5,8	25.066	39.472
Incubator 2004				637.803		0	0			637.803	40	143.505	159.450	15.945	494.298	478.353	5,8	28.669	44.614
Buurplan Wittevrouwenveld 2005				187.278		0	0			187.278	10	149.822	168.550	18.728	37.456	18.728	5,8	2.172	20.900
Bedrijfsverzamelgebouw Malberg				140.568		0	0			140.568	10	126.511	140.568	14.056	14.056	0	5,8	815	14.872
Incubator 2012				1.500.000		0	0			1.500.000	20	75.000	150.000	75.000	1.425.000	1.350.000	5,8	82.650	157.650
Herfinanciering convenant (Centrummanagement) Ann.				7.427.400		0	0			7.427.400	25	775.205	959.273	184.068	6.652.195	6.468.127	5,8	385.827	569.896
EXPLOITATIE KERST CHALETS				**168.180**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**168.180**		**52.108**	**71.530**	**19.422**	**116.072**	**96.650**		**6.732**	**26.154**
Chalets Magisch Maastricht				168.180		0	0			168.180	10	52.108	71.530	19.422	116.072	96.650	5,8	6.732	26.154
PROGRAMMA 5 & 6: SAMENLEVEN				**4.118.192**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**4.118.192**		**2.246.318**	**2.388.914**	**142.596**	**1.871.874**	**1.729.278**		**108.569**	**251.165**
BELEIDSPRODUCT: WELZIJNACCOMODATIES				**4.118.192**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**4.118.192**		**2.246.318**	**2.388.914**	**142.596**	**1.871.874**	**1.729.278**		**108.569**	**251.165**
ACCOMMODATIES WELZIJN EN ZORG				**4.118.192**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**4.118.192**		**2.246.318**	**2.388.914**	**142.596**	**1.871.874**	**1.729.278**		**108.569**	**251.165**
GEMEENSCHAPSHUIZEN - WELZIJNSACCOMODATIES																			
Gemeenschapshuis Heugem		e	g	317.646		0	0			317.646	25	292.234	304.940	12.706	25.412	12.706	5,8	1.474	14.180
Gemeenschapshuis Nazareth		e	g	31.992		0	0			31.992	25	29.432	30.712	1.280	2.560	1.280	5,8	148	1.428
Gemeenschapshuis Haarderhof		e	g	6.807		0	0			6.807	25	6.262	6.535	272	544	272	5,8	32	304
Gemeenschapshuis Haarderhof		e	g	109.815		0	0			109.815	25	96.637	101.030	4.393	13.178	8.785	5,8	764	5.157
Gemeenschapshuis Het Ruweel		e	g	871.314		0	0			871.314	25	220.841	255.693	34.853	650.473	615.620	5,8	37.727	72.580
Buurtcentrum De Heeg 2010		e	g	198.160		0	0			198.160	25	23.779	31.706	7.926	174.381	166.454	5,8	10.114	18.040
Extra kosten verbouwing Boekel		e	g	169.619		0	0			169.619	25	13.570	20.354	6.785	156.050	149.265	5,8	9.051	15.836
Nieuwbouw buurtcentrum Nazareth 2010		e	g	2.808		0	0			2.808	25	337	449	112	2.471	2.359	5,8	143	256
Achterst onderhoud gemeenschapshuis		e	g	165.530		0	0			165.530	25	152.287	158.909	6.621	13.243	6.621	5,8	768	7.389
Achterst onderhoud gemeenschapshuis		e	g	6.680		0	0			6.680	25	5.878	6.146	267	802	534	5,8	46	314
Diverse gemeenschapshuizen		e	g	79.784		0	0			79.784	25	70.210	73.402	3.191	9.574	6.383	5,8	555	3.747
Kapelaan Lochtmanshuis		e	g	113.445		0	0			113.445	25	90.756	95.293	4.538	22.689	18.152	5,8	1.316	5.854
GEMEENSCHAPSHUIZEN - ALGEMEEN WELZIJNSWERK																			
Bouw Jeugdherberg		e	g	934.717		0	0			934.717	40	630.954	654.322	23.368	303.763	280.395	5,8	17.618	40.986
Scouting Fons Olterdissen		e	g	2.269		0	0			2.269	25	2.087	2.178	91	182	91	5,8	11	101
Inv. subs. Scouting Lord Baden Powell		e	g	15.429		0	0			15.429	25	14.195	14.812	617	1.234	617	5,8	72	689
Inv. subs. Scouting Lord Baden Powell		e	g	1.815		0	0			1.815	25	1.597	1.670	73	218	145	5,8	13	85
Inv. subs. Scouting Sterre der Zee		e	g	15.429		0	0			15.429	25	14.195	14.812	617	1.234	617	5,8	72	689
Inv. subs. Scouting Sterre der Zee		e	g	1.815		0	0			1.815	25	1.452	1.525	73	363	290	5,8	21	94
Inv. subs. Stichting Futura		e	g	9.076		0	0			9.076	25	8.349	8.712	363	726	363	5,8	42	405
Peuterspeelzaal De Heeg		e	g	1.480		0	0			1.480	25	1.362	1.421	59	119	60	5,8	7	66
Buurtcentrum Mariaberg		e	g	294.957		0	0			294.957	25	235.965	247.764	11.798	58.992	47.193	5,8	3.422	15.220
Koffiehoes Malberg		e	g	226.890		0	0			226.890	25	190.587	199.663	9.076	36.303	27.227	5,8	2.106	11.181
Wijkcombinatiegebouw Wyckerpoort		e	g	540.716		0	0			540.716	40	143.350	156.868	13.518	397.365	383.848	5,8	23.047	36.565
PROGRAMMA 7: SPORT & RECREATIE				**12.396.458**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**12.396.458**		**4.941.880**	**5.530.038**	**588.158**	**7.454.578**	**6.866.420**		**432.366**	**1.020.524**
BELEIDSPRODUCT: SPORTINFRASTRUCTUUR				**12.396.458**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**12.396.458**		**4.941.880**	**5.530.038**	**588.158**	**7.454.578**	**6.866.420**		**432.366**	**1.020.524**
SPORTINFRASTRUCTUUR - EIGENAAR				**12.396.458**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**12.396.458**		**4.941.880**	**5.530.038**	**588.158**	**7.454.578**	**6.866.420**		**432.366**	**1.020.524**

Objectnummer:	Omschrijving:			Oospronkelijk bedrag van de kapitaaluitgaven (aanschafwaarde) - begin dienstjaar	Geactiveerde exploitatieresultaten / rente	Vermeerderingen in dienstjaar	Rentebijschrijving in dienstjaar	Totaal vermeerderingen in dienstjaar	Verminderingen in dienstjaar	Oospronkelijk bedrag van de kapitaaluitgaven (aanschafwaarde) - einde dienstjaar	Economische levensduur	Totaal cummulatieve afschrijvingen van de kapitaaluitgaven - begin dienstjaar	Totaal cummulatieve afschrijvingen van de kapitaaluitgaven - einde dienstjaar	Bedrag van de (extra) afschrijving in dienstjaar incl. correctie bij verkoop	Boekwaarde (aanschafwaarde) - begin dienstjaar (kolom 1-6a)	Boekwaarde (aanschafwaarde) - einde dienstjaar (kolom 4-6a-7)	Renteperc entage	Toegerekende rentelasten in het dienstjaar	Totaal van de kapitaallasten in dienstjaar
				1		2	2a	2b	3	4	5	6a	6b	7	8	9	10	11	12
Binnensport Accomodaties (eigenaar)				**48.377**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**48.377**		**26.602**	**29.021**	**2.419**	**21.775**	**19.356**		**1.263**	**3.682**
SPORTZAAL POTTENBERG																			
MJIP 2001 jaarschijf binnensport	Opalinestraat	e	g	48.377		0	0			48.377	20	26.602	29.021	2.419	21.775	19.356	5,8	1.263	3.682
Buitensport Accomodaties (eigenaar)				**10.369.605**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**10.369.605**		**4.740.679**	**5.261.341**	**520.662**	**5.628.926**	**5.108.265**		**326.478**	**847.139**
JACHTHAVENS																			
Verwijderen slibaanwas jachthaven St. Pieter		e	t	481.663		0	0			481.663	25	209.833	229.099	19.267	271.831	252.564	5,8	15.766	35.033
Renovatie jachthaven St. Pieter		e	t	233.766		0	0			233.766	25	222.784	232.135	9.351	10.982	1.631	5,8	637	9.988
SPORTPARK JEKERDAL																			
Grond sportpark Jekerdal		e	t	55.996		0	0			55.996	0	0	0	0	55.996	55.996	5,8	3.248	3.248
Verlichting Jekerdal		e	t	34.134		0	0			34.134	25	28.672	30.038	1.365	5.461	4.096	5,8	317	1.682
Herstructurering Jekerdal		e	t	514.904		0	0			514.904	25	286.151	306.747	20.596	228.753	208.157	5,8	13.268	33.864
Jekerdal (voetbalvelden) 1995		e	t	11.552		0	0			11.552	25	8.317	8.779	462	3.234	2.772	5,8	188	650
MJIP 2001 jaarschijf buitensport		e	t	25.109		0	0			25.109	20	13.810	15.066	1.255	11.299	10.044	5,8	655	1.911
MJIP 2003 + 2004 2e + 3e fase Jekerdal		e	t	337.042		0	0			337.042	25	69.424	82.906	13.482	267.617	254.136	5,8	15.522	29.003
Sportpark Jekerdal kunstgras		e	t	704.237		0	0			704.237	15	178.556	225.529	46.973	525.681	478.708	5,8	30.489	77.462
SPORTPARK WEST																			
Aanpassing tbv HSCM sportpark West		e	t	29.496		0	0			29.496	25	26.546	27.726	1.180	2.950	1.770	5,8	171	1.351
Sportpark West 1995		e	t	16.719		0	0			16.719	25	12.037	12.706	669	4.681	4.012	5,8	272	940
Herstructurering Sportpark west		e	t	344.663		0	0			344.663	25	314.037	327.824	13.787	30.626	16.840	5,8	1.776	15.563
MJIP 2001 jaarschijf buitensport		e	t	29.516		0	0			29.516	20	16.234	17.710	1.476	13.282	11.807	5,8	770	2.246
Sportpark West Kunstgras + Jeu de boules		e	t	1.764.472		0	0			1.764.472	15	411.049	528.739	117.690	1.353.422	1.235.732	5,8	78.498	196.189
Sportpark West infra en atletiekbaan		e	t	253.134		0	0			253.134	25	30.376	40.501	10.125	222.758	212.633	5,8	12.920	23.045
Sportpark West overige investeringen		e	t	790.111		0	0			790.111	10	261.019	340.030	79.011	529.092	450.081	5,8	30.687	109.698
SPORTPARK HAZENDANS																			
Ombouw kunstgrasveld VV Daalhof		e	t	70.990		0	0			70.990	25	54.214	57.054	2.840	16.776	13.936	5,8	973	3.813
Hazendans (daalhof) 1995		e	t	27.287		0	0			27.287	25	19.159	20.250	1.091	8.128	7.037	5,8	471	1.563
Reconstructie Daalhof		e	t	3.541		0	0			3.541	25	2.685	2.827	142	856	714	5,8	50	191
Verlichting VV Daalhof		e	t	14.020		0	0			14.020	25	10.757	11.317	561	3.264	2.703	5,8	189	750
SPORTPARK BORGHAREN																			
Borgharen 1995		e	t	4.196		0	0			4.196	25	3.021	3.189	168	1.175	1.007	5,8	68	236
SPORTPARK BOSCHPOORT																			
Boschpoort 1995		e	t	6.546		0	0			6.546	25	4.713	4.975	262	1.833	1.571	5,8	106	368
Herstructurering Boschpoort		e	t	12.979		0	0			12.979	25	9.864	10.383	519	3.115	2.596	5,8	181	700
SPORTPARK CABERG																			
Caberg (rondostraat) 1995		e	t	15.470		0	0			15.470	25	11.138	11.757	619	4.332	3.713	5,8	251	870
Reconstructie Widelanken/Rondostraat		e	t	18.196		0	0			18.196	25	13.829	14.557	728	4.367	3.639	5,8	253	981
SPORTPARK HEER																			
Heer-Laan in den Drink 1995		e	t	1.763		0	0			1.763	25	1.269	1.340	71	494	423	5,8	29	99
Heer-Demertdwarststraat 1995		e	t	1.763		0	0			1.763	25	1.269	1.340	71	494	423	5,8	29	99
Trainingsveld Laan in den Drink		e	t	120.911		0	0			120.911	25	91.120	95.957	4.836	29.791	24.955	5,8	1.728	6.564
Reconstructie Heer		e	t	14.709		0	0			14.709	25	11.179	11.767	588	3.530	2.942	5,8	205	793
Voorbereidingskrediet sportpark Heer		e	g	49.960		0	0			49.960	25	8.151	10.150	1.998	41.809	39.810	5,8	2.425	4.423
SPORTPARK SCHARN																			
Grond sportvelden Scharn		e	t	87.372		0	0			87.372	0	0	0	0	87.372	87.372	5,8	5.068	5.068
Sportcompl Scharn-Uitbreid/Renovatie		e	t	303.643		0	0			303.643	25	244.548	256.694	12.146	59.095	46.949	5,8	3.428	15.573
Scharn-Akersteenweg 1995		e	t	209		0	0			209	25	150	159	8	58	50	5,8	3	12
Scharn-Oude Molenweg 1995		e	t	6.191		0	0			6.191	25	4.458	4.706	248	1.734	1.486	5,8	101	348
Sportcomlex Scharn grondwerving		e	t	90.756		0	0			90.756	0	0	0	0	90.756	90.756	5,8	5.264	5.264
Reconstructie Scharn		e	t	17.875		0	0			17.875	25	13.781	14.496	715	4.094	3.379	5,8	237	952
Sportcomplex Scharn uitbesteding		e	t	524.790		0	0			524.790	25	209.916	230.908	20.992	314.874	293.882	5,8	18.263	39.254
MJIP 2001 jaarschijf buitensport		e	t	24.119		0	0			24.119	20	13.265	14.471	1.206	10.853	9.648	5,8	630	1.835
SPORTPARK HEUGEM																			
Heugem 1995		e	t	19.746		0	0			19.746	25	14.217	15.007	790	5.529	4.739	5,8	321	1.110
Reconstructie Heugem		e	t	46.415		0	0			46.415	25	29.901	31.758	1.857	16.514	14.657	5,8	958	2.814
MJIP 2001 jaarschijf buitensport		e	t	7.746		0	0			7.746	20	4.260	4.647	387	3.486	3.098	5,8	202	589
SPORTPARK TOUSTRUWE																			
Toustruwe 1995		e	t	18.318		0	0			18.318	25	13.189	13.922	733	5.129	4.396	5,8	297	1.030
Reconstructie Tousruwe		e	t	26.846		0	0			26.846	25	20.403	21.477	1.074	6.443	5.369	5,8	374	1.448
SPORTPARK LIMMEL																			
Limmel 1995		e	t	20.859		0	0			20.859	25	15.019	15.853	834	5.841	5.006	5,8	339	1.173
SPORTPARK ITTEREN																			
Itteren 1995		e	t	11.975		0	0			11.975	25	8.622	9.101	479	3.353	2.874	5,8	194	673
Herstructurering Itteren		e	t	5.264		0	0			5.264	25	4.001	4.211	211	1.263	1.053	5,8	73	284
Sportpark Itteren		e	t	44.789		0	0			44.789	20	8.958	11.197	2.239	35.831	33.592	5,8	2.078	4.318
SPORTPARK GEUSSELT																			
M.H.C. kunststofgrasveld		e	t	146.294		0	0			146.294	25	87.777	93.628	5.852	58.518	52.666	5,8	3.394	9.246
Vervanging kunstofvelden MHC		e	t	203.696		0	0			203.696	25	146.361	154.509	8.148	57.335	49.187	5,8	3.325	11.473
Reconstructie MHC		e	t	16.352		0	0			16.352	25	12.427	13.081	654	3.924	3.270	5,8	228	882
Kunstgrasveld sportpark Geusselt		e	t	434.367		0	0			434.367	25	307.160	324.534	17.375	127.207	109.832	5,8	7.378	24.753
Aanpassing Geusselt incl. tenniscomplex		e	t	666.908		0	0			666.908	25	585.793	612.470	26.676	81.115	54.439	5,8	4.705	31.381
Herstructurering Geusselt		e	t	254.403		0	0			254.403	25	182.465	192.641	10.176	71.937	61.761	5,8	4.172	14.348

Objectnummer:	Omschrijving:			Oospronkelijk bedrag van de kapitaaluitgaven (aanschafwaarde) - begin dienstjaar	Geactiveerde exploitatieresultaten / rente	Vermeerderingen in dienstjaar	Rentebijschrijving in dienstjaar	Totaal vermeerderingen in dienstjaar	Verminderingen in dienstjaar	Oospronkelijk bedrag van de kapitaaluitgaven (aanschafwaarde) - einde dienstjaar	Economische levensduur	Totaal cummulatieve afschrijvingen van de kapitaaluitgaven - begin dienstjaar	Totaal cummulatieve afschrijvingen van de kapitaaluitgaven - einde dienstjaar	Bedrag van de (extra) afschrijving in dienstjaar incl. correctie bij verkoop	Boekwaarde (aanschafwaarde) - begin dienstjaar (kolom 1-6a)	Boekwaarde (aanschafwaarde) - einde dienstjaar (kolom 4-6a-7)	Renteperc entage	Toegerekende rentelasten in het dienstjaar	Totaal van de kapitaallasten in dienstjaar
				1		2	2a	2b	3	4	5	6a	6b	7	8	9	10	11	12
Geusselt voetbalvelden 1995		e	t	67.938		0	0			67.938	25	48.680	51.397	2.718	19.258	16.541	5,8	1.117	3.835
Grond sportpark Geusselt		e	t	305.858		0	0			305.858	0	0	0	0	305.858	305.858	5,8	17.740	17.740
MJIP 2001 jaarschijf buitensport		e	t	17.981		0	0			17.981	20	9.890	10.789	899	8.091	7.192	5,8	469	1.368
Distributienet sportpark Geusselt		e	t	286.340		0	0			286.340	25	274.767	286.220	11.454	11.574	120	5,8	671	12.125
SPORTPARK AMBY (INCL. KORFBAL)																			
Reconstructie Amby		e	t	6.568		0	0			6.568	25	4.992	5.255	263	1.576	1.314	5,8	91	354
SPORTPARK DE HEEG (ZUID)																			
De Heeg 1995		e	t	17.389		0	0			17.389	25	12.520	13.216	696	4.869	4.173	5,8	282	978
Reconstructie de Heeg		e	t	6.606		0	0			6.606	25	5.021	5.285	264	1.585	1.321	5,8	92	356
Sportpark Zuid gebouwen 35500032		e	g	334.600		0	0			334.600	20	50.190	66.920	16.730	284.410	267.680	5,8	16.496	33.226
Sportpark Zuid kunstgras 35500031		e	t	348.952		0	0			348.952	15	69.825	93.101	23.275	279.127	255.852	5,8	16.189	39.464
SPORTPARK WOLDER																			
Wolder 1995		e	t	9.592		0	0			9.592	25	6.906	7.290	384	2.686	2.302	5,8	156	539
Stadion Geusselt (eigenaar)				**1.978.476**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**1.978.476**		**174.599**	**239.677**	**65.078**	**1.803.877**	**1.738.799**		**104.625**	**169.703**
Stadionplein 1				1.978.476		0	0			1.978.476	20	174.599	239.677	65.078	1.803.877	1.738.799	5,8	104.625	169.703
PROGRAMMA 8: KUNST & CULTUUR				**3.364.096**	**0**	**11.479**	**333**	**11.812**	**0**	**3.375.908**	**0**	**369.423**	**442.352**	**72.929**	**2.994.673**	**2.933.557**	**0**	**173.691**	**246.620**
BELEIDSPRODUCT: KUNST & CULTUUR - BenO / ALGEMEEN				**3.364.096**	**0**	**11.479**	**333**	**11.812**	**0**	**3.375.908**	**0**	**369.423**	**442.352**	**72.929**	**2.994.673**	**2.933.557**	**0**	**173.691**	**246.620**
KUNST EN CULTUUR - ALGEMEEN				**3.364.096**	**0**	**11.479**	**333**	**11.812**	**0**	**3.375.908**		**369.423**	**442.352**	**72.929**	**2.994.673**	**2.933.557**		**173.691**	**246.620**
Popoefenkelder		e	o	34.034		0	0			34.034	30	22.666	23.800	1.133	11.367	10.234	5,8	659	1.793
Opera Zuid		e	o	71.195		0	0			71.195	25	56.941	59.788	2.848	14.254	11.406	5,8	827	3.675
Aanpassing Malpertuiskerk voor Opera Zuid		e	g	720.300		0	0			720.300	40	162.068	180.075	18.008	558.233	540.225	5,8	32.377	50.385
Realisering Permanente Ateliers		e	f	1.935.000		0	0			1.935.000	40	78.976	96.702	17.726	1.856.024	1.838.298	5,8	107.649	125.376
Kior 2010-2011		m	mo	103.568		0	0			103.568	5	48.773	69.486	20.714	54.795	34.082	5,8	3.178	23.892
Kior 2013		m	mo	0		11.479	333	11.812		11.812	5	0	0	0	0	11.812	5,8	0	0
Poppodium		e	g	500.000		0	0			500.000	40	0	12.500	12.500	500.000	487.500	5,8	29.000	41.500
PROGRAMMA 9: ONDERWIJS				**110.262.756**	**0**	**146.973**	**4.262**	**151.235**	**1.202.240**	**109.211.752**		**36.346.965**	**38.671.111**	**2.324.146**	**73.915.791**	**70.540.640**		**4.287.116**	**6.611.262**
BELEIDSPRODUCT: ONDERWIJS - BenO / ALGEMEEN				**680.670**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**680.670**		**357.352**	**374.369**	**17.017**	**323.318**	**306.302**		**18.752**	**35.769**
ONDERWIJS - ALGEMEEN				**680.670**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**680.670**		**357.352**	**374.369**	**17.017**	**323.318**	**306.302**		**18.752**	**35.769**
Huisvesting Rijkshogeschool 17.03.92		e	o	680.670		0	0			680.670	40	357.352	374.369	17.017	323.318	306.302	5,8	18.752	35.769
BELEIDSPRODUCT: ONDERWIJSHUISVESTING				**109.582.086**	**0**	**146.973**	**4.262**	**151.235**	**1.202.240**	**108.531.081**		**35.989.613**	**38.296.743**	**2.307.130**	**73.592.473**	**70.234.339**		**4.268.363**	**6.575.493**
ONDERWIJSHUISVESTING				**109.582.086**	**0**	**146.973**	**4.262**	**151.235**	**1.202.240**	**108.531.081**		**35.989.613**	**38.296.743**	**2.307.130**	**73.592.473**	**70.234.339**		**4.268.363**	**6.575.493**
Bijzonder Basis Onderwijs				**44.577.950**	**0**	**122.772**	**3.560**	**126.332**	**561.361**	**44.142.921**		**15.585.187**	**16.536.995**	**951.808**	**28.992.763**	**27.605.926**		**1.681.580**	**2.633.388**
Leslokalen																			
FONS OLTERDISSENSCHOOL																			
Aureliushof 140	nieuwbouw 6 werklokalen	e	g	266.556		0	0			266.556	60	92.625	97.076	4.451	173.931	169.480	5,8	10.088	14.539
Aureliushof 140	grond 6 werklokalen	e	t	63.588		0	0			63.588	0	0	0	0	63.588	63.588	5,8	3.688	3.688
Aureliushof 140	boeterente	e	g	9.062		0	0			9.062	60	6.420	6.571	151	2.642	2.491	5,8	153	305
Aureliushof 140	nieuwbouw 2 speellokalen	e	g	133.278		0	0			133.278	60	46.312	48.538	2.226	86.966	84.740	5,8	5.044	7.270
Aureliushof 140	grond 2 speellokalen	e	t	31.794		0	0			31.794	0	0	0	0	31.794	31.794	5,8	1.844	1.844
Aureliushof 140	nieuwbouw 6 leslokalen	e	g	265.766		0	0			265.766	60	218.705	223.144	4.438	47.061	42.622	5,8	2.730	7.168
Aureliushof 140	grond 6 leslokalen	e	t	53.153		0	0			53.153	0	24.362	24.362	0	28.791	28.791	5,8	1.670	1.670
Aureliushof 140	nieuwbouw gemeenschapsruimte	e	g	44.294		0	0			44.294	60	36.451	37.190	740	7.844	7.104	5,8	455	1.195
Aureliushof 140	grond gemeenschapsruimte	e	t	8.859		0	0			8.859	0	4.060	4.060	0	4.799	4.799	5,8	278	278
Aureliushof 140	nieuwbouw 6 leslokalen	e	g	287.057		0	0			287.057	60	229.466	234.260	4.794	57.591	52.797	5,8	3.340	8.134
Aureliushof 140	grond 6 leslokalen	e	t	57.411		0	0			57.411	0	29.790	29.790	0	27.621	27.621	5,8	1.602	1.602
Aureliushof 140	vernieuwen buitenpuien	e	g	276.315		0	0			276.315	40	58.855	65.763	6.908	217.460	210.552	5,8	12.613	19.521
EMILE WESLY																			
Beeldsnijdersdreef 201	grond 6 leslokalen	e	t	24.841		0	0			24.841	0	18.217	18.217	0	6.624	6.624	5,8	384	384
Beeldsnijdersdreef 201	grond gemeenschapsruimte	e	t	4.140		0	0			4.140	0	3.036	3.036	0	1.104	1.104	5,8	64	64
Beeldsnijdersdreef 201	nieuwbouw 2 leslokalen	e	g	67.787		0	0			67.787	60	60.542	61.674	1.132	7.246	6.114	5,8	420	1.552
Beeldsnijdersdreef 201	grond 2 leslokalen	e	t	13.558		0	0			13.558	0	7.231	7.231	0	6.327	6.327	5,8	367	367
Beeldsnijdersdreef 201	integratieverbouwing	e	g	40.840		0	0			40.840	60	26.739	27.421	682	14.101	13.419	5,8	818	1.500
Beeldsnijdersdreef 201	ingrijpend onderhoud	e	g	175.488		0	0			175.488	40	65.674	70.062	4.387	109.814	105.427	5,8	6.369	10.756
Beeldsnijdersdreef 201	schoolwoning (aleen rente)	e	g	359.595		0	0			359.595	0	0	0	0	359.595	359.595	5,8	20.856	20.856
Beeldsnijdersdreef 201	uitbreiding OLP & Meubilair groep 8	e	g	22.739		0	0			22.739	40	4.881	5.449	568	17.858	17.289	5,8	1.036	1.604

Objectnummer:	Omschrijving:			Oospronkelijk bedrag van de kapitaaluitgaven (aanschafwaarde) - begin dienstjaar	Geactiveerde exploitatieresultaten / rente	Vermeerderingen in dienstjaar	Rentebijschrijving in dienstjaar	Totaal vermeerderingen in dienstjaar	Verminderingen in dienstjaar	Oospronkelijk bedrag van de kapitaaluitgaven (aanschafwaarde) - einde dienstjaar	Economische levensduur	Totaal cummulatieve afschrijvingen van de kapitaaluitgaven - begin dienstjaar	Totaal cummulatieve afschrijvingen van de kapitaaluitgaven - einde dienstjaar	Bedrag van de (extra) afschrijving in dienstjaar incl. correctie bij verkoop	Boekwaarde (aanschafwaarde) - begin dienstjaar (kolom 1-6a)	Boekwaarde (aanschafwaarde) - einde dienstjaar (kolom 4-6a-7)	Renteperc entage	Toegerekende rentelasten in het dienstjaar	Totaal van de kapitaallasten in dienstjaar
				1		2	2a	2b	3	4	5	6a	6b	7	8	9	10	11	12
SINT PIETER																			
Bergweg 50	grond 3 werklokalen	e	t	1.906		0	0			1.906	0	0	0	0	1.906	1.906	5,8	111	111
Bergweg 50	nieuwbouw speellokaal	e	g	16.949		0	0			16.949	60	11.122	11.406	283	5.826	5.543	5,8	338	621
Bergweg 50	grond speellokaal	e	t	3.716		0	0			3.716	0	0	0	0	3.716	3.716	5,8	216	216
Bergweg 50	nieuwbouw 3 werklokalen	e	g	33.897		0	0			33.897	60	21.372	21.938	566	12.525	11.959	5,8	726	1.293
Bergweg 50	grond 3 werklokalen	e	t	7.433		0	0			7.433	0	0	0	0	7.433	7.433	5,8	431	431
Bergweg 50	nieuwbouw speellokaal	e	g	16.949		0	0			16.949	60	10.685	10.969	283	6.263	5.980	5,8	363	646
Bergweg 50	grond speellokaal	e	t	3.716		0	0			3.716	0	0	0	0	3.716	3.716	5,8	216	216
Bergweg 50	grond 2 leslokalen	e	t	6.775		0	0			6.775	0	5.307	5.307	0	1.468	1.468	5,8	85	85
Bergweg 50	algehele aanpassing 7 groepen	e	g	232.040		0	0			232.040	60	96.482	100.357	3.875	135.558	131.683	5,8	7.862	11.737
Bergweg 50	ingrijpend onderhoud 2176 m²	e	g	174.839		0	0			174.839	60	72.698	75.618	2.920	102.141	99.221	5,8	5.924	8.844
Bergweg 50	slopen 2 kopdelen gebouw	e	g	65.581		0	0			65.581	40	24.621	26.261	1.640	40.960	39.320	5,8	2.376	4.015
Bergweg 50	aanpassing. t.b.v. 3e lokaal Binnenstad	e	g	19.316		0	0			19.316	40	6.341	6.824	483	12.975	12.492	5,8	753	1.235
Bergweg 50	P2000: vervangen riolering	e	g	30.585		0	0			30.585	40	9.175	9.940	765	21.409	20.645	5,8	1.242	2.006
Bergweg 50	1e inrichting groep 9	e	g	15.967		0	0			15.967	15	13.844	14.909	1.065	2.123	1.058	5,8	123	1.188
Bergweg 50	P2002: extra toeslag meubilair 10e groep	e	g	5.309		0	0			5.309	60	885	974	89	4.423	4.335	5,8	257	345
Bergweg 50	P2007: 1e inrichting OLP 13e groep	e	o	53.219		0	0			53.219	15	34.170	37.719	3.550	19.049	15.500	5,8	1.105	4.655
DE SCHANS																			
Borghaag 25	nieuwbouw 4 werklokalen	e	g	262.457		0	0			262.457	60	85.363	89.747	4.383	177.094	172.711	5,8	10.271	14.654
Borghaag 25	grond 4 werklokalen	e	t	63.166		0	0			63.166	0	0	0	0	63.166	63.166	5,8	3.664	3.664
Borghaag 25	nieuwbouw speellokaal	e	g	98.422		0	0			98.422	60	32.012	33.655	1.644	66.410	64.766	5,8	3.852	5.495
Borghaag 25	grond speellokaal	e	t	23.687		0	0			23.687	0	0	0	0	23.687	23.687	5,8	1.374	1.374
Borghaag 25	nieuwbouw 7 leslokalen	e	g	535.203		0	0			535.203	60	351.531	360.469	8.938	183.672	174.734	5,8	10.653	19.591
Borghaag 25	grond 7 leslokalen	e	t	107.041		0	0			107.041	0	30.328	30.328	0	76.713	76.713	5,8	4.449	4.449
Borghaag 25	nieuwbouw 5 leslokalen	e	g	382.288		0	0			382.288	60	251.094	257.478	6.384	131.194	124.810	5,8	7.609	13.993
Borghaag 25	nieuwbouw gemeenschapsruimte	e	g	76.458		0	0			76.458	60	50.218	51.495	1.277	26.239	24.963	5,8	1.522	2.799
Borghaag 25	grond gemeenschapsruimte	e	t	15.292		0	0			15.292	0	4.333	4.333	0	10.959	10.959	5,8	636	636
Borghaag 25	P2002: interne aanpassingen O.B.S.	e	g	28.625		0	0			28.625	20	15.744	17.175	1.431	12.881	11.450	5,8	747	2.178
SINT ALOYSIUS																			
Brusselsestraat 46	algehele aanpassing 9 groepen	e	g	258.632		0	0			258.632	60	117.463	121.782	4.319	141.169	136.850	5,8	8.188	12.507
Brusselsestraat 46	ingrijpend onderhoud	e	g	103.055		0	0			103.055	60	42.915	44.636	1.721	60.140	58.419	5,8	3.488	5.209
Brusselsestraat 46	1e inrichting groep 11 en 12	e	o	23.381		0	0			23.381	15	23.238	23.381	143	143	0	5,8	8	151
Brusselsestraat 46	interne uitbreiding t.b.v. 13e groep	e	g	11.774		0	0			11.774	60	2.163	2.360	197	9.611	9.415	5,8	557	754
Brusselsestraat 46	extra toeslag meubilair 13e groep	e	o	2.512		0	0			2.512	60	461	503	42	2.050	2.008	5,8	119	161
Brusselsestraat 46	P2002: extra toeslag meubilair 13e/14e groep	e	o	2.867		0	0			2.867	60	527	575	48	2.340	2.292	5,8	136	184
Brusselsestraat 46	P2002: voorbereidingskrediet uitbreiding	e	g	42.988		0	0			42.988	60	7.897	8.615	718	35.091	34.373	5,8	2.035	2.753
Brusselsestraat 46	P2008: 1e inrichting OLP 15e groep	e	o	6.427		0	0			6.427	15	1.715	2.143	429	4.712	4.283	5,8	273	702
Brusselsestraat 46	P2008: 1e inrichting meubilair 15e groep	e	o	6.427		0	0			6.427	15	1.715	2.143	429	4.712	4.283	5,8	273	702
Brusselsestraat 46	JP2011: vervanging dakbedeking	e	g	384.919		0	0			384.919	40	11.739	21.362	9.623	373.179	363.556	5,8	21.644	31.267
MONTESSORI BINNENSTAD																			
Capucijnenstraat 118	part. aanpassing & integraal onderhoud	e	g	254.117		0	0			254.117	60	120.025	124.269	4.244	134.092	129.848	5,8	7.777	12.021
Capucijnenstraat 118	aankoop gebouw	e	g	281.718		0	0			281.718	60	147.243	151.948	4.705	134.474	129.770	5,8	7.800	12.504
Capucijnenstraat 118	inrichting groep 14	e	o	7.412		0	0			7.412	60	3.440	3.564	124	3.972	3.848	5,8	230	354
Capucijnenstraat 118	inrichting groep 15	e	o	10.257		0	0			10.257	60	3.593	3.765	171	6.663	6.492	5,8	386	558
Capucijnenstraat 118	aankoop grond speelplaats	e	t	44.768		0	0			44.768	0	3.978	3.978	0	40.790	40.790	5,8	2.366	2.366
Capucijnenstraat 118	overpas lokaal boven gymzaal	e	g	25.875		0	0			25.875	40	10.351	10.997	647	15.525	14.878	5,8	900	1.547
Capucijnenstraat 118	vernieuwen buitenpuien trappenhuis	e	g	89.700		0	0			89.700	40	20.868	23.111	2.243	68.832	66.589	5,8	3.992	6.235
Capucijnenstraat 106	inrichting speellokaal	e	o	13.124		0	0			13.124	60	3.187	3.406	219	9.937	9.718	5,8	576	796
HET MOZAÏEK																			
Prestantstraat 40	nieuwbouw speellokaal	e	g	27.091		0	0			27.091	60	11.866	12.318	452	15.225	14.772	5,8	883	1.335
Prestantstraat 40	grond speellokaal	e	t	5.602		0	0			5.602	0	0	0	0	5.602	5.602	5,8	325	325
Prestantstraat 40	grond 6 leslokalen	e	t	25.808		0	0			25.808	0	18.281	18.281	0	7.527	7.527	5,8	437	437
Prestantstraat 40	integratievoorzieningen	e	g	133.865		0	0			133.865	60	44.676	46.911	2.236	89.190	86.954	5,8	5.173	7.409
Prestantstraat 40	herstel constructiefout (betonrot)	e	g	161.546		0	0			161.546	60	53.923	56.621	2.698	107.623	104.925	5,8	6.242	8.940
Prestantstraat 40	toeslag renteverlies na melding	e	g	9.744		0	0			9.744	60	3.252	3.414	163	6.492	6.330	5,8	377	539
Prestantstraat 40	JP2010: Mozaïek aanpassing gebouw	e	g	386.519		0	0			386.519	40	5.974	15.637	9.663	380.545	370.882	5,8	22.072	31.735
Prestantstraat 40	EBA-energiesubsidie	e	o	1.221		0	0			1.221	10	0	122	122	1.221	1.099	5,8	71	193
Prestantstraat 40	1e inrichting OLP 10e groep	e	o	5.159		0	0			5.159	15	4.473	4.817	344	686	342	5,8	40	384
Prestantstraat 40	aanpassingen De Wiemerink	e	g	67.632		0	0			67.632	40	19.399	21.090	1.691	48.232	46.542	5,8	2.797	4.488
ANNE FRANK																			
De Beente 15	nieuwbouw 7 leslokalen	e	g	213.350		0	0			213.350	60	205.343	208.906	3.563	8.006	4.443	5,8	464	4.027
De Beente 15	grond 7 leslokalen	e	t	42.670		0	0			42.670	0	25.958	25.958	0	16.712	16.712	5,8	969	969
De Beente 15	nieuwbouw gemeenschapsruimte	e	g	30.479		0	0			30.479	60	29.335	29.844	509	1.144	635	5,8	66	575
De Beente 15	grond gemeenschapsruimte	e	t	6.096		0	0			6.096	0	3.708	3.708	0	2.388	2.388	5,8	138	138
De Beente 15	uitbreiding 420 m2 groep 6 t/m 9 hoofdgebouw	e	g	410.305		0	0			410.305	60	143.771	150.623	6.852	266.534	259.682	5,8	15.459	22.311
De Beente 15	toeslag paalfundering	e	g	4.798		0	0			4.798	60	1.682	1.762	80	3.117	3.037	5,8	181	261
De Beente 15	grond 800 m2 groep 6 t/m 9	e	t	53.366		0	0			53.366	0	0	0	0	53.366	53.366	5,8	3.095	3.095
De Beente 15	1e inrichting groep 12	e	o	9.592		0	0			9.592	60	3.389	3.549	160	6.203	6.043	5,8	360	520
De Beente 15	1e inrichting groep 13	e	o	12.975		0	0			12.975	60	4.577	4.794	217	8.398	8.181	5,8	487	704
De Beente 15	1e inrichting groep 14	e	o	7.868		0	0			7.868	60	2.780	2.911	131	5.088	4.957	5,8	295	427
De Beente 15	voorziening dislocatie Heugemer Pastoorstraat	e	g	169.506		0	0			169.506	40	63.366	67.604	4.238	106.140	101.903	5,8	6.156	10.394
De Beente 15	1e inrichting groep 17	e	o	12.778		0	0			12.778	0	0	0	0	12.778	12.778	5,8	741	741

Objectnummer:	Omschrijving:			Oospronkelijk bedrag van de kapitaaluitgaven (aanschafwaarde) - begin dienstjaar	Geactiveerde exploitatieresultaten / rente	Vermeerderingen in dienstjaar	Rentebijschrijving in dienstjaar	Totaal vermeerderingen in dienstjaar	Verminderingen in dienstjaar	Oospronkelijk bedrag van de kapitaaluitgaven (aanschafwaarde) - einde dienstjaar	Economische levensduur	Totaal cummulatieve afschrijvingen van de kapitaaluitgaven - begin dienstjaar	Totaal cummulatieve afschrijvingen van de kapitaaluitgaven - einde dienstjaar	Bedrag van de (extra) afschrijving in dienstjaar incl. correctie bij verkoop	Boekwaarde (aanschafwaarde) - begin dienstjaar (kolom 1-6a)	Boekwaarde (aanschafwaarde) - einde dienstjaar (kolom 4-6a-7)	Renteperc entage	Toegerekende rentelasten in het dienstjaar	Totaal van de kapitaallasten in dienstjaar
				1		2	2a	2b	3	4	5	6a	6b	7	8	9	10	11	12
De Beente 15	P2000: vervangen kozijnen	e	g	220.375		0	0			220.375	40	63.059	68.568	5.509	157.316	151.807	5,8	9.124	14.634
De Beente 15	toeslag meubilair 18e groep	e	o	2.512		0	0			2.512	15	2.177	2.345	168	334	167	5,8	19	187
Heugemerstraat 215	nieuwbouw 5 werklokalen	e	g	115.283		0	0			115.283	60	45.768	47.693	1.925	69.515	67.590	5,8	4.032	5.957
Heugemerstraat 215	grond 5 werklokalen	e	t	21.804		0	0			21.804	0	0	0	0	21.804	21.804	5,8	1.265	1.265
Heugemerstraat 215	nieuwbouw speellokaal	e	g	34.585		0	0			34.585	60	13.730	14.307	578	20.855	20.277	5,8	1.210	1.787
Heugemerstraat 215	grond speellokaal	e	t	6.541		0	0			6.541	0	0	0	0	6.541	6.541	5,8	379	379
PETRUS EN PAULUS																			
Felix Bockenplein 1	nieuwbouw 3 speelwerklokalen	e	g	256.542		0	0			256.542	60	85.312	89.596	4.284	171.230	166.946	5,8	9.931	14.216
Felix Bockenplein 1	grond 3 speelwerklokalen	e	t	60.078		0	0			60.078	0	0	0	0	60.078	60.078	5,8	3.485	3.485
Felix Bockenplein 1	grond 4 leslokalen	e	t	16.561		0	0			16.561	0	12.145	12.145	0	4.416	4.416	5,8	256	256
Felix Bockenplein 1	nieuwbouw 2 leslokalen	e	g	475.625		0	0			475.625	60	118.785	126.727	7.943	356.840	348.897	5,8	20.697	28.640
Felix Bockenplein 1	grond 2 leslokalen	e	t	25.696		0	0			25.696	0	9.208	9.208	0	16.488	16.488	5,8	956	956
Felix Bockenplein 1	nieuwbouw gemeenschapsruimte	e	g	64.239		0	0			64.239	60	46.788	47.861	1.073	17.451	16.378	5,8	1.012	2.085
Felix Bockenplein 1	grond gemeenschapsruimte	e	t	12.848		0	0			12.848	0	4.604	4.604	0	8.244	8.244	5,8	478	478
Felix Bockenplein 1	grond 1 semi-permanent leslokaal	e	t	12.848		0	0			12.848	0	4.604	4.604	0	8.244	8.244	5,8	478	478
Felix Bockenplein 1	grond 1 semi-permanent leslokaal	e	t	13.876		0	0			13.876	0	4.625	4.625	0	9.251	9.251	5,8	537	537
Felix Bockenplein 1	extra toeslag meubilair 11e groep	e	o	2.620		0	0			2.620	60	481	525	44	2.138	2.095	5,8	124	168
Felix Bockenplein 1	1e inrichting OLP 10e groep	e	o	11.448		0	0			11.448	60	2.103	2.294	191	9.345	9.154	5,8	542	733
Felix Bockenplein 1	P2004: vervangende nieuwbouw	e	g	11.180		0	0			11.180	40	1.803	2.082	280	9.377	9.098	5,8	544	823
NUTSSCHOOL MAASTRICHT ABB																			
Regentesselaan 2	ingebruikname en part. aanpassing	e	g	134.319		0	0			134.319	60	42.775	45.018	2.243	91.544	89.301	5,8	5.310	7.553
Regentesselaan 2	toeslag renteverlies na melding	e	g	737		0	0			737	60	222	234	12	515	503	5,8	30	42
Regentesselaan 2	P2000: 1e inrichting groep 9	e	o	16.181		0	0			16.181	15	14.030	15.110	1.079	2.151	1.071	5,8	125	1.204
Regentesselaan 2	P2001: aanpassing dislokatie	e	g	42.414		0	0			42.414	40	13.427	14.488	1.060	28.987	27.927	5,8	1.681	2.742
Regentesselaan 2	P2004: 1e inrichting OLP 11e en 12e groep	e	o	12.271		0	0			12.271	15	3.274	4.092	818	8.997	8.179	5,8	522	1.340
Regentesselaan 2	P2004: 1e inrichting meubilair 12e groep	e	o	7.313		0	0			7.313	15	1.951	2.439	488	5.362	4.874	5,8	311	799
Regentesselaan 2	P2007: voorbereidingskrediet	e	g	17.364		0	0			17.364	40	2.605	3.039	434	14.760	14.326	5,8	856	1.290
Regentesselaan 2	JP2009: vervangende huisvesting Nutsschool	e	g	2.828.183		0	0			2.828.183	40	210.763	281.468	70.705	2.617.420	2.546.715	5,8	151.810	222.515
Regentesselaan 2	JP2010: aanvulling vervangende huisvesting	e	g	293.595		0	0			293.595	40	9.500	16.840	7.340	284.095	276.755	5,8	16.478	23.817
MONTESSORI DE POORT																			
Kardinaal van Rossumplein 99	1e inrichting groep 1 t/m 4	e	o	62.868		0	0			62.868	60	23.077	24.127	1.050	39.791	38.742	5,8	2.308	3.358
Kardinaal van Rossumplein 99	1e inrichting groep 5 incl. rente	e	o	12.174		0	0			12.174	60	4.063	4.266	203	8.111	7.908	5,8	470	674
Kardinaal van Rossumplein 99	1e inrichting groep 6 incl. rente	e	o	9.545		0	0			9.545	15	2.547	3.183	637	6.999	6.362	5,8	406	1.043
Kardinaal van Rossumplein 99	1e inrichting OLP groep 7	e	o	4.425		0	0			4.425	60	1.256	1.330	74	3.169	3.095	5,8	184	258
Kardinaal van Rossumplein 99	nieuwbouw school	e	g	583.675		0	0			583.675	15	389.311	428.242	38.931	194.364	155.433	5,8	11.273	50.204
Kardinaal van Rossumplein 99	1e inrichting OLP groep 8 t/m 10	e	o	17.493		0	0			17.493	15	16.860	17.493	633	633	0	5,8	37	669
Kardinaal van Rossumplein 99	1e inrichting groep 7	e	o	3.400		0	0			3.400	15	2.949	3.175	227	452	225	5,8	26	253
Kardinaal van Rossumplein 99	1e inrichting meubilair 9e/10e groep	e	o	13.277		0	0			13.277	15	11.512	12.397	886	1.765	880	5,8	102	988
Kardinaal van Rossumplein 99	grond 8 leslokalen	e	t	15.290		0	0			15.290	0	14.653	14.653	0	637	637	5,8	37	37
Kardinaal van Rossumplein 99	renovatie	e	g	147.479		0	0			147.479	60	77.081	79.544	2.463	70.398	67.935	5,8	4.083	6.546
't SPOOR BS (loc. Nazareth)																			
Kasteel Schaloenstraat 8	grond 8 leslokalen	e	t	22.940		0	0			22.940	0	20.837	20.837	0	2.103	2.103	5,8	122	122
Kasteel Schaloenstraat 8	grond gemeenschapsruimte	e	t	2.867		0	0			2.867	0	2.605	2.605	0	262	262	5,8	15	15
Kasteel Schaloenstraat 8	integratieverbouwing	e	g	100.369		0	0			100.369	60	52.459	54.135	1.676	47.910	46.234	5,8	2.779	4.455
Kasteel Schaloenstraat 8	ingrijpend onderhoud	e	g	261.390		0	0			261.390	40	94.899	101.433	6.535	166.492	159.957	5,8	9.657	16.191
Kasteel Schaloenstraat 8	JP2010: Het Spoor vbk kindcentrum Limmel/Nazz	e	g	50.391		111.677	3.239	114.916		165.307	60	598	1.439	842	49.793	163.867	5,8	2.888	3.730
SURINGAR																			
Keersboomgaard 25	permanente nieuwbouw 5 groepen	e	g	588.737		0	0			588.737	60	244.795	254.627	9.832	343.942	334.110	5,8	19.949	29.781
Keersboomgaard 25	grond 5 groepen	e	t	143.551		0	0			143.551	0	4.785	4.785	0	138.766	138.766	5,8	8.048	8.048
Keersboomgaard 25	toeslag paalfundering	e	g	2.926		0	0			2.926	60	1.216	1.265	49	1.709	1.660	5,8	99	148
Keersboomgaard 25	toeslag renteverlies	e	g	21.701		0	0			21.701	60	9.023	9.385	362	12.678	12.315	5,8	735	1.098
Ridder van Heerstraat 10	permanente nieuwbouw 8 groepen	e	g	840.904		0	0			840.904	60	266.623	280.666	14.043	574.281	560.238	5,8	33.308	47.351
Ridder van Heerstraat 10	toeslag paalfundering	e	g	9.117		0	0			9.117	60	2.890	3.042	152	6.227	6.075	5,8	361	513
Ridder van Heerstraat 10	toeslag bijzondere omstandigheden	e	g	16.645		0	0			16.645	60	5.278	5.556	278	11.367	11.089	5,8	659	937
Ridder van Heerstraat 10	toeslag renteverlies tijdens bouw	e	g	13.488		0	0			13.488	60	4.277	4.502	225	9.211	8.986	5,8	534	759
Ridder van Heerstraat 10	toeslag renteverlies na melding	e	g	9.652		0	0			9.652	60	2.899	3.060	161	6.753	6.592	5,8	392	553
Ridder van Heerstraat 10	grond 8 groepen	e	t	160.889		0	0			160.889	0	0	0	0	160.889	160.889	5,8	9.332	9.332
Ridder van Heerstraat 10	grond; toeslag renteverlies tijdens bouw	e	t	6.718		0	0			6.718	0	115	115	0	6.603	6.603	5,8	383	383
Ridder van Heerstraat 10	grond; toeslag renteverlies na melding	e	t	1.838		0	0			1.838	0	0	0	0	1.838	1.838	5,8	107	107
Ridder van Heerstraat 10	inpandige aanpassing	e	g	10.457		0	0			10.457	40	3.660	3.922	261	6.797	6.536	5,8	394	656
Ridder van Heerstraat 10	P2001: aanpassing dislokatie Sterre der Zeestraa	e	g	290.084		0	0			290.084	40	93.719	100.971	7.252	196.365	189.113	5,8	11.389	18.641
Ridder van Heerstraat 10	spoedeisende voorziening in huisvesting	e	g	30.857		0	0			30.857	40	7.737	8.508	771	23.120	22.349	5,8	1.341	2.112
DE VLINDERBOOM BS																			
Kelvinstraat 3	nieuwbouw 3 werklokalen	e	g	86.826		0	0			86.826	60	32.373	33.823	1.450	54.453	53.003	5,8	3.158	4.608
Kelvinstraat 3	grond 3 werklokalen	e	t	16.813		0	0			16.813	0	0	0	0	16.813	16.813	5,8	975	975
Kelvinstraat 3	nieuwbouw 1 speellokaal	e	g	43.413		0	0			43.413	60	16.187	16.912	725	27.226	26.501	5,8	1.579	2.304
Kelvinstraat 3	grond 1 speellokaal	e	t	8.406		0	0			8.406	0	0	0	0	8.406	8.406	5,8	488	488
Kelvinstraat 3	nieuwbouw 16 leslokalen	e	g	542.300		0	0			542.300	60	484.335	493.391	9.056	57.965	48.909	5,8	3.362	12.418
Kelvinstraat 3	grond 16 leslokalen	e	t	108.460		0	0			108.460	0	57.845	57.845	0	50.615	50.615	5,8	2.936	2.936
Kelvinstraat 3	nieuwbouw gemeenschapsruimte	e	g	33.894		0	0			33.894	60	30.271	30.837	566	3.622	3.056	5,8	210	776
Kelvinstraat 3	grond gemeenschapsruimte	e	t	6.779		0	0			6.779	0	3.615	3.615	0	3.164	3.164	5,8	183	183
Kelvinstraat 3	vernieuwen buitenp. hoofdgebouw	e	g	376.365		0	0			376.365	40	141.137	150.546	9.409	235.229	225.820	5,8	13.643	23.052

Objectnummer:	Omschrijving:			Oospronkelijk bedrag van de kapitaaluitgaven (aanschafwaarde) - begin dienstjaar	Geactiveerde exploitatieresultaten / rente	Vermeerderingen in dienstjaar	Rentebijschrijving in dienstjaar	Totaal vermeerderingen in dienstjaar	Verminderingen in dienstjaar	Oospronkelijk bedrag van de kapitaaluitgaven (aanschafwaarde) - einde dienstjaar	Economische levensduur	Totaal cummulatieve afschrijvingen van de kapitaaluitgaven - begin dienstjaar	Totaal cummulatieve afschrijvingen van de kapitaaluitgaven - einde dienstjaar	Bedrag van de (extra) afschrijving in dienstjaar incl. correctie bij verkoop	Boekwaarde (aanschafwaarde) - begin dienstjaar (kolom 1-6a)	Boekwaarde (aanschafwaarde) - einde dienstjaar (kolom 4-6a-7)	Renteperc entage	Toegerekende rentelasten in het dienstjaar	Totaal van de kapitaallasten in dienstjaar
				1		2	2a	2b	3	4	5	6a	6b	7	8	9	10	11	12
Kelvinstraat 3	extra uitgaven ingrijpend onderhoud	e	g	74.998		0	0			74.998	40	24.375	26.249	1.875	50.624	48.749	5,8	2.936	4.811
Kelvinstraat 3	aanpassing/uitbreiding Joppenhof	e	g	184.561		0	0			184.561	40	28.502	33.116	4.614	156.059	151.445	5,8	9.051	13.665
Kelvinstraat 3	JP2009: kindcentrum Heer nieuwbouw	e	g	35.530		11.095	322	11.417		46.946	40	946	1.834	888	34.584	45.112	5,8	2.006	2.894
JOHN F. KENNEDY																			
Keurmeestersdreef 129	nieuwbouw 5 werklokalen	e	g	191.359		0	0			191.359	60	68.755	71.951	3.196	122.604	119.408	5,8	7.111	10.307
Keurmeestersdreef 129	grond 5 werklokalen	e	t	39.343		0	0			39.343	0	0	0	0	39.343	39.343	5,8	2.282	2.282
Keurmeestersdreef 129	nieuwbouw 2 speellokalen	e	g	114.815		0	0			114.815	60	41.253	43.170	1.917	73.562	71.645	5,8	4.267	6.184
Keurmeestersdreef 129	grond 2 speellokalen	e	t	23.606		0	0			23.606	0	0	0	0	23.606	23.606	5,8	1.369	1.369
Keurmeestersdreef 129	nieuwbouw 7 leslokalen	e	g	213.350		0	0			213.350	60	205.343	208.906	3.563	8.006	4.443	5,8	464	4.027
Keurmeestersdreef 129	grond 7 leslokalen	e	t	42.670		0	0			42.670	0	25.958	25.958	0	16.712	16.712	5,8	969	969
Keurmeestersdreef 129	nieuwbouw 4 leslokalen	e	g	164.941		0	0			164.941	60	139.606	142.361	2.755	25.335	22.581	5,8	1.469	4.224
Keurmeestersdreef 129	grond 4 leslokalen	e	t	32.988		0	0			32.988	0	15.944	15.944	0	17.044	17.044	5,8	989	989
Keurmeestersdreef 129	nieuwbouw gemeenschapsruimte	e	g	41.235		0	0			41.235	60	34.902	35.590	689	6.334	5.645	5,8	367	1.056
Keurmeestersdreef 129	grond gemeenschapsruimte	e	t	8.247		0	0			8.247	0	3.986	3.986	0	4.261	4.261	5,8	247	247
Keurmeestersdreef 129	constructiefout gevelpuien	e	g	3.023		0	0			3.023	60	959	1.009	50	2.064	2.013	5,8	120	170
Keurmeestersdreef 129	o.m. vernieuwen buitenpuien	e	g	162.184		0	0			162.184	40	63.485	67.540	4.055	98.699	94.644	5,8	5.725	9.779
Keurmeestersdreef 129	huisvesting Atrium/Fons Olterd	e	g	69.945		0	0			69.945	40	26.229	27.978	1.749	43.715	41.967	5,8	2.535	4.284
Keurmeestersdreef 129	uitbreiding OLP en meubilair groep 18	e	g	13.908		0	0			13.908	15	12.986	13.908	922	922	0	5,8	53	975
Keurmeestersdreef 129	1e inrichting groep 19	e	o	10.387		0	0			10.387	0	0	0	0	10.387	10.387	5,8	602	602
Keurmeestersdreef 129	1e inrichting groep 20	e	o	10.565		0	0			10.565	15	9.866	10.565	700	700	0	5,8	41	740
Keurmeestersdreef 129	J.F. Kennedy voorbereidingskrediet uitbreiding	e	g	62.444		0	0			62.444	40	4.683	6.244	1.561	57.760	56.199	5,8	3.350	4.911
Keurmeestersdreef 129	P2000: vervangen riolering	e	g	7.471		0	0			7.471	40	2.241	2.428	187	5.230	5.043	5,8	303	490
Keurmeestersdreef 129	P2000: constructiefout speelplaats	e	g	1.868		0	0			1.868	40	560	607	47	1.307	1.261	5,8	76	123
Keurmeestersdreef 129	P2002: uitbreiding 1e inrichting 23e groep	e	o	11.586		0	0			11.586	15	8.884	9.657	773	2.702	1.929	5,8	157	930
Keurmeestersdreef 129	P2002: extra toeslag meubilair 24e groep	e	o	2.751		0	0			2.751	15	2.109	2.293	183	641	458	5,8	37	221
Keurmeestersdreef 129	P2003: uitbreiding / interne aanpassingen	e	g	594.852		0	0			594.852	40	142.379	157.250	14.871	452.473	437.602	5,8	26.243	41.115
Keurmeestersdreef 129	JP2010: voorbereidingskrediet uitbreiding	e	g	51.407		0	0			51.407	40	43	1.328	1.285	51.364	50.079	5,8	2.979	4.264
SCHARN																			
Kloosterstraat 5-7	grond 4 leslokalen	e	t	7.645		0	0			7.645	0	7.135	7.135	0	510	510	5,8	30	30
Kloosterstraat 5-7	grond 8 leslokalen	e	t	22.940		0	0			22.940	0	19.690	19.690	0	3.250	3.250	5,8	188	188
Kloosterstraat 5-7	grond 1 leslokaal	e	t	3.387		0	0			3.387	0	2.654	2.654	0	733	733	5,8	43	43
Kloosterstraat 5-7	grond gemeenschapsruimte	e	t	3.387		0	0			3.387	0	2.654	2.654	0	733	733	5,8	43	43
Kloosterstraat 5-7	nieuwbouw 2 leslokalen	e	g	82.471		0	0			82.471	60	69.803	71.180	1.377	12.668	11.290	5,8	735	2.112
Kloosterstraat 5-7	grond 2 leslokalen	e	t	16.494		0	0			16.494	0	7.981	7.981	0	8.513	8.513	5,8	494	494
Kloosterstraat 5-7	integratieverbouwing	e	g	82.766		0	0			82.766	60	41.182	42.564	1.382	41.584	40.202	5,8	2.412	3.794
Kloosterstraat 5-7	ingrijpend onderhoud	e	g	353.570		0	0			353.570	40	133.195	142.034	8.839	220.375	211.536	5,8	12.782	21.621
Kloosterstraat 5-7	ingrijpend onderhoud 1 (extra)	e	g	84.912		0	0			84.912	40	28.614	30.737	2.123	56.299	54.176	5,8	3.265	5.388
Kloosterstraat 5-7	P2000: 1e inrichting groep 17	e	o	16.524		0	0			16.524	15	11.022	12.124	1.102	5.503	4.400	5,8	319	1.421
Kloosterstraat 16	nieuwbouw 3 werklokalen	e	g	69.170		0	0			69.170	60	27.461	28.616	1.155	41.709	40.554	5,8	2.419	3.574
Kloosterstraat 16	grond 3 werklokalen	e	t	13.082		0	0			13.082	0	0	0	0	13.082	13.082	5,8	759	759
Kloosterstraat 16	nieuwbouw speellokaal	e	g	34.585		0	0			34.585	60	13.730	14.307	578	20.855	20.277	5,8	1.210	1.787
Kloosterstraat 16	grond speellokaal	e	t	6.541		0	0			6.541	0	0	0	0	6.541	6.541	5,8	379	379
Kloosterstraat 16	nieuwbouw 1 werklokaal	e	g	32.091		0	0			32.091	60	11.740	12.276	536	20.351	19.815	5,8	1.180	1.716
Kloosterstraat 16	grond 1 werklokaal	e	t	5.604		0	0			5.604	0	0	0	0	5.604	5.604	5,8	325	325
AMBY																			
Koninginnestraat 2a	nieuwbouw 7 leslokalen	e	g	220.982		0	0			220.982	60	202.494	206.184	3.690	18.489	14.798	5,8	1.072	4.763
Koninginnestraat 2a	grond 7 leslokalen	e	t	44.196		0	0			44.196	0	24.677	24.677	0	19.519	19.519	5,8	1.132	1.132
Koninginnestraat 2a	grond 1 leslokaal nood	e	t	10.425		0	0			10.425	0	4.257	4.257	0	6.168	6.168	5,8	358	358
Koninginnestraat 2a	grond 2 leslokalen nood	e	t	25.696		0	0			25.696	0	9.208	9.208	0	16.488	16.488	5,8	956	956
Koninginnestraat 2a	uitbreiding met gemeenschapsruimte	e	g	108.727		0	0			108.727	60	46.747	48.563	1.816	61.980	60.164	5,8	3.595	5.411
Koninginnestraat 2a	grond t.b.v. uitbreiding	e	t	12.832		0	0			12.832	0	615	615	0	12.217	12.217	5,8	709	709
Koninginnestraat 2a	uitbreiding OLP en meubilair groep 16/17	e	o	23.164		0	0			23.164	15	20.084	21.630	1.545	3.079	1.534	5,8	179	1.724
Koninginnestraat 2a	P2000: renovatie	e	g	2.393		0	0			2.393	40	718	778	60	1.675	1.615	5,8	97	157
Koninginnestraat 2a	P2002: voorbereidingskrediet t.b.v. permanente u	e	g	169.659		0	0			169.659	15	76.351	87.668	11.316	93.308	81.991	5,8	5.412	16.728
Koninginnestraat 2a	P2002: uitbreiding 1e inrichting 4 groepen	e	o	171.016		0	0			171.016	15	113.305	124.712	11.407	57.711	46.304	5,8	3.347	14.754
Koninginnestraat 2a	P2004: uitbreiding (1)	e	g	3.640.911		0	0			3.640.911	40	364.285	455.308	91.023	3.276.626	3.185.603	5,8	190.044	281.067
Koninginnestraat 2a	P2004: uitbreiding (2)	e	g	2.341		0	0			2.341	40	256	314	59	2.085	2.026	5,8	121	179
Koninginnestraat 2a	P2006: investeringen	e	g	25.671		0	0			25.671	15	11.117	12.829	1.712	14.554	12.842	5,8	844	2.556
Koninginnestraat 2a	P2007: 1e inrichting OLP en meubilair groep 27/2	e	o	204		0	0			204	15	82	95	14	123	109	5,8	7	21
Pastoor Lanckohrstraat 2	nieuwbouw speellokaal	e	g	35.640		0	0			35.640	60	13.842	14.437	595	21.798	21.202	5,8	1.264	1.859
Pastoor Lanckohrstraat 2	grond speellokaal	e	t	8.406		0	0			8.406	0	0	0	0	8.406	8.406	5,8	488	488
Pastoor Lanckohrstraat 2	nieuwbouw 3 werklokalen	e	g	71.280		0	0			71.280	60	27.684	28.875	1.190	43.595	42.405	5,8	2.529	3.719
Pastoor Lanckohrstraat 2	grond 3 werklokalen	e	t	16.813		0	0			16.813	0	0	0	0	16.813	16.813	5,8	975	975
Pastoor Lanckohrstraat 2	grond t.b.v. tijdelijke huisvesting groep 14	e	t	14.947		0	0			14.947	0	0	0	0	14.947	14.947	5,8	867	867
BERNARD LIEVEGOED SCHOOL																			
Leuvenlaan 35	nieuwbouw 3 werklokalen	e	g	237.306		0	0			237.306	60	71.413	75.376	3.963	165.893	161.930	5,8	9.622	13.585
Leuvenlaan 35	grond 3 werklokalen	e	t	61.955		0	0			61.955	0	0	0	0	61.955	61.955	5,8	3.593	3.593
Leuvenlaan 35	nieuwbouw speellokaal	e	g	118.653		0	0			118.653	60	35.707	37.689	1.982	82.946	80.964	5,8	4.811	6.792
Leuvenlaan 35	grond speellokaal	e	t	30.977		0	0			30.977	0	0	0	0	30.977	30.977	5,8	1.797	1.797
Leuvenlaan 35	nieuwbouw 1 leslokaal	e	g	79.447		0	0			79.447	60	40.725	42.052	1.327	38.722	37.395	5,8	2.246	3.573
Leuvenlaan 35	grond 1 leslokaal	e	t	19.458		0	0			19.458	0	2.594	2.594	0	16.864	16.864	5,8	978	978
Leuvenlaan 35	nieuwbouw 6 leslokalen	e	g	419.854		0	0			419.854	60	231.063	238.074	7.012	188.791	181.780	5,8	10.950	17.961

Objectnummer:	Omschrijving:			Oospronkelijk bedrag van de kapitaaluitgaven (aanschafwaarde) - begin dienstjaar	Geactiveerde exploitatieresultaten / rente	Vermeerderingen in dienstjaar	Rentebijschrijving in dienstjaar	Totaal vermeerderingen in dienstjaar	Verminderingen in dienstjaar	Oospronkelijk bedrag van de kapitaaluitgaven (aanschafwaarde) - einde dienstjaar	Economische levensduur	Totaal cummulatieve afschrijvingen van de kapitaaluitgaven - begin dienstjaar	Totaal cummulatieve afschrijvingen van de kapitaaluitgaven - einde dienstjaar	Bedrag van de (extra) afschrijving in dienstjaar incl. correctie bij verkoop	Boekwaarde (aanschafwaarde) - begin dienstjaar (kolom 1-6a)	Boekwaarde (aanschafwaarde) - einde dienstjaar (kolom 4-6a-7)	Renteperc entage	Toegerekende rentelasten in het dienstjaar	Totaal van de kapitaallasten in dienstjaar
				1		2	2a	2b	3	4	5	6a	6b	7	8	9	10	11	12
Leuvenlaan 35	nieuwbouw gemeenschapsruimte	e	g	84.117		0	0			84.117	60	41.972	43.377	1.405	42.145	40.740	5,8	2.444	3.849
Leuvenlaan 35	grond gemeenschapsruimte	e	t	19.458		0	0			19.458	0	2.594	2.594	0	16.864	16.864	5,8	978	978
Leuvenlaan 35	inrichting groep 11	e	o	7.412		0	0			7.412	60	3.291	3.415	124	4.121	3.997	5,8	239	363
Leuvenlaan 35	invalidenvoorziening	e	g	17.900		0	0			17.900	60	6.272	6.571	299	11.628	11.329	5,8	674	973
SINT ODA																			
Pastoor Habetsstraat 40	nieuwbouw 3 leslokalen	e	g	143.528		0	0			143.528	60	114.733	117.130	2.397	28.795	26.398	5,8	1.670	4.067
Pastoor Habetsstraat 40	grond 3 leslokalen	e	t	28.706		0	0			28.706	0	12.439	12.439	0	16.267	16.267	5,8	943	943
Pastoor Habetsstraat 40	integratieverbouwing	e	g	125.697		0	0			125.697	60	64.686	66.785	2.099	61.011	58.912	5,8	3.539	5.638
Pastoor Habetsstraat 40	algehele aanpassing 7 groepen	e	g	232.040		0	0			232.040	60	97.889	101.764	3.875	134.151	130.276	5,8	7.781	11.656
Pastoor Habetsstraat 40	ingrijpend onderhoud 1275 m²	e	g	79.388		0	0			79.388	60	33.490	34.816	1.326	45.897	44.572	5,8	2.662	3.988
Pastoor Habetsstraat 40	constructiefout vloeren 2e etage	e	g	13.613		0	0			13.613	60	8.800	9.027	227	4.813	4.586	5,8	279	507
Pastoor Habetsstraat 40	uitbreiding	e	g	711.241		0	0			711.241	40	197.484	215.265	17.781	513.757	495.976	5,8	29.798	47.579
Pastoor Habetsstraat 40	1e inrichting groep 12	e	o	6.181		0	0			6.181	15	4.535	4.948	412	1.646	1.234	5,8	95	508
Pastoor Habetsstraat 40	JP:2010 St. ODA aanpassing en uitbreiding/Steps	e	g	428.877		0	0			428.877	40	23.136	33.858	10.722	405.741	395.019	5,8	23.533	34.255
Pastoor Habetsstraat 40	extra toeslag meubilair 12e groep	e	o	2.620		0	0			2.620	15	1.922	2.097	175	698	523	5,8	40	215
Pastoor Habetsstraat 40	P2002: extra toeslag meubilair 13e groep	e	o	2.620		0	0			2.620	15	1.572	1.747	175	1.047	872	5,8	61	235
Pastoor Habetsstraat 40	P2002: aanvulling uitbreiding huisvesting t.b.v. 4 g	e	g	424.428		0	0			424.428	40	211.908	222.519	10.611	212.520	201.909	5,8	12.326	22.937
Pastoor Habetsstraat 40	P2009: aanbrengen mechanische ventilatie St. Od	e	g	204.363		0	0			204.363	40	20.436	25.545	5.109	183.926	178.817	5,8	10.668	15.777
CENTRE MANJEFIEK MALBERG																			
Malbergsingel 72	P2004: realisatie MFA Malberg	e	g	299.843		0	0			299.843	40	61.229	68.725	7.496	238.614	231.118	5,8	13.840	21.336
Malbergsingel 72	Realisatie MFA	e	o	973.583		0	0			973.583	40	685.054	709.394	24.340	288.529	264.190	5,8	16.735	41.074
Malbergsingel 72	Realisatie MFA	e	o	6.742.970		0	0			6.742.970	40	912.047	1.080.621	168.574	5.830.923	5.662.349	5,8	338.194	506.768
WIEKERVELD																			
Old Hickoryplein 100	bijdrage combinatiegebouw	e	g	186.776		0	0			186.776	40	56.033	60.702	4.669	130.743	126.074	5,8	7.583	12.253
Old Hickoryplein 100	bijdrage gymnastiekzaal combinatiegebouw	e	g	233.470		0	0			233.470	40	64.204	70.041	5.837	169.266	163.429	5,8	9.817	15.654
't SPOOR BS (loc. Limmel)																			
Sareptaplein 1	grond 4 leslokalen	e	t	13.845		0	0			13.845	0	11.191	11.191	0	2.654	2.654	5,8	154	154
Sareptaplein 1	grond gemeenschapsruimte	e	t	3.461		0	0			3.461	0	2.798	2.798	0	663	663	5,8	38	38
Sareptaplein 1	nieuwbouw 2 leslokalen	e	g	57.774		0	0			57.774	60	56.929	57.774	845	845	0	5,8	49	894
Sareptaplein 1	grond 2 leslokalen	e	t	11.555		0	0			11.555	0	7.318	7.318	0	4.237	4.237	5,8	246	246
Sareptaplein 1	integratieverbouwing	e	g	81.598		0	0			81.598	60	28.592	29.955	1.363	53.006	51.643	5,8	3.074	4.437
Sareptaplein 1	P2000: vervangen riolering	e	g	2.802		0	0			2.802	40	840	911	70	1.961	1.891	5,8	114	184
Sareptaplein 1	P1999: vervangen buitenkozijnen	e	g	191.041		0	0			191.041	40	58.266	63.042	4.776	132.775	127.999	5,8	7.701	12.477
DE MAASKÖPKES																			
Schoolstraat 15	nieuwbouw gemeenschapsruimte	e	g	57.526		0	0			57.526	60	45.443	46.404	961	12.083	11.122	5,8	701	1.661
Schoolstraat 15	grond gemeenschapsruimte	e	t	12.848		0	0			12.848	0	4.604	4.604	0	8.244	8.244	5,8	478	478
Schoolstraat 15	nieuwbouw 2 leslokalen	e	g	138.756		0	0			138.756	60	97.762	100.079	2.317	40.995	38.677	5,8	2.378	4.695
Schoolstraat 15	grond 2 leslokalen	e	t	27.751		0	0			27.751	0	9.250	9.250	0	18.501	18.501	5,8	1.073	1.073
Schoolstraat 15	part. aanpassing	e	g	93.628		0	0			93.628	40	34.414	36.755	2.341	59.214	56.873	5,8	3.434	5.775
EL HABIB																			
Silexstraat 41	nieuwbouw 2 leslokalen	e	g	63.138		0	0			63.138	60	57.855	58.909	1.054	5.283	4.229	5,8	306	1.361
Silexstraat 41	grond 2 leslokalen	e	t	12.628		0	0			12.628	0	7.050	7.050	0	5.578	5.578	5,8	323	323
Silexstraat 41	nieuwbouw 5 leslokalen	e	g	157.845		0	0			157.845	60	144.638	147.274	2.636	13.207	10.571	5,8	766	3.402
Silexstraat 41	grond 5 leslokalen	e	t	31.569		0	0			31.569	0	17.626	17.626	0	13.943	13.943	5,8	809	809
Silexstraat 41	nieuwbouw 5 leslokalen	e	g	157.845		0	0			157.845	60	144.638	147.274	2.636	13.207	10.571	5,8	766	3.402
Silexstraat 41	grond 5 leslokalen	e	t	31.569		0	0			31.569	0	17.626	17.626	0	13.943	13.943	5,8	809	809
Silexstraat 41	nieuwbouw gemeenschapsruimte	e	g	31.569		0	0			31.569	60	28.927	29.455	527	2.641	2.114	5,8	153	680
Silexstraat 41	grond gemeenschapsruimte	e	t	6.314		0	0			6.314	0	3.525	3.525	0	2.789	2.789	5,8	162	162
Silexstraat 41	realiseren speellokaal	e	g	27.227		0	0			27.227	60	17.599	18.054	455	9.628	9.173	5,8	558	1.013
Silexstraat 41	vernieuwen buitenp.een gebouwd.	e	g	145.666		0	0			145.666	40	55.539	59.180	3.642	90.127	86.485	5,8	5.227	8.869
Silexstraat 41	huisvesting Islamitische school	e	g	333.821		0	0			333.821	40	133.044	141.390	8.346	200.776	192.431	5,8	11.645	19.991
Silexstraat 41	P2010: El Habib verhuizing hoofdlocatie	e	g	39.211		0	0			39.211	40	2.941	3.921	980	36.270	35.290	5,8	2.104	3.084
Silexstraat 41	vervanging vloerbedekking	e	g	13.605		0	0			13.605	40	4.385	4.725	340	9.219	8.879	5,8	535	875
Silexstraat 41	P2004: 1e inrichting meubilair 9e t/m 13e groep	e	o	55.488		0	0			55.488	15	14.804	18.505	3.701	40.684	36.983	5,8	2.360	6.061
Silexstraat 41	P2004: 1e inrichting OLP 11e t/m 17 groep	e	o	55.882		0	0			55.882	15	14.909	18.637	3.727	40.973	37.246	5,8	2.376	6.104
OP DE STERKENBERG																			
Sterkenbergweg 26	nieuwbouw 2 werklokalen	e	g	146.949		0	0		99.075	47.874	60	45.419	47.874	2.454	101.529	0	5,8	5.889	8.343
Sterkenbergweg 26	grond 2 werklokalen	e	t	40.100		0	0		40.100	0	0	0	0	0	40.100	0	5,8	2.326	2.326
Sterkenbergweg 26	nieuwbouw speellokaal	e	g	110.211		0	0		74.307	35.904	60	34.064	35.905	1.841	76.147	0	5,8	4.417	6.257
Sterkenbergweg 26	grond speellokaal	e	t	30.075		0	0		30.075	0	0	0	0	0	30.075	0	5,8	1.744	1.744
Sterkenbergweg 26	nieuwbouw 4 leslokalen	e	g	308.465		0	0		122.898	185.567	60	180.415	185.567	5.151	128.050	0	5,8	7.427	12.578
Sterkenbergweg 26	nieuwbouw gemeenschapsruimte	e	g	77.116		0	0		30.724	46.392	60	45.104	46.392	1.288	32.012	0	5,8	1.857	3.145
Sterkenbergweg 26	boeterente	e	g	5.399		0	0		1.787	3.612	60	3.522	3.612	90	1.877	0	5,8	109	199
WIJCK																			
Wycker Grachtstraat 4a	permanente nieuwbouw 6 groepen	e	g	650.402		0	0			650.402	60	270.435	281.296	10.862	379.968	369.106	5,8	22.038	32.900
Wycker Grachtstraat 4a	grond 6 groepen	e	t	157.927		0	0			157.927	0	5.264	5.264	0	152.663	152.663	5,8	8.854	8.854
Wycker Grachtstraat 4a	toeslag paalfundering	e	g	3.260		0	0			3.260	60	1.355	1.410	54	1.905	1.851	5,8	110	165
Wycker Grachtstraat 4a	toeslag renteverlies	e	g	23.935		0	0			23.935	60	9.953	10.352	400	13.982	13.583	5,8	811	1.211
Wycker Grachtstraat 4a	toeslag vervangende bouw	e	g	16.336		0	0			16.336	60	6.793	7.066	273	9.543	9.271	5,8	554	826
Wycker Grachtstraat 4a	uitbreiding t.b.v. groep 7	e	g	114.310		0	0			114.310	60	45.912	47.821	1.909	68.398	66.489	5,8	3.967	5.876
Wycker Grachtstraat 4a	grond; 200 m2 t.b.v. groep 7	e	t	14.899		0	0			14.899	0	280	280	0	14.619	14.619	5,8	848	848
Wycker Grachtstraat 4a	toeslag paalfund. t.b.v. groep 7	e	g	1.440		0	0			1.440	60	579	603	24	861	837	5,8	50	74

Objectnummer:	Omschrijving:			Oospronkelijk bedrag van de kapitaaluitgaven (aanschafwaarde) - begin dienstjaar	Geactiveerde exploitatieresultaten / rente	Vermeerderingen in dienstjaar	Rentebijschrijving in dienstjaar	Totaal vermeerderingen in dienstjaar	Verminderingen in dienstjaar	Oospronkelijk bedrag van de kapitaaluitgaven (aanschafwaarde) - einde dienstjaar	Economische levensduur	Totaal cummulatieve afschrijvingen van de kapitaaluitgaven - begin dienstjaar	Totaal cummulatieve afschrijvingen van de kapitaaluitgaven - einde dienstjaar	Bedrag van de (extra) afschrijving in dienstjaar incl. correctie bij verkoop	Boekwaarde (aanschafwaarde) - begin dienstjaar (kolom 1-6a)	Boekwaarde (aanschafwaarde) - einde dienstjaar (kolom 4-6a-7)	Renteperc entage	Toegerekende rentelasten in het dienstjaar	Totaal van de kapitaallasten in dienstjaar
				1		2	2a	2b	3	4	5	6a	6b	7	8	9	10	11	12
Wycker Grachtstraat 4a	1e inrichting groep 7	e	o	7.785		0	0			7.785	60	3.127	3.257	130	4.658	4.528	5,8	270	400
Wycker Grachtstraat 4a	uitbreiding t.b.v. groep 8	e	g	131.644		0	0			131.644	60	41.740	43.938	2.198	89.905	87.706	5,8	5.214	7.413
Wycker Grachtstraat 4a	toeslag paalfundering t.b.v. groep 8	e	g	1.659		0	0			1.659	60	526	554	28	1.132	1.104	5,8	66	93
Wycker Grachtstraat 4a	1e inrichting groep 8	e	o	7.261		0	0			7.261	60	2.568	2.689	121	4.693	4.571	5,8	272	393
Wycker Grachtstraat 4a	bijdrage architectenkosten	e	g	15.899		0	0			15.899	40	5.962	6.359	397	9.938	9.540	5,8	576	974
Wycker Grachtstraat 4a	uitbreiding met 5 lokalen	e	g	601.564		0	0			601.564	40	195.846	210.886	15.039	405.718	390.679	5,8	23.532	38.571
Wycker Grachtstraat 4a	P2000: aanvulling uitbreiding	e	g	55.840		0	0			55.840	40	17.390	18.786	1.396	38.450	37.054	5,8	2.230	3.626
Gymnastieklokalen																			
FONS OLTERDISSEN																			
Aureliushof 140	nieuwbouw gymnastieklokaal	e	g	283.881		0	0			283.881	60	200.009	204.750	4.741	83.872	79.131	5,8	4.865	9.605
Aureliushof 140	grond gymnastieklokaal	e	t	56.776		0	0			56.776	0	18.925	18.925	0	37.851	37.851	5,8	2.195	2.195
Aureliushof 140	inrichting gymnastieklokaal	e	o	37.851		0	0			37.851	60	26.667	27.299	632	11.183	10.551	5,8	649	1.281
Aureliushof 140	boeterente	e	g	7.097		0	0			7.097	60	5.028	5.147	119	2.069	1.950	5,8	120	239
SINT PIETER																			
Burg. Ceulenstraat 60	grond gymnastieklokaal	e	t	11.952		0	0			11.952	0	9.362	9.362	0	2.590	2.590	5,8	150	150
DE SCHANS																			
Borghaag 31	nieuwbouw gymnastieklokaal	e	g	312.848		0	0			312.848	60	205.484	210.708	5.225	107.364	102.140	5,8	6.227	11.452
Borghaag 31	grond gymnastieklokaal	e	t	62.570		0	0			62.570	0	17.728	17.728	0	44.842	44.842	5,8	2.601	2.601
Borghaag 31	inrichting gymnastieklokaal	e	o	41.713		0	0			41.713	60	27.398	28.095	697	14.315	13.618	5,8	830	1.527
Borghaag 31	boeterente	e	g	15.642		0	0			15.642	60	9.402	9.663	261	6.241	5.979	5,8	362	623
SINT ALOYSIUS																			
Brusselsestraat 46	grond gymnastieklokaal	e	t	6.790		0	0			6.790	0	6.337	6.337	0	453	453	5,8	26	26
HET MOZAÏEK																			
Celestastraat 26	nieuwbouw gymnastieklokaal	e	g	123.165		0	0			123.165	60	115.708	117.765	2.057	7.457	5.400	5,8	432	2.489
Celestastraat 26	grond gymnastieklokaal	e	t	24.633		0	0			24.633	0	14.369	14.369	0	10.264	10.264	5,8	595	595
Celestastraat 26	inrichting gymnastieklokaal	e	o	16.422		0	0			16.422	60	15.428	15.702	274	994	720	5,8	58	332
PETRUS EN PAULUS																			
Tongerseweg 245a	nieuwbouw gymnastieklokaal	e	g	262.853		0	0			262.853	60	191.448	195.837	4.390	71.405	67.015	5,8	4.141	8.531
Tongerseweg 245a	grond gymnastieklokaal	e	t	52.571		0	0			52.571	0	18.838	18.838	0	33.733	33.733	5,8	1.956	1.956
Tongerseweg 245a	inrichting gymnastieklokaal	e	o	35.047		0	0			35.047	60	25.526	26.112	585	9.521	8.935	5,8	552	1.137
Tongerseweg 245a	boeterente	e	g	6.352		0	0			6.352	60	4.500	4.606	106	1.852	1.746	5,8	107	214
MONTESSORI DE POORT																			
Kardinaal van Rossumplein 99	1e inrichting nieuwe gymzaal	e	o	4.063		0	0			4.063	60	678	746	68	3.384	3.316	5,8	196	264
't SPOOR BS (loc. Nazareth)																			
Kasteel Schaloenstraat 8	grond gymnastieklokaal	e	t	10.727		0	0			10.727	0	9.744	9.744	0	983	983	5,8	57	57
DE VLINDERBOOM BS																			
Kelvinstraat 1	nieuwbouw gymnastieklokaal	e	g	138.686		0	0			138.686	60	123.862	126.178	2.316	14.824	12.508	5,8	860	3.176
Kelvinstraat 1	grond gymnastieklokaal	e	t	27.737		0	0			27.737	0	14.793	14.793	0	12.944	12.944	5,8	751	751
Kelvinstraat 1	inrichting gymnastieklokaal	e	o	18.491		0	0			18.491	60	16.515	16.824	309	1.977	1.668	5,8	115	423
JOHN F. KENNEDY																			
Peymeestersdreef 8	nieuwbouw gymnastieklokaal	e	g	129.173		0	0			129.173	60	118.365	120.522	2.157	10.808	8.651	5,8	627	2.784
Peymeestersdreef 8	grond gymnastieklokaal	e	t	25.835		0	0			25.835	0	14.424	14.424	0	11.411	11.411	5,8	662	662
Peymeestersdreef 8	inrichting gymnastieklokaal	e	o	17.223		0	0			17.223	60	15.783	16.070	288	1.441	1.153	5,8	84	371
SCHARN																			
Kloosterstraat 18	nieuwbouw gymnastieklokaal	e	g	138.686		0	0			138.686	60	123.862	126.178	2.316	14.824	12.508	5,8	860	3.176
Kloosterstraat 18	grond gymnastieklokaal	e	t	27.737		0	0			27.737	0	14.793	14.793	0	12.944	12.944	5,8	751	751
Kloosterstraat 18	inrichting gymnastieklokaal	e	o	18.491		0	0			18.491	60	16.515	16.824	309	1.977	1.668	5,8	115	423
AMBY																			
Van Slijpestraat	nieuwbouw gymnastieklokaal	e	g	123.165		0	0			123.165	60	115.708	117.765	2.057	7.457	5.400	5,8	432	2.489
Van Slijpestraat	grond gymnastieklokaal	e	t	24.633		0	0			24.633	0	14.369	14.369	0	10.264	10.264	5,8	595	595
Van Slijpestraat	inrichting gymnastieklokaal	e	o	16.422		0	0			16.422	60	15.428	15.702	274	994	720	5,8	58	332
WIEKERVELD																			
Old Hickoryplein 100	nieuwbouw gymnastieklokaal	e	g	180.342		0	0			180.342	40	51.144	55.652	4.509	129.198	124.689	5,8	7.493	12.002
SURINGAR																			
Petrus Bandenplein	nieuwbouw gymnastieklokaal	e	g	168.726		0	0			168.726	60	142.810	145.627	2.818	25.917	23.099	5,8	1.503	4.321
Petrus Bandenplein	grond gymnastieklokaal	e	t	33.745		0	0			33.745	0	16.310	16.310	0	17.435	17.435	5,8	1.011	1.011
Petrus Bandenplein	inrichting gymnastieklokaal	e	o	22.497		0	0			22.497	60	19.041	19.417	376	3.455	3.080	5,8	200	576
't SPOOR BS (loc. Limmel)																			
Sareptaplein 2	nieuwbouw gymnastieklokaal	e	g	129.173		0	0			129.173	60	118.365	120.522	2.157	10.808	8.651	5,8	627	2.784
Sareptaplein 2	grond gymnastieklokaal	e	t	25.835		0	0			25.835	0	14.424	14.424	0	11.411	11.411	5,8	662	662
Sareptaplein 2	inrichting gymnastieklokaal	e	o	17.223		0	0			17.223	60	15.783	16.070	288	1.441	1.153	5,8	84	371
MAASKÖPKES																			
Burgemeester Limpensweg 1	nieuwbouw gymnastieklokaal	e	g	129.173		0	0			129.173	60	118.365	120.522	2.157	10.808	8.651	5,8	627	2.784
Burgemeester Limpensweg 1	grond gymnastieklokaal	e	t	25.835		0	0			25.835	0	14.424	14.424	0	11.411	11.411	5,8	662	662
Burgemeester Limpensweg 1	inrichting gymnastieklokaal	e	o	17.223		0	0			17.223	60	15.783	16.070	288	1.441	1.153	5,8	84	371
EL HABIB																			
Opalinestraat 36	nieuwbouw gymnastieklokaal	e	g	168.726		0	0			168.726	60	142.810	145.627	2.818	25.917	23.099	5,8	1.503	4.321
Opalinestraat 36	grond gymnastieklokaal	e	t	33.745		0	0			33.745	0	16.310	16.310	0	17.435	17.435	5,8	1.011	1.011
Opalinestraat 36	inrichting gymnastieklokaal	e	o	22.497		0	0			22.497	60	19.041	19.417	376	3.455	3.080	5,8	200	576
OP DE STERKENBERG																			
Sterkenbergweg 30	nieuwbouw gymnastieklokaal	e	g	259.266		0	0		106.180	153.086	60	148.757	153.087	4.330	110.509	0	5,8	6.410	10.739

Objectnummer:	Omschrijving:			Oospronkelijk bedrag van de kapitaaluitgaven (aanschafwaarde) - begin dienstjaar	Geactiveerde exploitatieresultaten / rente	Vermeerderingen in dienstjaar	Rentebijschrijving in dienstjaar	Totaal vermeerderingen in dienstjaar	Verminderingen in dienstjaar	Oospronkelijk bedrag van de kapitaaluitgaven (aanschafwaarde) - einde dienstjaar	Economische levensduur	Totaal cummulatieve afschrijvingen van de kapitaaluitgaven - begin dienstjaar	Totaal cummulatieve afschrijvingen van de kapitaaluitgaven - einde dienstjaar	Bedrag van de (extra) afschrijving in dienstjaar incl. correctie bij verkoop	Boekwaarde (aanschafwaarde) - begin dienstjaar (kolom 1-6a)	Boekwaarde (aanschafwaarde) - einde dienstjaar (kolom 4-6a-7)	Renteperc entage	Toegerekende rentelasten in het dienstjaar	Totaal van de kapitaallasten in dienstjaar
				1		2	2a	2b	3	4	5	6a	6b	7	8	9	10	11	12
Sterkenbergweg 30	grond gymnastieklokaal	e	t	47.399		0	0		37.524	9.875	0	9.875	9.875	0	37.524	0	5,8	2.176	2.176
Sterkenbergweg 30	inrichting gymnastieklokaal	e	o	30.564		0	0		12.517	18.047	60	17.536	18.046	510	13.028	0	5,8	756	1.266
Sterkenbergweg 30	boeterente	e	g	11.011		0	0		6.174	4.837	60	4.653	4.836	184	6.358	0	5,8	369	553
Bijzonder Speciaal Onderwijs				**18.797.533**	**0**	**0**	**0**	**0**	**197.989**	**18.599.544**		**6.558.193**	**6.989.785**	**431.592**	**12.239.340**	**11.609.759**		**709.882**	**1.141.474**
Leslokalen																			
DON BOSCO																			
Anjelierenstraat 40	aanpassing gebouw 1e fase	e	g	204.512		0	0			204.512	60	86.403	89.818	3.415	118.109	114.694	5,8	6.850	10.266
Anjelierenstraat 40	aanpassing gebouw 1e fase	e	g	3.622		0	0			3.622	60	1.364	1.424	60	2.258	2.198	5,8	131	191
Anjelierenstraat 40	aanpassing gebouw 1e fase	e	g	31.860		0	0			31.860	60	11.840	12.372	532	20.021	19.488	5,8	1.161	1.693
Anjelierenstraat 40	aanpassing gebouw 4e fase	e	g	2.782		0	0			2.782	60	1.021	1.068	46	1.761	1.715	5,8	102	149
Anjelierenstraat 40	aanpassing gebouw 4e fase	e	g	59.877		0	0			59.877	60	22.198	23.198	1.000	37.679	36.679	5,8	2.185	3.185
Anjelierenstraat 40	aanpassing gebouw 4e fase	e	g	14.614		0	0			14.614	60	5.123	5.367	244	9.491	9.247	5,8	550	795
Anjelierenstraat 40	gebouw; energiebesparing	e	g	5.437		0	0			5.437	38	3.176	3.321	145	2.261	2.116	5,8	131	276
Anjelierenstraat 40	gebouw; uitbreiding 2 lokalen (142 m2) + funderin	e	g	194.277		0	0			194.277	60	60.764	64.008	3.244	133.514	130.269	5,8	7.744	10.988
Anjelierenstraat 40	toeslag renteverlies na melding	e	g	4.597		0	0			4.597	60	1.458	1.534	77	3.139	3.063	5,8	182	259
Anjelierenstraat 40	gebouw; fundering t.b.v. uitbreiding 2 lokalen	e	g	2.852		0	0			2.852	60	904	952	48	1.948	1.900	5,8	113	161
Anjelierenstraat 40	toeslag renteverlies na melding	e	g	17		0	0			17	60	5	6	0	12	11	5,8	1	1
Anjelierenstraat 40	grond	e	t	109.928		0	0			109.928	0	17.406	17.406	0	92.522	92.522	5,8	5.366	5.366
Anjelierenstraat 40	1e inrichting groep 15	e	o	8.022		0	0			8.022	60	2.679	2.813	134	5.343	5.209	5,8	310	444
Anjelierenstraat 40	aapassing vaklokalen	e	g	23.052		0	0			23.052	40	8.645	9.221	576	14.408	13.831	5,8	836	1.412
Anjelierenstraat 40	1e inrichting vaklokalen	e	o	30.657		0	0			30.657	15	26.581	28.626	2.045	4.075	2.031	5,8	236	2.281
Anjelierenstraat 40	uitbreiding OLP en meubilair 16e/17e groep	e	o	19.145		0	0			19.145	15	16.600	17.877	1.277	2.545	1.268	5,8	148	1.425
Anjelierenstraat 40	P2003: 1e inrichting groep 8 Don Bosco	e	g	50.344		0	0			50.344	40	6.984	8.243	1.259	43.360	42.101	5,8	2.515	3.773
Mariënwaard 51	gebouwen	e	g	8.095		0	0			8.095	60	6.176	6.311	135	1.919	1.784	5,8	111	247
Mariënwaard 51	gebouwen	e	g	8.406		0	0			8.406	60	5.911	6.052	140	2.495	2.355	5,8	145	285
Mariënwaard 51	gebouwen	e	g	1.854		0	0			1.854	60	1.304	1.334	31	550	519	5,8	32	63
Mariënwaard 51	gebouwen	e	g	65.225		0	0			65.225	60	38.585	39.674	1.089	26.641	25.552	5,8	1.545	2.634
Mariënwaard 51	gebouwen	e	g	57.113		0	0			57.113	60	33.288	34.242	954	23.825	22.871	5,8	1.382	2.336
Mariënwaard 51	gebouwen	e	g	7.285		0	0			7.285	60	6.156	6.278	122	1.129	1.008	5,8	66	187
Mariënwaard 51	gebouwen	e	g	4.701		0	0			4.701	60	3.828	3.907	79	873	794	5,8	51	129
Mariënwaard 51	gebouwen	e	g	318		0	0			318	60	259	264	5	59	54	5,8	3	9
Mariënwaard 51	gebouw; part. aanpassing (nutsvoorziening)	e	g	92.347		0	0			92.347	60	32.359	33.901	1.542	59.989	58.447	5,8	3.479	5.022
Mariënwaard 51	gebouw; uitbreiding groepslokaal 11 + fundering	e	g	102.221		0	0			102.221	60	34.115	35.822	1.707	68.107	66.399	5,8	3.950	5.657
Mariënwaard 51	gebouw; realisering ruimte randdiensten enz.	e	g	6.182		0	0			6.182	60	2.063	2.166	103	4.119	4.016	5,8	239	342
Mariënwaard 51	gebouw; realisering buitenberging	e	g	6.491		0	0			6.491	60	2.166	2.275	108	4.325	4.216	5,8	251	359
Mariënwaard 51	toeslag renteverlies na melding	e	g	1.926		0	0			1.926	60	643	675	32	1.283	1.251	5,8	74	107
Mariënwaard 51	grond	e	t	2.314		0	0			2.314	0	1.003	1.003	0	1.311	1.311	5,8	76	76
Mariënwaard 51	ingrijpend onderhoud (extra)	e	g	18.832		0	0			18.832	40	10.800	11.271	471	8.032	7.561	5,8	466	937
Mariënwaard 51	P2000: uitbreiding huisvesting	e	g	152.334		0	0			152.334	40	43.059	46.868	3.808	109.275	105.466	5,8	6.338	10.146
Mariënwaard 51	P2002: uitbreiding huisvesting	e	g	89.160		0	0			89.160	40	20.923	23.152	2.229	68.236	66.007	5,8	3.958	6.187
Mariënwaard 51	JP2011: uitbreiding OLP en meubilair	e	o	35.555		0	0			35.555	10	7.111	10.667	3.556	28.444	24.889	5,8	1.650	5.205
DE SPRONG SBO																			
Frans van de Laarplein 3	gebouwen; uitbreiding; architect (1981)	e	g	1.293		0	0			1.293	60	1.018	1.040	22	275	254	5,8	16	38
Frans van de Laarplein 3	gebouwen; riolering (1981)	e	g	2.110		0	0			2.110	60	1.661	1.696	35	449	414	5,8	26	61
Frans van de Laarplein 3	gebouwen; uitbreid.; o.m. architect (1982)	e	g	9.896		0	0			9.896	60	7.550	7.715	165	2.346	2.181	5,8	136	301
Frans van de Laarplein 3	gebouwen; uitbreiding; c.v. (1984)	e	g	7.167		0	0			7.167	60	3.709	3.828	120	3.459	3.339	5,8	201	320
Frans van de Laarplein 3	gebouwen; uitbreiding (1984)	e	g	217.501		0	0			217.501	60	112.536	116.169	3.632	104.965	101.333	5,8	6.088	9.720
Frans van de Laarplein 3	gebouwen; uitbreiding (1985)	e	g	23.035		0	0			23.035	60	11.804	12.189	385	11.231	10.846	5,8	651	1.036
Frans van de Laarplein 3	gebouwen; ombouw c.v.	e	g	18.547		0	0			18.547	60	12.736	13.046	310	5.811	5.502	5,8	337	647
Frans van de Laarplein 3	gebouwen; brandpreventie	e	g	15.917		0	0			15.917	60	10.149	10.415	266	5.768	5.502	5,8	335	600
Frans van de Laarplein 3	gebouwen	e	g	45.933		0	0			45.933	60	42.262	43.029	767	3.670	2.903	5,8	213	980
Frans van de Laarplein 3	gebouwen	e	g	13.750		0	0			13.750	60	12.098	12.328	230	1.651	1.422	5,8	96	325
Frans van de Laarplein 3	gebouwen	e	g	295		0	0			295	60	249	254	5	46	41	5,8	3	8
Frans van de Laarplein 3	gebouwen	e	g	604		0	0			604	60	491	502	10	112	102	5,8	6	17
Frans van de Laarplein 3	gebouwen	e	g	340		0	0			340	60	268	274	6	72	67	5,8	4	10
Frans van de Laarplein 3	gebouwen	e	g	678		0	0			678	60	489	500	11	189	178	5,8	11	22
Frans van de Laarplein 3	gebouwen	e	g	500		0	0			500	60	352	360	8	148	140	5,8	9	17
Frans van de Laarplein 3	gebouwen	e	g	910		0	0			910	60	527	542	15	383	368	5,8	22	37
Frans van de Laarplein 3	gebouwen	e	g	512		0	0			512	60	324	332	9	188	180	5,8	11	19
Frans van de Laarplein 3	gebouwen	e	g	28.361		0	0			28.361	60	17.617	18.091	474	10.744	10.271	5,8	623	1.097
Frans van de Laarplein 3	gebouwen	e	g	11.798		0	0			11.798	60	7.205	7.402	197	4.594	4.397	5,8	266	463
Frans van de Laarplein 3	gebouw; herstel dak (1980)	e	g	114		0	0			114	60	93	95	2	21	19	5,8	1	3
Frans van de Laarplein 3	gebouw; verbouwing	e	g	192.237		0	0			192.237	60	83.272	86.482	3.210	108.965	105.755	5,8	6.320	9.530
Frans van de Laarplein 3	gebouw; uitbreiding met 1 lokaal (65 + 15 m2)	e	g	129.535		0	0			129.535	60	41.071	43.234	2.163	88.464	86.300	5,8	5.131	7.294
Frans van de Laarplein 3	toeslag renteverlies na melding	e	g	1.135		0	0			1.135	60	360	379	19	775	756	5,8	45	64
Frans van de Laarplein 3	grond	e	t	27.129		0	0			27.129	0	15.147	15.147	0	11.982	11.982	5,8	695	695
Frans van de Laarplein 3	grond t.b.v. uitbreiding	e	t	57.318		0	0			57.318	0	0	0	0	57.318	57.318	5,8	3.324	3.324
Frans van de Laarplein 3	herschikking spec. onderwijs	e	g	4.427.833		0	0			4.427.833	40	1.207.018	1.317.713	110.696	3.220.815	3.110.119	5,8	186.807	297.503
Frans van de Laarplein 3	P2003: aankoop grond speelplaats	e	t	112.770		0	0			112.770	0	0	0	0	112.770	112.770	5,8	6.541	6.541
MAASGOUW																			

Objectnummer:	Omschrijving:			Oospronkelijk bedrag van de kapitaaluitgaven (aanschafwaarde) - begin dienstjaar	Geactiveerde exploitatieresultaten / rente	Vermeerderingen in dienstjaar	Rentebijschrijving in dienstjaar	Totaal vermeerderingen in dienstjaar	Verminderingen in dienstjaar	Oospronkelijk bedrag van de kapitaaluitgaven (aanschafwaarde) - einde dienstjaar	Economische levensduur	Totaal cummulatieve afschrijvingen van de kapitaaluitgaven - begin dienstjaar	Totaal cummulatieve afschrijvingen van de kapitaaluitgaven - einde dienstjaar	Bedrag van de (extra) afschrijving in dienstjaar incl. correctie bij verkoop	Boekwaarde (aanschafwaarde) - begin dienstjaar (kolom 1-6a)	Boekwaarde (aanschafwaarde) - einde dienstjaar (kolom 4-6a-7)	Renteperc entage	Toegerekende rentelasten in het dienstjaar	Totaal van de kapitaallasten in dienstjaar
				1		2	2a	2b	3	4	5	6a	6b	7	8	9	10	11	12
Bemelergrubbe 5	gebouwen	e	g	762		0	0			762	60	411	424	13	351	338	5,8	20	33
Bemelergrubbe 5	gebouwen	e	g	374		0	0			374	60	295	301	6	80	73	5,8	5	11
Bemelergrubbe 5	gebouwen	e	g	849		0	0			849	60	629	643	14	220	206	5,8	13	27
Bemelergrubbe 5	gebouwen	e	g	3.890		0	0			3.890	60	2.671	2.736	65	1.219	1.154	5,8	71	136
Bemelergrubbe 5	gebouwen; afronden nieuwbouw	e	g	54.381		0	0			54.381	60	25.238	26.146	908	29.144	28.235	5,8	1.690	2.598
Bemelergrubbe 5	gebouwen	e	g	7.034		0	0			7.034	60	3.987	4.105	117	3.046	2.929	5,8	177	294
Bemelergrubbe 5	gebouwen	e	g	294.004		0	0			294.004	60	164.510	169.419	4.910	129.495	124.585	5,8	7.511	12.421
Bemelergrubbe 5	gebouwen	e	g	322.425		0	0			322.425	60	178.170	183.554	5.384	144.255	138.871	5,8	8.367	13.751
Bemelergrubbe 5	gebouwen	e	g	22.449		0	0			22.449	60	12.257	12.632	375	10.192	9.817	5,8	591	966
Bemelergrubbe 5	grond	e	t	202.202		0	0			202.202	0	26.961	26.961	0	175.241	175.241	5,8	10.164	10.164
Bemelergrubbe 5	grond; aanvullend	e	t	285.467		0	0			285.467	0	23.789	23.789	0	261.678	261.678	5,8	15.177	15.177
Bemelergrubbe 5	1e inrichting groep 11 (= grp 5 SO)	e	o	9.459		0	0			9.459	60	9.292	9.450	158	167	9	5,8	10	168
Bemelergrubbe 5	programma 2006	e	g	30.892		0	0			30.892	15	13.393	15.453	2.060	17.499	15.439	5,8	1.015	3.075
Bemelergrubbe 5	uitbreiding voorber.	e	o	62.228		0	0			62.228	15	22.262	26.412	4.151	39.966	35.815	5,8	2.318	6.469
Bemelergrubbe 5	uitbreiding 3 groepen	e	g	702.600		0	0			702.600	15	226.383	273.247	46.863	476.217	429.354	5,8	27.621	74.484
Daaldersruwe 91	P2000: nieuwe huisvesting	e	g	1.079.382		0	0			1.079.382	40	323.767	350.751	26.985	755.615	728.631	5,8	43.826	70.810
Daaldersruwe 91	P2002: vervangende nieuwbouw	e	g	1.280.585		0	0			1.280.585	40	349.443	381.458	32.015	931.142	899.127	5,8	54.006	86.021
DE OPSTAP SBO																			
Mariënwaard 57	nieuwbouw lesgebouw, fundering	e	g	965.930		0	0			965.930	60	338.462	354.593	16.131	627.468	611.337	5,8	36.393	52.524
Mariënwaard 57	bouwrente lesgebouw	e	g	58.868		0	0			58.868	60	20.627	21.611	983	38.241	37.258	5,8	2.218	3.201
Mariënwaard 57	toeslag renteverlies na melding	e	g	62.171		0	0			62.171	60	21.785	22.823	1.038	40.386	39.348	5,8	2.342	3.381
Mariënwaard 57	voorzieningen tijdelijke huisvesting 1e fase	e	g	19.780		0	0			19.780	60	7.378	7.709	330	12.402	12.071	5,8	719	1.050
Mariënwaard 57	voorzieningen tijdelijke huisvesting 2e fase	e	g	15.688		0	0			15.688	60	5.827	6.089	262	9.861	9.599	5,8	572	834
Mariënwaard 57	gebouw; parkeerplaatsen	e	g	2.737		0	0			2.737	60	1.017	1.062	46	1.720	1.675	5,8	100	145
Mariënwaard 57	grond i.v.m. nieuwbouw lesgebouw	e	t	172.920		0	0			172.920	0	0	0	0	172.920	172.920	5,8	10.029	10.029
Mariënwaard 57	grond lesgebouw; bouwrente	e	t	10.594		0	0			10.594	0	0	0	0	10.594	10.594	5,8	614	614
Mariënwaard 57	grond; toeslag renteverlies na melding	e	t	11.133		0	0			11.133	0	0	0	0	11.133	11.133	5,8	646	646
Mariënwaard 57	toeslag renteverlies na melding	e	g	2.321		0	0			2.321	60	813	852	39	1.508	1.469	5,8	87	126
Mariënwaard 57	P2003: aankoop grond speelplaats/parkeerplaats	e	t	195.359		0	0			195.359	0	0	0	0	195.359	195.359	5,8	11.331	11.331
Mariënwaard 57	P2003: uitbreiding speelplaats/parkeerplaats	e	t	47.533		0	0			47.533	40	4.753	5.942	1.188	42.780	41.592	5,8	2.481	3.670
Mariënwaard 57	P2004: voorbereidingskrediet	e	o	5.637		0	0			5.637	40	564	705	141	5.074	4.933	5,8	294	435
Mariënwaard 57	P2005: uitbreiding dmv interne aanpassing	e	g	79.805		0	0			79.805	40	13.966	15.961	1.995	65.839	63.844	5,8	3.819	5.814
JAN BAPTIST																			
Porseleinstraat 14	gebouwen	e	g	20.971		0	0			20.971	60	14.774	15.125	350	6.196	5.846	5,8	359	710
Porseleinstraat 14	gebouwen	e	g	94.581		0	0			94.581	60	66.509	68.088	1.580	28.073	26.493	5,8	1.628	3.208
Porseleinstraat 14	gebouwen	e	g	12.688		0	0			12.688	60	8.712	8.924	212	3.975	3.764	5,8	231	442
Porseleinstraat 14	gebouwen	e	g	143		0	0			143	60	96	98	2	47	45	5,8	3	5
Porseleinstraat 14	gebouwen	e	g	125		0	0			125	60	110	112	2	15	13	5,8	1	3
Porseleinstraat 14	gebouwen	e	g	7.362		0	0			7.362	60	6.478	6.601	123	884	761	5,8	51	174
Porseleinstraat 14	gebouwen	e	g	515		0	0			515	60	393	402	9	122	114	5,8	7	16
Porseleinstraat 14	gebouwen	e	g	12.779		0	0			12.779	60	8.986	9.200	213	3.793	3.580	5,8	220	433
Porseleinstraat 14	gebouwen	e	g	592		0	0			592	60	407	417	10	186	176	5,8	11	21
Porseleinstraat 14	gebouw; uitbreiding + verbouwing	e	g	7.948		0	0			7.948	60	3.881	4.014	133	4.067	3.935	5,8	236	369
Porseleinstraat 14	gebouw; uitbreiding + verbouwing	e	g	5.137		0	0			5.137	60	2.260	2.345	86	2.877	2.791	5,8	167	253
Porseleinstraat 14	gebouw; uitbreiding + verbouwing	e	g	197.409		0	0			197.409	60	85.145	88.441	3.297	112.264	108.967	5,8	6.511	9.808
Porseleinstraat 14	gebouw; inrichting gemeensch.	e	o	12.237		0	0			12.237	60	5.278	5.483	204	6.959	6.755	5,8	404	608
Porseleinstraat 14	gebouw; uitbreiding groepslokaal 5	e	g	97.438		0	0			97.438	60	34.142	35.769	1.627	63.296	61.668	5,8	3.671	5.298
Porseleinstraat 14	gebouw; uitbreiding vaklokaal	e	g	30.085		0	0			30.085	60	10.542	11.044	502	19.543	19.041	5,8	1.133	1.636
Porseleinstraat 14	gebouw; part. aanpassing	e	g	45.113		0	0			45.113	60	15.808	16.561	753	29.305	28.552	5,8	1.700	2.453
Porseleinstraat 14	gebouw; uitbreiding 130 m²	e	g	187.995		0	0			187.995	60	53.267	56.407	3.140	134.728	131.589	5,8	7.814	10.954
Porseleinstraat 14	grond	e	t	59.994		0	0			59.994	60	41.512	42.514	1.002	18.482	17.480	5,8	1.072	2.074
Porseleinstraat 14	1e inrichting groep 7	e	o	19.578		0	0			19.578	60	9.694	10.021	327	9.885	9.558	5,8	573	900
Porseleinstraat 14	uitbreiding OLP en meubilair 3/4 groep	e	g	10.146		0	0			10.146	60	6.092	6.261	169	4.054	3.885	5,8	235	405
Porseleinstraat 14	uitbreiding huisvesting	e	g	213.717		0	0			213.717	15	146.132	160.387	14.255	67.584	53.329	5,8	3.920	18.175
Porseleinstraat 14	P2009: uitbreiding tijdelijke huisvesting Jan Baptis	e	g	197.508		0	0			197.508	40	19.751	24.688	4.938	177.757	172.819	5,8	10.310	15.248
Porseleinstraat 14	JP2010: Jan Baptist vbk huisvesting SO	e	g	94.409		0	0			94.409	40	6.987	9.347	2.360	87.422	85.062	5,8	5.070	7.431
Porseleinstraat 14	P2010: Jan Baptist aanpassing VSO	e	g	5.536		0	0			5.536	40	415	554	138	5.121	4.982	5,8	297	435
Porseleinstraat 14	1e inrichting groep 10/11 Jan Baptist	e	o	9.050		0	0			9.050	15	8.449	9.050	601	601	0	5,8	35	636
Porseleinstraat 14	uitbreiding huisvesting Jan Baptist	e	g	212.341		0	0			212.341	40	132.074	137.383	5.309	80.267	74.959	5,8	4.655	9.964
Porseleinstraat 14	P2000: aanvulling uitbreiding huisvesting	e	g	3.635		0	0			3.635	40	1.181	1.272	91	2.454	2.363	5,8	142	233
Porseleinstraat 14	P2003: 1e inrichting OLP en meubilair 6e groep V	e	o	7.718		0	0			7.718	40	1.544	1.736	193	6.174	5.981	5,8	358	551
Porseleinstraat 14	P2005: voorbereidingskrediet tbv uitbreiding	e	o	16.182		0	0			16.182	40	4.525	4.929	405	11.657	11.253	5,8	676	1.081
Ponjaardruwe 31	nieuwbouw 3 werklokalen	e	g	86.826		0	0		53.003	33.823	60	32.373	33.823	1.450	54.453	0	5,8	3.158	4.608
Ponjaardruwe 31	grond 3 werklokalen	e	t	16.813		0	0		16.813	0	0	0	0	0	16.813	0	5,8	975	975
Ponjaardruwe 31	nieuwbouw 1 speellokaal	e	g	43.413		0	0		26.501	16.912	60	16.187	16.912	725	27.226	0	5,8	1.579	2.304
Ponjaardruwe 31	grond 1 speellokaal	e	t	8.406		0	0		8.406	0	0	0	0	0	8.406	0	5,8	488	488
Ponjaardruwe 31	nieuwbouw 11 leslokalen	e	g	347.258		0	0		23.255	324.003	60	318.204	324.003	5.799	29.054	0	5,8	1.685	7.484
Ponjaardruwe 31	grond 11 leslokalen	e	t	69.452		0	0		30.675	38.777	0	38.777	38.777	0	30.675	0	5,8	1.779	1.779
Ponjaardruwe 31	nieuwbouw gemeenschapsruimte	e	g	31.569		0	0		2.114	29.455	60	28.927	29.455	527	2.641	0	5,8	153	680
Ponjaardruwe 31	grond gemeenschapsruimte	e	t	6.314		0	0		2.789	3.525	0	3.525	3.525	0	2.789	0	5,8	162	162
IvOO																			
Severenstraat 18	gebouwen	e	g	94.631		0	0			94.631	40	59.073	61.439	2.366	35.557	33.192	5,8	2.062	4.428

Objectnummer:	Omschrijving:			Oospronkelijk bedrag van de kapitaaluitgaven (aanschafwaarde) - begin dienstjaar	Geactiveerde exploitatieresultaten / rente	Vermeerderingen in dienstjaar	Rentebijschrijving in dienstjaar	Totaal vermeerderingen in dienstjaar	Verminderingen in dienstjaar	Oospronkelijk bedrag van de kapitaaluitgaven (aanschafwaarde) - einde dienstjaar	Economische levensduur	Totaal cummulatieve afschrijvingen van de kapitaaluitgaven - begin dienstjaar	Totaal cummulatieve afschrijvingen van de kapitaaluitgaven - einde dienstjaar	Bedrag van de (extra) afschrijving in dienstjaar incl. correctie bij verkoop	Boekwaarde (aanschafwaarde) - begin dienstjaar (kolom 1-6a)	Boekwaarde (aanschafwaarde) - einde dienstjaar (kolom 4-6a-7)	Renteperc entage	Toegerekende rentelasten in het dienstjaar	Totaal van de kapitaallasten in dienstjaar
				1		2	2a	2b	3	4	5	6a	6b	7	8	9	10	11	12
Severenstraat 18	gebouwen	e	g	8.229		0	0			8.229	60	4.665	4.803	137	3.564	3.427	5,8	207	344
Severenstraat 18	gebouwen	e	g	898		0	0			898	60	827	842	15	72	57	5,8	4	19
Severenstraat 18	gebouwen	e	g	1.960		0	0			1.960	60	1.097	1.130	33	863	831	5,8	50	83
Severenstraat 18	gebouwen	e	g	1.225		0	0			1.225	60	1.078	1.098	20	147	127	5,8	9	29
Severenstraat 18	gebouwen	e	g	1.157		0	0			1.157	60	911	930	19	246	227	5,8	14	34
Severenstraat 18	gebouwen; uitbreiding	e	g	150.073		0	0			150.073	60	79.244	81.750	2.506	70.829	68.323	5,8	4.108	6.614
Severenstraat 18	gebouwen	e	g	317.478		0	0			317.478	60	182.436	187.738	5.302	135.042	129.740	5,8	7.832	13.134
Severenstraat 18	gebouwen	e	g	2.483		0	0			2.483	60	1.894	1.936	41	589	547	5,8	34	76
Severenstraat 18	gebouw; uitbreiding 2 vaklokalen	e	g	235.092		0	0			235.092	60	75.951	79.877	3.926	159.141	155.215	5,8	9.230	13.156
Severenstraat 18	toeslag renteverlies na melding	e	g	3.521		0	0			3.521	60	1.175	1.234	59	2.346	2.287	5,8	136	195
Severenstraat 18	grond	e	t	107.535		0	0			107.535	60	55.588	57.384	1.796	51.946	50.151	5,8	3.013	4.809
Severenstraat 18	1e inrichting groep …	e	o	24.124		0	0			24.124	40	17.472	18.075	603	6.652	6.049	5,8	386	989
Severenstraat 18	aanpassing gebouw speltherapie	e	g	11.318		0	0			11.318	15	6.984	7.739	755	4.334	3.579	5,8	251	1.006
Severenstraat 18	uitbreiding groepslokaal	e	g	17.624		0	0			17.624	60	4.117	4.411	294	13.507	13.213	5,8	783	1.078
Severenstraat 18	1e inrichting groep 19	e	o	3.338		0	0			3.338	40	2.003	2.086	83	1.335	1.252	5,8	77	161
Severenstraat 18	P2003: 1e inrichting OLP en meubilair 8e/9e groe	e	o	14.406		0	0			14.406	15	9.606	10.567	961	4.800	3.839	5,8	278	1.239
Severenstraat 18	P2004: voorbereidingskrediet IvOO	e	o	20.580		0	0			20.580	40	10.290	10.805	515	10.290	9.776	5,8	597	1.111
Severenstraat 18	P2010: IvOO uitbreiding autist. Elisabeth Strouve	e	o	300.464		0	0			300.464	40	22.535	30.046	7.512	277.929	270.417	5,8	16.120	23.631
Severenstraat 18	P2009: tijdelijke voorziening Pres.Rooseveltlaan I	e	g	319.699		0	0			319.699	40	30.928	38.921	7.992	288.771	280.778	5,8	16.749	24.741
Severenstraat 18	P2009: uitbreiding noodlokalen IvOO	e	g	179.267		0	0			179.267	40	13.509	17.991	4.482	165.757	161.276	5,8	9.614	14.096
Severenstraat 18	JP2011: nieuwbouw Don Bosco	e	g	3.771		0	0			3.771	40	283	377	94	3.488	3.394	5,8	202	297
Severenstraat 18	JP2011: tijdelijke huisvesting	e	g	11.053		0	0			11.053	10	2.211	3.316	1.105	8.842	7.737	5,8	513	1.618
Severenstraat 18	JP2007: uitbreiding OLP en meubilair	e	o	23.075		0	0			23.075	10	4.615	6.923	2.308	18.460	16.153	5,8	1.071	3.378
Severenstraat 18	JP2011: uitbreiding OLP en meubilair	e	o	46.151		0	0			46.151	10	9.230	13.845	4.615	36.921	32.306	5,8	2.141	6.756
Severenstraat 18	gebouwen	e	g	73.717		0	0			73.717	60	42.361	43.592	1.231	31.356	30.125	5,8	1.819	3.050
Severenstraat 18	grond	e	t	24.969		0	0			24.969	0	9.572	9.572	0	15.398	15.398	5,8	893	893
Severenstraat 18	P2006: uitbreiding 1e inrichting OLP en meubilair	e	o	17.970		0	0			17.970	15	3.596	4.794	1.199	14.374	13.176	5,8	834	2.032
Severenstraat 18	P2004: voorbereidingskrediet	e	o	107.946		0	0			107.946	40	20.462	23.161	2.699	87.484	84.785	5,8	5.074	7.773
Severenstraat 18	P2005: voorbereidingskrediet	e	o	92.408		0	0			92.408	40	10.936	13.247	2.310	81.471	79.161	5,8	4.725	7.036
Severenstraat 18	P2007: uitbreiding OLP en meubilair	e	g	67.473		0	0			67.473	15	23.595	28.096	4.500	43.878	39.377	5,8	2.545	7.045
Elisabeth Strouvenlaan 51a	nieuwbouw 1 leslokaal	e	g	47.843		0	0			47.843	60	38.245	39.044	799	9.598	8.799	5,8	557	1.356
Elisabeth Strouvenlaan 51a	grond 1 leslokaal	e	t	9.569		0	0			9.569	0	4.146	4.146	0	5.423	5.423	5,8	315	315
Elisabeth Strouvenlaan 51a	integratieverbouwing	e	g	147.932		0	0			147.932	60	70.171	72.641	2.470	77.762	75.291	5,8	4.510	6.981
Elisabeth Strouvenlaan 51a	ingrijpend onderhoud incl. rentebijschrijving	e	g	18.877		0	0			18.877	60	5.359	5.674	315	13.518	13.203	5,8	784	1.099
Gymnastieklokalen																			
DON BOSCO																			
Gentiaanstraat 3	aanpassing gebouw	e	g	52.567		0	0			52.567	60	24.829	25.707	878	27.738	26.861	5,8	1.609	2.487
Gentiaanstraat 3	gebouwen	e	g	61.260		0	0			61.260	60	42.076	43.099	1.023	19.184	18.161	5,8	1.113	2.136
Gentiaanstraat 3	grond	e	t	35.395		0	0			35.395	0	5.604	5.604	0	29.791	29.791	5,8	1.728	1.728
Mariënwaard 53	gebouwen	e	g	160.921		0	0			160.921	60	119.249	121.936	2.687	41.672	38.985	5,8	2.417	5.104
Mariënwaard 53	grond	e	t	12.923		0	0			12.923	0	9.154	9.154	0	3.769	3.769	5,8	219	219
DE SPRONG SBO																			
Frans van de Laarplein 3	gebouwen	e	g	10.198		0	0			10.198	60	9.383	9.553	170	815	645	5,8	47	218
Frans van de Laarplein 3	grond	e	t	6.019		0	0			6.019	0	3.361	3.361	0	2.659	2.659	5,8	154	154
Frans van de Laarplein 3	inventaris	e	o	4.879		0	0			4.879	40	2.706	2.829	123	2.173	2.050	5,8	126	249
MAASGOUW																			
Bemelergrubbe 5	gebouwen	e	g	98.570		0	0			98.570	60	55.155	56.801	1.646	43.415	41.769	5,8	2.518	4.164
Bemelergrubbe 5	gebouwen	e	g	108.099		0	0			108.099	60	59.735	61.540	1.805	48.364	46.559	5,8	2.805	4.610
Bemelergrubbe 5	grond	e	t	67.797		0	0			67.797	0	9.040	9.040	0	58.757	58.757	5,8	3.408	3.408
Bemelergrubbe 5	inventaris	e	o	12.051		0	0			12.051	33	9.447	9.812	365	2.603	2.238	5,8	151	516
DE OPSTAP SBO																			
Mariënwaard 57	nieuwbouw gymnastieklokaal, fundering	e	g	338.720		0	0			338.720	60	118.687	124.344	5.657	220.032	214.376	5,8	12.762	18.418
Mariënwaard 57	bouwrente gymnastieklokaal	e	g	20.643		0	0			20.643	60	7.233	7.578	345	13.410	13.065	5,8	778	1.123
Mariënwaard 57	toeslag renteverlies na melding	e	g	21.801		0	0			21.801	60	7.639	8.003	364	14.162	13.798	5,8	821	1.185
Mariënwaard 57	grond i.v.m. nieuwbouw gymnastieklokaal	e	t	24.352		0	0			24.352	0	0	0	0	24.352	24.352	5,8	1.412	1.412
Mariënwaard 57	grond gymnastieklokaal; bouwrente	e	t	1.492		0	0			1.492	0	0	0	0	1.492	1.492	5,8	87	87
Mariënwaard 57	grond; toeslag renteverlies na melding	e	t	1.568		0	0			1.568	0	0	0	0	1.568	1.568	5,8	91	91
Mariënwaard 57	inventaris; 1e inrichting gymnastieklokaal	e	o	24.966		0	0			24.966	60	8.748	9.165	417	16.218	15.801	5,8	941	1.358
Mariënwaard 57	toeslag renteverlies na melding	e	g	1.515		0	0			1.515	60	531	556	25	984	959	5,8	57	82
JAN BAPTIST																			
Porseleinstraat 14	gebouwen	e	g	28.176		0	0			28.176	60	19.813	20.284	471	8.363	7.892	5,8	485	956
Porseleinstraat 14	grond	e	t	17.872		0	0			17.872	0	9.979	9.979	0	7.894	7.894	5,8	458	458
IvOO																			
Ponjaardruwe 15	nieuwbouw gymnastieklokaal	e	g	151.703		0	0		17.219	134.484	60	131.951	134.485	2.533	19.752	0	5,8	1.146	3.679
Ponjaardruwe 15	grond gymnastieklokaal	e	t	30.341		0	0		14.918	15.423	0	15.423	15.423	0	14.918	0	5,8	865	865
Ponjaardruwe 15	inrichting gymnastieklokaal	e	o	20.227		0	0		2.296	17.931	60	17.593	17.931	338	2.634	0	5,8	153	491
Openbaar Basis Onderwijs				**11.207.848**	**0**	**0**	**0**	**0**	**442.890**	**10.764.958**		**4.490.848**	**4.680.031**	**189.183**	**6.717.000**	**6.084.927**		**389.586**	**578.769**
Leslokalen																			
BINNENSTAD OBS																			

Objectnummer:	Omschrijving:			Oospronkelijk bedrag van de kapitaaluitgaven (aanschafwaarde) - begin dienstjaar	Geactiveerde exploitatieresultaten / rente	Vermeerderingen in dienstjaar	Rentebijschrijving in dienstjaar	Totaal vermeerderingen in dienstjaar	Verminderingen in dienstjaar	Oospronkelijk bedrag van de kapitaaluitgaven (aanschafwaarde) - einde dienstjaar	Economische levensduur	Totaal cummulatieve afschrijvingen van de kapitaaluitgaven - begin dienstjaar	Totaal cummulatieve afschrijvingen van de kapitaaluitgaven - einde dienstjaar	Bedrag van de (extra) afschrijving in dienstjaar incl. correctie bij verkoop	Boekwaarde (aanschafwaarde) - begin dienstjaar (kolom 1-6a)	Boekwaarde (aanschafwaarde) - einde dienstjaar (kolom 4-6a-7)	Renteperc entage	Toegerekende rentelasten in het dienstjaar	Totaal van de kapitaallasten in dienstjaar
				1		2	2a	2b	3	4	5	6a	6b	7	8	9	10	11	12
Begijnenstraat 11	permanente nieuwbouw 9 groepen	e	g	911.043		0	0			911.043	60	304.045	319.260	15.214	606.998	591.783	5,8	35.206	50.420
Begijnenstraat 11	toeslag paalfundering	e	t	9.996		0	0			9.996	60	3.336	3.503	167	6.660	6.493	5,8	386	553
Begijnenstraat 11	toeslag renteverlies tijdens bouw	e	g	28.352		0	0			28.352	60	9.462	9.936	473	18.890	18.417	5,8	1.096	1.569
Begijnenstraat 11	toeslag renteverlies na melding	e	g	46.852		0	0			46.852	60	15.636	16.419	782	31.216	30.434	5,8	1.811	2.593
Begijnenstraat 11	grond 9 groepen (max. 1700 m2?)	e	t	214.761		0	0			214.761	0	0	0	0	214.761	214.761	5,8	12.456	12.456
Begijnenstraat 11	grond; toeslag renteverlies na melding	e	t	10.598		0	0			10.598	0	0	0	0	10.598	10.598	5,8	615	615
Begijnenstraat 11	1e inrichting groep 1 t/m 9	e	o	64.272		0	0			64.272	60	23.841	24.914	1.073	40.431	39.357	5,8	2.345	3.418
Begijnenstraat 11	toeslag renteverlies na melding	e	g	5.545		0	0			5.545	60	1.851	1.943	93	3.695	3.602	5,8	214	307
Begijnenstraat 11	1e inrichting groep 11 en 12	e	o	24.059		0	0			24.059	15	20.861	22.466	1.605	3.198	1.594	5,8	186	1.790
Begijnenstraat 11	aanpassing 2 lokalen Bergweg	e	g	123		0	0			123	15	115	123	8	8	0	5,8	0	9
Begijnenstraat 11	P2001: noodlokalen Pastoor Kribsweg	e	g	207.699		0	0			207.699	20	134.971	145.356	10.385	72.727	62.342	5,8	4.218	14.603
Begijnenstraat 11	P2003: 1e inrichting OLP 14e groep	e	o	19.544		0	0			19.544	15	18.978	19.544	565	565	0	5,8	33	598
DE REGENBOOG OBS																			
Bergmansweg 100	1e inrichting groep 3 t/m 10	e	o	49.481		0	0			49.481	60	26.488	27.315	826	22.993	22.166	5,8	1.334	2.160
Bergmansweg 100	permanente nieuwbouw 10 groepen	e	g	872.020		0	0			872.020	60	373.156	387.719	14.563	498.863	484.301	5,8	28.934	43.497
Bergmansweg 100	toeslag renteverlies	e	g	29.471		0	0			29.471	60	12.611	13.104	492	16.860	16.368	5,8	978	1.470
Bergmansweg 100	grond 10 groepen	e	t	169.270		0	0			169.270	0	7.758	7.758	0	161.512	161.512	5,8	9.368	9.368
Bergmansweg 100	1e inrichting groep 11 incl. rente	e	o	9.163		0	0			9.163	60	2.753	2.906	153	6.410	6.257	5,8	372	525
Bergmansweg 100	1e inrichting groep 12	e	o	11.473		0	0			11.473	60	3.184	3.375	192	8.289	8.098	5,8	481	672
Bergmansweg 100	aanpassing nevenruimten	e	g	50.460		0	0			50.460	40	20.413	21.674	1.262	30.047	28.786	5,8	1.743	3.004
Bergmansweg 100	uitbreiding OLP en meubilair groep 13	e	g	13.941		0	0			13.941	15	13.610	13.941	332	332	0	5,8	19	351
Bergmansweg 100	uitbreiding huisvesting (schoolwoning)	e	g	479.328		0	0			479.328	0	24.338	24.338	0	454.990	454.990	5,8	26.389	26.389
Bergmansweg 100	uitbreiding OLP en meubilair groep 14	e	g	10.387		0	0			10.387	15	9.006	9.699	693	1.380	688	5,8	80	773
HET PALET																			
Arrestruwe 50	nieuwbouw 2 leslokalen	e	g	95.686		0	0		17.599	78.087	60	76.489	78.087	1.598	19.197	0	5,8	1.113	2.711
Arrestruwe 50	grond 2 leslokalen	e	t	19.137		0	0		10.844	8.293	0	8.293	8.293	0	10.844	0	5,8	629	629
Arrestruwe 50	inrichting 2 leslokalen	e	o	12.758		0	0		2.346	10.412	60	10.199	10.412	213	2.559	0	5,8	148	362
Arrestruwe 50	nieuwbouw 1 leslokaal	e	g	47.843		0	0		8.799	39.043	60	38.244	39.043	799	9.598	0	5,8	557	1.356
Arrestruwe 50	grond 1 leslokaal	e	t	9.569		0	0		5.422	4.146	0	4.146	4.146	0	5.422	0	5,8	314	314
Arrestruwe 50	inrichting 1 leslokaal	e	o	6.379		0	0		1.173	5.206	60	5.099	5.206	107	1.280	0	5,8	74	181
Arrestruwe 50	nieuwbouw 11 leslokalen	e	g	317.755		0	0			317.755	60	313.107	317.755	4.649	4.649	0	5,8	270	4.918
Arrestruwe 50	grond 11 leslokalen	e	t	63.551		0	0		23.302	40.249	0	40.249	40.249	0	23.302	0	5,8	1.352	1.352
Arrestruwe 50	inrichting 11 leslokalen	e	o	42.367		0	0			42.367	60	41.748	42.367	620	620	0	5,8	36	655
Arrestruwe 50	nieuwbouw gemeenschapsruimte	e	g	64.239		0	0		16.378	47.861	60	46.788	47.861	1.073	17.451	0	5,8	1.012	2.085
Arrestruwe 50	grond gemeenschapsruimte	e	t	12.848		0	0		8.244	4.604	0	4.604	4.604	0	8.244	0	5,8	478	478
Arrestruwe 50	inrichting gemeenschapsruimte	e	o	8.565		0	0		2.184	6.381	60	6.238	6.381	143	2.327	0	5,8	135	278
Arrestruwe 50	boeterente	e	g	1.552		0	0		427	1.126	60	1.100	1.126	26	452	0	5,8	26	52
Arrestruwe 50	constructiefout gevelpuien	e	g	13.182		0	0		3.233	9.950	60	9.729	9.950	220	3.453	0	5,8	200	420
Arrestruwe 50	1e inrichting groep 1 t/m 6	e	o	81.275		0	0		51.425	29.850	60	28.492	29.850	1.357	52.782	0	5,8	3.061	4.419
Arrestruwe 50	toeslag renteverlies na "melding"	e	g	2.814		0	0		1.780	1.034	60	987	1.034	47	1.827	0	5,8	106	153
Arrestruwe 50	1e inrichting groep 7	e	o	8.945		0	0		5.958	2.987	60	2.837	2.987	149	6.107	0	5,8	354	504
Arrestruwe 50	toeslag renteverlies na "melding"	e	g	325		0	0		216	109	60	103	109	5	222	0	5,8	13	18
Arrestruwe 50	1e inrichting groep 8 OLP	e	o	27.918		0	0		21.171	6.747	60	6.281	6.747	466	21.638	0	5,8	1.255	1.721
Arrestruwe 50	vernieuwen puien	e	g	192.464		0	0		106.467	85.997	40	81.186	85.997	4.812	111.278	0	5,8	6.454	11.266
Arrestruwe 50	herbestraten speelplaats en vervangen dakbedek	e	g	5.672		0	0		3.403	2.269	40	2.127	2.269	142	3.545	0	5,8	206	347
Arrestruwe 50	P2000: vervangen kozijnen	e	g	178.609		0	0		131.302	47.308	40	42.842	47.308	4.465	135.767	0	5,8	7.874	12.340
ELCKERLYK																			
Goudenweg 200	nieuwbouw 3 werklokalen	e	g	239.258		0	0			239.258	60	69.668	73.664	3.996	169.590	165.594	5,8	9.836	13.832
Goudenweg 200	grond 3 werklokalen	e	t	53.739		0	0			53.739	0	0	0	0	53.739	53.739	5,8	3.117	3.117
Goudenweg 200	inrichting 3 werklokalen	e	o	30.215		0	0			30.215	60	9.096	9.601	505	21.119	20.614	5,8	1.225	1.729
Goudenweg 200	boeterente	e	g	12.844		0	0			12.844	60	6.325	6.539	214	6.519	6.305	5,8	378	593
Goudenweg 200	nieuwbouw 1 speellokaal	e	g	113.745		0	0			113.745	60	34.244	36.144	1.900	79.501	77.601	5,8	4.611	6.511
Goudenweg 200	grond 1 speellokaal	e	t	26.869		0	0			26.869	0	0	0	0	26.869	26.869	5,8	1.558	1.558
Goudenweg 200	inrichting 1 speellokaal	e	o	15.107		0	0			15.107	60	4.548	4.801	252	10.559	10.307	5,8	612	865
Goudenweg 200	boeterente	e	g	6.422		0	0			6.422	60	3.162	3.270	107	3.260	3.152	5,8	189	296
Goudenweg 200	nieuwbouw 7 leslokalen	e	g	552.439		0	0			552.439	60	336.380	345.606	9.226	216.059	206.833	5,8	12.531	21.757
Goudenweg 200	grond 7 leslokalen	e	t	125.909		0	0			125.909	0	29.379	29.379	0	96.531	96.531	5,8	5.599	5.599
Goudenweg 200	inrichting 7 leslokalen	e	o	79.278		0	0			79.278	60	48.272	49.596	1.324	31.006	29.682	5,8	1.798	3.122
Goudenweg 200	boeterente	e	g	23.689		0	0			23.689	60	11.665	12.061	396	12.024	11.628	5,8	697	1.093
Goudenweg 200	nieuwbouw gemeenschapsruimte	e	g	78.920		0	0			78.920	60	48.054	49.372	1.318	30.865	29.547	5,8	1.790	3.108
Goudenweg 200	grond gemeenschapsruimte	e	t	17.987		0	0			17.987	0	4.197	4.197	0	13.790	13.790	5,8	800	800
Goudenweg 200	inrichting gemeenschapsruimte	e	o	11.325		0	0			11.325	60	6.896	7.085	189	4.429	4.240	5,8	257	446
Goudenweg 200	boeterente	e	g	3.384		0	0			3.384	60	1.666	1.723	57	1.718	1.661	5,8	100	156
Goudenweg 200	1e inrichting groep 11 t/m 13	e	o	29.455		0	0			29.455	60	10.812	11.304	492	18.643	18.151	5,8	1.081	1.573
Goudenweg 200	toeslag renteverlies na melding	e	g	1.020		0	0			1.020	60	374	391	17	646	629	5,8	37	54
Goudenweg 200	P2000: constructiefout vloer	e	g	8.217		0	0			8.217	40	2.260	2.465	205	5.957	5.752	5,8	346	551
DE PERROEN OBS																			
Rijksweg 70	permanente nieuwbouw 5 groepen	e	g	585.320		0	0			585.320	60	212.049	221.824	9.775	373.271	363.496	5,8	21.650	31.425
Rijksweg 70	toeslag renteverlies tijdens bouw	e	g	22.944		0	0			22.944	60	8.422	8.805	383	14.522	14.139	5,8	842	1.225
Rijksweg 70	toeslag renteverlies na melding	e	g	22.111		0	0			22.111	60	8.116	8.486	369	13.995	13.626	5,8	812	1.181
Rijksweg 70	grond 5 groepen	e	t	119.767		0	0			119.767	0	0	0	0	119.767	119.767	5,8	6.946	6.946
Rijksweg 70	grond; toeslag renteverlies na melding	e	t	4.456		0	0			4.456	0	0	0	0	4.456	4.456	5,8	258	258

Objectnummer:	Omschrijving:			Oospronkelijk bedrag van de kapitaaluitgaven (aanschafwaarde) - begin dienstjaar	Geactiveerde exploitatieresultaten / rente	Vermeerderingen in dienstjaar	Rentebijschrijving in dienstjaar	Totaal vermeerderingen in dienstjaar	Verminderingen in dienstjaar	Oospronkelijk bedrag van de kapitaaluitgaven (aanschafwaarde) - einde dienstjaar	Economische levensduur	Totaal cummulatieve afschrijvingen van de kapitaaluitgaven - begin dienstjaar	Totaal cummulatieve afschrijvingen van de kapitaaluitgaven - einde dienstjaar	Bedrag van de (extra) afschrijving in dienstjaar incl. correctie bij verkoop	Boekwaarde (aanschafwaarde) - begin dienstjaar (kolom 1-6a)	Boekwaarde (aanschafwaarde) - einde dienstjaar (kolom 4-6a-7)	Renteperc entage	Toegerekende rentelasten in het dienstjaar	Totaal van de kapitaallasten in dienstjaar
				1		2	2a	2b	3	4	5	6a	6b	7	8	9	10	11	12
Rijksweg 70	1e inrichting groepen 1 t/m 5	e	o	69.859		0	0			69.859	60	25.643	26.810	1.167	44.216	43.049	5,8	2.565	3.731
Rijksweg 70	toeslag renteverlies na melding	e	g	2.599		0	0			2.599	60	954	997	43	1.645	1.602	5,8	95	139
Rijksweg 70	1e inrichting groep 6	e	o	10.751		0	0			10.751	60	3.767	3.947	180	6.984	6.804	5,8	405	585
Rijksweg 70	1e inrichting groep 7	e	o	8.338		0	0			8.338	60	2.921	3.061	139	5.417	5.277	5,8	314	453
Rijksweg 70	1e inrichting groep 8 incl. rente	e	o	8.219		0	0			8.219	60	2.606	2.744	137	5.613	5.476	5,8	326	463
Rijksweg 70	voorbereidingskrediet	e	g	21.568		0	0			21.568	40	15.493	16.032	539	6.075	5.536	5,8	352	892
Rijksweg 70	P2002: uitbreiding voor 5 groepen	e	g	194.184		0	0			194.184	60	32.443	35.686	3.243	161.741	158.498	5,8	9.381	12.624
Rijksweg 70	grond (alleen rentevergoeding)	e	t	64.955		0	0			64.955	0	0	0	0	64.955	64.955	5,8	3.767	3.767
Rijksweg 70	aanpassing t.b.v. groepen 9 en 10	e	g	11.526		0	0			11.526	40	4.899	5.187	288	6.628	6.339	5,8	384	673
Rijksweg 70	P2003: vervangende nieuwbouw perroen	e	g	556.720		0	0			556.720	40	139.077	152.995	13.918	417.644	403.726	5,8	24.223	38.141
DE SPIEGEL OBS																			
Sorbonnelaan 190	permanente nieuwbouw 6 groepen	e	g	690.920		0	0			690.920	60	242.099	253.637	11.538	448.822	437.283	5,8	26.032	37.570
Sorbonnelaan 190	toeslag paalfundering	e	g	7.344		0	0			7.344	60	2.573	2.696	123	4.771	4.648	5,8	277	399
Sorbonnelaan 190	toeslag renteverlies tijdens bouw	e	g	26.228		0	0			26.228	60	9.190	9.628	438	17.037	16.599	5,8	988	1.426
Sorbonnelaan 190	1e inrichting groep 1 t/m 6	e	o	95.146		0	0			95.146	60	32.298	33.887	1.589	62.848	61.259	5,8	3.645	5.234
Sorbonnelaan 190	P2000: vervangen kozijnen etc.	e	g	177.305		0	0			177.305	40	57.624	62.057	4.433	119.681	115.248	5,8	6.941	11.374
Sorbonnelaan 190	part. aanpassing (wandje) groep 4	e	g	1.587		0	0			1.587	60	1.397	1.423	27	190	164	5,8	11	38
Sorbonnelaan 190	Spiegel uitbreiding 6e groep	e	g	57.856		0	0			57.856	5	34.713	46.285	11.571	23.142	11.571	5,8	1.342	12.913
Sorbonnelaan 190	JP2010: 1e inrichting meubilair groep 9	e	o	7.262		0	0			7.262	10	1.452	2.178	726	5.809	5.083	5,8	337	1.063
Sorbonnelaan 190	JP2010: 1e inrichting OLP groep 9	e	o	7.203		0	0			7.203	10	1.441	2.161	720	5.762	5.042	5,8	334	1.055
Sorbonnelaan 190	JP2011: 1e inrichting OLP groep 10	e	o	7.400		0	0			7.400	10	740	1.480	740	6.660	5.920	5,8	386	1.126
Sorbonnelaan 190	JP2011: 1e inrichting meubilair groep 10	e	o	7.041		0	0			7.041	10	704	1.408	704	6.337	5.633	5,8	368	1.072
DE KRING OBS																			
Stellendaal 15	nieuwbouw 1 speellokaal	e	g	118.460		0	0			118.460	60	35.664	37.642	1.978	82.796	80.817	5,8	4.802	6.780
Stellendaal 15	grond 1 speellokaal	e	t	26.869		0	0			26.869	0	0	0	0	26.869	26.869	5,8	1.558	1.558
Stellendaal 15	inrichting 1 speellokaal	e	o	15.107		0	0			15.107	60	4.548	4.801	252	10.559	10.307	5,8	612	865
Stellendaal 15	nieuwbouw 3 werklokalen	e	g	236.920		0	0			236.920	60	71.328	75.284	3.957	165.592	161.635	5,8	9.604	13.561
Stellendaal 15	grond 3 werklokalen	e	g	53.739		0	0			53.739	0	0	0	0	53.739	53.739	5,8	3.117	3.117
Stellendaal 15	inrichting 3 werklokalen	e	o	30.215		0	0			30.215	60	9.096	9.601	505	21.119	20.614	5,8	1.225	1.729
Stellendaal 15	boeterente	e	g	13.314		0	0			13.314	60	6.557	6.779	222	6.758	6.535	5,8	392	614
Stellendaal 15	nieuwbouw 8 leslokalen	e	g	631.359		0	0			631.359	60	384.435	394.978	10.544	246.924	236.381	5,8	14.322	24.865
Stellendaal 15	grond 8 leslokalen	e	g	143.896		0	0			143.896	0	33.576	33.576	0	110.321	110.321	5,8	6.399	6.399
Stellendaal 15	inrichting 8 leslokalen	e	o	90.603		0	0			90.603	60	55.168	56.681	1.513	35.435	33.922	5,8	2.055	3.568
Stellendaal 15	boeterente	e	g	27.073		0	0			27.073	60	13.332	13.784	452	13.741	13.289	5,8	797	1.249
Stellendaal 15	nieuwbouw gemeenschapsruimte	e	g	78.920		0	0			78.920	60	48.054	49.372	1.318	30.865	29.547	5,8	1.790	3.108
Stellendaal 15	grond gemeenschapsruimte	e	t	17.987		0	0			17.987	0	4.197	4.197	0	13.790	13.790	5,8	800	800
Stellendaal 15	inrichting gemeenschapsruimte	e	o	11.325		0	0			11.325	60	6.896	7.085	189	4.429	4.240	5,8	257	446
Stellendaal 15	boeterente	e	g	3.384		0	0			3.384	60	1.666	1.723	57	1.718	1.661	5,8	100	156
Stellendaal 15a	inrichting 2 semi-permanente speelwerklokalen	e	g	24.908		0	0			24.908	60	8.175	8.591	416	16.733	16.317	5,8	971	1.387
Stellendaal 15a	boeterente	e	g	6.328		0	0			6.328	60	4.483	4.589	106	1.845	1.739	5,8	107	213
Stellendaal 15a	inrichting 1 semi-permanent werklokaal	e	o	8.303		0	0			8.303	60	2.725	2.864	139	5.578	5.439	5,8	324	462
Stellendaal 15a	boeterente	e	g	2.109		0	0			2.109	60	1.494	1.530	35	615	580	5,8	36	71
Stellendaal 15a	inrichting 2 noodlokalen	e	o	25.013		0	0			25.013	60	13.579	13.996	418	11.434	11.016	5,8	663	1.081
Stellendaal 15a	boeterente	e	g	3.469		0	0			3.469	60	2.458	2.516	58	1.011	953	5,8	59	117
Gymnastieklokalen																			
DE REGENBOOG OBS																			
Bergmansweg 100	nieuwbouw gymnastieklokaal	e	g	359.967		0	0			359.967	60	154.038	160.049	6.011	205.929	199.918	5,8	11.944	17.955
Bergmansweg 100	toeslag renteverlies tijdens bouw	e	g	10.594		0	0			10.594	60	4.533	4.710	177	6.060	5.883	5,8	352	528
Bergmansweg 100	grond gymnastieklokaal	e	t	43.403		0	0			43.403	0	1.989	1.989	0	41.413	41.413	5,8	2.402	2.402
Bergmansweg 100	inrichting gymnastieklokaal	e	o	28.822		0	0			28.822	60	12.179	12.661	481	16.643	16.161	5,8	965	1.447
HET PALET																			
Gichtenruwe 10	nieuwbouw gymnastieklokaal	e	g	129.173		0	0		8.651	120.522	60	118.366	120.523	2.157	10.808	0	5,8	627	2.784
Gichtenruwe 10	grond gymnastieklokaal	e	t	25.835		0	0		11.410	14.425	0	14.424	14.424	0	11.410	0	5,8	662	662
Gichtenruwe 10	inrichting gymnastieklokaal	e	o	17.223		0	0		1.154	16.069	60	15.782	16.070	288	1.441	0	5,8	84	371
DE KRING																			
Langendaal 25 / Varensdaal	nieuwbouw gymnastieklokaal	e	g	265.331		0	0			265.331	60	161.560	165.991	4.431	103.771	99.340	5,8	6.019	10.450
Langendaal 25 / Varensdaal	grond gymnastieklokaal	e	t	45.142		0	0			45.142	0	10.533	10.533	0	34.608	34.608	5,8	2.007	2.007
Langendaal 25 / Varensdaal	inrichting gymnastieklokaal	e	o	32.173		0	0			32.173	60	19.590	20.127	537	12.583	12.046	5,8	730	1.267
Langendaal 25 / Varensdaal	boeterente	e	g	11.156		0	0			11.156	60	5.495	5.681	186	5.661	5.475	5,8	328	515
Bijzonder Voortgezet Onderwijs & VWO				**20.080.045**	**0**	**24.201**	**702**	**24.903**	**0**	**20.104.948**		**4.712.721**	**5.136.876**	**424.155**	**15.367.324**	**14.968.073**		**891.305**	**1.315.460**
SINT-MAARTENS COLLEGE VMBO																			
Hunnenweg 4	P2001: aanpassing Hunnenweg 4 (ISK)	e	g	226.127		0	0			226.127	40	73.675	79.328	5.653	152.452	146.799	5,8	8.842	14.495
Hunnenweg 4	verhuizing ISK	e	g	61.989		0	0			61.989	40	17.047	18.597	1.550	44.942	43.392	5,8	2.607	4.156
Bemelerweg 1	unilocatie Trajectumcollege	e	g	642.071		0	0			642.071	40	186.223	202.274	16.052	455.849	439.797	5,8	26.439	42.491
Bemelerweg 1	doorberekening Trajectumcollege	e	g	1.710.481		0	0			1.710.481	0	0	0	0	1.710.481	1.710.481	5,8	99.208	99.208
SINT-MAARTENS COLLEGE HAVO-VWO																			
Noormannensingel 50	vervanging noodlokalen/aanpassing	e	g	982.217		0	0			982.217	40	349.647	374.203	24.555	632.570	608.014	5,8	36.689	61.244
President Rooseveltlaan 213	nieuwbouw 1 leslokaal	e	g	28.887		0	0			28.887	60	28.465	28.887	422	422	0	5,8	24	446
President Rooseveltlaan 213	grond 1 leslokaal	e	t	5.777		0	0			5.777	0	3.668	3.668	0	2.109	2.109	5,8	122	122

Objectnummer:	Omschrijving:			Oospronkelijk bedrag van de kapitaaluitgaven (aanschafwaarde) - begin dienstjaar	Geactiveerde exploitatieresultaten / rente	Vermeerderingen in dienstjaar	Rentebijschrijving in dienstjaar	Totaal vermeerderingen in dienstjaar	Verminderingen in dienstjaar	Oospronkelijk bedrag van de kapitaaluitgaven (aanschafwaarde) - einde dienstjaar	Economische levensduur	Totaal cummulatieve afschrijvingen van de kapitaaluitgaven - begin dienstjaar	Totaal cummulatieve afschrijvingen van de kapitaaluitgaven - einde dienstjaar	Bedrag van de (extra) afschrijving in dienstjaar incl. correctie bij verkoop	Boekwaarde (aanschafwaarde) - begin dienstjaar (kolom 1-6a)	Boekwaarde (aanschafwaarde) - einde dienstjaar (kolom 4-6a-7)	Renteperc entage	Toegerekende rentelasten in het dienstjaar	Totaal van de kapitaallasten in dienstjaar
				1		2	2a	2b	3	4	5	6a	6b	7	8	9	10	11	12
President Rooseveltlaan 213	nieuwbouw gemeenschapsruimte	e	g	28.887		0	0			28.887	60	28.465	28.887	422	422	0	5,8	24	446
President Rooseveltlaan 213	grond gemeenschapsruimte	e	t	5.777		0	0			5.777	0	3.659	3.659	0	2.118	2.118	5,8	123	123
President Rooseveltlaan 213	alg. aanpassing 1e fase incl. rentebijschrijving	e	g	14.158		0	0			14.158	60	4.017	4.254	236	10.141	9.904	5,8	588	825
President Rooseveltlaan 213	ingrijpend onderhoud (2e fase)	e	g	500.226		0	0			500.226	40	177.486	189.992	12.506	322.740	310.235	5,8	18.719	31.225
BONNEFANTEN COLLEGE HAVO-VWO																			
Tongerseweg 135	algehele aanpassing	e	g	770.721		0	0			770.721	40	192.680	211.948	19.268	578.041	558.773	5,8	33.526	52.794
Tongerseweg 135	overdracht Trichtercollege	e	g	1.740.690		0	0			1.740.690	40	696.276	739.793	43.517	1.044.414	1.000.897	5,8	60.576	104.093
Tongerseweg 135	overige investeringen	e	g	6.760		0	0			6.760	40	2.627	2.796	169	4.134	3.965	5,8	240	409
Tongerseweg 135	verbouwing 2e fase	e	g	1.572.437		0	0			1.572.437	40	539.303	578.614	39.311	1.033.134	993.823	5,8	59.922	99.233
Tongerseweg 135	JP2012: OPDC Hunnenw: voorb-kred	e	g	185		0	0			185	40	5	9	5	180	176	5,8	10	15
BONNEFANTEN COLLEGE VMBO																			
Eenhoornsingel 100	realisatie VMBO West	e	g	5.935.301		0	0			5.935.301	40	1.338.887	1.487.269	148.383	4.596.414	4.448.032	5,8	266.592	414.975
Eenhoornsingel 100	P2006: uitbreiding VMBO-West	e	g	651.981		0	0			651.981	40	85.794	102.094	16.300	566.186	549.887	5,8	32.839	49.138
Eenhoornsingel 100	lyceum grond	e	t	85.538		0	0			85.538	0	66.292	66.292	0	19.246	19.246	5,8	1.116	1.116
Eenhoornsingel 100	aanpassing t.b.v. vrije school	e	g	94.091		0	0			94.091	40	37.636	39.989	2.352	56.455	54.103	5,8	3.274	5.627
Eenhoornsingel 100	VMBO West 1e fase	e	g	421.441		0	0			421.441	40	87.700	98.236	10.536	333.741	323.205	5,8	19.357	29.893
Eenhoornsingel 100	1e fase aanpassing	e	g	3.540.985		0	0			3.540.985	60	568.914	627.930	59.016	2.972.072	2.913.055	5,8	172.380	231.397
Eenhoornsingel 100	JP2012: verplaatsing naar Eenhoornsingel incl. ve	e	g	138.166		24.201	702	24.903		163.069	40	3.159	6.613	3.454	135.007	156.456	5,8	7.830	11.285
BONNEFANTEN COLLEGE (Gymzaal)																			
Athoslaan 24	nieuwbouw gymnastieklokaal	e	g	168.726		0	0			168.726	60	142.782	145.599	2.818	25.945	23.127	5,8	1.505	4.323
Athoslaan 24	grond gymnastieklokaal	e	t	33.745		0	0			33.745	0	16.310	16.310	0	17.435	17.435	5,8	1.011	1.011
Athoslaan 24	inrichting gymnastieklokaal	e	o	22.497		0	0			22.497	60	19.041	19.417	376	3.455	3.080	5,8	200	576
TERRA NIGRA																			
Terra Nigrastraat 5	P2002: Opstap Sprong Terra Nigra	e	g	45.164		0	0			45.164	40	12.582	13.712	1.129	32.582	31.453	5,8	1.890	3.019
Terra Nigrastraat 5	JP2010: vervanging kozijnen	e	g	645.019		0	0			645.019	40	30.381	46.507	16.125	614.638	598.512	5,8	35.649	51.774
Openbaar Voortgezet Onderwijs				**12.130.936**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**12.130.936**		**3.367.707**	**3.558.300**	**190.593**	**8.763.229**	**8.572.636**		**508.267**	**698.861**
PORTA MOSANA																			
Bemelergrubbe 2 (VMBO)	JP2010 Porta Mosana aanpassing gebouw	e	g	2.080.914		0	0			2.080.914	60	81.635	116.386	34.751	1.999.279	1.964.528	5,8	115.958	150.709
Oude Molenweg 130 (HAVO / VWO)	JP2011: plaatsing noodlokalen	e	g	61.251		0	0			61.251	10	12.250	18.375	6.125	49.001	42.876	5,8	2.842	8.967
Hunnenweg 4-6	stichting	e	g	982.549		0	0			982.549	60	590.819	607.195	16.376	391.731	375.355	5,8	22.720	39.096
Nijverheidsweg 25	aankoop grond	e	t	975.627		0	0			975.627	0	0	0	0	975.627	975.627	5,8	56.586	56.586
Nijverheidsweg 25	nieuwbouw	e	g	7.665.266		0	0			7.665.266	60	2.536.958	2.664.713	127.754	5.128.308	5.000.553	5,8	297.442	425.196
Hunnenweg 2	integratieverbouwing + uitbreiding	e	g	334.532		0	0			334.532	60	144.505	150.092	5.587	190.027	184.440	5,8	11.022	16.608
Hunnenweg 2	grond 600 m2 i.v.m. uitbreiding	e	t	30.797		0	0			30.797	0	1.540	1.540	0	29.257	29.257	5,8	1.697	1.697
Overig				**2.787.774**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**2.787.774**		**1.274.957**	**1.394.756**	**119.799**	**1.512.817**	**1.393.018**		**87.743**	**207.542**
overige DOH																			
stelpost onvoorzien totaal	gebruiksvergunningen	e	g	705.944		0	0			705.944	10	432.785	503.379	70.594	273.159	202.564	5,8	15.843	86.438
Programma 2008	gebruiksvergunningen	e	o	378.172		0	0			378.172	15	125.530	150.754	25.224	252.642	227.418	5,8	14.653	39.877
Programma 2006	stelpost onvoorzien 2005	e	g	6.276		0	0			6.276	40	941	1.098	157	5.335	5.178	5,8	309	466
Gentiaanstraat 1	aanpassing gebouw 1e fase	e	g	144.917		0	0			144.917	60	68.448	70.868	2.420	76.470	74.049	5,8	4.435	6.855
Gentiaanstraat 1	grond	e	t	105.833		0	0			105.833	0	16.757	16.757	0	89.076	89.076	5,8	5.166	5.166
Gentiaanstraat 1	aanpassing gebouw 4e fase	e	g	2.292		0	0			2.292	60	841	879	38	1.451	1.412	5,8	84	122
Gentiaanstraat 1	aanpassing gebouw 4e fase	e	g	49.320		0	0			49.320	60	18.285	19.108	824	31.036	30.212	5,8	1.800	2.624
Gentiaanstraat 1	aanpassing gebouw 4e fase	e	g	12.038		0	0			12.038	60	4.218	4.419	201	7.820	7.619	5,8	454	655
Sint Josephstraat 7																			
Sint Josephstraat 7	nieuwbouw 4 werklokalen	e	g	58.719		0	0			58.719	60	29.823	30.804	981	28.896	27.915	5,8	1.676	2.657
Sint Josephstraat 7	grond 4 werklokalen	e	t	10.455		0	0			10.455	0	0	0	0	10.455	10.455	5,8	606	606
Sint Josephstraat 7	nieuwbouw speellokaal	e	g	23.425		0	0			23.425	60	10.848	11.240	391	12.577	12.186	5,8	729	1.121
Sint Josephstraat 7	grond speellokaal	e	t	5.602		0	0			5.602	0	0	0	0	5.602	5.602	5,8	325	325
BOSSCHERVELD																			
Meutestraat 100	nieuwbouw gymnastieklokaal	e	g	168.726		0	0			168.726	60	142.810	145.627	2.818	25.917	23.099	5,8	1.503	4.321
Meutestraat 100	grond gymnastieklokaal	e	t	33.745		0	0			33.745	0	16.310	16.310	0	17.435	17.435	5,8	1.011	1.011
Meutestraat 100	inrichting gymnastieklokaal	e	o	22.497		0	0			22.497	60	19.041	19.417	376	3.455	3.080	5,8	200	576
WITTEVROUWENVELD																			
President Rooseveltlaan	grond gymnastieklokaal	e	t	10.727		0	0			10.727	0	9.744	9.744	0	983	983	5,8	57	57
Pastoor Moormanstraat																			
Pastoor Moormanstraat 96	nieuwbouw 2 werklokalen	e	g	155.884		0	0			155.884	60	46.907	49.511	2.603	108.977	106.374	5,8	6.321	8.924
Pastoor Moormanstraat 96	fundering 1-5m 2 werklokalen	e	g	6.908		0	0			6.908	60	2.079	2.194	115	4.830	4.714	5,8	280	395
Pastoor Moormanstraat 96	grond 2 werklokalen	e	t	42.501		0	0			42.501	0	0	0	0	42.501	42.501	5,8	2.465	2.465
Pastoor Moormanstraat 96	inrichting 2 werklokalen	e	o	2.404		0	0			2.404	60	723	764	40	1.680	1.640	5,8	97	138
Pastoor Moormanstraat 96	nieuwbouw speellokaal	e	g	116.913		0	0			116.913	60	35.181	37.133	1.952	81.733	79.780	5,8	4.740	6.693
Pastoor Moormanstraat 96	fundering 1-5m speellokaal	e	g	5.181		0	0			5.181	60	1.559	1.646	87	3.622	3.535	5,8	210	297
Pastoor Moormanstraat 96	grond speellokaal	e	t	31.876		0	0			31.876	0	0	0	0	31.876	31.876	5,8	1.849	1.849
Pastoor Moormanstraat 96	inrichting speellokaal	e	o	1.803		0	0			1.803	60	543	573	30	1.260	1.230	5,8	73	103
Pastoor Moormanstraat 96	nieuwbouw 3 leslokalen	e	g	245.252		0	0			245.252	60	119.792	123.888	4.096	125.460	121.364	5,8	7.277	11.372
Pastoor Moormanstraat 96	inrichting 3 leslokalen	e	o	4.277		0	0			4.277	60	2.089	2.161	71	2.188	2.116	5,8	127	198
Pastoor Moormanstraat 96	nieuwbouw gemeenschapsruimte	e	g	81.751		0	0			81.751	60	39.931	41.296	1.365	41.820	40.455	5,8	2.426	3.791
Pastoor Moormanstraat 96	aanpassing lokalen	e	g	69		0	0			69	0	0	0	0	69	69	5,8	4	4

Objectnummer:	Omschrijving:			Oospronkelijk bedrag van de kapitaaluitgaven (aanschafwaarde) - begin dienstjaar	Geactiveerde exploitatieresultaten / rente	Vermeerderingen in dienstjaar	Rentebijschrijving in dienstjaar	Totaal vermeerderingen in dienstjaar	Verminderingen in dienstjaar	Oospronkelijk bedrag van de kapitaaluitgaven (aanschafwaarde) - einde dienstjaar	Economische levensduur	Totaal cummulatieve afschrijvingen van de kapitaaluitgaven - begin dienstjaar	Totaal cummulatieve afschrijvingen van de kapitaaluitgaven - einde dienstjaar	Bedrag van de (extra) afschrijving in dienstjaar incl. correctie bij verkoop	Boekwaarde (aanschafwaarde) - begin dienstjaar (kolom 1-6a)	Boekwaarde (aanschafwaarde) - einde dienstjaar (kolom 4-6a-7)	Renteperc entage	Toegerekende rentelasten in het dienstjaar	Totaal van de kapitaallasten in dienstjaar
				1		2	2a	2b	3	4	5	6a	6b	7	8	9	10	11	12
Pastoor Moormanstraat 96	inrichting gemeenschapsruimte	e	o	1.426		0	0			1.426	40	898	933	36	528	492	5,8	31	66
Romeinsebaan 299																			
Romeinsebaan 299	nieuwbouw 6 leslokalen	e	g	155.688		0	0			155.688	60	60.803	63.403	2.600	94.886	92.286	5,8	5.503	8.103
Romeinsebaan 299	grond 6 leslokalen	e	t	30.739		0	0			30.739	0	0	0	0	30.739	30.739	5,8	1.783	1.783
Romeinsebaan 299	inrichting 6 leslokalen	e	o	20.758		0	0			20.758	60	8.107	8.454	347	12.652	12.305	5,8	734	1.080
Romeinsebaan 299	partiële aanpassing t.b.v. 5 groepen	e	g	68.067		0	0			68.067	60	26.768	27.905	1.137	41.299	40.162	5,8	2.395	3.532
Romeinsebaan 299	1e inrichting groep 1 t/m 4	e	o	14.058		0	0			14.058	60	10.237	10.472	235	3.821	3.586	5,8	222	456
Romeinsebaan 299	partiële aanpassing t.b.v. 5 groepen	e	g	63.529		0	0			63.529	60	22.959	24.020	1.061	40.571	39.510	5,8	2.353	3.414
PROGRAMMA 10: STADSONTWIKKELING				**124.677.870**	**0**	**2.996.520**	**0**	**2.996.520**	**2.535.084**	**125.139.306**		**12.797.849**	**14.484.279**	**1.686.430**	**111.880.022**	**110.655.028**		**6.230.692**	**7.917.122**
BELEIDSPRODUCT: BEHEER EN EXPLOITATIE VASTGOED				**124.530.391**	**0**	**2.996.520**	**0**	**2.996.520**	**2.535.084**	**124.991.828**		**12.673.967**	**14.353.023**	**1.679.056**	**111.856.425**	**110.638.805**		**6.229.324**	**7.908.380**
BEHEER EN EXPLOITATIE BEBOUWD ONROEREND GOED				**104.576.555**	**0**	**1.975.280**	**0**	**1.975.280**	**1.341.042**	**105.210.793**		**12.581.147**	**14.162.001**	**1.580.853**	**91.995.408**	**91.048.792**		**5.077.385**	**6.658.238**
Achter De Barakken 31 A / 2008				605.000		0	0			605.000	30	44.502	55.010	10.507	560.498	549.990	5,8	32.509	43.016
Achter De Comedie 1				626.908		0	0			626.908	20	408.295	449.388	41.093	218.613	177.520	5,8	12.680	53.773
Ambyerstraat-Zuid 88 / 1993				28.134		0	0			28.134	20	25.167	27.408	2.241	2.968	727	5,8	172	2.413
Ankerkade 275 (SB-kantoor)				9.566.794		0	0			9.566.794	40	79.196	162.351	83.155	9.487.598	9.404.443	5,0	474.380	557.535
Ankerkade 275 (SB-kantoor) aanvullende projectopdracht (2014)				0		1.451.750	0	1.451.750		1.451.750	40		0	0	0	1.451.750	5,0	0	0
Athoslaan 12A				195.125		0	0			195.125	25	77.678	85.842	8.163	117.447	109.284	5,8	6.812	14.975
Arrestruwe 45 / 2014				0		200.000	0	200.000		200.000	20	0	0	0	0	200.000	5,8	0	0
Aureliushof 150				63.529		0	0			63.529	25	50.846	54.986	4.140	12.683	8.543	5,8	736	4.876
Avenue Ceramique 50 (EJC netto)				499.158		0	0			499.158	40	63.232	70.290	7.059	435.927	428.868	5,8	25.284	32.342
Avenue Ceramique 50 (stadsbibliotheek gebouw)				7.714.264		0	0			7.714.264	40	977.248	1.086.337	109.089	6.737.016	6.627.927	5,8	390.747	499.836
Avenue Ceramique 50 (stadsbibliotheek grond)				907.560		0	0			907.560	0	0	0	0	907.560	907.560	5,8	52.639	52.639
Bemelergrubbe 15 / 2006				1.302.051		0	0			1.302.051	30	142.314	167.626	25.312	1.159.738	1.134.425	5,8	67.265	92.577
Bemelergrubbe 15 / 2008				23.500		0	0			23.500	30	1.729	2.137	408	21.771	21.363	5,8	1.263	1.671
Bogaardenstraat 40 B (=140+ 028) / 2003				20.000		0	0			20.000	20	6.130	7.041	911	13.870	12.959	5,8	804	1.715
Bogaardenstraat 40 B (=140+ 028) / 2004				18.878		0	0			18.878	20	5.786	6.646	860	13.092	12.232	5,8	759	1.619
Bogaardenstraat 40 B (=140+ 028) / 2005				6.768		0	0			6.768	20	1.848	2.143	295	4.920	4.625	5,8	285	581
Bogaardenstraat 43 (Lux ad Mosam)						165.479	0	165.479		165.479	30		0	0	0	165.479	5,8	0	0
Boschstraat 58				499.254		0	0			499.254	40	81.929	90.073	8.144	417.325	409.181	5,8	24.205	32.348
Boschstraat 45				671.693		0	0			671.693	40	14.499	19.903	5.404	657.194	651.790	5,8	38.117	43.521
Boschstraat 60				70.381		0	0			70.381	20	69.792	70.381	589	589	0	5,8	34	623
Bosscherweg 27-29 / 2001				436.800		0	0		265.251	171.549	25	154.405	171.549	17.144	282.395	0	5,8	16.379	33.523
Bosscherweg 29 A / 2006				341.542		0	0		224.588	116.954	20	101.576	116.953	15.378	239.966	0	5,8	13.918	29.296
Burgemeester Ceulenstraat 60				14.832		0	0			14.832	20	8.525	9.431	906	6.307	5.400	5,8	366	1.272
Burgemeester Ceulenstraat 60 / 2002				4.905		0	0			4.905	20	1.862	2.106	244	3.042	2.798	5,8	176	421
Capucijnenstraat 98-102 / 2009				1.512.437		0	0			1.512.437	40	44.816	57.690	12.874	1.467.620	1.454.746	5,8	85.122	97.996
Cortenstraat 8				238.235		0	0		203.750	34.485	40	31.064	34.484	3.420	207.170	0	5,8	12.016	15.436
Cortenstraat 8				93.811		0	0		81.077	12.734	40	11.433	12.733	1.300	82.378	0	5,8	4.778	6.078
De Bosquetplein 6-7 / 2004				90.756		0	0			90.756	20	27.816	31.950	4.134	62.940	58.806	5,8	3.650	7.785
Dominikanerkerkplein 1 / 2008				2.108.933		0	0			2.108.933	30	155.128	191.755	36.627	1.953.805	1.917.178	5,8	113.321	149.947
Edisonstraat 4 (grond) 2009				266.000		0	0			266.000	0	0	0	0	266.000	266.000	5,8	15.428	15.428
Edisonstraat 4 (opstallen) 2009				197.000		0	0			197.000	30	11.257	14.491	3.234	185.743	182.509	5,8	10.773	14.007
Edisonstraat 4 (investering nieuwbouw) 2009				454.545		0	0			454.545	20	55.065	70.883	15.818	399.480	383.662	5,8	23.170	38.988
Florynruwe 111 (deel a+b KVW)				754.831		0	0			754.831	0	20.161	20.161	0	734.670	734.670	5,8	42.611	42.611
Florynruwe 111 (deel a+b KVW) / 2007				18.709		0	0			18.709	0	0	0	0	18.709	18.709	5,8	1.085	1.085
Florynruwe 111 (deel a+b KVW) / 2009				43.696		0	0			43.696	0	0	0	0	43.696	43.696	5,8	2.534	2.534
Florynruwe 111 (deel a+b KVW) / 2010				46.230		0	0			46.230	0	0	0	0	46.230	46.230	5,8	2.681	2.681
Franciscus Romanusweg 50 / 1992				63.326		0	0			63.326	20	60.140	63.326	3.186	3.186	0	5,8	185	3.371
Grote Gracht 85				1.145.795		0	0			1.145.795	30	308.876	341.802	32.926	836.919	803.993	5,8	48.541	81.467
Jekerstraat 49 / 1993				113.445		0	0			113.445	30	44.587	48.659	4.072	68.858	64.786	5,8	3.994	8.066
Jekerstraat 49 / 1994				699.127		0	0			699.127	30	274.771	299.867	25.096	424.356	399.260	5,8	24.613	49.709
Jekerstraat 49 / 1999				199.944		0	0			199.944	30	46.639	51.964	5.325	153.305	147.980	5,8	8.892	14.216
Jekerstraat 49 / 2000				62.729		0	0			62.729	30	13.617	15.228	1.612	49.112	47.501	5,8	2.849	4.460
Kasteel Holtmeulenstraat 9				259.776		0	0			259.776	25	259.607	259.776	169	169	0	5,8	10	179
Kasteel Holtmeulenstraat 9 / 2006				17.984		0	0			17.984	25	2.812	3.312	500	15.172	14.671	5,8	880	1.380
Kasteel Holtmeulenstraat 9 / 2014				0		158.051	0	158.051		158.051	40	0	0	0	0	158.051	5,8	0	0
Kasteel Verduynenstraat 9				22.676		0	0			22.676	30	3.297	3.785	488	19.379	18.890	5,8	1.124	1.612
Kasteel Verduynenstraat 9 / 2006				234.440		0	0			234.440	30	25.624	30.181	4.558	208.817	204.259	5,8	12.111	16.669
Kloosterstraat 14				34.016		0	0			34.016	25	22.698	24.652	1.954	11.318	9.364	5,8	656	2.611
Kolonel Millerstraat 65				176.974		0	0			176.974	20	115.259	126.859	11.600	61.715	50.115	5,8	3.579	15.180
Kolonel Millerstraat 65				102.554		0	0			102.554	20	62.057	68.504	6.448	40.498	34.050	5,8	2.349	8.797
Kolonel Millerstraat 65 / 1999				181.512		0	0			181.512	20	94.881	105.426	10.544	86.631	76.086	5,8	5.025	15.569
Laan In Den Drink 2A				57.750		0	0			57.750	25	10.638	12.337	1.700	47.112	45.412	5,8	2.732	4.432
Luikerweg 71 / 2009				468.705		0	0			468.705	25	38.323	49.332	11.009	430.382	419.373	5,8	24.962	35.971
Maastrichter Pastoorstraat 25				95.294		0	0			95.294	30	23.891	26.525	2.634	71.403	68.768	5,8	4.141	6.775

Objectnummer:	Omschrijving:			Oospronkelijk bedrag van de kapitaaluitgaven (aanschafwaarde) - begin dienstjaar	Geactiveerde exploitatieresultaten / rente	Vermeerderingen in dienstjaar	Rentebijschrijving in dienstjaar	Totaal vermeerderingen in dienstjaar	Verminderingen in dienstjaar	Oospronkelijk bedrag van de kapitaaluitgaven (aanschafwaarde) - einde dienstjaar	Economische levensduur	Totaal cummulatieve afschrijvingen van de kapitaaluitgaven - begin dienstjaar	Totaal cummulatieve afschrijvingen van de kapitaaluitgaven - einde dienstjaar	Bedrag van de (extra) afschrijving in dienstjaar incl. correctie bij verkoop	Boekwaarde (aanschafwaarde) - begin dienstjaar (kolom 1-6a)	Boekwaarde (aanschafwaarde) - einde dienstjaar (kolom 4-6a-7)	Renteperc entage	Toegerekende rentelasten in het dienstjaar	Totaal van de kapitaallasten in dienstjaar
				1		2	2a	2b	3	4	5	6a	6b	7	8	9	10	11	12
Maastrichter Pastoorstraat 25 / 2000				36.573		0	0			36.573	30	7.940	8.880	940	28.633	27.693	5,8	1.661	2.600
Maastrichter Smedenstraat 5 / 2002				311.854		0	0		230.625	81.229	40	74.773	81.229	6.455	237.081	0	5,8	13.751	20.206
Maastrichter Smedenstraat 7 / 2002				369.200		0	0		277.625	91.575	40	84.184	91.575	7.391	285.016	0	5,8	16.531	23.922
Malpertuisplein 60				132.737		0	0			132.737	20	45.399	51.718	6.320	87.338	81.018	5,8	5.066	11.385
Malpertuisplein 60 / 2007				500.000		0	0			500.000	20	96.381	115.859	19.477	403.619	384.141	5,8	23.410	42.887
Mariastraat 13				220.083		0	0			220.083	30	55.177	61.260	6.084	164.907	158.823	5,8	9.565	15.648
Mosae Forum 10				28.349.955		0	0			28.349.955	40	1.336.704	1.606.834	270.130	27.013.251	26.743.121	5,8	1.566.769	1.836.898
Plein 1992 10				10.411		0	0			10.411	20	3.190	3.664	474	7.221	6.747	5,8	419	893
Populierweg 36				123.439		0	0			123.439	20	42.219	48.096	5.877	81.220	75.343	5,8	4.711	10.588
Randwycksingel 22				25.404.157		0	0			25.404.157	40	2.598.124	2.938.330	340.206	22.806.033	22.465.827	5,0	1.140.302	1.480.508
Romeinsebaan 299				128.580		0	0			128.580	30	32.234	35.789	3.554	96.345	92.791	5,8	5.588	9.142
Spoorweglaan 9				174.412		0	0			174.412	40	32.510	35.580	3.070	141.902	138.832	5,8	8.230	11.301
Spoorweglaan 9 / 2000				22.583		0	0			22.583	40	2.410	2.703	293	20.174	19.881	5,8	1.170	1.463
Spoorweglaan 9 / 2001				37.203		0	0			37.203	40	3.914	4.394	480	33.289	32.809	5,8	1.931	2.411
Sint Hubertuslaan 4-6				281.907		0	0			281.907	25	120.854	133.148	12.294	161.054	148.759	5,8	9.341	21.635
Sint Pieterskade 7 / 2002				177.101		0	0			177.101	30	43.256	48.085	4.829	133.845	129.016	5,8	7.763	12.592
Sint Pieterskade 7 / 2003				27.974		0	0			27.974	30	5.112	5.775	663	22.863	22.200	5,8	1.326	1.989
Sint Theresiaplein 20 / 1999				734.871		0	0		58.126	676.746	40	98.783	109.505	10.722	636.088	567.240	5,8	36.893	47.615
Sint Josefstraat 7 / 2001				16.079		0	0			16.079	20	6.741	7.579	838	9.338	8.500	5,8	542	1.379
Sint Maartenslaan 26				286.461		0	0			286.461	25	160.024	174.675	14.651	126.437	111.786	5,8	7.333	21.985
Sint Maartenspoort 2 / 2002				50.755		0	0			50.755	20	19.266	21.793	2.527	31.489	28.961	5,8	1.826	4.353
Statensingel 9-11 / 1992				200.026		0	0			200.026	25	124.965	135.963	10.998	75.061	64.064	5,8	4.354	15.351
Statensingel 9-11 / 1993				26.691		0	0			26.691	25	15.541	16.942	1.402	11.150	9.748	5,8	647	2.048
Statensingel 138 / 2001				787.913		0	0			787.913	30	248.196	272.913	24.718	539.717	514.999	5,8	31.304	56.021
Tongerseweg 292 / 2009				863.140		0	0			863.140	30	49.322	63.490	14.169	813.818	799.650	5,8	47.201	61.370
Turennestraat 30				131.596		0	0			131.596	25	72.246	78.903	6.657	59.350	52.693	5,8	3.442	10.100
Vrijthof 19				645.705		0	0			645.705	40	89.307	98.874	9.567	556.397	546.831	5,8	32.271	41.838
Vrijthof 25 / 2006				1.064.794		0	0			1.064.794	40	78.673	90.470	11.797	986.121	974.324	5,8	57.195	68.992
Vrijthof 46-47-47A				576.621		0	0			576.621	30	306.179	331.492	25.313	270.441	245.129	5,8	15.686	40.998
Vrijthof 46-47-47A				2.383.254		0	0			2.383.254	30	1.141.787	1.239.234	97.447	1.241.466	1.144.020	5,8	72.005	169.452
Vrijthof 46-47-47A				145.210		0	0			145.210	40	31.814	34.646	2.832	113.395	110.564	5,8	6.577	9.409
Vrijthof 46-47-47A				113.445		0	0			113.445	20	101.475	110.512	9.036	11.970	2.934	5,8	694	9.731
Willem Alexanderweg 101				1.698.241		0	0			1.698.241	20	887.733	986.389	98.656	810.508	711.852	5,8	47.009	145.666
Willem Alexanderweg 101 / 2000				105.085		0	0			105.085	20	51.079	56.960	5.881	54.006	48.125	5,8	3.132	9.014
Willem Alexanderweg 101 / 2001				18.617		0	0			18.617	20	7.807	8.777	970	10.809	9.840	5,8	627	1.597
Willem Alexanderweg 101 / 2002				18.397		0	0			18.397	20	6.984	7.900	916	11.413	10.497	5,8	662	1.578
Willem Alexanderweg 101 / 2003				21.745		0	0			21.745	20	5.935	6.883	948	15.810	14.861	5,8	917	1.865
BOG - TIJDELIJK BEHEER BOUWGRONDEXPLOITATIE																			
Francois de Veyestraat 1 / 2008				303.038		0	0			303.038	0	0	0	0	303.038	303.038	5,8	17.576	17.576
Francois de Veyestraat 1 / 2009				5.514		0	0			5.514	0	0	0	0	5.514	5.514	5,8	320	320
Francois de Veyestraat 4-6				2.000.000		0	0			2.000.000	0	0	0	0	2.000.000	2.000.000	5,8	116.000	116.000
Francois de Veyestraat 9 / 2001				2.398.279		0	0			2.398.279	0	411.012	411.012	0	1.987.267	1.987.267	5,8	115.262	115.262
Francois de Veyestraat 9 / 2005				15.400		0	0			15.400	0	880	880	0	14.520	14.520	5,8	842	842
Francois de Veyestraat 9 / 2008				109.109		0	0			109.109	0	0	0	0	109.109	109.109	5,8	6.328	6.328
Francois de Veyestraat 9 / 2009				170.094		0	0			170.094	0	0	0	0	170.094	170.094	5,8	9.865	9.865
MECC				**3.341.905**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**3.341.905**		**92.819**	**191.022**	**98.203**	**3.249.085**	**3.150.883**		**188.447**	**286.650**
Forum 100				3.341.905		0	0			3.341.905	20	92.819	191.022	98.203	3.249.085	3.150.883	5,8	188.447	286.650
BEHEER EN EXPLOITATIE ONBEBOUWD ONROEREND GOED				**16.611.931**	**0**	**1.021.240**	**0**	**1.021.240**	**1.194.042**	**16.439.130**		**0**	**0**	**0**	**16.611.931**	**16.439.130**		**963.492**	**963.492**
ONBEBOUWD ONROEREND GOED - ERFPACHTSGRONDEN																			
Particuliere woningbouw				2.130.531		0	0			2.130.531	0	0	0	0	2.130.531	2.130.531	5,8	123.571	123.571
Bedrijfsterreinen				4.120.617		878.260	0	878.260	78.105	4.920.773	0	0	0	0	4.120.617	4.920.773	5,8	238.996	238.996
Overige terreinen				7.468.013		142.980	0	142.980		7.610.993	0	0	0	0	7.468.013	7.610.993	5,8	433.145	433.145
Brandstof verkooppunten				154.750		0	0			154.750	0	0	0	0	154.750	154.750	5,8	8.976	8.976
ONBEBOUWD ONROEREND GOED - OVERIGE GRONDEN																			
Agrarische gronden (o.a. Lanakerveld)				1.115.937		0	0		1.115.937	0	0	0	0	0	1.115.937	0	5,8	64.724	64.724
Overige gronden: Belfort Keurmeesterplein				101.705		0	0			101.705	0	0	0	0	101.705	101.705	5,8	5.899	5.899
Overige gronden: Itteren Sterckenbergweg				1		0	0			1	0	0	0	0	1	1	5,8	0	0
Brandstof verkooppunten				1.487.052		0	0			1.487.052	0	0	0	0	1.487.052	1.487.052	5,8	86.249	86.249
Ingebruikgeving Karosseer				33.324		0	0			33.324	0	0	0	0	33.324	33.324	5,8	1.933	1.933
BELEIDSPRODUCT: MONUMENTEN, ARCHEOLOGIE EN CULTUURHISTORIE (CULTUREEL ERFGOED)				**147.479**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**147.479**		**123.882**	**131.256**	**7.374**	**23.597**	**16.223**		**1.369**	**8.743**
CULTUREEL ERFGOED				**147.479**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**147.479**		**123.882**	**131.256**	**7.374**	**23.597**	**16.223**		**1.369**	**8.743**
Restauratie stadhuis				61.260		0	0			61.260	20	51.458	54.521	3.063	9.802	6.739	5,8	569	3.632
Vaeshartelt				86.218		0	0			86.218	20	72.423	76.734	4.311	13.795	9.484	5,8	800	5.111

Objectnummer:	Omschrijving:			Oospronkelijk bedrag van de kapitaaluitgaven (aanschafwaarde) - begin dienstjaar	Geactiveerde exploitatieresultaten / rente	Vermeerderingen in dienstjaar	Rentebijschrijving in dienstjaar	Totaal vermeerderingen in dienstjaar	Verminderingen in dienstjaar	Oospronkelijk bedrag van de kapitaaluitgaven (aanschafwaarde) - einde dienstjaar	Economische levensduur	Totaal cummulatieve afschrijvingen van de kapitaaluitgaven - begin dienstjaar	Totaal cummulatieve afschrijvingen van de kapitaaluitgaven - einde dienstjaar	Bedrag van de (extra) afschrijving in dienstjaar incl. correctie bij verkoop	Boekwaarde (aanschafwaarde) - begin dienstjaar (kolom 1-6a)	Boekwaarde (aanschafwaarde) - einde dienstjaar (kolom 4-6a-7)	Renteperc entage	Toegerekende rentelasten in het dienstjaar	Totaal van de kapitaallasten in dienstjaar
				1		2	2a	2b	3	4	5	6a	6b	7	8	9	10	11	12
PROGRAMMA 11: WONEN				**40.576.767**	**0**	**1.089.407**	**31.593**	**1.121.000**	**0**	**41.697.767**		**23.840.071**	**25.830.592**	**1.990.521**	**16.736.696**	**15.867.175**		**953.328**	**2.943.850**
BELEIDSPRODUCT: WONEN				**40.576.767**	**0**	**1.089.407**	**31.593**	**1.121.000**	**0**	**41.697.767**		**23.840.071**	**25.830.592**	**1.990.521**	**16.736.696**	**15.867.175**		**953.328**	**2.943.850**
WONEN				**40.576.767**	**0**	**1.089.407**	**31.593**	**1.121.000**	**0**	**41.697.767**		**23.840.071**	**25.830.592**	**1.990.521**	**16.736.696**	**15.867.175**		**953.328**	**2.943.850**
Noordknoop Ceramique				907.560		0	0			907.560	20	589.914	635.292	45.378	317.646	272.268	5,8	18.423	63.802
Platte Zaal				907.560		0	0			907.560	20	726.048	771.426	45.378	181.512	136.134	5,8	10.528	55.906
Noordknoop Ceramique				907.560		0	0			907.560	20	567.225	612.603	45.378	340.335	294.957	5,8	19.739	65.117
Woonwagenplan				1.822.835		0	0			1.822.835	20	1.755.010	1.822.835	67.825	67.825	0	5,8	3.934	71.759
Woonwagenplan De Karosseer				4.859.090		0	0			4.859.090	20	485.909	728.864	242.955	4.373.181	4.130.227	5,8	253.644	496.599
Locatie Hermesweg 1992				314.005		0	0			314.005	20	226.997	242.697	15.700	87.008	71.308	5,8	5.046	20.747
Overige langlopende leningen (VROM Startersfonds)				300.000		0	0			300.000	-	-	-	-	300.000	300.000	5,8	-	-
Gem.aandeel Investeringsprogramma Stedelijke Vernieuwing / Stadsvernieuwing				25.424.170		0	0			25.424.170	20	19.120.168	20.391.376	1.271.208	6.304.002	5.032.794	5,8	365.632	1.636.841
Gem.aandeel Stedelijke Vernieuwing (ISV) 2010				1.121.000		0	0			1.121.000	20	168.150	224.200	56.050	952.850	896.800	5,8	55.265	111.315
Gem.aandeel Stedelijke Vernieuwing (ISV) 2011				1.120.993		0	0			1.120.993	20	112.099	168.149	56.050	1.008.893	952.844	5,8	58.516	114.565
Gem.aandeel Stedelijke Vernieuwing (ISV) 2012				1.120.993		0	0			1.120.993	20	56.050	112.099	56.050	1.064.943	1.008.894	5,8	61.767	117.816
Lambertuskerk				650.000		0	0			650.000	20	32.500	65.000	32.500	617.500	585.000	5,8	35.815	68.315
Terugstorting VBF i.r.t. afwaardering Stedelijke Programmering				1.121.000		0	0	0		1.121.000	20	0	56.050	56.050	1.121.000	1.064.950	5,8	65.018	121.068
Terugstorting VBF i.r.t. afwaardering Stedelijke Programmering (2014)						1.089.407	31.593	1.121.000		1.121.000	20	0	0	0	0	1.121.000	5,8	0	0
PROGRAMMA 12: VERKEER & MOBILITEIT				**45.888.926**	**0**	**5.670.509**	**164.445**	**5.834.954**	**0**	**51.723.879**		**14.167.860**	**15.596.224**	**1.428.364**	**31.721.065**	**36.127.656**		**1.839.822**	**3.268.185**
BELEIDSPRODUCT: STIMULEREN GEBRUIK VAN ALTERNATIEVE VERVOERSWIJZEN				**57.402**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**57.402**		**8.200**	**16.401**	**8.200**	**49.202**	**41.001**		**2.854**	**11.054**
FIETSPARKEREN				**57.402**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**57.402**		**8.200**	**16.401**	**8.200**	**49.202**	**41.001**		**2.854**	**11.054**
Fietsparkeren (Ticketautomaten)				57.402		0	0			57.402	7	8.200	16.401	8.200	49.202	41.001	5,8	2.854	11.054
BELEIDSPRODUCT: PARKEREN ALS STURINGSINSTRUMENT				**15.789.674**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**15.789.674**		**0**	**0**	**0**	**15.789.674**	**15.789.674**		**915.801**	**915.801**
PARKEERGARAGES				**15.789.674**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**15.789.674**		**0**	**0**	**0**	**15.789.674**	**15.789.674**		**915.801**	**915.801**
Parkeergarages				15.789.674		0				15.789.674	0	0	0	0	15.789.674	15.789.674	5,8	915.801	915.801
BELEIDSPRODUCT: BEHEER, ONDERHOUD EN MONITORING VERKEERSINFRASTRUCTUUR				**0**	**0**	**263.504**	**7.642**	**271.146**	**0**	**271.146**		**0**	**0**	**0**	**0**	**271.146**		**0**	**0**
VERKEERSREGELINSTALLATIES (VRI)				**0**	**0**	**263.504**	**7.642**	**271.146**	**0**	**271.146**		**0**	**0**	**0**	**0**	**271.146**		**0**	**0**
VRI Ambyerstraat						151.815	4.403	156.218		156.218	15		-	-	0	156.218	5,8	0	0
VRI Burgemeester Cortenstraat						89.432	2.594	92.026		92.026	15		-	-	0	92.026	5,8	0	0
VRI Prins Bisschopsingel						7.290	211	7.502		7.502	15		-	-	0	7.502	5,8	0	0
VRI Maasboulevard						1.349	39	1.388		1.388	15		-	-	0	1.388	5,8	0	0
VRI Via Regia						3.968	115	4.083		4.083	15		-	-	0	4.083	5,8	0	0
VRI Johan Willem Beyenlaan						9.650	280	9.930		9.930	15		-	-	0	9.930	5,8	0	0
BELEIDSPRODUCT: VERKEER & MOBILITEIT - BELEID EN ONTWIKKELING / ALGEMEEN				**30.041.849**	**0**	**5.407.005**	**156.803**	**5.563.808**	**0**	**35.605.657**		**14.159.660**	**15.579.823**	**1.420.163**	**15.882.189**	**20.025.834**		**921.167**	**2.341.330**
VERKEER & MOBILITEIT - ALGEMEEN				**30.041.849**	**0**	**5.407.005**	**156.803**	**5.563.808**	**0**	**35.605.657**		**14.159.660**	**15.579.823**	**1.420.163**	**15.882.189**	**20.025.834**		**921.167**	**2.341.330**
Mobiliteitsprogramma t/m 1999				11.060.609		0	0			11.060.609	20	8.360.510	8.913.541	553.030	2.700.099	2.147.068	5,8	156.606	709.636
Mobiliteitsprogramma 2000				2.482.647		0	0			2.482.647	20	1.445.752	1.569.885	124.132	1.036.895	912.762	5,8	60.140	184.272
Mobiliteitsprogramma 2001				1.077.911		0	0			1.077.911	20	539.295	593.191	53.896	538.616	484.720	5,8	31.240	85.135
Mobiliteitsprogramma 2002				918.138		0	0			918.138	20	396.964	442.871	45.907	521.174	475.267	5,8	30.228	76.135
Mobiliteitsprogramma 2003				1.270.001		0	0			1.270.001	20	687.811	751.311	63.500	582.190	518.690	5,8	33.767	97.267
Mobiliteitsprogramma 2004				590.001		0	0			590.001	20	243.469	272.969	29.500	346.532	317.032	5,8	20.099	49.599
Mobiliteitsprogramma 2005				590.000		0	0			590.000	20	236.000	265.500	29.500	354.000	324.500	5,8	20.532	50.032
Mobiliteitsprogramma 2006				590.000		0	0			590.000	20	206.500	236.000	29.500	383.500	354.000	5,8	22.243	51.743
Mobiliteitsprogramma 2007				590.000		0	0			590.000	20	177.000	206.500	29.500	413.000	383.500	5,8	23.954	53.454
Mobiliteitsprogramma 2008				590.000		0	0			590.000	20	147.500	177.000	29.500	442.500	413.000	5,8	25.665	55.165
Mobiliteitsprogramma 2009				590.000		0	0			590.000	20	118.000	147.500	29.500	472.000	442.500	5,8	27.376	56.876
Mobiliteitsprogramma 2010				590.000		0	0			590.000	20	88.500	118.000	29.500	501.500	472.000	5,8	29.087	58.587
Mobiliteitsprogramma 2011				590.000		0	0			590.000	20	59.000	88.500	29.500	531.000	501.500	5,8	30.798	60.298
Mobiliteitsprogramma 2012				87.309		0	0			87.309	20	4.365	8.731	4.365	82.944	78.578	5,8	4.811	9.176
Bijdrage Project Mosae Forum				1.955.100		0	0			1.955.100	40	391.020	439.898	48.878	1.564.080	1.515.203	5,8	90.717	139.594
Aanleg fietsroutes				4.000.000		0	0			4.000.000	20	900.000	1.100.000	200.000	3.100.000	2.900.000	5,8	179.800	379.800
Light-rail Hasselt-Maastricht				774.443		0	0			774.443	30	102.716	128.531	25.815	671.727	645.912	5,8	38.960	64.775

Objectnummer:	Omschrijving:			Oospronkelijk bedrag van de kapitaaluitgaven (aanschafwaarde) - begin dienstjaar	Geactiveerde exploitatieresultaten / rente	Vermeerderingen in dienstjaar	Rentebijschrijving in dienstjaar	Totaal vermeerderingen in dienstjaar	Verminderingen in dienstjaar	Oospronkelijk bedrag van de kapitaaluitgaven (aanschafwaarde) - einde dienstjaar	Economische levensduur	Totaal cummulatieve afschrijvingen van de kapitaaluitgaven - begin dienstjaar	Totaal cummulatieve afschrijvingen van de kapitaaluitgaven - einde dienstjaar	Bedrag van de (extra) afschrijving in dienstjaar incl. correctie bij verkoop	Boekwaarde (aanschafwaarde) - begin dienstjaar (kolom 1-6a)	Boekwaarde (aanschafwaarde) - einde dienstjaar (kolom 4-6a-7)	Renteperc entage	Toegerekende rentelasten in het dienstjaar	Totaal van de kapitaallasten in dienstjaar
				1		2	2a	2b	3	4	5	6a	6b	7	8	9	10	11	12
Spoorkruising				179.651		0	0			179.651	30	20.957	26.946	5.988	158.694	152.705	5,8	9.204	15.193
Light-rail Hasselt-Maastricht 2012				1.029.000		0	0			1.029.000	30	34.300	68.600	34.300	994.700	960.400	5,8	57.693	91.993
Mobiliteitsprogramma 2012 (Restant - activatiejaar: 2013)				296.666		0	0			296.666	20	-	14.833	14.833	296.666	281.833	5,8	17.207	32.040
Mobiliteitsprogramma 2013				190.373		0	0			190.373	20	-	9.519	9.519	190.373	180.854	5,8	11.042	20.560
Mobiliteitsprogramma 2012 (Restant - activatiejaar: 2014)						163.768	4.749	168.517		168.517	20	-	-	-	0	168.517	5,8	0	0
Mobiliteitsprogramma 2013 (Restant - activatiejaar: 2014)						208.214	6.038	214.252		214.252	20	-	-	-	0	214.252	5,8	0	0
Mobiliteitsprogramma 2014						160.580	4.657	165.237		165.237	20	-	-	-	0	165.237	5,8	0	0
Light-rail Hasselt-Maastricht 2011+2013+2014 (activeringsjaar 2014)						4.874.443	141.359	5.015.802		5.015.802	30	-	-	-	0	5.015.802	5,8	0	0
PROGRAMMA 13: BEHEER OPENBARE RUIMTE & BUURTGERICHT WERKEN				**92.507.098**	**0**	**1.319.190**	**38.257**	**1.357.447**	**0**	**93.864.544**		**39.591.531**	**42.709.238**	**3.117.707**	**52.915.567**	**51.155.307**		**3.075.320**	**6.193.027**
BELEIDSPRODUCT: OPENBARE RUIMTE				**65.388.135**	**-**	**269.850**	**7.826**	**277.676**	**-**	**65.665.811**		**28.813.045**	**30.871.636**	**2.058.591**	**36.575.090**	**34.794.175**		**2.121.355**	**4.179.946**
VERHARDINGEN				**36.803.923**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**36.803.923**		**15.386.213**	**16.585.092**	**1.198.879**	**21.417.710**	**20.218.832**		**1.242.227**	**2.441.106**
Parkeerinrichting Wijckerpoort				43.578		0	0			43.578	25	24.403	26.147	1.743	19.174	17.431	5,8	1.112	2.855
Markt-Maas tunnel aandeel onderhoud				1.029.000		0	0			1.029.000	25	398.119	439.279	41.160	630.881	589.721	5,8	36.591	77.751
Parkeerdekken Daalhof				34.979		0	0			34.979	25	32.053	33.453	1.399	2.926	1.527	5,8	170	1.569
Aanloopkosten afwikkeling IBOR basiskwal 2007				4.218.900		0	0			4.218.900	40	632.835	738.308	105.473	3.586.065	3.480.593	5,8	207.992	313.464
Parkeerdekken Daalhof 2e fase				27.412		0	0			27.412	25	23.570	24.666	1.096	3.842	2.745	5,8	223	1.319
Uitbr.parkeren Wanstraat/Kozakkenstraat				22.689		0	0			22.689	25	19.808	20.716	908	2.881	1.973	5,8	167	1.075
Uitbreiding parkeergelegenheid Dorpstraat				38.839		0	0			38.839	25	33.142	34.696	1.554	5.697	4.143	5,8	330	1.884
Reconstructie Herbenusstraat				171.668		0	0			171.668	40	85.287	89.579	4.292	86.380	82.089	5,8	5.010	9.302
Reconstr.kruisp.Brusselseweg-Fagotstraat				166.195		0	0			166.195	40	84.933	89.088	4.155	81.262	77.107	5,8	4.713	8.868
Afwerking Vrijthof				1.826.786		0	0			1.826.786	40	1.815.872	1.826.786	10.915	10.915	0	5,8	633	11.548
Kosten E9				71.659		0	0			71.659	40	70.920	71.659	739	739	0	5,8	43	782
Aanleg Maasboulevard 5e fase				1.151.392		0	0			1.151.392	40	978.315	1.007.100	28.785	173.076	144.292	5,8	10.038	38.823
Reconstructie situatie Brug Itteren				27.227		0	0			27.227	40	15.655	16.336	681	11.571	10.891	5,8	671	1.352
Aanleg tweerichting fietspad/Limburglaan				68.069		0	0			68.069	40	37.843	39.545	1.702	30.226	28.524	5,8	1.753	3.455
Fietspad A-2 bij P.T.T.				22.723		0	0			22.723	40	12.826	13.394	568	9.897	9.329	5,8	574	1.142
A-2 Traverse				16.553		0	0			16.553	40	9.452	9.865	414	7.101	6.687	5,8	412	826
Aanpak binnenplein Vrijthof				31.763		0	0			31.763	40	18.264	19.058	794	13.499	12.705	5,8	783	1.577
Reconstructie Demertstraat				363.024		0	0			363.024	40	200.322	209.397	9.076	162.702	153.627	5,8	9.437	18.512
Fietsvoorz.Appiush-Horatiush-Hazendans				79.873		0	0			79.873	40	45.667	47.664	1.997	34.206	32.209	5,8	1.984	3.981
Fietsroute Borgharen,verkeersvoorzieningen				120.230		0	0			120.230	40	65.894	68.900	3.006	54.336	51.331	5,8	3.152	6.157
Fietsvoorzieningen Schutkolkweg				12.099		0	0			12.099	40	7.319	7.622	302	4.780	4.478	5,8	277	580
Bewaakte fietsstalling Bogaardenstraat				447		0	0			447	40	278	289	11	170	159	5,8	10	21
Jaarprogramma verhardingen 1997/1998				2.962.827		0	0			2.962.827	25	1.658.555	1.777.068	118.513	1.304.271	1.185.758	5,8	75.648	194.161
Jaarprogramma verhardingen 1999				553.475		0	0			553.475	25	272.184	294.323	22.139	281.291	259.152	5,8	16.315	38.454
Jaarprogramma verhardingen 2000				740.272		0	0			740.272	25	325.223	354.834	29.611	415.049	385.438	5,8	24.073	53.684
Jaarprogramma verhardingen 1998				74.620		0	0			74.620	25	32.833	35.818	2.985	41.787	38.803	5,8	2.424	5.408
Jaarprogramma verhardingen 2001				157.822		0	0			157.822	15	21.043	31.564	10.521	136.779	126.258	5,8	7.933	18.455
Restantkrediet: Jaarpr. Verhardingen 97-01				630.263		0	0			630.263	25	176.474	201.684	25.211	453.789	428.579	5,8	26.320	51.530
Herprioritering 02 verharding jp				115.925		0	0			115.925	25	50.993	55.630	4.637	64.931	60.294	5,8	3.766	8.403
Wijckerpoort-Meerssenerweg fase 1 en 2				318.549		0	0			318.549	25	210.072	222.814	12.742	108.477	95.735	5,8	6.292	19.034
Jaarprogramma wegen 1996				300.999		0	0			300.999	25	198.438	210.478	12.040	102.562	90.522	5,8	5.949	17.989
Fietspad WillemAlexanderweg				186.699		0	0			186.699	40	104.404	109.072	4.667	82.295	77.628	5,8	4.773	9.441
Bewaakte fietsenstalling Brusselse Poort				4.151		0	0			4.151	40	2.571	2.675	104	1.580	1.476	5,8	92	195
Reconstr.kruisp.Brusselsew/C.Smulderss.				173.560		0	0			173.560	40	98.609	102.948	4.339	74.951	70.612	5,8	4.347	8.686
Bosscherweg fietspad				12.245		0	0			12.245	40	5.510	5.816	306	6.735	6.429	5,8	391	697
Wegbeheersysteem				435.175		0	0			435.175	40	239.346	250.226	10.879	195.829	184.949	5,8	11.358	22.237
Verb.kruispunt Maasboulevard-Kennedybrug				259.878		0	0			259.878	40	207.939	214.436	6.497	51.940	45.443	5,8	3.012	9.509
Reconstr. Keizer Karelplein				34.050		0	0			34.050	40	21.381	22.233	851	12.669	11.818	5,8	735	1.586
Verkeers-/soc.veilighvoorz.(Kribsw.etc)				31.132		0	0			31.132	40	15.542	16.321	778	15.589	14.811	5,8	904	1.682
Verbetering wegen 1995 (Tongerseplein)				181.512		0	0			181.512	40	81.680	86.218	4.538	99.832	95.294	5,8	5.790	10.328
Reconstructie Stationstraat				442.029		0	0			442.029	40	253.418	264.468	11.051	188.612	177.561	5,8	10.939	21.990
Verleggen Bergerstr\aanleg Terblijterweg				1.102.091		0	0			1.102.091	40	607.274	634.826	27.552	494.818	467.265	5,8	28.699	56.252
Onderhoud stamlijnen Ankerkade/Galjoenweg				15.801		0	0			15.801	40	10.448	10.843	395	5.353	4.958	5,8	310	706
Bewaakte fietsstalling bij N.S.-station				2.335		0	0			2.335	40	1.444	1.503	58	890	832	5,8	52	110
Diverse civieltechnische werken				92.560		0	0			92.560	40	42.504	44.818	2.314	50.057	47.743	5,8	2.903	5.217
Herbestrating diverse trottoirs				143.792		0	0			143.792	40	65.728	69.323	3.595	78.063	74.469	5,8	4.528	8.122
Herbestrating Florijnruwe				89.488		0	0			89.488	40	40.372	42.609	2.237	49.116	46.879	5,8	2.849	5.086
Parkeerplaatsen Sporthal Randwijck				28.376		0	0			28.376	25	20.554	21.689	1.135	7.822	6.687	5,8	454	1.589
Reconstr. Madoerastraat/Fatimaplein				488.837		0	0			488.837	40	333.175	345.396	12.221	155.662	143.441	5,8	9.028	21.249
Reconstructie Glacisweg				598.761		0	0			598.761	25	590.787	598.761	7.974	7.974	0	5,8	462	8.436
Kruispunten Brusselseweg				15.655		0	0			15.655	40	13.250	13.642	391	2.404	2.013	5,8	139	531
Reconstr.Vrijthof-Noord en Keizer Karelplein				576.677		0	0			576.677	40	307.732	322.149	14.417	268.946	254.529	5,8	15.599	30.016
Bewaakte fietsenstalling Entre Deux				4.371		0	0			4.371	40	2.714	2.823	109	1.657	1.548	5,8	96	205
Voetpad Severenstraat				14.685		0	0			14.685	40	8.054	8.421	367	6.632	6.264	5,8	385	752
Reconstructie Arrestruwe - Toustruwe				408.493		0	0			408.493	40	244.960	255.172	10.212	163.533	153.321	5,8	9.485	19.697

Objectnummer:	Omschrijving:			Oospronkelijk bedrag van de kapitaaluitgaven (aanschafwaarde) - begin dienstjaar	Geactiveerde exploitatieresultaten / rente	Vermeerderingen in dienstjaar	Rentebijschrijving in dienstjaar	Totaal vermeerderingen in dienstjaar	Verminderingen in dienstjaar	Oospronkelijk bedrag van de kapitaaluitgaven (aanschafwaarde) - einde dienstjaar	Economische levensduur	Totaal cummulatieve afschrijvingen van de kapitaaluitgaven - begin dienstjaar	Totaal cummulatieve afschrijvingen van de kapitaaluitgaven - einde dienstjaar	Bedrag van de (extra) afschrijving in dienstjaar incl. correctie bij verkoop	Boekwaarde (aanschafwaarde) - begin dienstjaar (kolom 1-6a)	Boekwaarde (aanschafwaarde) - einde dienstjaar (kolom 4-6a-7)	Renteperc entage	Toegerekende rentelasten in het dienstjaar	Totaal van de kapitaallasten in dienstjaar
				1		2	2a	2b	3	4	5	6a	6b	7	8	9	10	11	12
Rehabilitatie Bieslanderweg				517.176		0	0			517.176	40	244.960	257.889	12.929	272.216	259.287	5,8	15.789	28.718
Aansluiting Mockstraat Akersteenweg				43.190		0	0			43.190	40	30.807	31.887	1.080	12.382	11.303	5,8	718	1.798
Aansl. B Kessensingel-Akersteenweg				810.350		0	0			810.350	40	481.104	501.362	20.259	329.246	308.987	5,8	19.096	39.355
Reconstr.W.v.Caldenborgl.-Bergerstraat				27.868		0	0			27.868	40	17.988	18.685	697	9.880	9.184	5,8	573	1.270
Voetpad Appiushof				23.015		0	0			23.015	40	12.658	13.234	575	10.357	9.781	5,8	601	1.176
Verbindingsweg Judeaweg - Emmaustraat - W.Alexanderweg				132.072		0	0			132.072	40	82.560	85.862	3.302	49.512	46.210	5,8	2.872	6.173
Rehabilitatie/riool Ursulinenweg				255.047		0	0			255.047	40	120.134	126.510	6.376	134.913	128.537	5,8	7.825	14.201
Rehabilitatie/riool A van Harenstr.				165.740		0	0			165.740	40	82.176	86.319	4.144	83.564	79.421	5,8	4.847	8.990
Fietsvoorz.Europalaan-St.Gerardusweg				22.747		0	0			22.747	40	12.589	13.158	569	10.158	9.589	5,8	589	1.158
Reconstructie Hoogfrankrijk				99.590		0	0			99.590	40	39.816	42.306	2.490	59.774	57.285	5,8	3.467	5.957
Reconstructie Fregatweg				18.811		0	0			18.811	40	10.548	11.018	470	8.263	7.793	5,8	479	950
Via Regia bijdrage SBF				77.046		0	0			77.046	40	25.040	26.966	1.926	52.006	50.080	5,8	3.016	4.942
Spoorwegoverg. Heugemer-/Bloemenweg				7.076		0	0			7.076	40	4.600	4.777	177	2.476	2.299	5,8	144	321
Reconstructie Haspengouw				144.310		0	0			144.310	40	66.314	69.922	3.608	77.995	74.388	5,8	4.524	8.131
Reconstructie Vroenhovenweg				126.345		0	0			126.345	40	63.173	66.331	3.159	63.173	60.014	5,8	3.664	6.823
Parkeerstroken Tongerseweg				27.307		0	0			27.307	25	19.908	21.000	1.092	7.399	6.307	5,8	429	1.521
Rehabilitatie Papenweg				5.702		0	0			5.702	40	2.851	2.994	143	2.851	2.709	5,8	165	308
Jaagpaden Oost en West				33.816		0	0			33.816	25	25.855	27.207	1.353	7.962	6.609	5,8	462	1.814
Rehabilitatie Kardinaal van Rossumplein				46.292		0	0			46.292	40	16.671	17.828	1.157	29.621	28.463	5,8	1.718	2.875
Revitalisering Bosscherveld				227.330		0	0			227.330	40	131.772	137.455	5.683	95.558	89.874	5,8	5.542	11.226
Parkeervoorziening Ceramique 1998				31.117		0	0			31.117	25	16.181	17.426	1.245	14.936	13.691	5,8	866	2.111
Schoorsteen Sibematerrein				28.512		0	0			28.512	25	16.185	17.325	1.140	12.328	11.187	5,8	715	1.855
Diverse infrastructuur 1995				12.253		0	0			12.253	25	6.372	6.862	490	5.881	5.391	5,8	341	831
Herprioritering				12.621		0	0			12.621	25	6.563	7.068	505	6.058	5.553	5,8	351	856
Brug achter de Molens (Jeker) restantkrediet				335.048		0	0			335.048	25	93.813	107.215	13.402	241.234	227.832	5,8	13.992	27.393
Integrale aanpak kernwinkelgebied				4.240.734		0	0			4.240.734	25	1.999.675	2.169.305	169.629	2.241.058	2.071.429	5,8	129.981	299.611
Groot onderhoud (levensduurverlengend) 2012				1.150.000		0	0			1.150.000	20	57.500	115.000	57.500	1.092.500	1.035.000	5,8	63.365	120.865
IBOR: Levensduurverlengend onderhoud 2009				1.440.600		0	0			1.440.600	25	230.496	288.120	57.624	1.210.104	1.152.480	5,8	70.186	127.810
IBOR: Levensduurverlengend onderhoud 2010				3.000.000		0	0			3.000.000	25	360.000	480.000	120.000	2.640.000	2.520.000	5,8	153.120	273.120
IBOR: Levensduurverlengend onderhoud 2011				2.747.895		0	0			2.747.895	25	219.832	329.747	109.916	2.528.063	2.418.148	5,8	146.628	256.543
IBOR: Levensduurverlengend onderhoud 2012				252.105		0	0			252.105	25	10.084	20.168	10.084	242.021	231.937	5,8	14.037	24.121
CIVIELE KUNSTWERKEN				**22.952.277**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**22.952.277**		**11.891.303**	**12.369.428**	**478.125**	**11.060.975**	**10.582.850**		**641.537**	**1.119.662**
Achterstallig onderhoud John F. Kennedybrug				226.890		0	0			226.890	40	137.748	143.420	5.672	89.142	83.470	5,8	5.170	10.842
Herstel beton John F. Kennedybrug				169.962		0	0			169.962	40	100.942	105.191	4.249	69.020	64.771	5,8	4.003	8.252
John F. Kennedybrug				11.249.357		0	0			11.249.357	75	7.145.061	7.295.052	149.991	4.104.296	3.954.305	5,8	238.049	388.041
Kosten Noorderbrug				5.624.405		0	0			5.624.405	50	3.295.845	3.408.333	112.488	2.328.561	2.216.073	5,8	135.057	247.545
Jaarprogramma kunstwerken 1997				38.936		0	0			38.936	25	15.612	17.170	1.557	23.324	21.766	5,8	1.353	2.910
Jaarprogramma kunstwerken 1998				95.787		0	0			95.787	25	40.472	44.304	3.831	55.314	51.483	5,8	3.208	7.040
Jaarprogramma kunstwerken 1999				18.229		0	0			18.229	25	17.222-	16.493-	729	35.452	34.723	5,8	2.056	2.785
Jaarprogramma kunstwerken 2000				237.705		0	0			237.705	25	123.607	133.115	9.508	114.099	104.590	5,8	6.618	16.126
Jaarprogramma kunstwerken 2001				177.850		0	0			177.850	25	83.210	90.324	7.114	94.640	87.526	5,8	5.489	12.603
Herstel tunnel Scharnerweg				199.298		0	0			199.298	40	81.279	86.262	4.982	118.019	113.037	5,8	6.845	11.828
Herstel beton John F. Kennedybrug 1990				168.956		0	0			168.956	40	97.437	101.661	4.224	71.519	67.295	5,8	4.148	8.372
Herstel beton John F. Kennedybrug 1991				170.408		0	0			170.408	40	91.806	96.067	4.260	78.602	74.342	5,8	4.559	8.819
Opleggingen John F. Kennedybrug				19.142		0	0			19.142	25	5.208	5.974	766	13.934	13.168	5,8	808	1.574
Verplaatsen Tunnel Toezicht M-M				785.990		0	0			785.990	25	188.638	220.077	31.440	597.352	565.913	5,8	34.646	66.086
John F. Kennedybrug groot onderhoud opl en voegen incl. IBOR bijdrage				3.069.360		0	0			3.069.360	30	396.660	498.972	102.312	2.672.701	2.570.389	5,8	155.017	257.329
Planmatig onderhoud 2008 (Jekerbrug, Vijfkoppen, Nolenspark,etc.)				700.000		0	0			700.000	20	105.000	140.000	35.000	595.000	560.000	5,8	34.510	69.510
OPENBARE VERLICHTING				**5.153.049**	**0**	**269.850**	**7.826**	**277.676**	**0**	**5.430.725**		**1.245.509**	**1.607.940**	**362.431**	**3.907.541**	**3.822.785**		**226.637**	**589.069**
Openbare verlichting jaarprogramma 2008				720.539		0	0			720.539	10	417.036	489.090	72.054	303.503	231.449	5,8	17.603	89.657
Openbare verlichting jaarprogramma 2009				1.108.918		0	0			1.108.918	10	443.567	554.459	110.892	665.351	554.459	5,8	38.590	149.482
Openbare verlichting jaarprogramma 2010				865.000		0	0			865.000	10	259.500	346.000	86.500	605.500	519.000	5,8	35.119	121.619
Openbare verlichting jaarprogramma 2011 lichtmasten				832.620		0	0			832.620	40	41.631	62.447	20.816	790.989	770.174	5,8	45.877	66.693
Openbare verlichting jaarprogramma 2011 armaturen				448.335		0	0			448.335	20	44.834	67.250	22.417	403.502	381.085	5,8	23.403	45.820
Openbare verlichting jaarprogramma 2012 lichtmasten				365.136		0	0			365.136	40	9.128	18.257	9.128	356.008	346.879	5,8	20.648	29.777
Openbare verlichting jaarprogramma 2012 armaturen				596.253		0	0			596.253	20	29.813	59.625	29.813	566.440	536.628	5,8	32.854	62.666
Openbare verlichting jaarprogramma 2013 armaturen				216.249		0	0			216.249	20	-	10.812	10.812	216.249	205.437	5,8	12.542	23.355
Openbare verlichting jaarprogramma 2014 lichtmasten						139.014	4.031	143.045		143.045	40	-	-	-	0	143.045	5,8	0	0
Openbare verlichting jaarprogramma 2014 armaturen						130.837	3.794	134.631		134.631	20	-	-	-	0	134.631	5,8	0	0
WALMUREN EN VESTINGWERKEN				**478.885**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**478.885**		**290.021**	**309.176**	**19.155**	**188.864**	**169.708**		**10.954**	**30.110**
Jaarprogramma walmuren/vestingwerken 1996				110.009		0	0			110.009	25	69.335	73.735	4.400	40.675	36.274	5,8	2.359	6.760
Jaarprogramma walmuren/vestingwerken 1997				112.022		0	0			112.022	25	74.741	79.222	4.481	37.281	32.800	5,8	2.162	6.643
Jaarprogramma walmuren/vestingwerken 1998				199.874		0	0			199.874	25	116.315	124.310	7.995	83.558	75.563	5,8	4.846	12.841
Jaarprogramma walmuren/vestingwerken 1999				56.980		0	0			56.980	25	29.630	31.909	2.279	27.350	25.071	5,8	1.586	3.866

Objectnummer:	Omschrijving:			Oospronkelijk bedrag van de kapitaaluitgaven (aanschafwaarde) - begin dienstjaar	Geactiveerde exploitatieresultaten / rente	Vermeerderingen in dienstjaar	Rentebijschrijving in dienstjaar	Totaal vermeerderingen in dienstjaar	Verminderingen in dienstjaar	Oospronkelijk bedrag van de kapitaaluitgaven (aanschafwaarde) - einde dienstjaar	Economische levensduur	Totaal cummulatieve afschrijvingen van de kapitaaluitgaven - begin dienstjaar	Totaal cummulatieve afschrijvingen van de kapitaaluitgaven - einde dienstjaar	Bedrag van de (extra) afschrijving in dienstjaar incl. correctie bij verkoop	Boekwaarde (aanschafwaarde) - begin dienstjaar (kolom 1-6a)	Boekwaarde (aanschafwaarde) - einde dienstjaar (kolom 4-6a-7)	Renteperc entage	Toegerekende rentelasten in het dienstjaar	Totaal van de kapitaallasten in dienstjaar
				1		2	2a	2b	3	4	5	6a	6b	7	8	9	10	11	12
BELEIDSPRODUCT: WATER				**21.736.426**	**0**	**1.049.340**	**30.431**	**1.079.771**	**0**	**22.816.197**		**7.093.437**	**7.904.800**	**811.364**	**14.642.990**	**14.911.396**		**855.510**	**1.666.874**
RIOLERING				**21.736.426**	**0**	**1.049.340**	**30.431**	**1.079.771**	**0**	**22.816.197**		**7.093.437**	**7.904.800**	**811.364**	**14.642.990**	**14.911.396**		**855.510**	**1.666.874**
Aanp.riolering Itteren/Borgharen				195.530		0	0			195.530	25	187.879	195.530	7.651	7.651	0	7,35	562	8.213
Riolering Westzyde Jeker fase 1-B				385.421		0	0			385.421	25	377.351	385.421	8.071	8.071	0	7,35	593	8.664
Riolering Weert-Boekenderweg				66.401		0	0			66.401	25	65.196	66.401	1.205	1.205	0	7,35	89	1.294
Rioolproblematiek Sphinx				272.754		0	0			272.754	25	254.358	265.268	10.910	18.396	7.486	7,35	1.352	12.262
Rioolproblematiek Sphinx				20.710		0	0			20.710	25	18.742	19.571	828	1.967	1.139	7,35	145	973
Hoog Frankrijk				100.316		0	0			100.316	25	68.215	72.227	4.013	32.101	28.088	7,35	2.359	6.372
kosten riolering Blauw Dorp				381.175		0	0			381.175	25	364.022	379.270	15.247	17.153	1.906	7,35	1.261	16.508
Riolering wijck-Limmel aand.1e gedeelte				22.268		0	0			22.268	25	20.463	21.354	891	1.805	914	7,35	133	1.023
Bouw overstortput in transportriool Daalhof-Jeker				368.541		0	0			368.541	25	338.107	352.849	14.742	30.433	15.692	7,35	2.237	16.978
Overstortput transportr.Beeldsnydersdr/Florasing.				150.860		0	0			150.860	25	132.739	138.774	6.034	18.121	12.086	7,35	1.332	7.366
Riolering achter de oude Minderbroeders				454.599		0	0			454.599	25	408.126	426.310	18.184	46.474	28.290	7,35	3.416	21.600
Riolering Westzyde Jeker fase 2				1.399.768		0	0			1.399.768	25	1.263.547	1.319.538	55.991	136.221	80.230	7,35	10.012	66.003
Bergingsriool Bisschopsingel/Tongerseweg/Jekerbr.				394.971		0	0			394.971	25	313.467	329.266	15.799	81.503	65.705	7,35	5.990	21.789
Bergbezinkbassin Geusseltvijver				59.095		0	0			59.095	25	18.911	21.275	2.364	40.183	37.819	5,8	2.331	4.694
Bergbezinkbassin Borgharen Ruijterstraat				1.699		0	0			1.699	25	612	680	68	1.087	1.019	5,8	63	131
Capaciteitsvergroting Severenstraat				400.343		0	0			400.343	25	144.123	160.137	16.014	256.219	240.206	5,8	14.861	30.874
Luikerweg				192		0	0			192	25	69	77	8	123	115	5,8	7	15
Bergbezinkbassin Itteren/Op de Meer				52.395		0	0			52.395	25	18.862	20.958	2.096	33.533	31.437	5,8	1.945	4.041
Oeslingerbaan				7.706		0	0			7.706	25	2.763	3.071	308	4.943	4.635	5,8	287	595
Bergbezinkbassin Marathonweg/Severenstraat				848.550		0	0			848.550	25	269.178	303.120	33.942	579.372	545.430	5,8	33.604	67.546
Verspreide bebouwing				82.480		0	0			82.480	25	29.693	32.992	3.299	52.787	49.488	5,8	3.062	6.361
Kwg Fr.				35.184		0	0			35.184	25	12.666	14.074	1.407	22.518	21.111	5,8	1.306	2.713
Riool Heugemmerveld				963		0	0			963	25	347	385	39	616	578	5,8	36	74
Laan in den Drink				906		0	0			906	25	326	362	36	580	543	5,8	34	70
Infiltratieonderzoek Bronwg				22.255		0	0			22.255	25	7.199	8.089	890	15.056	14.166	5,8	873	1.763
Bijdrage stortksn Kruisdonk				2.635		0	0			2.635	25	948	1.054	105	1.687	1.581	5,8	98	203
Bijdrage herinr. Schoolstr. Borgharen				120.393		0	0			120.393	25	43.341	48.157	4.816	77.052	72.236	5,8	4.469	9.285
Bijdrage sanering lozing buitengebied				162.116		0	0			162.116	25	51.877	58.362	6.485	110.239	103.754	5,8	6.394	12.879
Relinen St. Servaasbolwerk				80.262		0	0			80.262	25	25.684	28.894	3.210	54.578	51.368	5,8	3.166	6.376
Bijdrage BOP malberg				30.870		0	0			30.870	25	9.878	11.113	1.235	20.992	19.757	5,8	1.218	2.452
Uitv. 100 afvalcontr. (juridisch)				48.363		0	0			48.363	25	15.476	17.411	1.935	32.887	30.952	5,8	1.907	3.842
Bijdrage ILT KWG				54.325		0	0			54.325	25	17.384	19.557	2.173	36.941	34.768	5,8	2.143	4.316
Cap.vergroting Hoenderstraat				134.092		0	0			134.092	25	42.909	48.273	5.364	91.182	85.819	5,8	5.289	10.652
Bijdr. In gemaal Vissersmaas				143.319		0	0			143.319	25	45.862	51.595	5.733	97.457	91.724	5,8	5.652	11.385
Verv. Riolering P.P. Willemstraat				482.296		0	0			482.296	25	119.679	138.971	19.292	362.617	343.325	5,8	21.032	40.324
Aanleg riolering Molenweg				51.589		0	0			51.589	25	14.102	16.166	2.064	37.487	35.423	5,8	2.174	4.238
Vervangen riolen Padualaan				97.643		0	0			97.643	25	31.448	35.354	3.906	66.195	62.289	5,8	3.839	7.745
Relining St.Nicolaasstraat				379.951		0	0			379.951	25	59.709	74.907	15.198	320.243	305.045	5,8	18.574	33.772
Optimalisatie riolering City				142.411		0	0			142.411	25	44.601	50.298	5.696	97.809	92.113	5,8	5.673	11.369
Aanleg riool/pompput o/d/ kerk				754.819		0	0			754.819	25	242.698	272.891	30.193	512.121	481.928	5,8	29.703	59.896
Sanering lozingen buitengebied				366.900		0	0			366.900	25	126.445	141.121	14.676	240.455	225.779	5,8	13.946	28.622
Ombouwen overstortkoker Oeslingerbaan				1.159.588		0	0			1.159.588	25	409.770	456.154	46.384	749.818	703.434	5,8	43.489	89.873
Driestraten waterberging Heer				647.417		0	0			647.417	25	158.365	184.262	25.897	489.051	463.155	5,8	28.365	54.262
Herontwikkeling Wittevrouwenveld				771.908		0	0			771.908	25	218.569	249.445	30.876	553.339	522.463	5,8	32.094	62.970
Optimal.riolering Mtr-Oost/Heugem				18.593		0	0			18.593	25	4.948	5.692	744	13.644	12.900	5,8	791	1.535
Rioolrenovatie Oude Molenweg				381.370		0	0			381.370	25	91.930	107.185	15.255	289.440	274.185	5,8	16.788	32.042
Rioolvervanging Numitorhof Daalhof				68.394		0	0			68.394	25	18.837	21.573	2.736	49.557	46.821	5,8	2.874	5.610
Fr. Romanusweg hoogwatermaatregelen				44.449		0	0			44.449	25	12.378	14.156	1.778	32.072	30.294	5,8	1.860	3.638
JP06 Uitv 100afvalcontr				48.363		0	0			48.363	25	13.542	15.476	1.935	34.821	32.887	5,8	2.020	3.954
JP06 Act. Afvalwatervoorschriften				99.813		0	0			99.813	25	26.013	30.006	3.993	73.800	69.807	5,8	4.280	8.273
JP06 Monitoren riolering West				7.917		0	0			7.917	25	1.967	2.284	317	5.950	5.634	5,8	345	662
JP06 Bronkwater afwatering				617.558		0	0			617.558	25	172.916	197.618	24.702	444.641	419.939	5,8	25.789	50.492
Vroenhovenweg aanleg riolering				68.950		0	0			68.950	25	16.721	19.479	2.758	52.229	49.471	5,8	3.029	5.787
Wateroverlast Algemeen				51.277		0	0			51.277	25	13.950	16.001	2.051	37.327	35.276	5,8	2.165	4.216
Markt-Bosch/Hoenderstr.Heilige Geest				655.281		0	0			655.281	25	175.864	202.075	26.211	479.417	453.206	5,8	27.806	54.017
Spoelen riool Maastricht zo				66.626		0	0			66.626	25	15.990	18.655	2.665	50.636	47.971	5,8	2.937	5.602
Rioolrenovatie Molensingel				66.982		0	0			66.982	25	16.076	18.755	2.679	50.906	48.227	5,8	2.953	5.632
Combikolken Daalhof				103.901		0	0			103.901	25	24.936	29.092	4.156	78.965	74.809	5,8	4.580	8.736
Reinigen en inspectie rioolering Maastricht Noord-Oost				5.567		0	0			5.567	25	1.336	1.559	223	4.231	4.008	5,8	245	468
Aanleg riolen woonboten Boschpoort				11.932		0	0			11.932	25	2.864	3.341	477	9.068	8.591	5,8	526	1.003
Rioleringsprogramma 2010 infrastructuur				1.370.585		0	0			1.370.585	30	137.058	182.745	45.686	1.233.526	1.187.840	5,8	71.545	117.231
Rioleringsprogramma 2010: 37% van Maastricht Zuid-Oost				784.872		0	0			784.872	30	78.487	104.650	26.162	706.385	680.222	5,8	40.970	67.133
Rioleringsprogramma 2010 technische installaties				138.915		0	0			138.915	15	27.783	37.044	9.261	111.132	101.871	5,8	6.446	15.707
Rioleringsprogramma 2011 infrastructuur Noord-Oost ABH buurt				171.637		0	0			171.637	30	11.442	17.164	5.721	160.195	154.473	5,8	9.291	15.013
Rioleringsprogramma 2011 37% van Maastricht Noord Oost				751.651		0	0			751.651	30	50.110	75.165	25.055	701.541	676.486	5,8	40.689	65.744
Rioleringsprogramma 2011 woonboten				576.677		0	0			576.677	30	38.445	57.668	19.223	538.232	519.010	5,8	31.217	50.440

Objectnummer:	Omschrijving:			Oospronkelijk bedrag van de kapitaaluitgaven (aanschafwaarde) - begin dienstjaar	Geactiveerde exploitatieresultaten / rente	Vermeerderingen in dienstjaar	Rentebijschrijving in dienstjaar	Totaal vermeerderingen in dienstjaar	Verminderingen in dienstjaar	Oospronkelijk bedrag van de kapitaaluitgaven (aanschafwaarde) - einde dienstjaar	Economische levensduur	Totaal cummulatieve afschrijvingen van de kapitaaluitgaven - begin dienstjaar	Totaal cummulatieve afschrijvingen van de kapitaaluitgaven - einde dienstjaar	Bedrag van de (extra) afschrijving in dienstjaar incl. correctie bij verkoop	Boekwaarde (aanschafwaarde) - begin dienstjaar (kolom 1-6a)	Boekwaarde (aanschafwaarde) - einde dienstjaar (kolom 4-6a-7)	Renteperc entage	Toegerekende rentelasten in het dienstjaar	Totaal van de kapitaallasten in dienstjaar
				1		2	2a	2b	3	4	5	6a	6b	7	8	9	10	11	12
Rioleringsprogramma 2011 damwanden Beatrixhaven				749.410		0	0			749.410	30	49.961	74.941	24.980	699.449	674.469	5,8	40.568	65.548
Rioleringsprogramma 2012				2.825.155		0	0			2.825.155	30	94.172	188.344	94.172	2.730.983	2.636.811	5,8	158.397	252.569
Rioleringsprogramma 2013				694.575		263.000	7.627	270.627		965.202	30	-	23.153	23.153	694.575	942.050	5,8	40.285	63.438
Hemelwaterriool Ankerkade						409.503	11.876	421.378		421.378	30	-	-	-	0	421.378	5,8	0	0
Rioleringsprogramma 2014						376.837	10.928	387.765		387.765	30	-	-	-	0	387.765	5,8	0	0
BELEIDSPRODUCT: ALGEMENE BEGRAAFPLAATS				**322.995**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**322.995**		**94.035**	**106.508**	**12.472**	**228.959**	**216.487**		**13.280**	**25.752**
ALGEMENE BEGRAAFPLAATS				**322.995**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**322.995**		**94.035**	**106.508**	**12.472**	**228.959**	**216.487**		**13.280**	**25.752**
Ophef sectieruimte begr.pl.Tongerseweg				15.688		0	0			15.688	25	13.018	13.645	628	2.670	2.043	5,8	155	782
Urnenveld begraafplaats Tongerseweg				2.697		0	0			2.697	25	2.482	2.590	108	216	108	5,8	13	120
Verbeteren wegen en paden begraafpl.				6.984		0	0			6.984	25	5.965	6.244	279	1.019	739	5,8	59	338
Rooien bomen begraafplaats Tongerseweg				11.136		0	0			11.136	25	10.246	10.691	445	891	445	5,8	52	497
Begraafpl. Tongerseweg: Herstel Wegen				11.267		0	0			11.267	25	8.164	8.615	451	3.104	2.653	5,8	180	631
Urnenveld begraafplaats Tongerseweg				46.419		0	0			46.419	25	45.009	46.419	1.409	1.409	0	5,8	82	1.491
Herstructurering Begraafplaats				228.804		0	0			228.804	25	9.152	18.304	9.152	219.652	210.500	5,8	12.740	21.892
BELEIDSPRODUCT: BEHEER OPENBARE RUIMTE & BUURTGERICHT WERKEN - BenO / ALGEMEEN				**5.059.542**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**5.059.542**		**3.591.014**	**3.826.294**	**235.280**	**1.468.528**	**1.233.248**		**85.175**	**320.454**
GROENVOORZIENINGEN				**5.059.542**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**5.059.542**		**3.591.014**	**3.826.294**	**235.280**	**1.468.528**	**1.233.248**		**85.175**	**320.454**
Bomenplan 1993				15.654		0	0			15.654	20	14.404	15.187	783	1.250	467	5,8	72	855
Bomenplan 1992				107.193		0	0			107.193	20	105.174	107.193	2.019	2.019	0	5,8	117	2.136
Aanpassen groen bestaande woonbuurten 1993				198.488		0	0			198.488	20	184.149	194.073	9.924	14.340	4.415	5,8	832	10.756
Verbeteren ecologische infrastructuur 1993				59.191		0	0			59.191	20	54.194	57.154	2.960	4.997	2.037	5,8	290	3.249
Renovatie Groen bestaande woonbuurten 1992				180.837		0	0			180.837	20	179.347	180.837	1.490	1.490	0	5,8	86	1.576
Hoge Fronten herprioritering 1997				8.485		0	0			8.485	20	6.788	7.212	424	1.697	1.273	5,8	98	523
Buurbeheer Malberg/groenvoorzieningen				25.865		0	0			25.865	20	23.279	24.572	1.293	2.587	1.293	5,8	150	1.443
Uitvoering bomennota bomen in beeld				1.476		0	0			1.476	20	1.033	1.107	74	443	369	5,8	26	99
Verfraaiing Stadspark				11.344		0	0			11.344	20	10.113	10.680	567	1.231	664	5,8	71	639
Groenvoorziening onderhoudprog. 2000				467.540		0	0			467.540	20	280.853	304.230	23.377	186.687	163.310	5,8	10.828	34.205
Groenvoorziening onderhoudprog. 2001				667.299		0	0			667.299	20	377.840	411.205	33.365	289.459	256.094	5,8	16.789	50.154
Uitvoering bomennota				34.412		0	0			34.412	20	29.015	30.736	1.721	5.397	3.676	5,8	313	2.034
Herinrichting visvijver				148.681		0	0			148.681	20	119.382	126.816	7.434	29.299	21.865	5,8	1.699	9.133
Verbetering groenvoorzieningen 1995				178.494		0	0			178.494	20	148.950	157.875	8.925	29.544	20.619	5,8	1.714	10.638
Groenvoorz. Onderh. Jaarprog. 98				680.456		0	0			680.456	25	384.900	412.118	27.218	295.556	268.338	5,8	17.142	44.361
Jaarprogramma 2002 groenvoorziening				69.722		0	0			69.722	20	12.369	15.855	3.486	57.353	53.867	5,8	3.326	6.813
Jaarprogramma openbaar groen 1996				278.662		0	0			278.662	20	226.599	240.532	13.933	52.063	38.129	5,8	3.020	16.953
Jaarprogramma bomen 1996				29.774		0	0			29.774	20	24.873	26.362	1.489	4.900	3.412	5,8	284	1.773
Boomkorven Bomen Keizer Karelplein				2.839		0	0			2.839	20	2.573	2.715	142	266	124	5,8	15	157
Diverse werken Groenvoorziening				472.734		0	0			472.734	20	420.983	444.619	23.637	51.751	28.115	5,8	3.002	26.638
Aanleg invalidesteiger Geusselt				1.284		0	0			1.284	20	1.220	1.284	64	64	0	5,8	4	68
Renovatie stadspark incl. aanpak berekuil				77.994		0	0			77.994	20	3.900	7.799	3.900	74.094	70.194	5,8	4.297	8.197
Jaarprogramma bomen 1997				691.979		0	0			691.979	20	531.413	566.012	34.599	160.565	125.967	5,8	9.313	43.912
Groenvoorzieningen onderhoudprog. 1999				649.140		0	0			649.140	20	447.663	480.120	32.457	201.477	169.020	5,8	11.686	44.143
PROGRAMMA 14: NATUUR, MILIEU & AFVAL				**5.523.278**	**-**	**340.749**	**9.882**	**350.631**	**-**	**5.873.909**		**2.070.134**	**2.569.279**	**499.145**	**3.453.144**	**3.304.630**		**200.282**	**699.427**
BELEIDSPRODUCT: OPENBARE RUIMTEBELEIDSPRODUCT: GROEN, NATUUR & LANDSCHAP				**3.112.213**	**-**	**340.749**	**9.882**	**350.631**	**0**	**3.462.844**		**1.379.894**	**1.535.505**	**155.611**	**1.732.319**	**1.927.339**		**100.475**	**256.085**
GROEN, NATUUR & LANDSCHAP				**3.112.213**	**-**	**340.749**	**9.882**	**350.631**	**-**	**3.462.844**		**1.379.894**	**1.535.505**	**155.611**	**1.732.319**	**1.927.339**		**100.475**	**256.085**
Hoge fronten				226.890		0	0			226.890	20	208.739	220.083	11.345	18.151	6.807	5,8	1.053	12.397
Groen en Landschap 1998				86.558		0	0			86.558	20	81.175	85.503	4.328	5.383	1.056	5,8	312	4.640
Ecologisch groen				58.864		0	0			58.864	20	42.814	45.757	2.943	16.050	13.107	5,8	931	3.874
Groen en Landschap 1999				55.826		0	0			55.826	20	51.108	53.900	2.791	4.718	1.926	5,8	274	3.065
Groen en Landschap 2000				200.626		0	0			200.626	20	160.501	170.533	10.031	40.125	30.094	5,8	2.327	12.359
Groen en Landschap 2001				163.364		0	0			163.364	20	114.355	122.523	8.168	49.009	40.841	5,8	2.843	11.011
Groen en Landschap 1997 t/m 2002				328.014		0	0			328.014	20	164.007	180.408	16.401	164.007	147.606	5,8	9.512	25.913
Groen en Landschap 2003 (gemeentelijk aandeel)				213.000		0	0			213.000	20	106.500	117.150	10.650	106.500	95.850	5,8	6.177	16.827
Groen en Landschap 2004 (gemeentelijk aandeel)				213.000		0	0			213.000	20	95.850	106.500	10.650	117.150	106.500	5,8	6.795	17.445
Groen, Natuur en Landschap 2005				213.000		0	0			213.000	20	85.200	95.850	10.650	127.800	117.150	5,8	7.412	18.062
Groen, Natuur en Landschap 2006				213.000		0	0			213.000	20	74.550	85.200	10.650	138.450	127.800	5,8	8.030	18.680
Groen, Natuur en Landschap 2007				213.000		0	0			213.000	20	63.900	74.550	10.650	149.100	138.450	5,8	8.648	19.298
Groen, Natuur en Landschap 2008				213.000		0	0			213.000	20	53.250	63.900	10.650	159.750	149.100	5,8	9.265	19.915
Groen, Natuur en Landschap 2009				213.000		0	0			213.000	20	42.600	53.250	10.650	170.400	159.750	5,8	9.883	20.533
Groen, Natuur en Landschap 2010				213.000		0	0			213.000	20	31.950	42.600	10.650	181.050	170.400	5,8	10.501	21.151
Groen, Natuur en Landschap 2012				67.914		0	0			67.914	20	3.396	6.791	3.396	64.518	61.123	5,8	3.742	7.138

Objectnummer:	Omschrijving:			Oospronkelijk bedrag van de kapitaaluitgaven (aanschafwaarde) - begin dienstjaar	Geactiveerde exploitatieresultaten / rente	Vermeerderingen in dienstjaar	Rentebijschrijving in dienstjaar	Totaal vermeerderingen in dienstjaar	Verminderingen in dienstjaar	Oospronkelijk bedrag van de kapitaaluitgaven (aanschafwaarde) - einde dienstjaar	Economische levensduur	Totaal cummulatieve afschrijvingen van de kapitaaluitgaven - begin dienstjaar	Totaal cummulatieve afschrijvingen van de kapitaaluitgaven - einde dienstjaar	Bedrag van de (extra) afschrijving in dienstjaar incl. correctie bij verkoop	Boekwaarde (aanschafwaarde) - begin dienstjaar (kolom 1-6a)	Boekwaarde (aanschafwaarde) - einde dienstjaar (kolom 4-6a-7)	Renteperc entage	Toegerekende rentelasten in het dienstjaar	Totaal van de kapitaallasten in dienstjaar
				1		2	2a	2b	3	4	5	6a	6b	7	8	9	10	11	12
Groen, Natuur en Landschap (restantkrediet 2011+2012: Tapijnkazerne)				12.857		0	0			12.857	20	-	643	643	12.857	12.214	5,8	746	1.389
Groen, Natuur en Landschap (restantkrediet 2011: Frontenpark)				145.086		0	0			145.086	20	-	7.254	7.254	145.086	137.832	5,8	8.415	15.669
Groen, Natuur en Landschap (restantkrediet 2012: Frontenpark)				58.650		0	0			58.650	20	-	2.933	2.933	58.650	55.718	5,8	3.402	6.334
Groen, Natuur en Landschap 2013 (Bijdrage landgoederenzone)				3.565		0	0			3.565	20	-	178	178	3.565	3.387	5,8	207	385
Groen, Natuur en Landschap 2013 (Bijdrage landgoederenzone) (activatiejaar 2014)						203.361	5.897	209.258		209.258	20	-	-	-	0	209.258	5,8	0	0
Groen, Natuur en Landschap 2012 (Tapijnkazarne) (activatiejaar 2014)						137.389	3.984	141.373		141.373	20	-	-	-	0	141.373	5,8	0	0
BELEIDSPRODUCT: MILIEU & STAD				**1.037.962**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**1.037.962**		**446.253**	**539.525**	**93.271**	**591.709**	**498.437**		**34.319**	**127.591**
MILIEU & STAD				**577.546**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**577.546**		**427.837**	**502.692**	**74.855**	**149.710**	**74.855**		**8.683**	**83.538**
Gebiedsgericht Milieubeleid				406.545		0	0			406.545	10	325.236	365.891	40.655	81.309	40.655	5,8	4.716	45.370
Lucht en Geluid 2009				57.000		0	0			57.000	5	45.600	57.000	11.400	11.400	0	5,8	661	12.061
Lucht en Geluid 2010				57.000		0	0			57.000	5	34.200	45.600	11.400	22.800	11.400	5,8	1.322	12.722
Lucht en Geluid 2011				57.000		0	0			57.000	5	22.800	34.200	11.400	34.200	22.800	5,8	1.984	13.384
DIERENWELZIJN				**460.416**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**460.416**		**18.417**	**36.833**	**18.417**	**441.999**	**423.583**		**25.636**	**44.053**
Huisvesting Dierenasiel				460.416			0			460.416	25	18.417	36.833	18.417	441.999	423.583	5,8	25.636	44.053
BELEIDSPRODUCT: AFVAL				**1.373.102**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**1.373.102**		**243.986**	**494.249**	**250.263**	**1.129.116**	**878.853**		**65.489**	**315.751**
AFVALINZAMELING				**1.373.102**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**1.373.102**		**243.986**	**494.249**	**250.263**	**1.129.116**	**878.853**		**65.489**	**315.751**
Milieuperrons 2011 (5 jr)				209.600		0	0			209.600	5	83.840	125.760	41.920	125.760	83.840	5,8	7.294	49.214
Milieuperrons 2012 (5 jr)				509.671		0	0			509.671	5	101.934	203.868	101.934	407.737	305.803	5,8	23.649	125.583
Milieuperrons 2012 (7 jr)				407.484		0	0			407.484	7	58.212	116.424	58.212	349.272	291.060	5,8	20.258	78.470
Milieuperrons 2013 (5 jr)				227.568		0	0			227.568	5	-	45.514	45.514	227.568	182.054	5,8	13.199	58.713
Milieuperrons 2013 (7 jr)				18.779		0	0			18.779	7	-	2.683	2.683	18.779	16.096	5,8	1.089	3.772
PROGRAMMA 15: ALGEMENE INKOMSTEN & UITGAVEN				**1.752.862**	**0**	**36.700**	**1.064**	**37.764**	**0**	**1.790.626**		**973.036**	**1.125.561**	**152.524**	**779.825**	**665.065**		**45.585**	**198.109**
BELEIDSPRODUCT: ALGEMENE INKOMSTEN & UITGAVEN				**1.752.862**	**0**	**36.700**	**1.064**	**37.764**	**0**	**1.790.626**		**973.036**	**1.125.561**	**152.524**	**779.825**	**665.065**		**45.585**	**198.109**
DIVERSEN				**1.752.862**	**0**	**36.700**	**1.064**	**37.764**	**0**	**1.790.626**	**84**	**973.036**	**1.125.561**	**152.524**	**779.825**	**665.065**	**60**	**45.585**	**198.109**
DEELNEMINGEN																			
Lening U/G Dhr. H.C. Lutgens				81.818		0	0			81.818	20	60.948	67.409	6.460	20.870	14.409	7,5	1.565	8.026
Hypotheekverstrekking A2				250.000		0	0			250.000	0	0	0	0	250.000	250.000	5,8	14.500	14.500
PRODUCTIEMIDDELEN/DIVERSEN																			
Investering digitaal topografische kaart				784.666		0	0			784.666	30	609.856	636.011	26.156	174.810	148.655	5,8	10.139	36.295
Vervanging verhuursysteem Vastgoed (nccw/gcon)				178.039		0	0			178.039	5	142.431	178.039	35.608	35.608	0	5,8	2.065	37.673
Implementatie Horizon 5.6				22.000						22.000	5	0	4.400	4.400	22.000	17.600	5,8	1.276	5.676
Aanschaf technisch beheersysteem (Planon)				69.977		0	0			69.977	6	23.326	34.989	11.663	46.651	34.989	5,8	2.706	14.369
Vervanging systeem verwerving & uitgifte (Horizon)				282.885		0	0			282.885	7	80.824	121.236	40.412	202.061	161.648	5,8	11.720	52.132
Verkeersmilieukaart				9.134		0	0			9.134	3	6.089	9.134	3.045	3.045	0	5,8	177	3.221
Multimodaal model				74.343		0	0			74.343	3	49.562	74.343	24.781	24.781	0	5,8	1.437	26.218
Scenariomanager DVM						36.700	1.064	37.764		37.764	5		0	0	0	37.764	5,8	0	0
TOTAAL BenO				**453.966.015**	**0**	**11.611.528**	**249.835**	**11.861.363**	**3.737.324**	**462.090.055**		**140.460.377**	**152.885.206**	**12.424.829**	**313.505.638**	**309.204.849**		**17.914.150**	**30.338.979**

III.5 Hercalculaties

III.5.1 Plannen in exploitatie

Plan-no.	Plan	Investering per 31.12.2013	Investering per 31.12.2014 zonder winst/verlies-nemingen	Geraamde toekomstige kosten verwerving	Bouwrijpmaken	Overige kosten	Niet terugv. btw	Rentekosten	Omslag-kosten	Toevoeging Reserves	Totaal 2 t/m 8	Geraamde toekomstige opbrengsten Uitgiften	Subsidies	Bijdragen gemeentelijke diensten	Overige bijdragen	Beschikking reserves	Totaal 10 t/m 14	Geraamd overschot (+) tekort (-) voor winst/verlies nemingen (EW)	winst(+/+)/ verlies(-/-) neming Algemene Reserve	Investering per 31.12.2014 na winst/verlies-nemingen	Geraamd overschot (+) tekort (-) na winst/verlies nemingen (EW)	Geraamd overschot (+) tekort (-) na winst/verlies nemingen per 31-12-14 (CW)	Stedelijke Programmering
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
	1. BRANDPUNTEN																						
	1. Belvédère																						
3700 730 00	Belvedere-Gemeentelijke grondexploitatie	11.460.832,26-	-		0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
		11.460.832,26-	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2. Programma Wijkaanpak																						
3700 150 00	Brusselsepoort - Winkelcentrum	93.932,25-	-	0,00	602.619,35	97.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700.369,35	164.000,00	0,00	0,00	352.022,00	178.533,35	694.555,35	-5.814,00		0,00	-5.814,00	0,00	0,00
3700 220 00	Caberg-Malpertuis	1.357.634,67-	-	0,00	2.941.768,98	280.536,75	0,00	0,00	0,00	0,00	3.222.305,73	1.941.875,00	0,00	0,00	4.500,74	0,00	1.946.375,74	-1.275.929,99		0,00	-1.275.929,99	0,00	0,00
3700 444 00	Limmel-Sareptaplein	226.365,74-	234.303,16-		180.608,10	387.728,06					568.336,16	334.033,00	0,00	0,00		0,00	334.033,00	0,00		-234.303,16	0,00	0,00	0,00
3700 458 00	Malberg-Herstructurering	361.186,15	96.360,30		330.862,07	679.146,43		100.000,00			1.110.008,50	500.000,00	0,00	0,00	706.368,80	0,00	1.206.368,80	0,00		96.360,30	0,00	0,00	0,00
3700 460 00	Mariaberg-Trichterveld	624.286,36-	642.001,36-	0,00	523.748,79	118.252,57	0,00	0,00	0,00	0,00	642.001,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00		-642.001,36	-0,00	0,00	
3700 485 04	Wittevrouwenveld-Essenterrein	2.311.418,67	2.456.903,46		150.221,17	132.874,97		632.500,40			915.596,54	2.882.500,00	0,00	0,00		0,00	2.882.500,00	-490.000,00	-490.000,00	1.966.903,46	0,00	0,00	
		370.385,80	1.676.959,24	0,00	4.729.828,46	1.696.288,78	0,00	732.500,40	0,00	0,00	7.158.617,64	5.822.408,00	0,00	0,00	1.062.891,54	178.533,35	7.063.832,89	-1.771.743,99	-490.000,00	1.186.959,24	-1.281.743,99	0,00	0,00
	3. Randwyck																						
3700 520 00	Randwyck-Noord	1.692.238,56-	1.790.388,56-	0,00	825.749,89	964.638,67	0,00	0,00	0,00	0,00	1.790.388,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		-1.790.388,56	0,00	0,00	
3700 522 00	Randwyck-Ontsluiting	3.333.774,80	3.530.384,00	0,00	1.163.475,58	829.968,61	0,00	1.084.871,81	0,00	0,00	3.078.316,00	6.608.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.608.700,00	0,00		3.530.384,00	0,00	0,00	
3700 533 00	Randwyck-Zuid-bedrijfsterreinen	508.406,90-	451.576,47-	0,00	419.542,58	32.033,89	0,00	0,00	0,00	0,00	451.576,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		-451.576,47	-0,00	-0,00	0,00
		1.133.129,34	1.288.418,97	0,00	2.408.768,05	1.826.641,17	0,00	1.084.871,81	0,00	0,00	5.320.281,03	6.608.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.608.700,00	-0,00	0,00	1.288.418,97	-0,00	-0,00	0,00
	4. Binnenstad overig																						
					0,00						0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	€ -	0,00	0,00	0,00	0,00
		-	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5. A2																						
3700 741 00	A2-Bouwgrondexploitatie	1.343.895,67-	137.903,62-	0,00	48.598,30	89.305,32	0,00	0,00	0,00	0,00	137.903,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		-137.903,62	0,00	0,00	
3700 742 00	A2-Verwervingen en tijdelijke exploitatie	44.809,92	10.088,22	782.734,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	782.734,00	0,00	0,00	0,00	792.822,22	0,00	792.822,22	0,00		10.088,22	0,00	0,00	0,00
3700 743 00	A2-Verwervingen en tijd.expl. overige objecten	208.044,51	953.453,34	232.881,00	0,00	0,00	0,00	58.800,00	0,00	0,00	291.681,00	0,00	0,00	0,00	1.245.134,34	0,00	1.245.134,34	0,00		953.453,34	0,00		
		1.091.041,24-	825.637,94	1.015.615,00	48.598,30	89.305,32	0,00	58.800,00	0,00	0,00	1.212.318,62	0,00	0,00	0,00	2.037.956,56	0,00	2.037.956,56	0,00	0,00	825.637,94	0,00	0,00	0,00
	7. Maastricht-Valkenburg																						
3700 312 00	Geusselt-Bijzondere Doeleinden	7.959.410,54	8.182.665,94	150.000,00	10.400.189,47	2.603.130,80	0,00	2.014.010,00	0,00		15.167.330,27	12.071.500,00	37.211,30	6.741.284,91	0,00	0,00	18.849.996,21	-4.500.000,00		8.182.665,94	-4.500.000,00		0,00
		7.959.410,54	8.182.665,94	150.000,00	10.400.189,47	2.603.130,80	0,00	2.014.010,00	0,00	0,00	15.167.330,27	12.071.500,00	37.211,30	6.741.284,91	0,00	0,00	18.849.996,21	-4.500.000,00	0,00	8.182.665,94	-4.500.000,00	0,00	0,00
	8. Beatrixhaven																						
3700 050 00	Beatrixhaven	3.782.696,17-	2.577.026,78-	268.792,25	428.574,07	2.899.238,98	0,00	0,00	0,00	0,00	3.596.605,30	254.520,00	622.854,03	80.649,32	61.555,17	0,00	1.019.578,52	0,00		-2.577.026,78	0,00	0,00	
3700 052 00	Beatrixhaven - SBF terrein	1.106.324,08-	272.580,40	0,00	704.098,72	178.595,86	0,00	56.629,02	0,00	0,00	939.323,60	1.211.904,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.211.904,00	0,00	0,00	272.580,40	0,00	0,00	
3700 053 00	Beatrixhaven - LHB Middengebied	4.117.008,12-	2.854.084,07	52.393,41	829.197,15	3.008.966,40	0,00	369.342,97	0,00	0,00	4.259.899,93	7.113.984,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.113.984,00	0,00	0,00	2.854.084,07	0,00	0,00	
		9.006.028,37-	549.637,69	321.185,66	1.961.869,94	6.086.801,24	0,00	425.971,99	0,00	0,00	8.795.828,83	8.580.408,00	622.854,03	80.649,32	61.555,17	0,00	9.345.466,52	0,00	0,00	549.637,69	0,00	0,00	0,00
	SUBTOTAAL 1	**12.094.976,19-**	**12.523.319,78**	**1.486.800,66**	**19.549.254,22**	**12.302.167,31**	**0,00**	**4.316.154,20**	**0,00**	**0,00**	**37.654.376,39**	**33.083.016,00**	**660.065,33**	**6.821.934,23**	**3.162.403,27**	**178.533,35**	**43.905.952,18**	**-6.271.743,99**	**-490.000,00**	**12.033.319,78**	**-5.781.743,99**	**-0,00**	**0,00**
	2. OVERIGE PLANNEN																						
3700 021 00	Heugemerveld	1.040.279,52-	1.089.251,49-	801.258,00	326.271,20	492.923,31	0,00	-75.330,79	0,00	0,00	1.545.121,72	0,00	0,00	176.211,83	279.658,40	0,00	455.870,23	0,00	0,00	-1.089.251,49	0,00	0,00	
3700 044 00	Hagerhof	893.022,86-	804.456,49-	394.000,00	458.000,00	130.334,58	0,00	-90.100,00	0,00	0,00	892.234,58	0,00	0,00	0,00	87.778,09	0,00	87.778,09	0,00		-804.456,49	0,00	0,00	
3700 048 00	Ambyerveld	6.003.673,17	6.536.834,26	0,00	1.127.853,25	1.903.627,49	0,00	931.900,00	0,00	0,00	3.963.380,74	10.484.915,00	0,00	0,00	95.300,00	0,00	10.580.215,00	80.000,00		6.536.834,26	80.000,00	60.000,00	
3700 590 00	Parkwijk Hazendans	751.999,36-	794.499,36-	0,00	950.424,60	464.959,52	0,00	-178.219,76	0,00	0,00	1.237.164,36	442.665,00	0,00	0,00	0,00	0,00	442.665,00	0,00		-794.499,36	0,00	0,00	
3700 754 10	Hoolhoes	-	-	277.666,19	2.484.069,06	571.970,50		99.240,14			3.432.945,89	3.246.150,00	0,00	0,00	186.795,89	0,00	3.432.945,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3700 805 00	Bedrijvenpark Maastricht Zuid	3.585.848,96	4.377.253,95	1.779.171,38	2.436.507,99	8.229.186,36		4.325.800,23			16.770.665,96	17.177.058,00	0,00	0,00	3.970.861,91	0,00	21.147.919,91	0,00		4.377.253,95	0,00	0,00	0,00
	SUBTOTAAL 2	**6.904.220,39**	**8.225.880,87**	**3.252.095,57**	**7.783.126,10**	**11.793.001,76**	**0,00**	**5.013.289,82**	**0,00**	**0,00**	**27.841.513,25**	**31.350.788,00**	**0,00**	**176.211,83**	**4.620.394,29**	**0,00**	**36.147.394,12**	**80.000,00**	**0,00**	**8.225.880,87**	**80.000,00**	**60.000,00**	**0,00**
	3. GRONDEXPLOITATIEWET-INITIATIEVEN																						
3700 023 00	Heugemerstraat 114-120	6.072,35-	6.424,35-		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	6.424,35	6.424,35	0,00	0,00	0,00	0,00
3700 349 00	Heer-terrein Rekko	301.983,72-	308.412,72-	116.872,72	5.630,00	185.910,00					308.412,72	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		-308.412,72	0,00	0,00	0,00
3700 363 00	Demerthof fase 2	-	18.037,00-		18.037,00						18.037,00							0,00		-18.037,00	0,00	0,00	0,00
3700 433 00	Kommelkwartier-Klevarie	-	-		130.377,00						130.377,00	0,00	0,00	0,00	130.377,00	0,00	130.377,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
3700 504 00	Lage Barakken 22	1.697,25-	9.143,75-		9.390,25	283,84		-530,34			9.143,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		-9.143,75	0,00	0,00	0,00
3700 504 50	Budgethotel Stationsstraat	5.617,00-	16.834,00-		16.834,00						16.834,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		-16.834,00	0,00	0,00	0,00
3700 820 00	Initiatief Wolder Hoeve Castermans	8.968,20-	9.488,20-	6.410,00	7.540,94	5.477,26					19.428,20	9.940,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.940,00	0,00		-9.488,20	0,00	0,00	
	SUBTOTAAL 3	**324.338,52-**	**368.340,02-**	**123.282,72**	**187.809,19**	**191.671,10**	**0,00**	**-530,34**	**0,00**	**0,00**	**502.232,67**	**9.940,00**	**0,00**	**0,00**	**130.377,00**	**0,00**	**140.317,00**	**6.424,35**	**6.424,35**	**-361.915,67**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	GENERAAL TOTAAL	**5.515.094,32-**	**20.380.860,63**	**4.862.178,95**	**27.520.189,51**	**24.286.840,17**	**0,00**	**9.328.913,68**	**0,00**	**0,00**	**65.998.122,31**	**64.443.744,00**	**660.065,33**	**6.998.146,06**	**7.913.174,56**	**178.533,35**	**80.193.663,30**	**-6.185.319,64**	**-483.575,65**	**19.897.284,98**	**-5.701.743,99**	**60.000,00**	**0,00**

Voorziening stedelijke programmering plannen in exploitatie per 31 december 2013

Plan-no.	Plan	Voorziening per 31.12.2013	Voorziening per 31.12.2014 zonder mutaties	Mutaties Voorziening in 2014	Voorziening per 31.12.2014	Geraamde Beschikking voorziening 31.12.2014
3700 850 01	Voorz.sted.prog. Geusselt	-4.500.000,00	-4.500.000,00	0,00	-4.500.000,00	4.500.000,00
3700 850 04	Voorz.sted.prog. BOP Caberg Malpertuis	0,00	-1.275.929,99	-1.275.929,99	-1.275.929,99	1.275.929,99
3700 850 08	Voorz.sted.prog. Karosseer			0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00
		-4.500.000,00	**-5.775.929,99**	**-1.275.929,99**	**-5.775.929,99**	**5.775.929,99**
		-10.015.094,32	**14.604.930,64**		**14.121.354,99**	**74.186,00**

III.5.2 Plannen in ontwikkeling

SPECIFICATIE PLANKOSTEN

Projectnum	Plannaam	Verwerving 71100 000 t/m 71100 060	Bodemonderzoeken en -saneringen 71100 160 t/m 71100 220	Grond- en sloopwerken 71100 300 t/m 71100 320	Infrastructuur 71100 400 t/m 71100 430	Bouwkundige werken 71100 500 t/m 71100 520	Plankosten 71100 605 t/m 71100 650	Overige kosten 71100 700 t/m 71100 791	Niet terugv. btw 71100 900 t/m 71100 920	Rente-kosten 71101 000	Storting in algemene reserve OBM 71101 100	Storting in reserve bovenw. voorzieningen 71101 120	Storting in Revolving Fund	Storting in Voorzieningen 71101 140	Totaal
3700 045 00	Amby - Appelhegge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
3700 051 00	Beatrixhaven-Praamkade	0,00	3.651,50	0,00	64.384,01	0,00	4.673,02	601.165,99	0,00	282,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**674.156,52**
3700 072 00	Biesland-Cannerweg (Carré locatie)	844.900,39	3.142,35	0,00	0,00	0,00	52.696,89	0,00	377,53	502.223,50	0,00	0,00	0,00	0,00	**1.403.340,66**
3700 320 00	Geusselt - Nieuwbouw Sporthal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
3700 355 00	Heer-VV Heer In den Drink	363.112,18	0,00	216.454,09	0,00	0,00	20.711,73	372.794,61	28.674,41	175.277,72	0,00	0,00	0,00	0,00	**1.177.024,74**
3700 356 00	Heer-Demertstraat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	288.895,84	50.000,00	6.798,09	95.201,83	0,00	0,00	0,00	0,00	**440.895,76**
3700 358 00	Herontwikkeling Heer-Scharn	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70.688,55	0,00	0,00	662,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**71.350,55**
3700 362 00	Gezondheidscentrum Einsteinstraat	1.287,68	3.644,00	0,00	0,00	0,00	25.474,41	812,67	0,00	99,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**31.317,76**
3700 410 00	Jekerkwartier - vm Vermicellifabriek Bauduinerrein	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.536,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**8.536,00**
3700 422 00	Keerderstraatje-VV Scharn (Akersteenweg)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.398,06	800.000,00	0,00	148.055,91	0,00	0,00	0,00	0,00	**951.453,97**
3700 441 00	Limmel-Bedrijfstereinen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
3700 461 00	Mariaberg-Herstructurering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	175.406,19	500.220,57	0,00	-62.236,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**613.390,76**
3700 461 01	Mariaberg- Biedermeier	1.863,00	0,00	0,00	0,00	0,00	829,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**2.692,94**
3700 462 00	Pottenberg-herstructurering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.882,44	60,00	0,00	-9.428,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**26.514,44**
3700 503 00	Oud-Wyck-Palace	3.529.023,57	79.069,00	70.074,03	1.122,13	7.333,11	1.016.850,81	-728,25	10.209,99	-337.746,79	0,00	0,00	0,00	0,00	**4.375.207,60**
3700 526 00	Randwyck-Noord Ontwikkelingsvisie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-119.856,15	2.879,99	0,00	-2.092,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**-119.068,16**
3700 585 00	Scharn Noord-deelplan III onteigening	630,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.382,09	0,00	0,00	1.086,26	0,00	0,00	0,00	0,00	**24.098,35**
3700 637 00	St Pieter - Tapijnkazerne	83.369,46	0,00	0,00	0,00	0,00	105.699,30	0,00	0,00	20.067,10	0,00	0,00	0,00	0,00	**209.135,86**
3700 640 00	Transformatiezone ENCI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.584,31	0,00	0,00	155,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**15.739,31**
3700 641 00	Gebiedsontwikkeling ENCI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	115.218,11	0,00	0,00	-1.069,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**114.149,11**
3700 725 00	Belvedere RMP Maastricht Noord	106.061,76	10.230,00	2.321,53	0,00	0,00	2.462.026,59	367.944,12	0,00	-413.584,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**2.535.000,00**
3700 725 01	Brugtracé +West+Boscherlaan Nrd	116.989,62	41.234,90	2.932,49	7.707,75	0,00	2.381.194,68	-2.550.059,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
3700 725 02	PDV / Bosscherlaan Zuid	700,00	86.140,90	245.694,84	1.065.505,12	3.575,00	1.024.823,58	-2.411.439,90	750,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**15.750,29**
3700 725 03	Lanakerveld-bedr.ter.+verb.weg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.955,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**1.955,00**
3700 725 04	Tram (afgesloten per 2013-12)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41.612,00	-41.612,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
3700 725 05	Mstr.Nrd Frontenpark	17.620,00	0,00	0,00	107.888,71	0,00	218.448,40	1.907.259,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**2.251.216,32**
3700 725 06	Natuurcompensatie Noord	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39.292,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**39.292,50**
3700 725 07	DECL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	129.822,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**129.822,00**
3700 725 08	Sphinx Noord (Eiffel e.o.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	235.768,50	-128.519,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**107.249,00**
3700 725 09	Timmerfabriek (nog omhangen / omboeken nr BOG timmerf	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45.887,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**45.887,00**
3700 725 10	Hotel / Landbouwbelang	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.784,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**11.784,00**
3700 725 11	Nutsbedrijven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46.858,50	606.791,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**653.650,00**
3700 725 12	Boschpoort	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	489,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**489,00**
3700 725 13	Bosscherveld revitalisering	889,20	39.792,80	155.287,16	75.339,87	0,00	246.141,77	-517.450,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
3700 725 14	Limmel aan de Maas (Trega)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.322,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**6.322,00**
3700 725 15	Tijdelijk beheer vastgoed	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.906,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**12.906,00**
3700 725 16	Sphinx - Zuid	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.012,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**31.012,38**
3700 725 20	Belvedere Progr.Noord(verd.dienst)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	869.337,09	-942.201,09	0,00	72.864,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
3700 725 21	GREX 1 Sphinx Noord	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	317.074,90	-47.074,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**270.000,00**
3700 725 22	GREX 1 Sphinx Zuid	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39.635,00	-39.635,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
3700 725 23	GREX 1 Nutsbedrijven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.045,00	-26.045,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
3700 725 25	GREX 2 Frontenpark	0,00	5.908,88	0,00	194.441,71	0,00	137.065,74	-187.416,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**150.000,00**
3700 725 26	GREX 3 PDV 1	0,00	52.356,83	18.814,36	1.567.632,61	0,00	280.306,00	-1.919.076,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**33,50**
3700 725 27	GREX 3 PDV 2	0,00	3.561,60	0,00	0,00	0,00	6.330,00	-9.891,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
3700 725 28	GREX3-groeve West Sandersweg 190	0,00	8.122,75	0,00	0,00	0,00	5.526,00	-13.648,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
3700 725 29	GREX3-Groeve West Kuil	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	905,50	-905,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
3700 725 30	GREX3 Vredestein	0,00	0,00	46.071,00	0,00	0,00	69.201,00	-115.272,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
3700 725 31	GREX3-Vendex/Rondeel	0,00	0,00	274,35	0,00	0,00	37.807,00	-38.081,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
3700 725 32	GREX 3 Hoofdinfra(brug etc)	2.373.457,40	0,00	15.715,80	50.530,60	0,00	914.262,83	4.146.033,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**7.500.000,00**
3700 725 33	GREX3 Natuurcompensatie	0,00	0,00	0,00	39.716,86	0,00	99.235,00	-138.951,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
3700 725 34	GREX3 Tijdelijk beheer overig	0,00	0,00	0,00	1.360,00	0,00	2.793,00	-4.153,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
3700 725 35	GREX 3-Milieupark	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
3700 727 00	Jojohaven-Autarkwoningen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.403,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**3.403,00**
3700 746 00	A2- initiatief Scharnerweg Ahold	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	662,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**662,50**
3700 752 00	Maastricht NO Herstructurering	295.882,88	0,00	0,00	11.041,80	-1.598,52	1.454.745,85	13.821.344,00	3.770,11	-2.689.922,63	0,00	-4.259.841,61	0,00	0,00	**8.635.421,88**
3700 753 00	WOP WVV-Wyckerpoort Algemeen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-880,00	0,00	0,00	**0,00**
3700 754 00	WOP Limmel-Nazareth	450,46	0,00	0,00	0,00	0,00	6.314,00	-305.693,46	0,00	300.359,00	0,00	-1.430,00	0,00	0,00	**0,00**
3700 754 01	Hogedruk gasleiding	0,00	0,00	302.067,61	39.695,49	0,00	0,00	-330.516,10	0,00	0,00	0,00	361.753,00	0,00	0,00	**373.000,00**
3700 754 02	Hoogspanningslijnen	96.105,00	50.829,43	7.374,04	6.695.188,11	8.633,92	465.841,50	-2.463.470,98	0,00	0,00	0,00	1.229.498,98	0,00	0,00	**6.090.000,00**
3700 754 03	Spoorkruising	0,00	76.319,90	139.275,44	572.225,11	26.800,00	10.656.273,66	2.715.165,37	0,00	0,00	0,00	-2.069.014,48	0,00	0,00	**12.117.045,00**
3700 754 04	Verplaatsen Volkstuinen	0,00	6.505,00	0,00	99.243,03	0,00	33.484,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-139.232,03	0,00	0,00	**0,00**
3700 754 15	Kanjelzone	116.424,23	46.634,00	0,00	86.391,92	0,00	82.421,94	-162.097,79	0,00	0,00	0,00	370.225,70	0,00	0,00	**540.000,00**
3700 754 19	Kasteelpark Jeruzalem (EFRO)	0,00	2.380,00	0,00	287.453,30	0,00	85.289,64	-189.194,00	0,00	0,00	0,00	-14.507,62	0,00	0,00	**171.421,32**
3700 754 20	Kasteel Jerusalem	60.266,43	0,00	380.000,00	17.723,00	0,00	172.029,41	-267.395,42	26,79	0,00	0,00	146.958,79	0,00	0,00	**509.609,00**
3700 755 00	Wijkaanpak Sociaal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.005,00	151.476,41	0,00	0,00	0,00	1.014.278,26	0,00	0,00	**1.179.759,67**
3700 755 01	Bewonersintiatieven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.350,00	0,00	0,00	0,00	-16.350,00	0,00	0,00	**0,00**
3700 803 00	Dousberg	1.994.662,74	0,00	514.519,36	41.996,98	3.911,33	522.754,43	9.179.267,33	55.979,64	338.386,53	0,00	0,00	0,00	0,00	**12.651.478,34**
3700 806 00	Bedrijventerrein-Lanakerveld	11.898.027,70	149.575,35	4.498,32	320.082,63	0,00	927.076,36	423.684,53	618,59	6.453.426,87	0,00	0,00	0,00	0,00	**20.176.990,35**
3700 807 00	Lanakerveld-Woningbouw	3.015.216,77	117.276,76	0,00	0,00	0,00	711.803,44	994,19	0,00	1.227.479,77	0,00	0,00	0,00	0,00	**5.072.770,93**
3640 811 00	Landgoederenzone Noord-Oost	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
3700 813 00	Lanakerveld-Zouwdal	0,00	0,00	0,00	-2.760,00	2.760,00	0,00	1.351,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**1.351,00**
3640 850 00	Maatregelen stedelijke herprogrammering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
	TOTAAL	**24.916.940,47**	**786.375,95**	**2.121.374,42**	**11.343.910,74**	**51.414,84**	**26.721.924,23**	**22.815.064,54**	**107.205,90**	**5.819.548,07**	**0,00**	**-3.378.541,01**	**0,00**	**0,00**	**91.305.218,15**
	Mutaties 2014	**2.607.126,01**	**121.264,24**	**418.844,41**	**4.940.554,51**	**1.861,33**	**8.247.778,44**	**-1.365.128,54**	**35.915,86**	**176.427,00**	**0,00**	**-3.378.541,01**	**0,00**	**0,00**	**11.806.102,25**
															91.305.218,15

SPECIFICATIE OPBRENGSTEN

Projectnum	Plannaam	Uitgifte Bouwterreinen 71105 000 t/m 71105 080	Subsidies 71105 201 t/m 71105 220	Bijdragen gemeentelijke organisaties 71105 400 t/m 71105 433	Bijdrage in het kader van afwikkeling stedelijke programmering	Overige bijdragen 71105 500 t/m 71105 560	Beschikking Reserve Bovenwijkse Voorzieningen 71105 620	Beschikking uit voorzieningen 71105 640	Beschikking Revolving Fund	Beschikking Alg.Reserve 71105 600	Totaal	investeringen t/m 2014
3700 045 00	Amby - Appelhegge	-1.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**-1.100,00**	**-1.100,00**
3700 051 00	Beatrixhaven-Praamkade	-673.120,00	0,00	0,00	0,00	-1.036,52	0,00	0,00	0,00	0,00	**-674.156,52**	**0,00**
3700 072 00	Biesland-Cannerweg (Carré locatie)	0,00	0,00	0,00	0,00	-435.340,66	0,00	0,00	0,00	0,00	**-435.340,66**	**968.000,00**
3700 320 00	Geusselt - Nieuwbouw Sporthal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**
3700 355 00	Heer-VV Heer In den Drink	0,00	0,00	0,00	0,00	-391.188,12	0,00	0,00	0,00	0,00	**-391.188,12**	**785.836,62**
3700 356 00	Heer-Demertstraat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	**440.895,76**
3700 358 00	Herontwikkeling Heer-Scharn	0,00	0,00	0,00	0,00	-71.350,55	0,00	0,00	0,00	0,00	**-71.350,55**	**0,00**
3700 362 00	Gezondheidscentrum Einsteinstraat	0,00	0,00	0,00	0,00	-31.317,76	0,00	0,00	0,00	0,00	**-31.317,76**	**0,00**
3700 410 00	Jekerkwartier - vm Vermicellifabriek Bauduinerrein	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.536,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**-8.536,00**	**0,00**
3700 422 00	Keerderstraatje-VV Scharn (Akersteenweg)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	**951.453,97**
3700 441 00	Limmel-Bedrijfstereinen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**
3700 461 00	Mariaberg-Herstructurering	0,00	-500.000,00	-124.107,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**-624.107,60**	**-10.716,84**
3700 461 01	Mariaberg- Biedermeier	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	**2.692,94**
3700 462 00	Pottenberg-herstructurering	0,00	0,00	-100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**-100.000,00**	**-73.485,56**
3700 503 00	Oud-Wyck-Palace	0,00	0,00	-3.560.791,19	0,00	-22,54	0,00	0,00	0,00	0,00	**-3.560.813,73**	**814.393,87**
3700 526 00	Randwyck-Noord Ontwikkelingsvisie	0,00	0,00	0,00	0,00	-64,68	0,00	0,00	0,00	0,00	**-64,68**	**-119.132,84**
3700 585 00	Scharn Noord-deelplan III onteigening	0,00	0,00	0,00	0,00	-24.098,35	0,00	0,00	0,00	0,00	**-24.098,35**	**0,00**
3700 637 00	St Pieter - Tapijnkazerne	0,00	0,00	0,00	0,00	-209.135,86	0,00	0,00	0,00	0,00	**-209.135,86**	**0,00**
3700 640 00	Transformatiezone ENCI	0,00	0,00	0,00	0,00	-15.739,31	0,00	0,00	0,00	0,00	**-15.739,31**	**0,00**
3700 641 00	Gebiedsontwikkeling ENCI	0,00	0,00	0,00	0,00	-162.998,11	0,00	0,00	0,00	0,00	**-162.998,11**	**-48.849,00**
3700 725 00	Belvedere RMP Maastricht Noord	0,00	-2.500.000,00	0,00	0,00	-35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**-2.535.000,00**	**0,00**
3700 725 01	Brugtracé +West+Boscherlaan Nrd	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**
3700 725 02	PDV / Bosscherlaan Zuid	0,00	0,00	0,00	0,00	-15.750,29	0,00	0,00	0,00	0,00	**-15.750,29**	**0,00**
3700 725 03	Lanakerveld-bedr.ter.+verb.weg	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.955,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**-1.955,00**	**0,00**
3700 725 04	Tram (afgesloten per 2013-12)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**
3700 725 05	Mstr.Nrd Frontenpark	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.097.994,00	-1.153.222,32	0,00	0,00	0,00	**-2.251.216,32**	**0,00**
3700 725 06	Natuurcompensatie Noord	0,00	0,00	0,00	0,00	-39.292,50	0,00	0,00	0,00	0,00	**-39.292,50**	**0,00**
3700 725 07	DECL	0,00	0,00	0,00	0,00	-129.822,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**-129.822,00**	**0,00**
3700 725 08	Sphinx Noord (Eiffel e.o.)	0,00	0,00	0,00	0,00	-107.249,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**-107.249,00**	**0,00**
3700 725 09	Timmerfabriek (nog omhangen / omboeken nr BOG timmerf	0,00	0,00	0,00	0,00	-45.887,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**-45.887,00**	**0,00**
3700 725 10	Hotel / Landbouwbelang	0,00	0,00	0,00	0,00	-11.784,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**-11.784,00**	**0,00**
3700 725 11	Nutsbedrijven	0,00	-630.000,00	0,00	0,00	-23.650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**-653.650,00**	**0,00**
3700 725 12	Boschpoort	0,00	0,00	0,00	0,00	-489,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**-489,00**	**0,00**
3700 725 13	Bosscherveld revitalisering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**
3700 725 14	Limmel aan de Maas (Trega)	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.322,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**-6.322,00**	**0,00**
3700 725 15	Tijdelijk beheer vastgoed	0,00	0,00	0,00	0,00	-12.906,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**-12.906,00**	**0,00**
3700 725 16	Sphinx - Zuid	0,00	0,00	0,00	0,00	-31.012,38	0,00	0,00	0,00	0,00	**-31.012,38**	**0,00**
3700 725 20	Belvedere Progr.Noord(verd.dienst)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**
3700 725 21	GREX 1 Sphinx Noord	0,00	-270.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**-270.000,00**	**0,00**
3700 725 22	GREX 1 Sphinx Zuid	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**
3700 725 23	GREX 1 Nutsbedrijven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**
3700 725 25	GREX 2 Frontenpark	0,00	0,00	0,00	0,00	-150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**-150.000,00**	**0,00**
3700 725 26	GREX 3 PDV 1	0,00	0,00	0,00	0,00	-33,50	0,00	0,00	0,00	0,00	**-33,50**	**0,00**
3700 725 27	GREX 3 PDV 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**
3700 725 28	GREX3-groeve West Sandersweg 190	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**
3700 725 29	GREX3-Groeve West Kuil	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**
3700 725 30	GREX3 Vredestein	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**
3700 725 31	GREX3-Vendex/Rondeel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**
3700 725 32	GREX 3 Hoofdinfra(brug etc)	0,00	-10.000.000,00	0,00	0,00	2.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**-7.500.000,00**	**0,00**
3700 725 33	GREX3 Natuurcompensatie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**
3700 725 34	GREX3 Tijdelijk beheer overig	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**
3700 725 35	GREX 3-Milieupark	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**
3700 727 00	Jojohaven-Autarkwoningen	0,00	0,00	0,00	0,00	-57.593,69	0,00	0,00	0,00	0,00	**-57.593,69**	**-54.190,69**
3700 746 00	A2- initiatief Scharnerweg Ahold	0,00	0,00	0,00	0,00	-662,50	0,00	0,00	0,00	0,00	**-662,50**	**0,00**
3700 752 00	Maastricht NO Herstructurering	0,00	-182.500,00	-8.834.608,00	0,00	381.686,12	0,00	0,00	0,00	0,00	**-8.635.421,88**	**0,00**
3700 753 00	WOP WVV-Wyckerpoort Algemeen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**
3700 754 00	WOP Limmel-Nazareth	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**
3700 754 01	Hogedruk gasleiding	0,00	0,00	0,00	0,00	-373.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**-373.000,00**	**0,00**
3700 754 02	Hoogspanningslijnen	0,00	-1.890.000,00	0,00	0,00	-4.200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**-6.090.000,00**	**0,00**
3700 754 03	Spoorkruising	0,00	0,00	-9.084.980,00	0,00	-3.032.065,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**-12.117.045,00**	**0,00**
3700 754 04	Verplaatsen Volkstuinen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**
3700 754 15	Kanjelzone	0,00	0,00	-430.000,00	0,00	-110.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**-540.000,00**	**0,00**
3700 754 19	Kasteelpark Jeruzalem (EFRO)	0,00	-171.421,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**-171.421,32**	**0,00**
3700 754 20	Kasteel Jerusalem	0,00	0,00	-150.000,00	0,00	-359.609,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**-509.609,00**	**0,00**
3700 755 00	Wijkaanpak Sociaal	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.179.759,67	0,00	0,00	0,00	0,00	**-1.179.759,67**	**0,00**
3700 755 01	Bewonersintiatieven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**
3700 803 00	Dousberg	-11.583.255,38	0,00	0,00	0,00	-828.152,02	0,00	0,00	0,00	0,00	**-12.411.407,40**	**240.070,94**
3700 806 00	Bedrijventerrein-Lanakerveld	-79.775,00	-34.033,52	303.200,02	0,00	-418.797,54	0,00	0,00	0,00	0,00	**-229.406,04**	**19.947.584,31**
3700 807 00	Lanakerveld-Woningbouw	0,00	0,00	0,00	-4.225.610,00	-847.160,93	0,00	0,00	0,00	0,00	**-5.072.770,93**	**0,00**
3640 811 00	Landgoederenzone Noord-Oost	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**
3700 813 00	Lanakerveld-Zouwdal	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.351,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**-1.351,00**	**0,00**
3640 850 00	Maatregelen stedelijke herprogrammering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**
	TOTAAL	**-12.337.250,38**	**-16.177.954,84**	**-21.981.286,77**	**-4.225.610,00**	**-11.586.440,36**	**-1.153.222,32**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-67.461.764,67**	**23.843.453,48**
	Mutaties 2014	**-674.220,00**	**-10.440.452,38**	**8.892,00**	**0,00**	**-2.134.535,53**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-13.240.315,91**	**-1.434.213,66**

Voorziening stedelijke programmering plannen in ontwikkeling per 31 december 2014

SPECIFICATIE PLANKOSTEN

Projectnum	Plannaam	Verwerving 71100 000 t/m 71100 060	Bodemonderzoeken en -saneringen 71100 160 t/m 71100 220	Grond- en sloopwerken 71100 300 t/m 71100 320	Infrastructuur 71100 400 t/m 71100 430	Bouwkundige werken 71100 500 t/m 71100 520	Plankosten 71100 605 t/m 71100 650	Overige kosten 71100 700 t/m 71100 791	Niet terugv. btw 71100 900 t/m 71100 920	Rente-kosten 71101 000	Storting in algemene reserve OBM 71101 100	Storting in reserve bovenw. voorzieningen 71101 120	Storting in Revolving Fund	Storting in Voorzieningen 71101 140	Totaal
3700 850 05	Heer-VV Heer In den Drink	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
3700 850 05	Heer-Demertstraat	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
3700 850 06	Keerderstraatje-VV Scharn (Akersteenweg)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
3700 850 07	Bedrijventerrein-Lanakerveld	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		24.916.940,47	**786.375,95**	**2.121.374,42**	**11.343.910,74**	**51.414,84**	**26.721.924,23**	**22.815.064,54**	**107.205,90**	**5.819.548,07**	**0,00**	**-3.378.541,01**	**0,00**	**0,00**	**91.305.218,15**

SPECIFICATIE OPBRENGSTEN

Projectnum	Plannaam	Uitgifte Bouwterreinen 71105 000 t/m 71105 080	Subsidies 71105 201 t/m 71105 220	Bijdragen gemeentelijke organisaties 71105 400 t/m 71105 433	Bijdrage in het kader van afwikkeling stedelijke programmering	Overige bijdragen 71105 500 t/m 71105 560	Beschikking Reserve Bovenwijkse Voorzieningen 71105 620	Beschikking uit voorzieningen 71105 640	Beschikking Revolving Fund	Beschikking Alg.Reserve 71105 600	Totaal	investeringen t/m 2014
3700 850 05	Heer-VV Heer In den Drink	0	0	0	-785.836,52	0	0	0	0	0	-785.836,52	**-785.836,52**
3700 850 05	Heer-Demertstraat	0	0	0	-440.895,76	0	0	0	0	0	-440.895,76	**-440.895,76**
3700 850 06	Keerderstraatje-VV Scharn (Akersteenweg)	0	0	0	-951.454,00	0	0	0	0	0	-951.454,00	**-951.454,00**
3700 850 07	Bedrijventerrein-Lanakerveld	0	0	0	-17.650.000,00	0,00	0	0	0	0	-17.650.000,00	**-17.650.000,00**
		0,00	0,00	0,00	-19.828.186,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-19.828.186,28	-19.828.186,28
		-12.337.250,38	**-16.177.954,84**	**-21.981.286,77**	**-24.053.796,28**	**-11.586.440,36**	**-1.153.222,32**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-87.289.950,95**	**4.015.267,20**

III.5.3 Bouwprojecten Vastgoed

						Geraamde toekomstige kosten												Geraamde toekomstige opbrengsten											
Projectnr.	Projectnaam	investeringen per 31.12.2013	mutaties kosten in 2014	mutaties opbrengsten in 2014	investeringen per 31.12.2014 voor winst-/ verliesneming	Grondkosten	Bouwkosten	Honoraria	Bijkomende Kosten	Onvoorzien	Niet terugvorder-bare Btw	additionele kosten	risico verrekeningen	plankosten	Rente	storting in voorzien.	Totaal geraamde Projectkosten	Verkoop	te activeren uitg. aan panden BOG	subsidies	bijdrage van gem.dnst.	overige bijdragen	beschikking uit voorzien.	Totaal geraamde opbrengsten	Geraamd overschot +/+ tekort -/- voor winst-/ verliesneming	Resultaat tlv voorziening Vangnet MJOP	storting(+)/ontrekking(-) algemene reserve	investering per 31.12.2014 na winst en verliesrekening	geraamd overschot +/+ tekort -/- na winst- en verliesrekening
371000038	huisvesting Stadsbeheer Ankerkade 275	€ 797.643,81	€ 2.509.108,70	€ 3.306.752,17	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -		€ -		€ -		€ -	€ -		€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
371000045	Atelierruimte Kast. Holtmeulenstraat	€ 148.585,96	€ 9.464,90	€ 158.050,86	€ -		€ -	€ -	€ -	€ -				€ -	€ -		€ -		€ -	€ -				€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
371000046	Atelierruimte St. Theresiaplein 20	€ 715.455,34-	€ 715.455,34	€ -	€ -		€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -		€ -			€ -	€ -			€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
371000050	Restauratie Stadhuis	€ 5.200,00	€ 186.458,00	€ 191.658,00	€ -		€ 61.137,89	€ 83.064,90						€ -	€ -		€ 144.202,79				€ 144.202,79	€ -		€ 144.202,79	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
371000051	Verbouwing Bogaardenstraat 43	€ 162.396,11	€ 188.365,00	€ 350.761,11	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -				€ -	€ -	€ -	€ -		€ -	€ -	€ -	€ -		€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
371000053	Restauratie Stadhuis 2e tr subsidieproject	€ -	€ 277.724,21	€ 277.724,21	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -		€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
371000054	CPO / vraaggericht bouwen	€ -	€ 8.313,00	€ 8.313,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -				€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -		€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
371000055	Restauratie Stadhuis balkkoppen		€ 23.856,00	€ -	€ 23.856,00		€ 1.168.922,00	€ 265.972,00		€ 41.250,00							€ 1.476.144,00					€ 1.500.000,00		€ 1.500.000,00	€ -	€ -	€ -	€ 23.856,00	€ -
371000060	Nieuwbouw sporthal Geusselt	€ -	€ 195.543,84	€ 195.543,84	€ -	€ 187.825,29	€ 5.502.361,00	€ 603.398,50	€ 331.813,39	€ 915.053,95	€ 643.041,66			€ 199.790,50	€ 132.000,00		€ 8.515.284,29		€ 1.117.061,00		€ 7.114.224,16			€ 8.231.285,16	€ 283.999,13	€ -	€ -	€ -	€ 283.999,13
371010000	Timmerfabriek	€ 197.288,75	€ 7.691.251,59	€ 7.775.000,00	€ 113.540,34		€ 15.906.404,82	€ 702.482,39	€ 783.686,28	€ 2.092.478,43	€ 31.911,77-				€ 184.954,51		€ 19.638.094,66		€ 5.300.000,00	€ 7.500.000,00	€ 6.916.635,00	€ 35.000,00		€ 19.751.635,00	€ 0,00	€ -	€ 0,00-	€ 113.540,34	€ -
	Totaal	€ 595.659,29	€ 11.805.540,58	€ 12.263.803,19	€ 137.396,34	€ 187.825,29	€ 22.638.825,71	€ 1.654.917,79	€ 1.115.499,67	€ 3.048.782,38	€ 611.129,89	€ -		€ 199.790,50	€ 316.954,51	€ -	€ 29.773.725,74	€ -	€ 6.417.061,00	€ 7.500.000,00	€ 14.175.061,95	€ 1.535.000,00	€ -	€ 29.627.122,95	€ 283.999,13-	€ -	€ 0,00-	€ 137.396,34	€ 283.999,13-

		op basis van		toelichting
371000038	huisvesting Stadsbeheer Ankerkade 275	hercalculatie	afsluiten 31.12.2014	Eind 2012 is het gebouw geactiveerd bij Vastgoed (BOG). De terreininrichting is in 2013 aanbesteed, en is uitgevoerd, opgeleverd en in gebruik genomen in 2014. De eindafrekening met de aannemer inzake de terreininrichting vindt begin 2015 plaats, evenals het aanbrengen van de sprinklerinstallatie. Daarvoor wordt een budget van € 0,2 mln overgeboekt naar de post nog te betalen kosten. Omdat alles in gebruik is genomen, wordt het plan eind 2014 afgesloten. Conform afspraak met Stadsbeheer wordt per 31.12.2014 € 1,45 mln extra geactiveerd en doorbelast in de huurprijs.
371000045	Atelierruimte Kasteel Holtmeulenstraat	administratie	afsluiten 31.12.2014	Het plan betreft de verbouwing van een tweetal panden (ook Sint Theresiaplein 20) tot atelierruimtes voor Stichting Ateliers Maastricht (SAM). Voor de dekking is een subsidieverzoek ingediend Bij het EFRO-programma OP Zuid-Nederland van totaal netto € 374.328. De dekking van het resterende bedrag, is middels een bijdrage van Samenleving voorzien. De werkzaamheden zijn afgerond en afgerekend en het pand is in gebruik genomen. De eindafrekening van de subsidie heeft echter nog niet plaatsgevonden. Aangezien verder alles is afgerekend, wordt het plan per 31.12.2014 afgesloten. De boekwaarde ad € 158.051 wordt geactiveerd op het pand en de kapitaallasten worden verrekend in de huurprijs.
371000046	Atelierruimte Sint Theresiaplein 20	hercalculatie	afsluiten 31.12.2014	Het plan betreft de verbouwing van een tweetal panden (ook Kasteel Holtmeulenstraat) tot atelierruimtes voor Stichting Ateliers Maastricht (SAM). Voor de dekking is een subsidieverzoek ingediend Bij het EFRO-programma OP Zuid-Nederland van totaal netto € 374.328. De dekking van het resterende bedrag, is middels een bijdrage van Samenleving voorzien. De werkzaamheden zijn afgerond en de ateliers zijn in gebruik genomen. De werkzaamheden zijn afgerekend en begin 2015 wordt het meer- en minderwerk verrekend. De subsidieafrekening met Stimulus heeft echter nog niet plaatsgevonden (zie ook Kasteel Holtmeulenstraat). Omdat ook hier geldt dat het pand in gebruik is genomen , wordt hier dit plan ook per 31.12.2014 afgesloten. Het budget van de post meer- en minderwerk wordt overgeboekt naar de balanspost 'nog te betalen kosten'.
371000050	Restauratie Stadhuis 1e tranche	administratie		Het plan betreft de uitvoering van de eerste tranche van de werkzaamheden ten behoeve van de interieurrestauratie van het Stadhuis inclusief de aanbesteding van de architect. De uitvoering van deze werkzaamheden is vastgelegd middels het collegebesluit van 22.05.2012. De aanbesteding van de architect heeft inmiddels plaatsgevonden. Omdat de architectkosten betrekking hebben op de totale interieurrestauratie, geraamd op circa € 3 mln, is een deel van deze architectkosten nog niet gedekt. In 2013 is middels een collegebesluit het budget voor een deel van de interieurrestauratie vastgesteld, inclusief een subsidiebijdrage van de Provincie. De werkzaamheden voor dit eerste deel van de restauratie zijn in 2014 opgestart. De verwachting is dat in de loop van 2015 de werkzaamheden kunnen worden afgerond.
371000051	Verbouwing Bogaardenstraat 43	administratie	afsluiten 31.12.2014	Vanaf 2009 staan de verdiepingen van het pand Bogaardenstraat 43 leeg. In 2012 heeft zich een studentenvereniging, Lux ad Mosam, gemeld voor huisvesting. In dit pand is op de verdiepingen voldoende ruimte om deze vereniging te huisvesten, echter een verbouwing is daartoe noodzakelijk. De werkzaamheden zijn in 2014 opgeleverd en het pand is door Lux ad Mosam in gebruik genomen en de huurinning is gestart. De eindafrekening vindt begin 2015 plaats, waartoe nog een bedrag van € 34.000 is overgeboekt naar nog te betalen posten. De provincie heeft een bijdrage toegezegd van € 135.282, waarvan reeds een voorschot van 90% is ontvangen. De eindafrekening vindt in 2015 plaats, waarvoor nog een bedrag van € 13.528 is overgeboekt naar nog te ontvangen bijdragen. € 50.000 komt voor rekening van Vastgoed i.v.m. achterstallig onderhoud. het restant van € 165.479 is geactiveerd. het plan wordt per 31.12.2014 afgesloten.
371000053	Restauratie Stadhuis 2e tr subsidieproject	administratie	afsluiten 31.12.2014	Het plan heeft betrekking op de subsidiabele kosten van de restauratie van het stadhuis. Deze werkzaamheden zijn in 2014 uitgevoerd en afgerekend. De provinciale subsidie is ontvangen, evenals de gemeentelijke cofinanciering middels een bijdrage uit het cofinancieringsfonds. het plan wordt per 31.12.2014 afgesloten.
371000055	Restauratie Stadhuis balkkoppen	administratie	NIEUW	In de Programmabegroting 2015 is voor de vervanging van de balkkoppen in het Stadhuis een krediet beschikbaar gesteld van € 1,5 mln. Dekking hioervan volgt door het activeren van dit bedrag en doorberekening van de kapitaallasten in de huurprijs. De voorbereidingswerkzaamheden zijn inmiddels opgestart.
371000060	Nieuwbouw sporthal Geusselt	hercalculatie	NIEUW	In februari 2014 is het budget met bijbehorende dekking voor de nieuwbouw van de sporthal Geusselt door de raad vastgesteld. Het budget bedraagt € 8.426.829, waarvan € 6,91 mln gedekt wordt via MJIP, € 0,4 mln via de Wmo-gelden en € 1,17 mln kan worden geactiveerd en de kapitaallasten worden doorbelast in de huurprijs voor de fitness / fysio. Voor een verdere toelichting, zie de MeerjarenPrognose Grond- en Vastgoedexploitaties 2014.
371010000	Timmerfabriek			De planontwikkeling en het financiële kader is op 28 oktober 2014 geaccordeerd door de gemeenteraad en voorziet in de huisvesting van Lumière, Muziekgieterij en een toon-/presentatieruimte. In het najaar 2014 is de verbouwing ten behoeve van het Filmhuis en de horeca gestart.

III.5.4 Hercalculaties projecten overig

projectnr gereed / afgesloten ult. 2014

EL 4 nummer	EL4_Projectnaam	Ambtelijk opdrachtgever	Ambtelijk opdracht-nemer	Aanspreek punt medew eker binnen B&C	*Project fase*	**TOTAAL SALDO OHW 31-12-2013**	TOTAAL geboekte kosten IN 2014	TOTAAL geboekte opbrengsten / dekking IN 2014	**TOTAAL SALDO OHW 31-12-2014**	(Restant) verplichting ult 2014	(Restant) recht/subs. ult 2014	**Prognose nog te verwachte kosten ná 2014**	**Prognose nog te verwachte opbrengsten ná 2014**	**Huidige Prognose verwacht project tekort / overschot**	**Toelichting / notities / opmerkingen**
372000021	ON-Fr. Romanusw Hoogw atermaatr.damw . GB 22-08 rubriceren onder Riolen/GRP	Kooijman, Jos	Frohling, Marco John Martens	Dave	*Uitvoeringsfase*	**€ -175.133**	*€ 278.806*	*€ -103.674*	**€ -**	€ 111.975		***€ 26.500***	**€ -75.827**	**€ 62.648**	Dekking: negatief saldo (voordelig resultaat) ultimo 2014 is geboekt naar Bestemmingsreserve Riolen. Dit wordt in 2015 als dekking ingezet. Prognose: positieve prognose (nadelig resultaat) wordt veroorzaakt doordat zwaardere constructieve maatregelen nodig zijn dan begroot. Er zal zwaar gestuurd worden op terugdringen tekort met als achtervang de bestemmingsreserve riolen
372040418	Maatregelenbestek Mtr-West	Wijnands, G	Jeroen Dassen	Dave	*Uitvoeringsfase*	**€ 0**	*€ 1.009.380*	*€ -1.009.380*	**€ -**	€ 4.199.287		***€ -205.470***	€ -3.993.817	**€ -**	Dekking: Resterend saldo in Bestemmingsreserve Riolen dat beschikbaar is voor dit specifieke project. Hierdoor heeft project taakstellend karakter. Het bedrag bij "Raming Nog te verwachte kosten ná 2014" is feitelijk de sluitpost. Tijdens de uitvoering zal blijken in hoevere de werkzaamheden in Maastricht-West kunnen worden uitgevoerd.
372040421	Wateroverlast West/Ambyerstraat	Wijnands, G	Frohling Marco	Dave	*Gereed*	**€ -37.440**	*€ 10.922*	*€ 26.518*	**€ -**			**€ -**		**€ -**	Project gereed.
372040423	Overstortconstr Jeker - afvoer			Dave	*Gereed*	**€ -15.000**	*€ 9.080*	*€ 5.920*	**€ -**			**€ -**		**€ -**	Project gereed.
372040451	GRP Overstort Oeslingerbaan Maas	Wijnands, G	Peter Janssen	Dave	*Uitvoeringsfase*	**€ 108.455**	*€ 155.357*	*€ -263.812*	**€ -**			***€ 1.000***	€ -1.000	**€ -**	Besluit: Raadsvoorstel GRP d.d. 27-08-2013 volgnr. 90-2013 Project nagenoeg gereed. Conform GRP worden alle kosten geactiveerd.
372040453	GRP Bergbezinkbassin Bieslanderw eg	Wijnands, G	Thew issen, H	Dave	*Uitvoeringsfase*	**€ 12.877**	*€ 70.618*	*€ -83.494*	**€ -**	€ 15.203		**€ -**	€ -15.203	**€ -**	Besluit: Raadsvoorstel GRP d.d. 27-08-2013 volgnr. 90-2013 Conform GRP kosten activeren.
372040454	GRP Waterberging Petrusbandenplein Heer	Wijnands, G	Thew issen, H	Dave	*Uitvoeringsfase*	**€ -**	*€ 44.531*	*€ -44.531*	**€ -**	€ 12.735		**€ -**	€ -12.735	**€ -**	Besluit: Raadsvoorstel GRP d.d. 27-08-2013 volgnr. 90-2013 Conform GRP kosten activeren.
Projecten Riolen / GRP						**€ -106.241**	€ 1.578.694	€ -1.472.453	**€ -**	**€ 4.339.200**	**€ -**	**€ -177.970**	**€ -4.098.582**	**€ 62.648**	
372000065	ON-Brug achter de Minderbroeders	Kooijman, Jos	Frohling Marco	Dave	*Gereed*	**€ -100.204**	*€ 35.061*	*€ 65.143*	**€ -**			**€ -**		**€ -**	Project gereed
372040328	Bruggen Jeker verbeteren7 bruggen	Wijnands, Gerard	Raeskin, Jan	Dave	*Uitvoeringsfase*	**€ -161.719**	*€ 79.538*	*€ 82.181*	**€ -**	€ 69.886		***€ 13.000***	€ -82.886	**€ -**	Dekking: Negatief saldo (voordelig resultaat) ultimo 2014 is geboekt naar VZ IBOR Civiele Kunstwerken. Dit wordt in 2015 als dekking ingezet.
372040329	Vijfkoppenbrug onderzoek en herstel	Kooijman, Jos	Frohling Marco	Dave	*Voorbereidingsfase*	**€ -**	*€ 28.875*	*€ -28.875*	**€ -**	€ 38.400		**€ -**	€ -49.125	**€ -10.725**	Besluit: Conform voorstel in MTRuimte van 11-02-2015. Dekking: Negatief saldo (voordelig resultaat) ultimo 2014 is geboekt naar VZ IBOR Civiele Kunstwerken. Dit wordt in 2015 als dekking ingezet.
Projecten Beheer-Civiele kunstw.						**€ -261.923**	€ 143.474	€ 118.449	**€ -**	**€ 108.286**	**€ -**	**€ 13.000**	**€ -132.011**	**€ -10.725**	
372040129	Reco-OR Langendaal buurtcentr Roserije in de Heeg	Kaptein, Eric	Janssen Peter	Dave	*Gereed*	**€ -32.900**	*€ 31.484*	*€ 1.416*	**€ -**			**€ -**		**€ -**	Project gereed
372040131	Bilserbaan vervangen Bomen	Kaptein, Eric	Raeskin, Jan	Dave	*Opleverfase*	**€ -70.960**	*€ 43.464*	*€ 27.496*	**€ -**	€ 4.202		**€ -**	€ -27.495	**€ -23.293**	Dekking: Negatief saldo (voordelig resultaat) ultimo 2014 is geboekt naar VZ IBOR Groen Project in opleverfase, dus nagenoeg gereed
372040132	Wolder, Biesland en Campage,reconstructie groen	Kaptein, Eric	Raeskin, Jan	Dave	*Uitvoeringsfase*	**€ -156.240**	*€ 128.820*	*€ 27.420*	**€ -**	€ 19.537		**€ -**	€ -27.420	**€ -7.883**	Dekking: Negatief saldo (voordelig resultaat) ultimo 2014 is geboekt naar VZ IBOR Groen. Dit wordt in 2015 als dekking ingezet.
372040133	Omvorming div groenvakken MT in gazon	Kaptein, Eric	Dassen, Jeroen	Dave	*Project On Hold*	**€ -156.750**	*€ 39.492*	*€ 117.258*	**€ -**	€ 89.043		**€ -**	€ -117.258	**€ -28.215**	Dekking: Negatief saldo (voordelig resultaat) ultimo 2014 is geboekt naar VZ IBOR Groen. Dit wordt in 2015 als dekking ingezet. De uitvoering is door weth. Willems tijdelijk stopgezet in afwachting van het jaarprogramma groen 2015. De uitvoering van de transformatie groen wordt nu breder aangezet en is geprioriteerd binnen het jaarprogramma groen 2015. Uitvoering vindt in 2015 plaats binnen de budgettaire kaders,
372040130	Uitgiftebeleid Snippergroen	Kaptein, Eric	Bekkers, Fenna	Dave	*Uitvoeringsfase*	**€ 15.000**	*€ 132.053*	*€ -147.053*	**€ -**	€ 19.925		***€ 39.065***	€ -47.217	**€ 11.773**	Besluit: Collegenota d.d. 11-12-2012. Corr.Nr. 2012-52696 Dekking: Negatief saldo (voordelig resultaat) ultimo 2014 is geboekt naar VZ IBOR Groen. Dit wordt in 2015 als dekking ingezet. Project zal in Q1 2015 gereed zijn.
Projecten Beheer-Groen						**€ -401.850**	€ 375.312	€ 26.538	**€ -**	**€ 132.707**	**€ -**	**€ 39.065**	**€ -219.390**	**€ -47.618**	
372040904	Nieuw bouw vervangend milieupark West (op Rondeel)	Norbert Thijssen	J van Egter	Louis	*Voorbereidingsfase*	**€ -**	*€ 166.043*	€ -	**€ 166.043**	€ 36.310		**€ -**	€ -202.353	**€ -**	Project in voorbereidingsfase Geplande uitvoering 2015 oplevering ultimo 2016 September coll nota.en begroting Nog geen zicht op totaal verwachte projectkosten. College heefty op 14 okt. 2014 ingestemd met variant 2 als VO. De investering wordt geraamd op € 4,4 mln. Na DO definitieve kosten en dekking d.m.v. collegebesluit. Naar verwachting besluitvorming in 1e kwartaal 2015.
Projecten Afval						**€ -**	€ 166.043	€ -	**€ 166.043**	**€ 36.310**	**€ -**	**€ -**	**€ -202.353**	**€ -**	

EL 4 nummer	EL4_Projectnaam	Ambtelijk opdrachtgever	Ambtelijk opdracht-nemer	Aanspreek punt medew eker binnen B&C	Project fase	TOTAAL SALDO OHW 31-12-2013	TOTAAL geboekte kosten IN 2014	TOTAAL geboekte opbrengsten / dekking IN 2014	TOTAAL SALDO OHW 31-12-2014	(Restant) verplichting ult 2014	(Restant) recht/subs. ult 2014	Prognose nog te verwachte kosten ná 2014	Prognose nog te verwachte opbrengsten ná 2014	Huidige Prognose verwacht project tekort / overschot	Toelichting / notities / opmerkingen
372040803	Restauratie Fort Willem	Kaptein, Eric	Schoutrop Sander	Dave	*Voorbereidingsfase*	€ -62.500	€ 15.472	€ 47.028	€ -			€ 47.028	€ -47.028	€ -	Dekking: Negatief saldo (voordelig resultaat) ultimo 2014 is geboekt naar VZ Vestingvisie. Dit wordt in 2015 als dekking ingezet.
372040802	Walmuren en Vestingw erken achterstallig Onderhoud	Vera Hamers Erik Kaptein	Marcel Hennissen	Dave	*Voorbereidingsfase*	€ -565.252	€ 67.819	€ 497.434	€ -	€ 59.716	€ -42.993	€ 493.042	€ -509.765	€ -	Dekking: Negatief saldo (voordelig resultaat) ultimo 2014 is geboekt naar VZ Vestingvisie. Dit wordt in 2015 als dekking ingezet.
Projecten Beheer-Walmuren & vestwrk						**€ -627.752**	€ 83.291	€ 544.462	**€ -**	**€ 59.716**	**€ -42.993**	**€ 540.070**	**€ -556.793**	**€ -**	
372040260	Tamboerijnstraat Groot Onderhoud	Kooijman, Jos	Wim Helgers	Dave	*Gereed*	€ -11.839	€ 2.834	€ 9.004	€ -			€ -		€ -	Project gereed.
372040261	Luikerw eg - Groot onderhoud	Kooijman, Jos	Helgers, Wim	Dave	*Opleverfase*	€ -65.137	€ 280	€ 64.857	€ -			€ 5.000	€ -64.857	€ -59.857	Dekking: Negatief saldo (voordelig resultaat) ultimo 2014 is geboekt naar VZ IBOR Verhardingen. Dit wordt in 2015 als dekking ingezet. Project in opleverfase, dus nagenoeg gereed
372040262	Ambyerstraat - Noord / Severenstraat		Helgers, Wim	Dave	*Gereed*	€ 1.200	€ 13.925	€ -15.125	€ -			€ -		€ -	Project gereed
372040263	Project Paesestraat (toplaag vervangen)	Kooijman, Jos	Helgers, Wim	Dave	*Gereed*	€ 3.280	€ 149.490	€ -152.770	€ -			€ -		€ -	Project gereed
372040264	Mergelw eg verbreding + verv. asfalt	Kooijman, Jos	Jeroen Dassen	Dave	*Opleverfase*	€ -	€ 204.249	€ -204.249	€ -	€ 18.867		€ -	€ -3.308	€ 15.559	Dekking: Negatief saldo (voordelig resultaat) ultimo 2014 is geboekt naar VZ IBOR Verhardingen. Dit wordt in 2015 als dekking ingezet. Project in opleverfase, dus nagenoeg gereed
372040265	D' Artagnanlaan GO	Kooijman, Jos	Janssen Peter	Dave	*Uitvoeringsfase*	€ -	€ 178.014	€ -178.014	€ -			€ 10.000	€ -71.986	€ -61.986	Dekking: Negatief saldo (voordelig resultaat) ultimo 2014 is geboekt naar VZ IBOR Verhardingen. Dit wordt in 2015 als dekking ingezet.
372040266	GO Aureliushof/Appiushof Brouw ersw eg/Brusselsew eg	Kooijman, Jos	Helgers, Wim	Dave	*Uitvoeringsfase*	€ -	€ 44.703	€ -44.703	€ -	€ 5.269		€ 504.695	€ -570.297	€ -60.333	Dekking: Negatief saldo (voordelig resultaat) ultimo 2014 is geboekt naar VZ IBOR Verhardingen. Dit wordt in 2015 als dekking ingezet.
372040267	GO Heukelstraat/Burg Cortenstraat	Kooijman, Jos	Helgers, Wim	Dave	*Uitvoeringsfase*	€ -	€ 188.289	€ -188.289	€ -	€ 234.073		€ 18.000	€ -151.711	€ 100.362	Dekking: Negatief saldo (voordelig resultaat) ultimo 2014 is geboekt naar VZ IBOR Verhardingen. Dit wordt in 2015 als dekking ingezet. Positief saldo (negatief resultaat) wordt veroorzaakt door hoge kosten meerwerk.
372040268	Inhaalslag achterstalllig onderhoud verhardingen (progr. Begroting 2015)	Kooijman, Jos	Marco Frohling	Dave	*Voorbereidingsfase*	€ -	€ 27.920	€ -27.920	€ -	€ 36.512		€ -	€ -36.512	€ -	Besluit: Op 28 oktober 2014 heeft de gemeenteraad de programmabegroting 2015 vastgesteld. De raad heeft besloten tot een inhaalslag achterstalling onderhoud verhardingen. De totale kosten bedragen € 8,4 mln. De dekking is als volgt: 1. Bestemmingsreserve verhardingen € 2,9 mln / 2. Cofinancieringsfonds 2015 € 2,750 mln • Cofinancieringsfonds 2016 € 2,750 mln Dekking: Negatief saldo (voordelig resultaat) ultimo 2014 is geboekt naar VZ IBOR Verhardingen. Dit wordt in 2015 als dekking ingezet.
Projecten Beheer-Verhardingen						**€ -72.495**	€ 809.704	€ -737.209	**€ -**	**€ 294.722**	**€ -**	**€ 537.695**	**€ -898.671**	**€ -66.254**	
372040850	Enexis verv gasleidingen binnenstad	*Kooijman, Jos*	Thew issen, H	Dave	*Voorbereidingsfase*	€ -	€ 800	€ -	€ 800			€ -	€ -800	€ -	B etreft voorbereidingsfase / geen bijzonderheden
Projecten Infrastructurele elementen						**€ -**	€ 800	€ -	**€ 800**	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**€ -800**	**€ -**	
372040060	Openbare verlichting Belfort	Eck, Hennie	Kortis, Jos	Nico	*uitvoeringsfase*	€ -	€ 269.850	€ -269.850	€ -	€ 80.195		€ 10.000	€ -90.195	-	Project in uitvoeringsfase. Projectkosten ult 2014 ad € 269.850 tussentijds geactiveerd. Dekking kapitaallasten via ontrekking eserve productiemiddelen OV. Voortgangsgesprek JK jan 2015 -geen verwachte overschrijding op de door Ziut BV ingeschreven aanneemsom (ad € 329k)
Projecten Openbare Verlichting						**€ -**	€ 269.850	€ -269.850	**€ -**	**€ 80.195**	**€ -**	**€ 10.000**	**€ -90.195**	**€ -**	
372430603	Energie algemeen	Etienne Westbroek	Rompelberg, P	Ruben	*Gereed*	€ -100.720	€ 17.875	€ 82.845	€ -	€ -		€ -	€ -	€ -	Project gereed. In 2015 volgt een nieuw lokaal energieakkoord waarna een nieuw programma wordt gestart.
372430605	Thermosae w armte plan/netw erk	Etienne Westbroek	Rompelberg, P	Ruben	*Uitvoeringsfase*	€ -	€ 1.973	€ -3.946	€ -1.973	€ 14.032	€ -35.210	€ -	€ 146.160	€ 123.009	Project in uitvoering; het verwachte tekort wordt veroorzaakt door het mogelijk terug moeten betalen van de bevoorschotte subsidie.
372430702	Geluidschermen Maastr-Eijsden	Etienne Westbroek	Vernhout, E	Ruben	*Voorbereidingsfase*	€ -4.087	€ 63.278	€ -59.190	€ -	€ 197.125	€ -187.940	€ 44.344	€ -53.529	€ -	Subsidieproject in ontwikkeling/voorbereiding; zodoende geen hercalculatie opgesteld. Relatie met balansrekening 29000014. Saldo ultimo 2013 290000014 = -/- € 177.729. Tweede helft subsidie is cf beschikking € 187.940 . Raming nog te realiseren kosten obv beschikking. Uitstel op voorbereidingsfase verleend tot 1-10-2015. Voor deze datum saneringsprogramma en aanvraag 2e tranche ad. € 187.940 indienen.
372430706	Sanering verkeerslaw aai A2	Etienne Westbroek	Vermeulen, A	Ruben	*uitvoeringsfase*	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -3.459.795	€ 3.459.795		€ -	Project in uitvoering; uitstel verleend tot 1-12-2018. Dekking middels subsidie op 290000018 (SISA Verkeerslawaai Stadsboulevard).
372430707	Geluidsanering Hertogsingel	Etienne Westbroek	Heijnen, Emiel Schw artz, Thekla	Ruben	*Voorbereidingsfase*	€ -23.013	€ -	€ 23.013	€ -	€ 52.510	€ -27.035	€ -	€ -23.013	€ 2.462	Project in voorbereiding; uitstel subsidie uitvoeringsfase is aangevraagd (SISA Verkeerslawaai).
372430708	Gevelmaatregelen Parkw eg 1-3	Etienne Westbroek	Heijnen, Emiel Schw artz, Thekla	Ruben	*Uitvoeringsfase*	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 14.065	€ -9.120	€ 97.175	€ -102.120	€ -	Project gestart eind 2014. Dekking middels subsidie op 290000049 (SISA Verkeerslawaai).
372430901	LKP 1.1 milieuzonering	Etienne Westbroek	Vermeulen, A	Ruben	*uitvoeringsfase*	€ -	€ 1.672	€ -1.672	€ -			€ -		€ -	Project in uitvoering; uitstel verleend tot 31-12-2016.
372430902	LKP 1.2 ontmoediging autoverkeer	Etienne Westbroek	Vermeulen, A	Ruben	*uitvoeringsfase*	€ 425.000	€ -	€ -425.000	€ -		€ -99.500	€ 99.500		€ -	Project in uitvoering; uitstel verleend tot 31-12-2016. Dekking middels subsidie op 290000031 (SISA Luchtkwaliteit).
372430904	LKP 1.4 alternatieve vervoersw ijzen	Etienne Westbroek	Vermeulen, A	Ruben	*uitvoeringsfase*	€ 412.000	€ -	€ -412.000	€ -		€ -250.000	€ 250.000		€ -	Project in uitvoering; uitstel verleend tot 31-12-2015. Dekking middels subsidie op 290000031 (SISA Luchtkwaliteit).
372430909	LKP 1.9 monitoring/evaluatie	Etienne Westbroek	Vermeulen, A	Ruben	*uitvoeringsfase*	€ -	€ 116.365	€ -116.365	€ -			€ -		€ -	Project in uitvoering; uitstel verleend tot 31-12-2018.

EL 4 nummer	EL4_Projectnaam	Ambtelijk opdrachtgever	Ambtelijk opdracht-nemer	Aanspreek punt medew eker binnen B&C	Project fase	TOTAAL SALDO OHW 31-12-2013	TOTAAL geboekte kosten IN 2014	TOTAAL geboekte opbrengsten / dekking IN 2014	TOTAAL SALDO OHW 31-12-2014	(Restant) verplichting ult 2014	(Restant) recht/subs. ult 2014	Prognose nog te verwachte kosten ná 2014	Prognose nog te verwachte opbrengsten ná 2014	Huidige Prognose verwacht project tekort / overschot	Toelichting / notities / opmerkingen
372430910	Aanpak luchtkw aliteit (alg)	Etienne Westbroek	Vermeulen, A	Ruben	*uitvoeringsfase*	€ -	€ 500.092	€ -500.092	€ -			€ -		€ -	Project in uitvoering; uitstel verleend tot 31-12-2018. Dekking middels voorziening ISV 2 Lucht.
372430524	Ondergrond	Etienne Westbroek	Lochs, Jos	Ruben	*Uitvoeringsfase*	€ -	€ 8.280	€ -8.280	€ -			€ -		€ -	Besluit convenant 2010-2014. Project in uitvoering; loopt tot 31-12-2015. Dekking uit voorziening Bodem.
372430525	onderz urgente bodemgevallen	Etienne Westbroek	Lochs, Jos	Ruben	*Uitvoeringsfase*	€ -	€ 103.381	€ -103.381	€ -	€ 26.601		€ -	€ -26.601	€ -	Besluit convenant 2010-2014. Project in uitvoering; loopt tot 31-12-2015. Dekking uit voorziening Bodem.
372430527	Gebiedsgericht grondw aterbeheer	Etienne Westbroek	Lochs, Jos	Ruben	*Gereed*	€ -	€ 5.129	€ -5.129	€ -			€ -		€ -	Besluit convenant 2010-2014. Project in uitvoering, wordt in 2015 als product in de exploitatie opgenomen.
372430528	Navos stortlocaties	Etienne Westbroek	Ribbers, Frits	Ruben	*Uitvoeringsfase*	€ -	€ 6.492	€ -6.492	€ -	€ 4.791		€ -	€ -4.791	€ -	Project in uitvoering; loopt tot 31-12-2015. Dekking uit voorziening Bodem.
Projecten Milieu						**€ 709.181**	€ 824.536	€ -1.535.690	**€ -1.973**	**€ 309.123**	**€ -4.068.600**	**€ 3.950.814**	**€ -63.893**	**€ 125.471**	
372310038	Routenetw erk Mtricht-Valkenburg	Jans, Koos	Bernards, Lew ie	Ruben	*Uitvoeringsfase*	**€ 8.083**	€ 214.672	€ -93.394	**€ 129.361**	€ 15.042		**€ 360.596**	€ -505.000	**€ -0**	Project in uitvoering. Dekking middels bijdrage van Provincie.
372310045	Fietsbrug Rivierpark	Jans, Koos	Wijnands, Gerard	Ruben	*Voorbereidingsfase*	€ -	€ -	€ -	€ -		€ -250.000	**€ 1.000.000**	€ -706.000	**€ 44.000**	Project in ontwikkeling/voorbereiding. De huidige kostenraming is € 44K hoger dan de dekking welke voorhanden is. Betreft een stuurbaar tekort.
372310026	Renovatie Stadspark	Jans, Koos	Pol, van de Dick	Ruben	*Gereed*	€ -	€ 17.051	€ -17.051	€ -			€ -		€ -	Project is technisch en financieel afgerond.
372310041	Tapijnkazerne	Jans, Koos	Linden, van der T	Ruben	*Uitvoeringsfase*	€ -	€ 181.563	€ -162.389	**€ 19.174**	€ 975		**€ 771**	€ -1.746	**€ 19.174**	Geplande activiteiten voor 2015 worden meegenomen in de verdere ontwikkeling van de Tapijnkazerne.
372310042	Groene Gastvrije Gordel	Jans, Koos	van den Boorn, Bert	Ruben	*Voorbereidingsfase*	**€ -226.000**	€ 497.384	€ -271.384	€ -		€ -250.000	**€ 459.151**	€ -249.151	**€ -40.000**	Project in uitvoering. Dekking voorhanden uit restantkredieten GNL. Er wordt een voordeel op apparaatskosten over de looptijd van het project verwacht ad. € 40K.
372300134	ON-Fort St.Pieter,omg.plan (Inter 3)	Jans, Koos	Canoot, Johan / Raeskin Jan	Monique	*opleverfase*	**€ 586.000**	€ 144.904	€ -834.000	**€ -103.096**	€ 2.727		**€ 8.600**		**€ -91.769**	Update 19-02-2015. Naar verwachting wordt een voordelig resultaat gerealiseerd van € 92.000. Echter eerst einde maart 2015 vindt definitieve uitsluitel plaats over declaratie aan NM van 0,8 mln euro.
Projecten GNL						**€ 368.083**	€ 1.055.575	€ -1.378.218	**€ 45.440**	**€ 18.745**	**€ -500.000**	**€ 1.829.118**	**€ -1.461.897**	**€ -68.595**	
372530244	MOB 62: MMM fase 3	Jos Simons	Westbroek, E	Ruben	*Uitvoeringsfase*	**€ -57.113**	€ -	€ -	**€ -57.113**			€ -		**€ -57.113**	Wordt meegenomen in de afrekening van Beter Benutten fase 2 (zie ook 372503285 MMM Fase 2). Staat gepland voor 2015. Afhankelijk van besluitvorming inzetten of terug naar BB.
372530274	MOB 75: BB Terblijterw eg	Terpstra, M	Helgers, Wim	Ruben	*uitvoeringsfase*	**€ 244.691**	€ 1.982.375	€ -	**€ 2.227.065**	€ 307.039		€ -	€ -2.125.620	**€ 408.484**	Project in uitvoering. Dekking uit Beter Benutten en Masterplan Geusselt. Voor het uiteindelijk gerealiseerde tekort is de BenO-brede *voorziening OHW overig* getroffen.
372530275	MOB76: Uitb P&R Parallelw eg	Westbroek, E	Terpstra, M	Ruben	*Uitvoeringsfase*	€ -	€ 1.101.089	€ -1.101.089	€ -		€ -195.000	**€ 848.911**	€ -653.911	€ -	In samenwerking met Beter Benutten, NS, Ballast Nedam. Gemeente financiert € 300K; provincie/ministerie ook € 300K. Anterieure overeenkomst tussen GM en NS. Subsidie op 290000037 ad. € 1.755.000,-. Uitvoering door ProRail, administratie wordt door hen gevoerd
372530277	MOB 78: BB FR Romusw eg	Westbroek, E	Raeskin Jan	Ruben	*Gereed*	**€ 352.563**	€ -	€ -352.563	€ -			€ -		€ -	Project is technisch en financieel afgerond.
372530283	MOB 86 Fietsstallingen Wyck prg 2013	Hendrix, Ilse	Janssen, P	Ruben	*Uitvoeringsfase*	€ -	€ 9.726	€ -9.726	€ -	€ 650	€ -10.000	**€ 199.350**	€ -190.000	€ -	Dekkking opgenomen in MJIP € 132.390 (oeverwal 50K, overige 12,5K en Córversplein 69.890) en BDU 67.610 (oeverwal 50K, overige 12,5K en Córversplein € 5.110,-)
372530285	MOB 87: MMM fase 2	Jos Simons	Westbroek, E	Ruben	*Uitvoeringsfase*	**€ -88.921**	€ 13.500	€ -	**€ -75.421**			€ -		**€ -75.421**	Wordt meegenomen in de afrekening van Beter Benutten fase 2 (zie ook 372503244 MMM Fase 3). Staat gepland voor 2015. Afhankelijk van besluitvorming inzetten of terug naar BB.
372530287	MOB 81: vervanging VRI 2014	Etienne Westbroek	Smeets, F	Ruben	*Uitvoeringsfase*	€ -	€ -	€ -	€ -			€ -		€ -	Dekking voorzien via reserve productiemiddelen VRI Nader verbijzonderd in 372530296 t/m 372530301
372530288	MOB 82: T205 inform.voetg.licht.	Etienne Westbroek	Smeets, F	Ruben	*Gereed*	€ -	€ 15.018	€ -15.018	€ -			€ -		€ -	Project is technisch en financieel afgerond.
372530290	MOB 89: BB Aanleg Kraakw eg	Lebouille, Rik	Thew issen, Hans	Ruben	*Uitvoeringsfase*	**€ 15.507**	€ 305.082	€ -22.070	**€ 298.518**	€ 6.800		**€ 912.281**	€ -1.217.599	**€ 0**	In opdracht van Beter Benutten, relatie met Galjoenweg en P&R Noord.
372530292	Stationplein ondergrondse fiets-scooterstalling	Etienne Westbroek	Marijke Terpstra	Louis	*Voorbereidingsfase*	€ -	€ 219.850	€ -109.925	**€ 109.925**	€ 74.844	€ -	€ -	€ -184.769	**€ 0**	Totale kosten circa € 12 mln met bandbreedte van 30%. VO is 11-11-2014 door college vastgesteld. Def. Besluitvorming voorzien op basis van DO in 1e kwartaal 2015.DT heeft projectleider opdracht gegeven ontwikkeling binnen budgetplafond van 12 mln euro uit te voeren. Besluitvorming door Raad voorzien in maart 2015.
372530293	Stationplein ondergr fietst-aanp riolering.	Terpstra, M	Helgers, Wim	Louis	*Voorbereidingsfase*	€ -	€ 15.693	€ -	**€ 15.693**	€ 3.795		€ -	€ -19.488	€ -	Wordt samengevoegd met vorig project. Maakt hier integraal onderdeel van uit.
372530294	BBMaastr.Bereikb. 2015-2017	Jos Simons	Etienne Westbroek	Louis	*Gereed*	€ -	€ -	€ -	€ -			€ -		€ -	Is gen project. Raad heeft inmiddels besloten om 7 mln euro bij te dragen aan de totale opgave van 30 mln euro.
372530296	Vervanging VRI 2014 - T265	Etienne Westbroek	Smeets, F	Ruben	*uitvoeringsfase*	€ -	€ 89.432	€ -89.432	€ -	€ 8.329		**€ 119.179**	€ -127.508	€ -	Opgenomen in Prog Verv VRI 2014 Dekking reserve productiemiddelen VRI's
372530297	Vervanging VRI 2014 - T285	Etienne Westbroek	Smeets, F	Ruben	*uitvoeringsfase*	€ -	€ 151.815	€ -151.815	€ -			**€ 65.125**	€ -65.125	€ -	Opgenomen in Prog Verv VRI 2014 Dekking reserve productiemiddelen VRI's
372530298	Vervanging VRI 2014 AFS951 - AFS952 - AFS953	Etienne Westbroek	Smeets, F	Ruben	*uitvoeringsfase*	€ -	€ 9.650	€ -9.650	€ -	€ -		**€ 657.505**	€ -657.505	€ -	Opgenomen in Prog Verv VRI 2014 Dekking reserve productiemiddelen VRI's
372530299	Vervanging VRI 2015 - S090	Etienne Westbroek	Smeets, F	Ruben	*Voorbereidingsfase*	€ -	€ 7.291	€ -7.291	€ -			**€ 444.713**	€ -444.713	€ -	Opgenomen in Prog Verv VRI 2014 Dekking reserve productiemiddelen VRI's

EL 4 nummer	EL4_Projectnaam	Ambtelijk opdrachtgever	Ambtelijk opdracht-nemer	Aanspreek punt medew eker binnen B&C	Project fase	TOTAAL SALDO OHW 31-12-2013	TOTAAL geboekte kosten IN 2014	TOTAAL geboekte opbrengsten / dekking IN 2014	TOTAAL SALDO OHW 31-12-2014	(Restant) verplichting ult 2014	(Restant) recht/subs. ult 2014	Prognose nog te verwachte kosten ná 2014	Prognose nog te verwachte opbrengsten ná 2014	Huidige Prognose verwacht project tekort / overschot	Toelichting / notities / opmerkingen
372530300	Vervanging VRI 2015 - T155	Etienne Westbroek	Smeets, F	Ruben	*Voorbereidingsfase*	**€ -**	*€ 1.349*	*€ -1.349*	**€ -**	€ 5.431		***€ 445.459***	€ -450.890	**€ -**	Opgenomen in Prog Verv VRI 2014 Dekking reserve productiemiddelen VRI's
372530301	Vervanging VRI 2015 - T105	Etienne Westbroek	Smeets, F	Ruben	*Voorbereidingsfase*	**€ -**	*€ 3.968*	*€ -3.968*	**€ -**			***€ 459.382***	€ -459.382	**€ -**	Opgenomen in Prog Verv VRI 2014 Dekking reserve productiemiddelen VRI's
372530307	Verleggen OV-as West Kennbr tm K.Emmapl (BB) - ontw erpfase	Etienne Westbroek	Dassen, Jeroen	Ruben	*Voorbereidingsfase*	**€ -**	*€ 9.430*	*€ -*	***€ 9.430***	€ 6.000		***€ 17.250***	€ -32.680	**€ -**	Uitvoeringsopdracht 06-10-2014. Betreft ontwerpfase. Raming kosten ontwerp fase : € 32.680 Dekking via Beter Benutten (Nr. MAA-BBY-0069 / raming € 1 mln). Zodra Ministerie projectenlijst BN heeft goedgekeurd, volgt de opdrachtbrief van BN. Collegenota 2015-02468 d.d 27-01-2015
Projecten Mobiliteit algemeen						**€ 466.725**	€ 3.935.267	€ -1.873.896	**€ 2.528.096**	**€ 412.888**	**€ -205.000**	**€ 4.169.154**	**€ -6.629.188**	**€ 275.950**	
372530284	Diverse mobiliteitsprogramma 2013-2014	Jos Simons	Westbroek, E	Ruben	*Uitvoeringsfase*	**€ -**	*€ 206.919*	*€ -206.919*	**€ -**	€ 619		***€ 12.224***	€ -12.843	**€ -0**	Dekking MJIP (50%) en BDU subsidie (Brede doeluitkering) 50%. Kosten 2013 ad € 75.273,85 afgedekt uit MJIP. Betreft flexibel deel uit het mobiliteitsprogramma om acute vraagstukken uit college/raad vlot op te pakken. Resultaat genomen bij jaarrekening 2014.
372530266	te besteden mob prgr gelden	*Jos Simons*	Westbroek, E	Ruben	*Gereed*	**€ -21.930**	*€ 34.175*	*€ -12.245*	***€ -0***			***€ -***		**€ -0**	Project is technisch en financieel afgerond.
372530280	MOB 83 Akerstw g WC de Leim	Groot de, Viviane	Janssen, Peter	Ruben	*opleverfase*	**€ -**	*€ 177.832*	*€ -177.832*	**€ -**		€ -15.000	***€ 58.913***	€ -43.913	**€ -0**	Project in onderhoudstermijn tot juni 2015. Dekking voorhanden middels BDU subsidie en uit jaarprogramma Mobiliteit.
372530281	MOB 84 Schepelruw e prg 2013	Groot de, Viviane	Janssen, Peter	Ruben	*opleverfase*	**€ -**	*€ 162.670*	*€ -162.670*	**€ -**		€ -12.500	***€ 50.308***	€ -37.808	**€ 0**	Project in onderhoudstermijn tot juni 2015. Dekking voorhanden middels BDU subsidie en uit jaarprogramma Mobiliteit.
372530282	MOB 85 Verk.veiligh.Beatrixh.prg.13	Lebouille, Rik	Janssen, Peter	Ruben	*Uitvoeringsfase*	**€ -**	*€ 21.202*	*€ -21.202*	**€ -**	€ 21.324	€ -12.500	***€ 155.523***	€ -164.347	**€ -**	Project in uitvoering; dekking middels BDU en jaarprogramma Mobiliteit.
372530291	Aanbrengen fietsenstandaards prg 2013	Hendrix, Ilse	Janssen, Peter	Ruben	*Gereed*	**€ -**	*€ 43.536*	*€ -43.536*	**€ -**			***€ -***		**€ -**	Project is technisch en financieel afgerond.
372530225	Tramtracee Vlaanderen Maastricht	Simons, Jos	-	Hulya / Hans	*Voorbereidingsfase*	**€ 566.802**	*€ 5.679.664*	*€ -6.113.320*	***€ 133.147***	€ 111.053	€ -378.824	***€ 134.624***		**€ -0**	Gezien de vetrouwelijkheid wordt hier geen melding van gemaakt.
372530243	MOB 66: RoCK dl tram Vlaanderen Mtr	Simons, Jos	-	Hulya / Hans	*Voorbereidingsfase*	**€ 27.410**	*€ 7.191*	*€ -30.456*	***€ 4.144***			***€ -***	€ -4.144	**€ 0**	Maakt onderdeel uit van project Tramtracee.
372530295	Uitbr. fietsstallingen Nieuw enhofstr. prg 2014	Hendrix, Ilse	Janssen, Peter	Ruben	*Uitvoeringsfase*	**€ -**	*€ 49.923*	*€ -49.923*	**€ -**	€ 8.413		***€ 41.664***	€ -90.077	**€ -40.000**	Project in uitvoering; dekking middels BDU en jaarprogramma Mobiliteit.
372530250	NWA 22 I5 Verb. Ambyerstraat Z/N	Groot, Viviane de	Helgers, Wim	Ruben	*Uitvoeringsfase*	**€ -496.067**	*€ 891.472*	*€ -395.405*	**€ -**	€ 503.522	€ -206.000	**€ -**	€ -320.471	**€ -22.949**	Project in uitvoering. Dekking uit jaarprogramma verhardingen, milieu maatregelen riolen en NSL subsidie. Voor de NSL subsidie uitstel verkregen tot 31-12-2015.
372530302	Fietsroute Orléansplein schakel Bilserbaan Brusselsestraat	Groot de, Viviane	Raeskin, Jan	Ruben	*Voorbereidingsfase*	**€ -**	*€ 21.009*	*€ -21.009*	**€ -**	€ 22.135	€ -250.000	***€ 556.856***	€ -328.991	**€ -**	Budget € 250.000 uit Mob progr 2014 ('Fietsroute Orleansplein'), BDU 2014 € 250.000, Jaarprogramma Groot Onderhoud verhardingen 2015 € 100.000
372530303	Herinr.Weustenr/Lucassgl.pr14	Groot de, Viviane	Dassen, Jeroen	Ruben	*opleverfase*	**€ -**	*€ 45.519*	*€ -75.412*	***€ -29.893***	€ 2.474		***€ 14.400***		**€ -13.020**	Project in onderhoudstermijn tot mei 2015. Dekking voorhanden middels BDU subsidie en uit jaarprogramma Mobiliteit.
372530304	Villapark Pieterskade fietsdoorsteek Maasblvd Kennedybrug prg 2014	Groot de, Viviane	Raeskin, Jan	Ruben	*Uitvoeringsfase*	**€ -**	*€ 43.279*	*€ -43.279*	**€ -**		€ -50.000	***€ 56.721***	€ -6.721	**€ -0**	Project in uitvoering; dekking middels BDU en jaarprogramma Mobiliteit.
372530305	Fietsstalling oostzijde Station prg 2015	Etienne Westbroek	Terpstra, M	Ruben	*Voorbereidingsfase*	**€ -**	*€ 2.500*	*€ -*	***€ 2.500***			***€ 222.500***	€ -225.000	**€ -**	Project in voorbereiding; dekking middels jaarprogramma mobiliteit 2015.
372530306	Plein 1992 aanbrengen fietsenstallingen	Hendrix, Ilse	Janssen, Peter	Ruben	*opleverfase*	**€ -**	*€ 77.349*	*€ -77.349*	**€ -**			***€ -***		**€ -**	Project in onderhoudstermijn tot april 2014. Dekking middels jaarprogramma mobiliteit 2012: verkeersveiligheid in de buurten € 64.780
Projecten Mobiliteit programma's						**€ 76.215**	€ 7.464.239	€ -7.430.557	**€ 109.897**	**€ 669.540**	**€ -924.824**	**€ 1.303.733**	**€ -1.234.315**	**€ -75.969**	
372530218	NWA 2: P&R voorz Beatrixhaven	Lebouille, Rik	Thew issen, Hans	Ruben	*Uitvoeringsfase*	**€ 1.490.891**	*€ 512.644*	*€ -1.954.779*	***€ 48.755***	€ 148.297	€ -212.500	***€ -***		**€ -15.447**	In opdracht van Beter Benutten, relatie met Galjoenweg en Kraakweg.
372530220	NWA 22: uitvoeringsplan fietsverkeersplan	Etienne Westbroek	Waals, Ferry	Ruben	*Gereed*	**€ -**	*€ 3.169*	*€ -3.169*	**€ -**			***€ -***		**€ -**	Project is technisch en financieel afgerond.
372530232	Mob 57: verkeersvlh proj brtn (2009)	Etienne Westbroek	Waals, Ferry	Ruben	*Gereed*	**€ -**	*€ 3.999*	*€ -3.999*	**€ -**			***€ -***		**€ -**	Project is technisch en financieel afgerond.
372530234	NWA 85: Ankerkade, Balijew , Galjoenw	Lebouille, Rik	Thew issen-Helgers	Ruben	*Uitvoeringsfase*	**€ -83.373**	*€ 312.399*	*€ -229.026*	**€ -**	€ 210.441		***€ 335.000***	€ -524.570	**€ 20.871**	In opdracht van Beter Benutten, relatie met P&R Noord en Kraakweg.
Projecten Netwerk analyse (NWA)						**€ 1.407.518**	€ 832.211	€ -2.190.973	**€ 48.755**	**€ 358.738**	**€ -212.500**	**€ 335.000**	**€ -524.570**	**€ 5.423**	
372110254	Stadslab	Simons, Jos	Wanrooij, van Tim	Ruben	*Gereed*	**€ -57.929**	*€ 187.929*	*€ -130.000*	**€ -**	€ -	€ -	**€ -**		**€ -**	Project is technisch en financieel afgerond. Wordt als reguliere activiteit voortgezet als product in de exploitatie in 2015.
Projecten uitbest progr BP - SP						**€ -57.929**	€ 187.929	€ -130.000	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**€ -**	

EL 4 nummer	EL4_Projectnaam	Ambtelijk opdrachtgever	Ambtelijk opdracht-nemer	Aanspreek punt medew eker binnen B&C	Project fase	TOTAAL SALDO OHW 31-12-2013	TOTAAL geboekte kosten IN 2014	TOTAAL geboekte opbrengsten / dekking IN 2014	TOTAAL SALDO OHW 31-12-2014	(Restant) verplichting ult 2014	(Restant) recht/subs. ult 2014	Prognose nog te verwachte kosten ná 2014	Prognose nog te verwachte opbrengsten ná 2014	Huidige Prognose verwacht project tekort / overschot	Toelichting / notities / opmerkingen
375500012	Project Albertknoop	Guido Derks	Peter Rongen	Nico	Gereed	€ -	€ 61.428	€ -61.428	€ -	€ -		€ -		€ -	Projectnr afgesloten. Vanaf 2015 van exploitatie.
375500013	Asielzoekerscentrum-MT COA	Guido Derks	Meijs, Wim	Marnie	uitvoeringsfase	€ -	€ 33.562	€ -22.000	€ 11.562			€ -562	€ -11.000	€ -0	Project in uitvoeringsfase Raadsnota 2014-27076 dd 26-08-2014. Dekking via nog te ontvangen bijdrage COA € 11.000 Dit betreft een maximale vergoeding voor voorbereidingskosten.
375500015	Asielzoekerscentrum MT COA OWH	Guido Derks	John VandenBoorn	Nico	uitvoeringsfase	€ -	€ 360	€ -360	€ -			€ 356.370	€ -356.370	€ -	Project in uitvoeringsfase Betreft opzet & inrichten huisvestingvz asielzoerkers lln basisonderwijs. Dekking via bescikking COA kenmkerk A&I/RA/JJ/14u.002165 dd 01-12-2014 Subsidie reeds ontvangen Aanvullende subsidieaanvraag ivm hogere lln aantallen in Q2-2015. Voorgangsgesprek projectleider d.d. 04-02-2015: o.b.v. huidig gesubsidieerd bedrag per lln, thans geen risico op onderdekking.
375500014	Locatiekeuze en inrichting Boulodrome	Clerx, Jean	Bauling, Marianne	Nico	voorbereidingsfase	€ -	€ 9.566	€ -	€ 9.566			€ 5.394	€ -14.960	€ -	Project in uitvoeringsfase Dekking cf uitvoeringsopdracht 14-09-2014. Betreft deelopdracht 1 - Programma van eisen en mede daarop gebaseerde locatiekeuze. Raming 136 uur x € 110 = € 14.960 (onderdeel project Boulodrome opgenomen programmabegroting 2015 - MJIP - post 8 ad € 0,5 mln)
Projecten Overig						€ -	€ 104.916	€ -83.787	€ 21.128	€ -	€ -	€ 361.202	€ -382.330	€ -0	
373000026	Aanloopstraten-Beleidsintiatieven	Stef Niekamp	Doelman, WJ	Dave	Gereed	€ -312.739	€ 312.739	€ -	€ -			€ -		€ -	Project gereed
372530289	Aanloopstraten Grote Gracht	Doelman, WJ	Frohling, M	Dave	Uitvoeringsfase	€ 18.803	€ 571.137	€ -610.000	€ -20.059	€ 246.013	€ -	€ 399.000	€ -673.000	€ -48.046	Besluit: Colleganota 10-6-2014 Corr Nr. 2014-21322 Dekking: Nog niet ingezette dekkingsbronnen (BDU, MJIP Geluid, ISV) Kosten: gebaseerd op collegenota en uitvoeringsopcracht
373000032	Aanloopstraten herinrichting Cortenstr / Koestr / OLV plein	Doelman, WJ	Dassen, Jeroen	Dave	Opleverfase	€ -	€ 14.919	€ -70.000	€ -55.081	€ 5.476		€ 3.200		€ -46.405	Project nagenoeg gereed
373000027	Nieuw e e-visie Binnenstad	Stef Niekamp	Costongs Ard	Dave	Gereed	€ -52.757	€ 52.757	€ -	€ 0			€ -		€ 0	Project gereed
373000028	Schaalsprong Uni / Student en Stad	Stef Niekamp	Van der steen Simone	Dave	Uitvoeringsfase	€ -46.904	€ 16.516	€ -	€ -30.387	€ 2.500		€ 27.887		€ -0	1e Fase afgerond. Binnenkort volgt Collegenota inzake Student Portal voor continuering project
373000030	Prog.Holland Expat Center South	Stef Niekamp	Ahrendt Jan Marting	Dave	Uitvoeringsfase	€ -194.042	€ 221.787	€ -57.900	€ -30.155			€ 81.595	€ -43.828	€ 7.612	Raming opbrengsten bestaat uit subsidie, inschatting projectleider en risico terugbetalen subsidie (negatieve kosten).
Projecten Economie en Cultuur						€ -587.637	€ 1.189.855	€ -737.900	€ -135.682	€ 253.989	€ -	€ 511.682	€ -716.828	€ -86.840	
375000002	Multimodaal Model	Westbroek, Etienne	Bootsma, Hanneke	Ruben	Gereed	€ -	€ 9.025	€ -9.025	€ -			€ -		€ -	Project is technisch en financieel afgerond.
375000005	Scenariomanager DVM	Westbroek, Etienne	Smeets, Frank	Ruben	Uitvoeringsfase	€ -	€ 36.700	€ -36.700	€ -			€ 183.300	€ -183.300	€ -	Project in opleverfase Opgenomen in I&A Projectenplan BenO. Geraamd op € 220.000,-. €36.700 Tussentijds geactiveerd
375000050	Impl. Proj. Beheersysteem MTR (IPM)	Sijben, Fred	Dielemans, Ivo	Nico	Gereed	€ -166.207	€ 127.938	€ 38.269	€ -			€ -		€ -	Project gereed Implementatiefase project afgerond.
375000051	Impl. GREX informatiesysteem	Sijben, Fred	Wijnands	Nico	Uitvoeringsfase	€ -	€ 27.692	€ -	€ 27.692	€ -		€ 47.308	€ -75.000	€ -	Prjoject in uitvoeringsfase Dekking o.b.v. I&A projecten plan nr 14-52. (reserve productiemiddelen BenO) Ingangsdatum contract 1 december 2014 wv. eenmalige implementatiekosten € 22k / kosten projectleiding 15k / prognose app. kosten implementatie 15k
Projecten Productiemiddelen BenO						€ -166.207	€ 201.355	€ -7.456	€ 27.692	€ -	€ -	€ 230.608	€ -258.300	€ -	
374000063	Huisvesting Handhaving Randw ycksngl 22	Coumans, Piet	Hennissen, Marcel	Nico	Gereed	€ -	€ 4.620	€ -4.620	€ -			€ -		€ -	Project gereed Intern Project i.o Piet Coumans/ SCC / financieel verrekend in 2014
374000064	OMOP bestek kolkenreiniging Maastricht i.o. SB	Lendemeijer, Peter	Dassen, Jeroen	Nico	Gereed	€ -	€ 8.800	€ -8.800	€ -			€ -		€ -	Project gereed Inern project i.o. Stadsbeheer / financieel verrekend in 2014
374000065	Real. preparatieruimte NHMM	Munsters, Wim	Schoutrop, Sander	Nico	Uitvoeringsfase	€ -	€ 4.935	€ -	€ 4.935			€ 2.565	€ -7.500	€ -	Project in uitvoeringsfase Intern project i.o.Wim Munsters (MBV Kumulus, Centre Ceramique en Natuurh. Museum) . Ureninzet kan worden gedeclareerd o.b.v. nacalculatie (tot een maximum van 75 uur)
374000066	Real. voorz. minder-validen Kumulus	Munsters, Wim	Schoutrop, Sander	Nico	Uitvoeringsfase	€ -	€ 5.880	€ -	€ 5.880			€ 3.120	€ -9.000	€ -	Project in uitvoeringsfase Intern project i.o. Wim MunstersD (MBV Kumulus, Centre Ceramique en Natuurhistorisch Museum) . Ureninzet kan worden gedeclareerd o.b.v. nacalculatie. (tot een maximum van 90 uur
374000067	`WMO Heuvelland in Randw ycksingel 22`	Coumans, Piet	Schoutrop, Sander	Nico	Voorbereidingsfase	€ -	€ 2.100	€ -	€ 2.100			€ 500	€ -2.600	€ -	Project in uitvoeringsfase Intern project i.o. SCC (Piet Coumans) Betreft verbouwing van één van de vleugels van ons stadskantoor in Randwyck. vooralsnog beperkte machtiging voor 25 uur. In maart 2015 wordt duidelijk of de plannen daadwerkelijk worden uitgevoerd. Daarná eventueel aanvullende opdracht
374000068	Aanp-MF Nieuw e w erkw ijze gemeenteraad (app kosten PM)	Coumans, Piet	Schoutrop, Sander	Nico	Voorbereidingsfase	€ -	€ 3.990	€ -	€ 3.990			€ 11.010	€ -15.000	€ -	Project in uitvoeringsfase (betreft te bestede uren projectleider PM) Dekking o.b.v.uitvoeringsopdracht SCC (Piet Coumans) Betreft uitsluitend vergoeding ureninzet projeleider PM : 150 uur / 15.000
374500001	MECC parkeerplaats P6 opknappen Worteldruk	Hermkens, Koen	Raeskin, Jan	Nico	Gereed	€ 19.569	€ 157.325	€ -176.894	€ -			€ -		€ -	Project gereed Dekking kosten door RAI Holding (€ 58k) / 75k t.l.v. vangnet MJOP BOG en 45k t.l.v. Westhal.
Projecten Extern BenO						€ 19.569	€ 187.650	€ -190.314	€ 16.905	€ -	€ -	€ 17.195	€ -34.100	€ -	

EL 4 nummer	EL4_Projectnaam	Ambtelijk opdrachtgever	Ambtelijk opdracht-nemer	Aanspreek punt medewerker binnen B&C	Project fase	TOTAAL SALDO OHW 31-12-2013	TOTAAL geboekte kosten IN 2014	TOTAAL geboekte opbrengsten / dekking IN 2014	TOTAAL SALDO OHW 31-12-2014	(Restant) verplichting ult 2014	(Restant) recht/subs. ult 2014	Prognose nog te verwachte kosten ná 2014	Prognose nog te verwachte opbrengsten ná 2014		Huidige Prognose verwacht project tekort / overschot	Toelichting / notities / opmerkingen
371220008	Geusseltpark: Nieuw b. UWC (P2010)		Neven, Bonny	Dave	Gereed	€ -	€ 14.285	€ -14.285	€ -			€ -			€ -	Project gereed
371220013	Kindcentrum Heer: voorb-kred (P2009)		Crapts, Anouk	Dave	Gereed	€ -	€ 11.095	€ -11.095	€ -			€ -			€ -	Project gereed. In 2015 herprioritering OWH gelden
371220017	Spoor: vb-kred.kindc Lim/Naz (P2010)		Crapts, Anouk	Dave	Uitvoeringsfase	€ -	€ 111.677	€ -111.677	€ -			€ -			€ -	Project gereed. Wordt in 2015 samengevoegd met project 371220047. Restant Krediet ultimo 2014 € 6.500.000
371220001	Bonnefcollege: verpl/nieuw b. (P2012)		Neven, Bonny	Dave	Gereed	€ -	€ 24.201	€ -24.201	€ -			€ -			€ -	Project gereed. In 2015 herprioritering OWH gelden
371220047	Kindc. Limmel/Nazareth (Hoolhoes)		Crapts, Anouk	Dave	Uitvoeringsfase	€ -	€ -	€ -	€ -			€ -			€ -	Wordt in 2015 samengevoegd met project 371220047
Projecten OWH Capaciteitsuitbreidingen						€ -	€ 161.258	€ -161.258	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	#	€ -	
Totaal Projecten OHW excl administratieve projecten						€ 765.255	€ 19.571.959	€ -17.510.114	€ 2.827.101	€ 7.074.159	€ -5.953.917	€ 13.670.365	€ -17.504.216		€ 113.492	
Administratieve projecten																
372040429	Afrekening ABH buurt	Adm project	Raeskin Jan	Dave	Gereed	€ -28.490	€ 28.490	€ -	€ -			€ -			€ -	Projectg is gereed en afgerekend.
372040431	Verleggingskosten Riolen A2	Adm project	Adm project	Dave	Uitvoeringsfase	€ -561.000	€ -	€ 561.000	€ -	€ 373.025		€ -	€ -373.025		€ -	Afgesproken bijdragen met Projectbureau A2. Aanpassing bestaande riolen. Zie form AV2 nr. 0756. ad € 373.025,-. (€ 373.025 naar product 571135006 vrijval OHW Riolen (best.res.riolen)
372040432	A2 mk onderhoud Geusseltvijver	Adm project	Adm project	Dave	Gereed	€ -316.268	€ 316.268	€ 0	€ 0			€ -			€ 0	Project gereed / afgerekend.
372040433	A2 mk herstel aansluiting Gemeenteflat	Adm project	Adm project	Dave	Gereed	€ -15.000	€ 15.000	€ -	€ -			€ -			€ -	Project gereed / afgerekend.
372040434	A2 aanpassing opleveringseis	Adm project	Adm project	Dave	Gereed	€ -10.428	€ 10.428	€ 0	€ 0			€ -			€ 0	Project gereed / afgerekend.
372040435	A2 mk aanp rioolontw Hunnenw eg	Adm project	Adm project	Dave	Gereed	€ -19.556	€ 19.556	€ 0	€ -0			€ -			€ -0	Project gereed / afgerekend.
372040436	A2 mk aanp rioolontw Onbekend	Adm project	Adm project	Dave	Gereed	€ -14.653	€ 10.500	€ 4.153	€ -			€ -			€ -	Project gereed / afgerekend.
372040437	A2 mk aanp rioolontw Meerssenerw eg	Adm project	Adm project	Dave	Gereed	€ -14.575	€ -	€ 14.575	€ -			€ -			€ -	Project gereed / afgerekend.
Adm. projecten Riolen / GRP						€ -979.970	€ 400.241	€ 579.729	€ 0	€ 373.025	€ -	€ -	€ -373.025	#	€ 0	€ -
372110252	Recreatievisie Grensmaas	Adm project	Adm project	Monique / Nico	Gereed	€ -42.021	€ 45.021	€ -3.000	€ -			€ -			€ -	Project gereed
Adm. projecten uitbest progr BP - SP						€ -42.021	€ 45.021	€ -3.000	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -		€ -	
372310044	Bijdrage aanleg Frontenpark 1e fase	Adm project	Mullenders, Jolanda	Monique	Gereed	€ -150.000	€ 150.000	€ -	€ -			€ -			€ -	Project gereed
372310043	Verbindingstoren Encigroeve	Adm project	Konings, Peter	Monique	Gereed	€ -50.000	€ -	€ 50.000	€ -			€ -			€ -	Vrijval projectsaldo in 2014 n.a.v. raadsnota.
Adm. projecten GNL						€ -200.000	€ 150.000	€ 50.000	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -		€ -	
372210330	Subs Kasteel Vaeshartelt Parkafsch	Adm project	Adm project	Monique	Gereed	€ -32.474	€ -	€ 32.474	€ -			€ -			€ -	Projectnr afgesloten / ontvangen voorsch subsidies / naar overlopende passiva (op 29 rek.)
372210331	Subs Lieve Vrouw ten Hemelopn	Adm project	Adm project	Monique	Gereed	€ -486.596	€ 275.843	€ 210.753	€ -			€ -			€ -	Projectnr afgesloten / ontvangen voorsch subsidies / naar overlopende passiva (op 29 rek.)
372210332	Subs Stadhuis	Adm project	Adm project	Monique	Gereed	€ -200.143	€ 37.510	€ 162.633	€ -			€ -			€ -	Projectnr afgesloten / ontvangen voorsch subsidies / naar overlopende passiva (op 29 rek.)
372210334	Subs Chateau Neercanne	Adm project	Adm project	Monique	Gereed	€ -70.393	€ 63.353	€ 7.039	€ -			€ -			€ -	Projectnr afgesloten / ontvangen voorsch subsidies / naar overlopende passiva (op 29 rek.)
372210335	Subs Jan van Eyck Academie	Adm project	Adm project	Monique	Gereed	€ -499.956	€ 449.960	€ 49.996	€ -			€ -			€ -	Projectnr afgesloten / ontvangen voorsch subsidies / naar overlopende passiva (op 29 rek.)
372210336	Restauratie Alphonsusschool	Adm project	Adm project	Monique	Gereed	€ -137.025	€ 120.023	€ 17.003	€ -			€ -			€ -	Projectnr afgesloten / ontvangen voorsch subsidies / naar overlopende passiva (op 29 rek.)
372210337	Restauratie Lux ad Mosam	Adm project	Adm project	Monique	Gereed	€ -	€ 160.881	€ -160.881	€ -			€ -			€ -	Projectnr afgesloten / ontvangen voorsch subsidies / naar overlopende passiva (op 29 rek.)
Adm. projecten projectsubsidies Cultureel Erfgoed						€ -1.426.587	€ 1.107.570	€ 319.017	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -		€ -	€ -
373000031	Kunst in Openbare Ruimte (KIOR)	Adm project	Pluymen Peter	Nico	uitvoeringsfase	€ -	€ 11.479	€ -11.479	€ -	€ -		€ 81.815	€ -81.815		€ -	Project in uitvoering KIOR 2013 / 2014 / 46.647 jr / Collegenota 2014-37397 dd 30-09-2014
Adm. projecten Economie en Cultuur						€ -	€ 11.479	€ -11.479	€ -	€ -	€ -	€ 81.815	€ -81.815		€ -	
375500011	Transitieatlas onderw ijsinnovatie	Adm project	Jegers, Jan	Nico	opleverfase	€ -30.000	€ 30.040	€ -21.000	€ -20.960	€ 20.960		€ -			€ 0	Project in opleverfase Openst vp 06-02-2015 afgestemd door projectleider met Public Result B.V.
Adm projecten Productiemiddelen BenO						€ -30.000	€ 30.040	€ -21.000	€ -20.960	€ 20.960	€ -	€ -	€ -		€ 0	

EL 4 nummer	EL4_Projectnaam	Ambtelijk opdrachtgever	Ambtelijk opdracht-nemer	Aanspreek punt medew eker binnen B&C	*Project fase*	**TOTAAL SALDO OHW 31-12-2013**	TOTAAL geboekte kosten IN 2014	TOTAAL geboekte opbrengsten / dekking IN 2014	**TOTAAL SALDO OHW 31-12-2014**	(Restant) verplichting ult 2014	(Restant) recht/subs. ult 2014	**Prognose nog te verwachte kosten ná 2014**	**Prognose nog te verwachte opbrengsten ná 2014**	**Huidige Prognose verwacht project tekort / overschot**	**Toelichting / notities / opmerkingen**
379999990	Voorziening OHW overige prj	Adm project	Adm project	Louis	*nvt*	**€ -78.662**	*€ 72.626*	*€ -395.077*	***€ -401.113***	€ 6.300		**€ -**		**€ -394.813**	voorziening / buffer t.b.v. verwachte projecttekorten (excl proj. IBOR)
Adm project voorziening / buffer OHW overige prj				**Louis**		**€ -78.662**	€ 72.626	€ -395.077	**€ -401.113**	**€ 6.300**	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**€ -394.813**	
Totaal Administratieve projecten						**€ -2.757.240**	**€ 1.816.977**	**€ 518.190**	**€ -422.073**	**€ 400.285**	**€ -**	**€ 81.815**	**€ -454.840**	**€ -394.813**	
Totaal OHW projecten (excl. gebiedsontwikkeling en bouw)						**€ -1.991.985**	**€ 21.388.936**	**€ -16.991.924**	**€ 2.405.028**	**€ 7.474.444**	**€ -5.953.917**	**€ 13.752.180**	**€ -17.959.056**	**€ -281.320**	

III.6 Exploittatie bebouwd onroerend goed per pand

Gemeente Maastricht

09.04.05. Exploitatieoverzicht Bebouwd Onroerend Goed (OBM/B&O)

Selectie: Jaar: **2014**
Element 1: **710 - B&O**

			Baten													Lasten														Resultaat
			5700BBBOG - Beheer en Exploitatie BOG												Totaal Baten	5700KBBOG - Beheer en Exploitatie BOG													Totaal Lasten	
			571100001 - Resultaat naar BGE (BOG)	571100003 - Overige baten (BOG)	571100004 - Netto-huur (BOG)	571100005 - Na-investering (BOG)	571100009 - Vergoeding ingebruikgeving (BOG)	571100010 - Bijdrage in de huur (BOG)	571100011 - Gas/ water/ electra (BOG)	571100016 - Onderhoud (BOG)	571100019 - Overige servicekosten (BOG)	571100022 - Bijzondere baten BOG	571100024 - Opbrengsten BOG niet-Horizon	571100027 - Bdr.dek.tek.pgb 13 boekw.pand VG		570100001 - Apparaatskosten BenO - BOG	570100002 - Overige kosten (BOG)	570100003 - Calamiteitenonderhoud PE BOG	570100004 - Bijdrage Stadshal	570100005 - Energiekosten (BOG)	570100006 - Waterschapslasten (BOG)	570100007 - Belastingen BOG	570100008 - Verzekeringen (BOG)	570100009 - Huurkosten (BOG)	570100010 - Kapitaallasten - BOG	570100011 - Storting voorz. Dub.debiteuren (BOG)	570100012 - Resultaat naar derden (BOG)	570100013 - Servicekosten (BOG)	570100014 - Byzondere lasten (BOG)	570100015 - Stort.voorz.Prev.Onderhoud (BOG)		
71PLEXWON -	71903587	Cannerweg 4 A/B	-242,85												**-242,85**	40,25							202,6							**242,85**	**0,00**
	71903594	Cannerweg 12	-2.115,49												**-2.115,49**	76,48				1.859,65			77,18					102,18		**2.115,49**	**0,00**
	71903596	Cannerweg 2	-3.993,48												**-3.993,48**	591,83	3.267						134,65							**3.993,48**	**0,00**
	71903597	Cannerweg 10	-479,71				-180						60		**-599,71**	181,13				418,58										**599,71**	**0,00**
	71903598	Cannerweg 6	-573,88												**-573,88**	404,63							169,25							**573,88**	**0,00**
	Totaal voor		**-7.405,41**				**-180,00**						**60,00**		**-7.525,41**	**1.294,32**	**3.267,00**			**2.278,23**			**583,68**					**102,18**		**7.525,41**	**0,00**
71EXDIVBO - Div. kosten / baten-producten-BenO	71400001	Diverse kosten - producten BenO														0														**0,00**	**0,00**
	Totaal voor Div. kosten / baten-producten-BenO															**0,00**														**0,00**	**0,00**
71EEXGMHV - Eigen expl.-gemeentelijke Huisvest.	71903257	Vrijthof 25			-32.229,72								0		**-32.229,72**	3.723,53							1.770,57		68.991,95			525,49		26.190	**101.201,54**	**68.971,82**
	71903458	Concordiastraat 1			-13.391										**-13.391,00**	10.773,18	2.144,6						288,8							9.520	**22.726,58**	**9.335,58**
	71903461	De Bosquetplein 6-7			-94.068,86										**-94.068,86**	4.475,74				356,46			3.831,83		7.784,54					34.570	**51.018,57**	**-43.050,29**
	71903466	Sproetepad 20			-17.551,61										**-17.551,61**	578,96							813,56							14.290	**15.682,52**	**-1.869,09**
	71903493	Prins Bisschopsgl 0			-567										**-567,00**						145,56		84,94							1.240	**1.470,50**	**903,50**
	71903504	Sint Maartenspoort 2			-147.480,48										**-147.480,48**	4.088,01							5.883,02		4.353,45				-9,75	61.700	**76.014,73**	**-71.465,75**
	71903509	Tongerseweg 292			-92.063,57										**-92.063,57**	794,24							617,25		61.370,16					7.460	**70.241,65**	**-21.821,92**
	71903513	Vrijthof 46-47-47A			-523.707,38										**-523.707,38**	12.611,11				1.403,24			12.379,51		229.589,52					137.180	**393.163,38**	**-130.544,00**
	71903528	Herbenusstraat 89			-168.325,26										**-168.325,26**	4.317,34				2.863,24			3.162,36							81.580	**91.922,94**	**-76.402,32**
	71903567	Markt 78			-185.095,38										**-185.095,38**	5.282,53				1.058,51			15.782,22							71.120	**93.243,26**	**-91.852,12**
	71903572	Avenue Ceramique 50			-715.742,91						-328.448,75				**-1.044.191,66**	13.549,04	39,15		113.445	3.890,96			15.356,26		584.816,47			15.999,39		215.760	**962.856,27**	**-81.335,39**
	71903577	Mosae Forum 10			-2.278.065,48								156.581		**-2.121.484,48**	13.162,55	53.850,96								1.836.898,33					78.370	**1.982.281,84**	**-139.202,64**
	Totaal voor Eigen expl.-gemeentelijke Huisvest.				**-4.268.288,65**						**-328.448,75**		**156.581,00**		**-4.440.156,40**	**73.356,23**	**56.034,71**		**113.445,00**	**9.572,41**	**145,56**		**59.970,32**		**2.793.804,42**			**16.524,88**	**-9,75**	**738.980,00**	**3.861.823,78**	**-578.332,62**
71EEXKAOB - Eigen expl.kantoor +ov.bedrijfsruimte	71903246	Ambyerstraat-Noord 179														142,14														**142,14**	**142,14**
	71903441	Ambyerstraat-Zuid 88			-19.377,9								1.937,79		**-17.440,11**	8.348,47	6.000			890,17			943,8		2.413,21				1.525,21	19.980	**40.100,86**	**22.660,75**
	71903445	Batterijstraat 48			-27.496,32										**-27.496,32**	5.992,64	613,83						1.563,56							20.810	**28.980,03**	**1.483,71**
	71903447	Bogaardenstraat 35 A			-35.677,52										**-35.677,52**	298,43							688,97							13.250	**14.237,40**	**-21.440,12**
	71903449	Bogaardenstraat 43			-7.346,52										**-7.346,52**	3.379,79				-32.765,28			1.179,12							14.390	**-13.816,37**	**-21.162,89**
	71903450	Boschstraat 60			-44.708,53										**-44.708,53**	2.656,65							814,81		623,3				1.899,85	5.480	**11.474,61**	**-33.233,92**
	71903455	Capucijnenstraat 43-45		-66.307								-30.663,18	-23.775,88		**-120.746,06**	6.503,28	32.291,46			4.770,69			8.208,54					951,02	43.366,4		**96.091,39**	**-24.654,67**
	71903456	Burgemeester Ceulenstraat 60			-9.289,32										**-9.289,32**										1.692,85					3.720	**5.412,85**	**-3.876,47**
	71903459	Cortenstraat 4			-15.255,84										**-15.255,84**	1.409,87							444,22							3.520	**5.374,09**	**-9.881,75**
	71903462	Courtoisstr 30			-25.066,56	-1.243,8					-380,04				**-26.690,40**	234,72							302,65							5.180	**5.717,37**	**-20.973,03**
	71903467	Fr Romanusweg 50			-24.000				-15.441,5	-480					**-39.921,50**	12.991,96	6.010,13			13.253,14			1.417,59		3.370,62				4.942,85	19.050	**61.036,29**	**21.114,79**
	71903468	Florynruwe 111								-8.237		-59,59	-88.893,57		**-97.190,16**	1.621,84				15.874,92			1.009,24		48.911,72			19.820,48		54.870	**142.108,20**	**44.918,04**
	71903478	Kloosterstraat 14			-5.696,4										**-5.696,40**	223,91							211,41		2.610,59						**3.045,91**	**-2.650,49**
	71903481	Jekerstraat 49			-106.314										**-106.314,00**	4.694,66							1.617,04		76.451,09					36.960	**119.722,79**	**13.408,79**
	71903482	Maastrichter Pastoorstraat 25			-8.395,92										**-8.395,92**	727,63							95,64		9.375,86					620	**10.819,13**	**2.423,21**
	71903488	Malpertuispln 60			-70.769,52										**-70.769,52**	1.927,92							1.647,87		54.272,57					24.330	**82.178,36**	**11.408,84**
	71903489	Opalinestraat 40			-21.181,77								2.353,53		**-18.828,24**	2.871,67				2.623,61			910,45							18.840	**25.245,73**	**6.417,49**
	71903496	Spoorweglaan 9			-32.435,36								2.438,75		**-29.996,61**								283,77		15.174,6					3.830	**19.288,37**	**-10.708,24**
	71903497	Schoolstraat 8			-7.354,92										**-7.354,92**	1.288,59							1.060,83							10.660	**13.009,42**	**5.654,50**
	71903501	Slavante 1-2			-5.266,2										**-5.266,20**	8.197,61							721,07						850	5.180	**14.948,68**	**9.682,48**
	71903514	Vrijthof 19			-108.885,72								12.870,51		**-96.015,21**	2.499,16	1.425						1.492,46		41.837,58						**47.254,20**	**-48.761,01**
	71903520	Keizer Karelplein 19			-85.108										**-85.108,00**	876,89								87.564,67							**88.441,56**	**3.333,56**
	71903521	Karveelwg 33			-10.800										**-10.800,00**	1.685,89				0,78										7.760	**9.446,67**	**-1.353,33**
	71903522	Kasteel Verduynenstraat 9	-26.648,07										-5.000		**-31.648,07**	2.071,83		380,62		10.402,22			512,17		18.281,23			0			**31.648,07**	**0,00**
	71903523	Sint Gerardusweg 39							-840						**-840,00**	12.606,25	510,92			4.924,68			429,11						22.401,76		**40.872,72**	**40.032,72**
	71903525	Aureliushof 150			-9.156,6										**-9.156,60**	474,03									4.875,63					1.140	**6.489,66**	**-2.666,94**
	71903526	Capucijnengang 10			-27.322,92										**-27.322,92**	2.281,75	697,79						1.181,01							20.910	**25.070,55**	**-2.252,37**
	71903541	Bosscherwg 27														3.916,49							237,84		33.522,77						**37.677,10**	**37.677,10**
	71903543	Capucijnenstraat 98-100-102			-104.521,08			-30.914,8							**-135.435,88**	5.291,92							1.075,93		97.996,35					41.310	**145.674,20**	**10.238,32**
	71903551	Boschstraat 58			-41.526,66				-4.500				83,48		**-45.943,18**	3.439,44				7.484,54			578,86		32.348,5					11.700	**55.551,34**	**9.608,16**
	71903552	Arrestruwe 45			-34.156,14										**-34.156,14**	1.176,45							393,88							6.320	**7.890,33**	**-26.265,81**
	71903556	P Gielenstr 83			-18.822										**-18.822,00**	1.232,63							486,37							5.380	**7.099,00**	**-11.723,00**
	71903557	Kasteel Holtmeulenstraat 9			-16.111,56										**-16.111,56**	340,38							1.391,79		1.559,06						**3.291,23**	**-12.820,33**
	71903559	Sint Maartenslaan 26			-18.251,8								-40.107,28		**-58.359,08**	2.586,09				-644,24			1.789,13		21.984,86			13.167,35		20.090	**58.973,19**	**614,11**
	71903560	Turennestr 30			-39.767,16										**-39.767,16**	702,36							1.789,13		10.099,53						**12.591,02**	**-27.176,14**
	71903562	Statensingel 138			-30.659							-15.060,64	30.659		**-15.060,64**	2.790,37	357						831,17		56.021,43				33.149,13	18.840	**111.989,10**	**96.928,46**
	71903569	Markt 40			-31.791,84										**-31.791,84**	970,4						0		0		29.688,48					**30.658,88**	**-1.132,96**
	71903571	Willem Alexanderweg 101			-290.071,07										**-290.071,07**	3.314,19							5.247,53		159.719,02					43.137	**211.417,74**	**-78.653,33**
	71903574	Ankerkd 275			-1.007.055,98								-58.320,39		**-1.065.376,37**	3.410,38				452,61			7.609,54		557.534,93				14.647,76	101.750	**685.405,22**	**-379.971,15**
	71903578	Randwycksingel 22			-1.332.970,31			-4.375,05	-29.312,52		-26.429,57		73.708,33		**-1.319.379,12**	16.785,38	8.057,23						18.019,66	89,28	1.480.507,56			674,92	10.105,58	84.380	**1.618.619,61**	**299.240,49**
	71903661	Luikerweg 71		-5.547	-40.535								2.258,75		**-43.823,25**	8.529,58	5.046,79						191,28		35.971,41				1.512,5	4.860	**56.111,56**	**12.288,31**
	Totaal voor Eigen expl.kantoor+ov.bedrijfsruimte		**-26.648,07**	**-71.854,00**	**-3.713.145,44**	**-1.243,80**		**-35.289,85**	**-50.094,02**	**-8.717,00**	**-26.809,61**	**-45.783,41**	**-89.786,98**		**-4.069.372,18**	**140.493,64**	**61.010,15**		**380,62**	**27.267,84**	**0,00**	**0,00**	**66.377,44**	**117.342,43**	**2.767.156,27**			**34.613,77**	**134.401,04**	**628.247,00**	**3.977.290,20**	**-92.081,98**
71EEXOVRM - Eigen exploitatie - overige ruimte	71900000	Bebouwd Onroerend Goed - Algemeen										-10.774,55			**-10.774,55**	469.522,48	12.852,47			23,34	36.600	253.575	1.582,66			50.000		268,24	232.375		**1.056.799,19**	**1.046.024,64**
	71902904	Kastanjelaan 64																					3.106,99								**3.106,99**	**3.106,99**
	71903247	Capucijnenstraat 33A																					34,61							940	**974,61**	**974,61**
	71903252	Laan in den Drink 2A			-6.280,44										**-6.280,44**	314,62							490,78		4.432,08					8.700	**13.937,48**	**7.657,04**
	71903254	Markt 36A		-48.131,73											**-48.131,73**	964,84								46.907,45					259,44		**48.131,73**	**0,00**
	71903299	Cannerweg 451										0		-396.472,17	**-396.472,17**	2.235,79				-194,14			281,88						5.367,07		**7.690,60**	**-388.781,57**
	71903338	Romeinse Baan 300														515,35							72,99								**588,34**	**588,34**
	71903457	Champs Elyseesweg 81			-796,2										**-796,20**		0						369,34								**369,34**	**-426,86**
	71903472	Judeaweg (Schuur) Ong.	-2.992,57												**-2.992,57**	213,21				2.779,36											**2.992,57**	**0,00**
	71903485	Maaspromenade 58A			-1.696,68										**-1.696,68**	213,21							25,17							1.440	**1.678,38**	**-18,30**
	71903515	Papenstraat 4A			-1.309,32										**-1.309,32**	106,61														3.720	**3.826,61**	**2.517,29**
	71903516	Laan in den Drink 2					-272,28						-2.666,31		**-2.938,59**	430,68							18,88								**449,56**	**-2.489,03**
	71903534	Statensingel 14			-2.509,92										**-2.509,92**	206,14							118,29							8.700	**9.024,43**	**6.514,51**
	71903536	Plein 1992 10			-1.698,84										**-1.698,84**								27,06		893						**920,06**	**-778,78**
	71903680	Hunnenweg 40			-9.537,6										**-9.537,60**	2.226,81							221,48							15.120	**17.568,29**	**8.030,69**
	Totaal voor Eigen exploitatie - overige ruimte		**-2.992,57**	**-48.131,73**	**-23.829,00**		**-272,28**					**-10.774,55**	**-2.666,31**	**-396.472,17**	**-485.138,61**	**476.949,74**	**12.852,47**			**2.608,56**	**36.600,00**	**253.575,00**	**6.350,13**	**46.907,45**	**5.325,08**	**50.000,00**		**268,24**	**238.001,51**	**38.620,00**	**1.168.058,18**	**682.919,57**
71EEXSCMH - Eigen exploitatie - SCM huisvesting	71903440	Achter de Barakken 31A			-17.116,8										**-17.116,80**	675,17							877,1		43.016,13					9.420	**53.988,40**	**36.871,60**
	71903442	Romeinsebaan 299			-19.873,68										**-19.873,68**	213,21									9.142,15					20.290	**29.645,36**	**9.771,68**
	71903443	Aureliushof 160			-34.467,42										**-34.467,42**	1.650,71							2.365,79							33.850	**37.866,50**	**3.399,08**
	71903448	Bogaardenstraat 40 B			-53.536,32										**-53.536,32**	5.199							3.734,93		3.915,26					32.190	**45.039,19**	**-8.497,13**
	71903453	Bredestraat 19			-7.378,32								-3.750		**-11.128,32**	4.925,45				-44,03			1.189,19					114,36		19.770	**25.954,97**	**14.826,65**
	71903454	Burgemeester v Oppenstraat 110			-27.228										**-27.228,00**	1.598,49							1.228,2							25.890	**28.716,69**	**1.488,69**
	71903464	Ebenistendreef 104			-10.613,4										**-10.613,40**	519,97							299,5							9.940	**10.759,47**	**146,07**
	71903470	Grote Gracht 85			-175.259,02										**-175.259,02**	2.964,5	2.722,5						2.329,93		81.467,23				2.720,76	37.070	**129.274,92**	**-45.984,10**
	71903471	Godefridus van Heerstraat 38						-10.239,32							**-10.239,32**	3.215,92							631,09							7.560	**11.407,01**	**1.167,69**
	71903474	Judeaweg 110	-30.957,48												**-30.957,48**	766,26				1.210,89			610,33							28.370	**30.957,48**	**0,00**
	71903475	Kapelaanstraat 71			-13.481,27										**-13.481,27**	835,07							541,74							7.560	**8.936,81**	**-4.544,46**
	71903479	Lage Kanaaldijk 76			-17.769,57						-210				**-17.979,57**	1.551,17							804,75							17.390	**19.745,92**	**1.766,35**
	71903483	Potteriestraat 30			-38.772,91										**-38.772,91**	1.982,6							737,42							9.840	**12.560,02**	**-26.212,89**
	71903484	Mariastraat 13			-26.464,08										**-26.464,08**	940,35							278,74		15.648,16					6.000	**22.867,25**	**-3.596,83**
	71903486	Kolonel Millerstraat 65			-58.493,52	-18.487,44					-570				**-77.550,96**	2.078,89							2.022,25		39.545,47					47.630	**91.276,61**	**13.725,65**
	71903490	Populierweg 36						-15.769,26							**-15.769,26**	1.054,09							565,02		10.587,89					9.110	**21.317,00**	**5.547,74**
	71903491	Past Moormanstr 80			-4.385,77							-1	4.385,77		**-1,00**	6.092,79							681,42								**6.774,21**	**6.773,21**
	71903492	Prestantstr 112			-3.689,28										**-3.689,28**	4.431,18														5.180	**9.611,18**	**5.921,90**
	71903494	Romeinsebaan 200			-12.781,8										**-12.781,80**	2.105,5							656,88							17.390	**20.152,38**	**7.370,58**
	71903495	Roserije 410			-27.384,81										**-27.384,81**	12.413,44							3.412,78							10.460	**26.286,22**	**-1.098,59**
	71903498	Sint Josephstraat 7			-10.908,96										**-10.908,96**	53,3							734,91		1.379,17				40,74	10.770	**12.978,12**	**2.069,16**

09.04.05. Exploitatieoverzicht Bebouwd Onroerend Goed (OBM/B&O)

Selectie: Jaar: **2014**
Element 1: **710 - B&O**

			Baten													Lasten															Resultaat
			5700BBBOG - Beheer en Exploitatie BOG												Totaal Baten	5700KBBOG - Beheer en Exploitatie BOG															Totaal Lasten	
			571100001 - Resultaat naar BGE (BOG)	571100003 - Overige baten (BOG)	571100004 - Netto-huur (BOG)	571100005 - Na-investering (BOG)	571100009 - Vergoeding ingebruikgeving (BOG)	571100010 - Bijdrage in de huur (BOG)	571100011 - Gas/ water/ electra (BOG)	571100016 - Onderhoud (BOG)	571100019 - Overige servicekosten (BOG)	571100022 - Bijzondere baten BOG	571100024 - Opbrengsten BOG niet-Horizon	571100027 - Bdr.dek.tek.pgb 13 boekw.pand VG		570100001 - Apparaatskosten BenO - BOG	570100002 - Overige kosten (BOG)	570100003 - Calamiteitenonderhoud PE BOG	570100004 - Bijdrage Stadshal	570100005 - Energiekosten (BOG)	570100006 - Waterschapslasten (BOG)	570100007 - Belastingen BOG	570100008 - Verzekeringen (BOG)	570100009 - Huurkosten (BOG)	570100010 - Kapitaallasten - BOG	570100011 - Storting voorz. Dub.debiteuren (BOG)	570100012 - Resultaat naar derden (BOG)	570100013 - Servicekosten (BOG)	570100014 - Byzondere lasten (BOG)	570100015 - Stort.voorz.Prev.Onderhoud (BOG)		
71EEXSCMH - Eigen exploitatie - SCM huisvesting	71903499	Sint Bernardusstr 24 B			-4.165,56										**-4.165,56**	193,68							611,58						2.800	**3.605,26**	**-560,30**
	71903502	Opalinestr 41			-5.506,56										**-5.506,56**	79,81							452,39						12.010	**12.542,20**	**7.035,64**
	71903503	Spinetln 25					-15.620,04								**-15.620,04**	1.938,08				7.252,07			640,53					12.926,11	13.360	**36.116,79**	**20.496,75**
	71903505	Statensingel 9-11			-48.137,69										**-48.137,69**	948,76							1.065,86		17.399,72				9.220	**28.634,34**	**-19.503,35**
	71903510	Tongerseweg 342			-7.696,83										**-7.696,83**	4.298,47							883,4						11.600	**16.781,87**	**9.085,04**
	71903511	Tongerseweg 345			-5.600										**-5.600,00**	4.133,24				541,09			361,16						4.760	**9.795,49**	**4.195,49**
	71903519	Sint Theresiaplein 20		-6.000	-33.713,88										**-39.713,88**	1.490,45				1.879,78			3.125,24		47.615,03				5.180	**59.290,50**	**19.576,62**
	71903524	Achter De Comedie 1														154,61									53.772,66					**53.927,27**	**53.927,27**
	71903527	Einsteinstraat 32			-21.067,97										**-21.067,97**	2.844,87							2.323,64						26.400	**31.568,51**	**10.500,54**
	71903529	Hoogfrankrijk 27														1.238,52	889,35			21.442,69			1.036,92						20.600	**60.952,60**	**60.952,60**
	71903531	Severenplein 27			-10.060,42										**-10.060,42**	337,59							865,15						9.220	**10.422,74**	**362,32**
	71903539	Sint Hubertuslaan 4-6			-14.618,88								-7.309,44		**-21.928,32**	4.801,08	235,7			2.120,84			373,74		21.635,35			5.160,29	7.760	**42.087,00**	**20.158,68**
	71903544	Maastrichterweg 2 B			-5.897,52										**-5.897,52**	4.155,73							181,84					238,97	9.320	**13.896,54**	**7.999,02**
	71903545	Bemelergrubbe 15			-100.584,12				-4.620				-14.898,95		**-120.103,07**	2.229,41				12.270,37			2.176,4		94.248,08				37.690	**148.614,26**	**28.511,19**
	71903547	Bankastr 3														4.287,14				1.930,8	242,32	2.901,44	1.975,06		0			4.914,95	2.080	**18.331,71**	**18.331,71**
	71903558	Edisonstraat 4			-13.953,77	-38.829,96		-22.580,91					17.866,23		**-57.498,41**	9.680,15							2.429,97		68.423,22				31.060	**111.593,34**	**54.094,93**
	71903573	Plein 1992 15			-61.487,64										**-61.487,64**	5.950,35							1.434,58					130,54	15.630	**23.145,47**	**-38.342,17**
	71903621	Pastoor Kribsweg 14			-6.785,28										**-6.785,28**	2.073,59													13.870	**15.943,59**	**9.158,31**
	71903622	Mariabastion 50			-10.162,56										**-10.162,56**	319,82							1.001,69						15.120	**16.441,51**	**6.278,95**
	71903672	Miradorplein 39			-16.961										**-16.961,00**	579,26							615,99						7.660	**8.855,25**	**-8.105,75**
	Totaal voor Eigen exploitatie - SCM huisvesting		**-30.957,48**	**-6.000,00**	**-926.004,61**	**-57.317,40**	**-15.620,04**	**-48.589,49**	**-4.620,00**		**-780,00**	**-1,00**	**-3.706,39**		**-1.093.596,41**	**107.001,67**	**3.847,55**			**48.604,50**	**242,32**	**2.901,44**	**45.257,11**		**507.795,52**			**13.279,44**	**28.712,40**	**621.020,00**	**1.378.661,95**	**285.065,54**
71EEXWINK - Eigen exploitatie - winkels	71903463	Dominikanerkerkstraat 1			-194.926,38								45.897,69		**-149.028,69**	4.269,28	5.285,05						5.022,27		149.947,34				4.660	**169.183,94**	**20.155,25**
	71903477	Kleine Staat 1														2.619,08							1.582,44						14.500	**18.701,52**	**18.701,52**
	71903500	Maastrichter Brugstr 1			-8.340										**-8.340,00**	164,63							168,63						1.860	**2.193,26**	**-6.146,74**
	71903506	Stationsstraat 60			-36.270,48										**-36.270,48**	3.109,22												1.920,84		**5.030,06**	**-31.240,42**
	71903507	Stenenbrug 1			-4.723,08										**-4.723,08**	387,35					100,88	764,09	700,3						6.320	**8.272,62**	**3.549,54**
	71903549	Maastrichter Smedenstr 5										-300.000	-2.100		**-302.100,00**	1.616,37				-2.693,43		-761,39	203,86		20.206,16			246.894		**265.465,57**	**-36.634,43**
	71903550	Maastrichter Smedenstr 7										-300.000	-2.100		**-302.100,00**	103,07				157,03			220,85		23.921,82			293.893		**318.295,77**	**16.195,77**
	71903580	Graanmarkt 4			-20.176,65										**-20.176,65**	373,12							153,52						2.800	**3.326,64**	**-16.850,01**
	71903581	Havenstr 3			-46.641,24										**-46.641,24**	1.390,43							626,05						5.590	**7.606,48**	**-39.034,76**
	Totaal voor Eigen exploitatie - winkels				**-311.077,83**							**-600.000,00**	**41.697,69**		**-869.380,14**	**14.032,55**	**5.285,05**			**-2.536,40**	**100,88**	**2,70**	**8.677,92**		**194.075,32**			**1.920,84**	**540.787,00**	**35.730,00**	**798.075,86**	**-71.304,28**
71EEXWONI - Eigen exploitatie - woningen	71903439	Athoslaan 12A			-36.001,68										**-36.001,68**	1.314,8							1.832,86		14.975,16				12.220	**30.342,82**	**-5.658,86**
	71903460	Cortenstraat 8										-320.000			**-320.000,00**	6.452,63				1.437,37	-71,07	-897,88	403,95		21.514,45			290.743	2.480	**322.062,45**	**2.062,45**
	71903465	Einsteinstraat 32			-4.567,56										**-4.567,56**	319,82														**319,82**	**-4.247,74**
	71903473	Jeruzalemweg 2	-13,93												**-13,93**	165,03				-151,1										**13,93**	**0,00**
	71903532	Severenplein 27			-4.555,77										**-4.555,77**															**-4.555,77**	
	71903533	Sint Pieterskade 7			-3.308,52										**-3.308,52**	230,98							442,96		14.581,07				5.180	**20.435,01**	**17.126,49**
	71903542	Bosscherwg 29										-523.030,62			**-523.030,62**	284,28	3.987,13						446,73		29.295,54			484,64	506.029,31		**540.527,63**	**17.497,01**
	71903588	Ambyerstraat-Zuid 72			-3.982,68										**-3.982,68**	438,5	471,9			-3.281,9			141,26						2.180	**-50,24**	**-4.032,92**
	71903589	Ambyerstraat-Zuid 74			-3.982,68										**-3.982,68**	1.083,82				138,55			141,26						2.180	**3.543,63**	**-439,05**
	71903590	Athoslaan 61														103,07				-1.375,68									3.772,66	1.660	**4.160,05**	**4.160,05**
	71903591	Batterijstraat 50 A			-4.618,98	-447,72									**-5.066,70**	88,84							412,13						2.900	**3.400,97**	**-1.665,73**
	71903599	Pres Rooseveltln 219	-2.796,02												**-2.796,02**	2.592,48				66,37			137,17							**2.796,02**	**0,00**
	71903600	Pres Rooseveltln 221	-155,99												**-155,99**	51,54							104,45							**155,99**	**0,00**
	71903601	Pres Rooseveltln 223	1.587,22		-2.999,24								572,82		**-839,20**	710,21							128,99							**839,20**	**0,00**
	71903602	Demertstraat 39			-6.885,48										**-6.885,48**	148,37							159,82						10.560	**10.868,19**	**3.982,71**
	71903603	Herbenusstraat 39			-3.420,66										**-3.420,66**								91,86						3.520	**3.611,86**	**191,20**
	71903606	Kapoenstraat 19 B			-4.825,86										**-4.825,86**	799,54							272,76							**1.072,30**	**-3.753,56**
	71903607	Lage Barakken 29			-5.717,64										**-5.717,64**	294,98												1.499,04		**1.794,02**	**-3.923,62**
	71903611	Dorpstraat 100			-2.291,34										**-2.291,34**								118,29						1.240	**1.358,29**	**-933,05**
	71903614	Daalstraat 56			-4.447,2										**-4.447,20**								100,67						1.760	**1.860,67**	**-2.586,53**
	71903615	Brigidastraat 63 / 63 A			-9.536,88	-354,72									**-9.891,60**	1.723,45							339,77						2.380	**4.443,22**	**-5.448,38**
	71903616	Kapelaanstraat 70			-5.705,82	-458,64									**-6.164,46**	142,14							105,71						620	**867,85**	**-5.296,61**
	71903617	Kapelaanstraat 72			-5.383,2										**-5.383,20**	51,54							113,57						420	**585,11**	**-4.798,09**
	71903618	Kapelaanstraat 73			-7.134,54										**-7.134,54**								113,57						1.340	**1.453,57**	**-5.680,97**
	71903620	Vergiliushof 29 B			-7.078,98						627,84				**-6.451,14**	108,96														**108,96**	**-6.342,18**
	71903623	Bonnefantenstraat 5														51,54				-1.048,61									1.240	**242,93**	**242,93**
	71903633	Heugemerstraat 231 / 231A			-8.695,92				-219,76				-1.110,68		**-10.026,36**	633,66				329,8			145,35					940	2.700	**4.748,81**	**-5.277,55**
	71903634	Kapoenstraat 19 A			-7.535,94										**-7.535,94**	142,14							272,76					187,8	3.720	**4.322,70**	**-3.213,24**
	Totaal voor Eigen exploitatie - woningen		**-1.378,72**		**-142.676,57**	**-1.261,08**			**-219,76**		**627,84**	**-843.030,62**	**-537,86**		**-988.476,77**	**17.932,32**	**4.459,03**			**-3.885,20**	**-71,07**	**-897,88**	**6.025,89**		**80.366,22**			**2.171,48**	**801.484,97**	**58.300,00**	**965.885,76**	**-22.591,01**
71EXDRDKB - Expl.derden-kant.+ov bedrijfsruimte	71903452	Boschstraat 45			-34.227,43						-2.889,33		-555,07		**-37.671,83**	5.806,06				3.454,62			575,72		43.521,47			498,75	2.750	16.670	**73.276,62**	**35.604,79**
	71903554	Avenue Ceramique 95														8.937,8	3.122,19			2.384,41	102,13	1.452,02					-16.158,55	160			**0,00**	**0,00**
	Totaal voor Expl.derden-kant.+ov bedrijfsruimte				**-34.227,43**						**-2.889,33**		**-555,07**		**-37.671,83**	**14.743,86**	**3.122,19**			**5.839,03**	**102,13**	**1.452,02**	**575,72**		**43.521,47**			**-16.158,55**	**658,75**	**2.750,00**	**16.670,00**	**73.276,62**	**35.604,79**
71EXDRDWI - Exploitatie derden - winkels	71903555	Avenue Ceramique 175			-47.796,84						-2.209,74				**-50.006,58**	2.686,22					115,65	1.297,32					45.907,39				**50.006,58**	**0,00**
	Totaal voor Exploitatie derden - winkels				**-47.796,84**						**-2.209,74**				**-50.006,58**	**2.686,22**					**115,65**	**1.297,32**					**45.907,39**				**50.006,58**	**0,00**
71PLEXGMH - Planexp.- gemeentelijke huisvesting	71903248	Francois de Veyestraat 1			-29.844,03										**-29.844,03**	2.370,61				446,99			397,03		17.896,02				2.080	**23.190,65**	**-6.653,38**
	Totaal voor Planexp.- gemeentelijke huisvesting				**-29.844,03**										**-29.844,03**	**2.370,61**				**446,99**			**397,03**		**17.896,02**				**2.080,00**	**23.190,65**	**-6.653,38**
71PLEXKOB - Planexpl.- kantoor+ov bedrijfsruimte	71903561	Punterweg 31	-27.831,95										0		**-27.831,95**	190,44			1.348,98	20.931,29			3.410,26					1.950,98			**27.831,95**	**0,00**
	71903563	Francois de Veyestraat 4-6														16.867,21	18.729,18			39.273,39			8.966,73		116.000,03				20.797,49		**220.634,03**	**220.634,03**
	71903564	Francois de Veyestraat 9			-27.507,12		-983,2		-1.200			-1.790,28	-2.887,27		**-34.367,87**	2.530,84				58.470,96			1.717,72		132.297,44			163,95	53		**195.233,91**	**160.866,04**
	71903565	Bourgognestraat 30-32-34	-997,88												**-997,88**	763,19							234,69								**997,88**	**0,00**
	71903566	Wycker Grachtstr 11-13	-4.282,98		-6.341,28		-266,3		-326,76				266,3		**-10.951,02**	1.718,6			1.288,28	7.247,62			696,52								**10.951,02**	**0,00**
	71903593	Cannerweg 8	-8.036,6												**-8.036,60**	3.024,16	3.450,92			1.029,5	-48,52	488,36	77,18						15		**8.036,60**	**0,00**
	71903619	Toustruwe 8	-586,62												**-586,62**	586,62															**586,62**	**0,00**
	71903959	Bourgognestraat 36	-3.524,21												**-3.524,21**	35,54			3.403,73				84,94								**3.524,21**	**0,00**
	71904858	Schoenenweg 45	-64.028,56												**-64.028,56**	3.553,39			1.032,73	56.271,9			3.170,54								**64.028,56**	**0,00**
	71904859	Punterweg 41	-8.334,66												**-8.334,66**	804,46			100,01	315,47	145,56	5.383,58	1.585,58								**8.334,66**	**0,00**
	Totaal voor Planexpl.- kantoor+ov bedrijfsruimte		**-117.623,46**		**-33.848,40**		**-1.249,50**		**-1.526,76**			**-1.790,28**	**-2.620,97**		**-158.659,37**	**30.074,45**	**22.180,10**		**7.173,73**	**183.540,13**	**97,04**	**5.871,94**	**19.944,16**		**248.297,47**			**2.114,93**	**20.865,49**		**540.159,44**	**381.500,07**
71PLEXOVR - Planexploitatie - overige ruimte	71903595	Cannerweg 14	3.673,87		-5.777,52								1.925,84		**-177,81**	100,63							77,18								**177,81**	**0,00**
	71903666	Bourgognestraat 26	-4.126,28												**-4.126,28**	1.989,96			1.604,65				531,67								**4.126,28**	**0,00**
	71903691	Schoenerweg 65	-1.124,33												**-1.124,33**	39,56				1.084,77											**1.124,33**	**0,00**
	71904075	Ambyerweg 24	-4.568,26												**-4.568,26**	281,75				3.380,03	79,87	607,02	219,59								**4.568,26**	**0,00**
	71904076	Kruisdonk 45	-105,32												**-105,32**	24,15							81,17								**105,32**	**0,00**
	71904843	Kruisdonk 49	-2.565,51								-733,2				**-3.298,71**	484,27			1.762,37		76,18		291,32					684,57			**3.298,71**	**0,00**
	Totaal voor Planexploitatie - overige ruimte		**-8.815,83**		**-5.777,52**						**-733,20**		**1.925,84**		**-13.400,71**	**2.920,32**			**3.367,02**	**4.464,80**	**156,05**	**607,02**	**1.200,93**					**684,57**			**13.400,71**	**0,00**
71PLEXSCM - Planexploitatie - SCM huisvesting	71903538	Prof. Mullerstr. 56	-23.287,96		-3.828,78										**-27.116,74**	3.391,29			23.982,2	-398,28			97,53						44		**27.116,74**	**0,00**
	Totaal voor Planexploitatie - SCM huisvesting		**-23.287,96**		**-3.828,78**										**-27.116,74**	**3.391,29**			**23.982,20**	**-398,28**			**97,53**						**44,00**		**27.116,74**	**0,00**
Totaal			**-219.109,50**	**-125.985,73**	**-9.540.345,10**	**-59.822,28**	**-17.321,82**	**-83.879,34**	**-56.460,54**	**-8.717,00**	**-361.242,79**	**-1.501.379,86**	**100.390,95**	**-396.472,17**	**-12.270.345,18**	**887.247,22**	**172.058,25**		**34.903,57**	**113.445,00**	**277.802,61**	**37.488,56**	**264.809,56**	**215.457,86**	**164.249,88**	**6.658.237,79**	**50.000,00**	**29.748,84**	**72.339,08**	**1.767.036,66**	**2.139.647,00**	**12.884.471,88**	**614.126,70**

830 - Uitgifte notariële akte van 1-1-2014 tot en met 31-12-14

02-03-15

BEATRIXHAVEN SBFTERREIN

Prsl Ref	Prsl Status	Prsl Plannaam	Objectref	Objectnaam	Type	Uitg m2	Uitg Datum Notarie	RmUg Status	RmUg Type	RmUg Bedrag	Volgnr uitgifte per
83005200	Actief	BEATRIXHAVEN SBFTERREIN	64904995	WISHAUPT B.V.	Grond	2509	29-9-2014	Werkelijk	Bedrijfsterrein	€ 321.152,00	1
									Som:	**€ 321.152,00**	

BIESLAND CANNERWEG

Prsl Ref	Prsl Status	Prsl Plannaam	Objectref	Objectnaam	Type	Uitg m2	Uitg Datum Notarie	RmUg Status	RmUg Type	RmUg Bedrag	Volgnr uitgifte per
83007200	Actief	BIESLAND CANNERWEG	64904980	BIESLAND CANNE	Intentie ovk		11-2-2014	Werkelijk	Overige	€ 50.000,00	1
									Som:	**€ 50.000,00**	

BRUPO-WINKELCENTRUM

Prsl Ref	Prsl Status	Prsl Plannaam	Objectref	Objectnaam	Type	Uitg m2	Uitg Datum Notarie	RmUg Status	RmUg Type	RmUg Bedrag	Volgnr uitgifte per
83015000	Actief	BRUPO-WINKELCENTRUM	64904973	BRUPO KST VERH	Anterieure ovk		4-2-2014	Werkelijk	Overige	€ 125.188,00	1
									Som:	**€ 125.188,00**	

BUDGETHOTEL STATIONSSTRAAT

Prsl Ref	Prsl Status	Prsl Plannaam	Objectref	Objectnaam	Type	Uitg m2	Uitg Datum Notarie	RmUg Status	RmUg Type	RmUg Bedrag	Volgnr uitgifte per
83050450	Voltooid	BUDGETHOTEL STATIONSSTRAAT	64904961	BUDGETHOTEL ST	Anterieure ovk		29-1-2014	Werkelijk	Overige	€ 11.808,00	1
									Som:	**€ 11.808,00**	

CARREGEBOUW

Prsl Ref	Prsl Status	Prsl Plannaam	Objectref	Objectnaam	Type	Uitg m2	Uitg Datum Notarie	RmUg Status	RmUg Type	RmUg Bedrag	Volgnr uitgifte per
83003700	Actief	CARREGEBOUW	64905014	CARREGEBOUW	Anterieure ovk		13-11-2014	Werkelijk	Overige	€ 27.664,00	1
									Som:	**€ 27.664,00**	

DEMERTHOF FASE 2

Prsl Ref	Prsl Status	Prsl Plannaam	Objectref	Objectnaam	Type	Uitg m2	Uitg Datum Notarie	RmUg Status	RmUg Type	RmUg Bedrag	Volgnr uitgifte per
83036300	Actief	DEMERTHOF FASE 2	64904991	DEMERTHOF FASE	Anterieure ovk		27-5-2014	Werkelijk	Woningbouw	€ 21.391,00	1
									Som:	**€ 21.391,00**	

LAGE BARAKKEN 22

Prsl Ref	Prsl Status	Prsl Plannaam	Objectref	Objectnaam	Type	Uitg m2	Uitg Datum Notarie	RmUg Status	RmUg Type	RmUg Bedrag	Volgnr uitgifte per
83050400	Actief	LAGE BARAKKEN 22	64904970	ANT. OVEREENKO	Anterieure ovk		27-2-2014	Werkelijk	Overige	€ 7.693,00	1
									Som:	**€ 7.693,00**	

MALBERG HERSTRUCTURERING

Prsl Ref	Prsl Status	Prsl Plannaam	Objectref	Objectnaam	Type	Uitg m2	Uitg Datum Notarie	RmUg Status	RmUg Type	RmUg Bedrag	Volgnr uitgifte per
83045800	Actief	MALBERG HERSTRUCTURERING	64905030	HOEK OUD CABER	Grond	9696	9-10-2014	Werkelijk	Overige	€ 547.962,00	1
83045800	Actief	MALBERG HERSTRUCTURERING	64905031	RECESSENPLEIN	Grond	6757	9-10-2014	Werkelijk	Woningbouw	€ 483.602,00	1
									Som:	**€ 1.031.564,00**	

02-03-15

BEATRIXHAVEN REVITALISERING

Prsl Ref	Prsl Status	Prsl Plannaam	Objectref	Objectnaam	Type	Uitg m2	Uitg Datum Notarie	RmUg Status	RmUg Type	RmUg Bedrag	Volgnr uitgifte per
83005020	Actief	BEATRIXHAVEN REVITALISERING	64904091	KLIPPERWEG bij 8	Grond	188	5-9-2014	Werkelijk	Bedrijfsterrein	€ 26.320,00	1
83005020	Actief	BEATRIXHAVEN REVITALISERING	64904095	KLIPPERWEG bij 2	Grond	312	9-5-2014	Werkelijk	Bedrijfsterrein	€ 43.680,00	1
83005020	Actief	BEATRIXHAVEN REVITALISERING	64904097	KLIPPERWEG BIJ	Grond	409	23-5-2014	Werkelijk	Bedrijfsterrein	€ 57.260,00	1
83005020	Actief	BEATRIXHAVEN REVITALISERING	64904855	Praamkade 1 WES	Grond	4808	29-12-2014	Werkelijk	Bedrijfsterrein	€ 673.120,00	1
83005020	Actief	BEATRIXHAVEN REVITALISERING	64904996	Klipperweg bij 26 be	Grond	152	23-5-2014	Werkelijk	Bedrijfsterrein	€ 14.384,00	1
83005020	Actief	BEATRIXHAVEN REVITALISERING	64904997	Klipperweg bij 24	Grond	6074	26-6-2014	Werkelijk	Bedrijfsterrein	€ 63.497,00	1
									Som:	**€ 878.261,00**	

VERW Gerealiseerde verwervingen van 1-1-14 tot en met 31-12-2014

Eigen exploitatie

					Som:							

Planexploitatie

Obj Verwervi	Objectref	Objectnaam	Type	Rmng Datum mutatie	Rmng Type	Rmng Bedrag	Rmng Status	VerwO Datum Nota	Rmng Reden mutatie	Rmng Mutatie door	Volgnr raming per peildatum	VerwO Jaar verw
83000700	64904893	Galjoenweg 0	Grond	02-03-2015 15:02:03	Vermogenswaarde	€ 1.200,00	Werkelijk	29-9-2014	Afrekening	Carla Peeters-Willems	1	2014
83000700					Som:	€ 1.200,00						

Obj Verwervi	Objectref	Objectnaam	Type	Rmng Datum mutatie	Rmng Type	Rmng Bedrag	Rmng Status	VerwO Datum Nota	Rmng Reden mutatie	Rmng Mutatie door	Volgnr raming per peildatum	VerwO Jaar verw
83005000	64904799	Punterweg 35	Kantoor+Ov.bedrijfsmte	30-06-2014 12:34:31	Schadeloosstelling eigenaar	€ 0,00	Werkelijk	24-6-2014	aansluiting fin adm geen btw	Carla Peeters-Willems	1	2014
	64904799	Punterweg 35	Kantoor+Ov.bedrijfsmte	02-03-2015 12:42:24	Vermogenswaarde	€ 6.750.000,00	Werkelijk	24-6-2014	Akte 24-6-2014	Carla Peeters-Willems	1	2014
	64904839	Fregatweg 30-32	Grond	04-03-2015 10:58:47	Vermogenswaarde	€ 1,00	Werkelijk	10-4-2014	akte	Carla Peeters-Willems	1	2014
83005000					Som:	€ 6.750.001,00						

Obj Verwervi	Objectref	Objectnaam	Type	Rmng Datum mutatie	Rmng Type	Rmng Bedrag	Rmng Status	VerwO Datum Nota	Rmng Reden mutatie	Rmng Mutatie door	Volgnr raming per peildatum	VerwO Jaar verw
83072509	64904899	Boschstraat 7 Timmerfabriek	Kantoor+Ov.bedrijfsmte	17-12-2014 15:29:13	Vermogenswaarde	€ 6.750.000,00	Werkelijk	13-6-2014	Afrekennota 13-6-2014 AchtenvanGent	Carla Peeters-Willems	1	2014
83072509					Som:	€ 6.750.000,00						

Obj Verwervi	Objectref	Objectnaam	Type	Rmng Datum mutatie	Rmng Type	Rmng Bedrag	Rmng Status	VerwO Datum Nota	Rmng Reden mutatie	Rmng Mutatie door	Volgnr raming per peildatum	VerwO Jaar verw
83074200	64903997	Pres. Rooseveltlaan 120A	Woning	15-07-2014 09:08:33	Vermogenswaarde	€ 158.724,00	Werkelijk	1-8-2014	Akte d.d. 01-08-2014	Jean Stoffels	1	2014
	64903997	Pres. Rooseveltlaan 120A	Woning	02-03-2015 09:27:29	Schadeloosstelling eigenaar	€ 51.376,00	Werkelijk	1-8-2014	Afrekenign notaris 2014	Carla Peeters-Willems	1	2014
	64904610	Pres. Rooseveltlaan 132A	Woning	04-03-2015 09:24:11	Vermogenswaarde	€ 132.700,00	Werkelijk	12-6-2014	akte 12-6-2014	Carla Peeters-Willems	1	2014
	64904610	Pres. Rooseveltlaan 132A	Woning	04-03-2015 09:25:44	Schadeloosstelling eigenaar	€ 48.500,00	Werkelijk	12-6-2014	akte 12-6-2014	Carla Peeters-Willems	1	2014
	64904761	Pres. Rooseveltlaan garage 3	Parkeergarage	02-03-2015 09:55:12	Schadeloosstelling eigenaar	€ 9.122,00	Werkelijk	5-6-2014	Notarieel tranport 5-6-2014	Carla Peeters-Willems	1	2014
	64904761	Pres. Rooseveltlaan garage 3	Parkeergarage	02-03-2015 09:56:00	Vermogenswaarde	€ 11.428,00	Werkelijk	5-6-2014	Notarieel transport 5-6-2014	Carla Peeters-Willems	1	2014
83074200					Som:	€ 411.850,00						

Obj Verwervi	Objectref	Objectnaam	Type	Rmng Datum mutatie	Rmng Type	Rmng Bedrag	Rmng Status	VerwO Datum Nota	Rmng Reden mutatie	Rmng Mutatie door	Volgnr raming per peildatum	VerwO Jaar verw
83074300	64904908	Muizenberg 0 (Vrancken)	Grond	18-03-2014 11:32:13	Vermogenswaarde	€ 0,00	Werkelijk	1-4-2014	Beireft ruiling met gesloten beurzen	Jean Stoffels	1	2014
	64904917	Daalveld 0 (Bouwfonds)	Grond	02-03-2015 10:31:41	Vermogenswaarde	€ 15.938,00	Werkelijk	15-1-2014	Akte 15-1-2014	Carla Peeters-Willems	1	2014
	64905023	Westrand 171 by	Grond	02-03-2015 11:57:12	Vermogenswaarde	€ 10.112,00	Werkelijk	3-11-2014	akte 3-11-2014	Carla Peeters-Willems	1	2014
	64905023	Westrand 171 by	Grond	02-03-2015 12:00:44	Schadeloosstelling eigenaar	€ 0,00	Werkelijk	3-11-2014	akte 3-11-2014	Carla Peeters-Willems	1	2014
	64905047	SEVERENSTRAAT MEERWAARDE E.S.	Grond	02-03-2015 11:20:45	Vermogenswaarde	€ 45.822,00	Werkelijk	25-2-2014	obv meerwaardeclausule	Carla Peeters-Willems	1	2014
	64905050	Gemeentegrondnatuurcompensatie	Grond	04-03-2015 11:20:23	Vermogenswaarde	€ 924.114,00	Werkelijk	31-12-2014	overdracht OOG naar project A2	Carla Peeters-Willems	1	2014
83074300					Som:	€ 995.986,00						

Obj Verwervi	Objectref	Objectnaam	Type	Rmng Datum mutatie	Rmng Type	Rmng Bedrag	Rmng Status	VerwO Datum Nota	Rmng Reden mutatie	Rmng Mutatie door	Volgnr raming per peildatum	VerwO Jaar verw
83075402	64905054	Inbrengwaarde Hoogsp.	Grond	10-03-2015 09:53:03	Vermogenswaarde	€ 96.105,00	Werkelijk	31-12-2014	Interne overdracht oog	Carla Peeters-Willems	1	2014
83075402					Som:	€ 96.105,00						

Obj Verwervi	Objectref	Objectnaam	Type	Rmng Datum mutatie	Rmng Type	Rmng Bedrag	Rmng Status	VerwO Datum Nota	Rmng Reden mutatie	Rmng Mutatie door	Volgnr raming per peildatum	VerwO Jaar verw
83075410	64905055	BALIJEWEG 0	Grond	10-03-2015 09:50:01	Vermogenswaarde	€ 153.000,00	Werkelijk	31-12-2014	Interne overdracht ogg	Carla Peeters-Willems	1	2014
83075410					Som:	€ 153.000,00						

					Som:	€ 15.158.142,00						

18-03-15

211 VERW Gerealiseerde verwervingen van 1-1-14 t/m 31-12-2015

Eigen exploitatie

MOB89: BB AANLEG KRAAKWEG

64905056

Obj Verwervingsre	Objectnaam	Type	Rmng Type	Rmng Bedrag	Rmng Status	VerwO Datum Not	Rmng Reden mutatie	Rmng Mutatie door	Volgnr raming per	Rmng Boekjaar	VerwO Jaar verw
21130290	Kraakweg 0	Grond	Vermogenswaarde	€ 177.747,00	Werkelijk	31-12-2014	aankoop ruimte Mob. 89 Kraakweg	Carla Peeters-Willems	1	2015	2014
			Som:	**€ 177.747,00**							

III.8.1 Verbondenpartijen

Verbonden partijen zijn volgens artikel 1 van het Besluit begroten en verantwoorden (BBV) privaat- of publiekrechtelijke organisaties waarin de gemeente een bestuurlijk en een financieel belang heeft. Een financieel belang is een aan de verbonden partij ter beschikking gesteld bedrag dat niet verhaalbaar is als de verbonden partij failliet gaat of het bedrag waarvoor aansprakelijkheid bestaat als de verbonden partij haar verplichtingen niet nakomt. Een bestuurlijk belang wordt vertaald als zeggenschap, hetzij uit hoofde van vertegenwoordiging in het bestuur, hetzij uit hoofde van stemrecht. Binnen de gemeente kan een driedeling worden gemaakt in soorten van verbonden partijen: deelnemingen, publiek-private samenwerkingsverbanden (PPS) en gemeenschappelijke regelingen. De belangrijkste resultaten en ontwikkelingen in de verbonden partijen van de gemeente Maastricht worden in deze paragraaf in het kort beschreven.

Deelnemingen

Naam	**Wijk ontwikkelingsmaatschappij Belvédère BV**
Vestigingsplaats	Maastricht
Openbaar belang	Via uitgifte van bouwrijpe grond, voorwaarden scheppen voor een kwalitatief hoogwaardig stedelijke ontwikkeling van het plangebied
Zeggenschap	100% gemeente (1% via de Exploitatiemaatschappij Maastricht waar de gemeente voor 99,9% aandeelhouder is)
Aandelen/financieel belang	Aandelenkapitaal € 15 mln. (150.000 aandelen elk nominaal € 100, waarvan 1 aandeel is ondergebracht bij EMM). Achtergestelde leningen € 53 mln., rente onder condities.
Programma	10 Stadsontwikkeling
Eigen vermogen begin/eind	€ 57,9 mln. / € 57,9 mln.
Vreemd vermogen begin/eind	€ 144,5 mln. / € 150,9 mln.
Resultaat	sluitend

Met aan de basis de vaststelling van het masterplan Belvédère door de raad in 2004 en de ondertekening van de samenwerkingsovereenkomst Belvédère door de drie samenwerkende partners Bouwinvest Projecten BV, ING Real Estate Development Holding BV en gemeente Maastricht in 2004, is in 2005 de Wijkontwikkelingsmaatschappij Belvédère BV opgericht. In financieel opzicht participeerden de drie samenwerkende partners elk met € 22,68 mln. waarvan € 5 mln. in de vorm van gestort aandelenkapitaal en € 17,68 mln. in de vorm van een achtergestelde lening.

ING en Bouwinvest zijn in 2010 respectievelijk 2011 uitgetreden. De gemeente heeft het aandelen-kapitaal, de achtergestelde leningen, de rentevorderingen daarop en de ontwikkelingsrechten overgenomen. Voorafgaande hieraan is een aandeel van de gemeente overgedragen aan de Exploitatiemaatschappij Maastricht waarvan de gemeente met 99,9% grootaandeelhouder is. Daarmee is voorkomen dat de WOM uitsluitend een overheidsgerelateerde BV werd.

In januari 2013 heeft de raad een nieuw startmoment gecreëerd en de ruimtelijke en programmatische kaders voor het Belvédère-gebied binnen de singels, voor het Frontenpark en voor het gebied buiten de singels (in combinatie met bedrijventerrein Bosscherveld met daarin de Noorderbrug) vastgesteld. Indachtig het raadsbesluit van januari 2013 is het investeringsscenario als basis genomen voor de herijking van de grondexploitatie (grex) Belvédère (vaststelling door de raad: juni 2013). Bij deze herijking is ook gekeken naar het governance-vraagstuk van WOM Belvédère BV. De raad heeft besloten dat de organisatie van het programma Maastricht-Noord strak gaat aansluiten bij de reguliere gemeentelijke lijnorganisatie en dat de Belvédère WOM BV voorlopig als operationeel vehicle blijft bestaan in afwachting van mogelijke voordelen die dat kan bieden. Conform de door uw raad vastgestelde nota Governance gemeente Maastricht vindt besluitvorming in WOM-verband plaats na besluitvorming binnen de gemeente.

Met de raad is afgesproken dat jaarlijks de stand van zaken wordt geschetst met een actualisatie van de grex zodat de planontwikkeling kan worden gemonitord en waar nodig tijdig kan worden bijgestuurd. Dat is gebeurd, voor het eerst in juni 2013 en in juli 2014 is de geactualiseerde grex opnieuw vastgesteld. Gemeld kan worden dat tal van activiteiten zijn afgerond, in uitvoering of staan

gereed voor start uitvoering (de aanleg van de Bosscherlaan-Zuid is afgerond, de contracten met Pathé en UNU Merit zijn gesloten en de bouwstart is voorzien, de start van de woningbouw op het voormalige Nutsterrein heeft plaatsgevonden zomede de verhuur en verkoopactiviteiten, de sloopactiviteiten in het kader van het project Noorderbrugtracé zijn gestart, de uitvoering van de natuurcompensatie is ter hand genomen, er is gestart met de uitvoering van eerste fase Frontenpark).

Grex 1: binnensingel is onder andere het casco herstel van de Eiffel voor het multifunctioneel gebruik van dit gebouw aan de gang. Meteen na oplevering begint de exploitatie. Op dit moment zijn intentie-overeenkomsten met potentiële eindgebruikers gesloten.Binnen grex 2 is begonnen met de ontwikkeling van het Frontenpark eerste fase (onder andere natuurcompenserende maatregelen, restauratie van de muren van de vestingwerken in de Lage Fronten voor de muurhagedis). Fase 2 vormt de aaneenschakeling van de Hoge en Lage Fronten. Deze aaneenschakeling kan alleen worden gerealiseerd in combinatie met het project Noorderbrugtracé waarbij de wegenstructuur ter plekke toch volledig op de schop gaat. De eerste voorbereidende activiteiten zijn al ter hand genomen. Binnen grex 3 (bedrijventerrein Bosscherveld inclusief de aanpak van de Noorderbrug is onder andere de aanbesteding van de Noorderbrug voorbereid. De aanbesteding loopt en de gunning vindt nog voor de zomer van 2015 plaats.Zoals aangegeven in de raadsnota van juni 2014 ‘Stand van zaken planontwikkeling Belvédère inclusief actualisatie grex 2014’ is het vervolgproces erop gericht om de geprognosticeerde onrendabele top nog verder terug te dringen. De verdere planontwikkeling zal zoals hiervoor aangegeven jaarlijks plaatsvinden. Binnen de WOM Belvédère BV worden diverse projecten aangepakt (zie hiervoor). Er vindt op basis van de RISMAN methode risicomanagement plaats op de diverse projecten. De grondexploitatie Belvédère wordt uitgevoerd door de WOM Belvédère B.V. Medio 2013 is door de gemeenteraad het plan met betrekking tot deze grondexploitatie vastgesteld. Op basis van calculaties die begin 2013 zijn uitgevoerd werd voor het project een onrendabele top geprognosticeerd van € 70 mln. tot € 80 mln. Door middel van het raadsbesluit heeft de raad aan het college expliciet de opdracht gegeven om oplossingen te zoeken ter dekking van de gecalculeerde onrendabele top. De gemeente heeft zich ten opzichte van de WOM Belvédère B.V. garant gesteld voor de dekking van een eventuele onrendabele top. Indien de verwachting bestaat dat een onrendabele top wordt gerealiseerd dient de gemeente een voorziening te vormen voor de aan de WOM Belvédère B.V. verstrekte garantieverplichting. Bij het opmaken van de jaarrekening 2014 geeft het college aan dat alle inspanning erop gericht zijn om de grondexploitatie naar verwachting kostendekkend af te sluiten. Daarom is in de jaarrekening 2014 geen voorziening gevormd met betrekking tot de garantieverplichting ten behoeve van de WOM Belvédère B.V. Conform het raadsbesluit van juni 2013 fungeert het MJIP (€ 2,3 mln. vanaf 2016) als ultiem vangnet. De omvang van deze achtervang is afhankelijk van het grexverloop en de resultaten van de oplossingsrichtingen.

Naam	**Wonen boven winkels Maastricht N.V.**
Vestigingsplaats	Maastricht
Openbaar belang	Renovatie van etages boven winkels en andere bedrijfsruimten in het centrum van de stad, voor wonen voor vooral jongeren en studenten, die gericht is op de instandhouding van de panden in de binnenstad en ter bevordering en verlevendiging van die binnenstad
Zeggenschap	Als aandeelhouder en voorzitter raad van commissarissen
Aandelen/financieel belang	1/3 aandeelhouder, verstrekte subsidies en leningen
Programma	11 Wonen
Eigen vermogen begin/eind	€ 0,291 mln. / € 0,075 mln.
Vreemd vermogen begin/eind	€ 34,3 mln. / € 36,1 mln.
Resultaat	negatief € 0,215 mln.
NB: cijfers zijn gebaseerd op de concept jaarrekening 2014	

Wonen boven Winkels N.V. (WbWM) is een product dat nauw aansluit op het beleid van de gemeente om de woonfunctie in de binnenstad te herstellen. De gemeente Maastricht participeert, naast de Universiteit Maastricht en Woonpunt, in WbWM. De vennootschap kent een maatschappelijk kapitaal van € 215.650 dat is verdeeld in 475 aandelen van € 454. De organisatie is verantwoordelijk voor de ontwikkeling en de realisatie van nieuwe eenheden en het beheer van het gerealiseerde woningbestand.

In 2012 heeft de raad van commissarissen WbWM besloten om, na inzet van de nu nog lopende subsidietranche, te stoppen met de acquisitie en ontwikkeling van nieuwe woonruimten. Als een gevolg hiervan ligt de focus nu op de ontwikkeling en afronding van de bouwprojecten waarvoor de financiële middelen nog beschikbaar zijn. Als deze projecten zijn gerealiseerd richt de vennootschap zich vervolgens op het beheer van het al gerealiseerde woningbestand. Met dien verstande dat de acquisitie- en ontwikkelfunctie van de vennootschap geactiveerd kan worden als geschikte panden beschikbaar komen op voor de binnenstedelijke ontwikkeling strategisch gelegen plekken. Er zijn in 2014 geen nieuwe woningen gerealiseerd. Het acquisitie- en ontwikkeltraject inzake nieuwe woningen heeft meer tijd gevraagd dan voorzien. De toenemende complexiteit om locaties en panden te ontsluiten (waardoor vergunningentrajecten een langere doorlooptijd krijgen) is mede aanleiding.

Momenteel vindt overleg met de fiscus plaats over de vennootschapbelastingplicht. De uitkomsten van dit overleg kunnen van materiële invloed zijn op het in de jaarrekening gepresenteerde resultaat en eigen vermogen. WbWM zal de consequenties hiervan in de jaarrekening tot uiting brengen vanaf het moment dat er definitieve overeenstemming met de fiscus is.

Belangrijke niet uit de balans blijkende financiële verplichtingen waaraan WbWM in de toekomst aan verbonden is betreffen leningsovereenkomsten met de Universiteit Maastricht en Woonpunt (elk € 726.048) die door de vennootschap nog niet zijn afgeroepen. Met de gemeente Maastricht is in 2014 een leningsovereenkomst aangegaan voor een bedrag van € 1 mln. met een stortingsdatum van 8 april 2015 tegen een rentepercentage 2,12%.

Naam	**Bodemzorg Limburg BV**
Vestigingsplaats	Maastricht Airport
Openbaar belang	Nazorg over zes stortplaatsen, waaronder Belvédère
Zeggenschap	Als aandeelhouder
Aandelen/financieel	50 procent van de aandelen is verdeeld over de Limburgse gemeenten; de andere 50 procent is door de provincie overgedragen aan Nazorg BV
Risico	Beperkt tot eigen inbreng
Programma	14 Natuur, milieu en afval
Eigen vermogen begin/eind	€ 2,1 mln. / € 3,6 mln.
Vreemd vermogen begin/eind	€ 0,08 mln. / € 2,0 mln.
Resultaat	positief € 1,6 mln.

Bodemzorg Limburg BV (voorheen bekend onder naam Nazorg Limburg) functioneert vanaf 1998 als zelfstandige vennootschap met als aandeelhouders de provincie Limburg (50 procent) en de Limburgse gemeenten (50 procent). Vanaf 2003 is er een organisatorische scheiding aangebracht tussen Bodemzorg Limburg en Essent Milieu. Dit betekent dat Bodemzorg Limburg als een geheel zelfstandige onderneming functioneert. In 2009 is de provincie uit de BV gestapt. Bodemzorg Limburg BV blijft haar activiteiten uitvoeren:

- Administratieve vastlegging van alle gegevens en verplichtingen die van toepassing zijn op de desbetreffende locatie;
- Het meten en registreren van de invloed van de stortlocaties op de omgeving (monitoring) en rapportage aan het bevoegd gezag;
- Het beheren en in stand houden van alle voorzieningen die zijn aangebracht en het voldoen aan alle verplichtingen die te maken hebben met het eigendom;
- Het vervangen van bestaande voorzieningen of het aanbrengen van nieuwe voorzieningen mocht dat noodzakelijk zijn.

Voortvloeiend uit de afspraken tussen de Limburgse colleges met Bodemzorg Limburg NV wordt voor het beheer van voormalige stortplaatsen een inwonerbijdrage van € 0,25 in de afvalbegroting opgenomen. Niet uit de balans blijkende verplichtingen voor de vennootschap zijn de meerjarig huurcontracten van het kantoor en de overname van de locaties Geliskensdijkweg te Venlo en Sandersweg te Maastricht.

Naam	NV Maastricht Aachen Airport
Vestigingsplaats	Maastricht
Openbaar belang	Infrastructuur en uitgifte bedrijventerreinen
Zeggenschap	Lid van de commissie uitgifte bouwterreinen
Aandelen/financieel	311 niet actieve oude aandelen
Programma	Economie en werkgelegenheid

In 2013 is ingestemd met overdracht oude aandelen aan de Provincie om niet. Formele afronding van de aandelenoverdracht aan de Provincie heeft in 2014 plaatsgevonden. MAA is geen deelneming meer.

Naam	MECC Maastricht BV
Rechtsvorm	Besloten Vennootschap
Vestigingsplaats	Maastricht
Openbaar belang	Het exploiteren van een expositie- en congrescentrum
Zeggenschap	99,9999 procent (90 procent gemeente rechtstreeks en 10 procent via Exploitatiemaatschappij Maastricht (EMM))
Aandelen/financieel belang	Aandelen (10 aandelen à € 0,10)
Programma	3 Economie en werkgelegenheid
Eigen vermogen begin/eind	€ 25.055 / € 37.002
Vreemd vermogen begin/eind	€ 7,2 mln. / € 6,5 mln.
Resultaat	€ 11.947
NB: cijfers zijn gebaseerd op de vastgestelde jaarrekening 2014	

Doel van het MECC Maastricht BV is het exploiteren van een expositie- en congrescentrum als motor in de regionale economie. Hierbij ruimte en invulling geven aan het zakelijk toerisme en een podium bieden voor het brede ondernemersveld om zich te presenteren en kennis te delen. Specifieke aandacht gaat hierbij uit naar de samenwerking met en versterking van de Health Campus Maastricht

In 2013 is besloten tot het beëindigen van de samenwerking met RAI en oprichting van de besloten vennootschap MECC Maastricht BV, waarin de activiteiten van MECC BV zijn ingebracht (geen vastgoed), ter exploitatie van het beurs- en congrescentrum, waarbij de gemeente direct (90 procent) en indirect via EMM (10 procent) de enige aandeelhouder is. MECC Maastricht biedt organisatoren, deelnemers en bezoekers van beurzen, congressen en evenementen het maximale succes door een flexibele opstelling, optimale service en ondernemende instelling. Als modern beurs- en congrescentrum draagt MECC Maastricht daarmee nadrukkelijk bij aan de aantrekkelijkheid van Maastricht.

Medio 2014 is de ontvlechting van de backoffice activiteiten van RAI afgerond en daarmee is MECC Maastricht BV volledig zelfstandig. In 2014 is gewerkt aan de strategische visie. Belangrijke peilers zijn het verlengen van het contract met TEFAF en het uitbouwen van de samenwerking met (de partners in) de Health Campus Maastricht. Daarnaast is onderzocht hoe de beurzen versterkt kunnen worden met het introduceren van nieuwe (eigen) titels. Besloten is met Inter Classics ook naar Brussel te gaan vanaf 2015.

Na jaren van fors negatieve resultaten, is in 2013 de omzetdaling is omgebogen naar een licht positief resultaat in 2013. Ook in 2014 is een licht positief resultaat gerealiseerd. De verwachting is dat ook de komende periode met een sluitend of licht positief resultaat kan worden afgesloten. Uiteraard blijft de markt voor beurzen en consumentgerichte activiteiten zeer dynamisch en brengt deze dynamiek risico’s met zich mee zoals de periodieke afloop/verlenging van de Tefaf (recent verlengt met 5 jaar).

De niet uit de balans blijkende verplichtingen van de vennootschap zijn een pensioenverplichting en huurovereenkomsten voor de gebouwen van de gemeente Maastricht, Exploitatie Maatschappij Maastricht en de Stichting Bewaarder Vastgoed MECC.

Naam	Exploitatie Maatschappij Maastricht (EMM) BV
Rechtsvorm	Besloten vennootschap
Vestigingsplaats	Maastricht
Openbaar belang	Het beheren en verwerven van registergoederen voor beurzen, sport, tentoonstellingen
Zeggenschap	Als aandeelhouder, als commissaris en directeur
Aandelen/financieel belang	49.999 van de 50.000 aandelen; rekening-courantfaciliteit bij de gemeente en een lening verstrekt
Programma	3 Economie en werkgelegenheid
Eigen vermogen begin/eind	€ 1,32 mln. / circa € 1,12 mln. (rekening 2014 nog vast te stellen)
Vreemd vermogen begin/eind	€ 0,22 mln. / circa € 0,22 mln. (rekening 2014 nog vast te stellen)
Resultaat	negatief circa. € 0,2 mln. (rekening 2014 nog vast te stellen)
NB: cijfers zijn gebaseerd op de concept jaarrekening 2014	

De gemeente houdt 99,99 procent van het aandelenkapitaal van EMM. Een aandeel is in bezit van de stichting VVV. De primaire doelstelling van EMM is de bevordering van bedrijvigheid in Maastricht in het algemeen en van toerisme in het bijzonder. EMM heeft:

a) 10 procent van de aandelen in MECC Maastricht BV (gemeente Maastricht bezit de overige 90 procent rechtstreeks);
b) Een aandeel in Wijkontwikkelingsmaatschappij Belvédère BV;
c) Een aandeel in de Exploitatiemaatschappij 't Bassin Maastricht BV;
d) Een beperkte vastgoedportefeuille.

Door de holdingstructuur van EMM zijn er nauwelijks opbrengstgenererende activiteiten. De vastgoed-portefeuille is daarmee bepalend voor het resultaat van EMM.

Ad a: MECC Maastricht BV
In 2013 is besloten tot het beëindigen van de huidige samenwerking met RAI en oprichting van de besloten vennootschap MECC Maastricht BV, waarin de huidige activiteiten van MECC BV zijn ingebracht (geen vastgoed), ter exploitatie van het beurs- en congrescentrum, waarbij de gemeente direct (90 procent) en indirect via EMM (10 procent) de enige aandeelhouder is. Met de participatie van EMM in MECC Maastricht BV wordt voorkomen dat een 100 procent overheidsdeelneming ontstaat die buiten het regime van de vennootschapsbelasting valt. MECC Maastricht BV behaalt in 2014 een licht positief resultaat.

Ad d: Vastgoedportefeuille
De vastgoedportefeuille van EMM bestaat uit een tweetal winkelpanden aan de Avenue Céramique (95 en175) welke verworven zijn ter stimulering van het winkelklimaat in Céramique. Het winkel-aanbod in Céramique is nog steeds kwetsbaar. In de afgelopen periode hebben beide panden een periode van leegstand gekend, maar zijn inmiddels van een nieuwe huurder voorzien. Getracht is de betreffende panden te verkopen, maar dat is nog niet gelukt.
Daarnaast huurt EMM de parkeergarage P5 in het MECC-complex van de SNS Reaal Groep. Deze parkeergarage wordt langlopend doorverhuurd tegen een variabele huur aan MECC Maastricht BV. De algemene verslechtering van de economische situatie heeft grote invloed op de exploitatie van het MECC doordat het aantal boekingen en het aantal bezoekers afgenomen zijn de afgelopen jaren. Dit heeft direct invloed op het resultaat van EMM via de opbrengsten van het parkeren. De teruglopende parkeeropbrengsten van de afgelopen jaren lijken inmiddels een stabilisatie te kennen met de inzet van het nieuwe MECC Maastricht BV. Voor de parkeeropbrengst levert dit echter nog geen sluitende exploitatie voor EMM op. Naast reguliere risico's als omzetgerelateerde parkeeropbrengsten en een kwetsbare retailmarkt lopen er juridische procedure inzake P5 en gebreken bij oplevering (Rodamco).

De vennootschap heeft een niet uit de balans blijkende verplichting in de huurovereenkomst met SNS inzake P5 tot 2020.

Naam	**Exploitatiemaatschappij 't Bassin BV**
Vestigingsplaats	Maastricht
Openbaar belang	Gebiedsmanagement, het beheren, onderhouden en exploiteren zodat voorwaarden worden geschapen voor een dynamische haven voor plezierjachten met hoogwaardige voorzieningen
Zeggenschap	100 procent gemeente (1 procent via de Exploitatiemaatschappij Maastricht waar de gemeente voor 99,9 procent aandeelhouder is)
Aandelen/financieel belang	Aandelen (€ 540.336)
Programma	10 Stadsontwikkeling
Eigen vermogen begin/eind	€ 0,131 mln / € 0,160 mln.
Vreemd vermogen begin/eind	€ 0,640 mln. / € 0,623 mln.
Resultaat	positief € 0,029 mln.
NB: betreft voorlopige cijfers 2014	

In december 2000 is besloten tot deelname van de gemeente Maastricht in Exploitatiemaatschappij 't Bassin Maastricht BV, samen met de andere twee partijen die actief zijn in Belvédère, te weten Bouwinvest en ING RED. Per partner was de participatie nominaal € 343.557 waarvan € 163.445 in de vorm van een achtergestelde lening en € 180.112 in de vorm van gestort aandelenkapitaal. ING en Bouwinvest zijn in 2010 respectievelijk 2011 uitgetreden. De gemeente heeft het aandelenkapitaal, de achtergestelde leningen, de rentevorderingen en de ontwikkelingsrechten overgenomen. Voorafgaande hieraan is een aandeel van de gemeente overgedragen aan de Exploitatie-maatschappij Maastricht waarvan de gemeente met 99,9 procent grootaandeelhouder is. Daarmee is voorkomen dat de Exploitatiemaatschappij 't Bassin BV uitsluitend een overheidsgerelateerde BV werd.

In 2013 heeft herfinanciering van de BV Bassin plaatsgevonden middels leningverstrekking door WOM Belvédère BV ter waarde van het bedrag dat afgelost moest worden aan de gemeente Maastricht (inclusief de overgenomen leningen van ING en Bouwinvest).

In 2014 zijn op verschillende fronten zaken in gang gezet die uiteindelijk moeten leiden tot een verbeterd bestaansrecht voor Bassinondernemers. Deze zaken zijn grofweg op te delen in twee categorieën. Enerzijds is er de upgrading en herontwikkeling totale omgeving Bassin (Sphinxkwartier) dat een positief effect krijgt op het verblijfsklimaat van het Bassin. In het ambitiedocument "Het antwoord van de Sphinx" is het concept opgenomen op basis waarvan het Belvédère –gebied de komende jaren wordt ontwikkeld. De uitwerking is in volle gang en zal de komende jaren ook voort-gezet worden. Voorbeelden met spin off voor het Bassin zijn de herontwikkeling van Timmerfabriek, vestiging van Pathe, aanpak van de openbare ruimte en de invulling van het Eiffelgebouw en de gebouwen daarom heen. Aan de andere kant zijn er ook meer korte termijn maatregelen en acties voorzien die rechtstreeks gericht zijn op het Bassin. Met interventies zoals, het upgraden van de haven en hieraan gerelateerde faciliteiten maar ook het intensiveren van evenementen wordt beoogd op korte termijn (2014-2016) resultaten te boeken.

Naam	**GEM Malberg (Beheermaatschappij Malberg BV/ Exploitatiemaatschappij Malberg CV) - in liquidatie**
Vestigingsplaats	Maastricht
Openbaar belang	Het verwerven en bouw- en woonrijp maken van gronden ter uitvoering van het buurtontwikkelingsplan Malberg
Zeggenschap	Als vennoot (een stem), aandeelhouder (een stem) en directie (een stem). Alles op basis van unanimiteit
Aandelen/financieel belang	Kapitaalstorting € 28.500, leningen € 2,75 mln. (€ 0,5+€ 1,8+€ 0,45)
Risico	Een eventueel verlies wordt verdeeld over partijen, voor wat betreft de commanditaire vennoten is dit beperkt tot maximaal de kapitaalinbreng
Programma	10 Stadsontwikkeling

In Malberg blijkt geen markt (meer) te zijn voor alle 600 koopwoningen die volgens het Buurt-ontwikkelingsplan (als laatste) nog moesten worden gerealiseerd. Er is in Malberg nog marktruimte voor zo'n 150 nieuwe koopwoningen. Door de lagere opname-capacteit is het afzettempo sterk terug-gelopen met een navenante vermindering van de verdiencapaciteit in de grondexploitatie.

Dit heeft geleid tot een herbezinning bij de vier partijen. De commanditaire vennootschap (CV/BV) was opgezet voor een "omzet" van minimaal 50 woningen per jaar. Daarmee is het een te groot vehikel voor een te kleine opgave. Beëindiging van de vennootschap bespaart geld en leidt tot lagere kosten bij de vier partijen. Om deze redenen hebben de partijen besloten om de CV/BV met ingang van 1 maart 2015 te beëindigen en het verlies naar evenredigheid te verdelen.

Het negatieve vermogen van de GEM bedraagt ca. € 13,2 mln. Dit verlies wordt veroorzaakt door gederfde grondopbrengsten van 450 koopwoningen die niet meer worden gebouwd. De gemeentelijke bijdrage van € 3,3 mln. in het verlies wordt gedekt uit grondverkopen, incidentele overige opbrengsten en de gemeentelijke grondexploitatie Malberg.

Ter uitvoering van het liquidatiebesluit en de daaraan verbonden financiële afwikkeling worden in 2e kwartaal 2015 alle grondtransacties en schadeloosstellingen geëffectueerd. Ook worden in 2e kwartaal alle overlopende posten uit de slotbalans 2014 afgewikkeld. Het streven is om 1 juli 2015 de hele balans van de vennootschap opgeschoond te hebben.

Daarna worden vanaf 3e kwartaal 2015 de verdere stappen gezet in het formele liquidatietraject. Met publicatie van de opheffing van de onderneming en de voltooiing van de vereffening in het handels-register zal de liquidatie ultimo 4e kwartaal zijn afgerond. In het kader van de liquidatie heeft de GEM Malberg niet uit de balans blijkende verplichtingen ten bedrage van € 2,5 mln. naar de participanten (ondermeer afnameplicht gronden en gebouwen).

In Malberg blijkt geen markt (meer) te zijn voor alle 600 koopwoningen die volgens het Buurt-ontwikkelingsplan (als laatste) nog moesten worden gerealiseerd. Er is in Malberg nog marktruimte voor zo'n 150 nieuwe koopwoningen. Door de lagere opname-capacteit is het afzettempo sterk terug-gelopen met een navenante vermindering van de verdiencapaciteit in de grondexploitatie.

Naam	**Industriebank LIOF**
Rechtsvorm	Naamloze vennootschap
Vestigingsplaats	Maastricht
Openbaar belang	Bijdragen aan welvaartsverbetering door economische structuur versterking
Zeggenschap	Als aandeelhouder
Aandelen/financieel belang	223 van de 300.000 aandelen A en 500.000 aandelen B Beperkte dividenduitkeringen
Risico	Beperkt tot eigen inbreng
Eigen vermogen begin/eind	€ 97,2 mln. / € 96,7 mln. (cijfers 2013)
Vreemd vermogen begin/eind	€ 29,6 mln. / € 18,0 mln. (cijfers 2013)
Resultaat	€ 538.105 (cijfers 2013)

Belangrijkste doelen van het LIOF zijn het ontwikkelen van duurzame bedrijventerreinen voor Limburgse bedrijven, participeren in startende ondernemingen, het acquireren van bedrijven voor nieuwe vestigingen en inspelen op kansen die zich vanuit de technologie of marktperspectief voordoen. Maastricht bezit 223 aandelen van € 113. Grootste aandeelhouders zijn het Ministerie van Economische Zaken en de Provincie Limburg. Winstuitkering na reservering blijft beperkt tot een dividend ter grootte van het gemiddelde effectieve rendement op staatsleningen met een bepaalde looptijd. Er is een garantie ingebouwd met betrekking tot de financiering van de activiteiten van het financieringsbedrijf. Als de liquiditeitsreserve daalt onder een bepaald bedrag dan breiden het Rijk en de Provincie het aandelenkapitaal uit. Beide instanties dragen bovendien elk bij in de apparaatskosten.

Naam	Stichting Regiobranding Zuid-Limburg
Vestigingsplaats	Maastricht
Openbaar belang	De stichting heeft tot doel het imago van de regio te versterken en te verbreden
Zeggenschap	Zetel in het algemeen bestuur
Financieel belang	€ 121.000 per jaar (€ 1 per inwoner)
Programma	Programma 3 economie

In de Stichting Regiobranding Zuid-Limburg werken gemeenten van Zuid-Limburg, bedrijfsleven en kennisinstellingen samen in het (inter)nationaal branden van de regio Zuid-Limburg. De Raad heeft in 2008 ingestemd met een jaarlijkse bijdrage van € 1 per inwoner aan de Stichting Regiobranding Zuid Limburg tot en met 2012. De gemeentelijke dekking is formeel verlengd tot en met 2015. In 2015 worden – in samenhang met de evaluatie van LED - nieuwe voorstellen gedaan.

De werkzaamheden van de stichting zijn positief geëvalueerd. De associatie van doelgroepen met de regio met innovatie en carrièrekansen is significant verbeterd. Op basis van de tussentijdse evaluatie is veranderd, dat nu de LED Agenda primair sturend is voor de werkzaamheden van de Stichting. Regiobranding opereert daarmee in het verlengde van de fysieke agenda voor de regio (campussen, innovatieve grootbedrijf en MKB). In de financiering zorgen de gemeenten van Zuid-Limburg nu voor de dekking van de basisorganisatie. De Provincie richt zich, ook financieel, op de branding van Limburg. Het bedrijfsleven en andere partijen participeren via ‘on brand’-projecten.

Naam	Stichting Ontwikkelingsmaatschappij ENCI-gebied
Vestigingsplaats	Maastricht
Openbaar belang	De stichting draagt de verantwoordelijkheid voor de ontwikkeling van de overgangszone tussen het huidige fabriekscomplex van ENCI en de geplande natuurontwikkeling in de groeve
Zeggenschap	Zetel in stichtingsbestuur (vervalt in 2015)
Programma	10 Stadsontwikkeling

De gemeente Maastricht heeft met de ENCI overeenstemming bereikt over het beëindigen van de mergelwinning in de Pietersberg per juni 2018. Basisvoorwaarde was dat er een plan moest komen dat richting gaf aan de omvorming/verandering van het ENCI-gebied. In 2009 is overeenstemming bereikt tussen Provincie Limburg, omwonenden, gemeente Maastricht en Natuurmonumenten en dat heeft geleid tot het plan van transformatie. In dat plan is onder andere bepaald dat er een overgangszone komt tussen de natuurontwikkeling van de groeve (na 2018) en de overblijvende cementproductie op het huidige fabriekscomplex van ENCI. Die overgangszone moet gevuld worden met zowel bedrijvigheid als leisure. De opbrengsten van die overgangszone worden gebruikt ter financiering van de verdere natuurontwikkeling van de groeve (wordt eigendom van Natuurmonumenten).

ENCI draagt het terrein dat aangewezen is als overgangszone, over aan de Stichting Ontwikkelingsmaatschapij ENCI-gebied (SOME). Deze stichting is verantwoordelijk voor de ontwikkeling van de overgangszone. In het plan van transformatie zijn criteria opgenomen waarlangs de keuze gemaakt wordt of een bedrijf wel of niet mag komen. Dat is een nieuwe constructie omdat normaal gesproken een bestemmingsplan aangeeft wat waar wel of niet komen mag. Binnen het bestuur van de stichting is ook de gemeente vertegenwoordigd in de persoon van een bestuurder. Hiermee heeft de gemeente zowel een publiekrechtelijke (vergunningen, bestemmingen, milieucontrole) als een privaatrechtelijke positie in het ENCI-dossier.

Per 2015 is de persoonlijke invulling van de bestuurlijke vertegenwoordiging door de gemeente in de stichting gewijzigd. Het college heeft een extern persoon voorgedragen om die rol te vervullen. Daarmee wordt het gewenste onderscheid tussen publiek- en privaat belang en –handelen meer gewaarborgd.

Naam	Stichting administratiekantoor Dataland
Vestigingsplaats	Gouda
Openbaar belang	Actueel houden van geometrische gegevens gekoppeld aan administratieve gegevens en deze gegevens verstrekken aan derden
Zeggenschap	Als aandeelhouder
Programma	10 Stadsontwikkeling
Eigen vermogen begin/eind	€ 0,5 mln. / € 0,8 mln.
Vreemd vermogen begin/eind	€ 0,6 mln. / € 0,6 mln.
Resultaat	positief € 0,3 mln.

Sinds 1 juli 2003 participeert de gemeente in Dataland BV. De gemeente is de verbinding aangegaan met het volgende doel. Het breed toegankelijk en beschikbaar maken van vastgoed en hieraan gerelateerde gegevens uit het informatiedomein van gemeenten voor de overheid, de burgers en het bedrijfsleven. Daartoe wordt een actieve bijdrage verleend aan de realisatie en het gebruik van het Stelsel van Authentieke Registraties. DataLand ondersteunt gemeenten bij de ontwikkeling en het gebruik van de informatie-infrastructuur die zowel gemeenschappelijke voorzieningen voor de binnengemeentelijke gegevenshuishouding omvatten alsook de vele informatierelaties met afnemers.

Vanaf 2007 betaalt de gemeente een jaarlijkse bijdrage van € 600 voor de validatie van de te leveren gegevens en de terugmeldingen van de afnemers. De gemeente ontvangt 20% van de opbrengst van DataLand als DataLand onze gegevens levert aan afnemers. Op basis van de certificaten (60.000 à € 0,1) deelt de gemeente verder nog mee in de winst die de stichting van de BV ontvangt. Samenwerken met Dataland houdt in dat de gemeente, als bronhouder van de gegevens, halfjaarlijks de beschikbare gebouwgegevens van alle gebouwen in Maastricht via een nulbestand aan DataLand levert. Het maatschappelijk belang is dat een goede toegankelijkheid leidt tot een breed gebruik van gemeentelijke informatie; bij deze deelname in Dataland heeft dit betrekking op gebouwinformatie.

DataLand koerst op het versterken en structureel maken van zijn positie als kennis- en gegevens-knooppunt van en voor Nederlandse gemeenten. De gemeentelijke overheid vraagt om geïntegreerde gegevens en om de kennis om die informatiehuishouding efficiënt en effectief te organiseren. De gemeenten hebben behoefte aan kwalitatief goede gegevens. Daarbij speelt tegelijk de invoering van het stelsel van basisregistraties waarbinnen geografische aspecten van wezenlijk belang zijn. De koers die DataLand volgt is omschreven in de vorm van drie speerpunten: DataLand als “expert”, DataLand als “vertegenwoordiger” en DataLand als “ontzorger”.

A. DataLand als “expert”; DataLand ontwikkelt zich verder als het geo-kennisknooppunt van en voor de Nederlandse gemeenten. B. DataLand als “vertegenwoordiger”; DataLand zet zich actief in bij de ondersteuning van gemeentelijk geo-beleid en de inkadering daarvan op regionaal, provinciaal en nationaal niveau. C. DataLand als “ontzorger”; DataLand is dataknooppunt van en voor de gemeenten en blijft zich focussen op het ontzorgen van Nederlandse gemeenten door de distributie van geo-data namens die gemeenten.

Publiek-private samenwerking (PPS)

Naam	Projectbureau A2
Vestigingsplaats	Maastricht
Openbaar belang	Het realiseren van een integrale gebiedsontwikkeling, inclusief een ondertunneling van de A2-traverse
Zeggenschap	Lid stuurgroep
Programma	10 Stadsontwikkeling

De projectorganisatie A2 Maastricht is een formeel samenwerkingsverband van het Rijk (ministerie van infrastructuur en milieu), de provincie Limburg en de gemeenten Meerssen en Maastricht om ‘een plan voor stad en snelweg’ te realiseren voor een integrale gebiedsontwikkeling, inclusief een ondertunneling van de A2-traverse. De grondslag daarvoor vormt de Bestuursovereenkomst (2003) en

de Samenwerkingsovereenkomst (juni 2006) waarin de projectdoelen, de inhoudelijke en financiële kaders en de masterplanning is vastgelegd. Er is door de bevoegde gezagen een stuurgroep ingesteld die als opdrachtgever fungeert voor de projectdirecteur en zijn projectorganisatie.
De A2-projectdoelen zoals vastgelegd in de samenwerkingsovereenkomst omvatten de doorstroming van het verkeer, de bereikbaarheid van de stad, de leefbaarheid en de opheffing van de barrièrewerking. Deze doelen zijn verder uitgewerkt in twaalf maatschappelijke topeisen als basis voor een onderliggend programma van eisen en wensen (vraagspecificatie inclusief ambitiedocument). De aanbesteding is medio juli 2009 afgerond met de vaststelling van De Groene Loper als het beste plan. Het integrale plan De Groene Loper voorziet tijdens en vooral na ondertunneling in de realisering van in beginsel 1.100 woningen en maximaal 30.000 meter commercieel vastgoed. Dit plan is in oktober 2009 contractueel vertaald in een Overeenkomst integrale gebiedsontwikkeling project A2 Maastricht. In 2010 is het plan planologisch vertaald in een Tracébesluit en in twee bestemmingsplannen. Vanaf 2011 is op basis van deze besluiten begonnen met de realisering infrastructuur (2011 – 2016) en vastgoed (tot 2026).

Redenerend vanuit parallelle belangen is in 2013 tussen de partijen een coherent pakket van beheersmaatregelen overeengekomen voor de resterende periode tot oplevering. Een en ander binnen de door de raad vastgestelde inhoudelijke en financiële kaders voor het A2-project. Dit totaalpakket borgt niet alleen de toekomstige samenwerking, maar met dit totaalpakket is het indexeringsrisico betreffende het contractbudget is afgekocht en het planningsrisico beheersbaar gemaakt, waardoor het niet meer noodzakelijk om het A2-project op te nemen in de risicoparagraaf.

Op de contractueel vastgelegde uitgangspunten van samenwerking en het principe ‘best for project’ tussen opdrachtgever (projectorganisatie namens Maastricht en RWS) en opdrachtnemer (Avenue2 namens Ballast Nedam en Strukton) vindt periodiek bestuurlijk overleg plaats om in deze tot optimale afstemming te komen (met name de planning en afwegingen in het kader van de stedelijke programmering van de gemeente Maastricht in totaliteit).

In 2014 zijn de eerste concrete stappen gezet in de gebiedsontwikkeling en zijn reële kansen aanwezig. De komende periode is de volle aandacht benodigd om het kansrijke doch kwetsbare gebiedsontwikkeling gestalte te geven, zodat aan dit belangrijke deel van het project succesvol ingevuld wordt.

Naam	**Stichting Lifescience Incubator Maastricht (SLIM)**
Vestigingsplaats	Maastricht
Openbaar belang	Bedrijfsruimte beschikbaar stellen aan aan life sciences gekoppeld bedrijfsleven (kenniseconomie)
Zeggenschap	Zetel in stichtingsbestuur
Aandelen/financieel belang	Eenmalige stichtingskosten
Zeggenschap	Zetel in stichtingsbestuur
Programma	10 Stadsontwikkeling

Voor de ontwikkeling van het bedrijfsverzamelgebouw is een lokaal consortium gevormd bestaande uit de gemeente Maastricht, Universiteit Maastricht en het Academisch Ziekenhuis Maastricht. De partijen behorende tot dit consortium hebben een bijdrage verstrekt aan de stichting. Daarnaast heeft de stichting subsidies ontvangen van het Ministerie van Economische Zaken, van de provincie en van Europa. Met deze middelen is een gebouw ontwikkeld dat tot doel heeft startende bedrijven uit de life sciences te huisvesten en een veilige omgeving te bieden om door te groeien. De stichting is eigenaar van het onroerend goed dat wordt verhuurd aan BPCM (Biopartner Centrum Maastricht B.V.). Aandeelhouders van de BPCM B.V. zijn LIOF, azM, UM en de SLIM. Met de huurprijs die BPCM betaalt, is rekening gehouden met de onrendabele top die door de voornoemde overheidspartijen is gesubsidieerd. BPCM dient op haar beurt de ruimtes tegen een commerciële huurprijs te verhuren overeenkomstig de subsidievoorwaarden van het Ministerie van Economische Zaken. Met de meeropbrengsten dient BPCM als eerste het leegstandsrisico en debiteurenrisico te dragen. De meeropbrengsten die op termijn worden gerealiseerd, als het pand technisch vol is, herinvesteert

BPCM in de sector. SLIM is eveneens vehikel voor het Brains Unlimited/Neuropartner- gebouw dat in 2012 in gebruik is genomen en officieel geopend is op 29 oktober 2013.

Naam	**Stichting Centrum voor Natuur- en Milieueducatie (CNME)**
Vestigingsplaats	Maastricht
Openbaar belang	Ontwikkelen en beheren van ecologische en duurzame kwaliteiten in verstedelijkt gebied; door middel van educatie en voorlichting de stadsbewoners betrekken bij alle aspecten van hun natuurlijke leefomgeving.
Zeggenschap	Op basis van een convenant en subsidievoorwaarden
Aandelen/financieel belang	Gemeentelijke subsidie van € 0,50 mln. (vanaf 2013)
Risico	Beperkt tot eigen inbreng
Programma	14 Natuur, milieu en afval
Eigen vermogen begin/eind	€ 0,226 mln. / € 0,216 mln.
Vreemd vermogen begin/eind	€ 0,214 mln. / € 0,220 mln.
Resultaat	positief € 6.604

Naast de kerntaken van het ecologisch beheer (omgeving Fort Sint Pieter, Hoge en Lage Fronten, schapenbegrazing, ed.) en het primair onderwijs op een tiental regionale en Maastrichtse basisscholen, (organisatie boomfeestdag, bezoek kinderboerderij, ea.), heeft het CNME in 2014 een nieuw natuur- en duurzaamheidsbeleid geformuleerd. Voorts is zij actief geweest in het ondersteunen van vrijwilligers op diverse terreinen, zoals stadslandbouw en natuurspeeltuinen. En heeft het CNME in 2014 op projectbasis de opschoonacties voor het project ‘Schone Maas’ met succes gerealiseerd.

Naam	**Stichting Centrum Management Maastricht**
Vestigingsplaats	Maastricht
Openbaar belang	Upgraden van het centrum van Maastricht
Zeggenschap	Wethouder adviseur bestuur per 2013, raad evalueert
Aandelen/financieel belang	Subsidierelatie via reclamebelasting en eigen bijdrage gemeente
Risico	Beperkt tot de eigen inbreng
Programma	3 Economie en werkgelegenheid
Eigen vermogen begin/eind	€ 0,193 mln. / € 0,195 mln.
Vreemd vermogen begin/eind	n.v.t.
Resultaat	2013: negatief € 48.425 / 2014: positief € 1.551

In de Stichting Centrummanagement bouwen ondernemers en gemeente samen aan een toekomstbestendig, economisch vitaal en kwalitatief centrum inclusief de aanloopstraten. De doelstelling is om de positie van het centrum van Maastricht in relatie tot concurrerende steden continu te verbeteren. Centrummanagement staat voor een centrum dat bereikbaar, veilig is en gastvrij om te verblijven. Het lange termijn belang van ondernemers staat bijna altijd centraal, met als doel om het individueel ondernemersbelang direct of op termijn te dienen. Sinds 2009 vormt de reclamebelasting de structurele financiële basis voor het centrummanagement. Het bestuur wordt gevormd door een onafhankelijk voorzitter, vertegenwoordigers van de detailhandel, de horeca, de grootwinkelbedrijven, cultuur- en vrijetijdssector en de eigenaren. Een centrummanager is aangesteld voor de dagelijkse uitvoering van het beleid.

In 2012 is het centrummanagement geëvalueerd. Daaruit is naar voren gekomen dat de werkzaamheden van Centrummanagement grote waardering bij ondernemers en raad oproepen. Nut en noodzaak worden onderschreven. Bestuurlijk dient orde op zaken te worden gesteld, zo bleek ook uit de evaluatie van het bestuur zelf, om zich weer meer op de inhoud te kunnen richten. Die conclusie is door de raad onderschreven. In juni 2013 heeft het bestuur orde op zaken gesteld. Daarbij zijn vier leden van het oude bestuur afgetreden en twee nieuwe leden benoemd. De wethouder Economie is geen lid meer van het bestuur, maar is gepositioneerd als adviseur. Het bestuur functioneert verder onder een vastgesteld reglement voor good governance.

In 2014 is de aanpak van de aanloopstraten met ondernemers en bewoners verder geconcretiseerd. Herinrichting van de Brusselsestraat is afgerond, net als die van de Grote Gracht en de herbestrating van de Koestraat. Voor de Vrijthofstraatjes was samen met Maastricht-LAB een ontwikkelingsplan opgesteld, dat moest leiden tot aanpak van enkele gevelwanden, panden en de openbare ruimte. Dat plan is sterk vertraagd, ondermeer door de monumentenstatus van de betrokken panden.

De vierjaargetijdenkalender - in elk jaargetijde een groot evenement – staat solide op de kaart. Naast de TEFAF heeft het door centrummanagement in samenwerking met onder meer het VVV ondersteunde evenement 'de cultuurzomer' een vaste plaats op de kalender veroverd. Chateau Maastricht was een redelijk succes in 2014, ook al omdat de uitreiking van de Michelin Gids Nederland wederom in Maastricht is georganiseerd. Bezoekers en deelnemende voedsel- en wijnproducenten waren tevreden. Een evaluatie wees uit dat nu toch stappen gezet moeten worden om noodzakelijke groei van het evenement mogelijk te maken. Magisch Maastricht inclusief cultuurprogramma was in 2014 een grote hit. Evenals de voorgaande edities waren bezoekers en ondernemers zeer tevreden. Centrummanagement blijft ook in de komende jaren een essentiële partner in het evenement.

Naam	**Stichting StartersCentrum Limburg**
Vestigingsplaats	Heerlen
Openbaar belang	Uitvoering geven aan startersbeleid (voorlichting en advies)
Zeggenschap	Bestuurslid
Aandelen/financieel belang	Jaarlijks € 0,38 per capita
Risico	Beperkt tot de eigen inbreng
Programma	3 Economie en werkgelegenheid
Eigen vermogen begin/eind	€ 0,289 mln. / € 0,289 mln.
Vreemd vermogen begin/eind	n.v.t.
Resultaat	Verwacht eindresultaat 2014 € 0

De stichting StartersCentrum Limburg (SSC) geeft mede uitvoering aan het Maastrichtse starters-beleid en is vooral gericht op de pre-startfase. Hiertoe worden voorlichting en bijeenkomsten voor potentiële starters georganiseerd en vinden maatwerkgesprekken plaats. Doelstelling is starters goed voor te bereiden om hun slagingskansen bij een feitelijke start te verhogen (en sociale en economische schade door mislukken te voorkomen).

Het SSC opereert onder aansturing van een bestuur van drie wethouders uit de Westelijke Mijnstreek, Parkstad en Maastricht en Heuvelland. Door de fusie van de KvK's is de Kamer van Koophandel als bestuurslid en financier per 31 december 2013 uitgetreden.

Het activiteitenplan 2014 is conform uitgevoerd. De gemeente Maastricht heeft ook voor 2015 budget gereserveerd. Op basis van de gemeentelijke beschikking wordt het activiteitenplan 2015 vormgegeven.

Naam	**Stichting Limburg Economic Development**
Vestigingsplaats	Sittard-Geleen
Openbaar belang	Het doen realiseren van het Brainpor 2020-programma inclusief aanpalende regionaal-economische speerpunten in Zuid-Limburg
Zeggenschap	Bestuurslid
Financieel belang	Jaarlijkse bijdrage € 6 per inwoner
Programma	P3 Economie en werkgelegenheid
Eigen vermogen begin/eind	€ 300.145 / € 328.473
Vreemd vermogen begin/eind	Nvt
Resultaat	€ 95.000 voordelig

Het initiatief voor de oprichting van Limburg Economic Development (LED) is genomen in het voorjaar van 2010. Toen besloten de gemeenten Heerlen, Sittard-Geleen en Maastricht samen met de provincie, het bedrijfsleven en onderwijsinstellingen intensief te gaan samenwerken om Zuid-Limburg

economisch op de kaart te zetten. De actielijnen van LED binnen het programma van Brainport 2020 vormen de basis hiervoor. LED richt zich op de topsectoren van Chemie en Materialen, Life Sciences & Heath, met de cross-overs naar Zorg & Systems, Nieuwe Energie, Technologie & Zorg, Energie, Logistiek, Smart Services & Leisure. Kenmerkend voor de Brainportaanpak is de inzet op sterke clusters en een integrale aanpak op de domeinen van Technology, Business, People en Bascis. LED is een ontwikkelorganisatie. LED jaagt de Brainport 2020-projecten aan, stimuleert, faciliteert en versnelt daar waar nodig. Naast de gemeenten dragen ook het Zuid-Limburgse bedrijfsleven en de onderzoeks- en onderwijsinstellingen financieel bij. De regiogemeenten in Zuid-Limburg hebben in 2013 het besluit genomen of zij in 2014 gaan bijdragen. Het merendeel van de gemeenten staat in 2015 voor de vraag of zij de bijdrage gaan continueren tot 2020. Daarvoor wordt voorjaar 2015 een evaluatie uitgebracht.

Naam	**Stichting Maastricht Culturele Hoofdstad 2018**
Vestigingsplaats	Maastricht
Openbaar belang	Realisatie kandidaatstelling (en bij selectie uitvoering) project Maastricht Culturele Hoofdstad van Europa in 2018
Zeggenschap	Zetel in raad van toezicht
Aandelen/financieel belang	Subsidie vanuit Programmebegroting 8 (cultuur) in werkingskosten (€ 400.000 per jaar tot en met 2014)
Programma	8 Kunst en cultuur

Na het niet behalen van de titel is de stichting per 1 januari 2014 in liquidatie gegaan en is onze structurele bijdrage in de vorm van een jaarlijks subsidie stopgezet. De eindafrekening wordt eind 2015 verwacht. De tussentijdse prognose wijst op een licht batig saldo dat, na volledige afronding van de verantwoording van de interregsubsidie, ingezet wordt voor een vergelijkbaar doel.

Gemeenschappelijke regelingen

Naam	**Vereniging Afvalsamenwerking Limburg (ASL)**
Vestigingsplaats	Maastricht
Openbaar belang	Adviesfunctie over afval, belangbehartiging over bovenprovinciale afvalaangelegenheden, coördinatie/adviesrol over afvalcontracten met marktpartijen, afvalkenniscentrum
Zeggenschap	Wethouder Willems is lid van het algemeen bestuur
Aandelen/financieel belang	Jaarlijkse bijdrage naar rato van aantal inwoners ter bekostiging van ASL-werkapparaat
Programma	Programma 14 Natuur, milieu en afval

Hoewel er geen sprake is van een formele gemeenschappelijke regeling (GR) lijkt dit samenwerkingsverband tussen de gemeenten in de vorm van een vereniging qua doelstelling en structuur wel op een GR. Vandaar dat is gekozen om deze vereniging bij de 'gemeenschappelijke regelingen onder te brengen. De vereniging Afvalsamenwerking Limburg (ASL) is op 24 november 2004 opgericht als opvolger van de vereniging van contractanten Afvalverwijdering Limburg (AVL) waarvan de bestuurlijke ondersteuning bij Essent Milieu was ondergebracht. Deze situatie en het feit dat de provincie sinds 2003 niet langer afvalbeleidsmaker is, bracht de Limburgse gemeenten tot de conclusie dat krachtenbundeling onontbeerlijk is. De afvalmarkt wordt grootschaliger en ingewikkelder terwijl de afvalkennis in de afgelopen periode bij de Limburgse gemeenten verloren is gegaan. De vereniging ASL organiseert en bundelt Limburgse afvalkennis in een vereniging die het publieke belang dient door middel van de volgende vier programmalijnen: kennis, advisering en ondersteuning, belangenbehartiging en coördinatie marktbenadering .In 2014 is geen contributie geheven vanwege het hoge banksaldo. Alle activiteiten zijn door dit eigen vermogen gedekt. Het jaar 2015 staat vooral in de uitvoering/coördinatie door ASL van de post-collection en vermarkting van het kunststof verpakkingsafval (programmalijn'marktbenadering) en het herijken van de samenwerking op de overige programmalijnen.

Naam	Milieuparken Geul en Maas
Vestigingsplaats	Maastricht
Openbaar belang	Aanbieden brengplaats voor afval
Zeggenschap	Voorzitter dagelijks bestuur/algemeen bestuur
Aandelen/financieel	Bijdrage op basis van inwoners
Risico	Verliesbijdrage naar rato van inwoners
Programma	Programma 14 Natuur, milieu en afval
Eigen vermogen begin/eind	€ 37.557 / €26.685
Vreemd vermogen begin/eind	€ 291.284 / € 315.597
Resultaat	€ 306.818

Met ingang van 2003 is de gemeenschappelijke regeling Milieuparken Geul en Maas in werking getreden. Het betreft een gemeentelijke samenwerking op het gebied van het zorgdragen voor een voorziening waar burgers huishoudelijke afvalcomponenten kunnen brengen. De gemeenten Maastricht, Meerssen en Valkenburg aan de Geul nemen hieraan deel. Gezamenlijk exploiteren en beheren deze gemeenten hiervoor vier milieuparken. De milieuparken bevinden zich in Maastricht (Randwyck, Noorderbrug en Beatrixhaven) en Valkenburg aan de Geul (de Valkenberg).

De begroting van de GR Geul en Maas bestaat aan de batenkant uit

1) een inwonerbijdrage;
2) opbrengst verwerkingskosten recyclebare afvalstromen;
3) bijdrage gemeenten verwerkingskosten gemeentelijke restzak;
4) poorttarieven.

De begroting is door het bestuur van de GR vastgesteld nadat zij de gemeenteraden daarover hebben geraadpleegd. De GR is verlengd tot en met 2015. Gedurende die looptijd oriënteert de gemeente Maastricht zich op groter schaalniveau op samenwerking betreffende de milieuparken.

Naam	GGD Zuid Limburg
Vestigingsplaats	Sittard-Geleen
Openbaar belang	Bevordering collectieve volksgezondheid
Zeggenschap	Wethouder gezondheidzorg en burgemeester (algemeen bestuur/dagelijks bestuur)
Aandelen/financieel belang	Subsidie/inkooprelatie/verliesbijdrage naar rato van inwonertal
Risico	Verliesbijdrage naar rato van inwoneraantal
Programma	Programma 5 en 6 Welzijn en Zorg
Eigen vermogen begin/eind	€ 1.551.593 / € 4.033.160
Vreemd vermogen begin/eind	€ 21.660.811 / € 17.156.961
Resultaat	- € 702.949

De GGD Zuid-Limburg (GGD-ZL) is een gemeenschappelijke regeling van achttien Zuid-Limburgse gemeenten en als zodanig uitvoerder van het gemeentelijk/regionaal gezondheidsbeleid. Organisatieonderdeel van de GGD is de Geneeskundige Hulp bij Ongevallen en Rampen (GHOR). GHOR wordt aangestuurd door het Algemeen Veiligheidsbestuur Zuid-Limburg en maakt met ingang van 2012 onderdeel uit van de nieuwe GR Veiligheidsregio Zuid-Limburg. Het Bureau Halt is vanaf 2013 losgekoppeld van de GGD-organisatie en als onderdeel van een Landelijk Bureau Halt verdergegaan. De bestaande afspraken met betrekking tot Halt in de periode tot 2015 worden gehandhaafd.

Voortvloeiende uit de gemeentelijke bezuinigingsopgaven heeft de GGD-ZL een bezuinigings-taakstelling van 11% ten opzichte van de begroting 2010, passend binnen de ambities zoals opgenomen in het nieuwe regionale gezondheidsbeleid voor de periode 2012-2015. Ook voor de gemeentelijke bijdrage aan GHOR en aan Halt zijn bezuinigingsscenario's uitgewerkt waarbij voor GHOR wordt ingezet op een bezuiniging van 8% en voor Halt op een bezuiniging van 13% ten opzichte van 2010. Deze taakstellingen worden gefaseerd gerealiseerd tot uiteindelijk 2015. Deze

taakstellingen zijn t/m 2015 gerealiseerd. HALT is inmiddels overgedragen naar een landelijke Halt-organisatie en hoort niet meer bij de GGD ZL.

De financiering van de GGD geschiedt op basis van het inwonertal per gemeente. De bevolkings-ontwikkeling is de afgelopen 3 jaar dusdanig dat het aandeel van de gemeente Maastricht relatief stijgt. Maastricht is immers de enige Zuid-Limburgse gemeente met een groeiende bevolking. Hierdoor wordt het inverdieneffect als gevolg van de GGD-taakstelling voor onze gemeente in negatieve zin licht beïnvloed.

Substantieel onderdeel van de GGD-bezuiniging van 11% is de verhuizing van de backoffice naar een gebouw. In de eindfase van de aanbestedingsprocedure blijkt dat we geconfronteerd worden met een fors afwaarderderingsverlies op de beide bestaande panden in Heerlen en Sittard. Dit verlies van € 4,7 mln. is in 2013 verwerkt in de jaarrekening van de GGD-ZL en moet in 2014 e.v. gedragen worden door de deelnemende gemeenten. Aandeel van Maastricht hierin is € 0,9 mln.
.
De aanvankelijke nieuwbouwplannen zijn gewijzigd omdat de aanbieder VolkerWessels in een zeer laat stadium afhaakte. GGD gaat nu zelf vernieuwbouw plegen in Heerlen, en stoot het pand in Geleen af. Dit hele project zal worden gerealiseerd binnen de eerder gestelde financiële kaders Er zal een belegger worden aangezocht. GGD gaat dan langjarig huren.

Het algemeen bestuur van de GGD-ZL heeft opdracht gekregen om een onderzoek te doen naar aanvullende bezuinigingen voor de nieuwe beleidsperiode (2016-2019) ter compensatie van de financiële tegenvallers als gevolg van de afwaardering van de beide panden. In 2015 zullen nieuwe scenario's worden opgemaakt en ter beoordeling worden voorgelegd aan de 18 gemeenten.
De niet uit de balans blijkende verplichtingen van de vennootschap zijn: servicecontracten en huurverlichtingen respectievelijk € 1,4 mln. en € 3,8 mln. bedragen. De vakantiegeldverplichting en leaseverplichtingen bedragen respectievelijk € 0,7 mln. en € 0,068 mln.

Naam	**Kredietbank Limburg (KBL)**
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling
Vestigingsplaats	Heerlen
Openbaar belang	Kredietverlening en schuldhulpverlening
Zeggenschap	Drie stemmen in algemeen bestuur, voorzitter dagelijks bestuur
Aandelen/financieel belang	Achtergestelde lening/inkooprelatie /verliesbijdrage naar rato van inwonertal (50 procent) en verstrekte leningen (50 procent)
Risico	Aandeel in eventueel verlies naar rato van inwonertal en verstrekte leningen
Programma	Programma 4 Sociale zekerheid en re-integratie
Eigen vermogen begin/eind	€ 433.715 / € 77.365
Vreemd vermogen begin/eind	€ 1.155.343 / € 1.967.997
Resultaat	€ 434.333 NB Cijfers uit concept jaarverslag 2014

De deelnemende gemeenten hebben een inkooprelatie met KBL, maar eventuele tekorten komen ook voor rekening van de gemeenten. In 2014 heeft KBL een positief exploitatieresultaat behaald van 0,434 mln. Daarom is de bijdrage voor de gemeente Maastricht nihil.

KBL heeft voor 2016 een begroting opgesteld die een overschot laat zien van € 0,142 mln. Dit betekent dat op basis van de verwachte omzet in 2016 geen aanvullende bijdrage van de deelnemende gemeenten noodzakelijk zal zijn. Hierbij is ervan uitgegaan dat de productafname van dienstverlening (m.n. schuldhulpverleningstrajecten, maar ook budgetbeheer en beschermings-bewind) door de g.r.-gemeenten gelijk zal zijn aan 2015. De jaarlijkse verplichting betreffende met derden aangegane huurverplichtingen onroerend goed bedraagt in totaal € 0,2 mln. De looptijden van het huurcontracten variëren van 1 tot 5 jaar. De overige verplichtingen betreffen voornamelijk onderhoudscontracten betreffende gebouwen (€ 56.470), automatisering (€ 199.672) en telefonie (€ 10.895). De looptijden van de contracten variëren van 1 tot 3 jaar.

Naam	Regionaal Historisch Centrum Limburg (RHCL)
Vestigingsplaats	Maastricht
Openbaar belang	Het behouden, bewerken en benutten van de archiefbescheiden en collecties die berusten in de archiefbewaarplaatsen.
Zeggenschap	Twee leden in algemeen bestuur
Aandelen/financieel belang	Subsidierelatie
Programma	Programma 8 Kunst en cultuur
Eigen vermogen begin/eind	€ 142.768 / € 308.748
Vreemd vermogen begin/eind	€ 1,43 mln. / € 2,06 mln.
Resultaat	€ 115.946 positief
	N.b. Vermogen en resultaat over 2013

Het RHCL is ontstaan uit een fusie tussen het Rijksarchief Limburg en het Stadsarchief Maastricht. Het RHCL is ingesteld met het doel de belangen van de minister en de gemeente bij alle aangelegenheden betreffende de archiefbescheiden in gezamenlijkheid te behartigen. Het doel van de fusie was het realiseren van schaalwinst, met welke winst de nieuw gevormde archiefdienst meer publieksgerichte activiteiten zou kunnen ontwikkelen. Uitbreiding van de gefuseerde instelling met het Sociaal Historisch Centrum Limburg wordt nog nader onderzocht.

Met ingang van 2013 moeten ook de provinciale besturen betalen voor het door de landelijke RHC's (waaronder het RHCL) geleverde archiefbeheer. Met deze provinciale financiële bijdrage wordt de rijksbezuiniging op de RHC's goeddeels gecompenseerd. De provinciale besturen hebben de keuze om deze nieuwe financieel/bestuurlijke verantwoordelijkheid vorm te geven door toetreding tot het RHC of door het, meer afstandelijke, aangaan van een subsidie (inkoop-)relatie. In december 2012 hebben Gedeputeerde Staten van Limburg inmiddels besloten om voorlopig een subsidierelatie aan te gaan op basis van een dienstverleningsovereenkomst voor maximaal 3 jaar om daarna eventueel te besluiten toe te treden tot de GR-RHCL.

Naam	Regionale Samenwerking Leerplicht (RSL) en regionale meld- en coördinatiefunctie (RMC)
Vestigingsplaats	Centrumgemeente Maastricht
Openbaar belang	Uitoefenen van bevoegdheden inzake het toezicht op de naleving van de Leerplichtwet, de Wet op het voortgezet onderwijs, Wet basiseducatie en beroepsonderwijs en de Wet op de expertisecentra
Zeggenschap	Iedere gemeente heeft een stem in het dagelijks bestuur (er is feitelijk geen algemeen bestuur)
Financieel belang	Financiering vindt plaats door het gemeentefonds. Door deze samwnerking wordt de leerplichtfunctie efficiënter uitgevoerd. Bijdrage op basis van twee verdeelsleutels: aantal zorgleerlingen en aantal leerplichtigen
Programma	9 Onderwijs

Het regionaal uitoefenen van de bevoegdheden in zake het toezicht op de naleving van de (herziene) Leerplichtwet, Wet op het voortgezet onderwijs, Wet Educatie en beroepsonderwijs en de Wet op de expertisecentra. De leerplichtambtenaar (lpa) is belast met het toezicht op de naleving van de Leerplichtwet (Lpw) door jongeren en/of ouders/verzorgers. Hij bewaakt het recht op onderwijs voor de jongere en verleent hulp aan jongeren, ouders/verzorgers en scholen als de jongere door (dreigend) schoolverzuim in zijn vorming en ontplooiing wordt belemmerd en als er sprake is van problematisch gedrag. Het toezicht heeft het karakter van maatschappelijke zorg. Deze maatschappelijke zorg heeft een multidisciplinair karakter waarbij de nadruk ligt op een goede samenwerking met allerlei hulpverlenende instanties en scholen, zodat de jongere en/of ouders/verzorgers als nodig snel en adequaat verwezen kunnen worden.

De regionale meld- en coördinatiefunctie wordt in het zelfde werkgebied uitgevoerd. Het gaat vooral om het melden van voortijdige (niet-leerplichtige) schoolverlaters en het bestrijden van voortijdig schoolverlaten. De RMC-functie behelst het registreren, het in beeld brengen en houden van jongeren van 12 tot 23 jaar die nog geen startkwalificatie (diploma havo/vwo of mbo-2) hebben gehaald.

Gekozen is voor een centrumgemeenteconstructie door het hoge uitvoeringsgehalte van de regeling. Wijziging van beleid komt niet snel voor.

Naam	**Gemeenschappelijke regeling subsidiëring Stichting Antidiscriminatievoorziening Limburg (ADV-Limburg)**
Vestigingsplaats	Maastricht
Openbaar belang	Uitoefenen van wettelijke taken op het gebied van antidiscriminatie
Zeggenschap	Gemeente Maastricht (namens de gemeenten in Zuid-Limburg) en gemeente Roermond (namens de gemeenten in Noord- en Midden-Limburg) treden op als centrumgemeenten naar de ADV-Limburg
Aandelen/financieel belang	Bijdrage op basis van inwoners/verliesbijdrage naar rato van inwoners
Programma	5/6 Samenleven

In 2009 is de ADV-Limburg begonnen met de uitvoering van de werkzaamheden zoals omschreven in het raadsbesluit beleidsvoorstel ADV-Limburg. Daarvoor hebben de gemeenten in Noord- en Midden-Limburg en Zuid-Limburg ingestemd met de voorgestelde beperkte GR die de centrumgemeenten Roermond en Maastricht mandateert om namens de beide regio's de subsidierelatie met de ADV-Limburg vorm te geven. Inmiddels is de dienstverlening van de ADV-Limburg volledig geïmplementeerd en uitgebouwd tot een netwerkorganisatie. Met provinciale ondersteuning is het tweejarig preventieprogramma (2010-2012) verlengd met een jaar. Landelijk is de Wet gemeentelijke antidiscriminatie (Wga) in 2012 geëvalueerd (rapport 2013, aanpassing registratieformulier).
Het ADV Limburg voert de Wga in 2014 uit voor 29 van de 33 Limburgse gemeentes. Zij legt haar begroting en jaarrekening jaarlijks ter goedkeuring voor aan de gemeenteraden.

Naam	**Leerlingenvervoer**
Vestigingsplaats	Centrumgemeente Maastricht
Openbaar belang	Waarborgen bereikbaarheid en toegankelijkheid van onderwijs
Zeggenschap	Deelnemende gemeenten hebben de uitvoering van het leerlingenvervoer overgedragen aan Maastricht als centrumgemeente. De deelnemende gemeenten blijven wel zelf verantwoordelijk voor de beleidsmatige kant van het leerlingenvervoer
Financieel belang	Het organiseren van leerlingenvervoer is een wettelijke taak en een open einderegeling. Financiering vindt plaats via het gemeentefonds. Door deze samenwerking wordt het leerlingenvervoer efficiënter uitgevoerd
Programma	9 Onderwijs

De gemeenten Maastricht, Meerssen, Valkenburg, Eijsden-Margraten, Gulpen-Witten en Vaals participeren in een gemeenschappelijke regeling Leerlingenvervoer om:

- De efficiëntie en effectiviteit van de uitvoering van de aan de gemeente opgedragen wetten en regelingen op het terrein van leerlingenvervoer te vergroten en de dienstverlening te verbeteren;
- De kwetsbaarheid in de uitvoering van onder andere specialistische werkzaamheden te verkleinen en beter te kunnen inspelen op snel wijzigende omstandigheden op het terrein van het leerlingenvervoer;
- De continuïteit en de kwaliteit van de dienstverlening te waarborgen;
- De kwaliteit van het vervoer optimaal te houden en/of te optimaliseren;
- De kosten zo veel mogelijk in de hand te houden.

III.8.2 Grondbeleid / Weerstandsvermogen

Grond- en vastgoedbeleid zijn beide ondersteunende disciplines voor de realisatie van gemeentelijke (beleids)doelstellingen en maken onderdeel uit van een breder scala instrumenten (net als bijvoorbeeld bestemmingsplannen). Beleidskeuzes gaan vooraf aan de inzet van instrumenten zoals grond- en vastgoedbeleid. Bij grondbeleid gaat het vaak om ruimtelijke doelstellingen, samenhangend met stedelijke ontwikkeling van wonen, werken en voorzieningen en grote projecten. Bij vastgoedbeleid gaat het over de manier waarop de gemeente haar vastgoed op een zodanige manier in kan zetten dat de gemeentelijke (huisvesting)doelen zo doeltreffend en doelmatig gerealiseerd worden.
Om Maastricht toekomstbestendig te maken en te houden is een duurzaam gemeentelijk grond- en vastgoedbeleid van groot belang. De economische en demografische ontwikkelingen en de gevolgen van de al sinds 2008 aanhoudende economische crisis met bijgevolg grootscheepse Rijksbezuinigingen vragen om forse bijstellingen.

Vigerende beleidskaders

Structuurvisie
In 2012 vastgesteld, is dit hét beleidsdocument waarin de gewenste ruimtelijke inrichting van de stad voor de lange termijn (tot 2030) is vastgelegd. In deze visie zijn de beoogde ruimtelijke ontwikkelingen voor de komende jaren vastgelegd.

Kadernota Grond- en vastgoedbeleid
De gemeenteraad heeft in april 2012, na een daartoe gehouden consultatie met marktpartijen en samenwerkingspartners, een nieuwe koers vastgelegd in de kadernota Grond- en Vastgoedbeleid. Met de nota geeft de gemeente aan op welke wijze en met welke instrumenten zij aan de stedelijke ontwikkelingsopgaven en huisvestingsvraagstukken de komende jaren uitvoering wenst te geven. De kadernota is een van de bouwstenen en instrumenten om uitvoering te kunnen geven aan het vernieuwde ruimtelijk ordeningsbeleid van de gemeente, zoals vastgelegd in de structuurvisie.
De gemeente Maastricht heeft in de kadernota aangegeven een actieve rol met een proactief aankoopbeleid op de grond- en vastgoedmarkt te willen continueren voor zover het de acht aangewezen brandpunten betreft, zij het met maatwerk. Buiten de aangewezen brandpunten zal de gemeente vooral regulerend en kaderstellend optreden door middel van het publiekrechtelijke instrumentarium. Van dit laatste kan overigens bij raadsbesluit worden afgeweken.
In de kadernota wordt ook nog op andere onderwerpen nader ingegaan, waarnaar kortheidshalve zij verwezen,

m.b.t. grondbeleid:
- publiek private samenwerking (PPS)
- verwervingsbeleid
- gronduitgifte en grondprijzenbeleid
- faciliteren private initiatieven
- financiële uitgangspunten risico-reserve
- besluitvormingsprocedure, kaderstelling en controle

m.b.t. vastgoedbeleid:
- beleid op gebouw- of projectniveau: sluitende business case
- besluitvorming investeringsprogramma en –projecten

- beleid op vastgoedportefeuilleniveau (geïntegreerd meerjarenprogramma, dekking portefeuillebeleid, segmenten in het portefeuillebeleid, zijnde maatschappelijk vastgoed, onderwijshuisvesting, monumenten, tijdelijk beheer en verduurzaming).
- kadernota IAB (Integraal AccommodatieBeleid).

Ontwikkelingen

Algemeen

De vitaliteit van steden en regio's hangt sterker dan ooit af van hun aantrekkelijkheid om te werken en te wonen en van goede verbindingen met andere aantrekkelijke woon- en werkplekken. De demografische veranderingen in de bevolkingsontwikkeling tezamen met de economische crisis hebben ingrijpende gevolgen voor de woning- en vastgoedmarkt. De vraag naar nieuwe woningen, bedrijfsterreinen en kantoorgebouwen is sterk afgenomen en vrijwel tot stilstand gekomen. De verwachting is dat deze ontwikkeling zich evenals voorgaande jaren ook voor 2015 blijft voortzetten; diverse maatregelen, zoals verhoogde hypotheekgarantie en verlaging overdrachtsbelasting, ten spijt.
De terugloop in de gronduitgifte, zowel in volume als in hoogte, leidt tot minder inkomsten vanuit grondexploitaties. Tegenover dalende inkomsten - en de toenemende behoefte aan een nieuw verdienmodel - staan grotere uitgaven. Gemeenten zijn immers steeds meer aangewezen op herstructurering van bestaand stedelijk gebied. Herstructurering betekent echter minder inkomsten en complexere projecten met hogere uitvoeringskosten en meer risico's; herstructurering kent per definitie een onrendabele top.
Als gevolg van de economische en financiële crisis ontbreken particuliere initiatieven en is er minder behoefte aan bedrijfs- en kantoorruimte. In het rapport van Deloitte en de brief 20 december 2013 van de minister van Infrastructuur en Milieu aan de 2e Kamer wordt uitgesproken dat de gezamenlijke gemeenten nog voor € 0,7 tot € 2,7 miljard grondexploitatierisico's lopen die tot verliezen zouden kunnen leiden.

Daarnaast zullen grote verschuivingen en veranderingen plaatsvinden op het gebied van het maatschappelijk vastgoed. Te denken valt hierbij aan een flinke toename in vrijkomende onderwijsaccommodaties als gevolg van terugloop in leerlingenaantallen. Het vrijkomend 'onderwijsvastgoed' betekent een aanzienlijke herbestemmingopgave met risico's van (langdurige) leegstand. De leegstand en het ontbreken van perspectief op korte termijn drukt de exploitatieresultaten van dergelijke complexen. Hiermee komt de courantheid van de gebouwen in de stad onder druk te staan en dus ook de waarde. De ontwikkelingen in het onderwijsveld hebben daarbij tevens gevolgen voor het aantal binnensportaccommodaties (gymzalen), die daarbij vrijkomen.
En niet in de laatste plaats de veranderingen in de sector zorg en welzijn o.a. als gevolg van zeer zware bezuinigingsoperaties in het kader van de 3 decentralisaties in de Jeugdzorg, Participatiewet en WMO (landelijk ad ruim € 4 miljard) zullen grote gevolgen met zich meebrengen in o.a. het afstoten door deze organisaties van hun maatschappelijk vastgoed. Daarmee dreigt landelijk zo'n 20 miljoen m2 leegstand van maatschappelijk vastgoed, waarbij gemeenten als grootste eigenaren van bibliotheken, buurthuizen en sportcomplexen de meeste risico's lopen. De afgelopen periode is dan ook werk gemaakt van gezamenlijke planvorming over vorming IKC's naar aanleiding van het 'Magnefiek akkoord' met als doel integraal huisvestingsplan. Verder doet de Structuurvisie uitspraken over toekomstbestendige spreiding van gemeenschapshuizen passend bij de genoemde veranderingen. Discussie over concrete uitwerking loopt. Ook met de zorg- en welzijnsinstellingen voeren wij discussie over hoe zij de ontwikkelingen het hoofd bieden en ook de gewenste zorg in de wijken kunnen bieden.

In de Meerjarenprognose Grond- en Vastgoedexploitaties 2014 (MPGV 2014, zie hierna) wordt middels een doorkijk in meerjarenperspectief geschetst wat een en ander voor Maastricht zou kunnen betekenen.

Stedelijke programmering woningbouw

In 2010 is de stedelijke programmering woningbouw vastgesteld uitgaande van ca. 3.750 nieuwe woningen in 10 jaar, waarvan ca. 2.000 vervangende nieuwbouw. Rekeninghoudend met een aantal pijplijnplannen, moesten deze in een beperkt aantal brandpunten gerealiseerd worden. De sloopopgave lag bij de corporaties, die per saldo “nul” nieuwe woningen in de herstructureringswijken mochten toevoegen. Op dat moment was de planvoorraad (hard en zacht) ca. 12.000 woningen. Door diverse maatregelen werd deze in 2011-2012 teruggebracht tot een planvoorraad van ca. 4.800 woningen.

Voorziening Stedelijke Herprogrammering

Op 26 januari 2010 is de “Stedelijke programmering: programma wonen 2010-2019” vastgesteld. Tengevolge van dit besluit dienden voorgenomen (NIEGG) en lopende exploitaties waar mogelijk aangepast te worden met programmatische en financiële consequenties als gevolg. Het onvermijdbare verlies van de stedelijke programmering (inclusief afwikkelen tekort Karosseer) bedroeg hierbij € 55,2 mln. Afspraak hierbij is dat verliesneming plaatsvindt middels het treffen van verliesvoorzieningen op projectniveau. Daadwerkelijke verliesneming en inherent hieraan de inzet van de voorziening vindt plaats op het moment dat het verlies onherroepelijk is.

Inmiddels is komen vast te staan dat voor een bedrag ad € 14,5 mln. het verlies onherroepelijk is en heeft aanwending van de verliesvoorziening plaatsgevonden. Het resterend saldo verliesvoorziening stedelijke herprogrammering bedraagt derhalve nog € 40,7 mln.

In de stedelijke programmering werd een uitzondering gemaakt voor studentenwoningen, woningen in het topsegment en zorgwoningen. Van deze drie segmenten werd aangenomen dat deze onvoldoende in de stad aanwezig waren, geen verdrukking op de woningmarkt veroorzaakten en/of niet gerealiseerd zouden worden, als er geen behoefte aan zou zijn.

De afgelopen jaren zijn er netto gemiddeld ca. 200 woningen (incl. uitzonderingen) aan de markt toegevoegd. Dit is in aantallen geheel in lijn met hetgeen in de programmering was voorzien. Dit werd wel relatief veel door pijplijnplannen gerealiseerd en slechts beperkt in de brandpunten.

Conform afspraak zou na vijf jaar de stedelijke programmering worden herzien. Dit proces is in 2014 opgestart met een woonbehoefte onderzoek dat in maart 2015 door STEC is opgeleverd. Ook is een plan van aanpak gereed dat op 31 maart aan de gemeenteraad is gepresenteerd. Ten aanzien van de woonbehoefte op basis van het rapport van STEC, wordt daarin het volgende aangegeven:

Voorstelprogramma	Behoefte van doelgroepen	Jaarlijkse netto toevoeging	Aandeel van totaal
Koop grondgebonden	+	60 –65	35%
Koop appartement	0	15 -20	10%
Huur grondgebonden	0	7 –10	5%
Huurappartement (nultreden/patio)	++	85 -95	50%
Totaal		**165 -185**	**100%**

Uit de diverse onderzoeken moet niet alleen de woonbehoefte blijken, maar dient tevens een beeld verkregen te worden hoe om te gaan met specifieke segmenten en bijzondere uitdagingen. Voorts wordt een traject met de belangrijkste ontwikkelende partijen in de stad (corporaties, WOM Belvédère en Avenue2) opgepakt. Uiteindelijk dient op basis van de herijkte stedelijke programmering tevens input gegeven te worden aan de regionale woonvisie Heuvelland, welke geïntegreerd zal worden in de structuurvisie Wonen Zuid Limburg.

Grondprijzenbeleid en uitgiftevoorwaarden

In 2013 is door de raad de Nota grondprijzen 2009 geëvalueerd en is de nieuwe Nota grondprijzen 2013 vastgesteld gevolgd door een nieuwe grondprijzenbrief van het college begin 2014. In 2013 zijn door de raad de algemene verkoop- en erfpachtvoorwaarden vastgesteld.

PPS

Voor de ontwikkelingen en risico's aangaande PPS-constructies verwijzen wij naar de paragraaf verbonden partijen en de risicoparagraaf.

MPGV

In de kadernota Grond- en Vastgoedbeleid Maastricht 2012 zijn met het oog op een intensievere risicobeheersing een aantal nadere uitwerkingsnota's aangekondigd (MPGV, nota algemene risico(bedrijfs)reserve en nota waarderen en afschrijven), onder meer ter uitvoering van de gedane aanbevelingen van de Rekenkamer in het kader van het onderzoek naar het gemeentelijk Grondbeleid in 2011.

Op basis van voornoemde kadernota is in 2013 een aanvang gemaakt met de eerste Meerjarenprognose Grond- en Vastgoedexploitaties (MPGV). Deze meerjarenprognose plaatst daarmee niet alleen de gemeentelijke grondexploitaties maar ook de gemeentelijk vastgoed-exploitaties in meerjarenperspectief. De MPGV gaat hiermee verder dan de aanbeveling van de Rekenkamer.
Het doel van de MPGV is om op basis van een periodieke risico-inventarisatie een actueel overzicht te verschaffen van alle grond- en vastgoedexploitaties. De MPGV is daarmee meteen een jaarlijks te actualiseren onderbouwing van de benodigde hoogte van de aan te houden algemene bedrijfsreserve voor Beleid & Ontwikkeling, waarbij ingeval van ontoereikendheid van deze reserve uiteindelijk de gemeentebrede Algemene Reserve als achtervang fungeert.
De MPGV geeft een financiële vertaling van het huidige gemeentelijke beleid en werkwijze (programmatisch, parameters, weerstandsvermogen) binnen het economische klimaat en informeert de gemeenteraad, kort gezegd, over:

- De stand van zaken in de grond- en vastgoedexploitaties qua programma, planning en financiën.
- Ontwikkelingen in het afgelopen jaar.
- Prognoses in meerjarenperspectief per exploitatie en voor de totale portefeuille van de kasstromen en daarmee samenhangende financieringsbehoefte.
- Overzicht van de risico's van de grond- en vastgoedexploitaties en mutaties daarin.

Belangrijk hierbij is naleving van de voorschriften vanuit landelijke regelgeving (BBV en de actualisaties), voor zover deze richtlijnen betrekking hebben op grondexploitaties, grondbeleid, risico's en benodigd weerstandsvermogen. Zo ligt er met betrekking tot de MPGV tevens een relatie met de hieronder nader toe te lichten uitwerkingsnota algemene risico(bedrijfs)reserve BenO/Vastgoed.

De MPGV 2014 is uitgebreid ten opzichte van de eerste MPGV (2013). Met ingang van 2014 bevat de MPGV alle gemeentelijke grond- en vastgoedexploitaties. Vaststelling en aanbieding zal tezamen met de jaarrekening 2014 geschieden.

Resultaten grond- en vastgoedexploitatie 2014

Grondexploitatie

Belangrijke uitgangspunten bij het beoordelen van de resultaten van de grondexploitatie zijn het voorzichtigheidsprincipe (verliezen nemen wanneer ze zich voordoen) en realisatieprincipe (winsten nemen bij voldoende zekerheid van behalen). Deze uitgangspunten hanterende bij het beoordelen van de effecten van de economische crisis en de hieruit voortvloeiende stedelijke herprogrammering zorgden er voor, dat in 2010 een substantiële afwaardering en verliesvoorziening (Voorziening Stedelijke Herprogrammering) met betrekking tot de grondexploitatie heeft plaatsgevonden. Voorts kenmerkt de toekomstige grondexploitatie van de gemeente Maastricht zich door inbreidings- en herstructureringsopgaven welke een beperkter/geen winstpotentieel kennen dan het exploiteren van (grootschalige) uitleggebieden.

Deze kenmerken, tezamen met de in verleden genomen verliesneming stedelijke herprogrammering, zorgen ervoor dat de meest recente hercalculaties een geprognosticeerd resultaat laten zien van € 0,06 mln. positief (contante waarde). Hierbij nopen de aanhoudende economische crisis en negatieve ontwikkelingen in de grond- en vastgoedmarkt tot terughoudendheid en voorzichtigheid. Specifieke aandacht vergt hierbij de stedelijke programmering woningbouw.

Beheer en exploitatie vastgoed

Ten aanzien van het beheer en exploitatie van het gemeentelijk vastgoed is sprake van een aantal vastgoedobjecten welke fors negatief op de vastgoedportefeuille drukken en waarvan het uiteindelijk nadelig resultaat (2014: 0,2 mln.) ten laste komt van het gemeentebrede resultaat. Bedoeld zijn hier in het bijzonder de leegstand in de gemeentelijke panden Randwycksingel 22, Francois De Veyestraat 4-6, Francois de Veyestraat 9. Voorts drukken de kosten van de leegstand gedurende verkoop van Hoogfrankrijk 27 en Statensingel 138 op het resultaat.
De aanhoudende slechte economische situatie en vergaande rijksbezuinigingen, met forse reorganisatiegolven in de cultuur- (bijv. Huis van Bourgondië) en welzijnssector (bijv. Traject, MIK) houden hierbij, zoals hierboven geschetst ook het gemeentelijk vastgoed van Maastricht in zijn greep. De afname in leerlingenaantallen en afstoting van schoolgebouwen aan de gemeente (bijvoorbeeld Bonnefantencollege Tongerseweg) hebben hun uitwerking in toenemende herhuisvestings-bewegingen en daardoor toenemende leegstand bij gemeentelijke gebouwen. Herinvulling en herbestemming in deze tijden is door de crisis extra moeilijk. Deze ontwikkelingen leiden niet alleen tot toenemende tijdelijke beheerskosten, maar ook dat afwaarderingen onvermijdelijk en noodzakelijk zullen zijn. Ook hieraan wordt in de MPGV aandacht besteed.

Weerstandsvermogen/Algemene reserve BenO

Met de vaststelling van de reeds in de Kadernota Grond- en Vastgoedbeleid aangekondigde uitwerkingsnota “algemene reserve BenO en weerstandsvermogen grond- en vastgoedexploitaties” vindt de verdere uitwerking van de algemene reserve BenO en het benodigde weerstandsvermogen plaats in de MPGV. Samenvattend kan gesteld worden dat:

De benodigde weerstandscapaciteit van de grond- en vastgoedexploitaties wordt vanaf 2014 jaarlijks in de MeerjarenPrognose Grond- en Vastgoedexploitaties (MPGV) bepaald aan de hand van de optelsom van:
a. de projectrisico's voortvloeiende uit de risicoanalyse van de plannen in ontwikkeling;
b. het niet afgedekte resultaat van het reële scenario van de vastgoedportefeuille voor de toekomstige jaren;
c. de generieke risico's voortvloeiende uit de worst case doorrekening van de plannen in exploitatie, bouwprojecten en vastgoedportefeuille, waarbij per risico een parameter is aangehouden die jaarlijks wordt gewogen met een percentage.

De generieke risico's voor zowel voor de grond- als de vastgoedportefeuille worden jaarlijks in de MPGV benoemd, waarbij de kans dat een bepaald risico zich zal voordoen, wordt omgezet naar een wegingsfactor. De wegingsfactoren zijn 75% bij een hoog risico, 50% bij een middelgroot risico en 25% bij een laag risico. Voor de MPGV 2014 zijn de generieke risico's met bijbehorende wegingsfactoren bepaald. De wegingsfactoren generieke risico's MPGV 2014 bouwgrondexploitatie zijn:

- Stijging van de rente 25%
- Stijging van de kosten 25%
- Daling van de opbrengsten 50%
- Vertraging van de afzet 75%

De wegingsfactoren generieke risico's MPGV 2014 vastgoedexploitatie zijn:

- Stijging van de rente 25%
- Indexering van de kosten/opbrengsten 50%
- Leegstand 75%

Uit de MPGV 2014 volgt voor het reële scenario dat het totale tekort van de grond- en vastgoedexploitaties per 01.01.2015 € 68,9 mln. + PM bedraagt. De benodigde weerstandscapaciteit (worst case scenario) voor de grond- en vastgoedexploitaties bedraagt per 01.01.2015 € 78,3 mln + PM. Belangrijke oorzaak van dit tekort is gelegen in de onzekerheid bij de deelnemingen (€ 56,7 mln). Deze kenmerken zich door de aanwezigheid van belangrijke draaiknoppen alsmede het feit dat op onderdelen nog besluitvorming aan de orde is. Voorts is een belangrijke oorzaak van dit tekort de omvang van de risico's bij de plannen welke nog in exploitatie moeten worden genomen (NIEGG) (€ 10,2 mln.). Belangrijkste oorzaak in dit tekort betreft de gebiedsontwikkeling Noordoost. Hierbij geldt dat het door de raad vastgestelde financiële kader Noordoost een taakstellend karakter heeft. Concreet betekent dit dat indien door de corporaties een lagere financiële bijdrage wordt gedaan, betreffende projecten taakstellend soberder dan wel niet worden uitgevoerd, indien bij derden geen aanvullende dekkingsmiddelen gevonden worden.

Voor verdere detaillering en uitwerking wordt naar de MPGV 2014 verwezen.

De resultaten van de risicoanalyse en de benodigde weerstandscapaciteit dienen bezien te worden in relatie tot de reserves van B en O en de gemeentebrede Algemene Reserve. De algemene reserve Beleid en Ontwikkeling bedraagt per 31-12-2014 € 0. De gemeentebrede algemene reserve dient derhalve volledig als achtervang.

III.8.3 Duurzame kapitaalgoederen

De gemeente Maastricht heeft een omvang van 6006 ha. Binnen dit gebied heeft de gemeente de infrastructuur (wegen/verhardingen, kunstwerken, water, riolering), voorzieningen (groen, verlichting, sportfaciliteiten) en gebouwen in beheer. Een goede eigentijdse kwaliteit van deze kapitaalgoederen is een randvoorwaarde voor een goede leefbaarheid en bevordert de ontwikkeling van de stad in alle opzichten.

De nieuwe investeringen die in 2014 aan de kapitaalgoederenvoorraad werden toegevoegd, zijn opgenomen bij de diverse begrotingsprogramma's.

Voor wat betreft het onderhoud zijn er voor een groot deel van de vastgoedobjecten en infrastructuur en voorzieningen in de openbare ruimte, onderhoud- en beheerprogramma's beschikbaar.

1. Infrastructuur en voorzieningen in de openbare ruimte

Beleidskader
De bijdrage die de gemeente aan een leefbare stad wil leveren op het terrein van beheer openbare ruimte is verwoord in het op 25 maart 2003 vastgestelde beleidsplan IBOR (integraal beheer openbare ruimte). De visie geeft aan welke ambitieniveaus per functioneel gebied voor 2012 worden nagestreefd en welke beheerinspanningen en kosten noodzakelijk zijn om deze ambitieniveaus te realiseren.

Gaandeweg de rit is gebleken dat de gestelde doelstellingen niet haalbaar waren. In het raadsbesluit Herijking beleid IBOR 2010-2013 van 23 juni 2009 zijn nieuwe doelstellingen geformuleerd. De bijbehorende ambitieniveaus zijn als hoofddoelstelling opgenomen in programma 13.

In het raadsbesluit "Kwaliteitsbeelden Openbare Ruimte" van 19 april 2011 is besloten om aan te sluiten op de landelijke CROW-normering, waarbij de in 2009 afgesproken (bijgestelde) kwaliteitsniveaus nog eens expliciet in beeld zijn gebracht en beschreven in CROW-terminologie:

- Verhardingen, civiele kunstwerken en verkeersinfra, kwaliteitsniveau B;
- Onderhoud Groen, kwaliteitsniveau C, behalve voor bomen, hiervoor is gekozen B i.v.m. de gemeentelijke zorgplicht;
- Schoon, voor de binnenstad kwaliteitsniveau A en voor de buitenwijken B.

De met de raad afgesproken ambitieniveau's zijn zoveel mogelijk verankerd in zogenaamde ´ leidraden" die kunnen worden beschouwd als een plannings- en sturingsinstrument voor de ambtelijke opdrachtgever (Beleid en Ontwikkeling) richting de diverse opdrachtnemers (o.a. Stadsbeheer). In feite vormen de leidraden een beleidstalige vertaling van raadsambities in termen van onderhoudsinspanningen, keuzemogelijkheden en geld.

In 2014 is de actualisatie van een aantal leidraden afgerond of opgestart:

Leidraad Civiele Kunstwerken
Bij raadsbesluit van 24 juni 2008 is de leidraad civiele kunstwerken vastgesteld voor de jaren 2009 – 2013. In 2014 is gewerkt aan de actualisatie van de leidraad, de verwachting is dat deze in het tweede kwartaal van 2015 definitief wordt afgerond.

Leidraad Groen
In 2014 is de leidraad groen afgerond, de resultaten daaruit zijn verwoord in een collegenota waarbij de belangrijkste constateringen waren:

Bij de uitwerking van het raadsbesluit van 2009 c.q. 2011 om voor het onderhoud van het groen (exclusief bomen) in de gehele stad ambitieniveau CROW-C aan te houden, hebben we in de afgelopen jaren geconstateerd dat een deel van het bestaande groen, met de ter beschikking staande middelen, technisch gezien moeilijk te beheren en onderhouden is op het door de raad bepaalde niveau. Daarbij gaat het met name om groen dat oorspronkelijk is ontworpen op een eindbeeld dat een veel hoger onderhoudsniveau vergt: met name delen van het zogenaamde “representatieve groen” (denk aan sierheesters, perkplanten, rozen, bodembedekkers, blokhagen). Dat groen moet – willen we het door de raad gewenste niveau met de beschikbare onderhoudsbudgetten duurzaam realiseren - in de komende jaren worden omgevormd in meer onderhoudsarme (arbeidsextensieve) soorten. Het gaat daarbij om ongeveer 9 ha (het totale areaal gemeentelijk groen in Maastricht meet 480 ha, waarvan ongeveer 90 ha tot de categorie representatief groen kan worden geteld).

Naast die omvormingsoperatie is een vervangingsoperatie aan de orde. Een groot deel van de groenvoorzieningen in Maastricht is aangelegd in de periode 1950 - 1970. De natuurlijke groei en levensduur van beplantingen - en met name die van sierheesters en kleinere straatbomen - is eindig. De vitaliteit van de beplantingen uit deze aanlegperiode loopt sterk terug en veel beplantingsvakken verruigen doordat de oorspronkelijke beplanting nagenoeg is verdwenen. Een dergelijk grote achterstand vereist een structurele aanpak in de vorm van vervanging van het openbaar groen. Ook hierbij zal – waar dat aan de orde is - worden ingezet op omvorming naar onderhoudsarme / arbeidsextensieve soorten. Het gaat daarbij om ongeveer 30 ha.

Het visueel/ruimtelijk beeld van het openbaar groen in Maastricht zal daardoor geleidelijk aan verder versoberen richting CROW-C niveau.

Tevens is in 2014 gestalte gegeven aan het aspect zelfbeheer, aan burgers wordt de gelegenheid geboden om door middel van zelfbeheercontracten alsnog te kiezen voor hoogwaardig groen. Wij zorgen als gemeente dan – binnen de grenzen van het huidige onderhoudsbudget – voor behoud dan wel aanleg van het hoogwaardige groen. De burgers verplichten zich vervolgens het onderhoud van dat hoogwaardige groen op zich te nemen. De gemeente investeert enkel het geld dat we kwijt zouden zijn geweest aan eventuele omvorming naar extensief groen en het extensieve onderhoud van dat groen gedurende de contractperiode van het zelfbeheer. De overige inspanningen (voor aanleg danwel onderhoud; in geld en/of natura) worden geleverd door de burgers die een zelfbeheercontract met ons aangaan.
Dergelijke zelfbeheerarrangementen zullen naar verwachting niet in alle gevallen en op alle plaatsen automatisch succesvol zijn. Daarom willen wij – ter stimulering van deze vorm van burgerparticipatie – de eerste twee jaar experimenteel een budget 2 x 50.000 euro reserveren om deze arrangementen te faciliteren en te stimuleren (denk b.v. aan ter beschikking stellen van materieel, verlenen van adviezen / educatie, incidentele hand- en spandiensten, etc.; ook de benodigde communicatie wordt uit dit budget betaald). Voorgesteld wordt de wethouder die verantwoordelijk is voor stadsbeheer te mandateren dat budget de komende twee jaar aan dergelijke initiatieven te besteden.

Ook is in 2014 een aanvang gemaakt met het proces om te komen tot adoptie van rotondes. Aan bedrijven wordt de gelegenheid gegeven rotondes en/of groenstroken nabij hun bedrijf te adopteren. In ruil voor een esthetisch verantwoorde naamsvermelding (reclame) op de rotonde en/of de groenstroken zorgen zij voor een verantwoorde en hoogwaardige inrichting en onderhoud van de rotonde en/of de groenstroken.

Leidraad Openbare Verlichting

In 2007 is de Leidraad Openbare verlichting 2005-2010 vastgesteld.
Gedurende 2014 is gewerkt aan de actualisatie van de leidraad voor de volgende beleidsperiode 2014-2018. Naar verwachting wordt deze leidraad in 2015 vastgesteld door het college

Leidraad Verhardingen

In 2014 bleek bij het actualiseren van de Leidraad Verhardingen dat een deel van het gemeentelijke areaal aan verhardingen niet voldeed aan de eisen die de raad in 2009 had geformuleerd:

1 Verhardingen moeten voldoen aan het uitgangspunt “veilig”(dat is vergelijkbaar met de landelijke norm CROW-C “laag”)
2 Voor twee kleine subcategorieën (in totaal 0,7% van het verhardingenareaal) werden destijds aanvullende eisen gesteld. Hoofdwegen en voetgangersgebieden in het centrum moeten voldoen aan de uitgangspunten “veilig” en “heel” (dat is vergelijkbaar met het landelijke CROW-kwaliteitsniveau B “basis”).

Op basis van de laatste weginspecties (2013) zat 16% van de asfaltverhardingen onder de raadsnorm en 6% van de elementverhardingen.
Een deel van de beide subcategorieën voldeed ook niet aan de raadsnorm: 13% van de hoofdwegen en 8% van de voetgangersgebieden in het centrum.

Een historische analyse toonde aan dat er sprake was van een langjarig fenomeen (de weginspecties vanaf 2005 tonen aan dat er in meer of mindere mate areaal onder de raadsnorm aanwezig is). Door bureau Grontmij werd gewezen op risico‟s voor toenemende claims en aansprakelijkheids-stellingen, toenemende meldingen en klachten en toenemende kosten als gevolg van achterstallig onderhoud en kapitaalverlies.

Een interne analyse leidde tot de volgende conclusies:

- Door snelle interventie verminderen we de risico‟s op schades en claims. Het aantal aansprakelijkheidsstellingen is relatief beperkt in aantal en geldswaarde, maar vertoont wel een stijgende tendens (en is in vergelijking met Sittard-Geleen aan de hoge kant).
- Het aantal klachten op jaarbasis blijft redelijk stabiel (maar is in vergelijking met Sittard-Geleen relatief hoog in aantal). Een verdere verslechtering van het areaal draagt risico‟s met zich mee voor een toekomstige groei van klachten.
- Achterstallig onderhoud is reeds actueel en bij ongewijzigd beleid is een verdere stijging reëel. Er is nu reeds sprake van kapitaalvernietiging.

Verdieping in de oorzaken van het achterstallige onderhoud bracht aan het licht:

- Dat beschikbare budgetten voor verhardingen in het verleden niet altijd met focus op onderhoudsurgentie zijn ingezet (“werk met werk” maken + herprioriteringen).
- Dat bij eerdere raadsbesluiten over verhardingen (2003 en 2009) voornamelijk incidenteel geld ter beschikking is gesteld voor het wegwerken van achterstallig onderhoud. Structureel zijn de budgetten marginaal verhoogd.
- Dat de budgetten voor verhardingen conform de gemeentelijke index zijn verhoogd, terwijl de marktindex veel sterker steeg.

Om deze problemen aan kunnen te pakken, heeft de Raad bij de kaderbrief 2014 de volgende oplossingsrichting gekozen.

- Primair zal onderhoudsurgentie worden gehanteerd als uitgangspunt voor inzet van budgetten voor onderhoud van verhardingen.
- Werkprocessen rond verhardingen worden verder doorgelicht op zaken als efficiëncy, innovatie, samenwerking (lopend proces, onderdeel van de efficiëncy-taakstellingen).
- In de Kadernota 2014 is besloten om achterstallig onderhoud van verhardingen weg te werken met een eenmalige impuls (€ 5,5 mln; vermeerderd € 2,9 mln in een bestemmingsreserve is dan €8,4 mln beschikbaar voor een eenmalige inhaalslag om – in 2015/2016 - de verhardingen op minimaal het door de raad besloten niveau te krijgen). (In veel gevallen gaat het om de aanpak van wegdelen, niet hele wegen en het doel is CROW-C, zijnde een laag, maar wel veilig, kwaliteitsniveau.)
- In de Kadernota 2014 is besloten om het onderhoudsbudget voor verhardingen structureel op te hogen van € 3,3 mln per jaar naar € 3,7 mln per jaar. Dit is voldoende om het verhardingenareaal, na de inhaalslag, langjarig op het door de raad gewenste niveau te houden (CROW-C, c.q. CROW-B voor hoofdwegen en voetgangersgebieden in het centrum). Voor de dekking van die € 0,4 mln structurele ophoging is, conform uitgangspunten van het coalitieakkoord 2014-2018 (“oud voor nieuw”) bínnen IBOR-producten gezocht. De consequenties hiervan zijn in beeld gebracht en bij begroting 2015 aan de raad voorgelegd.
- Periodiek worden de kwaliteitsniveaus van verhardingen gemonitord. Net zoals de uitgangspunten voor de interne bijstelling van de financiële ramingen van de adviesbureaus (aanbestedingsvoordelen en extra kosten).
- Bij de begroting 2015 wordt het “indexatie-verlies” van de afgelopen jaren (verschil tussen gemeentelijke index en marktindex), ter hoogte van € 0,19 mln, structureel gecompenseerd voor het verhardingenbudget, ten laste van het gemeentebrede indexbudget.
- In de Kadernota 2014 is besloten vanaf 2015 (met ingang van de begroting 2016) jaarlijks de verschillen tussen gemeentelijke index en marktindex te monitoren. Bij majeure afwijkingen (meer dan 0,5% in de plus- of min-sfeer, volgt nacalculatie.
- In de Kadernota 2014 is besloten om in de begroting 2015 de IBOR-budgetten voor verhardingen, groen en schoon structureel te verhogen met in totaal € 0,375 mln, om de areaaluitbreidingen op te vangen die tot en met 2014 actueel zijn. Voor de dekking van die € 0,375 mln euro structurele ophoging is, conform uitgangspunten van het coalitieakkoord 2014-2018 (“oud voor nieuw”) binnen het begrotingsprogramma 13 gezocht. De consequenties hiervan zijn in beeld gebracht en bij begroting 2015 aan de raad voorgelegd.
- Met ingang van 2015 (t.b.v. de begroting 2016 e.v.) worden jaarlijks de areaaluitbreidingen gemonitord. N.a.v. die uitbreidingen worden vervolgens de IBOR-budgetten voor verhardingen, groen en schoon bijgesteld. In de Kadernota 2014 is besloten om een deel van de daaruit resulterende extra kosten op te vangen door in 2017 € 0,3 mln en in 2018 € 0,6 mln te reserveren voor areaaluitbreidingen.
- Tevens zal na vaststelling van de afzonderlijke Leidraden een beleidsplan IBOR worden opgesteld en aan de Raad worden voorgelegd.

2. Gebouwen

De vastgoedportefeuille van de gemeente Maastricht heeft per 1-1-2014 een boekwaarde van € 193 miljoen. De gebouwen zijn zeer divers en kunnen worden onderscheiden in een 3-tal hoofdgroepen:

a. Gebouwen voor eigen gebruik en overige eigendommen (11 panden t.b.v. gemeentelijke huisvesting, 20 woningen, 49 kantoor- en bedrijfsruimten, 8 winkels en 959 onbebouwd onroerend goed objecten (erfpacht, pacht, ingebruikgevingen) waarvan 9 parkeergarage)..
b. Maatschappelijk vastgoed (80 schoolgebouwen incl. binnensportaccommodaties, 39 sociaal/culturele en maatschappelijke voorzieningen, 44 sportobjecten).
c. Objecten in tijdelijk beheer in afwachting van realisatie van toekomstige strategische doeleinden; (o.a. 235 appartementen incl. garageboxen en bedrijfsruimten A2-project).

(aantallen op basis situatie 10 februari 2015)

Het exploitatieresultaat is in het afgelopen decennium structureel verliesgevend geweest, mede vanwege het sociaal- maatschappelijke karakter van de portefeuille en structurele leegstand, . Het resultaat over de periode 2010-2013 is gemiddeld € 0.6 miljoen negatief per jaar. Voor het jaar 2014 vertoont het reguliere bedrijfsresultaat evenwel een positief saldo van € 26.000. De rol van de vastgoedportefeuille is faciliterend en ondersteunend aan beleid dat geformuleerd wordt door de beleidssector die daarmee voorziet in een huisvestingsbehoefte. Daarnaast kent de portefeuille ook strategische objecten die aangekocht zijn ten behoeve van het realiseren van toekomstige strategische doeleinden (planontwikkeling).

Beleidskader

In 2012 is de Structuurvisie vastgesteld. Dit is een beleidsdocument waarin de gewenste ruimtelijke inrichting van de stad voor de lange termijn, tot 2030, is vastgelegd. In deze visie zijn de beoogde ruimtelijke ontwikkelingen voor de komende jaren vastgelegd. In 2012 is parallel aan de structuurvisie de kadernota Grond- en vastgoedbeleid Maastricht 2012 vastgesteld.
Via de structuurvisie en de kadernota Grond- en Vastgoedbeleid wordt aangegeven hoe en met welke instrumenten de komende jaren aan de stedelijke ontwikkelingsopgaven en huisvestingsvraagstukken uitvoering wordt gegeven.

Ten aanzien van het vastgoedbeleid zijn de uitgangspunten voor een kostendekkende exploitatie, zoals die al langer gehanteerd werden, herbevestigd. Voor nieuwe vastgoedinvesteringen of nieuwe vastgoedaankopen, ongeacht onder welke voor de bovenstaande vastgoedsoorten zij vallen, wordt gestuurd op sluitende business cases. Indien bij deze nieuwe projecten geen sluitende business case aanwezig is voor zowel de investering als voor de daarop volgende exploitatie, kan het project niet worden gerealiseerd. Meerjarenonderhoudsplanningen maken onderdeel uit van de betreffende business case.
Voor structureel verliesgevende, niet meer in de vastgoedportefeuille passende vastgoedobjecten, wordt een afweging gemaakt tussen behouden of afstoten.

Met betrekking tot de sociaal culturele accommodaties geldt de kadernota IAB (Integraal AccommodatieBeleid). In de kadernota IAB is een aantal uitgangspunten vastgelegd voor het accommodatiebeleid die voor het maatschappelijk vastgoed richtinggevend zijn. De uitgangspunten hebben betrekking op:

* Verantwoordelijkheid en multifunctionaliteit;
* Kostendekkendheid, tarieven en subsidies;
* Spreiding en bezetting:

* Eigendom, investeringen en onderhoud.

In de kadernota IAB zijn principes vastgelegd voor het onderscheid tussen private, commerciële voorzieningen en publieke en/of gesubsidieerde voorzieningen. Voor de laatste geldt de lijn van kostendekkendheid in het vastgoedbeleid en subsidiëring van huurders die de kosten niet kunnen opbrengen.
In 2014 is ook de “beleidsagenda maatschappelijk vastgoed” vastgesteld. In de beleidsagenda staat beschreven welke maatschappelijke veranderingen hebben plaatsgevonden, wat de relatie met (maatschappelijk) vastgoed is en wat de prioriteiten voor de komende jaren zijn. Er is een agenda opgesteld langs welke lijn de gemeente Maastricht haar beleid wil actualiseren. De vraag naar en het aanbod van maatschappelijk vastgoed is sterk veranderd, met de decentralisatie in het sociaal domein zet dat nog sterker door. Er is behoefte aan een toekomstgerichte, eenduidige aanpak en werkwijze op het gebied van maatschappelijk vastgoed.
Het integraal accommodatiebeleid moet kaders bieden voor die keuzes, en verlichting geven voor problemen die in deloop der jaren zijn ontstaan.
Onder maatschappelijk vastgoed verstaan wij:
* Onderwijshuisvesting;
* Gemeenschapshuizen;
* Buitensportaccommodaties;
* Binnensportaccommodaties;
* Zwembad;
* Huisvesting sociaal, cultureel, maatschappelijke instellingen.

Onderwijs.
Investeringen in onderwijshuisvesting gebeuren langs de lijn van de bestaande spreidingsplannen basisonderwijs en speciaal- en voortgezet speciaal onderwijs. Geactualiseerde spreidingsplannen worden in goed overleg met de betrokken schoolbesturen voor bereid. Het aantal huidige locaties zal over enkele jaren met de realisering van de Integrale Kind Centra naar verwachting worden gehalveerd. Daarbij speelt aan de ene kant de ontgroening (minder leerlingen) een grote rol. Maar aan de andere kant spelen ook inhoudelijke ontwikkelingen zoals de combinatie met andere voorzieningen in het IKC (harmonisatie peuterspeelzaalwerk-kinderopvang), passend onderwijs en het versterken van basisvoorzieningen bij de decentralisatie Jeugdzorg.
Voor het voortgezet onderwijs is door het schoolbestuur een nieuw spreidingsplan vastgesteld. Basis van dit spreidingsplan is de vorming van drie domeinen. Het spreidingsplan moet er toe leiden dat het aantal locatiesvermindert van 9 locaties naar 3 à 5 locaties op de langere termijn. Ook hier speelt passend onderwijs een rol, maar ook het realiseren van doorgaande leerlijnen vmbo-mbo bijvoorbeeld bij de herinrichting van het techniekonderwijs. De locatie Bonnefantencollege aan de Tongerseweg wordt door het schoolbestuur in het 1e kwartaal 2015 afgestoten.

Gemeenschapshuizen.
Op basis van de Bestandsanalyse gemeenschapshuizen zijn het aanbod van gemeenschapsaccommodaties en de knelpunten in kaart gebracht teneinde te komen tot een gewenste spreiding van accommodaties. Door de vaststelling van de kadernota Grond- en vastgoedbeleid in 2012 heeft uw Raad de bestaande uitgangspunten over kostendekkende huur en subsidiëring uit de kadernota IAB en de bestandsanalyse opnieuw vastgesteld.
Vanwege een o.a. teruglopend kader komt het beheer en exploitatie door de vrijwilligers steeds meer onder druk te staan.

Sport.
In 2013 is de sportnota 2030 vastgesteld. Ten aanzien van de buitensportaccommodaties is en blijft de ambitie van het spreidingsbeleid ten aanzien van de pijler accommodaties overeind, maar de uitvoering wordt afhankelijk gesteld van de mogelijkheden en initiatieven die zich aandienen.
Het beheer en onderhoudsniveau van onze sportaccommodaties is gericht op het niveau schoon, heel en veilig. Verhuur van accommodaties vindt efficiënt plaats waarbij de gemeente richting gebruikers stuurt op locatie en tijdstip. Doel is een hogere bezettingsgraad van de gemeentelijke sportaccommodaties. Een te lage bezettingsgraad leidt tot sluiting of herbestemming. Daarnaast wordt toegewerkt naar een hoger bezettingspercentage. Voor de buitensportaccommodaties moet dit bezettingspercentage hoger worden dan de huidige 19%.

Ten aanzien van binnensportaccommodaties is afgesproken dat de nu nog veelal traditionele binnensportaccommodaties worden omgevormd tot moderne accommodaties die alle dagen vol bedrijf zijn. Ze zijn goed bereikbaar, toegankelijk, schoon, heel, veilig en betaalbaar. Waar nodig worden accommodaties herbestemd of gesloten. Hiertoe wordt in 2015 de uitvoeringsnota 'toekomstbestendige binnensportaccommodaties' vastgesteld. De gymnastiekzaal in Itteren is inmiddels gesloten.

Het nieuwe Geusseltbad is qua beheer en planmatig eigenarenonderhoud in 2014 goed ingebed in de gemeentelijke vastgoedorganisatie. Er zijn verder afspraken gemaakt met Maastricht Sport over het dagelijks beheer en onderhoud en gedeelde verantwoordelijkheden. De twee oude zwembaden (Dousberg en Heer) zijn inmiddels volledig gesloopt.

De nieuwbouw van sporthal Geusselt vormt een onderdeel van de sportieve omgeving van het Geusseltpark. Op basis van een sluitende businesscase incl. meerjarenonderhoudsplan zal de sporthal onderdeel gaan uitmaken van de gemeentelijke vastgoedportefeuille. De verwachting is dat de sporthal in het najaar van 2016 opgeleverd zal worden.

Cultuur.
Het streven is een stad met duurzame structurele voorzieningen voor culturele carrières voor iedereen; professional, amateur, burgers en voor de stad als geheel.
De Raad heeft in 2012 definitief ingestemd met de 1e fase van de Timmerfabriek. In deze 1e fase zal de Timmerfabriek in afgeslankte vorm verbouwd worden en onderdak bieden aan Lumiere, Bureau Europa, structurele huisvesting voor poppodium Muziekgieterij en expositieruimte. Het pand is medio 2014, op basis van een sluitende businesscase op basis van aannames en benchmarkgegevens, overgedragen van de WOM Bevedere naar de gemeentelijke vastgoedportefeuille.

Onderhoudsniveau.
Het onderhoud van het vastgoed gebeurt binnen de gemeente op basis van meerjarenonderhoudsplanningen die zijn vastgelegd in een geautomatiseerd systeem. Van het vastgoed is hierin vastgelegd wat de staat van onderhoud is en wat er jaarlijks dient te gebeuren om zoveel mogelijk conditiescore 3 (volgens NEN 2767) te kunnen behouden. Conditiescore 3 betreft een redelijke kwaliteit waarbij incidenteel storingen kunnen optreden. Bij het reguliere (eigenaars)onderhoud wordt rekening gehouden met het feit dat de gemeente duurzaamheid hoog in het vaandel heeft staan.

In 2014 zijn een aantal panden opnieuw onderworpen aan een herinspectie aangaande de staat van onderhoud. Het is de bedoeling dat in 2015 de gehele vastgoed portefeuille in de meerjarenonderhoudsplanning is geactualiseerd.

De gemeente zet zich in voor duurzaam onderhoud. Zo wordt bij reguliere vervangingen van bijvoorbeeld c.v.-ketels, daken of beglazing gekeken naar de mogelijkheden om hier duurzame maatregelen in mee te nemen door een energiezuinigere c.v.-ketel te plaatsen of enkel glas te vervangen door dubbel glas.
Naast het verankeren van duurzaamheid in reguliere onderhoudsprogramma ligt er een plan van aanpak voor het verdergaand verduurzamen van een aantal gemeentelijke objecten in de portefeuille.

Verder was 2014 het jaar van de wettelijke verplichtingen. In 2014 zijn inspecties uitgevoerd van onder meer asbest en elektra (NEN 3140). Op dit moment wordt de laatste hand gelegd aan een dak-protocol en daaruit volgende inspecties om ook de toetreding van de daken veilig te kunnen maken.
en er, waar mogelijk, duurzame maatregelen getroffen bij de uitvoer van het jaarprogramma en wordt op dit moment de laatste hand gelegd aan een onderzoek tot grootschalige verduurzaming van het vastgoed.

- Voor de portefeuille Bebouwd Onroerend Goed is jaarlijks gemiddeld een bedrag van € 2.1 mln. nodig om de gemeentelijke vastgoedobjecten in de huidige staat van onderhoud te houden. Dit bedrag is gebaseerd op een aantal vaste factoren;
- 10-jaren meerjarenonderhoudsplanning (MJOP) vanuit Planon;
- Reservering voor kleine calamiteiten;
- Reservering voor beperkte wettelijke verplichtingen;
- Reservering voor onderhoudscontracten;
- Reservering voor Project uitvoeringskosten.

  Vanuit de exploitatie Bebouwd Onroerend Goed wordt daarom jaarlijks € 2.1 mln. gestort ten gunste van het onderhoudsfonds. In dit bedrag is geen rekening gehouden met eventuele buitensporige calamiteiten (bijv. grootschalige asbestsaneringen, of ingrijpende wettelijke verplichtingen).
  De komende 10 jaren vindt er diverse malen een tussentijdse evaluatie plaats om, met name, mutaties in de portefeuille goed op te kunnen vangen.
  Het onderhoud van de gemeenschapshuizen maakt integraal onderdeel uit van de onderhoudsplanning voor de gemeentelijke vastgoedobjecten.

- Per 1 jan. 2015 is het onderhoud van de scholen in het primair onderwijs overgeheveld naar de schoolbesturen. De gemeente zal geen aanvragen meer ontvangen voor een financiële bijdrage in de kosten van onderhoud. Een situatie die reeds in 2005 geldt voor het voortgezet onderwijs

- In het kader van het spreidingsplan is vastgesteld dat alle accommodaties tenminste op basisniveau dienen te worden onderhouden. Een hoger onderhoudsniveau dan basis is alleen aan de orde bij die accommodaties die als multifunctioneel sportpark gekenmerkt zijn. Inmiddels heeft Maastricht Sport een onderzoek laten uitvoeren naar de toereikendheid van de budgetten benodigd om het afgesproken onderhoudsniveau te kunnen blijven garanderen.
  In het kader van de centralisatie van het maatschappelijk vastgoed is voor een deel van de sportaccommodaties tussen het gemeentelijke organisatieonderdeel Vastgoed en het intern

verzelfstandigde Maastricht Sport een huurovereenkomst gesloten waarin afspraken zijn vastgelegd over het onderhoudsniveau en de jaarlijkse storting ad. € 134.809 in het betreffende onderhoudsfonds. In het licht van evengenoemd onderzoek zal in 2015 nader worden bekeken of genoemde storting toereikend is voor de komende jaren. Daarnaast heeft er een jaarlijkse storting plaats van € 130.000 voor het onderhoud van het Geusselt Stadion.

- Voor de gemeentelijke binnensportaccommodaties (sporthallen, sport- en gymzalen) bestaat een meerjaren onderhoudsplan. Er wordt zoveel mogelijk volgens dit plan gewerkt, hoewel het onderhoudsbudget de afgelopen jaren wel extra onder druk staat waardoor meerdere malen reguliere onderhoudswerkzaamheden (niet zijnde calamiteiten) worden doorgeschoven. Op grond van de bestandsanalyse blijkt dat de onderhoudsstaat overwegend voldoende is maar er blijven onvolkomenheden die nadere aandacht behoeven. Om het niveau voldoende te kunnen blijven garanderen zal op termijn echter een extra impuls noodzakelijk zijn als gevolg van het feit dat een gemiddelde accommodatie meer dan 30 jaar oud is.
  Hier tegenover staat dat het terugbrengen van het van het aantal accommodaties en hogere bezettingsgraden, financiële ruimte kunnen geven voor genoemde impuls bij de structureel noodzakelijke accommodaties.

- In de exploitatieberekeningen van de nieuwe sporthal Geusselt is rekening gehouden met een jaarlijkse reservering voor groot onderhoud om het gewenste onderhoudsniveau te kunnen blijven garanderen. De meest recente planning voor de nieuwbouw voorziet erin dat deze in het najaar 2016 gereed is, waardoor de substantiële onderhoudskosten van de huidige sporthal die in de periode 2015-2019 zoveel mogelijk voorkomen kunnen worden.

- Vastgoed in tijdelijk beheer dat in het verleden is aangekocht in verband met voorgenomen planontwikkeling wordt niet meegenomen in de reguliere onderhoudsplanningen zoals ze in het geautomatiseerde systeem verwerkt zijn. Voor deze objecten geldt een apart onderhoudsregime dat uitgaat van zeer sober en alleen noodzakelijk onderhoud.

Relatie programma's.
In de Structuurvisie 2030 is aangegeven dat "ontmoeting" een centraal begrip is bij de inrichting van de toekomstige stad. Demografische en functionele ontwikkelingen vergen een herschikking en clustering van maatschappelijke voorzieningen.
Op basis van spreidingsplannen voor gemeenschaps-/buurthuizen en andere welzijnsinstellingen en via gerichte onderhoudsplanningen naar toekomstbestendige voorzieningen wordt een bijdrage geleverd aan de doelstellingen van de programma's 5 en 6 (samen leven).

Om goed voorbereid te zijn op de genoemde ontwikkelingen en adequaat te kunnen handelen in relatie tot een mogelijke herbestemming zullen de geldende spreidingsplannen voor primair en voortgezet onderwijs, daarnaast ook de spreidingsplannen gemeenschaps-/buurthuizen en sportaccommodaties worden gekoppeld aan de Structuurvisie. Zorgen voor een kwalitatief hoogwaardige en kwantitatief passende en toekomstbestendige onderwijsinfra-structuur in de stad, waarin ieder individu zich thuis voelt en zijn talenten kan ontwikkelen om volwaardig deel te nemen aan de samenleving (programma 9).
Deze koppeling heeft tevens gevolgen omdat bepaalde accommodaties in de toekomst aan hun functie worden onttrokken. De mogelijke risico's van leegstand kunnen op dit moment nog niet worden ingeschat.

In het kader van het spreidingsbeleid sport is bepaald (programma 7) dat de gemeente in de toekomst, behalve voor het onderhoud van de velden, ook voor het onderhoud van de kleed-/clubaccommodaties haar verantwoordelijkheid wil nemen. De hele operatie is erop gericht om op termijn tot duurzame, goed onderhouden en goed te exploiteren accommodaties te komen, waardoor meer mensen actief gaan sporten.

Conform het in januari 2011 vastgesteld Masterplan Geusselt+ zal de huidige sporthal Geusselt worden gesloopt, om plaats te maken voor woningbouw. Datzelfde Masterplan voorziet erin dat een nieuwe sporthal wordt opgenomen in het naast het Geusseltstadion geplande Oostgebouw, waarin diverse sport en leisure-functies zullen komen.

Als kostendekkende exploitatie van (maatschappelijk) vastgoed niet mogelijk is maar beleidsmatige continuering wel gewenst, dan komen de exploitatiekosten ten laste van het betreffende beleidsveld.

Financiële consequenties/begroting.
Voor het onderhoud van de gemeentelijke gebouwen zijn de volgende voorzieningen/reserves beschikbaar.

	Saldo 1 jan. 2014	Saldo 31 dec. 2014
Voorziening		
Voorziening vangnet MJOP-BOG	€ 666.456,00	€ 187.561,00
Preventief onderhoud BOG	€ 1.354.097,00	€ 533.530,00
Preventief onderhoud schoolgebouwen	€ 1.629.508,00	€ 295.474,00
Preventief onderhoud stadion Geusselt	€ 204.533,00	€ 317.408,00
Voorziening onderhoud buitensport	€ 7.760,00	€ 103.375,00
Voorziening onderhoud Geusseltbad	€ 169.000,00	€ 367.725,00
Voorziening onderhoud binnensport	€ 0,00	€ 611,00
Voorziening jachthaven St.Pieter	€ 39.758,00	€ 79.758,00
Reserves		
totaal	€ 3.364.898,00	€ 1.885.442,00

III.9 Meerjarenperspectief productiemiddelen

OMSCHRIJVING	Afschrijvingstermijn (vanaf Jaarrekening 2013, alle nog niet eerder vermelde investeringen afschrijven op 5 jaar cf. fin. verordening afschrijvingstermijnen)	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Totaal	Gemiddelde investering / kosten
Vervangingschema investeringen productiemiddelen 2014-2024														
Vervanging verhuursysteem Vastgoed (nccw/Horizon)	5	0	0	100.000	0	0	0	0	100.000	0	0	0	**200.000**	*18.182*
Vervanging verwerving en uitgifte	5	0	0	0	0	100.000	0	0	0	0	100.000	0	**200.000**	*18.182*
Horizon 5.6	5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**	*0*
Technisch Beheersysteem Vastgoed (Planon)	5	0	0	0	110.000	0	0	0	0	110.000	0	0	**220.000**	*20.000*
GREX	5	0	75.000	0	0	0	0	75.000	0	0	0	0	**150.000**	*13.636*
Vervanging Digitaal topografische kaart --> Instrumenten	5	0	0	0	40.000	0	0	0	0	40.000	0	0	**80.000**	*7.273*
Vervanging Digitaal topografische kaart --> Software	5	0	0	0	0	0	50.000	0	0	0	0	50.000	**100.000**	*9.091*
Scenariomanager Verkeerslichten DVM	5	37.764	100.000	0	0	0	10.000	0	0	0	0	0	**147.764**	*13.433*
Verkeersmilieukaart (Multimodaal Model)	5	0	72.028	0	0	0	0	72.028	0	0	0	0	**144.056**	*13.096*
Bodeminformatiesysteem	5	0	95.000	0	0	0		25.000	0	0	0	0	**120.000**	*10.909*
Implementatie vastgoedmaps	5	0	16.000	0	0	0		0	0	0	0	0	**16.000**	*1.455*
TOTAAL VERVANGINGSCHEMA 2014- 2024		**37.764**	**358.028**	**100.000**	**150.000**	**100.000**	**60.000**	**172.028**	**100.000**	**150.000**	**100.000**		**1.377.820**	*125.256*
Kapitaallasten 2014-2024														
Investering DTK oud Zie staat C 2010		36.293	34.776	33.259	31.742	30.225	28.708	18.886	0	0	0	0	**213.889**	*19.444*
Vervanging verhuursysteem Vastgoed (nccw/horizon)		37.673	0	0	25.800	24.640	23.480	22.320	21.160	25.800	24.640	23.480	**228.993**	*20.818*
Vervanging/Update verwerving en uitgifte		52.132	49.788	47.444	45.100	42.756	25.800	24.640	23.480	22.320	21.160	25.800	**380.419**	*34.584*
Horizon 5.6		5.676	5.421	5.166	4.910	4.655	0	0	0	0	0	0	**25.828**	*2.348*
Technisch Beheersysteem Vastgoed (Planon)		14.369	13.692	13.016	12.339	28.380	27.104	25.828	24.552	23.276	28.380	27.104	**238.040**	*21.640*
GREX		0	0	19.350	18.480	17.610	16.740	15.870	19.350	18.480	17.610	16.740	**160.230**	*14.566*
Vervanging Digitaal topografische kaart --> Instrumenten		0	0	0	0	10.320	9.856	9.392	8.928	8.464	10.320	9.856	**67.136**	*6.103*
Vervanging Digitaal topografische kaart --> Software		0	0	0	0	0	0	11.233	10.750	10.267	9.783	9.300	**51.333**	*4.667*
Scenario Verkeersmanager DVM		0	9.743	35.105	33.507	31.909	30.311	23.740	2.464	2.348	2.232	2.116	**173.475**	*15.770*
Verkeersmilieukaart (Multimodaal Model)		3.221		18.583	17.748	16.912	16.077	15.241	18.583	17.748	16.912	16.077	**157.102**	*14.282*
Multimodaal model		26.218	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**26.218**	*2.383*
Bodeminformatiesysteem		0	0	24.510	24.510	24.510	24.510	24.510	6.450	6.160	5.870	5.580	**146.610**	*13.328*
Implementatie vastgoedmaps		0	0	4.128	3.942	3.757	3.571	3.386	0	0	0	0	**18.784**	*1.708*
TOTAAL KAPITAALLASTEN 2014-2024		**175.582**	**113.420**	**200.560**	**218.079**	**235.674**	**206.157**	**195.046**	**135.717**	**134.862**	**136.908**	**136.053**	**1.888.058**	*171.642*
Reserve productiemiddelen 2014-2024														
Saldo reserve productiemiddelen per 1-1		**259.133**	**192.581**	**284.331**	**294.261**	**287.250**	**262.236**	**265.289**	**279.630**	**354.131**	**433.808**	**516.061**		
Stortingen		194.000	194.000	194.000	194.000	194.000	194.000	194.000	194.000	194.000	194.000	194.000	**2.134.000**	
Rente		15.030	11.170	16.491	17.067	16.660	15.210	15.387	16.219	20.540	25.161	29.932	**198.865**	
Onttrekkingen		275.582	113.420	200.560	218.079	235.674	206.157	195.046	135.717	134.862	136.908	136.053	**1.988.058**	
SALDO RESERVE PRODUCTIEMIDDELEN 2014-2024 (per 31-12)		**192.581**	**284.331**	**294.261**	**287.250**	**262.236**	**265.289**	**279.630**	**354.131**	**433.808**	**516.061**	**603.940**		
Alle bedragen zijn exclusief btw (volledig compensabel)														

III.10 SISA bijlage

Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2014 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 2 januari 2015

OCW	D9	Onderwijsachterstanden beleid 2011-2015 (OAB) Gemeenten	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 166, eerste lid WPO) *Aard controle R* *Indicatornummer: D9/01*	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 165 WPO) *Aard controle R* *Indicatornummer: D9/02*	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en vroegschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 167 WPO) *Aard controle R* *Indicatornummer: D9/03*	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie *Aard controle R* *Indicatornummer: D9/04*		
			€ 2.839.966	€ 185.500	€ 101.560	€ 0		
I&M	E3	Subsidieregeling sanering verkeerslawaai (inclusief bestrijding spoorweglawaai) Subsidieregeling sanering verkeerslawaai Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Hieronder per regel één beschikkingsnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie *Aard controle n.v.t.* *Indicatornummer: E3/01*	Besteding (jaar T) ten laste van rijksmiddelen *Aard controle R* *Indicatornummer: E3/02*	Overige bestedingen (jaar T) *Aard controle R* *Indicatornummer: E3/03*	Eindverantwoording Ja/Nee *Aard controle n.v.t.* *Indicatornummer: E3/04*	Kosten ProRail (jaar T) als bedoeld in artikel 25 lid 4 van deze regeling ten laste van rijksmiddelen *Aard controle R* *Indicatornummer: E3/05*	
		1	BSV 20115/7264 Railschermen	€ 4.621	€ 0	Nee	€ 58.657	
		2	IenM/BSK-2013/93579 Hertogsingel	€ 0	€ 0	Nee	€ 0	
		3	IenM/BSK-2013/195013 Stadsboulevard	€ 0	€ 0	Nee	€ 0	
		4	IenM/BSK-2014/207470 Parkweg	€ 0	€ 0	Nee	€ 0	
			Kopie beschikkingsnummer *Aard controle n.v.t.* *Indicatornummer: E3/06*	Cumulatieve bestedingen ten laste van rijksmiddelen tot en met (jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie *Aard controle n.v.t.* *Indicatornummer: E3/07*	Cumulatieve overige bestedingen tot en met (jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie *Aard controle n.v.t.* *Indicatornummer: E3/08*	Cumulatieve Kosten ProRail tot en met (jaar T) als bedoeld in artikel 25 lid 4 van deze regeling ten laste van rijksmiddelen Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie *Aard controle n.v.t.* *Indicatornummer: E3/09*		
		1	BSV 20115/7264 Railschermen	€ 6.909	€ 0	€ 121.377		
		2	IenM/BSK-2013/93579 Hertogsingel	€ 0	€ 0	€ 0		
		3	IenM/BSK-2013/195013 Stadsboulevard	€ 0	€ 0	€ 0		
		4	IenM/BSK-2014/207470 Parkweg	€ 0	€ 0	€ 0		
I&M	E6	Bodemsanering (excl. Bedrijvenregeling) 2005-2009 Wet bodembescherming (Wbb), Besluit financiële bepalingen bodemsanering en Regeling financiële bepalingen bodemsanering Provincies en	Besteding (jaar T) ten laste van Wbb *Aard controle R* *Indicatornummer: E6/01*	Eindverantwoording Ja/Nee *Aard controle n.v.t.* *Indicatornummer: E6/02*				
			€ 6.492	Ja				
			Aantal saneringen in te vullen zodra de prestaties behaald zijn *Aard controle D1* *Indicatornummer: E6/03*	Aantal bodemonderzoeken in te vullen zodra de prestaties behaald zijn *Aard controle D1* *Indicatornummer: E6/04*	Aantal m2 gesaneerd oppervlakte (inclusief SEB) in te vullen zodra de prestaties behaald zijn *Aard controle D1* *Indicatornummer: E6/05*	Aantal m3 gesaneerde grond (inclusief SEB) in te vullen zodra de prestaties behaald zijn *Aard controle D1* *Indicatornummer: E6/06*	Aantal m3 gesaneerd verontreinigd grondwater (inclusief SEB) in te vullen zodra de prestaties behaald zijn *Aard controle D1* *Indicatornummer: E6/07*		
		1	1	1	509,00	314,00	0,00	
I&M	E11B	Nationaal Samenwerkingsprogramma Luchtkwaliteit (NSL) SiSa tussen medeoverheden Provinciale beschikking en/of verordening Gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr) (SiSa tussen medeoverheden)	Hieronder per regel één beschikkingsnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie *Aard controle n.v.t.* *Indicatornummer: E11B/01*	Besteding (jaar T) ten laste van provinciale middelen *Aard controle R* *Indicatornummer: E11B/02*	Besteding (jaar T) ten laste van eigen middelen *Aard controle R* *Indicatornummer: E11B/03*	Besteding (jaar T) ten laste van bijdragen door derden = contractpartners (niet rijk, provincie of gemeente) *Aard controle R* *Indicatornummer: E11B/04*	Besteding (jaar T) ten laste van rentebaten gemeente op door provincie verstrekte bijdrage NSL *Aard controle R* *Indicatornummer: E11B/05*	Teruggestort/verrekend in (jaar T) in verband met niet uitgevoerde maatregelen *Aard controle R* *Indicatornummer: E11B/06*
		1	2011/68452 P&R Noord Tongerseweg	€ 0	€ 507.865	€ 0	€ 0	€ 0
		2	DOC2011000452951 MobMgt Ambyerstraat	€ 412.000	€ 2.923.753	€ 200.000	€ 0	€ 0
			Kopie beschikkingsnummer *Aard controle n.v.t.* *Indicatornummer: E11B/07*	Cumulatieve besteding ten laste van provinciale middelen tot en met (jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie *Aard controle n.v.t.* *Indicatornummer: E11B/08*	Cumulatieve besteding ten laste van eigen middelen tot en met (jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie *Aard controle n.v.t.* *Indicatornummer: E11B/09*	Cumulatieve besteding ten laste van bijdragen door derden = contractpartners (niet rijk, provincie of gemeente) tot en met (jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie *Aard controle n.v.t.* *Indicatornummer: E11B/10*		
		1	2011/68452 P&R Noord Tongers eweg	€ 624.000	€ 1.461.923	€ 0		
		2	DOC2011000452951 MobMgt Ambyers traat	€ 912.000	€ 4.346.228	€ 541.690		
			Kopie beschikkingsnummer *Aard controle n.v.t.* *Indicatornummer: E11B/11*	Cumulatieve besteding ten laste van rentebaten gemeente op door provincie verstrekte bijdrage NSL tot en met (jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie *Aard controle n.v.t.* *Indicatornummer: E11B/12*	Cumulatief teruggestort/verrekend in (jaar T) in verband met niet uitgevoerde maatregelen tot en met (jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie *Aard controle n.v.t.* *Indicatornummer: E11B/13*	Eindverantwoording Ja/Nee Als u kiest voor 'ja', betekent dit dat het project is afgerond en u voor het komende jaren geen bestedingen meer wilt verantwoorden *Aard controle n.v.t.* *Indicatornummer: E11B/14*		
		1	2011/68452 P&R Noord Tongers eweg	€ 0	€ 0	Nee		
		2	DOC2011000452951 MobMgt Ambyers traat	€ 0	€ 0	Nee		

Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2014 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 2 januari 2015

I&M	E17	Nota Ruimte project Maastricht Belvedere Wet Ruimtelijke Ordening Besluit Ruimtelijke Ordening Gemeente Maastricht	Besteding (jaar T) *Aard controle R* *Indicatornummer: E17/01*	Bijdrage particuliere grondeigenaren *Aard controle R* *Indicatornummer: E17/02*	Verwachte einddatum project afspraak *Aard controle R* *Indicatornummer: E17/03*	Verwachte einddatum project realisatie *Aard controle R* *Indicatornummer: E17/04*	Eindverantwoording Ja/Nee *Aard controle n.v.t* *Indicatornummer: E17/05*	Cumulatieve bestedingen tot en met (jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie *Aard controle n.v.t.* *Indicatornummer: E17/06*
			€ 9.427.348	€ 0	31-12-2016	31-12-2017	Nee	€ 10.610.233
I&M	E27B	Brede doeluitkering verkeer en vervoer SiSa tussen medeoverheden Provinciale beschikking en/of verordening Gemeenten en Gemeenschappelijke Regelingen	Hieronder per regel één beschikkingsnummer en in de kolommen emaast de verantwoordingsinformatie *Aard controle n.v.t* *Indicatornummer: E27B/01*	Besteding (jaar T) ten laste van provinciale middelen *Aard controle R* *Indicatornummer: E27B/02*	Overige bestedingen (jaar T) *Aard controle R* *Indicatornummer: E27B/03*	Correctie ten opzichte van tot jaar T verantwoorde bestedingen ten laste van provinciale middelen Indien de correctie een vermeerdering van bestedingen betreft, mag het alleen gaan over nog niet eerder verantwoorde bestedingen *Aard controle R* *Indicatornummer: E27B/04*	Correctie ten opzichte van tot jaar T verantwoorde overige bestedingen Indien de correctie een vermeerdering van bestedingen betreft, mag het alleen gaan over nog niet eerder verantwoorde bestedingen *Aard controle R* *Indicatornummer: E27B/05*	
		1	DOC2011000047219 TF3	€ 0	€ 0			
		2	KAR VV subsidie 2013	€ 0	€ 0			
		3	SAS-2014-00053 BDU reg bereikb en infra veiligheid 2012/2013	€ 328.030	€ 1.230.674			
		4	2014/63498 BDU verkeer en vervoer 2014	€ 37.106	€ 235.866			
		5	2014/3836 P&R Parallelweg	€ 1.101.089	€ 0			
		6	CAS2010000017493 DOC2010000163761 BDU 2011	€ 0	€ 0	€ 78.500		
			Kopie beschikkingsnummer *Aard controle n.v.t* *Indicatornummer: E27B/06*	Cumulatieve besteding ten laste van provinciale middelen tot en met (jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie *Aard controle n.v.t.* *Indicatornummer: E27B/07*	Cumulatieve overige bestedingen tot en met (jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie *Aard controle n.v.t.* *Indicatornummer: E27B/08*	Toelichting *Aard controle n.v.t.* *Indicatornummer: E27B/09*	Eindverantwoording Ja/Nee Als u kiest voor 'ja', betekent dit dat het project is afgerond en u voor de komende jaren geen bestedingen meer wilt verantwoorden *Aard controle n.v.t.* *Indicatornummer: E27B/10*	
		1	DOC2011000047219 TF3	€ 1.126.474	€ 1.138.752		Nee	
		2	KAR VV subsidie 2013	€ 0	€ 0	Geen project voor Maastricht bekend	Nee	
		3	SAS-2014-00053 BDU reg bereikb en infra veiligheid 2012/2013	€ 364.264	€ 1.719.954		Nee	
		4	2014/63498 BDU verkeer en vervoer 2014	€ 37.106	€ 235.866		Nee	
		5	2014/3836 P&R Parallelweg	€ 1.101.089	€ 0	Projectadministratie wordt gevoerd door ProRail/NS	Nee	
		6	CAS2010000017493 DOC2010000163761 BDU 2011	€ 642.500	€ 680.865	herziening BDU 2011 met akkoord Provincie	Ja	
I&M	E30	Quick wins binnenhavens Tijdelijke regeling Quick Wins Binnenvaart Provincies en gemeenten	Hieronder per regel één projectaanduiding en in de kolommen emaast de verantwoordingsinformatie *Aard controle n.v.t* *Indicatornummer: E30/01*	Besteding (jaar T) ten laste van rijksmiddelen *Aard controle R* *Indicatornummer: E30/02*	Overige bestedingen (jaar T) *Aard controle R* *Indicatornummer: E30/03*	Eindverantwoording Ja/Nee *Aard controle R* *Indicatornummer: E30/04*		
		1	5000001161	€ 350.850	€ 1.007.024	Ja		
I&M	E30B	Quick wins binnenhavens SiSa tussen medeoverheden Provinciale beschikking en/of verordening Gemeenten	Hieronder per regel één beschikkingsnummer en in de kolommen emaast de verantwoordingsinformatie *Aard controle n.v.t.* *Indicatornummer: E30B/01*	Besteding (jaar T) ten laste van provinciale middelen *Aard controle R* *Indicatornummer: E30B/02*	Cumulatieve besteding ten laste van provinciale middelen tot en met (jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie *Aard controle n.v.t.* *Indicatornummer: E30B/03*	Eindverantwoording Ja/Nee Als u kiest voor 'ja', betekent dit dat het project is afgerond en u voor het komende jaren geen bestedingen meer wilt verantwoorden *Aard controle n.v.t.* *Indicatornummer: E30B/04*		
		1	VPL52098	€ 137.876	€ 1.030.007	Ja		
SZW	G1	Wet sociale werkvoorziening (Wsw)_gemeente 2014 Wet sociale werkvoorziening (Wsw) Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of er in (jaar T) geen, enkele of alle inwoners	Het totaal aantal geïndiceerde inwoners van uw gemeente dat een dienstbetrekking heeft of op de wachtlijst staat en beschikbaar is om een dienstbetrekking als bedoeld in artikel 2, eerste lid, of artikel 7 van de wet te aanvaarden op 31 december (jaar T) *Aard controle R* *Indicatornummer: G1/01*	Volledig zelfstandige uitvoering Ja/Nee *Aard controle n.v.t.* *Indicatornummer: G1/02*				
			1.173,00	Nee				
SZW	G1A	Wet sociale werkvoorziening (Wsw)_totaal 2013 Wet sociale werkvoorziening (Wsw) Alle gemeenten verantwoorden hier het totaal (jaar T-1). (Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G1B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G1C-1) na controle door de gemeente.	Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen emaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicatornummer: G1A/01*	Het totaal aantal gerealiseerde arbeidsplaatsen voor geïndiceerde inwoners in (jaar T-1), uitgedrukt in arbeidsjaren; inclusief deel openbaar lichaam *Aard controle R* *Indicatornummer: G1A/02*	Het totaal aantal gerealiseerde begeleid werkenplekken voor geïndiceerde inwoners in (jaar T-1), uitgedrukt in arbeidsjaren; inclusief deel openbaar lichaam *Aard controle R* *Indicatornummer: G1A/03*			
		1	60935 Maastricht	1.015,58	42,47			
		2						
VWS	H1	Ministeriële regeling heroïnebehandeling Regeling heroïnebehandeling Gemeenten	Gerealiseerde behandelplaatsen (jaar T) Afspraak *Aard controle D1* *Indicatornummer: H1/01*	Gerealiseerde behandelplaatsen (jaar T) Realisatie *Aard controle D1* *Indicatornummer: H1/02*	Besteding (jaar T) *Aard controle R* *Indicatornummer: H1/03*			
			20	20	€ 518.698			

Jaarrekening 2014 Bestuurs- en Concernzaken

19 mei 2015 (na concerncorrecties)

Versie 1.0

Gemeente Maastricht

Inhoud

Inleiding 3

Jaarverslag 2014 Bestuurs- en Concernzaken 4

1 Samenvatting van de beleidsrealisatie op hoofdlijnen 4

1.1 P&O 4

1.2 Control 4

1.3 Financiën 4

1.4 I&A 4

1.5 Communicatie 4

1.6 Bestuurszaken en Externe Betrekkingen 4

1.7 Opdracht aan Publieke dienstverlening 4

2 Bedrijfsvoering 5

2.1 Toelichting op hoofdlijnen op het resultaat 5

2.3 Risico's 6

2.4 Inhuur externen 7

2.5 Ziekteverzuim 8

2.6 Functionerings- en beoordelingsgesprekken Wordt / is aangeleverd door P&O 8

Bijlagen 9

I Jaarrekening op productniveau 9

III Balans 16

Inleiding

Geacht directieteam,

Aangeboden wordt u het jaarverslag en de jaarrekening 2014 van Bestuur- en concernzaken (BCZ).

Jaarverslag 2014 Bestuurs- en Concernzaken

Hieronder volgt eerst de beleidsrealisatie gebaseerd op de afspraken uit het jaarplan 2014. Daarna wordt in het hoofdstuk bedrijfsvoering het financiële resultaat toegelicht en de andere bedrijfsvoeringthema's toegelicht.

1 Samenvatting van de beleidsrealisatie op hoofdlijnen

1.1 P&O

1.2 Control

1.3 Financiën

1.4 I&A

1.5 Communicatie

1.6 Bestuurszaken en Externe Betrekkingen

1.7 Opdracht aan Publieke dienstverlening

2 Bedrijfsvoering

2.1 Toelichting op hoofdlijnen op het resultaat

In de administratie “410” vindt de financiële verantwoording plaats van een aantal verschillende organisatieonderdelen die weliswaar alle verbonden zijn aan het bestuur en de ondersteuning daarvan maar die organisatorisch een zelfstandige positie hebben. Te noemen zijn:

- Gemeenteraad, raadsgriffie en rekenkamer;
- College van Burgemeester en Wethouders;
- Bestuurs en Concernzaken en Externe betrekkingen;
  Per 1 september 2014 is één communicatieve organisatie als zelfstandig organisatieonderdeel binnen BCZ tot stand gebracht. Gedurende 2014 is de personele en financiële administratie binnen de administraties van BCZ en het SSC afgerond. Met ingang van 2015 zijn beide administraties volledig in het organisatieonderdeel Bestuur, Concernzaken en Communicatie (BCC) geïntegreerd.

Deze verscheidenheid bemoeilijkt de totstandkoming van één integrale jaarrekening. In deze subparagraaf wordt het exploitatieresultaat van de jaarrekening 2014 van deze administratie als geheel toch geconsolideerd gepresenteerd.

Jaarrekening 2014 B&BCZ cijfermatig	**2014**		
Organisatieonderdelen	**Begroting**	**Rekening**	**Resultaat**
Totaal producten: nadelig saldo 2014 Raad (incl. Rekenkamer)	1.626.078	1.741.085	-115.007
Totaal producten: nadelig saldo 2014 Griffie	851.085	836.033	15.052
Totaal producten: nadelig saldo 2014 College	2.010.038	1.959.858	50.180
Totaal producten: nadelig saldo 2014 BCZ	-4.487.189	-4.723.336	236.142
Totaal resultaat	**12**	**-186.360**	**-186.367**

Voor de Gemeenteraad, Raadsgriffie en Rekenkamer is uiteindelijk, zoals ook bij de 2e managementrapportage in 2015 is geprognosticeerd, een negatief resultaat van € 100K gerealiseerd. Dit resultaat is enerzijds het gevolg van in de begroting ontoereikende budgetten (oud zeer) als ook de ingeboekte bezuiniging van 150K waarvoor nog geen concrete voorstellen tot invulling zijn gedaan.
In het voorjaar van 2015 zullen voorstellen tot aanpassing van de begroting hieraan gerelateerd worden uitgewerkt. Ook de financiële gevolgen van de nieuwe werkwijze van de gemeenteraad en het gewenste niveau van ondersteuning door de raadsgriffie zullen hierin worden betrokken.

Het positieve resultaat van 50K bij het College is incidenteel van aard.

Het positieve resultaat van Bestuurs en Concernzaken en Externe Betrekkingen bedraagt 236K. Hiervan is ca € 121K gerealiseerd als overschot op de inhoudelijke producten en 279K op de mutaties reserves en voorzieningen en € 164K als tekort op de gemeentelijke belastingopbrengsten en materiële budgetten ter zake.

Met betrekking tot de reserves kan nog vermeld worden dat de reserves “Lean maken werkprocessen” en “Frictiekosten” per ultimo 2014 geheel uitgeput zijn. Met name voor de reserve “Frictiekosten” zal in verband met doorlopende verplichtingen / kosten in 2015 in een aanvullende storting moeten worden voorzien.

2.2 Efficiencytaakstelling

De totale bezuinigingsopgave voor het team Bestuurs en Concernzaken bedroeg voor 2014 € 651K en was als volgt samengesteld:

• Vereenvoudiging P&C:	60K
• Vermindering audits:	50K
• Teammanager bestuurzaken:	100K
• Aandeel buurtgericht werken:	19K
• Efficiencytaakstelling 2013 (incl. aanpassing):	+ 422K
• **Totaal bezuinigingsopgave 2013:**	**651K**

Invulling heeft plaatsgevonden in de personeelsbudgetten middels het schrappen van een aantal functies, het detacheren / doorbelasten van personeel en door bezuinigingen op materiële budgetten; in totaliteit voor 692K. Het surplus van 42K is aan de bedrijfsreserve toegevoegd.

2.3 Risico's

Tekst Raymond.

2.4 Inhuur externen

In onderstaande tabellen zijn de werkelijke kosten van externe inhuur en advies voor het boekjaar 2014 per organisatieonderdeel weergegeven.

410 B&BCZ		Kostenplaatsen		Producten		Projecten	
Raad, Griffie en Rekenkamer		Begroot	Realisatie	Begroot	Realisatie	Begroot	Realisatie
43000 Externe inhuur (Raad en Griffie)		0	34.380	110.500	118.679	0	0
43000 Externe inhuur (Rekenkamer)		0	0	0	0	0	0
	Totaal	0	34.380	110.500	118.679	0	0
43434 Advieskosten (Raad en Griffie)		0	8.881	0	0	0	0
43434 Advieskosten (Rekenkamer)		0	0	10.000	0	0	0
	Totaal	0	8.881	10.000	0	0	0

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

410 B&BCZ		Kostenplaatsen		Producten		Projecten	
College		Begroot	Realisatie	Begroot	Realisatie	Begroot	Realisatie
43000 Externe inhuur		8.140	15.913	30.525	11.551	0	0
43434 Advieskosten		15.262	35.464	0	0	0	0
	Totaal	23.402	51.377	30.525	11.551	0	0

Op de kostenplaatsen zijn de kosten van externe inhuur voor het College gemaakt ten behoeve van de vertalingen en de advieskosten zijn gemaakt ten behoeve van inhuur capra en Paulussen.

410 B&BCZ		Kostenplaatsen		Producten		Projecten	
BCZ		Begroot	Realisatie	Begroot	Realisatie	Begroot	Realisatie
43000 Externe inhuur		6.963	260.357	0	0	0	76.888
43433 Accountantskosten		0	-14.946	0	0	0	0
43434 Advieskosten		48.330	62.589	15.263	3.859	0	11.762
	Totaal	55.293	308.001	15.263	3.859	0	88.650

Op de kostenplaatsen zijn de kosten van externe inhuur gemaakt ten behoeve van inhuur secretaresse, vlootschouw, bevlogenheidsonderzoek en lean.

Op de kostenplaatsen zijn de advieskosten gemaakt ten behoeve van Capra en Belvedere.

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

2.5 Ziekteverzuim

Wordt / is aangeleverd door P&O.

2.6 Functionerings- en beoordelingsgesprekken

Wordt / is aangeleverd door P&O.

Bijlagen

I Jaarrekening op productniveau

Product 500000: Bestuur (Bedragen x € 1.000)	Realisatie 2013	Begroting 2014	Realisatie 2014	Resultaat 2014
Kapitaallasten	0 V	16 D	16 D	0 V
Apparaatskosten	5 N	1.702 D	1.706 D	4 N
Overige lasten	0 V	372 D	373 D	1 N
Subtotaal Lasten	***5 N***	***2.089 D***	***2.095 D***	***6 N***
Opbrengsten	0 V	0 D	117 C	117 V
Subtotaal Baten	***0 V***	***0 D***	***117 C***	***117 V***
Saldo voor Resultaatbestemming	**5 N**	**2.089 D**	**1.978 D**	**111 V**
Onttrekking reserves	0 V	16 C	16 C	0 N
Storting reserves	0 V	14 D	14 D	0 V
Subtotaal Reserves	***0 V***	***2 C***	***2 C***	***0 N***
Saldo na Resultaatbestemming	**5 N**	**2.087 D**	**1.976 D**	**111 V**
Totaal: Product 500000: Bestuur	**5 N**	**2.087 D**	**1.976 D**	**111 V**

Product 500100: Bestuurlijke en (eu-)regionale samen (Bedragen x € 1.000)	Realisatie 2013	Begroting 2014	Realisatie 2014	Resultaat 2014
Overige lasten	99 V	47 D	10 D	37 V
Subtotaal Lasten	***99 V***	***47 D***	***10 D***	***37 V***
Opbrengsten	60 N	0 D	0 D	0 V
Subtotaal Baten	***60 N***	***0 D***	***0 D***	***0 V***
Saldo voor Resultaatbestemming	**39 V**	**47 D**	**10 D**	**37 V**
Storting reserves	0 V	0 D	0 D	0 V
Subtotaal Reserves	***0 V***	***0 D***	***0 D***	***0 V***
Saldo na Resultaatbestemming	**39 V**	**47 D**	**10 D**	**37 V**
Totaal: Product 500100: Bestuurlijke en (eu-)regionale samen	**39 V**	**47 D**	**10 D**	**37 V**

Product 500200: Raad- excl. Griffie (Bedragen x € 1.000)	Realisatie 2013	Begroting 2014	Realisatie 2014	Resultaat 2014
Apparaatskosten	98 N	1.060 D	1.232 D	172 N
Overige lasten	20 V	425 D	573 D	148 N
Subtotaal Lasten	***78 N***	***1.486 D***	***1.805 D***	***320 N***
Opbrengsten	30 V	0 D	192 C	192 V
Subtotaal Baten	***30 V***	***0 D***	***192 C***	***192 V***
Saldo voor Resultaatbestemming	**48 N**	**1.486 D**	**1.613 D**	**127 N**
Saldo na Resultaatbestemming	**48 N**	**1.486 D**	**1.613 D**	**127 N**
Totaal: Product 500200: Raad- excl. Griffie	**48 N**	**1.486 D**	**1.613 D**	**127 N**

Product 500300: Raad - onderdeel griffie (Bedragen x € 1.000)	Realisatie 2013	Begroting 2014	Realisatie 2014	Resultaat 2014
Apparaatskosten	70 V	851 D	836 D	15 V
Overige lasten	0 V	140 D	128 D	12 V
Subtotaal Lasten	***70 V***	***991 D***	***964 D***	***27 V***
Saldo voor Resultaatbestemming	**70 V**	**991 D**	**964 D**	**27 V**
Saldo na Resultaatbestemming	**70 V**	**991 D**	**964 D**	**27 V**
Totaal: Product 500300: Raad - onderdeel griffie	**70 V**	**991 D**	**964 D**	**27 V**

Product 500400: Concernstaf (Bedragen x € 1.000)	Realisatie 2013	Begroting 2014	Realisatie 2014	Resultaat 2014
Apparaatskosten	127 N	6.669 D	6.669 D	0 V
Overige lasten	0 V	213 D	198 D	15 V
Subtotaal Lasten	***127 N***	***6.883 D***	***6.868 D***	***15 V***
Saldo voor Resultaatbestemming	**127 N**	**6.883 D**	**6.868 D**	**15 V**
Storting reserves	0 V	0 D	0 D	0 V
Subtotaal Reserves	***0 V***	***0 D***	***0 D***	***0 V***
Saldo na Resultaatbestemming	**127 N**	**6.883 D**	**6.868 D**	**15 V**
Totaal: Product 500400: Concernstaf	**127 N**	**6.883 D**	**6.868 D**	**15 V**

Product 500450: Voormalig Personeel (Bedragen x € 1.000)	Realisatie 2013	Begroting 2014	Realisatie 2014	Resultaat 2014
Overige lasten	0 V	2.335 D	2.335 D	0 V
Subtotaal Lasten	***0 V***	***2.335 D***	***2.335 D***	***0 V***
Saldo voor Resultaatbestemming	**0 V**	**2.335 D**	**2.335 D**	**0 V**
Saldo na Resultaatbestemming	**0 D**	**2.335 D**	**2.335 D**	**0 V**
Totaal: Product 500450: Voormalig Personeel	**0 V**	**2.335 D**	**2.335 D**	**0 V**

Product 502700: Europeanisering, subsidies en netwer (Bedragen x € 1.000)	Realisatie 2013	Begroting 2014	Realisatie 2014	Resultaat 2014
Overige lasten	11 N	49 D	41 D	8 V
Subtotaal Lasten	***11 N***	***49 D***	***41 D***	***8 V***
Saldo voor Resultaatbestemming	**11 N**	**49 D**	**41 D**	**8 V**
Storting reserves	0 V	0 D	0 D	0 V
Subtotaal Reserves	***0 V***	***0 D***	***0 D***	***0 V***
Saldo na Resultaatbestemming	**11 N**	**49 D**	**41 D**	**8 V**
Totaal: Product 502700: Europeanisering, subsidies en netwer	**11 N**	**49 D**	**41 D**	**8 V**

Product 516300: Economische structuurversterking (Bedragen x € 1.000)	Realisatie 2013	Begroting 2014	Realisatie 2014	Resultaat 2014
Overige lasten	0 V	100 D	100 D	0 V
Subtotaal Lasten	***0 V***	***100 D***	***100 D***	***0 V***
Saldo voor Resultaatbestemming	**0 V**	**100 D**	**100 D**	**0 V**
Saldo na Resultaatbestemming	**0 D**	**100 D**	**100 D**	**0 V**
Totaal: Product 516300: Economische structuurversterking	**0 V**	**100 D**	**100 D**	**0 V**

Product 510600: Rioolbelasting (Bedragen x € 1.000)	Realisatie 2013	Begroting 2014	Realisatie 2014	Resultaat 2014
Opbrengsten	0 V	0 D	173 C	173 V
Subtotaal Baten	***0 V***	***0 D***	***173 C***	***173 V***
Saldo voor Resultaatbestemming	**0 V**	**0 D**	**173 C**	**173 V**
Saldo na Resultaatbestemming	**0 D**	**0 D**	**173 C**	**173 V**
Totaal: Product 510600: Rioolbelasting	**0 V**	**0 D**	**173 C**	**173 V**

Product 511500: Baten reklamebelasting (Bedragen x € 1.000)	Realisatie 2.013 V	Begroting 2014	Realisatie 2014	Resultaat 2014
Opbrengsten	0 V	916 C	747 C	168 N
Subtotaal Baten	***0 V***	***916 C***	***747 C***	***168 N***
Saldo voor Resultaatbestemming	**0 V**	**916 C**	**747 C**	**168 N**
Saldo na Resultaatbestemming	**0 D**	**916 C**	**747 C**	**168 N**
Totaal: Product 511500: Baten reklamebelasting	**0 V**	**916 C**	**747 C**	**168 N**

Product 512600: Afvalstoffenheffing (Bedragen x € 1.000)	Realisatie 2013	Begroting 2014	Realisatie 2014	Resultaat 2014
Opbrengsten	0 V	0 D	514 D	514 N
Subtotaal Baten	***0 V***	***0 D***	***514 D***	***514 N***
Saldo voor Resultaatbestemming	**0 V**	**0 D**	**514 D**	**514 N**
Saldo na Resultaatbestemming	**0 D**	**0 D**	**514 D**	**514 N**
Totaal: Product 512600: Afvalstoffenheffing	**0 V**	**0 D**	**514 D**	**514 N**

Product 513900: Belastingopbrengsten OZB gebruikers (Bedragen x € 1.000)	Realisatie 2013	Begroting 2014	Realisatie 2014	Resultaat 2014
Opbrengsten	0 V	6.525 C	6.386 C	139 N
Subtotaal Baten	***0 V***	***6.525 C***	***6.386 C***	***139 N***
Saldo voor Resultaatbestemming	**0 V**	**6.525 C**	**6.386 C**	**139 N**
Saldo na Resultaatbestemming	**0 D**	**6.525 C**	**6.386 C**	**139 N**
Totaal: Product 513900: Belastingopbrengsten OZB gebruikers	**0 V**	**6.525 C**	**6.386 C**	**139 N**

Product 514000: Belastingopbrengsten OZB eigenaren (Bedragen x € 1.000)	Realisatie 2013	Begroting 2014	Realisatie 2014	Resultaat 2014
Opbrengsten	0 V	22.347 C	22.823 C	476 V
Subtotaal Baten	***0 V***	***22.347 C***	***22.823 C***	***476 V***
Saldo voor Resultaatbestemming	**0 V**	**22.347 C**	**22.823 C**	**476 V**
Saldo na Resultaatbestemming	**0 D**	**22.347 C**	**22.823 C**	**476 V**
Totaal: Product 514000: Belastingopbrengsten OZB eigenaren	**0 V**	**22.347 C**	**22.823 C**	**476 V**

Product 514200: Belastingopbrengsten Toeristenbelast (Bedragen x € 1.000)	Realisatie 2013	Begroting 2014	Realisatie 2014	Resultaat 2014
Opbrengsten	0 V	2.508 C	2.510 C	2 V
Subtotaal Baten	***0 V***	***2.508 C***	***2.510 C***	***2 V***
Saldo voor Resultaatbestemming	**0 V**	**2.508 C**	**2.510 C**	**2 V**
Saldo na Resultaatbestemming	**0 D**	**2.508 C**	**2.510 C**	**2 V**
Totaal: Product 514200: Belastingopbrengsten Toeristenbelast	**0 V**	**2.508 C**	**2.510 C**	**2 V**

Product 514300: Belastingopbrengsten Hondenbelasting (Bedragen x € 1.000)	Realisatie 2013	Begroting 2014	Realisatie 2014	Resultaat 2014
Opbrengsten	0 V	708 C	809 C	101 V
Subtotaal Baten	***0 V***	***708 C***	***809 C***	***101 V***
Saldo voor Resultaatbestemming	**0 V**	**708 C**	**809 C**	**101 V**
Saldo na Resultaatbestemming	**0 D**	**708 C**	**809 C**	**101 V**
Totaal: Product 514300: Belastingopbrengsten Hondenbelasting	**0 V**	**708 C**	**809 C**	**101 V**

Product 514400: Hondenbelasting kwijtschelding (Bedragen x € 1.000)	Realisatie 2013	Begroting 2014	Realisatie 2014	Resultaat 2014
Overige lasten	0 V	63 D	80 D	17 N
Subtotaal Lasten	***0 V***	***63 D***	***80 D***	***17 N***
Saldo voor Resultaatbestemming	**0 V**	**63 D**	**80 D**	**17 N**
Saldo na Resultaatbestemming	**0 D**	**63 D**	**80 D**	**17 N**
Totaal: Product 514400: Hondenbelasting kwijtschelding	**0 V**	**63 D**	**80 D**	**17 N**

Product 514500: Belastingopbrengsten Precario (Bedragen x € 1.000)	Realisatie 2013	Begroting 2014	Realisatie 2014	Resultaat 2014
Opbrengsten	0 V	890 C	842 C	49 N
Subtotaal Baten	***0 V***	***890 C***	***842 C***	***49 N***
Saldo voor Resultaatbestemming	**0 V**	**890 C**	**842 C**	**49 N**
Saldo na Resultaatbestemming	**0 D**	**890 C**	**842 C**	**49 N**
Totaal: Product 514500: Belastingopbrengsten Precario	**0 V**	**890 C**	**842 C**	**49 N**

Product 514550: Lasten en heffing inv gem belasting (Bedragen x € 1.000)	Realisatie 2013	Begroting 2014	Realisatie 2014	Resultaat 2014
Overige lasten	0 V	1.474 D	2.016 D	542 N
Subtotaal Lasten	***0 V***	***1.474 D***	***2.016 D***	***542 N***
Opbrengsten	0 V	916 C	1.428 C	513 V
Subtotaal Baten	***0 V***	***916 C***	***1.428 C***	***513 V***
Saldo voor Resultaatbestemming	**0 V**	**558 D**	**588 D**	**29 N**
Saldo na Resultaatbestemming	**0 D**	**558 D**	**588 D**	**29 N**
Totaal: Product 514550: Lasten en heffing inv gem belasting	**0 V**	**558 D**	**588 D**	**29 N**

Product 514600: Diverse posten (Bedragen x € 1.000)	Realisatie 2013	Begroting 2014	Realisatie 2014	Resultaat 2014
Overige lasten	1.015 V	1.807 D	2.291 D	484 N
Subtotaal Lasten	***1.015 V***	***1.807 D***	***2.291 D***	***484 N***
Opbrengsten	99 V	17.233 D	2.390 C	19.623 V
Subtotaal Baten	***99 V***	***17.233 D***	***2.390 C***	***19.623 V***
Saldo voor Resultaatbestemming	**1.114 V**	**19.040 D**	**99 C**	**19.139 V**
Onttrekking reserves	4 V	2.291 C	2.410 C	119 V
Storting reserves	80 N	2.545 D	2.190 D	355 V
Subtotaal Reserves	***76 N***	***254 D***	***220 C***	***474 V***
Saldo na Resultaatbestemming	**1.038 V**	**19.294 D**	**319 C**	**19.613 V**
Totaal: Product 514600: Diverse posten	**1.038 V**	**19.294 D**	**319 C**	**19.613 V**

Product 516200: Saldo na bestemming (Bedragen x € 1.000)	Realisatie 2013	Begroting 2014	Realisatie 2014	Resultaat 2014
Overige lasten	1.067 N	0 D	0 D	0 V
Subtotaal Lasten	***1.067 N***	***0 D***	***0 D***	***0 V***
Opbrengsten	0 V	0 D	19.520 D	19.520 N
Subtotaal Baten	***0 V***	***0 D***	***19.520 D***	***19.520 N***
Saldo voor Resultaatbestemming	**1.067 N**	**0 D**	**19.520 D**	**19.520 N**
Saldo na Resultaatbestemming	**1.067 N**	**0 D**	**19.520 D**	**19.520 N**
Totaal: Product 516200: Saldo na bestemming	**1.067 N**	**0 D**	**19.520 D**	**19.520 N**

II Waarderings- en resultaatbepalingsgrondslagen

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

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

De jaarrekening biedt inzicht in de resultaten over het begrotingsjaar 2014 en in de omvang en samenstelling van het vermogen per 31 december 2014. De jaarrekening is opgesteld in (duizenden) euro's.

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

Waarderingsgrondslagen balans.

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

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

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

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

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

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

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

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

Resultaatbepalingsgrondslagen.

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

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

Boekjaar.
Het boekjaar is gelijk aan het kalenderjaar.

Afschrijvingstermijnen voor activa

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

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

III Balans

Balans per 31 december

Activa (x € 1.000)	2014	2013	Passiva (x € 1.000	2014	2013
Vaste activa			**Vaste financieringsmiddelen**		
- Immateriële vaste activa	0	0	- Eigen vermogen	3.188	3.798
- Materiële vaste activa	3.194	2.545	- Voorzieningen	2.225	412
- Financiële activa	5.413	4.210	- Vaste schulden (looptijd > 1 jaar)	3.194	2.545
Totaal vaste activa	**8.607**	**6.755**	**Totaal vaste financieringsmiddelen**	**8.607**	**6.755**
Vlottende activa			**Vlottende passiva**		
- Voorraden / onderhanden werk	52	54			
- Kortlopende vorderingen	25	0	- Kortlopende schulden	422	0
- Liquide middelen	-318	0	- Liquide middelen	0	0
- Overlopende activa	2.539	1	- Overlopende passiva	1.690	-1.012
Totaal vlottende activa	**2.298**	**55**	**Totaal vlottende passiva**	**2.112**	**-1.012**
Saldo resultaat	**0**	**0**	**Saldo resultaat**	**186**	**1.067**
Totaal generaal	**10.905**	**6.810**	**Totaal generaal**	**10.905**	**6.810**

Toelichting op de Balans

ACTIVA

Specificatie vaste activa

Vaste activa (x € 1.000)	Immaterieel	Materieel	Financieel	Totaal
Boekwaarde per 01-01-2014	0	2.545	4.210	**6.755**
- Investeringen	0	1.612	1.203	**2.815**
- Desinvesteringen	0	0	0	**0**
- Afschrijvingen	0	-963	0	**-963**
Boekwaarde per 31-12-2014	**0**	**3.194**	**5.413**	**8.607**

Specificatie materiële vaste activa

Materiële vaste activa (x € 1.000)	Gebouwen	Productie middelen	Overige	Totaal
Boekwaarde per 01-01-2014	0	2.545	0	**2.545**
- Investeringen	0	1.612	0	**1.612**
- Desinvesteringen	0	0	0	**0**
- Afschrijvingen	0	-963	0	**-963**
Boekwaarde per 31-12-2014	**0**	**3.194**	**0**	**3.194**

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

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

Specificatie vlottende activa

Specificatie kortlopende vorderingen

Kortlopende vorderingen (x € 1.000)	2014	2013
- Publiekrechtelijke lichamen	20	2
- Interne debiteuren	0	0
- Overige vorderingen	5	193
Totaal	**25**	**195**

Er zijn geen openstaande vorderingen meer van vóór boekjaar 2014.

PASSIVA

Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat geheel uit bestemmingsreserves en voorzieningen.
Deze reserves zijn geoormerkt en het gevolg van eigen keuzen. Bovendien zijn deze reserves niet onderworpen aan strikte regelgeving van derden. Aan de voorzieningen licht een verplichting ten grondslag

De bestemmingsreserves en voorzieningen nemen in totaliteit in het verslag jaar netto toe met € 1.203K. Voor een specificatie van de mutaties in het verslagjaar wordt verwezen naar de staat van reserves en voorzieningen en de toelichting hierop.

Langlopende schulden

De financiering van alle mutaties in de investeringssfeer vindt, in de vorm van een kapitaalverstrekking (lening o/g), alleen plaats via de Algemene Dienst; in het verslagjaar voor een bedrag van 649K. Voor een specificatie van de mutaties in het verslagjaar wordt verwezen naar de staat van geactiveerde kapitaaluitgaven en de toelichtingen hierop.

Kortlopende schulden en overlopende passiva

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

Specificatie kortlopende schulden

Kortlopende schulden (x € 1.000)	2014	2013
- Schulden publiekrechtelijke lichamen	0	29
- Schulden intern	0	0
- Schulden overige	422	145
Totaal	**422**	**174**

Bijlage IV Totaal 410 resultaat

1 Recapitulatie sector 410-B&BCC.

In de administratie “410” vindt de financiële verantwoording plaats van een aantal verschillende organisatieonderdelen die weliswaar alle verbonden zijn aan het bestuur en de ondersteuning daarvan maar die organisatorisch een zelfstandige positie hebben. Te noemen zijn:

- Gemeenteraad, raadsgriffie en rekenkamer;
- College van Burgemeester en Wethouders;
- Bestuurs en Concernzaken en Externe betrekkingen;
  Per 1 september 2014 is één communicatieve organisatie als zelfstandig organisatieonderdeel binnen BCZ tot stand gebracht. Gedurende 2014 is de personele en financiële administratie binnen de administraties van BCZ en het SSC afgerond. Met ingang van 2015 zijn beide administraties volledig in het organisatieonderdeel Bestuur, Concernzaken en Communicatie (BCC) geïntegreerd.

Deze verscheidenheid bemoeilijkt de totstandkoming van één integrale jaarrekening. In deze subparagraaf wordt het exploitatieresultaat van de jaarrekening 2014 van deze administratie als geheel toch geconsolideerd gepresenteerd.

Jaarrekening 2014 B&BCC cijfermatig	2014		
Organisatieonderdelen	Begroting	Rekening	Resultaat
Totaal producten: nadelig saldo 2014 Raad (incl. Rekenkamer)	1.626.078	1.741.085	-115.007
Totaal producten: nadelig saldo 2014 Griffie	851.085	836.033	15.052
Totaal producten: nadelig saldo 2014 College	2.010.038	1.959.858	50.180
Totaal producten: nadelig saldo 2014 BCZ	-4.487.189	-4.723.336	236.142
Totaal resultaat	**12**	**-186.360**	**-186.367**

Toelichting ten opzichte van managementrapportage.
Voor de gehele administratie was bij de 2e managementrapportage over 2014 een overschot van € 302K voorzien; in de jaarrekening is dat uiteindelijk een overschot van € 186K geworden.

Jaarrekening 2014 B&BCC cijfermatig	2014		
Organisatieonderdelen	2e Marap	Rekening	Verschil
Raad, Griffie en Rekenkamer	- 100K	- 100K	0K
College	0K	50K	50K
BCZ & EB inhoudelijke producten	0K	121K	121K
Reserves en voorzieningen	0K	279K	279K
Belastingen	402K	- 164K	-566K
Totaal resultaat	**302K**	**186K**	**-116K**

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

Raad, Raadsgriffie en Rekenkamer.

Samenvatting kostenplaatsen en producten. Voor het geheel van budgetten van kostenplaatsen en producten wordt het boekjaar 2014 afgesloten met een tekort van ca € 100K. Dit resultaat is enerzijds het gevolg van in de begroting ontoereikende budgetten (oud zeer) als ook de ingeboekte bezuiniging van 150K waarvoor nog geen concrete voorstellen tot invulling zijn gedaan. In het voorjaar van 2015 zullen voorstellen tot aanpassing van de begroting hieraan gerelateerd worden uitgewerkt. Ook de financiële gevolgen van de nieuwe werkwijze van de gemeenteraad en het gewenste niveau van ondersteuning door de raadsgriffie zullen hierin worden betrokken.

In de verdere toelichting wordt nader ingegaan op het resultaat van de Raad, raadsgriffie en rekenkamer.

Jaarrekening 2014 B&BCC cijfermatig	**2014**		
Gemeenteraad	**Begroting**	**Rekening**	**Resultaat**
Kostenplaatsen Raad			
- 441010010 Vast personeel: Raad (L)	823.050	782.823	40.226
- 441020010 OPK-ALG: Raad (L)	23.000	172.021	-149.021
- 441050010 DB begroting SSC: Raad (L)	214.251	214.251	0
- 441050020 DB rekening SSC: Raad (L)	0	63.380	-63.379
	1.060.301	1.232.476	-172.175
- 441099991 Doorbelasting prd: Raad (B)	-1.060.301	-1.232.476	172.175
Saldo kostenplaatsen Raad	**0**	**0**	**0**
Producten Raad			
- 541012000 Doorbelaste apparaatskosten Raad (L)	1.060.301	1.232.476	-172.175
- 541012010 Onkostenvergoeding burgerleden (L)	40.253	40.807	-554
- 541012020 Onkostenvergoeding raadsfracties (L)	180.000	178.567	1.433
- 541012030 Notuleringskosten (L)	112.000	91.647	20.353
- 541012040 Werkbudget Raad (L)	88.638	72.635	16.003
- 541012050 Wisseling van de Raad (L)	4.508	-3.161	7.669
- 541012060 Werkwijze Raad (L)	0	0	0
Totaal prod.: saldo 2014 Raad (excl. Rekenkamer)	**1.485.700**	**1.612.971**	**-127.271**
- 541013010 Rekenkamer (L)	140.378	128.114	12.264
Totaal prod.: saldo 2014 Raad (incl. Rekenkamer)	**1.626.078**	**1.741.085**	**-115.007**

Toelichting ten opzichte van de begroting.

Raad
De raad sluit het boekjaar 2014 voor het geheel van kostenplaatsen en producten af een tekort van € 127K. Dit tekort kan als volgt worden gespecificeerd:
Op de kostenplaatsen wordt ten opzichte van de begroting afgesloten met een nadeel van € 172K. Op hoofd kostensoorten als volgt gespecificeerd:

- Personele kosten 109K nadelig
- Apparaatskosten en doorbelastingen SSC + 63K nadelig
- **Resultaat kostenplaatsen** **172K nadelig**

De personele kosten laten een overschrijding van per saldo 109K zien. Deze overschrijding komt door onderuitputting van de budgetten van de vergoedingen van de raad van € 40K en het niet realiseren van de ingeboekte bezuinigingsopgave van € 150K.

De apparaatskosten en doorbelastingen SSC laten een overschrijding van de begroting van € 64K zien, welk tekort wordt veroorzaakt wordt door de doorbelastingen op rekeningsbasis van het SSC, met name huisvestingskosten van € 42K en i-pads van € 15K en telefonie van € 7K

De producten van het onderdeel Raad worden ten opzichte van de begroting afgesloten met een voordeel van € 45K. Dit voordeel kan als volgt worden gespecificeerd:

• Notuleringskosten		21K voordelig
• Werkbudget Raad		16K voordelig
• Wisseling van de Raad	+	8K voordelig
• **Resultaat producten**		**45K voordelig**

Rekenkamer

Op de kostenplaats van de Rekenkamer is een voordeel van € 12K. Deze onderuitputting op de materiële budgetten van de Rekenkamer lijkt structureel van aard.

Jaarrekening 2014 B&BCC cijfermatig	**2014**		
Griffie	**Begroting**	**Rekening**	**Resultaat**
Kostenplaatsen Griffie			
- 441110010 Vast personeel: Griffie (L)	595.996	464.753	131.243
- 441110011 Vast personeel: Griffie (B)	0	77.682	-77.682
- 441120010 OPK-ALG: Griffie (L)	15.122	21.426	-6.304
- 441140010 Tijdelijk personeel: Griffie (L)	0	34.380	-34.380
- 441150010 DB begroting SSC: Griffie (L)	200.836	200.836	0
- 441150020 DB rekening SSC: Griffie (L)	9.427	10.743	-1.316
- 441150030 DB begroting BCZ: Griffie (L)	17.987	17.989	-2
- 441170010 Overige materiële appkst: Griffie	11.716	8.225	3.491
	851.084	836.033	15.051
- 441199991 Doorbelasting prd: Griffie (B)	-851.084	-836.033	-15.051
Saldo kostenplaatsen Griffie	**0**	**0**	**0**
Producten Griffie			
- 541013000 Doorbelaste apparaatskosten Griffie	851.085	836.033	15.052
Totaal producten: saldo 2014 Griffie	**851.085**	**836.033**	**15.052**

Raadsgriffie
De raadsgriffie sluit het boekjaar 2014 voor het geheel van kostenplaatsen en producten af een voordeel van € 15K. Dit voordeel kan als volgt worden gespecificeerd:

• Personele kosten		13K voordelig
• Apparaatskosten en doorbelastingen SSC	+	2K voordelig
		15K voordelig

Ondanks het feit dat de raadsgriffie al geruime tijd wordt doorbelast voor personeel dat niet meer werkzaam is voor de raadsgriffie wordt het boekjaar 2014 afgesloten met een voordelig resultaat.

Toelichting ten opzichte van de managementrapportage.
In de managementrapportage was ook een tekort gepresenteerd van € 100K.

Ontwikkelingen
De gemeenteraad heeft € 100K ter beschikking gesteld voor de implementatie van haar nieuwe werkwijze. Hiervan is € 67K gereserveerd voor procesbegeleiding, opleiding en communicatiemiddelen. De kosten voor het aanpassen van vergader ruimtes voor raad en griffie alsmede de kosten als gevolg van ontwikkelingen zijn hierin niet voorzien.

2 College.

Samenvatting kostenplaatsen en producten. Voor het geheel van budgetten van kostenplaatsen en producten wordt het boekjaar 2014 van het College afgesloten met een overschot van ca € 50K.

Jaarrekening 2014 B&BCC cijfermatig College	2014 Begroting	 Rekening	 Resultaat
Kostenplaatsen College			
- 441210010 Vast personeel: College (L)	794.960	719.618	75.342
- 441220010 OPK-ALG: College (L)	114.349	76.136	38.213
- 441240010 Tijdelijk personeel College (L)	8.140	96.094	-87.954
- 441250010 DB begroting SSC: College (L)	692.396	692.396	0
- 441250020 DB rekening SSC: College (L)	15.715	40.186	-24.471
- 441260010 ICT: College (L)	5.087	295	4.792
- 441270010 Overige materiële appkst: College	71.040	81.414	-10.374
	1.701.687	1.706.139	-4.452
- 441299991 Doorbelasting prd: College (B)	-1.701.692	-1.706.144	4.452
Saldo kostenplaatsen College	**-5**	**-5**	**0**
Producten College			
- 541011000 Doorbelaste apparaatskosten College	1.701.693	1.706.144	-4.451
- 541011010 Bodediensten (L)	10.000	5.649	4.351
- 541011020 Carnaval (L)	16.312	27.072	-10.760
- 541011030 Conferenties (L)	15.371	0	15.371
- 541011040 Inkom (L)	978	0	978
- 541011050 Preuvenemint (L)	6.523	2.200	4.323
- 541011060 Recepties (L)	45.429	53.447	-8.018
- 541011070 Rieu (L)	10.874	1.769	9.105
- 541011080 Tefaf (L)	5.438	1.310	4.128
- 541011110 Wisseling van het College (L)	0	30.500	-30.500
- 541011130 Koninkrijk 200 jaar (L)	100.000	100.000	0
- 541011140 Herdenking WO I & II (L)	0	-2.808	2.808
- 541011061 Recepties (B)	0	-31.629	31.629
- 541011090 Vervoer Burgemeester (L)	82.882	57.278	25.604
- 541011100 Vervoer Wethouders (L)	30.525	24.894	5.631
- 541011091 Vervoer Burgemeester (B)	-15.987	-15.969	-18
Totaal producten: saldo 2014 College	**2.010.038**	**1.959.858**	**50.180**

Toelichting ten opzichte van de begroting.
De kostenplaatsen personeel en apparaatskosten zijn nagenoeg budgettair neutraal afgesloten.
Het positieve resultaat op de personeelskosten (75K) is incidenteel en en wordt veroorzaakt door de onderuitputting als gevolg van de bezuiniging van 1 wethouder na de verkiezingen. Met ingang van 2015 is die bezuiniging ook feitelijk in geboekt.
Het budget tijdelijk personeel is overschreden (88K) als gevolg van de inhuur / compensatie van langdurig ziekteverzuim.

Het voordeel op de materiële lasten van de producten van 50K is incidenteel van aard en een saldo van verschillende en beperkte plussen en minnen.

Toelichting ten opzichte van de managementrapportage.
N.v.t.

4 Bestuurs- en Concernzaken.

Samenvatting kostenplaatsen en producten. Voor het geheel van budgetten van kostenplaatsen en producten wordt het boekjaar 2014 van (het team) Bestuurs en Concernzaken afgesloten met een tekort van € 344K. Onderstaand gespecificeerd en toelicht naar eerst de kostenplaatsen en vervolgens de producten.

Jaarrekening 2014 B&BCC cijfermatig Kostenplaatsen BCZ en EB	2014 Begroting	 Rekening	 Resultaat
Apparaatskosten, personeel			
- personeel	3.400.150	3.348.089	52.061
- Doorbelastingen SSC	2.743.022	2.780.480	-37.458
- Materiële overhead en werkbudgetten	-12.405	2.198	-14.603
	6.130.767	6.130.767	0
Organisatieontwikkeling			
- Projecten (Lasten)	425.000	205.117	219.883
- Lean, trainees, frictie en ontwikkeling (Lasten)	113.708	333.591	-219.883
	538.708	538.708	0
I&A beleid			
- I&A beleid (Lasten)	2.893.952	2.893.954	-2
- I&A beleid (Baten, doorbelasting OO's)	-2.893.950	-2.893.952	2
	2	2	0
Totaal kostenplaatsen BCZ en EB	6.669.477	6.669.477	0
- 441399991 Doorbelasting prd: BCZ (B)	-6.669.477	-6.669.477	0
Saldo kostenplaatsen BCZ	**0**	**0**	**0**

Toelichting ten opzichte van de begroting.
In deze **kostenplaatsen** wordt onder andere de bedrijfsvoering van de teams Bestuurszalen en externe betrekkingen en Concernzaken verantwoord. Daarnaast wordt hierin ook de administratie gevoerd van het gemeentebrede I&A beleid, de organisatieontwikkeling en de wekbudgetten van DT, MT en Klachtencommissie. De kostenplaatsen worden ten opzichte van de begroting budgettair neutraal afgesloten. Op hoofd kostensoorten als volgt gespecificeerd:

- Personele kosten: 52K voordelig
- Apparaatskosten en doorbelastingen SSC 65K nadelig
- I&A beleid 0K
- Organisatieontwikkeling 0K
- Overige kostenplaatsen + 13K voordelig
- **Resultaat kostenplaatsen** **0K**

De personele kosten laten een overschot van per saldo 52K zien. Hierin begrepen is de loonsom van het vast personeel, overige personeelskosten, externe inhuur, detacheringen naar derden. In dit saldo is tevens de efficiencytaakstelling voor 2014 en de verrekening met de bedrijfsreserve gerealiseerd.

De apparaatskosten en doorbelastingen SSC laten een overschrijding van de begroting van 65K zien, welk tekort wordt veroorzaakt wordt door de doorbelastingen op rekeningsbasis van het SSC, met name abonnementen (37K) en kosten van advies (28K).

De kostenplaats I&A beleid voorziet in de financiering van de uitvoering van het gemeentebrede I&A beleid. Voor de uitvoering van dit beleid wordt in de jaarrekening ook rekening gehouden met jaarlijks terugkerende verplichtingen voor ontwikkelingen ter zake het SSC-ZL.

Voor de (door) ontwikkeling van de organisatie is structureel ca 500K voor de uitvoering van projecten beschikbaar. Daarnaast zijn voor specifieke kosten (lean maken werkprocessen, trainees, ontwikkeling organisatie en frictiekosten)

incidentele middelen in bestemmingsreserves beschikbaar. Ook in 2014 zijn de kosten budgettair neutraal binnen de beschikbare budgetten opgevangen, zij het dat de reserves “lean maken werkprocessen” en “frictiekosten” per ultimo 2014 geheel uitgeput zijn. Voor de reserve “frictiekosten” geldt dat er ook in 2015 verplichtingen zijn waarvoor echter alternatieve dekking gevonden zal moeten worden.

De jaarrekening 2014 wordt afgesloten met een storting in de bedrijfsreserve van 104K. Op begrotingsbasis gerealiseerd door overdekking op de efficiencytaakstelling (41K) en een voordelig resultaat van de apparaatskosten (63K) in de jaarrekening.

De **producten** worden afgesloten met een overschot van € 236K afgesloten. Hiervan is ca € 121K gerealiseerd als overschot op de inhoudelijke producten en 279K op de mutaties reserves en voorzieningen en € 164K als tekort op de gemeentelijke belastingopbrengsten en materiële budgetten ter zake.

Bestuurszaken en externe betrekkingen.

Jaarrekening 2014 B&BCC cijfermatig	2014		
Producten Bestuurszaken en externe betrekkingen	Begroting	Rekening	Resultaat
- 541011120 WOR materiële faciliteiten	76.852	16.016	60.836
- 541015000 Doorbelaste apparaatskosten BCZ	6.669.477	6.669.477	0
- 541015010 Burgerjaarverslag	11.528	887	10.641
- 541015020 Euregio en Europese zaken	7.362	3.257	4.105
- 541015050 Nationale Ombudsman	25.438	25.438	0
- 541015060 Psychische noodopvang	11.389	11.389	0
- 541015030 Juliana / Boudewijnprijs	593	593	0
- 541015040 Mestreechter Geispries	5.762	5.762	0
- 541014000 Regionale samenwerking	37.238	9.118	28.120
- 541014010 Stadsvisie	9.576	400	9.176
- 541015070 Vereniging Limburgse gemeenten	909	909	0
- 541015080 Vereniging Nederlandse gemeenten	150.120	150.120	0
- 541031020 Europeanisering	44.939	37.018	7.921
- 541031030 Huis van Brussel	4.141	4.141	0
- 541031000 Euro-award	0	0	0
- 541031010 EIPA	100.000	100.000	0
Totaal producten BZ en EB	**7.155.324**	**7.034.526**	**120.798**

Het overschot wordt gerealiseerd door onderuitputting op de inhoudelijke producten en het werkbudget van de ondernemingsraad. Het laatste is deels structureel van karakter.

Voormalig personeel en bestuur.

Jaarrekening 2014 B&BCC cijfermatig	2014		
Producten Kosten voormalig personeel en bestuur	Begroting	Rekening	Resultaat
- 541016000 FLO regeling	803.430	581.253	222.177
- 541016010 FPU regeling	404.118	275.336	128.782
- 541016020 Voormalig bestuur	295.676	369.480	-73.804
- 541016030 Terugbetalingsregeling APPA	832.203	1.109.359	-277.156
Totaal voormalig personeel en bestuur	**2.335.427**	**2.335.427**	**0**

Binnen de beschikbare budgetten voor “voormalig personeel” (FLO, FPU en kosten van voormalige bestuurders) wordt ook de terugbetalingsverplichting aan het Vruchtboomfonds als gevolg van de instelling van de voorziening APPA, gerealiseerd. In 2014 heeft een terugbetaling van € 1.109K plaatsgevonden waarna het schuldrestant, nog € 123K, in 2015 geheel zal worden afgelost.

Per 1 januari 2014 is het saldo (€ 1.881K) en beheer van de voorziening APPA door het SSC overgedragen naar BCZ. Het saldo (€ 412K) van voorziening Waardeoverdracht pensioenrechten is hieraan toegevoegd. Het saldo van de gecombineerde voorziening APPA bedraagt per 1 januari 2014 € 2.293K en sluit daarmee aan bij de actualisatie per die datum.
Jaarlijks wordt de contante waarde van de opgebouwde pensioenrechten geactualiseerd. Berekend naar de situatie per 1 januari 2015 bedraagt de verplichting € 2.195K.
Om in de jaarrekening aansluiting tussen de berekening en stand van de voorziening te realiseren is het surplus van € 98K meegenomen in de terugbetalingsregeling aan het Vruchtboomfonds.

Reserves, voorzieningen en stelposten.

Jaarrekening 2014 B&BCC cijfermatig	2014		
Concernzaken Reserves, voorzieningen en stelposten	**Begroting**	**Rekening**	**Resultaat**
- 541153000 Mutaties reserve Productiemiddelen (L)	6.659	6.659	0
- 541153010 Mutaties reserve I&A projecten (L)	3.073.612	3.073.612	0
- 541153020 Mutaties reserve Org-ontwikkeling (L)	74.000	155.884	-81.884
- 541153030 Mutaties reserve Trainees (L)	111.000	133.000	-22.000
- 541153040 Mutaties reserve Werkprocessen (L)	289.000	289.228	-228
- 541153050 Mutaties reserve Frictie Algemeen (L)	352.000	372.822	-20.822
- 541153070 Mutaties Bedrijfsreserve BCZ (L)	42.098	104.681	-62.583
- 541153001 Mutaties reserve Productiemiddelen (B)	-6.659	-85.770	79.111
- 541153011 Mutaties reserve I&A projecten (B)	-3.517.612	-3.517.612	0
- 541153021 Mutaties reserve Org-ontwikkeling (B)	-74.000	-155.884	81.884
- 541153031 Mutaties reserve Trainees (B)	-111.000	-133.000	22.000
- 541153041 Mutaties reserve Werkprocessen (B)	-289.000	-289.228	228
- 541153051 Mutaties reserve Frictie Algemeen (B)	-352.000	-372.822	20.822
- 541153071 Mutaties Bedrijfsreserve BCZ (B)	-42.098	-104.681	62.583
- 541152000 Stelpost diversen (L)	462.650	262.650	200.000
- 541152020 Stelpost loonsom-ontwikkeling (L)	-59.000	-59.000	0
Totaal reserves, voorzieningen en stelposten	**-40.350**	**-319.461**	**279.110**

Het saldo van de mutaties van de reserves, voorzieningen en invulling van stelposten is in 2014 afgesloten met een positief resultaat van € 279K.

- Het saldo van de reserve productiemiddelen dat boven het vastgestelde plafond uitsteeg, € 79K is ten gunste van het rekeningsresultaat gebracht.
- Wegens het ontbreken van verplichtingen is ten laste van de voorziening Functioneel Leeftijdsontslag (FLO) € 200K ten gunste van het rekeningsresultaat gebracht (“Stelpost diversen”).

In bijlage IV Specificatie reserves en voorzieningen zijn deze mutatie verder in detail toegelicht. Onderstaande worden de belangrijkste mutaties en opmerking kort aangestipt:

- Het saldo van de reserves “Lean maken werkprocessen” en “Gemeentebrede frictiekosten” bedraagt per ultimo 2014 nihil. Met name voor de frictiekosten waarvan de verplichtingen doorlopen zal met ingang van 2015 alternatieve dekking aangegeven moeten worden.
- Ten laste van de reserve I&A projecten heeft in 2014 een extra onttrekking plaatsgevonden ten behoeve van:
  → een incidentele bijdrage in het tekort van de begroting 2014: 444K en
  → een incidentele bijdrage in het tekort van de begrotingen 2015 en 2016: € 300K.

Belastingen.

Samenvatting producten. Voor het geheel van budgetten van de producten wordt het boekjaar 2014 ter zake de belastingen afgesloten met een tekort van ca € 164K.

Met ingang van 2014 is het opdrachtgeverschap ter zake de gemeentelijke belastingen centraal bij Concernzaken ingericht. De toelichting is onderverdeeld naar een drietal categorieën:

1. Voor de afvalstoffenheffing, de reinigingsrechten en rioolbelasting bruto verantwoord wegens de noodzakelijke verrekening met B&O.
2. Voor de overige belastingen alleen verantwoording van de baten.
3. De project en frictiekosten, het opdrachtbudget voor BsGW en verrekening van de perceptiekosten met B&O.

Jaarrekening 2014 B&BCC cijfermatig Concernzaken producten Belastingen	2014 Begroting	 Rekening	 Resultaat
Belastingen te verrekenen met B&O			
- 541130010 Rioolbelasting (Lasten, verrekening met B&O)	0	12.730.646	-12.730.646
- 541130011 Rioolbelasting (Baten)	0	-12.903.994	12.903.994
- 541130020 Reinigingsrechten (Lasten, verrekening met B&O)	0	755.979	-755.979
- 541130021 Reinigingsrechten (Baten	0	-731.056	731.056
- 541140010 Afvalstoffenheffing (Lasten, verrekening met B&O)	0	14.061.776	-14.061.776
- 541140011 Afvalstoffenheffing (Baten)	0	-13.572.389	13.572.389
	0	340.962	-340.962
Overige belastingen			
- 541150011 Reclamebelasting (Baten)	-915.707	-747.316	-168.391
- 541150021 OZB gebruikers (Baten)	-6.524.783	-6.385.945	-138.838
- 541150031 OZB eigenaren (Baten)	-22.346.913	-22.822.581	475.668
- 541150041 Toeristenbelasting (Baten)	-2.507.667	-2.510.003	2.336
- 541150051 Hondenbelasting (Baten)	-707.562	-808.544	100.982
- 541150050 Hondenbelasting (Lasten / kwijtschelding)	62.894	79.611	-16.717
- 541150061 Precariorechten (Baten)	-890.453	-841.748	-48.705
	-33.830.191	-34.036.526	206.335
Materiële kosten ter zake belastingen			
- 541150200 Perceptiekosten / opdrachtbudget BsGW (Lasten)	1.307.000	1.214.104	92.897
- 541150210 Project en frictiekosten BsGW (Lasten)	167.000	289.036	-122.036
- 541150201 Perceptiekosten belastingen (Baten, verrekening met B&O)	-915.510	-915.510	0
	558.490	587.629	-29.139
Totaal producten Belastingen	**-33.271.701**	**-33.107.934**	**-163.767**

Toelichting ten opzichte van de begroting.
Met in gang van 2014 is de inrichting van het opdrachtgeverschap ter zake de gemeentelijke belastingen binnen Concernzaken vormgegeven. Voor 2014 zijn de opbrengsten van de Rioolbelasting, Reinigingsrechten en Afvalstoffenheffing (technisch) nog in de begroting van B&O verantwoord. Met ingang van 2015 worden echter ook die opbrengsten en de verrekening met B&O in de begroting van BCZ verantwoord.

Toelichting ten opzichte van de managementrapportage.
Verklaring van 402K positief 2e bij marap naar 163K negatief bij jaarrekening (John Wolters).

Bijlage V Specificatie Reserves en voorzieningen

Staat D, reserves en voorzieningen

410 Bestuur & Bestuurs en Concernzaken			Jaarschijf 2014					
Naam reserve / voorziening 1	Progr.	Rente-percent. 2	Stand per 1 januari 2014 3	Vermeerdering door rente bijschrijving 4,00	Overige vermeerderingen 5	Verminderingen 6	Stand per 31 december 2014 7	Waarvan belegd bij de Algemene Dienst 8
A: Reserves (artikel 43 BBV)								
Productiemiddelen (dienstauto burgemeester)	15	5,8%	114.803,22	6.659,00	13.617,00	95.079,22	40.000,00	40.000,00
Organisatieontwikkeling	15	0,0%	354.065,66	0,00	100.000,00	143.150,86	310.914,80	310.914,80
Trainees	15	0,0%	406.110,00	0,00		73.732,08	332.377,92	332.377,92
Lean maken werkprocessen	15	0,0%	289.228,29	0,00		289.228,29	0,00	0,00
Frictiekosten Personeel Algemeen	15	0,0%	372.821,62	0,00		372.821,62	0,00	0,00
I&A-projecten	15	5,8%	2.210.679,69	128.220,00	1.850.000,00	1.839.410,79	2.349.488,90	2.349.488,90
Frictiekosten Belastingen	15	0,0%	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
Bedrijfsreserve BCZ	15	2,0%	50.107,00	1.002,14	103.678,74		154.787,88	154.787,88
Sub totaal reserves			3.797.815,48	135.881,14	2.067.295,74	2.813.422,86	3.187.570,56	3.187.570.50
B: Voorzieningen (artikel 44 BBV)								
Waardeoverdracht pensioenrechten	15	0,0%	412.017,06	0,00		412.017,06	0,00	0,00
APPA-regeling	15	0,0%	0,00	0,00	2.293.335,06	98.000,00	2.195.335,06	2.195.335,06
Functioneel leeftijdsontslag	15	0,0%	0,00	0,00	229.994,00	200.000,00	229.994,00	29.994,00
Dubieuze debiteuren belastingen	15	0,0%	0,00	0,00			0,00	0,00
Sub totaal voorzieningen			412.017,06	0,00	2.523.329,06	710.017,06	2.225.329,06	2.225.329,06
Totaal generaal			**4.209.832,54**	**135.881,14**	**4.590.624,80**	**3.523.439,92**	**5.412.898,56**	**5.412.898,56**

Reserve vervanging productiemiddelen			410 element 4: 045410001	Bijlage bij: jaarrekening 2014
Budgethouder:			Manager Bestuurszaken en externe betrekkingen	
Doel:			Op peil houden van budgetten voor toekomstige vervanging van productie-middelen (dienstauto Burgemeester) en dekking van kapitaallasten ter zake.	
Relatie tot producten:			Financiering (apparaatskosten Bestuurs- en Concernzaken).	
Instellingsbesluit / grondslag:			BBV 2004 / instelling financieringsreserve.	
Aanvullende besluiten:			Raadsbesluit voortgangsrapportage 2012 (bijdrage in tekort naar 2013).	
Plafond:		**40.000,00**	Gebaseerd op vervangingsplan productiemiddelen.	
Bodembedrag:		**32.000,00**	Gebaseerd op vervangingsplan productiemiddelen.	
Actuele ontwikkelingen:				
Bedrag:			**Autorisatie:**	**Toelichting:**
Stand 1 januari 2014:		**114.803,22**		
Stortingen:		**20.276,41**		
- rente	6.659,41		Primitieve begroting.	Bijschrijving van rente, conform staat D.
- voeding reserve	13.617,00		Primitieve begroting.	Storting o.b.v. vervangingsplan productiemiddelen.
- …….				
Onttrekkingen:		**-95.079,63**		
- kapitaallasten	15.968,94		Primitieve begroting.	Kapitaallasten 2014, conform Staat C.
- saldo t.o.v. plafond	79.110,69		Overleg jaarrekening.	Vrijval t.g.v. resultaat.
Stand 31 december 2014:		**40.000,00**		
Aangegane verplichtingen:			**Toelichting:**	

Reserve Organisatieontwikkeling			410 element 4: 045410002	Bijlage bij: jaarrekening 2014
Budgethouder:			Algemeen directeur / Gemeentesecretaris	
Doel:				
Relatie tot producten:			Diverse (bedrijfsvoering en productieproces).	
Instellingsbesluit / grondslag:				
Aanvullende besluiten:			Opsplitsing reserve besluit: DT 2013-03-18.	
Plafond:		**0,00**	Niet van toepassing.	
Bodembedrag:		**0,00**	Niet van toepassing.	
Actuele ontwikkelingen:				
Bedrag:			**Autorisatie:**	**Toelichting:**
Stand 1 januari 2014:		**354.065,66**		
Stortingen:		**100.000,00**		
- rente	0,00		Niet van toepassing.	Er vindt geen bijschrijving van rente plaats.
- voeding reserve	100.000,00		Primitieve begroting.	
Onttrekkingen:		**-143.150,86**		
- Project HGG	87.266,45		Saldo rekening 2014.	Saldo project "Het Goede Gesprek".
- Saldo kostenplaatsen	55.884,41		Saldo rekening 2014.	Saldo kostenplaatsen.
Stand 31 december 2014:		**310.914,80**		
			Toelichting:	
			Bij besluit van het DT van 18-3-2013 is besloten deze reserve op te splitsen in de reserves "Trainees", "Lean maken werkprocessen" en "Frictiekosten". De res Organisatieontwikkeling blijft in stand voor de reguliere OVT-activiteiten.	

Reserve Trainees			410 element 4: 045410003	Bijlage bij: jaarrekening 2014
Budgethouder:			Algemeen directeur / Gemeentesecretaris	
Doel:			Ten behoeve van financiering salariskosten van trainees (6 waarvan 5 interne kandidaten) gedurende 2 jaren.	
Relatie tot producten:			Diverse (bedrijfsvoering en productieproces).	
Instellingsbesluit / grondslag:			Jaarrekening 2012	
Aanvullende besluiten:			DT 2013-03-18.	
Plafond:		**400.000,00**	Niet van toepassing.	
Bodembedrag:		**0,00**	Niet van toepassing.	
Actuele ontwikkelingen:				
Bedrag:			**Autorisatie:**	**Toelichting:**
Stand 1 januari 2014:		**406.110,00**		
Stortingen:		**0,00**		
- rente	0,00		Niet van toepassing.	Er vindt geen bijschrijving van rente plaats.
Onttrekkingen:		**-73.732,08**		
- kosten 2014	133.000,00		Primitieve begroting.	
- aanpassing werk kst	-59.267,92		Saldo rekening 2014.	Saldo kostenplaatsen.
- bijdr tekort res lean				
Stand 31 december 2014:		**332.377,92**		
Aangegane verplichtingen:			**Toelichting:**	

Reserve Lean maken werkprocessen			410 element 4: 045410004	Bijlage bij: jaarrekening 2014
Budgethouder:			Manager Concernzaken	
Doel:				
Relatie tot producten:			Diverse (bedrijfsvoering en productieproces).	
Instellingsbesluit / grondslag:			Jaarrekening 2012	
Aanvullende besluiten:			DT 2013-03-18.	
Plafond:		**400.000,00**	Niet van toepassing.	
Bodembedrag:		**0,00**	Niet van toepassing.	
Actuele ontwikkelingen:				
Bedrag:			**Autorisatie:**	**Toelichting:**
Stand 1 januari 2014:		**289.228,29**		
Stortingen:		**0,00**		
- rente	0,00		Niet van toepassing.	Er vindt geen bijschrijving van rente plaats.
- voeding reserve				
Onttrekkingen:		**-289.228,29**		
- kosten 2014	137.101,45		Primitieve begroting.	
- aanpassing werk kst	152.126,84		Saldo rekening 2014.	Saldo kostenplaatsen.
Stand 31 december 2014:		**0,00**		
Aangegane verplichtingen:			**Toelichting:**	

Reserve Frictiekosten Algemeen			410 element 4: 045410005	Bijlage bij: jaarrekening 2014
Budgethouder:			Directeur Bedrijfsvoering en Dienstverlening.	
Doel:				
Relatie tot producten:			Diverse (bedrijfsvoering en productieproces).	
Instellingsbesluit / grondslag:			Jaarrekening 2012	
Aanvullende besluiten:			DT 2013-03-18.	
Plafond:		**500.000,00**	Niet van toepassing.	
Bodembedrag:		**0,00**	Niet van toepassing.	
Actuele ontwikkelingen:				
Bedrag:			**Autorisatie:**	**Toelichting:**
Stand 1 januari 2014:		**372.821,62**		
Stortingen:		**0,00**		
- rente	0,00		Niet van toepassing.	Er vindt geen bijschrijving van rente plaats.
Onttrekkingen:		**-372.821,62**		
- kosten 2014	372.821,62		Saldo rekening 2014.	Saldo kostenplaats.
Stand 31 december 2014:		**0,00**		
Aangegane verplichtingen:			**Toelichting:**	

Financieringsreserve I&A			410 element 4: 045410006	Bijlage bij: jaarrekening 2014
Budgethouder:			Directeur Bedrijfsvoering en Dienstverlening.	
Doel:			Herontwerp van processen en ontdubbelen van applicaties ten behoeve van efficiency en dekking van de hieruit voortvloeiende kapitaallasten.	
Relatie tot producten:			Financiering (apparaatskosten Bestuurs- en Concernzaken).	
Instellingsbesluit / grondslag:			BBV 2004 / instelling financieringsreserve.	
Aanvullende besluiten:			Raadsbesluit voortgangsrapportage 2012 (bijdrage € 500.000 2012 en 2013). Memorie van Antwoord begroting 2014.	
Plafond:		**0,00**	Niet van toepassing.	
Bodembedrag:		**0,00**	Niet van toepassing.	
Actuele ontwikkelingen:				
Bedrag:			**Autorisatie:**	**Toelichting:**
Stand 1 januari 2014:		**2.210.679,69**		
Stortingen:		**1.978.220,00**		
- rente	128.220,00		Primitieve begroting.	Bijschrijving van rente, conform staat D.
- voeding reserve	1.850.000,00		Primitieve begroting.	
Onttrekkingen:		**-1.839.410,79**		
- kapitaallasten	1.095.410,79		Primitieve begroting.	Kapitaallasten 2014, conform Staat C.
- dekkingsplan 2014	444.000,00		Memorie van Antwoord	Bijdrage dekkingsplan begroting 2014.
- bijdr tekort	300.000,00			Bijdrage tekort 2015-2016
Stand 31 december 2014:		**2.349.488,90**		
Aangegane verplichtingen:			**Toelichting:**	
			Deze reserve wordt aangewend voor het proces "herontwerp van processen en ontdubbe van applicaties" ten behoeve van efficiency. Afhankelijk van aanbesteding wordt restant ingezet voor bezuinigingen.	

Bedrijfsreserve BCZ			410 element 4: 045410008	Bijlage bij: jaarrekening 2014
Budgethouder:			Manager Concernzaken	
Doel:				
Relatie tot producten:			Diverse (bedrijfsvoering en productieproces).	
Instellingsbesluit / grondslag:			Jaarrekening 2012	
Aanvullende besluiten:				
Plafond:				
Bodembedrag:		**0,00**		
Actuele ontwikkelingen:				
Bedrag:			**Autorisatie:**	**Toelichting:**
Stand 1 januari 2014:		**50.107,00**		
Stortingen:		**104.680,88**		
- rente	1.002,14		Primitieve begroting.	Bijschrijving van rente, conform staat D.
- Saldo efficiency	41.096,33		Primitieve begroting.	Saldo efficiencymaatregelen.
- Saldo appkst	62.582,41		Saldo rekening 2014.	Saldo kostenplaats , excl. OO en I&A
Onttrekkingen:		**0,00**		
- …….				
Stand 31 december 2014:		**154.787,88**		
Aangegane verplichtingen:			**Toelichting:**	

Voorziening waardeoverdracht pensioenrechten			410 element 4: 046410001	Bijlage bij: jaarrekening 2014
Budgethouder:			Algemeen directeur / Gemeentesecretaris	
Doel:				
Relatie tot producten:			Bestuur (apparaatskosten).	
Instellingsbesluit / grondslag:			Jaarrekening 2011.	
Aanvullende besluiten:				
Plafond:		**0,00**	Niet van toepassing.	
Bodembedrag:		**0,00**		
Actuele ontwikkelingen:				
Bedrag:			**Autorisatie:**	**Toelichting:**
Stand 1 januari 2014:		**412.017,06**		
Stortingen:		**0,00**		
- rente	0,00		Niet van toepassing.	Er vindt geen bijschrijving van rente plaats.
Onttrekkingen:		**-412.017,06**		
- Vz APPA	412.017,06			Samenvoeging met vz pensioenrechten.
Stand 31 december 2014:		**0,00**		
Aangegane verplichtingen:			**Toelichting:**	

Voorziening APPA-regeling			410 element 4: 046410002	Bijlage bij: jaarrekening 2014
Budgethouder:			Algemeen directeur / Gemeentesecretaris	
Doel:				
Relatie tot producten:			Bestuurs en concernzaken.	
Instellingsbesluit / grondslag:			Jaarrekening 2011.	
Aanvullende besluiten:				
Plafond:		**0,00**	Niet van toepassing.	
Bodembedrag:				
Actuele ontwikkelingen:				
Bedrag:			**Autorisatie:**	**Toelichting:**
Stand 1 januari 2014:		**0,00**		
Stortingen:		**2.293.335,06**		
- rente	0,00		Niet van toepassing.	Er vindt geen bijschrijving van rente plaats.
- overdracht van SSC	1.881.318,00		Begroting 2014.	Overdracht saldo jaarrekening 2013, incl c-correctie.
- saldo Vz pensioenr	412.017,06			Samenvoeging met vz pensioenrechten.
Onttrekkingen:		**-98.000,00**		
- kosten 2014	98.000,00			
Stand 31 december 2014:		**2.195.335,06**		
Aangegane verplichtingen:			**Toelichting:**	

Voorziening functioneel leeftijdsontslag			410 element 4: 046410003	Bijlage bij: jaarrekening 2014
Budgethouder:			Algemeen directeur / Gemeentesecretaris	
Doel:				
Relatie tot producten:			Bestuurs en concernzaken.	
Instellingsbesluit / grondslag:			College 16 juni 2009 / Jaarrekening 2011.	
Aanvullende besluiten:				
Plafond:		**0,00**	Niet van toepassing.	
Bodembedrag:		**0,00**		
Actuele ontwikkelingen:				
Bedrag:			**Autorisatie:**	**Toelichting:**
Stand 1 januari 2014:		**0,00**		
Stortingen:		**229.994,00**		
- rente	0,00		Niet van toepassing.	Er vindt geen bijschrijving van rente plaats.
- overdracht van SSC	229.994,00		Begroting 2014.	Overdracht saldo jaarrekening 2013.
Onttrekkingen:		**-200.000,00**		
- geen verplichting	200.000,00		Jaarrekening 2014	Vrijval t.g.v. resultaat.
Stand 31 december 2014:		**29.994,00**		
Aangegane verplichtingen:			**Toelichting:**	

JAARREKENING KUMULUS, CENTRE CERAMIQUE EN NATUURHISTORISCH MUSEUM 2014

Inhoud

I. ORGANISATIEONDERDEELVERANTWOORDING 3
I.1 Managementverslag 4
I.2 Jaarrekening op productniveau dubbel 15
II. FINANCIËLE REKENING 16
II.1 Waarderings- en resultaatbepalingsgrondslagen 16
II.2 Jaarrekening op productniveau (totaaloverzicht) 20
II.2.1 Overzicht van baten en lasten (nieuwe benaming voor programmarekening vanuit BBV) 20
II.2.2 Balans 22
II.3 Niet uit de balans blijkende verplichtingen 26
II.4 Specificatie reserves en voorzieningen 27
II.5 Specificatie kortlopende vorderingen en schulden 30

Voorwoord jaarverslag 2014.

In 2015 zal worden gerealiseerd, wat in 2014 is voorbereid. In 2014 is in kaart gebracht welke veranderde vraag de maatschappij stelt aan culturele instellingen en welke uitgangspunten daarbij passen. Instellingen die vanuit een bepaalde vanzelfsprekendheid door de overheid werden betaald en waar de burgers al jaren (vanzelfsprekend) gebruik van maakten. Niet alleen die vanzelfsprekendheid staat ter discussie, ook de burger heeft andere verwachtingen of stelt andere eisen. Het is dus tijd om echt te herijken, te heroverwegen en opnieuw in te richten. De samenvoeging van Centre Céramique, Natuurhistorisch Museum Maastricht en Kumulus geven daar alle ruimte toe. De digitale samenleving, die daarbij náást de analoge samenleving is ontstaan, vraagt om een gedifferentieerde en frisse aanpak.
In 2014 is daarom een nieuw meerjarenbeleidsplan voorbereid, waarbij actieve participatie centraal staat. Niet alleen kennis beschikbaar stellen en diensten aanbieden, maar veel meer als regisseur, makelaar of facilitator de burger op weg helpen en mogelijkheden bieden tot het volgen van een eigen, persoonlijke culturele ontwikkeling. De vraag wat de eigen culturele instelling daarbij aan producten moet aanbieden, is open. Zeker is dat de door de overheid betaalde culturele instelling niet de enige aanbieder is. De markt heeft in vele en nieuwe vormen een eigen richting ontwikkeld, die zich snel aan kan passen aan de vraag, of dat nu de traditionele, of een hele nieuwe vraag is. Feit is dat internet de bakens heeft verzet en dat er nieuwe vormen zijn ontstaan, waar de traditionele culturele instelling niet of slechts traag op in kan spelen. Dat is ook geen noodzaak. Het hogere doel kan immers op meer manieren bereikt worden.
Om scherpte in ons eigen aanbod en werkwijze te krijgen, is de organisatie doorgelicht. We hebben een producten- en dienstencatalogus opgesteld, die het ons mogelijk maakt slimme keuzes te maken en die duidelijk maakt waar de grote kostenposten zitten. Noodzakelijk inzicht, want schrappen bleek nodig in 2014, net als het doorlichten van de bedrijfsvoering, middel een LEAN-traject, dat meteen in 2015 is gestart.
Naast de vele extra werkzaamheden, hebben we natuurlijk ook gewoon ‘de winkel gedraaid’: bijna alle dagen open, klanten en cursisten bediend en op weg geholpen, veel programma’s en activiteiten georganiseerd, alles met het hogere doel voor ogen: “*met een hoog rendement, aan een groot aantal mensen, een significante bijdrage leveren aan hun culturele ontwikkeling”.*
Op deze manier denkt de gefuseerde organisatie een stevig fundament voor de lange termijn te leggen in het culturele veld van Maastricht. Een netwerkorganisatie, die met een eenduidige visie en duidelijke toegevoegde waarde de stad, zijn bewoners en bezoekers laat floreren.
In 2015 zal alle voorbereiding zijn beslag krijgen: de presentatie van een nieuwe naam, een nieuw meerjarenbeleidsplan en veel verandering in dienstverlening, gebouwen en presentaties.
In die zin kan rustig gesteld worden dat 2014 weer een hectisch jaar was. Maar dat zijn eigenlijk alle jaren wel!

Eric P.G. Wetzels
Directeur Centre Céramique, Kumulus en Natuurhistorisch Museum Maastricht.

I. ORGANISATIEONDERDEELVERANTWOORDING

I.1 Managementverslag

I.1.1 Informatie

I.1.1.1 Themagerichte programmering met interne samenwerkingspartners

Er is intensief samengewerkt met de andere teams binnen de organisatie aan de WOI tentoonstelling. Team Informatie leverde de volgende bijdragen:

- Literaire cursus rond de Eerste Wereldoorlog gegeven door Margriet Eilering, neerlandica.
- Zes bijeenkomsten met 15 deelnemers.
- Inrichten vitrines met kranten uit de Eerste Wereldoorlog.

I.1.1.2 Media (Radio, TV, digitale bronnen) en mediawijsheid

CC en RTVMaastricht werken samen om burgers te steunen bij de ontwikkeling van informatievaardigheden en mediawijsheid, met name de jongeren zijn onze belangrijkste doelgroep. Zij worden actief betrokken bij het maken van nieuws, waarbij veel gebruik zal worden gemaakt van media. We bereiken hiermee de jongeren (onder andere via de scholen voor het voortgezet onderwijs). Code 043 is hierbij een belangrijke partner. Daarnaast komt ook het veiligheidsaspect aan bod. Ouders, kinderen en jongeren krijgen via de scholen workshops aangeboden waarbij de veiligheid van het gebruik van internet en social media aan bod komen. In 2014 zijn alle 17 basisscholen in Maastricht geïnformeerd over de overgang naar het nieuwe schoolbibliotheeksysteem SchoolWise.

- Mediawijsheidworkshops voor basisschool: aantal 25 workshops / ruim 600 leerlingen
- Leerlingen VO zijn voor hun profielwerkstuk bekend gemaakt met de databanken van de bibliotheek (aantal: 60 leerlingen).
- College over cyberpesten georganiseerd bij de minor educatie via de Faculteit der Cultuurwetenschappen (aantal: 20 aankomende docenten)
- Met Mad Science is een herftsvakantieprogramma: “op ontdekkingstocht in de wondere wereld van wetenschap en techniek” voor kinderen georganiseerd. Verhuizing RTVM naar gebouw Centre Céramique waardoor integratie met bibliotheek en stadshal ontstaat t.a.v. eigentijdse informatievoorziening.Wordt in 2015 gerealiseerd.
- 24 klik-en-tik-cursussen met 179 deelnemers, allen zónder digitale vaardigheden: ‘digibeten’.
- 4 bijeenkomsten rondom nieuwe ontwikkelingen zoals “Applemoments” i.s.m. Apple Premium Reseller Ivizi (aantal: 160 deelnemers)
- (Social media-) platform bieden voor kennisdeling en co-creatie
- Nieuwsbrieven op papier en digitaal en voor alle peuters van kinderdagverblijven, oplage 1500
- M-game: (jongeren 14-18 jaar maken zelf een gps-game) 3 scholen namen deel met totaal 120 leerlingen
- eBooks inloopspreekuur. Klanten helpen met downloaden eBooks en de app, daarnaast instructie eReaders. Er zijn inmiddels 3 spreekuren geweest met gemiddeld 8 klanten.

I.1.1.3 Dienstverlening (de nieuwe bieb)

Een nieuw bibliotheekconcept wordt uitgerold in CC. Samenwerking met externe partners en de verbinding met de andere peilers van de nieuwe organisatie zijn belangrijke speerpunten.

- Reguliere dienstverlening aan 23.000 abonnementshouders, waarbij we de (potentiële) klant in beeld hebben en weten wat de wensen en behoeften van onze klanten zijn. We bieden producten

en diensten op basis van de wettelijke afspraken, de gemeentelijke afspraken en de vraag van onze klanten.

- We innoveren ons dienstverleningsconcept waarbij we nog meer naar zelfbediening streven, de Servicemedewerker (een nieuwe functie) definitief integreren in ons functiegebouw en de nadruk sterk op “hospitality” leggen. De informatie richting klant gebeurt via een narrow castingsysteem. Dit is in 2014 ontwikkeld samen met een aantal bibliotheken. Het systeem is klaar voor implementatie.
- We diversifiëren onze dienstverlening (verschillende soorten fysieke vestigingen en digitale diensten). Onze focus ligt hierbij op: centrale voorzieningen / wijkvoorzieningen en de digitale bibliotheek. In 2014 maken we voor de fysieke bibliotheek gebruik van Centre Céramique als hoofdvestiging, 2 wijkservicepunten, 4 bibliotheken op scholen. We bouwen de steunpunten op scholen af.
- Daarnaast bieden we een digitale bibliotheek met een aanbod van:
    - meer dan 10.000 e-boeken via de landelijke ebook portal. In 2014 zijn door de Maastrichtse leners 1.117 webaccounts aangemaakt, zij hebben samen 6.814 eBooks geleend.
    - PressDisplay: 3000 internationale kranten uit 100 landen in 54 talen.
    - Nationale Centrale Catalogus met de mogelijkheid voor onze leden om titels landelijk aan te vragen.
    - Muziekwebluister: 450.000 CD`s streaming te beluisteren.
    - Literaire databanken zoals LiteRom (ruim 75.000 raadplegingen) en Uittrekselbank (ruim 25.500 raadplegingen)
    - Consumentenbond online met consumenteninformatie en tests.
    - Digitale versies van naslagwerken zoal WP, Keesings, VanDale
    - LuisterBieb-app met audiobooks
    - Online cursussen en workshops via de HEMA-academie
- Uitvoeren van onze maatschappelijke Gidsfunctie
    - Centre Céramique verzorgt een sociale kaart in opdracht van de afdeling Welzijn en Zorg van de Gemeente Maastricht. De gegevens van de sociale kaart worden getoond op de sites cjg043.nl, jalpmaastricht.nl, maastricht.eigenkrachtwijzer.nl en maastrichtdoet.com. Deze laagdrempelige sites zijn digitale hulpmiddelen om de vragen van de Maastrichtse burger over opgroeien, opvoeden, wonen, werken, welzijn en zorg te beantwoorden. De sociale kaart bevat actuele en betrouwbare informatie op lokaal, regionaal en nationaal niveau. Dit doen we in samenwerking met de afdeling Welzijn, andere Limburgse bibliotheken, Trajekt, GGD ZL, RIAGG, Envida, MEE ZL, Steunpunt Mantelzorg en tal van andere maatschappelijke organisaties. In totaal worden zo`n 1400 adressen beheerd en bovengenoemde sites worden in totaal ongeveer 100.000 keer per jaar geraadpleegd.

I.1.1.4 Collectie

We maken onze content (collecties, databanken, andere digitale content en kennis bij medewerkers en burgers) beter vindbaar maken via onze website en met aantrekkelijke (fysieke) presentaties. Behaalde resultaten (gerelateerd aan de collecties) zijn:

- We bieden diensten op het gebied van aangepast lezen en makkelijk lezen
- Samenwerking met het Netwerk blinden en slechtzienden Zuid-Limburg ten behoeve van de doelgroep (aangepast lezen).
- Voor laaggeletterdheid is samengewerkt met het ROC Leeuwenborg via twee wisselcollecties, vier rondleidingen en drie leeskringen waarin één boek wordt behandeld en de schrijver zelf op bezoek is gekomen,
- literair programma voor brede doelgroep, waarbij we alle Nederlandse leesacties ook in Maastricht uitrollen (bv. Nederland Leest, Kinderboekenweek (960 bezoekers en 8 rondleidingen ruim 200 kinderen), De Nationale Voorleesdagen (600 bezoekers), De

Nationale Voorleeswedstrijd (13 scholen), De Nederlandse Kinderjury, BoekStart (70 bezoekers), Boekenweek, Maand van het spannende boek, etc.

- Daarnaast zijn we in 2014 gestart met een groot Euregionaal Leesproject, getiteld: Euregio Leest. Samen met Belgische en Duitse partners hebben we een literatuurprijsvraag uitgerold, waarbij jongeren en volwassenen kunnen kennismaken met literatuur uit de Euregio en de talen van de Euregio (aantal: 200 scholieren en 20 volwassenen).
- Limburgensen en alles wat daarbij hoort > in 2014 is een traject doorlopen waarin de Limburg-collectie meer bekendheid moet krijgen. Grove lijnen zijn ontwikkeld, realisatie volgt in de herinrichtingsplannen van het hele gebouw.
- Voorleesuurtjes (55 keer; bereik 474 kinderen). Eind 2014, naar aanleiding van gesignaleerde behoefte, gestart met een pilot 'voorleesuurtje in het Engels'; vanaf februari 2015 wordt dit structureel.
- onze rol als plusbibliotheek blijft gehandhaafd (gericht op Limburgensen en Recht)
- Keuzes maken in collectieonderdelen en op grote schaal de collectie saneren ivm de nieuwe inrichting (en het inkrimpen van de bibliotheekruimte). Met name de bladmuziekcollectie is verkleind in 2014. 60% van deze collectie is overgedragen aan Kumulus-muziekschool en Conservatorium (ruim 12.000 exemplaren).
- implementatie eBook-collectie: titels van de eBook-collectie die landelijk is ontwikkeld worden opgenomen in de maand-agenda. Voor het lenen van de eBooks is een speciaal (gratis) pasje ontwikkeld, waarmee alleen geleend kan worden uit deze landelijke collectie eBooks.

I.1.1.5 Samenwerking met onderwijsinstellingen

In 2014 stond samenwerking met de scholen centraal, met name met het Primair Onderwijs. We hebben de volgende resultaten behaald:

- Implementatie van schoolWise (schoolbibliotheeksysteem)
- Aanbod aan scholen Primair onderwijs is herzien met meer focus op dienstverlening naar de bibliotheken op school (dBos)
- Implementatie van 2 bibliotheken op school (dBossen) is gerealiseerd in Kindcentrum Oda/ Bs St. Oda en Kindcentrum Amby/BS Amby

Behaalde resultaten Dagopvang

- Boekstart ook met samenwerkingspartners Mik en Steps
- Samenwerking is verder uitgewerkt trajekt tbv opvoedingsondersteuning mbt BoekStart

I.1.2 Educatie

I.1.2.1 Algemeen

Vanuit de opdracht om meer Maastrichtenaren te bereiken ten behoeve van kunst- en cultuureducatie zijn in 2014 weer diverse activiteiten in de wijken en buurten, op stadsniveau, binnenschools en buitenschools ondernomen en programmering eigen podium festival Bruis.
Om een neerwaartse tendens van cursisten bij de kunstscholen (voornamelijk als gevolg van de crisis, waaronder intrekking subsidies Heuvellandgemeentes) op te vangen, is een start gemaakt met het aanboren van de Engelstalige markt, zijn de groepslessen verder vormgegeven en zijn de tarieven niet verder verhoogd, maar slechts geïndexeerd. Deze maatregelen hebben er niet toe kunnen leiden dat die neerwaartse tendens is gestopt. Eind 2014 waren er 3066 cursisten. Dit had uiteindelijk tot gevolg dat 14 docenten deeltijdontslag is aangezegd en 5 docenten boventallig zijn geworden.
Vanuit het besef dat de wereld verandert en dit grote impact heeft op kunst- en cultuureducatie is er in 2014 een reeks van bijeenkomsten voor de medewerkers van Kumulus gestart onder de naam 'Shift Happens'. De eerste bijeenkomst leidde tot de conclusie dat er grote urgentie tot veranderen is. In 2015 wordt vervolg gegeven aan deze bijeenkomstenreeks. Uiteindelijk moet dat leiden tot veranderingen op basis waarvan Kumulus weer toekomst-'proof' is.
Door de fusie met het Centre Céramique en Natuurhistorisch Museum Maastricht hebben zich binnen de bedrijfsvoering veel veranderingen voorgedaan. Om die veranderingen goed te borgen en verdere verbeteringen vorm te geven is er eind 2014 een 'Lean' traject ingezet. Deze wordt voor de zomer van 2015 afgrond.
In 2014 is er een project gestart gericht op de ontwikkeling van een Electronische Leeromgeving (ELO). De cursussen van Kumulus gaan hiermee digitaal ondersteund worden.

I.1.2.2 Muziekschool

Op basis van de in 2013 vastgestelde fusie met het Natuurhistorisch Museum Maastricht en het Centre Céramique is er in 2014 nog één personele wijziging geweest: Het onderdeel POP / Rock /Jazz van de muziekschool heeft een nieuwe coördinator gekregen.

De in 2013 gestarte groepslessen zijn in 2014 voorgezet. Circa 90 cursisten nemen nu in groepsverband deel aan muzieklessen. De docenten hebben een intensief voorbereidingstraject gehad voor het geven van deze nieuwe didactische werkvorm.
De muziekschool biedt voor meer dan 50 vakken individuele lessen aan 1621 cursisten en een groot deel daarvan kan ook in groepsverband worden gevolgd. Daarnaast zijn er oriëntatiecursussen, vakondersteunende cursussen, ensembles, koren en orkesten. Elk jaar wordt het aanbod geëvalueerd en worden er doordachte keuzes gemaakt met betrekking tot stopzetten van cursussen en het starten van nieuwe cursussen vanuit de vraag van de klant.
Er zitten op dit moment 12 leerlingen in de Talentenklas van de muziekschool. Deze worden intensief begeleid in hun voorbereidingstraject naar kunstvakonderwijs middels toetsen, theorielessen, extra lestijd, pianobegeleiding, extra optredens en overleg met het kunstvakonderwijs.
Met de Maastrichter hafaverenigingen is er hernieuwd overleg gestart om samen te bekijken hoe we de daling van het aantal leerlingen kunnen oplossen en welke rol Kumulus kan nemen in de relatie tussen de verschillende verenigingen.
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, Magisch Maastricht, het Conservatorium, Muziekgieterij, Limburgse Koorschool Cantarella en Opera Zuid.

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 eind 2014 was 529
De vooropleiding (talentontwikkeling) ABK telt dit seizoen 33 deelnemers. Na het afronden van de vooropleiding worden de cursisten direct toegelaten tot het vakonderwijs.

In 2014 is volop doorgezet op de Engelstalige markt inclusief de (buitenlandse) studenten / scholieren van de UM en UWC. Diverse Engelstalige workshops worden nog steeds met succes aangeboden.

De afdeling beeldend heeft in navolging van 'Modestad Maastricht' als jaarthema 'Mode'. Aan dit thema zijn diverse activiteiten gekoppeld: lezingen, vraaggesprekken met mode iconen uit de stad, een filmavond en exposities.

I.1.2.4 Theaterschool

Bij de Theaterschool lopen de cursussen goed; alleen bij musical zagen we een terugloop van het aantal cursisten. In totaal zijn er 245 cursisten, waarvan circa 200 kinderen / jeugd. 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) zijn er 15 deelnemers. De LOT onderscheidt zich positief ten opzichte van de andere LOT opleidingen in het land. Deze kampen met drastische terugloop, terwijl de LOT in Maastricht relatief veel animo houdt. De reden hiervan ligt in de nauwe samenwerking met de Toneelacademie Maastricht

Bijzonderheden binnen het aanbod; dit seizoen realiseren we een samenwerkingsverband met de Toneelgroep Maastricht. Er wordt een spiegelvoorstelling (een jongeren- en een volwassenenvoorstelling) gerealiseerd. Afgesproken is dat dit samenwerkingsverband voortgezet wordt ten behoeve van kunsteducatie.

I.1.2.5 Dansschool

Er is aanbod voor alle leeftijdscategorieën: van de 630 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, Peuter- en Kleuterdans, creatieve dans (dansexpressie) Flamenco en Bodytraining.
De dansafdeling bestaat op dit moment uit 11 docenten.

In 2014 heeft de dansschool van Kumulus na wederzijds overleg de samenwerking stop gezet met Benito Deane. Voor Kumulus had dit financiële en artistieke redenen. Inmiddels heeft het nieuwe hip-hop onderdeel een succesvolle start gemaakt.

De talentontwikkeling van de dansschool heeft zich deze zomer ontwikkeld van Pre Dance Academy (PDA) naar Intensieve Dans Academie (IDA). De PDA was slechts een vooropleiding, de IDA blijft dat doen, maar heeft de deuren ook opengezet voor dansers die meer en intensiever willen dansen. Daarnaast is het curriculum aangevuld met themagerichte workshops die elke vier weken worden georganiseerd.

De dansschool was in 2014 betrokken bij verschillende manifestaties, evenementen en optredens en werkte onder andere samen met Het Nationaal Ballet, ICK Amsterdam, Gotra Ballet (Joost Vrouenraets) en Opleiding Dans Maastricht. Met deze laatste zijn voorbereidingen gestart om meer intensief te gaan samenwerken.

I.1.3 Participatie

I.1.3.1 Kaleidoscoop

I.1.3.1.1 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). In 2014 is het aantal scholen gegroeid tot 16. Daarnaast zijn er voorbereidingen gestart om Toon je Talent in het voortgezet onderwijs (VMBO) tot stand te brengen. Dit wordt in 2015 vervolgd.

I.1.3.1.2 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. Dit hebben we in 2014 doorgezet.

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.

Tijdens KOMmetje KUNST maken leerlingen van het V.O. (2de jaars) kennis met de culturele instellingen van Maastricht.

I.1.3.1.3 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 Muziekgieterij ontbrak enkele maanden een “eigen plek”.

I.1.3.1.4 Kunstketel

Door het wegvallen van de WAP-gelden, heeft de Kunstketel in 2013 flink moeten bezuinigen. Wekelijks volgden, in verschillende aandachtswijken van Maastricht (vooral noord oost), 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.

I.1.3.1.5 Kunstexpress Maatjesproject

Het maatjesproject Kunstexpress werd in 2014 voor de 4de keer uitgevoerd. 25 kinderen met een kunstzinnig “talent” uit de wijk De Heeg 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.

I.1.3.1.6 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.

I.1.3.1.7 Tout Maastricht

Kaleidoscoop speelt een belangrijke rol in de uitvoering van het programma Tout Maastricht. Met verschillende projecten betrekt Tout Maastricht, naast het vergroten van de zichtbaarheid, graag alle Maastrichtenaren bij kunst en cultuur.

I.1.3.2 Kunstactief / Tout Maastricht

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.*
Zoals in de inleiding al is aangegeven is er in 2014 veel energie uitgegaan naar de nieuwe subsidie aanvraag. Toch is het Kunstactief / Tout Maastricht gelukt om samen met partners een aantal projecten tot stand te brengen, zoals de week van de ouderen, Stadsparkconcerten, week van de amateurkunsten, realisatie gebouw M met diverse activiteiten en programmering amateurkunsten Theater a/h Vrijthof.

I.1.4 Presentatie

I.1.4.1 Tentoonstellingen

I.1.4.1.1 Nieuwe samenwerkingsverbanden hebben geresulteerd in tentoonstellingen

- In de programmering van de Stadshal hebben deelnemers aan een masterclass " Verhalende fotografie ", die door het Huis van de Kunsten Provinciebreed is uitgezet geëxposeerd onder de titel "Nieuwe Oogst". Tijdens de masterclass werden 9 amateurfotografen begeleid door vakfotograaf John Lambrichts. De geslaagde 5 deelnemers werden kregen de gelegenheid hun werk te tonen in Centre Céramique. Beide instellingen bekijken of deze opzet in 2015/2016 herhaald kan worden. Er zijn al 15 amateurfotografen die zich hebben aangemeld.
- In samenwerking met het RHCL en Studiecentrum Eerste Wereldoorlog is in de zomerperiode een tentoonstelling rond de 100-jarige herdenking van het begin van Wereldoorlog I getoond:" Onmogelijke neutrealiteit". Een stadsbrede programmering is gerealiseerd in samenwerking met de culturele instellingen en de VVV. Samen met de vervolg mini-expositie onder de naam "Helden en lastpakken; dieren in Wereldoorlog I" in Natuurhistorisch Museum Maastricht heeft deze aanpak een golf van publiciteit en belangstelling op gang gebracht tot in de landelijke media.
- In samenwerking met het Gallo-Romeins Museum Tongeren is de tentoonstelling "Vikingen" ontwikkel d. In Tongeren is het verhaal verteld van het leven van de Vikingen in hun thuisland en in Centre Céramique staat het verhaal van de rooftochten in de Lage Landen centraal. Deze samenwerking heeft een nieuwe bezoekersstroom van en naar Tongeren op gang gebracht en ook hier is de publiciteit grensoverschrijdend optimaal benut.
- Sinds 2012 bestaat een Duits-Nederlands samenwerkingsverband tussen de archeologische, c.q. museale instellingen, van de steden Heerlen, Maastricht, Jülich en Aken. De bestaansreden is het voor alle plaatsen aanwezige Romeinse verleden in de vorm van

kleinstedelijke nederzettingen, de zogenaamde vici. De doelstellingen van deze “Euregionale Vicusgroep” vormen enerzijds een omvangrijke, grensoverschrijdende uitwisseling van informatie en de formulering van gemeenschappelijke onderzoeksprojecten, anderzijds de planning van gemeenschappelijke tentoonstellingen en lezingen.
Naar aanleiding van het feit dat het in 2014 precies 2000 jaar geleden de eerste Romeinse keizer Augustus is gestorven wordt door archeologen en historici in vier musea in het Duits-Nederlandse grensgebied een gemeenschappelijke expositie voorbereid. Deze reizende tentoonstelling wordt getoond in het nieuwe Centre Charlemagne te Aken, in het Thermenmuseum te Heerlen, in de Citadel van Jülich en in Centre Céramique te Maastricht. Het verbindende element vormt de veronderstelde stichting van de vier plaatsen in de Augusteïsche periode. De titel “Augustus op het spoor. Op zoek naar de roots van de Euregio” is niet zomaar gekozen. Een keuze die zowel de aandacht moet trekken als ook de systematiek van het onderzoek beklemtoont.

- De cultuurhistorische tentoonstelling “Maria vol van genade” sloot aan bij de actualiteit van de jubilea van de O.L.Vrouwe-baseliek , waarin de Mariaverering en de persoonlijke beleving van Maria centraal staat, beginnend bij de eerste eeuwen na Christus tot het Limburg van nu. De oproep in de media om mee te doen aan deze tentoonstelling heeft geresulteerd in meer dan 60 bruiklenen van particulieren. Deze bruiklenen stonden naast de bruiklenen van gerenommeerde instituten als het Rijksmuseum voor Oudheden en de Onze Lieve Vrouwe-basiliek.

I.1.4.1.2 Bekende formules hebben resultaat

- World Press Photo 2014. Deze tentoonstelling spreekt een geheel ander publiek aan: 14.000 jongeren, studenten en andere cultuurliefhebbers hebben in 3 weken de 140 foto’s bekeken. Via het Kommetje Kunst –programma hebben 300 leerlingen van het voortgezet onderwijs hiermee kennisgemaakt.
- “Over leven”een amateurfotograaf Nico Bastens slaagt cum laude voor de fotovakschool met twee documentaire series: Armenian Perseverence en Habib. Voor deze laatste serie won hij de 3^{e} prijs van de Zilveren Camera 2012 in de categorie Binnenlands documentair. De aandacht voor de onvrijwillige armoede in Armenië en de gekozen levensstijl van Jesse de Haas trok 16.500 bezoekers.

De tentoonstellingen en een andere aanpak van activiteiten (meet and Greet, Engelse rondleidingen) hebben een toename in het aantal bezoekers bewerkstelligd en een vergroting van de aandacht in de media.

I.1.4.2 Het Natuurhistorisch Museum Maastricht

Publieksopmerkingen uit het reactieboek van de tentoonstelling “Extreem leven”:
“Een heel leuk museum !! De extreem leven expositie heeft veel indruk op me gemaakt !”, Tina & Jos.
“Wauw ! Erg mooi en leerzaam ook voor de kids zeker met de zaklampen erg spannend”, Monique Lamberdy.
“Wat een schatten in/op/uit onze bodem. Heel goed verbeeld”, Hanneke.
“Het was superleuk, en mijn nagels gaven ook licht”, Groeten Fleur.
“Mooie combinatie van toegankelijkheid en diepgang. Inspirerend”, Jos.
“Super mooie tentoonstelling. Het werd met iedere stap indrukwekkender”, I en J.

I.1.4.2.1 Tijdelijke exposities

- “De groene parel van Maastricht- méér dan 100 jaar tuin van het Natuurhistorisch Museum Maastricht”. De bezoeker wordt binnen en buiten letterlijk actief rondgeleid in de heemtuin en krijgt inzicht in de functie van de tuin als bewaarplaats van bijzondere en alledaagse Limburgse flora en fauna.

- Een tentoonstelling over “Extreem leven”, waar de bezoeker een blik werpt op levende wezens in een extreme leefomgeving en hun bijzondere aanpassingsvermogen.

I.1.4.2.2 Ontwikkelingen in 2014

In 2014 is de nieuwe website van het museum gelanceerd. Daarmee is een begin gemaakt met de transitie naar een interactief virtueel museum, een doelstelling voor de komende jaren.
Door de toepassing een Google-beurs voor Adword is het gebruik van de website maandelijks met 5000 bezoekers gestegen.
Het aantal bezoekers schommelt de laatste jaren tussen de 25.000 en 30.000, een normaal aantal voor een museum van deze omvang. In 2014 is het aantal bezoekers 26.235.
Stichting Ontwikkelingsmaatschappij ENCI (SOME) en het beleidsbureau Economie & Cultuur zijn tot de conclusie gekomen dat de ambitie van deelname van het Natuurhistorisch Museum Maastricht in het Transformatieplan, niet levensvatbaar is.
Dat houdt in dat in 2015 de focus ligt op ontwikkelen in het bestaande gebouw met een virtuele component.

I.1.4.2.3 Pieter in de prehistorie en Ber in Jurassic Park

Steeds vaker wordt het museum gevonden door de media als partner in de ontwikkeling van o.a. kinderprogramma’s. Jeugdjournaal, VPRO, NRC of Telegraaf maken regelmatig opnames of vragen fotomateriaal en tekstcorrecties bij onze deskundigen.
Onderzoekers gebruiken de collectie en hun resultaten verrassen ons publiek.
Het aantal bruiklenen neemt toe en de conservatoren worden gevraagd bij te dragen aan wetenschappelijke en populaire publicaties. Dit levert landelijke, regionale en stedelijke exposure op en verstevigt de bekendheid van het museum.

I.1.4.2.4 Collectiegroei

Medewerkers mochten nog 3 keer in de Encigroeve zelf fossielen zoeken (hoe lang kan het nog?).
Amateurs schenken hun verzamelingen of gunnen het museum hun bijzondere vondsten die de hiaten in de collectie (de geschiedenis van het Krijt) opvullen 2014 is dat 8 keer voorgekomen.

I.1.4.3 Cultureel erfgoed

I.1.4.3.1 Presentatie

Naast de presentatie van cultureel erfgoed *in* Centre Céramique (zie tentoonstellingen) is de collectie op 29 andere plekken zichtbaar gemaak. Er is geïnvesteerd in samenwerking op regionaal en Euregionaal niveau door het ontwikkelen van tentoonstellingen, realiseren van publicaties en het ter beschikking stellen van bruiklenen (2150 objecten) aan andere musea, en culturele instellingen in Limburg en de Euregio.

I.1.4.3.2 Aanleveren voor deponering

Het Depot voor Bodemvondsten van de Gemeente Maastricht heeft 4 archeologische onderzoeken aangeleverd:

Maastricht-St Christoffelplein	Archol/Leiden
Maastricht-Caberg	Archol/Leiden
Maastricht-Belvedere 1988	Archol/Leiden
Maastricht-Klinkers.	Archol/Leiden

I.1.4.3.3 Projecten in het kader van de ontsluiting van onze collecties

Centre Céramique wil alle collectiestukken, voorzien van een afbeelding, digitaal doorzoekbaar maken voor het publiek. De collecties Instrumenten, Japanse prenten, Schoolplaten, Archeologie Limburg en Maastrichts aardewerk zijn al grotendeels gedigitaliseerd. In 2014 is gewerkt aan:

- Overstap van Adlib CBF naar Adlib SQL applicatie: gerealiseerd
- Fatcliënt in fotoruimte atelier t.b.v. efficiëntere en veiligere workflow fotografie en digitalisering collecties: operationeel
- Registratie (excel) en digitaliseren van collectie Maastrichts aardewerk, deelcollectie drukplaten: gerealiseerd. Conversie naar Adlib vindt plaats in maart 2015
- Registratie (excel) schenkingen Japanse prenten 2009-2014. Conversie naar Adlib vindt plaats in februari 2015
- Digitaliseren instrumentencollectie: inscannen dia's gerealiseerd (i.v.m. onvoldoende kwaliteit oude afbeeldingen). Koppeling in Adlib vindt plaats in april 2015
- Conversie naar Adlib van aangeleverde gegevens (3364 objectrecords) van archeologische opgravingen in Maastricht: Lanakerveld (OM39931; OM30844; OM29143), Itteren Emmaus (OM32517), Itteren Haertelstein (OM37499): gerealiseerd. Digitaliseren specials vindt plaats in mei 2015
- Engelse versie webteksten: gerealiseerd
- 1000 topstukken geplaatst op Adlib Collectioncloud

De voorbereiding van de herinrichting van het souterrain heeft een deel van de werkzaamheden van het team bepaald.

I.1.5 Bedrijfsvoering

I.1.5.1 Ziekteverzuim

Het ziekteverzuim voor de gehele instelling ligt voor 2014 op 2,37%. Gemeentebreed is de norm 5,56%. Het ziekteverzuim binnen de instelling is daarmee laag, dit ook gezien de leeftijdsopbouw binnen de organisatie . Dit geldt ook voor de meldingsfrequentie die met 0,99 ruim binnen de norm van 1,25 ligt. De resultaten worden mede verkregen door in nauw overleg met de bedrijfsarts en consulenten te zoeken naar mogelijkheden voor integratie en te zoeken naar individuele oplossingen.

I.1.5.2 HRM gesprekken

Sinds 1 januari 2014 is de nieuwe gesprekkencyclus "het goede gesprek" van kracht. De 1e cyclus omvat de periode 2014-2015. In deze periode worden tussen manager en medewerker (minimaal) 3 gevoerd: een planningsgesprek (voor 1 november 2014), een voortgangsgesprek (voor 1 mei 2015) en een beoordelingsgesprek (voor 31 december 2015). In alle drie de gesprekken zijn resultaten, persoonlijke ontwikkeling (binnen de functie) en loopbaanafspraken terugkerende onderwerpen waarover afspraken gemaakt moeten worden. De gesprekken worden vastgelegd in de E-module Performance Manger die via het YouForce portaal beschikbaar is. In 2014 zijn met alle medewerkers planningsgesprekken gevoerd.

I.1.5.3 Externe inhuur

De verdeling van de externe inhuur voor 2014 luidt als volgt:

Externe inhuur *bedragen x € 1.000*	**2014**

Inhuur externen Advieskosten Accountantskosten	**320** **36** **14**
Totaal	**370**

Het overgrote deel van de externe inhuur betreft de inhuur van personeel om lesuren in te vullen. Deze inhuur is noodzakelijk om enerzijds de lessen te laten doorgaan en anderzijds willen we flexibeler zijn als organisatie door gebruik te maken van meer zzp'ers. Daarnaast worden medewerkers van de MTB ingehuurd om te ondersteunen op facilitair gebied binnen NHMM en CC. Voor het maken van een productencatalogus en doorontwikkeling van CC is externe deskundigheid ingehuurd.
De accountantskosten hebben betrekking op de accountantsverklaring bij de verantwoordingen van Participatiefonds, Stichting Elisabeth Strouven en Provincie Limburg.

I.1.5.4 Indicatoren

Indicatoren	**2012**	**2013**	**2014**
Informatie aantal abonnementhouders	26.671	26.023	25.818
Presentatie aantal bezoekers NHMM aantal bezoekers tentoonstellingen/ culturele evenementen	28.580 90.666	28.614 119.789	26.235 103.834
Educatie Aantal cursisten	4.210	3.640	3.066

I.2 Jaarrekening op productniveau dubbel

Middelen

Centre Ceramique/NHMM

Exploitatie *bedragen x € 1.000*	**Rekening 2013**	**Begroting 2014**	**Rekening 2014**	**Resultaat 2014**
Kapitaallasten	24N	96N	61N	35V
Apparaatskosten	7520N	7640N	7506N	134V
Storting in voorzieningen	86N	86N	86N	0V
Overige lasten	780N	742N	641N	101V
Totaal lasten	8410N	8564N	8294N	270V
Totaal Baten	1501V	1404V	1097V	307N
Gerealiseerd totaal van saldo van baten en lasten (nieuwe omschrijving vanuit BBV)	**6909N**	**7160N**	**7197N**	**37N**
Storting in reserves	324N	120N	180N	60N
Onttrekking aan reserves	39V		97V	97V
Gerealiseerd totaal (nieuwe omschrijving vanuit BBV)	**7194N**	**7280V**	**7280N**	**0N**

Toelichting: Zie onder II.2.1

Middelen

KUMULUS

Exploitatie *bedragen x € 1.000*	**Rekening 2013**	**Begroting 2014**	**Rekening 2014**	**Resultaat 2014**
Kapitaallasten	0N	55N	55N	0V
Apparaatskosten	5702N	5487N	4993N	494V
Storting in voorzieningen	0N	0N	0N	0V
Overige lasten	301N	226N	433N	207N
Totaal lasten	6003N	5768N	5481N	287V
Totaal Baten	1953V	2135V	1777V	358N
Gerealiseerd totaal van saldo van baten en lasten (nieuwe omschrijving vanuit BBV)	**4050N**	**3633N**	**3704N**	**71N**
Storting in reserves	80N		65N	65N
Onttrekking aan reserves	68V		136V	136V
Gerealiseerd totaal (nieuwe omschrijving vanuit BBV)	**4062N**	**3633N**	**3633N**	**0N**

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:

- de gemeentewet, artikel 197;
- het besluit begroting en verantwoording;
- de door de raad 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 2014 en in de omvang en samenstelling van het vermogen per 31 december 2014.

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 worden hierbij de volgende termijnen gehanteerd:

Afschrijvingstermijnen voor activa	Afschrijvingstermijn in jaren
Investeringen met economisch nut	
Nieuwbouw woonruimten en bedrijfsgebouwen	40
Nieuwbouw, uitbreiding en verbouwing scholen	40
Uitbreiding/verbouwing (bebouwd onroerend goed)	20
Riolering	30
Motorvaartuigen	20
Aanleg parkeergarages	40
Parkeerterreinen	10
Tefooninstallaties	10
Kantoormeubilair	10
Schoolmeubilair	10
Aanleg tijdelijke terreinwerken	10
Nieuwbouw tijdelijke woonruimten en bedrijfsgebouwen	10
Groot onderhoud woonruimten en bedrijfsgebouwen	10
Huisvuilwagens	8
Containerwagens	8
Vrachtwagens	8
Landbouwvoertuigen	8
Veegmachines	5
Heftrucks	10
Mobiele laadkranen	8
Wiellaadschoppen	8
Tractoren	10
Smalspoor werktuigdragers	5
Hoogwerkers	8
Knikladers	5
Onkruidbestrijdingsmachines	5
Versnipperaars	10
Strooiwagens/-units	5
Trilwalsen	5
Overige zware transportmiddelen	5
Aanhangwagens	8
Pick-ups	8

Afschrijvingstermijnen voor activa	Afschrijvingstermijn in jaren
Bestelwagens	8
Overige personenauto`s	5/8
Brandweerwagens	10
Lichte motorvoertuigen	5
Scooters	5
Gemotoriseerde gereedschappen	10
Containers	10
Dienst specifieke software Stadsbeheer	5
Wasstraat	10
Automatiseringsapparatuur	5
Parkeerautomaten	7
Sportaccommodaties	25
Investeringen met meerjarig maatschappelijk nut	
Wegen (aanleg, verbetering, aanpassing)	25
Verkeersregelinstallaties	15
Groenvoorziening (aanleg, verbetering en aanpassing)	20
Speelvoorzieningen (aanleg, verbetering en aanpassing)	10
Bodemsanering	20
Gemeentelijke bijdrage stadsvernieuwing (verbeteren woonomgeving)	20
Mobiliteit	20
Bruggen en tunnels	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.

Voorraden
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)

Deze product overzichten zoals opgenomen in I.2.1 leiden tot de volgende totaaltelling van het organisatieonderdeel.

II.2.1 Overzicht van baten en lasten

II.2.1.1 Uiteenzetting organisatieonderdeel resultaat

Exploitatie *bedragen x € 1.000*	**Rekening 2013**	**Begroting 2014**	**Rekening 2014**	**Resultaat 2014**
Kapitaallasten	24N	151N	116N	35V
Apparaatskosten	13222N	13127N	12498N	629V
Storting in voorzieningen	86N	86N	86N	0V
Overige lasten	1081N	968N	1074N	106N
Totaal lasten	14413N	14332N	13774N	588V
Totaal Baten	3454V	3540V	2874V	666N
Gerealiseerd totaal van saldo van baten en lasten (nieuwe benaming vanuit BBV)	**10959N**	**10792N**	**10900N**	**108N**
Storting in reserves	404N	120N	245N	125N
Onttrekking aan reserves	107V		233V	233V
Gerealiseerd totaal (nieuwe benaming vanuit BBV)	**11256N**	**10912N**	**10912N**	**0V**

II.2.1.2 Ruwe opbouw van het organisatieonderdeel resultaat

De majeure afwijkingen op kostensoort niveau worden hieronder toegelicht.

- Kapitaallasten
  Het resultaat op de kapitaallasten is ontstaan omdat investeringen achter bleven bij de planning. Hierdoor hebben er minder aanpassingen plaatsgevonden. Dit geldt bv voor de bouw van de dansstudio op de Herbenusstraat welke niet is doorgegaan.
- Apparaatskosten (personeelskosten en overige apparaatskosten)
  Personeelskosten (1.273V)
  Het resultaat op de personeelskosten wordt door een tweetal factoren veroorzaakt. Ten eerste worden vacatureruimte die ontstaat binnen de verschillende organisatieonderdelen niet meer opgevuld om aan onze taakstellingen te voldoen. Ten tweede is het aantal cursisten tov eerdere jaren aanzienlijk gedaald. Hierdoor zijn er relatief voor deeltijdontslagen gevallen binnen het docentencorps. Verder worden cursussen steeds vaker gegeven door ZZP'ers. In 2015 zal het strategisch personeelsplan worden aangevuld en zullen er concrete keuzes vwb de dienstverlening worden gemaakt. De begroting zal hierop worden aangepast.
  Tijdelijk personeel (307N)
  Zoals al aangegeven wordt steeds vaker gebruik gemaakt van tijdelijk personeel voor de invulling van de cursussen. Daarnaast wordt voor onderhoudswerkzaamheden en opruimkrachten gebruik gemaakt van tijdelijk personeel. In zoverre is hier sprake van het in stand houden van onze primaire diensten.
  OPK (53N)
  Het resultaat is ontstaan doordat er meer vergoedingen zijn uitbetaald en de opleidingskosten hoger uitvielen dan verwacht.
  Overige apparaatskosten (99V)
  Door steeds verder te gaan met geautomatiseerde verwerking van gegevens zijn de kosten van drukwerk, porto en bureau benodigdheden wederom sterk gedaald. De opbrengsten van de horecavoorziening vielen flink hoger uit dan verwacht (70V). Hiertegenover staat dat wij hiervoor wel extra mankracht hebben ingehuurd.
  Doorbelastingen SSC (350N)

De hogere doorbelasting van de kosten van het SSC zijn nog niet aangepast in de begroting. Hierdoor is er een nadelig verschil ontstaan.

- Storting in voorzieningen
  De storting in de onderhoudsvoorziening voor 2014 is nog gebaseerd op de oude berekeningen. Eind 2014 is er een doorrekening gemaakt van de onderhoudsvoorzieningen die noodzakelijk zijn om de kosten van huurderonderhoud te kunnen dekken. Vanaf de jaarrekening zullen de voorzieningen op het niveau van de doorrekening worden gebracht.
- Overige lasten naar relevantie van organisatieonderdeel/totaal (106N)
  Binnen de overige lasten worden mn de activiteiten opgenomen. Daarom leidt een tekort op deze post niet per saldo tot een tekort in zijn totaal. Er staan vaak extra inkomsten tegenover. In het oog spring voor 2014 dat er een onderschrijding is geweest op de aanschaf van media binnen de bibliotheek van € 45. Het restant is toe te wijzen aan overschrijding op de activiteiten.
- Opbrengsten naar relevantie voor organisatieonderdeel/totaal (628N)
  Onder de opbrengsten vallen de inkomsten van cursisten/abonnementen en verhuur van ruimten. Met name de cursusopbrengsten lopen achter bij de begroting (281N). De daling in de abonnementsgelden zet zich ook dit jaar voort (64N). Daarnaast is € 84 minder aan subsidies ontvangen voor diverse projecten en heeft een huurderving plaatsgevonden van € 76. Deze laatste heeft geen structureel karakter.

II.2.1.3 Afwijkingen ten opzichte van de marap

Een toelichting op de belangrijkste afwijkingen tussen de marap en het nu gepresenteerde rekeningresultaat. In de specifieke richtlijnen wordt een bijlage opgenomen met het resultaat per organisatieonderdeel.

II.2.2 Balans

Activa *(bedragen x € 1.000)*	**31-12-14**	**31-12-13**	**Passiva** *(bedragen x € 1.000)*	**31-12-14**	**31-12-13**
Vaste activa			**Vaste passiva**		
Immateriële vaste activa			**Eigen vermogen**	1744	1752
Onderzoek en ontwikkeling			Algemene reserves		
			Overige egalisatiereserves		
Materiële vaste activa			Beklemde bestemmingsreserves		
Materiële activa economisch nut	948	989	Financieringsreserves		
Materiële activa maatschappelijk nut			Overige bestemmingsreserves		
Financiële vaste activa			**Voorzieningen**		
Kapitaalverstrekkingen	1717	1597	Voorzieningen	921	835
Leningen					
Bijdagen aan activa derden			**Vaste schulden**		
			Binnenlandse banken		
			Waarborgsommen		
Vlottende activa					
Voorraden			**Vlottende passiva**		
Onderhandenwerk					
Grond- en hulpstoffen	9	2	**Liquide middelen**		
			Kortlopende schulden		
			Opgenomen geldleningen		
			Overige kortlopende schulden	199	352
Vorderingen			Overlopende passiva	9491	5800
Vorderingen op openbare lichamen	445	1225	Schulden aan publiekrechtelijke lichamen		
Verstrekte kasgeldleningen					
Overige vorderingen	907	789			
Liquide middelen	7449	3470			
Overlopende activa	880	667			
			Saldo resultaat 2014	0	0
Totaal activa	**12355**	**8739**	**Totaal passiva**	**12355**	**8739**

Toelichting op de Balans

Activa

Immateriële vaste activa
Onder de immateriële vaste activa zijn de geactiveerde kosten van onderzoek en ontwikkeling opgenomen en kosten met betrekking tot geldleningen zoals afsluitkosten, disagio en boetes. Het verloop op de diverse onderdelen kan als volgt worden weergegeven:

bedragen x € 1.000	O&O	Overige	Totaal
Boekwaarde 1/1 Investering Desinvestering Afschrijving			
Boekwaarde 31/12			

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:

bedragen x € 1.000	Erfpacht gronden / parkeer garages	Gronden en terreinen	Bedrijfs-gebouwen	Grond-, weg- en waterbou wkundig e werken	Duurzam e productie middelen	Overige materiële vaste activa	Totaal
Boekwaarde 1/1			37			952	989
Investering						99	99
Desinvestering							
Afschrijving			2			138	140
Boekwaarde 31/12			35			913	948

Materiële vaste activa met maatschappelijke nut
De materiële vaste activa met maatschappelijk nut hebben betrekking op investeringen in de openbare ruimte welke voor de gemeente van groot belang zijn, doch niet verhandelbaar zijn en waarvoor ook geen heffing of anderszins inkomsten verkregen worden. Het verloop per categorie kan als volgt worden weergegeven:

bedragen x € 1.000	Grond-, weg- en water-bouwkundig e werken	Duurzame productie middelen	Totaal
Boekwaarde 1/1 Investering Desinvestering Afschrijving			
Boekwaarde 31/12			

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).

bedragen x € 1.000	BW 1/1	Verstrek-kingen	Aflos-singen	Buiten-gewone aflossingen	BW 31/12
Kapitaalverstrekkingen aan: Deelnemingen Leningen aan: Woningcorporaties Deelnemingen Overige verbonden partijen Overige langlopende leningen Bijdragen aan activa in eigendom van een derde					

Voorraden

bedragen x € 1.000	31-12	1-1
Onderhanden werk - projecten Onderhanden werk - in exploitatie genomen bouwgronden Onderhanden werk - niet in exploitatie genomen bouwgronden Overige grond- en hulpstoffen	9	2
Totaal	9	2

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

bedragen x € 1.000	31-12	1-1
Vorderingen op openbare lichamen	445	1225
Verstrekte geldleningen		
Overige vorderingen	907	789
Totaal	1352	2014

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

bedragen x € 1.000	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:

Bedragen x € 1.000	**2014**	**2013**
Algemene reserves		
Tariefegalisatiereserves		
Overige egalisatiereserves		
Beklemde bestemmingsreserves		
Financieringsreserves	928	917
Overige bestemmingsreserves	816	835
Totaal eigen vermogen ultimo boekjaar	**1744**	**1752**

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.

bedragen x € 1.000	31-12-14	31-12-13
Binnenlandse banken en overige financiële instellingen* Waarborgsommen		

Kortlopende schulden en overlopende passiva

bedragen x € 1.000	31-12-14	31-12-13
Schulden aan publiekrechtelijke lichamen	-69	-66
Overige kortlopende schulden	268	418
Overlopende passiva	9491	5800
Subtotaal		
Opgenomen geldleningen*		
Totaal	9690	6152

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

bedragen x € 1.000	Begin-saldo	Toe-voeging	Vrijgevallen bedragen	Eind-saldo
Totaal				

II.3 Niet uit de balans blijkende 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 blijkende 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 2013
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	Natuurhistorisch 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			
Actuele ontwikkelingen			
	Bedrag	**Autorisatie**	**Toelichting**
Stand per 01-01-2014	**92**		
Stortingen: - rentetoevoeging - ….. - ….. -…...	0		elke mutatie (toevoeging/onttrekking) dient te worden toegelicht met autorisatie. Wanneer het vele kleine posten betreft kunnen deze naar hun aard en autorisatie gebundeld worden.
Onttrekkingen: - ….. - ….. -…...			elke mutatie (toevoeging/onttrekking) dient te worden toegelicht met autorisatie. Wanneer het vele kleine posten betreft kunnen deze naar hun aard en autorisatie gebundeld worden.
Stand per 31-12-2014	**92**		
	Bedrag	**Autorisatie**	**Toelichting**
			.

Naam reserve/voorziening	Groot onderhoud Centre Ceramique		
Budgethouder	Sectormanager		
Doel	Te voorzien in de kosten van onderhoud CC		
Relatie tot producten	Centre Ceramique		
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 nog geactualiseerd te worden		
	Bedrag	**Autorisatie**	**Toelichting**
Stand per 01-01-2014	**430**		
Stortingen: - rentetoevoeging - ….. - ….. -…...	86		Storting volgens onderhoudsplan OBM
Onttrekkingen: - ….. - ….. -…...			
Stand per 31-12-2014	**516**		
	Bedrag	**Autorisatie**	**Toelichting**
			.

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 nog geactualiseerd te worden		
	Bedrag	**Autorisatie**	**Toelichting**
Stand per 01-01-2014	**33**		
Stortingen: - rentetoevoeging - ….. - ….. -…...	0		
Onttrekkingen: - ….. - ….. -…...			
Stand per 31-12-2014	**33**		
	Bedrag	**Autorisatie**	**Toelichting**
			.

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 nog geactualiseerd te worden		
	Bedrag	**Autorisatie**	**Toelichting**
Stand per 01-01-2014	**59**		
Stortingen: - rentetoevoeging - ….. - ….. -…...	0		
Onttrekkingen: - ….. - ….. -…...			
Stand per 31-12-2014	**59**		
	Bedrag	**Autorisatie**	**Toelichting**
			.

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 01-01-2014	**162**		
Stortingen: - rentetoevoeging - ….. - ….. -…...	0		
Onttrekkingen: - ….. - ….. -…...			
Stand per 31-12-2014	**162**		
	Bedrag	**Autorisatie**	**Toelichting**
			.

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 01-01-2014	**59**		
Stortingen: - rentetoevoeging - ….. - ….. -…...	0		
Onttrekkingen: - ….. - ….. -…...			
Stand per 31-12-2014	**59**		
	Bedrag	**Autorisatie**	**Toelichting**
			.

Naam reserve/voorziening	Reserve productiemiddelen Centre Ceramique		
Budgethouder	Sectormanager		
Doel	Te voorzien in de afschrijvingskosten van investeringen		
Relatie tot producten	Centre Ceramique		
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 01-01-2014	**741**		
Stortingen: - rentetoevoeging - toevoeging	 43 120		 Regulier rentetoevoeging Vervangingsplan
Onttrekkingen:	61		Kapitaallasten 2014
Stand per 31-12-2014	**843**		
	Bedrag	**Autorisatie**	**Toelichting**
			.

Naam reserve/voorziening	Reserve productiemiddelen Kumulus		
Budgethouder	Sectormanager		
Doel	Te voorzien in de afschrijvingskosten 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 01-01-2014	**12**		
Stortingen: - rentetoevoeging - toevoeging	 2 55		 Regulier rentetoevoeging Vervangingsplan
Onttrekkingen: Onttrekkingen	137 19		Kapitaallasten 2014 Kapitaallasten 2013 correctie
Stand per 31-12-2014	**-87**		
	Bedrag	**Autorisatie**	**Toelichting**
			.

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			
	Bedrag	**Autorisatie**	**Toelichting**
Stand per 01-01-2014	**23**		
Stortingen: - rentetoevoeging - toevoeging	 0 0		
Onttrekkingen:	0		
Stand per 31-12-2014	**23**		
	Bedrag	**Autorisatie**	**Toelichting**
			.

Naam reserve/voorziening	Egalisatiereserve Kumulus, Centre Ceramique en Natuurhistorisch Museum		
Budgethouder	Sectormanager		
Doel	Om de fluctuaties in de jaarresultaten te kunnen opvangen		
Relatie tot producten	Centre Ceramique		
Instellingsbesluit/grondslag	Collegebesluit		
Aanvullende besluiten			
Plafondbedrag			
Bodembedrag			
Actuele ontwikkelingen			
	Bedrag	**Autorisatie**	**Toelichting**
Stand per 01-01-2014	**813**		
Stortingen: - rentetoevoeging - toevoeging	16		
Onttrekkingen:	36		
Stand per 31-12-2014	**793**		
	Bedrag	**Autorisatie**	**Toelichting**
			.

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	Natuurhistorisch Museum		
Instellingsbesluit/grondslag			
Aanvullende besluiten			
Plafondbedrag	Heeft relatie met de egalisatiereserve		
Bodembedrag			
Actuele ontwikkelingen			
	Bedrag	**Autorisatie**	**Toelichting**
Stand per 01-01-2014	**23**		
Stortingen: - rentetoevoeging - toevoeging			
Onttrekkingen:			
Stand per 31-12-2014	**23**		
	Bedrag	**Autorisatie**	**Toelichting**
			.

II.5 Specificatie kortlopende vorderingen en schulden

KORTLOPENDE VORDERINGEN

Bedrag *€ 1.000

Omschrijving	Uit 2012 of eerder	Uit 2013	Uit 2014	Totaal	Dubieuze debiteuren		
					Risico's 2012	Risico's 2013	Risico's 2014
Publiekrechtelijke lichamen							
Externen							
Interne organisaties							
AD							
Uitsplitsing overige O.O.'s							
Totaal generaal	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Balanspositie per ultimo	**0**

KORTLOPENDE SCHULDEN

Bedrag *€ 1.000

Omschrijving	Uit 2012 of eerder	Uit 2013	Uit 2014	Totaal
Publiekrechtelijke lichamen				
Externen				
Interne organisaties AD Uitsplitsing overige O.O's				
Totaal generaal	**0**	**0**	**0**	**0**

Jaarrekening 2014

Maastricht Sport
beweegt de stad

Maastricht Sport
beweegt de stad

Inhoud

I. ORGANISATIEONDERDEELVERANTWOORDING 3

I.1 MANAGEMENTVERSLAG 3

I.1.1. DE JAARREKENING 2014 3

I.1.2 TEAM ACCOMMODATIES 4

I.1.3 SPORTHAL 4

I.1.4 SCHOONMAAK 5

I.1.5 TEAM BEWEGINGSSTIMULERING 5

I.1.6 BEDRIJFSVOERING 6

I.1.7 RISICO'S 8

I.2 JAARREKENING OP PRODUCTNIVEAU 11

II FINANCIËLE REKENING 18

II.1 WAARDERINGS- EN RESULTAATBEPALINGSGRONDSLAGEN 18

II.2 JAARREKENING OP PRODUCTNIVEAU (TOTAALOVERZICHT) 22

II.2.1 OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN (NIEUWE BENAMING VOOR PROGRAMMAREKENING VANUIT BBV) 22

II.2.2 BALANS 23

II.3 NIET UIT DE BALANS BLIJKENDE VERPLICHTINGEN 27

II.4 SPECIFICATIE RESERVES EN VOORZIENINGEN 28

II.5 SPECIFICATIE KORTLOPENDE VORDERINGEN EN SCHULDEN 36

II.6 OVERIGE BIJLAGEN FINANCIËLE REKENING 38

III PROGRAMMA VERANTWOORDING 2014 40

BIJLAGE VERKLARING INTERNE AFSTEMMING 41

BIJLAGE LETTER OF REPRESENTATION 42

I. ORGANISATIEONDERDEELVERANTWOORDING

I.1 Managementverslag

Voor u ligt de jaarrekening 2014 van Maastricht Sport. De intern verzelfstandigde gemeentelijke uitvoeringsorganisatie voor sport die in 2013 is gestart.

Voordat we terugblikken naar 2014 eerst even een vooruitblik.
Het managementteam van Maastricht Sport heeft eind 2014 en begin 2015 de financiën en de toekomstrichting van het bedrijf in kaart gebracht. De voorliggende jaarrekening laat een tekort zien van €1,227 mln. Zoals reeds in het jaarplan 2015 geschetst ziet Maastricht Sport oplossingsrichtingen om de tekorten binnen de begroting terug te dringen. Om dit te realiseren is het noodzakelijk om de volgende maatregelen door te voeren:

1 Afbouw areaal binnensport
2 Doorvoering spreidingsbeleid buitensport
3 Vermindering aantal sport- en speelvoorzieningen
4 Efficiency maatregelen in de onderhoudssfeer
5 Uitbesteden versus zelf doen
6 Bovenlokale samenwerking

Deze voorstellen zijn verkennend besproken met de afdeling beleid (opdrachtgever), vastgoed, concern en de wethouder.
Het is daarom noodzakelijk dat Maastricht Sport haar lumpsum financiering anders over de producten gaat verdelen, reserves en voorzieningen behoud en diverse investeringen kan doorvoeren.
De voorbereiding op deze werkzaamheden zijn een speerpunt geweest in 2014. Nu duidelijkheid is ontstaan over meerjaren onderhoudsplannen voor zowel binnen- en buitensport en sport en speelvoorzieningen kunnen we gerichter onderhoud en beheer uitvoeren en het budget beheren. Daarom zijn een aantal reserves en voorzieningen hoger dan de voorgaande jaren. Deze zijn nodig om de kapitaallasten van de benodigde investeringen te financieren en het achterstallig onderhoud weg te werken.

I.1.1. De jaarrekening 2014

Voor Maastricht Sport was 2014 een belangrijk overgangsjaar. In 2013 lag de nadruk en aandacht op de verhuizing, het openen en het in de markt zetten van het zwembad en een cultuur veranderingstraject waarbij medewerkers betrokken zijn van diverse gemeentelijke onderdelen en van de NV zwembaden. 2014 kan worden gekenmerkt als een overgangsjaar, omdat kaderstellende en voor de uitvoering en budgetten bepalende raadsnota's worden gemaakt met betrekking tot de binnensportaccommodaties, bewegingsstimulering en het tarievenstelsel. Dit betekent dat een groot gedeelte van het werk van Maastricht Sport in het teken stond van het maken van inventarisaties en analyses ter voorbereiding op deze raadsnota's. Daarnaast was het op orde krijgen van de bedrijfsvoering en -processen en een Lean vertaling hiervan in een geautomatiseerd systeem ook een belangrijke opdracht in 2014.

Bewegingsstimulering stond in 2014 in het teken van het verder uitbouwen van het programma aanbod, zowel "nat als droog", in samenwerking met commerciële en maatschappelijke partnerts. Daarbij zal vooral worden ingezet op meerjarige interne en externe samenwerkingsvormen op het gebied van gezondheid in relatie tot sport.

Naast de eerder gemelde inventarisatie ten aanzien van de reshuffeling van de binnensport was 2014 ook een belangrijk jaar aangezien de voorbereidingen en start van de Geusselt sporthal plaatsvonden. Maastricht Sport zal hier een actieve rol in nemen in het kader van de toekomstige exploitatie, het sportaanbod en de inrichting. Ook hier wordt actief gekoerst op het tot stand brengen van samenwerkingsvormen met maatschappelijke en commerciële partners voor zowel het aanbod als gebruik om te komen tot een gezonde exploitatie. Het streven is om de sporthal naast het regulier sportgebruik in te zetten als algemeen voorliggende voorziening voor toekomstige dagbestedingactiviteiten die vanaf 2015 onderdeel vormt van de WMO.

In het kader van opdrachtgever-/opdrachtnemer-schap is voor 2014 het eerste DVO opgesteld. Een evaluatie met de opdrachtgever, B&O Beleid Sport, heeft in september 2014 plaatsgevonden. Op basis hiervan kan gesteld worden dat de output op de pijlers Sport en Bewegen en Verenigingsondersteuning volledig is behaald. Binnen de pijlers Accommodatie en Sportparkmanagement zijn de voor 2014 te behalen targets eveneens gerealiseerd.

I.1.2 Team accommodaties

MJOP

In 2014 zijn zowel voor de binnensport, buitensport als de speel- en sportvoorzieningen in de openbare ruimte inventarisaties uitgevoerd om het areaal, de actuele staat van de voorzieningen en noodzakelijk meerjarig onderhoud in kaart te brengen. Deze onderzoeken zijn uitgevoerd in samenwerking met gerenommeerde partijen die vergelijkbare werkzaamheden voor soortgelijke gemeenten hebben verricht. Het betreft:

1. MJOP Binnensport (firma Bremen)
2. MJOP Buitensport (firma Kybys)
3. MJOP Spel en speelvoorzieningen (firma Abos)

Om zeker te zijn van de correctheid van cijfers heeft bureau Kragten een dubbelcheck op de gepresenteerde resultaten van voornoemde partijen uitgevoerd. Leidend hiervoor vormden de aanbestedingsresultaten van diverse gemeente van de afgelopen drie jaar.
Teven zijn de uitkomsten van de onderzoeken besproken en getoetst met de vakinhoudelijk verantwoordelijken van de afdelingen beleid en vastgoed.

De werkzaamheden voor het opstellen van deze MJOPS waren zo omvangrijk en behoefden een intensieve begeleiding van de medewerkers van Maastricht Sport, dat deze gegevens pas in november en december 2014 rijp waren om te bespreken. Dit heeft als gevolg gehad dat de beleidsnota's zijn doorgeschoven naar 2015.

Betreffende firma's hebben een nulmeting uitgevoerd. Deze nulmeting is vastgelegd in een computerprogramma (op basis van Excel) dat gemakkelijk te bewerken is zodat het onderhoud en de staat van het areaal van Maastricht Sport altijd up to date is. Dit programma wordt verder uitgebreid zodat ook de gegevens betreffende de bezettings- en bespelingsdruk gemakkelijk zijn te administreren.

I.1.3 Sporthal

In 2014 is voortvarend gestart met de voorbereiding voor de bouw van de nieuwe sporthal, die eind 2016 gereed moet zijn. Voor de bouw van de sporthal is een organisatiestructuur opgezet met diverse werkgroepen waarin Maastricht Sport participeert.
In 2014 is via een aanbesteding de architect en de fysiotherapeut geworven. De aanbesteding voor de architect is gewonnen door Slangen en Koenis die ook het Geusseltgebouw heeft ontworpen. In 2014 zijn diverse tekeningen gepresenteerd. Het definitieve ontwerp zal in mei 2015 worden gepresenteerd.

I.1.4 Schoonmaak

Uitgangspunt was dat de schoonmaak van het Geusseltbad door de zwembadmedewerkers zou worden uitgevoerd, daarom zijn alleen de kosten voor schoonmaakmiddelen ad € 25.000,- begroot. De indeling, keuzes ten aanzien van inzet personeel, materiaalkeuze en de logistiek van het gebouw, vragen om een uitgebreid schoonmaakprogramma om aan de eisen van de WHVBZ en de klant gewenste kwaliteit te kunnen voldoen. Maastricht Sport heeft een business case uitgewerkt voor de schoonmaak. Deze business case bevat drie scenario's:

1 Schoonmaak volledig uitbesteden (dan moeten we een Europese aanbesteding uitvoeren)
2 Schoonmaak deel in eigen beheer uitvoeren
3 Een combinatie van bovenstaande mogelijkheden

Deze business case heeft alleen betrekking op het Geusseltbad. De keuze is gevallen op scenario 3 en zal begin 2015 geëvalueerd worden. De schoonmaakkosten in 2013 voor het Geusseltbad en het kleedclubgebouw samen bedroegen € 229.449,- dit zijn de kosten voor 8 maanden. Voor een heel jaar zou dit een kostenpost van € 344.173,- zijn. Het kleedclubgebouw wordt schoongemaakt door SBL+ de kosten hiervan bedragen ongeveer € 80.000,-.
Bij opmaak van deze jaarrekening zijn de kosten voor schoonmaak van het Geusseltgebouw € 280.236,-. Dit is al een behoorlijke daling. De eigen schoonmaakdienst is in juli 2014 gestart, de opstartkosten zijn behoorlijk hoog geweest. Maastricht Sport denkt dat deze kosten nog verder gereduceerd kunnen worden.

I.1.5 Team Bewegingsstimulering

In de doorontwikkeling om meer Maastrichtenaren aan het sporten en bewegen te houden en te krijgen, is gekozen voor samenhangende programma's op het snijvlak van sport, onderwijs, gezondheid, WMO/AWBZ, participatie.
De domeinen richten zich op de Maastrichtenaren in met name de LSES wijken met inzet van/samenwerking met publieke en private partners om een vraaggericht sport- en beweegaanbod te realiseren.
Binnen de Sport- en beweegclub sporten en bewegen wekelijks 700 Maastrichtenaren van jong tot oud, op diversie locaties in de stad onder uitvoering van sportverenigingen, commerciële sportaanbieders.
De samenhangende programma's Gezonde School voor het basisonderwijs en Special Heroes voor het speciaal onderwijs met aandacht voor bewegingsonderwijs, sportkennismaking en sportgezondheid programma's bevordert de beweegkansen en de gezondheid voor leerlingen in en rondom de school bevorderd.
In samenwerking met MUMC+ is een buurtsport coach gefinancierd om het programma Coach Sports, een programma voor kinderen met overgewicht, tot uitvoer te brengen.
Onder regie van de combinatiefunctionaris wordt in samenwerking met MUMC+, samenwerkende fitnesscentra het programma Sportend Vitaal Ouder worden aangeboden. Deze samenwerking is zo verregaand, dat Fysio Stofberg zich verbonden heeft aan Maastricht Sport en een praktijk heeft geopend in het Geusseltgebouw.
Zorgaanbieders Radar, Talent, stg. Kompas, MGS, hebben onder regie van Maastricht Sport het programma Onbeperkt Sportief ontwikkeld voor mensen met een beperking.
De gezamenlijke buurtsport coach van het Leger des Heils en Maastricht Sport heeft het programma voor dak-en thuislozen en mensen aan de rand van de samenleving verder uitgebreid.
De samenwerking met Fontys Sporthogeschool is uitgebreid met studenten van Wellness studenten naast de studenten Urban.

Een eerste resultaat van het voornemen om het aanbod "nat en droog" te integreren, is kidsfun op woensdagmiddag. Dit is een activiteit van het team bewegingstimulering in het zwembad.

I.1.6 Bedrijfsvoering

1. *Lean*

Maastricht Sport is in september 2014 gestart met Lean. De minicompetitie is gewonnen door de firma Deloitte. Alle medewerkers van Maastricht Sport hebben de “white belt” training gevolgd. Een negental medewerkers van Maastricht Sport hebben deelgenomen aan “orange belt” training, het management team heeft de opleiding “orange belt voor Leaders” gevolgd.

Maastricht Sport heeft drie processen volgens de Lean methode doorlopen:

1 Optimalisatie processen planning, beheer en onderhoud accommodaties Sport
2 Optimalisatie proces verhuur van accommodaties
3 Programmering

Het derde proces, Programmering, is toegevoegd zodat de hele organisatie in aanraking komt met werken volgens de Lean methode. Dit om het olievlekprincipe te stimuleren.

Na de opleidingscyclus, waarin de trekkers van de te volgen processen zijn aangewezen, is gestart met de workshopmethode. De teammanagers van Maastricht Sport zijn ieder opdrachtgever van een proces. De teammanager heeft in de eerste bijeenkomst de richting en kaders aangegeven en zal in de laatste workshop de resultaten ontvangen. De workshops voor Programmering zijn afgerond. Hierin zijn een aantal efficiencymaatregelen voorgesteld; aan de voorkant duidelijk het doel te beschrijven, tijdens het proces een goede registratie hanteren en aan het einde tijd nemen voor evaluatie. Daarnaast de lijnen kort houden en een efficiënte overlegstructuur hanteren. Deze maatregelen zijn nog niet gekwantificeerd.

2. *ICT*

In mei 2014 is conform afspraak, de eerste module Meldingenbeheer van Topdesk geïmplementeerd bij Maastricht Sport. Dit was een flink karwei omdat de processen bij Maastricht Sport nog niet in kaart waren gebracht. Naast de technische installatie en de instructie aan de medewerkers was het in kaart brengen van de processen een flinke klus.
Na de implementatie van meldingenbeheer is gestart met de module contractbeheer en operationeel beheer. Deze modules hebben met name betrekking op het team accommodaties. Deze modules zijn een hulpmiddel bij het overgaan van een onderhoudsorganisatie naar een beheersorganisatie. Dit zal in het jaar 2015 operationeel worden gemaakt.

In 2014 is een voorzichtige start gemaakt met e-ticketing. De losse tickets kunnen via internet worden gekocht.
Een eerste voorzichtige start met managementinformatie, aantallen en omzet, van het zwembad is gerealiseerd.

3. *Externe inhuur*

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

Externe inhuur bedragen	**2014**
Externe inhuur	€ 202.995,33
Advieskosten	€ 121.581,07
Accountantskosten	€0,-
Totaal	€ 324.576,40

De kosten van externe inhuur zijn ongeveer € 100.000,- lager dan in 2013 ondanks de benodigde advieskosten voor het maken van de MJOP.

De advieskosten hebben betrekking op de gemaakte kosten voor opzet van een eigen schoonmaakdienst en de kosten voor de firma's Kybis en Bremen voor de MJOP.

De externe inhuur heeft betrekking op de implementatie van topdesk en sportparkmanagement. Bij sportparkmanagement betreft het met name inhuur van mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt die vanuit de sociale invalshoek werkervaring bij Maastricht Sport kunnen opdoen om zodoende hun kansen op re-integratie op de arbeidsmarkt te vergroten.

4. Ziekteverzuim

Maastricht Sport	JAN	FEB	MRT	APR	MEI	JUN	JUL	AUG	SEP	OKT	NOV	DEC
Gem. pers sterkte	22,08	22,17	22,26	22,31	22,33	22,35	22,36	22,38	22,40	22,41	22,43	22,45
# start zvz tot	13	14	15	16	18	20	20	21	21	22	22	22
Gemeentelijke zvz norm	4,96%	4,96%	4,96%	4,96%	4,96%	4,96%	4,96%	4,96%	4,96%	4,96%	4,96%	4,96%
Verzuimpercentage	**6,80%**	**7,02%**	**7,16%**	**6,99%**	**6,80%**	**6,91%**	**6,26%**	**5,50%**	**4,78%**	**4,40%**	**4,03%**	**3,55%**
Verzuimpercentage kort	0,37%	0,42%	0,34%	0,36%	0,40%	0,40%	0,51%	0,51%	0,52%	0,52%	0,52%	0,57%
Verzuimpercentage midden	0,41%	0,27%	0,28%	0,28%	0,44%	0,91%	0,91%	1,07%	1,07%	1,07%	1,07%	1,19%
Verzuimpercentage lang	6,02%	6,33%	6,54%	6,35%	5,97%	5,59%	4,84%	3,92%	3,19%	2,80%	2,44%	1,79%
Meldingsfrequentie norm	1,19	1,19	1,19	1,19	1,19	1,19	1,19	1,19	1,19	1,19	1,19	1,19
Meldingsfrequentie	**0,54**	**0,58**	**0,62**	**0,66**	**0,74**	**0,82**	**0,82**	**0,86**	**0,86**	**0,91**	**0,91**	**0,91**

Het verzuimpercentage van Maastricht Sport ligt momenteel onder de gemeentelijke norm. In de eerste helft van het jaar was dit niet het geval. Dit was te wijten aan een aantal langdurig zieken die in de tweede helft van het jaar zijn hersteld. De meldingsfrequentie zit onder de gemeentelijke norm.

5. HRM gesprekken

Alle gesprekken met medewerkers zijn gevoerd, behalve de oproepkrachten, maar nog niet ingevuld in Youforce. Het managementteam van Maastricht Sport heeft prioriteit moeten geven aan het interveniëren op diverse onderdelen in de organisatie omdat de benodigde kwaliteit van de uitvoerend medewerkers te laag is. Hierdoor is er onvoldoende tijd geweest om de administratieve afhandeling van "Het goede gesprek" in te voeren.

Maastricht Sport	Totaal aantal medewerkers per manager	Geen registratie	Onafgerond	Ondertekend	Afgerond	
Bedrijfsvoering	19	4	1	7	7	**37%**
Sport- en Bewegingsstimulering	38	24	6	0	8	**21%**
Accommodaties	12	8	4	0	0	**0%**
Totaal per onderdeel	**69**	**36**	**11**	**7**	**15**	
percentage per onderdeel	**100,0%**	**52,2%**	**15,9%**	**10,1%**	**21,7%**	

De aantallen die bij geen registratie staan genoemd zijn de oproepkrachten die niet participeren in de cyclus van "Het goede gesprek".

6. Financieel resultaat 2014

Maastricht Sport presenteert een negatief resultaat van € 1,227 mln. Dit resultaat is als volgt opgebouwd:

- Afdekking tekort zwembad € 438.080,-
- Tekort buitensport € 935.264,-
- Overschot bewegingsstimulering € 135.574,-

Zoals hierboven beschreven is in 2014 heel wat tijd en energie gestoken in de MJOP van de binnen- buitensport en de sport- en speelvoorzieningen. Door middel van deze inventarisatie is nu inzichtelijk welke budgetten Maastricht Sport nodig heeft voor onderhoud en vervanging van haar areaal. Maastricht Sport wil daarom de voorziening onderhoud sportaccommodaties actief gaan gebruiken om deze fluctuaties in kosten op te vangen. In de jaarrekening 2014 is het restantbudget binnensport € 0,38 mln gestort en uit het budget buitensport € 0,453 mln. Het tekort op het zwembad wordt met name veroorzaakt door overschrijding op de begrotingsposten onderhoud en schoonmaak. Het overschot op bewegingsstimulering komt voort uit ondernemende en slimme combinaties te maken op het gebied van personeel, samenwerking en subsidiegelden.

7. Invulling efficiencytaakstelling 2014

Bij de verdeling van de gemeentebrede efficiencytaakstelling is Maastricht Sport tot 2015 ontzien. Wel heeft Maastricht Sport te maken met een andere efficiencytaakstelling, die als volgt kan worden weergegeven.
De raad heeft op 31 mei 2011 ingestemd met de oprichting van een uitvoeringsorganisatie sport. Ten behoeve van de uitvoering van het plan van aanpak is een budget beschikbaar gesteld van € 100.000,- ter dekking van de kosten van o.a. inhuur specialisten waaronder juristen en fiscalisten etc. Conform afspraak met de raad dient dit bedrag in latere jaren (2012-2016) te worden terugverdiend. In 2014 zal een tweede terugbetalingstermijn aan de Algemene Dienst plaatsvinden.

I.1.7 Risico's

Risicomanagement

In deze paragraaf wordt in gegaan op de belangrijkste risico's die binnen Maastricht Sport in 2014 spelen.

1. Exploitatie Geusseltbad

Zoals in de raadsnota "Tarieven en exploitatiebegroting Geusseltbad" aangegeven is de exploitatiebegroting van het Geusseltbad gebaseerd op directieramingen. Uit aanbestedingsresultaten en de eerste ervaringen in 2013 en 2014 wijzen uit dat de genoemde begroting bijstelling behoeft. Hieronder volgt een korte toelichting op een aantal relevante posten uit deze begroting. De hieronder gemelde risico's vormen een onderdeel van met de raad afgesproken evaluatie die in 2015 zal plaatsvinden.

- **Schoonmaak**

Uitgangspunt was dat de schoonmaak van het Geusseltbad door de zwembadmedewerkers zou worden uitgevoerd. Derhalve zijn alleen de kosten voor schoonmaakmiddelen ad € 25.000,- begroot. De indeling, keuzes ten aanzien van inzet personeel, materiaalkeuze en de logistiek van het gebouw, vragen om een uitgebreid schoonmaakprogramma om aan de eisen van de WHVBZ en de klant gewenste kwaliteit te kunnen voldoen.
Inmiddels is een eigen schoonmaakdienst zwembad opgestart en wordt de schoonmaak van het kleed/clubgebouw uitgevoerd door een externe firma SBL+. De kosten van de totale schoonmaak combinatie gebouw Geusselt voor 2014 zijn ruim € 280.000,-.

- **Onderhoud (eigenaar en gebruiker) zwembaddeel**

De MJOP is eind 2011/begin 2012 opgesteld op basis van directiebegrotingen en een korte bezichtiging tijdens de bouw. Alle wijzigingen, aanvulling en andere vormen van aanpassing tijdens het verdere verloop van de bouw zijn hierin **niet** meegenomen. Er is in 2013 gestart met een volledige opname van de actuele situatie die zal worden vertaald in geactualiseerde MJOP's voor zowel het verhuurders als het huurders deel. In opmaat naar mogelijke langdurige onderhoudscontracten worden nu met de belangrijkste installatie bedrijven onderhoudscontracten afgesloten voor 2014. Inmiddels blijkt dat het beschikbaar gestelde budgetten voor vervanging en preventief en correctief onderhoud bijgesteld zullen moeten worden.

- **Onderhoud (eigenaar en gebruiker) kleedclubgebouw Geusseltbad**

De nieuwbouw in de Geusselt behelst een combinatiegebouw van zwembad en kleedclubgebouw. In de raadsnota "Tarieven en exploitatiebegroting " is geen berekening gemaakt van zowel het eigenaar- als gebruikersonderhoud van het kleedclubgebouw en is hiervoor ook geen dekking binnen de begroting.

- **Extra investeringskosten**

Om het zwembad in mei 2013 te kunnen openen en te exploiteren bleken er extra investeringen nodig ten aanzien van met name de inrichting en een aantal facilitaire voorzieningen. Er is door Maastricht Sport een aantal opdrachten verstrekt / in voorbereiding die noodzakelijk waren en zijn om:

- tijdige opening van het Geusseltbad mogelijk te maken;
- veiligheid te borgen en te voldoen aan wettelijke verplichtingen;
- het risico op sluiting van het Geusseltbad te minimaliseren;
- exploitatie van het bad mogelijk te maken door aanschaf van basismaterialen voor het Geusseltbad.

Het investeringsbedrag van circa € 800.000,- zal worden gekapitaliseerd en de hiermee gemoeide kosten zijn niet gedekt binnen de begroting.

2. Onderhoudsbudgetten Accommodaties

- **Onderhoud (eigenaar) binnensport**

  In 2013 is het eigenaren onderhoud binnensport niet conform het MJOP uitgevoerd. Dit vanwege het feit dat de daartoe beschikbaar gestelde budgetten niet toereikend blijken. Dit betekent dat enkel de wettelijke verplichtingen en enkele vervangingen hebben plaatsgevonden. Omdat dit structureel is, is in goed onderling overleg met de afdeling vastgoed afgesproken om in 2014 te komen tot een integraal kostenoverzicht voor huurder en verhuurder onderhoud. Een financiële oplossing zal onderdeel gaan uitmaken van de uitvoeringsnoties herstructurering binnensport en tarieven. Zoals in de managementsamenvatting geschreven zal dit worden doorgeschoven naar 2015.

3. Sportparkmanagement

In de strategische sportnota “Mee bewegen” is besloten dat sportparkmanagement op de sportparken Zuid en Itteren wordt afgebouwd. In 2015 zal in samenwerking en overleg met de verenigingen realisatie hiervan plaatsvinden. Concreet betekent dit voor de betrokken verenigingen dat zij geconfronteerd zullen worden met hogere financiële lasten voor gebruik van het kleedclubgebouw, gebruikersonderhoud en diverse contracten met leveranciers.
Voor de kwaliteitsparken Geusselt en West zal conform raadsbesluit in samenwerking en overleg met de betrokken vereniging en maatschappelijke partners in het voorjaar een besluit genomen worden over de toekomstige beheersvariant. Het is nadrukkelijk de bedoeling om hier de relatie te leggen met de nieuwe taken die de gemeente krijgt in het kader van de 3Decentralisaties. Het streven is om daardoor meer bewegingstimulering activiteiten en het beheer en onderhoud van de accommodatie vanuit het maatschappelijk perspectief in de toekomstige dienstverlening te incorporeren. Door de beoogde samenwerking is het wellicht mogelijk om de beheerskosten op deze wijze te reduceren.

I.2 Jaarrekening op productniveau

Binnensport *bedragen x € 1.000*	**Rekening 2013**	**Begroting 2014**	**Rekening 2014**	**Resultaat 2014**
Kapitaallasten	101	37	37	0
Apparaatskosten	522	527	447	78
Storting in voorzieningen	383	88	689	-601
Overige lasten	946	1.300	1.058	241
Totaal lasten	1.952	1.952	2.231	281
Totaal baten	-750	-1.051	-1.330	-281
Gerealiseerd totaal van saldo van baten en lasten (nieuwe omschrijving vanuit BBV)	**1.202**	**901**	**901**	**0**
Storting in reserves	0	0	0	0
Onttrekking aan reserves	0	0	0	0
Gerealiseerd totaal (nieuwe omschrijving vanuit BBV)	**1.202**	**901**	**901**	**0**

Toelichting

Lasten
Het voordeel op de lasten wordt grotendeels veroorzaakt door het niet volledig kunnen uitvoeren van het programma. De focus heeft in 2014 gezeten op het opstellen van MJOP. Door het ontbreken van tijd, planning en een eenduidige begroting is in 2014 alleen het hoogstnoodzakelijk onderhoud gepleegd en is het restant budget in de voorziening sportaccommodaties gestort.

Baten
Het nadeel van de baten wordt veroorzaakt door het niet realiseren van de bijdrage ad € 150.000,- vanuit de Algemene Dienst ten behoeve van meerkosten energie (komt ten laste van post onvoorzien, conform besluit begroting). Daarnaast wordt het nadeel veroorzaakt door o.a. achterblijvende opbrengsten uit verhuur accommodaties.

Stortingen
Het team accommodatie had in 2014 als speerpunt het maken van MJOP voor binnen-, buiten- en spel- en speelvoorziening. Door het ontbreken van tijd, planning en eenduidige begroting is in 2014 alleen het hoognoodzakelijke onderhoud gepleegd en is het restant van het budget in de voorziening gestort. In 2015 zal aan de hand van deze onderzoeken een onderhoudsplanning worden opgesteld. Daarnaast zal het achterstallig onderhoud worden weggewerkt. Daarom heeft Maastricht Sport een voorziening sportaccommodaties ingesteld om toekomstige fluctuaties in onderhoud op te vangen.

Onttrekkingen
Het in 2013 gestort bedrag in de voorziening is in 2014 als inkomstenpost in de exploitatie geboekt.

Buitensport (incl. sportparkmgt) *bedragen x € 1.000*	**Rekening 2013**	**Begroting 2014**	**Rekening 2014**	**Resultaat 2014**
Kapitaallasten	1.597	1.568	1.519	48
Apparaatskosten	906	909	885	24
Storting in voorzieningen	90	0	459	-459
Overige lasten	2.490	1.730	2.630	-901
Totaal lasten	5.083	4.207	5.493	-1.288
Totaal baten	-498	-113	-580	467
Gerealiseerd totaal van saldo van baten en lasten (nieuwe omschrijving vanuit BBV)	**4.585**	**4.094**	**4.913**	**-821**
Storting in reserves	1.174	1.019	1.075	-55
Onttrekking aan reserves	-1.594	-1.568	-1.519	-48
Gerealiseerd totaal (nieuwe omschrijving vanuit BBV)	**4.165**	**3.545**	**4.469**	**-924**

Toelichting

Lasten

Het nadeel op de lasten wordt door een aantal reden veroorzaakt:

- Verhuurkosten van de buitensport accommodaties van de afdeling vastgoed zijn hoger dan begroot € 0,150 mln
- Focus heeft gelegen op het opstellen van de MJOP en daardoor is alleen het hoogstnoodzakelijk onderhoud uitgevoerd. Het restant budget € 0,450 is in de voorziening sportaccommodaties toegevoegd.
- Door de juiste doorbelasting van de apparaatskosten is de buitensport met € 0,07 mln meer belast.

Baten

Het nadeel op de baten wordt voornamelijk veroorzaakt door het niet realiseren van de bijdrage ad € 0,658 mln. Vanuit de Algemene Dienst ten behoeve van achterstallig onderhoud (komt ten laste van post onvoorzien, conform besluit begroting).
De renteopbrengst ad €0,331 mln. Reserve spreidingsbeleid zijn niet verwerkt in de begroting. Dit heeft geen invloed op het resultaat omdat deze opbrengsten worden gestort in de reserve spreidingsbeleid. Ten slotte is er een voordeel van 0,045 mln op de inkomsten verhuur buitensport.

Stortingen

Het restant budget 2014 is in de voorziening sportaccommodaties geboekt. Dit bedrag is in 2015 nodig om het achterstallig onderhoud uit te voeren en om de fluctuaties in onderhoud in toekomstige jaren op te vangen. Samen met externe firma's is een onderhoudsplan opgesteld dat Maastricht Sport vanaf 2015 gaat volgen.

Onttrekkingen

Het in 2013 gestort bedrag in de voorziening is in 2014 als inkomstenpost in de exploitatie geboekt.

Sport en Speelvoorzieningen *bedragen x € 1.000*	**Rekening 2013**	**Begroting 2014**	**Rekening 2014**	**Resultaat 2014**
Kapitaallasten	18	-0,78	0	-0,78
Apparaatskosten	166	189	189	-0,57
Subsidies Betaald		27	43	-15
Storting in voorzieningen	76	15	94	-78
Overige lasten	338	355	338	17
Totaal lasten	597	586	664	-78
Totaal baten	-4	-4	-82	78
Gerealiseerd totaal van saldo van baten en lasten (nieuwe omschrijving vanuit BBV)	**593**	**582**	**582**	**0**
Storting in reserves	0	0	0	0
Onttrekking aan reserves	0	0	0	0
Gerealiseerd totaal (nieuwe omschrijving vanuit BBV)	**593**	**582**	**582**	**0**

Toelichting

Lasten
In 2014 is conform planning gewerkt. Hierdoor is het saldo op dit produkt 0. De extra middelen uit 2013 zijn, conform afspraak, uitgegeven.

Baten

Stortingen
Conform begroting is € 0,015 in de speelvoorziening gestort.

Onttrekkingen

Geusseltbad *bedragen x € 1.000*	**Rekening 2013**	**Begroting 2014**	**Rekening 2014**	**Resultaat 2014**
Kapitaallasten	1.253	1.244	1.235	9
Apparaatskosten	943	1.116	1.167	-50
Storting in voorzieningen	0	0	1	-1
Overige lasten	1.247	1.212	1.418	-205
Totaal lasten	3.443	3.572	3.821	-247
Totaal baten	-1.138	-1.385	-1.195	-189
Gerealiseerd totaal van saldo van baten en lasten (nieuwe omschrijving vanuit BBV)	**2.305**	**2.187**	**2.626**	**-436**
Storting in reserves	0	0	0	0
Onttrekking aan reserves	-56	0	0	0
Gerealiseerd totaal (nieuwe omschrijving vanuit BBV)	**2.250**	**2.187**	**2.626**	**-436**

Toelichting
Via Marap en jaarrekening is gemeld dat de door de Raad vastgestelde exploitatie begroting van het Geusseltbad bijstelling behoeft. De totale overschrijding van het Geusseltbad is € 0,438 mln. Hierin zit wel een geprognosticeerd voordeel op horeca van €0,1 mln. De inkomsten van de horeca is begroot op €0,162 mln en de inkopen op € 0,0651. De formatie voor de horeca, 2fte is verplaatst naar andere afdelingen bij Maastricht Sport. De horeca is uitbesteed aan een externe uitbater daarom wordt deze post in 2015 via een begrotingswijziging afgeboekt. In 2015 kan dan een negatief saldo van € 0,35 mln worden gepresenteerd.

<u>Lasten</u>
De gemelde risico's in jaarrekening en Marap hebben in de lastenkant de begroting op een aantal posten overschreden:

- Op schoonmaakkosten is een overschrijding € 0.262mln. Deze kosten zijn toegelicht in de managementsamenvatting en de gemelde risico's.
- De energiekosten zijn € 0,03 mln overschreden. In 2014 is een onderzoek gedaan naar de energiekosten. Uit dit onderzoek blijkt dat de elektriciteitskosten € 0,05 te laag geraamd zijn.
- Chemicaliën zijn overschreden met € 0,04 mln. Alle apparatuur om het water te meten is ingeregeld en voldoet. Deze post is daarom niet beïnvloedbaar en is niet juist begroot.
- Gebruikersonderhoud is met €0,3 mln overschreden. Hiervan is al in diverse P&C documenten melding gedaan.
- Op de begrote apparaatskosten SPBS is een voordeel van € 0,065 mln. Dit is ontstaan door de juiste boeking van de apparaatskosten, het verwerken van de inkomsten van zieke medewerkers en het opstellen en naleven van een goed werkrooster.

<u>Baten</u>

De begrote inkomsten zijn niet behaald. Tijdens de evaluatie van het Geusseltbad zal blijken of de begrote inkomsten reëel zijn.

<u>Stortingen</u>

<u>Onttrekkingen</u>

Sport-en bewegingsstimulering *bedragen x € 1.000*	**Rekening 2013**	**Begroting 2014**	**Rekening 2014**	**Resultaat 2014**
Kapitaallasten	0			
Apparaatskosten	645	635	710	-74
Storting in voorzieningen	0	23	18	5
Overige lasten	292	724	321	402
Totaal lasten	937	1.382	1.049	333
Totaal baten	0	0	-215	214
Gerealiseerd totaal van saldo van baten en lasten (nieuwe omschrijving vanuit BBV)	**937**	**1.382**	**835**	**547**
Storting in reserves	433	0	412	-412
Onttrekking aan reserves	-400	-400	-400	0
Gerealiseerd totaal (nieuwe omschrijving vanuit BBV)	**970**	**983**	**847**	**135**

Toelichting

Lasten

Het voordeel op het budget sport en bewegingsstimulering is veroorzaakt door het ondernemerschap van de medewerkers op deze afdeling. Deze afdeling heeft diverse extra subsidies voor projecten weten bemachtigen en de activiteiten tegen scherpe prijzen aangeboden. Voor 2015 staan er activiteiten op stapel waarvoor verplichtingen zijn aangegaan. Er is een aanlooptijd nodig om deze activiteiten op starten. Het is de bedoeling dat dit geld wordt ingezet waarvoor het bestemd is, nu is er een incidenteel overschot van € 0,135 mln.

Baten

Stortingen

In de reserve is de rijksbijdrage € 0,362 mln gestort en een extra storting van €0,05 mln als impulsbudget voor 2015. Hiervoor zijn verplichtingen aangegaan die een aanlooptijd in 2015 behoeven.

Onttrekkingen

Zoals meerjarig is begroot wordt er ieder jaar €0,4 mln uit de reserve onttrokken om de salariskosten van de afdeling bewegingsstimulering te bekostigen.

Diversen (programma 15) *bedragen x € 1.000*	**Rekening 2013**	**Begroting 2014**	**Rekening 2014**	**Resultaat 2014**
Kapitaallasten	0	0	0	0
Apparaatskosten	0	0	0	0
Storting in voorzieningen	0	0	0	0
Overige lasten	349	0	0	0
Totaal lasten	349	0	0	0
Totaal baten	-32	-78	-82	4
Gerealiseerd totaal van saldo van baten en lasten (nieuwe omschrijving vanuit BBV)	**317**	**-78**	**-82**	**4**
Storting in reserves	32	0	4	-4
Onttrekking aan reserves	0	0	0	0
Gerealiseerd totaal (nieuwe omschrijving vanuit BBV)	**349**	**-78**	**-78**	**0**

Toelichting

De post diversen heeft met name betrekking op de personeelskosten. De afwijking in personeelskosten heeft betrekking op de afwijking in de begrote post apparaatskosten. Dit betreft de uitbreiding met 0,2 fte directievoerder en € 0,5 fte uitbreiding manager bedrijfsvoering. Deze kosten zijn verdeeld over de producten van Maastricht Sport. Het saldo op de post diversen is nul.

<u>Lasten</u>

<u>Baten</u>

<u>Stortingen</u>

<u>Onttrekkingen</u>

II.4 Staat van Restantkredieten

Maastricht Sport	Krediet/ Budget per 1-1-2014	GEBOEKTE KOSTEN IN BOEKJAAR 2014					Restant Krediet/Budget per 31-12-2014
		Uitgaven	Halfjaar-rente	Apparaats-kosten	Ontvangen bijdragen/	Totaal Kosten/	
Omschrijving project	**€ 8.677.585**	**€ 175.717**	**€ 5.096**	**€ -**	**€ -**	**€ 180.813**	**€ 8.496.772**
Schadeclaim Bouw Geusseltbad	**€ 950.000**	€ -	€ -	€ -	€ -	**€ -**	**€ 950.000**
Nieuwbouw Sporthal Geusselt	**€ 4.801.000**	€ -	€ -	€ -	€ -	**€ -**	**€ 4.801.000**
SPPL Spp. Geusselt Sporttechn./inv.	**€ 1.302.510**	€ 175.717	€ 5.096	€ -	€ -	**€ 180.813**	**€ 1.121.697**
SPPL Sportpark Geusselt Gebouwen	**€ 1.229.278**	€ -	€ -	€ -	€ -	**€ -**	**€ 1.229.278**
SPPL Sportpark Zuid Kogelvanger	**€ 90.116**	€ -	€ -	€ -	€ -	**€ -**	**€ 90.116**
SPPL Vitale verenigingen	**€ 250.365**	€ -	€ -	€ -	€ -	**€ -**	**€ 250.365**
SPPL Maatwerk en Transitie pers.	**€ 18.112**	€ -	€ -	€ -	€ -	**€ -**	**€ 18.112**
SPPL Overig	**€ 36.204**	€ -	€ -	€ -	€ -	**€ -**	**€ 36.204**
TOTAAL	**€ 8.677.585**	€ 175.717	€ 5.096	€ -	€ -	**€ 180.813**	**€ 8.496.772**

Deze investeringen hebben betrekking op 2013 en eerder. Ze worden nu pas gepresenteerd door verrekening met het project vastgoed Geusseltbad. Dit betreft 2 facturen: meerwerk architect ad € 50.000,- en aankopen sporttechnisch inventaris € 125.000,-.

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:

- gemeentewet, artikel 197;
- besluit begroting en verantwoording;
- door de raad vastgestelde financiële verordeningen ex art. 212, 213 en 213a;
- rapportage interne verrekeningen en opdrachtgeverschap opgesteld in het kader van het financieel verbeterprogramma 'Met meer aandacht'.
- 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 2014 en in de omvang en samenstelling van het vermogen per 31 december 2014.

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 verkrijgingprijs. De verkrijgingprijs 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 verkrijgingprijs 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 verkrijgingprijs, 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 verkrijgingprijs, 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 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
Motorvaartuigen	20
Aanleg parkeergarages	40
Parkeerterreinen	10
Tefooninstallaties	10
Kantoormeubilair	10
Schoolmeubilair	10
Aanleg tijdelijke terreinwerken	10
Nieuwbouw tijdelijke woonruimten en bedrijfsgebouwen	10
Groot onderhoud woonruimten en bedrijfsgebouwen	10
Huisvuilwagens	8
Containerwagens	8
Vrachtwagens	8
Landbouwvoertuigen	8
Veegmachines	5
Heftrucks	10
Mobiele laadkranen	8
Wiellaadschoppen	8
Tractoren	10
Smalspoor werktuigdragers	5
Hoogwerkers	8
Knikladers	5
Onkruidbestrijdingsmachines	5
Versnipperaars	10
Strooiwagens/-units	5
Trilwalsen	5
Overige zware transportmiddelen	5
Aanhangwagens	8
Pick-ups	8

Afschrijvingstermijnen voor activa	Afschrijvingstermijn in jaren
Bestelwagens	8
Overige personenauto`s	5/8
Brandweerwagens	10
Lichte motorvoertuigen	5
Scooters	5
Gemotoriseerde gereedschappen	10
Containers	10
Dienst specifieke software Stadsbeheer	5
Wasstraat	10
Automatiseringsapparatuur	5
Parkeerautomaten	7
Sportaccommodaties	25
Investeringen met meerjarig maatschappelijk nut	
Wegen (aanleg, verbetering, aanpassing)	25
Verkeersregelinstallaties	15
Groenvoorziening (aanleg, verbetering en aanpassing)	20
Speelvoorzieningen (aanleg, verbetering en aanpassing)	10
Bodemsanering	20
Gemeentelijke bijdrage stadsvernieuwing (verbeteren woonomgeving)	20
Mobiliteit	20
Bruggen en tunnels	75

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

Voorraden
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 verkrijgingprijs 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 verkrijging- of vervaardigingprijs.

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 totaaltelling per organisatieonderdeel.

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

Uiteenzetting organisatieonderdeel resultaat

Exploitatie *bedragen x € 1.000*	**Rekening 2013**	**Begroting 2014**	**Rekening 2014**	**Resultaat 2014**
Kapitaallasten	2.969	2.849	2.793	56
Apparaatskosten	3.182	3.377	3.400	-23
Subsidies		50	68	-17
Storting in voorzieningen	549	103	1.238	-1.135
Overige lasten	5.662	5.323	5.768	-444
Totaal lasten	12.361	11.703	13.266	-1.563
Totaal baten	-2.422	-10.754	-11.609	855
Gerealiseerd totaal van saldo van baten en lasten (nieuwe benaming vanuit BBV)	**9.939**	**949**	**1.657**	**-708**
Storting in reserves	1.639	1.019	1.491	-472
Onttrekking aan reserves	-2.050	-1.968	-1.920	-48
Gerealiseerd totaal (nieuwe benaming vanuit BBV)	**9.529**	**0**	**1.228**	**-1.228**

Ruwe opbouw van het organisatieonderdeel resultaat

Hier worden majeur 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 voordeel op de kapitaallasten heeft vooral betrekking op het spreidingsplan. Het spreidingsbeleid betreft een gesloten financieringsvorm, deze middelen worden dan ook gestort in de egalisatiereserve spreidingsbeleid. De onttrekking uit het spreidingsplan heft dit op. Deze hangt dus samen met de onttrekking in de reserve. De overige kapitaallasten hebben betrekking op het Geusseltbad. Dit betreft investeringen uit voorgaande jaren.
- Apparaatskosten (personeelskosten en overige apparaatskosten)
  De apparaatskosten vertonen een klein negatief resultaat door de opstart van een eigen schoonmaakdienst in het Geusseltbad. De personeelskosten van deze schoonmaakdienst zijn € 0,91 mln.
- Storting in voorzieningen
  De storing in de voorziening is de storting voorziening sportaccommodaties. Deze voorziening is nodig het financieringstekort van Maastricht Sport terug te dringen en Maastricht Sport toekomstbestendig te maken.
- Storting in reserve
  Dit betreft de niet begrote storting in de reserve combinatiefunctionarissen. Dit is de afgesproken storting van de rijksbijdrage plus de vermelde extra storting 2014.

Afwijkingen ten opzichte van de Marap
Er is geen afwijking t.o.v. de Marap. Dit resultaat is gemeld tijdens het hele P&C traject.

II.2.2 Balans

Activa *(bedragen x € 1.000)*	**31-12-2014**	**31-12-2013**	**Passiva** *(bedragen x € 1.000)*	**31-12-2014**	**31-12-2013**
Vaste activa			**Vaste passiva**		
Immateriële vaste activa			**Eigen vermogen**		
Onderzoek en ontwikkeling	0	0	Algemene reserves	90	88
			Overige egalisatiereserves	5.276	5.721
Materiële vaste activa			Beklemde bestemmingsreserves	979	998
Materiële activa economisch nut	24.487	25.475		6.345	6.807
Materiële activa maatschappelijk nut	199	244			
	24.686	25.719	**Voorzieningen**		
			Voorzieningen	1.960	1.156
Financiële vaste activa					
Kapitaalverstrekkingen	8.305	7.965	**Vaste schulden**		
Leningen	0	0	Binnenlandse banken	24.834	25.953
Bijdagen aan activa derden	147	234	Waarborgsommen	46	31
	8.452	8.199		24.880	25.984
Vlottende activa			**Vlottende passiva**		
Voorraden			**Liquide middelen**	0	40
Onderhandenwerk	7.214	11.047			
Grond- en hulpstoffen	0	0	**Kortlopende schulden**		
	7.214	11.047	Overige kortlopende schulden	378	403
Vorderingen			Overlopende passiva	275	309
			Salderende elementen	11.331	18.649
Vorderingen op openbare lichamen	100	100	Schulden aan publiekrechtelijke	2.973	-2.466
Verstrekte kasgeldleningen	0	0	Lichamen incl. AD		
Overige vorderingen	366	283		14.957	16.895
Overlopende activa	53	56			
	519	439			
Liquide middelen	6.044	4.219	**Saldo resultaat 2014**	**-1.228**	**-1.258**
Totaal activa	**46.915**	**49.624**	**Totaal passiva**	**46.915**	**49.624**

Toelichting op de Balans

Activa

Immateriële vaste activa
Onder de immateriële vaste activa zijn de geactiveerde kosten van onderzoek en ontwikkeling opgenomen en kosten met betrekking tot geldleningen zoals afsluitkosten, disagio en boetes. Het verloop op de diverse onderdelen kan als volgt worden weergegeven:
Niet van toepassing voor Maastricht Sport

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:

bedragen x € 1.000	Erfpacht gronden / parkeer garages	Gronden en terreinen	Bedrijfs-gebouwen	Grond-, weg- en waterbou wkundige werken	Duurzame productie middelen	Overige materiële vaste activa	Totaal
Boekwaarde 1/1						25.475	25.475
Investering						181	181
Desinvestering						12	12
Afschrijving						1.157	1.157
Boekwaarde 31/12						24.487	24.487

Materiële vaste activa met maatschappelijk nut
De materiële vaste activa met maatschappelijk nut hebben betrekking op investeringen in de openbare ruimte welke voor de gemeente van groot belang zijn, doch niet verhandelbaar zijn en waarvoor ook geen heffing of anderszins inkomsten verkregen worden. Het verloop per categorie kan als volgt worden weergegeven:

bedragen x € 1.000	Grond-, weg- en water-bouwkundig e werken	Duurzame productie middelen	Totaal
Boekwaarde 1/1		244	244
Investering			
Desinvestering			
Afschrijving		45	45
Boekwaarde 31/12		199	199

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).

bedragen x € 1.000	BW 1/1	Verstrek-kingen	Aflos-singen	Buiten-gewone aflossingen	BW 31/12
Kapitaalverstrekkingen aan:					
Deelnemingen					
Leningen aan:					
Woningcorporaties					
Deelnemingen					
Overige verbonden partijen					
Overige langlopende leningen					
Bijdragen aan activa in eigendom van een derde	234		87		147
Belegde reserves en voorzieningen	7.965	340			8.305
	8.199	340	87		8.452

Voorraden

bedragen x € 1.000	31-12-2014	31-12-2013
Onderhanden werk - projecten	7.214	11.047
Onderhanden werk - in exploitatie genomen bouwgronden		
Onderhanden werk - niet in exploitatie genomen bouwgronden		
Overige grond- en hulpstoffen		
Totaal	7.214	11.047

Vorderingen

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

bedragen x € 1.000	31-12-14	31-12-2013
Vorderingen op openbare lichamen	100	100
Verstrekte geldleningen		
Overige vorderingen	366	253
Totaal	466	353

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

bedragen x € 1.000	Begin-saldo	Toe-voeging	Ontvangen	Eind-saldo
Niet van toepassing voor Maastricht Sport				

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:

bedragen x € 1.000	**2014**		**2013**
Algemene reserves	90		88
Tarief egalisatiereserves			
Overige egalisatiereserves	5.276		5.721
Beklemde bestemmingsreserves	979		998
Financieringsreserves			
Overige bestemmingsreserves			
Totaal eigen vermogen ultimo boekjaar	**6.345**		**6.808**

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.

bedragen x € 1.000	31-12-14	31-12-13
Binnenlandse banken en overige financiële instellingen*		
Waarborgsommen	46	31
Kapitaalverstrekking AD	24.834	25.953
	24.880	25.984

Kortlopende schulden en overlopende passiva

bedragen x € 1.000	31-12-2014	31-12-2013
Overige kortlopende schulden	378	403
Overlopende passiva	275	309
Salderende elementen	11.331	18.649
Schulden publiekrechtelijke lichamen incl. AD	2.973	-2.466
Subtotaal	14.957	16.895
Opgenomen geldleningen*	0	0
Totaal	14.957	16.895

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

bedragen x € 1.000	Begin-saldo	Toe-voeging	Vrijgevallen bedragen	Eind-saldo
Voor Maastricht Sport is dit niet van toepassing.				

II.3 Niet uit de balans blijkende 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 blijkende 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 2013**
Voor Maastricht Sport is dit niet van toepassing						
Totaal						

Bij het 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

Per reserve en voorziening (met uitzondering van de voorziening dubieuze debiteuren welke een correctiepost is op de debiteuren), dient onderstaand format ingevuld te worden.

Reserves en voorzieningen

Maastricht Sport				Jaarschijf 2014			
Naam reserve / voorziening	**Programma**	**Rente-percentage**	**Stand per 1-jan**	**Vermeerdering door rente-bijschrijving**	**Overige vermeer-deringen**	**Overige Vermin-deringen**	**Stand per 31-dec**
Reserves							
SIB- visie speelruimte	7	0,0%	34.768	0		34.768	0
Reserve egalisatie spreidingsplan	7	5,8%	5.721.324	331.837	742.861	1.519.950	5.276.072
Reserve combinatiefuncties	7	0,0%	932.494	0	412.320	400.000	944.814
Bedrijfsreserve	7	2,0%	88.028	1.761			89.789
Produktiemiddelen	7	5,8%	32.000	2.108			34.108
Sub totaal reserves			***6.808.614***	***335.706***	***1.155.181***	***1.954.719***	***6.344.782***
Voorzieningen							
Onderhoud sportaccommodaties	7	0,0%	723.018	0	1.141.922	397.106	1.467.833
Speelvoorzienigen	7	0,0%	433.839	0	128.787	70.327	492.300
Sub totaal voorzieningen			***1.156.857***	***0***	***1.270.709***	***467.433***	***1.960.133***
Totaal generaal			**7.965.471**	**335.706**	**2.425.890**	**2.422.151**	**8.304.915**

Naam reserve/voorziening	Reserve SIB Speelvoorziening		
Budgethouder	Directeur Maastricht Sport		
Doel	Opvangen van tekorten in het reguliere beheer en onderhoud van speelplekken		
Relatie tot producten	Speelvoorzieningen		
Instellingsbesluit/grondslag	Voorjaarsnota 2001, 4 september 2001, begroting 2002		
Aanvullende besluiten			
Plafondbedrag	Niet van toepassing		
Bodembedrag	0		
Actuele ontwikkelingen			
	Bedrag	**Autorisatie**	**Toelichting**
Stand per 01-01-2014			
Stortingen: - rentetoevoeging - ….. - ….. -……	0		
Onttrekkingen: - ….. - ….. -……	34.768		Bij het reviewgesprek over de jaarrekening 2013 is afgesproken om deze reserve met de bijbehorende verplichtingen toe te voegen aan de speelvoorziening.
Stand per 31-12-2014	**0**		
	Bedrag	**Autorisatie**	**Toelichting**
Aangegane verplichtingen: - ….. - ….. - …..			

Naam reserve/voorziening	Reserve egalisatie spreidingsbeleid		
Budgethouder	Directeur Maastricht Sport		
Doel	Het vervangen van de investeringen in de buitensport. Gesloten financiering die eindigt in 2026 en waarvan de vrijval start in 2020.		
Relatie tot producten	Buitensport		
Instellingsbesluit/grondslag	Raadsnota 2008 107 geschreven door Maas/Houben		
Aanvullende besluiten			
Plafondbedrag	0		
Bodembedrag	0		
Actuele ontwikkelingen			
	Bedrag	**Autorisatie**	**Toelichting**
Stand per 01-01-2014	**5.721.324**		
Stortingen: - rentetoevoeging - MJIP/IBOR gelden vanuit product	331.837 742.861		Rentetoevoeging is berekend vanuit de algemene dienst. De MJIP/IBOR staan in de begroting van Maastricht Sport. Het hele model is berekend op de jaarlijkse storting van deze gelden. Deze stortingen zijn begroot tot en met 2019.
Onttrekkingen: - kapitaallasten spreidingsplan	1.519.950		Deze berekening is terug te vinden in de spreadsheet spreidingsplan. Deze onttrekkingen staan in de begroting van Maastricht Sport. De financiering loopt via de Algemene dienst.
Stand per 31-12-2014	**5.276.072**		
	Bedrag	**Autorisatie**	**Toelichting**
Aangegane verplichtingen: - ….. - ….. - …..	0		In het spreidingsplan is vastgelegd waarvoor de middelen bestemd zijn. De vrijgekomen middelen zijn ter dekking van de vervanging buitensport (zie spreadsheet spreidingsplan).

.**Naam reserve/voorziening**	Reserve combinatiefuncties		
Budgethouder	Directeur Maastricht Sport		
Doel	Betaling salaris combinatiefunctionarissen		
Relatie tot producten	Sport en bewegingsstimulering		
Instellingsbesluit/grondslag	2008 ministerie PCW en VWS Impuls brede scholen sport en cultuur		
Aanvullende besluiten	1 januari 2013 Brede Impuls Combinatiefuncties		
Plafondbedrag	Niet van toepassing		
Bodembedrag	Niet van toepassing		
Actuele ontwikkelingen	De resultaten van de geactualiseerde strategische personeelsplanning laten zien dat mede vanwege maatschappelijke ontwikkelingen en de noodzakelijke verzakelijking om te komen tot een gezonde exploitatie om verandering vraagt in het personeelsbestand. In samenwerking met de afdeling P&O wordt gezocht naar maatwerkoplossingen. Voor deze maatwerkoplossingen is geld nodig. Maastricht Sport wil een gedeelte van dit budget hiervoor inzetten.		
	Bedrag	**Autorisatie**	**Toelichting**
Stand per 01-01-2014	**932.494**		
Stortingen: - rentetoevoeging - storting vanuit product - bijdrage ministerie VWS -…….	0 50.000 362.320		Door slimme combinaties van subsidiebijdrage en inzet middelen is een extra storting gedaan. Hieronder liggen verplichtingen voor 2015. Maastricht Sport krijgt dit bedrag als bijdrage brede impuls combinatiefuncties
Onttrekkingen: - betaling salaris vanuit product - ….. -…….	400.000		In de begroting is dit bedrag opgenomen als bijdrage betaling aan salarissen combinatiefuncties. Dit is de 40% bijdrage vanuit het rijk. De bijdrage Maastricht Sport 60% staat in de begroting.
Stand per 31-12-2014	**944.814**		
	Bedrag	**Autorisatie**	**Toelichting**
Aangegane verplichtingen: - begroting - ….. - …..	400.000		In de meerjarenbegroting is ieder jaar dit bedrag gereserveerd voor het betalen van de salarissen van de combinatiefunctionarissen.

Naam reserve/voorziening	Bedrijfsreserve Maastricht Sport		
Budgethouder	Directeur Maastricht Sport		
Doel	Het opvangen van de jaarlijkse fluctuaties in de winst-en verliesrekening en dient als buffer voor de bedrijfsrisico's binnen de door de opdrachtgever geformuleerd prestaties/resultaten en de bijbehorende vastgestelde begroting.		
Relatie tot producten	Maastricht Sport		
Instellingsbesluit/grondslag	Besluitenlijst Bons 20 oktober 2011		
Aanvullende besluiten			
Plafondbedrag	20% van de begrote apparaatskosten		
Bodembedrag			
Actuele ontwikkelingen			
	Bedrag	**Autorisatie**	**Toelichting**
Stand per 01-01-2014	**88.028**		
Stortingen: - rentetoevoeging - ….. - ….. -…….	1.761		Deze toevoeging is gedaan door de algemene dienst.
Onttrekkingen: - geen - ….. -…….	0		
Stand per 31-12-2014	**89.789**		
	Bedrag	**Autorisatie**	**Toelichting**
Aangegane verplichtingen: - ….. - ….. - …..			

Naam reserve/voorziening	Reserve productiemiddelen		
Budgethouder	Directeur Maastricht Sport		
Doel	Vervangen van productiemiddelen met name op het gebied van ICT		
Relatie tot producten	Maastricht Sport		
Instellingsbesluit/grondslag	Begroting 2004 als onderdeel BBV		
Aanvullende besluiten			
Plafondbedrag	Niet van toepassing		
Bodembedrag	Niet van toepassing		
Actuele ontwikkelingen			
	Bedrag	**Autorisatie**	**Toelichting**
Stand per 01-01-2014	**32.000**		
Stortingen: - rentetoevoeging - ….. - ….. -…...	2.108		Deze rentetoevoeging is gedaan door de Algemene Dienst.
Onttrekkingen: - ….. - ….. -…...			
Stand per 31-12-2014	**34.108**		
	Bedrag	**Autorisatie**	**Toelichting**
Aangegane verplichtingen: - ….. - ….. - …..	0		De reserve productiemiddelen dient ter vervanging van productiemiddelen, met name op het gebied van ICT, met als doel een effectieve en efficiënte ondersteuning van het productieproces. De systematiek behelst dat aankopen geactiveerd worden en de kapitaallasten ten laste van de vervangingsreserve productiemiddelen gebracht worden.

Naam reserve/voorziening	Voorziening onderhoud sportaccommodaties		
Budgethouder	Directeur Maastricht Sport		
Doel	Het onderhouden van alle sportaccommodaties		
Relatie tot producten	Binnensport/Buitensport/Geusseltbad		
Instellingsbesluit/grondslag			
Aanvullende besluiten	Jaarrekening 2014		
Plafondbedrag	Niet van toepassing		
Bodembedrag	Niet van toepassing		
Actuele ontwikkelingen	Maastricht Sport wil deze voorziening gebruiken voor de fluctuaties in onderhoud op te vangen. De MJOP liggen ten grondslag aan deze voorziening.		
	Bedrag	**Autorisatie**	**Toelichting**
Stand per 01-01-2014	**723.018**		
Stortingen: - rentetoevoeging - LVO vordering - Binnensport - Buitensport - jaarlijkse geraamde storting	0 220.000 380.992 453.119 87.810		Er loopt een rechtszaak tegen het LVO dit bedrag is voorlopig in deze voorziening gestort. In 2014 is veel tijd en energie gestoken in de MJOP. Hieruit blijkt dat er behoorlijk wat achterstallig onderhoud uitgevoerd moet worden. Daarnaast worden de kapitaallasten van de investeringen hieruit bekostigd.
Onttrekkingen: - memo jaarrekening 2013 - ... - ...	397.106		In een memo is vorig jaar tijdens het jaarrekening traject een bedrag opzij gezet om achterstallig onderhoud uit te voeren.
Stand per 31-12-2014	**1.467.833**		
	Bedrag	**Autorisatie**	**Toelichting**
Aangegane verplichtingen: - ..... - ..... -			Zie MJOP binnensport/buitensport/Geusseltbad

Naam reserve/voorziening	Speelvoorziening		
Budgethouder	Directeur Maastricht Sport		
Doel	Onderhoud spel en speelvoorziening in Maastricht		
Relatie tot producten	Spel-en speelvoorziening		
Instellingsbesluit/grondslag	2011 via interne subsidie nota		
Aanvullende besluiten	2012 via interne subsidie nota		
Plafondbedrag	Niet van toepassing		
Bodembedrag	Niet van toepassing		
Actuele ontwikkelingen	Volgens raads informatiebrief in 2010 door wethouder Grootheest is afbouw van sport en speeltoestellen herbevestigd.		
	Bedrag	**Autorisatie**	**Toelichting**
Stand per 01-01-2014	**433.839**		
Stortingen: - rentetoevoeging - saldo reserve SIB visie speelruimte - jaarlijkse storting - afrekening stadsbeheer	 0 34.768 15.600 78.419		Overboeking van de reserve SIB visie speelruimte In de begroting opgenomen jaarlijkse storting In 2013 zijn de budgetten van stadsbeheer overgenomen door Maastricht Sport. Deze afrekening heeft nog steeds niet formeel plaatsgevonden. Dit bedrag is nog niet definitief, over dit bedrag worden nog gesprekken gevoerd met de afdeling stadsbeheer en beleid.
Onttrekkingen: - subsidie 2014 st. Futura/Fort Willem - memo jaarrekening 2013 - Formule fout	 6.240 52.390 11.696		De afdeling beleid heeft hier subsidie voor verleend. Via memo jaarrekening is geld gereserveerd voor uitgaven in 2014. Dit is conform uitgevoerd.
Stand per 31-12-2014	**492.300**		
	Bedrag	**Autorisatie**	**Toelichting**
Aangegane verplichtingen: - ….. - ….. - …..			Egalisatievoorziening t.b.v. vervanging spel- en speeltoestellen (raadsnota).

II.5 Specificatie kortlopende vorderingen en schulden

Kortlopende Vorderingen

Bedrag x € 1.000							
Omschrijving	**Uit 2012 of eerder**	**Uit 2013**	**Uit 2014**	**Totaal**	**Dubieuze debiteuren**		
					Risico's 2012	**Risico's 2013**	**Risico's 2014**
Publiekrechtelijke lichamen	100			100	48		
Externen	35	25	258	318			
Interne organisaties							
AD							
Uitsplitsing overige O.O.'s							
Totaal generaal	**135**	**25**	**258**	**418**	**48**	**0**	**0**
Balanspositie per ultimo				**466**			

Kortlopende Schulden

Bedrag x € 1.000				
Omschrijving	**Uit 2012 of eerder**	**Uit 2013**	**Uit 2014**	**Totaal**
Publiekrechtelijke lichamen			5	5
Externen			378	378
Interne organisaties				
AD			2968	2968
Uitsplitsing overige O.O's				
Totaal generaal	**0**	**0**	**3351**	**3351**

II.6 Overige bijlagen financiële rekening

Afrekening Centrale Treasury

Maastricht Sport				JAAR 2014
A. KAPITAALVERSTREKKING				
SALDO				
Saldo per 31-12-2013			€	25.952.576,50
Correcties			€	0,00
Saldo per 1-1-2014			**€**	**25.952.576,50**
MUTATIES				
Vermeerdering	€	180.813,06		
Vermindering	€	11.696,61	-/-	
Saldo mutaties			€	169.116,45
Afschrijvingen			€	1.287.997,58
Totaal mutaties en afschrijvingen 2014			**€**	**1.118.881,13**
Saldo KV per 31-12-2014			**€**	**24.833.695,37**
RENTE:				
Over de boekwaarde per 1-1-2014			€	1.504.570,99
Saldo vermeerderingen/verminderingen) (= half jaar rente)			€	5.095,80
Totaal te betalen rente 2014			**€**	**1.509.666,79**
B. SALDO BELEGDE RESERVES EN VOORZIENINGEN				
SALDO				
Saldo per 31-12-2013			€	7.965.469,99
Saldo per 1-1-2014			**€**	**7.965.469,99**
MUTATIES				
Vermeerdering	€	2.425.890,18		
Rente	€	335.706,00		
Vermindering*	€	-2.422.151,00		
Totaal mutaties 2014			**€**	**339.445,18**
Saldo 31-12- 2014			**€**	**8.304.915,17**
C. RESULTAAT GEWONE DIENST				
Nadelig resultaat t.o.v. de begroting Sport 2014			**€**	**-1.227.999,58**

De overige bijlagen van het hoofdstuk financiële rekening maken geen onderdeel uit van het boekje maar worden wel in het balansdossier opgenomen. Ze worden ook ter toetsing aan Concernzaken en de accountant voorgelegd.

Organisatieonderdelen dienen nog aan te leveren:

- Staat van geactiveerde kapitaaluitgaven (inclusief aansluiting met eindbalans 2014)
- Staat van restantkredieten (inclusief aansluiting met rekening 2014)
- Staat van reserves & voorzieningen (inclusief aansluiting met eindbalans 2014)
- Staat van inkomensoverdrachten (subsidies)
- Intern afstemmingsoverzicht (voorgeschreven format conform bijlage)
- IV3-informatie
- Relevante deeljaarverslagen per organisatieonderdeel (SISA)
- Stand van zaken verbeterpunten accountantscontrole
- De inventarisatie van de beheersmaatregelen die behoren bij de aspecten van de relevante in- en externe wetgeving die betrekking hebben op de rechtmatigheid van financiële beheershandelingen en een toetsing op de werking (steekproef) dient compleet te zijn en onderdeel uit te maken van het balansdossier
- Letter of representation (zie bijlage)

III Programma Verantwoording 2014

Deze bijlage wordt niet meer toegevoegd omdat het opstellen van de programmaverantwoording met ingang van 2012 loopt via scrumsessies (voor eventuele vragen: Iris Schols).

BIJLAGE VERKLARING INTERNE AFSTEMMING

Maastricht Sport heeft ultimo 2014 geen interne vorderingen en schulden op de overige organisatieonderdelen.

BIJLAGE LETTER OF REPRESENTATION

Gemeente Maastricht

BEZOEKADRES
Fout! Onbekende naam voor documenteigenschap.
Fout! Onbekende naam voor documenteigenschap.
Fout! Onbekende naam voor documenteigenschap.

POSTADRES
Fout! Onbekende naam voor documenteigenschap.

ONDERWERP	DATUM	BIJLAGEN
Letter of Representation	…….	
BEHANDELD DOOR	DOORKIESNUMMER	ONZE REFERENTIE
…….	……..	…….
E-MAILADRES	FAXNUMMER	UW REFERENTIE
…….	…….	…….

Geacht Directieteam,

Op uw verzoek geven wij u deze bevestiging bij de rekening van 2014 in het kader van de controle door de externe accountant.

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).
- de naleving van de wet- en regelgeving met betrekking tot de (totstandkoming van de) in de jaarrekening opgenomen baten en lasten alsmede de balansmutaties. 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 vastgesteld verordeningen) en daarmee de rechtmatigheid van het financieel beheer te waarborgen.
- de opzet en de werking van de interne beheersingssystemen om het misbruik en oneigenlijk gebruik van overheidsgelden te voorkomen in het kader van de rechtmatigheid van het financieel beheer.
- de implementatie en de werking van administratieve en interne beheersingssystemen die zijn ontworpen ter voorkoming en/of ontdekking van fraude en onjuistheden.

Wij bevestigen naar onze beste weten het volgende.

- Naar onze mening zijn de baten, lasten en balansmutaties rechtmatig.
- Wij hebben de jaarrekening conform de wettelijke bepalingen opgemaakt.
- Wij hebben BCZ en de accountant inzage gegeven in de gehele administratie, de daaraan ten grondslag liggende gegevens en alle notulen (volledig verslag incl. alle besluiten) van de Raadsvergaderingen en de Raadscommissies en de vergaderingen van het College van Burgemeester en Wethouders.
- Wij hebben BCZ en de accountant geïnformeerd over 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.

- 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 [1]belang die niet door middel van concerncorrecties in de gemeenterekening zijn aangepast.
- 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 [2]en vermoedelijke 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- en hypotheekrechten gevestigd op de activa van de gemeente dan die vermeld in de toelichting van de rekening.
- 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 geldleningen van andere instellingen zijn aan de passiefzijde van de balans buiten de balanstelling opgenomen en in de toelichting op de balans nader gespecificeerd. Voor zover van toepassing hebben wij voor alle belangrijke risico's voortvloeiende uit de in de periode vóór 31 december 2014 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 aanpassingen 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.

[1] 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.

[2] 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 verslaglegging en afwijkingen die voortkomen uit het onrechtmatig onttrekken en doen toevloeien 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.

Maastricht Sport
beweegt de stad

Jaarrekening Publieke Dienstverlening 2014

Gemeente Maastricht

Versie	Datum	Auteur	Status
1.0	20150223	L. Houben-Hartog	Concept
1.1	20150306	L. Houben-Hartog	Definitief
1.2	20150324	L. Houben-Hartog	Definitief na review

Inhoudsopgave

1	**Managementsamenvatting**	**5**
2	**Product Publieke Dienstverlening**	**7**
2.1	Wat hebben we daarvoor gedaan in 2014?	11
	2.1.1 Ontwikkeltaken	11
	2.1.2 Onvoorziene taken/ontwikkelingen	19
2.2	Asielzoekerscentrum (AZC) in Maastricht	25
2.3	Bedrijfsvoering	28
	2.2.1 Ziekteverzuim	28
	2.2.2 Verzuimgesprekken	30
	2.2.3 HRM-gesprekken	31
2.4	Overzicht invulling efficiencytaakstelling 2014	33
2.5	Frictiekosten oude belastingteams	33
2.6	Aanbestedingsregister	34
3	**Financiële verantwoording en risico's**	**35**
3.1	Jaarrekening op productniveau	35
3.2	FINANCIËLE REKENING	39
3.3	Jaarrekening op productniveau (totaaloverzicht)	43
3.4	Ruwe opbouw van het organisatieonderdeel resultaat	47
3.5	Afwijkingen ten opzichte van de marap	48
3.6	Balans	50
3.7	Niet uit de balans blijkende verplichtingen	56
3.8	Specificatie Reserves en Voorzieningen	57
3.9	Specificatie kortlopende vorderingen en schulden	62

1 Managementsamenvatting

In maart en mei 2014 organiseerden wij de verkiezingen. Eerst voor de gemeenteraad en daarna voor het Europese parlement. Terugkijkend kunnen wij zeggen dat de organisatie perfect is verlopen. Mede door de inzet van veel collega's als voorzitter van een stembureau draait de verkiezingsmachine in Maastricht prima. Wij hopen dan ook dat we in 2015 wederom een beroep op de collega's kunnen doen voor de gecombineerde verkiezing voor Provinciale Staten en de waterschappen.

In april heeft het nieuwe college onder andere besloten om versterkt in te zetten op de verbetering van de dienstverlening middels een bestuursopdracht. De ambitie is dat in 2018 de dienstverlening zo veel mogelijk is gedigitaliseerd en op hoofdonderdelen en belangrijke thema's Engelstalig is. De loketfunctie blijft. Het uitgangspunt is een verbetering van de dienstverlening en klantgerichtheid van onze 1.400 gemeenteambtenaren (1.200 fte). De inhoud van de bestuursopdracht is vastgesteld en zet in op een 10-tal thema's.

In mei, juni en juli is het zoals ieder jaar erg druk in verband met de aanvragen paspoorten, identiteitskaarten en rijbewijzen. Dit vergt wat van de medewerkers, de werkdruk is dan erg hoog. Vooral op donderdag is het erg druk. Des te mooier is dat de klanten daar niets van merken getuige de klanttevredenheidscijfers die nog ieder jaar beter worden. Dit jaar scoren we op klanttevredenheid aan de balie een 8,1; onze telefonische dienstverlening haalt een 8,3 en digitaal scoren we een 7,6. Voor het eerst komen wij in de top tien van de landelijke benchmark Publiekszaken, en wel op plaats 6. Van de 100.000+ gemeenten die meedoen, moeten wij alleen Den Bosch voor laten gaan.

Steeds meer burgers maken online of telefonisch vooraf een afspraak bij het GemeenteLoket en zijn daar ook zeer tevreden over. Zelfs 95 % van deze klanten is bij het GemeenteLoket binnen 5 minuten aan de beurt. Plezierig voor klanten maar ook door spreiding van klantstromen veel prettiger werken voor de medewerkers.
Het voornemen om in 2014 met een voorstel om volledig op afspraak te mogen werken te komen is doorgeschoven naar 2015. Een heroriëntatie op dit thema is vanwege diverse ontwikkelingen en publicaties op dit terrein gewenst.

In september is er de inschrijving van ongeveer 2.200 buitenlandse studenten, waarbij wij op locatie bij de universiteit en hogeschool de intake voor onze rekening nemen. Vervolgens moeten alle studenten binnen 4 weken in de basisregistratiepersonen opgenomen zijn. Een hele tour voor de specialisten van het team GemeenteLoket Leven & Registraties.
Door de komst van een asielzoekerscentrum in Maastricht komen daar nog eens 600 inschrijvingen uit het buitenland bij. Doordat asielzoekers meestal geen documenten bij zich hebben, zijn deze inschrijvingen tamelijk arbeidsintensief doordat er tolken ingezet moeten worden en om verklaringen onder ede op te nemen. In de paragraaf onvoorzien vind u onze uitwerking van de daarvoor benodigde structurele capaciteit.
Ook de overige acht ontwikkelopdrachten uit het Bedrijfsplan Publieke Dienstverlening 2014 liggen op koers.

Bedrijfsmatig realiseren wij een 0-resultaat, is het ziekteverzuim gedaald, in de nieuwe HRM-gesprekkencyclus scoren wij 97%, hebben wij onvoorziene taken voortvarend opgepakt en is de afbouw van het frictiepersoneel team belastingen financieel € 240.601 voordeliger uitgevallen dan geraamd.

Tot slot een kleine bloemlezing van onze actieve deelname binnen en buiten de organisatie:
23 medewerkers hebben voor de zomervakantie Engelse les gevolgd, we bezoeken de briefings, we participeren op diverse niveaus in landelijke projecten/ontwikkelingen, medewerkers participeren in leantrajecten van andere organisatieonderdelen, een medewerker zit in het afdelingbestuur van de Nederlandse vereniging voor Burgerzaken, 1 medewerker zit in het bestuur van de personeelsvereniging, we hebben hospitality-trainingen gevolgd, Team GemeenteLoket Leven & Registraties had een hoge respons bij het bevlogenheidsonderzoek en we hadden de eerste prijs bij de zomeropruimactie van team huisvesting. Wij zijn in verbinding, en dat is goed, want dienstverlening draait om mensen en dat raakt alle medewerkers van de gemeente Maastricht.

Namens medewerkers, adviseurs en management
Publieke Dienstverlening,

Liesbeth Houben

2 Product Publieke Dienstverlening

Productomschrijving

Publieke dienstverlening is de manier waarop en de snelheid waarmee de gemeente Maastricht met burgers, bedrijven en instellingen omgaat. In een gemeenschappelijke visie op dienstverlening verwoorden gemeenten, provincies, waterschappen, uitvoeringsorganisaties en het Rijk hun gedeelde ambitie: één overheid die gemakkelijk toegankelijk is.
Uitgangspunten hierbij zijn:

- de vraag centraal
- snel en zeker
- samenwerking
- geen overbodige vragen
- transparant en aanspreekbaar en
- efficiënt

Productdoel

We willen gemakkelijk toegankelijk zijn voor burgers, bedrijven en instellingen.

Wat merkt de samenleving daarvan?

Dienstverlening aan burgers, bedrijven en instellingen.

	Klanttevredenheid GemeenteLoket	Maastricht***			Gemiddelde 100.000+ gemeenten
		2012	2013	2014**	2014
Balie	**Balie totaal***	**7,7**	**7,7**	**8,1**	**8,2**
	• vriendelijkheid medewerker	8,2	8,3	8,3	8,3
	• bereidheid medewerker om te helpen	8,2	8,3	8,3	8,4
	• deskundigheid medewerker	8,2	8,1	8,2	8,4
	• wachttijd	7,7	8,2	7,0	7,5
	• tonen verantwoordelijkheid medewerker	8,0	8,1	8,0	7,9
	• duidelijkheid informatie	8,0	8,2	8,1	8,2
	• inleving medewerker	8,0	8,1	7,9	7,8
	• klant op de hoogte houden	7,9	8,0	7,6	7,9
	• totale doorlooptijd vraag klant	8,0	8,3	7,7	7,9
	• aandragen van oplossingen door medewerker	7,9	7,9	7,8	7,8
	• vertegenwoordigen van gemeente	7,9	7,8	7,9	7,8
	• wachtruimte	7,1	8,0	7,5	7,6
	• openingstijden balie	7,1	7,0	6,5	7,1
	• privacy bij de balie	7,8	7,6	7,3	7,3
	• prijs product	6,0	5,5	5,5	5,8

Call-center	**Callcenter totaal***	**7,6**	**7,6**	**8,3**	**8,1**
	• vriendelijkheid medewerker	8,1	8,1	8,7	8,5
	• bereidheid medewerker om te helpen	8,0	7,9	8,7	8,4
	• deskundigheid medewerker	7,8	7,8	8,6	8,3
	• wachttijd	7,1	7,2	8,0	7,7
	• tonen verantwoordelijkheid medewerker	7,6	7,7	8,3	8,0
	• duidelijkheid informatie	7,8	7,9	8,4	8,1
	• inleving medewerker	7,6	7,5	8,2	7,9
	• klant op de hoogte houden	6,7	6,4	8,0	7,5
	• aandragen van oplossingen door medewerker	7,1	6,6	7,8	7,6
	• vertegenwoordigen van gemeente	7,5	7,7	8,1	7,9
	• openingstijden callcenter	7,1	7,3	7,8	7,7
Digitale loket (website)	**Online aanvragen via website totaal***	**7,1**	**6,2**	**7,6**	**7,3**
	• het digitaal loket is vindbaar	-	-	66%	68%
	• de benodigde informatie is duidelijk	68%	56%	76%	72%
	• het digitaal loket is gebruiksvriendelijk	69%	57%	78%	76%
	• het doen van een aanvraag of melding is eenvoudig	63%	47%	75%	76%
	• info voor het doen van een aanvraag is vindbaar	-	-	66%	60%

De totaalscore wordt verkregen door de afzonderlijke scores per resultaatgebied te vermenigvuldigen met een wegingsfactor en vervolgens bij elkaar op te tellen. Daarbij weegt niet ieder resultaatgebied even zwaar. Het oordeel van de klant over de deskundigheid van de medewerkers bijvoorbeeld wordt belangrijker gevonden en krijgt meer punten dan de aanwezigheid van additionele diensten in de wachtruimte.

** In 2014 zijn de Maastrichtse resultaten op alle drie de kanalen - balie, telefoon en digitaal - flink gestegen. Zie hier het resultaat van inspanningen zoals de nieuwe gemeentelijke website, het nieuwe zaaksysteem en de verbeterde producten- en dienstencatalogus. Onze verbeterde prestaties leiden er toe dat Maastricht in 2014 voor het eerst in de top 10, op plaats 6, staat van de 46 gemeenten die meedoen aan de Benchmarking Publiekszaken. Van de 100.000+ gemeenten die meedoen o.a. Amersfoort, Utrecht, Nijmegen en Groningen staan alleen Den Bosch en Maastricht in de top 10.

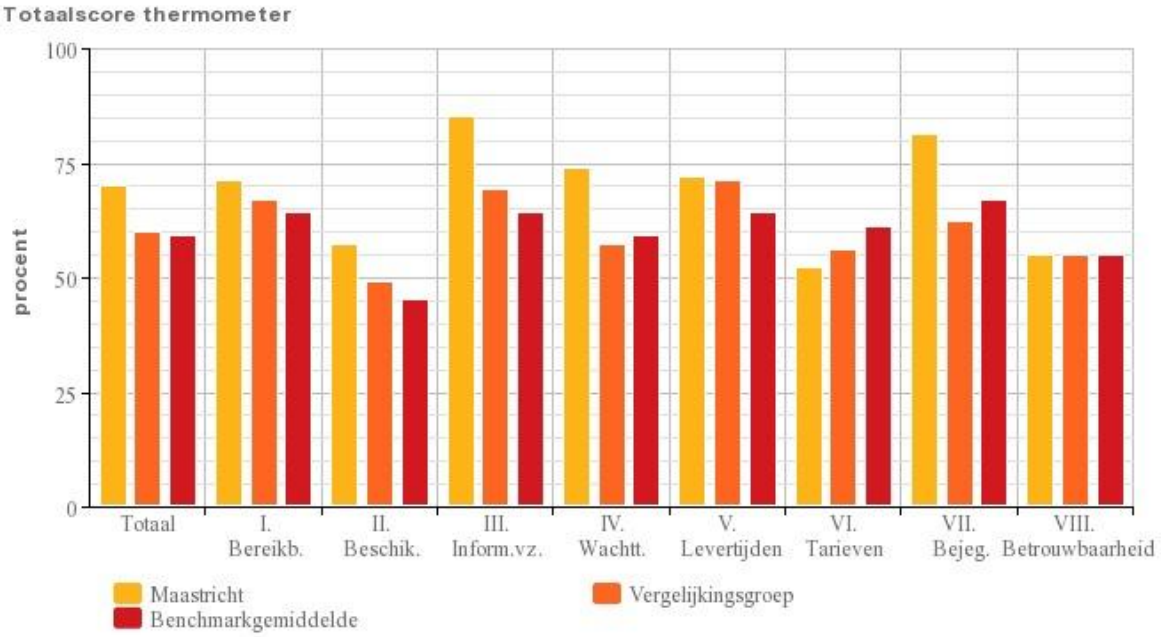
*** Bron: Benchmarking Publiekszaken door Totta Research en SGBO Benchmarking

Voor het eerst komen wij in de top 10 van de 46 gemeenten die meedoen aan de Benchmarking Publiekszaken.

De top tien eindscore deelnemers in 2014 is:

1. Vlaardingen
2. Zevenaar
3. Valkenswaard
4. Den Bosch
5. Etten-Leur
6. **Maastricht**
7. Haarlem
8. Zoetermeer
9. Schiedam
10. Leiderdorp

Van de 100.000+ gemeenten die meedoen, o.a. Amersfoort, Utrecht, Nijmegen, Groningen, staan alleen Den Bosch en Maastricht in de top 10.



Vergelijkingsgroep: alle organisaties waarbij:
Gemeentegrootteklasse: Meer dan 100.000 inwoners

Bereikbaarheid: De gemeente is voldoende/ruim bereikbaar.
Beschikbaarheid: Zoveel mogelijk klantcontacten worden in één keer (en foutloos) afgehandeld.
Informatievoorziening: De informatievoorziening aan klanten is voldoende en begrijpelijk.
Wachttijden: Klanten worden binnen aanvaardbare tijden geholpen.
Levertijden: Diensten en producten worden binnen redelijke termijn afgehandeld.
Tarieven: De prijs voor de producten en diensten is redelijk.
Bejegening van klanten: Klanten worden correct en deskundig behandeld.
Betrouwbaarheid: De informatie die de gemeente verstrekt is betrouwbaar, volledig en juist.

Hieronder vindt u het totaaloverzicht van thermometerscores in tabelvorm.

	Maastricht	Vergelijkings groep	Gemiddelde alle benchmarkgemeenten	Rangorde
Thermometer totaal	*69,5%*	*60,0 %*	*59,5 %*	*6*
I. Bereikbaarheid	*70,6%*	*67,1%*	*63,7 %*	*6*
II. Beschikbaarheid	*56,9%*	*49,4%*	*45,0 %*	*9*
III. Informatie-voorziening	*85,0%*	*68,9%*	*64,4 %*	*1*
IV. Wachttijden	*73,9%*	*57,2%*	*59,4 %*	*8*
V. Levertijden	*72,2%*	*70,9%*	*64,0 %*	*15*
VI. Tarieven	*51,7%*	*55,6%*	*61,2 %*	*32*
VII. Bejegening	*81,1%*	*61,6%*	*66,5 %*	*8*
VIII. Betrouwbaarheid	*55,4 %*	*54,9 %*	*54,9 %*	*24*

2.1 Wat hebben we daarvoor gedaan in 2014?

2.1.1 Ontwikkeltaken

<table>
<tr><th colspan="2">1. Klantcontactsysteem</th></tr>
<tr><td></td><td>Realisatie 2014</td></tr>
<tr><td>In 2013 heeft de implementatie plaatsgevonden van een nieuw zaaksysteem, de Exxellence Suite. Een onderdeel van deze suite is het ‘Klantcontactsysteem”. Hierdoor wordt het voor medewerkers onder meer mogelijk inzicht te krijgen in de geactualiseerde Producten- en Documentcatalogus of een integraal inzicht te krijgen in alle lopende zaken van een klant (voorbeeld aanvragen bouwvergunning, Wmo).
Beoogde prestaties 2014
▪ In 2013 zijn 5 medewerkers opgeleid tot trainer. In 2014 gaan deze mensen aanstaande collega-trainers in de organisatie wegwijs maken in het nieuwe klantcontactsysteem.
▪ Actualiseren vraag- antwoordcombinaties (VAC’s) en waar noodzakelijk Maastricht specifiek maken.</td><td>Conform planning</td></tr>
<tr><th colspan="2">2. Telefonie</th></tr>
<tr><td></td><td>Realisatie 2014</td></tr>
<tr><td>Servicenorm
Beoogde prestaties 2014
▪ Hanteren servicenorm voor telefonie door Callcenter.
<table><tr><th>Servicenorm</th><th></th><th>Realisatie 2014</th><th>Ambitie 2014</th></tr><tr><td>Telefoon 14043</td><td>Binnen 20 seconden een medewerker van het Callcenter aan de lijn</td><td>84%</td><td>100%</td></tr></table>De omvang van de bezettingsgraad van het Callcenter is van cruciaal belang voor het beantwoorden van de vraag hoe lang het duurt eer telefonische klanten een medewerker aan de lijn krijgen. Continuering van de per 1 juli 2013 ingevoerde personele uitbreiding in het Callcenter van 3,6 fte vindt daarom plaats in 2015 en 2016 (raadsbesluit, Programmabegroting 2015). Of dit ook geldt voor 2017 en volgende jaren dient in 2016 opnieuw te worden bekeken.</td><td>Momenteel heeft 84% van de bellers binnen 20 seconden een medewerker aan de lijn en heeft daarbij in 80% van de gevallen in 1 keer gekregen waarvoor hij/zij belde. 100% is nog niet gerealiseerd maar er zijn nog mogelijkheden om het percentage verder omhoog te brengen. Tevens worden er in 2015 voorstellen gedaan, als onderdeel van de bestuursopdracht dienstverlening, om de normen eventueel aan te passen.</td></tr>
<tr><td>Terugbelafspraken
In bepaalde situaties kan een medewerker van het Callcenter een vraag van een klant niet direct beantwoorden en heeft hij hulp nodig van een collega uit de backoffice. Het kan daarbij voorkomen, dat met de klant een terugbelafspraak wordt gemaakt.
Beoogde prestaties 2014
▪ Door de implementatie van een nieuw klantcontactsysteem wordt het in 2014 mogelijk terugbelafspraken op een voor medewerkers gemakkelijk en inzichtelijke manier weer te geven waar vanuit het management sturing op kan plaatsvinden. Terugbelafspraken met de klant kunnen daardoor nog beter en sneller worden nagekomen.</td><td>Conform planning. Terugbelnotitie bij 2 teams in 2014 ingevoerd. Verdere uitrol overige teams in 2015 gepland.</td></tr>
</table>

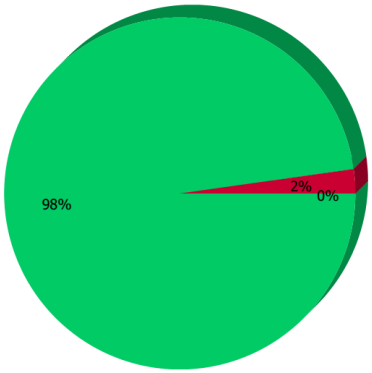
▪ Goede communicatie voorafgaand aan het invoeren van de nieuwe werkwijze in het 4e kwartaal 2014 richting gehele ambtelijke organisatie is een vereiste om het een succes te laten zijn.	
Kennis en vaardigheden **Beoogde prestatie 2014** ▪ Om het klantcontact verder te verbeteren volgen medewerkers van het Callcenter een opleiding, waarin onder andere aandacht wordt besteed aan letten op gepaste tijdsduur (efficiency) en goed doorvragen voordat je een klant doorverbindt (leidt tot gerichter en naar de juiste persoon doorverbinden). Het opleidingstraject is gestart in 2013 en loopt tot en met het 1e kwartaal van 2014.	Opleiding afgerond
Callcenter **Beoogde prestatie 2014** ▪ In opdracht van de gemeente Maastricht voert het bedrijf Teleperformance van januari tot april 2014 een onderzoek uit hoe ondermeer in het Callcenter processen kunnen worden verbeterd.	Onderzoek is afgerond, aan-bevelingen uitgewerkt in implemen-tatieplan.
Telefonische bereikbaarheid **Beoogde prestatie 2014** ▪ Om de individuele telefonische bereikbaarheid van de gemeentelijke medewerkers te toetsen wordt er in januari 2014 een Telan meting gehouden. De resultaten van de meting zijn in maart 2014 bekend. PD coördineert deze meting. Om inzicht te krijgen in de kwaliteit van onze telefonische dienstverlening heeft Telan B.V. in 2014 tweemaal opdracht gekregen om via mysterie calls onderzoek uit te voeren in de organisatie. Als norm is in eerste instantie gesteld dat teams minimaal 80% geslaagde contactpogingen moeten halen. Een contactpoging is geslaagd als men direct een medewerker aan de lijn krijgt of als de voicemail tijdig wordt teruggebeld. Zit je als team boven de 80% dan hoef je niet aan de volgende meting deel te nemen. Bij de eerste meting in januari/februari werden de medewerkers van 71 verschillende teams gebeld. Het aantal geslaagde contactpogingen bedroeg 64%; 13 teams zaten boven de 80%. Aan de tweede meting in september/oktober 2014 deden 56 teams mee. Het aantal geslaagde contactpogingen bedroeg toen 69%. Bij deze meting zaten 15 teams boven de norm van 80%. In totaal zitten 28 team nu boven de norm. De overige teams doen in februari/maart 2015 wederom mee aan de volgende Telan-meting. Met ingang van 2016 worden alle teams één maal per jaar weer meegenomen in het onderzoek.	Zie linkerkolom

3. Post	
	Realisatie 2014
De Brievenbus Beoogde prestatie 2014 ▪ Post die Publieke Dienstverlening op het terrein van Paspoorten, Rijbewijzen, Identiteitskaarten en Afschriften BRP gewoon is te sturen naar burgers, wordt in **2014** getoetst op klantgerichtheid. Denk aan: tegenstrijdigheden of moeilijk taalgebruik. Verbeteringen worden vervolgens doorgevoerd.	In 2014 zijn 34 brieven en formu-lieren aan-gepast.
Tijdig afhandelen restpost Per 1 juli 2013 is een tijdelijke oplossing gecreëerd om het tijdig afhandelen van brieven en e-mails waarvoor geen wettelijke afhandeltermijn geldt (de 'rest'post) te verbeteren. Vanaf deze datum is aan het bestaande postregistratiesysteem (Corsa) een 'scanstraat' toegevoegd. Dit houdt in dat 'restpost' Medewerkers ontvangen sinds 1 juli gescande restpost in de Inbox van Outlook met het verzoek deze tijdig af te handelen. Verder is er voor het management een monitoringssysteem gemaakt in Cognos, waardoor inzicht wordt	

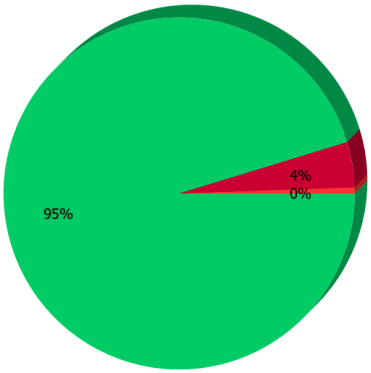
verkregen in het tijdig afhandelen van “restpost”.
Beoogde prestaties 2014

- Brieven en e-mails gericht aan de PD worden tijdig afgehandeld.

Restpost	*Servicenorm*	*Realisatie 2014*	*Norm*
E-mail naar post@maastricht.nl	E-mails worden binnen 2 weken beantwoord.	95%	100%
Brief aan Postbus 1992	Brieven worden binnen 4 weken beantwoord.	98%	100%



2014, Brief



2014, e-mail

4. Producten- en Dienstencatalogus	
	Realisatie 2014
Upgrade PDC **Beoogde prestaties 2014** • Een flinke kwaliteitsslag op de informatie in de PDC is in 2013 gestart en dient uiterlijk 15 februari 2014 te worden afgerond in overleg met de productverantwoordelijken. In de PDC staan meer dan driehonderd producten, waarvoor geldt dat de omschrijvingen per product steeds actueel, juist qua wet- en regelgeving en klantgericht dienen te zijn. De PDC is te vinden op www.gemeentemaastricht.nl. De catalogus is hét digitale visitekaartje van het GemeenteLoket. • De opbouw van de PDC is zodanig helder en duidelijk op de website, dat klanten gemakkelijk de weg kunnen vinden en er alle inhoudelijke informatie uit kunnen halen over de producten van de gemeente Maastricht. • De website bevat een goede zoekmogelijkheid om snel bij het juiste product uit de PDC terecht te komen. • De PDC bevat een goede verwijzing naar digitaal aanvraagbare producten, zodat klanten bijna vanzelf deze richting wordt gestuurd (leidt tot minder belverkeer en minder bezoek balie).	Conform planning
Beheer PDC Het beheer van de PDC is via een pilot tot 1 mei 2014 uitbesteed aan een externe leverancier, SDU. Hoe het beheer daarna plaatsvindt, is afhankelijk van het in 2014 door het MT BV te nemen besluit. **Beoogde prestaties 2014** • Opleveren per 1 maart 2014 evaluatienotitie “proef beheer PDC” ten behoeve van MT BV (1e helft maart) inclusief advies definitieve oplossing beheer PDC. • Starten aanbestedingstraject beheer PDC in januari 2014. Afhankelijk van MT BV besluit, dient dit traject half maart: - gestaakt te worden (bij besluit: structureel beheer PDC vindt plaats door gemeente) of - te leiden tot gunning per 1 mei (bij besluit: structureel beheer PDC vindt niet plaats door gemeente).	Conform planning
5. Online dienstverlening	
	Realisatie 2014
Burgers die gebruik maken van de dienstverlening door de gemeente Maastricht kunnen dat op dit moment online doen voor: • Afschrift Basisregistratie Personen (BPR, meerdere varianten) • Meldingen Openbare Ruimte • Verhuizen binnen Maastricht • Verhuizen naar Maastricht • Kiezerspas • Stempas • Online afspraak maken voor 180 producten	Conform planning. Intergemeentelijke verhuizing operationeel.

- Evenement, melding
- Evenement, Vergunningsaanvraag
- Bewijs van Nederlanderschap
- Subsidies (meerdere producten)
- Parkeren (meerdere producten)
- Ontheffing milieuzones
- Diverse vergunningen (via omgevingsloket) voor:
    - Bouwen
    - Werk of werkzaamheden uitvoeren
    - Weg aanleggen of veranderen
    - Handelen in strijd met regels ruimtelijke ordening
    - Bouwwerk brandveilig gebruiken
    - Inrichting of mijnbouwwerk oprichten of veranderen (Milieu)
        - Oprichting
        - Revisie
        - Verandering
        - Milieuneutraal veranderen (voorheen Melding 8.19 Wm)
        - Omgevingsvergunning beperkte milieutoets
    - Monument onderhouden, restaureren, veranderen of slopen
    - Slopen in beschermd stadsgezicht
    - Slopen op grond van ruimtelijke regels
    - Uitrit aanleggen of veranderen
    - Alarminstallatie aanleggen
    - Kappen
    - Reclame plaatsen
    - Roerende zaken opslaan
    - Omgevingsvergunning beperkte milieutoets aanleg gesloten bodemenergiesysteem buiten inrichtingen

- 20 gemeentelijke belastingproducten: doorgeleiding via www.gemeentemaastricht.nl naar www.BSGW.nl

Beoogde prestaties 2014

- Het digitale producten aanbod van de gemeente Maastricht wordt in 2014 verder uitgebreid. Vanuit Publieke Dienstverlening gaat het daarbij om het product “intergemeentelijke verhuizing
- Het nieuwe eMaxx zaaksysteem biedt de mogelijkheid om digitale producten via het Callcenter aan te bieden. Per digitaal product moet onderzocht worden of dit wettelijk mag.
- Starten gerichte communicatiecampagnes om het gebruik van digitale producten te stimuleren bij livegang gemeentelijke website.
- Het online gebruik door klanten van producten met een hoog afnamevolume neemt in 2014 toe. In onderstaande tabel is dit weergegeven.

Product	*Afname online (aantallen)*		
	Realisatie 2013	*Realisatie 2014*	*Ambitie 2014*
Online doorgeven verhuizing binnen gemeente Maastricht	2.313	3.343	1.850
Online afspraak maken GemeenteLoket met DigiD	--	8.081	6.000
Online of via App Melding openbare ruimte *	1.597	8.955	1.400
Online aanvragen uittreksel uit BRP	975	742	800

6. Service GemeenteLoket

Realisatie 2014

Klanten kunnen het GemeenteLoket bezoeken op afspraak (30½ uur per week) of via vrije inloop (21½ uur per week).

Zie de resultaten in de tabel. Het voornemen om in 2014 met een voorstel om volledig op afspraak te mogen werken te komen is doorgeschoven naar 2015. Een heroriëntatie op dit thema is vanwege diverse ontwikkelingen en publicaties op dit terrein gewenst.

Beoogde prestaties 2014

- Voldoen aan de servicenorm wat betreft maximale wachttijd aan de balie.

Servicenorm		*2013*	*2014*	*Ambitie 2014*
61.152 klanten Gemeente -Loket, vrije inloop	Servicenorm 20 minuten maximale wachttijd	84 %	86 %	100 %
17.190 klanten Gemeente -Loket op afspraak	Servicenorm 5 minuten maximale wachttijd	93 %	95 %	100 %

- Landelijk is er in de gemeentelijke dienstverlening een trend gaande om aan het Klantcontactcentrum meer op afspraak te werken èn een “brede receptiefunctie” in te voeren waar burgers de hele dag zonder afspraak terecht kunnen voor informatie en advies, het afhalen van documenten en eenvoudige transacties. Voordelen van deze nieuwe werkwijze zijn: een veel kortere wachttijd voor klanten en een beter beheersbaar proces

voor de organisatie. Om deze redenen wordt er in 2014 een notitie opgeleverd, op basis waarvan het bestuur kan beslissen of het wenselijk is op deze wijze te gaan werken aan het GemeenteLoket.

7. Gemeenteraadsverkiezingen

Realisatie 2014

Op 19 maart 2014 is de verkiezing voor de gemeenteraad van Maastricht.

Beoogde prestatie

- Waarborgen van een betrouwbare verkiezingsuitslag in de gemeente Maastricht. Hoe? Door vanuit Publieke Dienstverlening wettelijke taken uit te voeren met hulp van SSC (Functioneel beheer, secretariële ondersteuning, communicatie), V&L (Vergunnen en horeca), MTB en Buurtbeheerbedrijven.

Planning	*Voorbeelden van uit te voeren taken*
Tot 19 maart 2013	Werven en opleiden stembureauleden, Communicatie richting politieke partijen en burgers over verkiezingszaken, aanbesteden drukwerk
Op 19 maart 2013	Vragen beantwoorden
Na 19 maart 2013	Vaststellen uitslag, vernietiging verkiezingsbescheiden

Gerealiseerd

8. Europese Parlementsverkiezingen

Realisatie 2014

Op 22 mei 2014 zijn de verkiezingen voor de leden van het Europese Parlement.

Beoogde prestatie

- Waarborgen van een betrouwbare verkiezingsuitslag in de gemeente Maastricht. Hoe? Door vanuit Publieke Dienstverlening wettelijke taken uit te voeren met hulp van SSC (Functioneel beheer, secretariële ondersteuning, communicatie), V&L (Vergunnen en horeca), MTB en Buurtbeheerbedrijven.

Planning	*Voorbeelden van uit te voeren taken*
Tot 22 mei 2013	Werven en opleiden stembureauleden, Communicatie richting politieke partijen en burgers over verkiezingszaken, aanbesteden drukwerk
Op 22 mei 2013	Vragen beantwoorden
Na 22 mei 2013	Vaststellen uitslag, vernietiging verkiezingsbescheiden

Gerealiseerd

9. Huwelijksbeleid

Realisatie 2014

Voor bruidsparen is het belangrijk dat hun trouwdag perfect is. De paren willen hun persoonlijke wensen graag terugzien bij de voltrekking van hun huwelijk. Alles moet kloppen, van de locatie tot het tijdstip van het huwelijk en van de trouwambtenaar tot het prijskaartje. Hier speelt de gemeente Maastricht op in. Denk bijvoorbeeld aan de keuze voor een trouwlocatie (eigen voorstel of keuze uit door gemeente voorgestelde locaties) of de mogelijkheid om iemand tot trouwambtenaar voor één dag te benoemen. Maastricht wil de dienstverlening richting aanstaande bruidparen nog verder verbeteren.

Beoogde prestaties 2014

- Evaluatie huwelijksbeleid inclusief aanbevelingen om tot verdere verbetering te komen.
- Actualiseren tekst 'Trouwen in Maastricht' op gemeentelijke website door onder andere toevoeging beschrijving van mogelijke trouwlocaties en presentatie van mogelijke trouwambtenaren.

Conform planning verbetering en doorgevoerd. Onder andere:

http://trouwen.gemeentemaastricht.nl/

10. Modernisering Gemeentelijke Basisadministratie

	Realisatie 2014
Modernisering GBA (mGBA) is een programma van het rijk wat werkt aan de Basisregistratie Personen (BRP). Het doel van de BRP is om kwalitatief hoogwaardige persoonsgegevens bij te houden en te verstrekken aan overheidsorganisaties en aangewezen instellingen en personen. Op termijn vervangt de BRP de huidige gemeentelijke basisadministraties (GBA). Decentrale Burgerzaken-modules sluiten hierbij aan en ondersteunen de processen van de gemeente. Deze modules moeten door gemeenten (gezamenlijk of individueel) worden ontwikkeld en geïmplementeerd. De verantwoordelijkheid voor de implementatie van de voorzieningen ligt bij gemeenten. **Beoogde prestaties 2014** *Fase* / *Voorlopige planning* 1 Krijgen van gedetailleerd inzicht wat invoering BRP betekent voor Maastricht. — Nov 2013 - jan 2014 2 Opstellen plan van aanpak (wat moeten we doen) — Jan - apr 2014 3 Inzicht in wat we moeten voorbereiden — Aug 2014 – mrt 2015 4 Wat moeten we nog doen na aansluiting op BRP — Aug – sept 2015 5 Maastricht stapt over van eigen GBA naar BRP — Okt 2015 Uitvoering van bovenstaande fasen vindt vanuit de gemeente plaats door de PD met hulp van SSC (gegevensbeheer, functioneel beheer o.a. beheer datadistributiesysteem), BCZ (medewerker Wbp). Of en, zo ja, op welke wijze er regionaal wordt samengewerkt bij de mGBA dient bestuurlijk nog te worden besloten. Hulpmiddel hierbij is een begin 2014 gereedkomende notitie waarin de richtlijnen zijn beschreven geldend voor de eisen bij de aanbesteding van de vervanging BRP.	Notitie verkenning invoering Basisregistratie personen (Brp) is klaar. Uitvoering overige fasen schuiven vanwege landelijke vertraging door naar 2015.
11. Meldingen openbare ruimte	
	Realisatie 2014
Met de BuitenBeter-app kan de burger sinds 1 oktober 2013 een probleem 24 uur per dag, elke dag van de week, snel en gemakkelijk melden bij de gemeente via de smartphone. Meteen op de plek en op het moment dat men het signaleert. Op dit moment voert de gemeente een proef uit om de meldingen af te handelen met een speciale app voor de medewerkers van Stadsbeheer en Handhaving. Hierdoor kunnen straks meldingen nog efficiënter en sneller worden afgehandeld. **Beoogde prestaties 2014** ▪ In 2014 wordt de koppeling met het meldsysteem verbeterd, zodat de melder via BuitenBeter straks gerichte informatie krijgt over de status van de melding. Bij het verbeteren van de koppeling wordt ingezet op het zo lean mogelijk inregelen van de keten. Opdrachtnemer van dit project is Stadsbeheer. Vanuit Publieke Dienstverlening wordt aanvullende expertise en capaciteit geleverd.	Conform planning

2.1.2 Onvoorziene taken/ontwikkelingen

In 2014 heeft Publieke Dienstverlening meer taken gekregen dan voorzien. Vanuit onze klantgerichte houding werken wij mee en pakken de zaken snel op zonder dat vooraf geld en personeel beschikbaar komt. Sommige zaken kunnen we zelf opvangen maar voor de extra taken in verband met de komst van het Asielzoekerscentrum claimen wij extra middelen om personeel aan te kunnen nemen bij het GemeenteLoket Team Leven & registraties. Verderop in deze paragraaf een overzicht van onze inzet op dit product. Hierin kunt u zien dat wij per jaar € 80.800 nodig hebben om deze taken uit te voeren. Wij stellen voor dit als claim mee te nemen bij de Kaderbrief of de efficiencytaakstelling Publieke Dienstverlening per 2015 met € 80.800 te verlagen.

Nieuw vanaf 2014 zijn:

1 de bestuursopdracht Dienstverlening
2 de inschrijving van asielzoekers
3 beantwoording social media
4 ondersteuning en klantgeleiding uitreiking verblijfsdocumenten Immigratie en Naturalisatiedienst (IND), 1.000 documenten in 4 maanden tijd)
5 verlening pilot en testen nieuwe proces aanvraag DigiD voor Nederlanders die in het buitenland wonen
6 samenwerking met Holland Expat Center South voor de versnelde inschrijving vanuit het buitenland van expats en hun gezinsleden. Het Expat Center is nu een aantal dagdelen per week geopend en gebruikt daarvoor balie 1 van het GemeenteLoket. Team Economie is op zoek naar nieuwe huisvesting voor de Holland Expat Center South buiten Mosae Forum. Dit kan betekenen dat de medewerkers Publieke Dienstverlening enkele malen per week op een externe locatie de versnelde inschrijving van deze expats zullen gaan doen. Dit is te organiseren maar er zijn extra productie-uren nodig in verband met reis- en opstart tijd en er moet speciale apparatuur komen. Voorjaar 2015 wordt een en ander in samenwerking met Team Economie nader geconcretiseerd.

Bestuursopdracht Dienstverlening

Bestuursopdracht Dienstverlening

Een passage in het coalitieakkoord is “In 2018 is de dienstverlening zo veel mogelijk gedigitaliseerd en op hoofdonderdelen en belangrijke thema’s Engelstalig. De loketfunctie blijft. Het uitgangspunt is een verbetering van de dienstverlening en klantgerichtheid van onze 1.400 gemeenteambtenaren (1.200 fte)” . Hiertoe is een bestuursopdracht dienstverlening geformuleerd, die inzet op een 10-tal thema’s.

1.	Online Dienstverlening
	Gemeentelijke informatie is nu al 24 uur per dag beschikbaar via de nieuwe website www.gemeentemaastricht.nl. Daarnaast zijn er steeds meer producten en diensten online verkrijgbaar. Dat aantal bouwen we de komende jaren waar mogelijk snel uit. Voor een behoorlijk aantal producten en diensten zal online afgifte niet mogelijk worden. Bijvoorbeeld in verband met identiteitsvaststelling, geringe aantallen of complexe dienstverlening. Er

<table>
<tr><td></td><td colspan="2">blijft dus altijd een fysieke balie.</td></tr>
<tr><td>Ambitie</td><td colspan="2">Uiterlijk in 2018 zijn alle gemeentelijke producten, waar mogelijk en efficiënt, online verkrijgbaar.</td></tr>
<tr><td rowspan="2">Uitvoeringsagenda</td><td>2014 - 2015</td><td>• Inventarisatie welke producten en diensten online worden geleverd.
• Kosten, baten en meerwaarde voor klant worden in beeld gebracht en de invoeringsagenda wordt bepaald.</td></tr>
<tr><td>2016 - 2017</td><td>Projecten die uitbreiding van de online dienstverlening mogelijk maken blijven geprioriteerd en komen in het I&A-projectenjaarplan.</td></tr>
<tr><td>Realisatie 2014</td><td colspan="2">Conform planning is er een inventarisatie van alle 330 gemeentelijke producten gemaakt. Vervolgens is op de drie dimensies, aanvraagproces, afhandelingsproces en dienstverleningskanaal het actuele en gewenste volwassenheidsniveau bepaald. Per dimensie zijn er vijf niveaus dat kan variëren van online informatie tot het volgen van de status en inzage in documenten. Op basis van volume en spreiding over de diverse organisatie-onderdelen zijn voor het digitale kanaal 20 producten geselecteerd en is de implementatie gestart.

Onderstaand overzicht laat zien dat afname via het digitale kanaal bij een aantal producten met een hoog afnamevolume in 2014 sterk is gestegen in vergelijking met 2013.

<table>
<tr><th>Product</th><th>2013</th><th>2014</th></tr>
<tr><td>Doorgeven melding openbare ruimte via website gemeente of via BuitenBeter app.</td><td>1597</td><td>8955</td></tr>
<tr><td>Afspraak maken met GemeenteLoket via DigiD</td><td>Cijfer volgt</td><td>8081</td></tr>
<tr><td>Doorgeven verhuizing binnen Maastricht via website gemeente</td><td>2313</td><td>3343</td></tr>
</table>
</td></tr>
</table>

2.	**Kanaalsturing**
	De gemeentelijke diensten en producten kunnen via verschillende kanalen aan burgers, bedrijven en instellingen worden geleverd. Click, call, face zie je tegenwoordig veel. Ook komen er steeds meer kanalen bij zoals Social Media, maar we sluiten tot nog toe geen kanalen. Faxen mag nog altijd, al gebied de eerlijkheid te zeggen dat daar nog maar weinig gebruik van wordt gemaakt. Toch moeten de gemeentelijke copiers wel kunnen faxen. Nu zijn alle kanalen nog beschikbaar en kiest men zelf hoe men in contact met de gemeente wil komen. Dat kan, maar dat kost ook wat. Voordat je op het gebruik van kanalen kan gaan sturen, moet je in beeld brengen welke diensten en producten je via welke kanalen wil en moet aanbieden.
Ambitie	Vaststellen welke producten en diensten via welke kanalen worden aangeboden.

Uitvoeringsagenda	2014 - 2015	• Inventarisatie van gemeentelijke diensten en producten die voor kanaalsturing in aanmerking komen. • In beeld brengen van kosten, baten, besparingspotentieel en klantwaarde. • Uiterlijk 1 juli 2015 zijn de kanalen vastgesteld.
	2016	Implementatie kanalen
Realisatie 2014	Conform planning is de inventarisatie klaar en sluit aan op de dimensies uit de inventarisatie "online dienstverlening", onderdeel 1 uit deze bestuursopdracht.	

3.	**Engelstalig**	
	Maastricht is een internationale stad met hoogwaardige kennisindustrie en een universiteit. Daardoor wonen, werken, verblijven en studeren er steeds meer mensen die geen Nederlands spreken. Als gemeente passen wij de dienstverlening daar steeds meer op aan door relevante thema's en producten ook in het Engels aan te bieden. Daar gaan wij de komende jaren mee door.	
Ambitie	Op hoofdonderdelen en belangrijke thema's is de dienstverlening steeds meer Engelstalig.	
Uitvoeringsagenda	2015	• Inventarisatie lopende en gerealiseerde zaken zoals Engelse les, aantal Engelstalige producten website (en het gebruik daarvan), informatie in de openbare ruimte in het Engels, studenteninfopunt, Expatcenter etc. • Verkenning andere mogelijkheden met inzet van bestaande middelen en inzet op lobby voor fondsenwerving en samenwerking met kennisinstellingen.
Realisatie 2014	Uitvoeringsagenda start conform opdracht in 2015. Vooruitlopend hierop worden sinds 2014 de meest gevraagde 38 producten uit de Producten- en Dienstencatalogus op de website aangeboden in het Engels.	

4.	**Servicenormen**
	Als gemeente willen wij burgers en bedrijven goed en snel van dienst zijn. Daarbij is het belangrijk dat bekend is wat men van ons kan verwachten. Daarom zijn er servicenormen o.a. voor telefonie, baliedienstverlening GemeenteLoket en afhandeling restpost. De laatste 2 jaar zijn de resultaten sterk verbeterd, maar we zijn er nog niet. Zo is bijvoorbeeld het percentage restpost afhandeling binnen termijnen gestegen van 61% in 2012 naar 89% in 2013 en scoorde de telefonische bereikbaarheid in 2013 80% tegen 27 % in 2012. Nu is het zaak deze stijgende lijn verder uit te bouwen, eens kritisch naar onze normen te kijken en ook op andere taakvelden (producten van overige organisatieonderdelen) servicenormen te formuleren, als die er niet al zijn, en daarover te rapporteren. Daarbij wordt tevens de waardevermeerdering voor klanten en de kosten in beeld gebracht. Uit de Benchmark Publiekszaken blijkt bijvoorbeeld dat een klant het niet erg vind om een aantal seconden langer te wachten als hij vervolgens maar in één keer goed geholpen wordt.
Ambitie	Voor 1 januari 2016 zijn de servicenormen geactualiseerd voor alle organisatieonderdelen.

Uitvoeringsagenda	2014 - 2015	• Inventarisatie algemene servicenormen in Maastricht • Inventarisatie mogelijke specifieke servicenormen voor de diverse organisatieonderdelen. • Vergelijken van deze normen met andere gemeenten en in beeld brengen waardevermeerdering en kosten voor klant. • Transparante communicatie normen transparant via www.gemeentemaastricht.nl
Realisatie 2014	De diverse servicenormen zijn geïnventariseerd waarbij we tevens de diverse klanttevredenheidsonderzoeken en benchmarks waar we als gemeente aan meedoen in kaart hebben gebracht.	

5.	**Callcenter en telefonische bereikbaarheid medewerkers**	
	Als gemeente hebben we sinds 2003 een callcenter en in 2011 is het centrale telefoonnummer 14043 ingevoerd. Jaarlijks komen er zo'n 140.000 gesprekken binnen. Tachtig procent van deze bellers heeft binnen 20 seconden een medewerker aan de lijn. Vervolgens worden klanten in 80 procent van de gevallen in één keer geholpen. Om dit te realiseren is in 2013 de personele bezetting in het callcenter tijdelijk opgeplust en is er een verbeterplan geformuleerd. Daarnaast meten we de telefonische bereikbaarheid van individuele medewerkers en zijn er ook op dit terrein verbeteringen zichtbaar. Het aantal geslaagde contactpogingen bedraagt nu slechts 64%. Met name de terugbeldiscipline bij een ingesproken voicemail laat, bij een aantal teams, sterk te wensen over.	
Ambitie	Uiterlijk 1 januari 2015 is er een visie inzake de doorontwikkeling van het callcenter, zijn de tijdelijke maatregelen geëvalueerd en is er een uitvoeringsplan inzake de doorontwikkeling van het callcenter.	
Uitvoeringsagenda	2014	• Evaluatie tijdelijke maatregelen. • In beeld brengen relevante lopende projecten en het effect op de telefonische bereikbaarheid. • Implementatie aanbevelingen assessment bedrijf Teleperformance. • Implementatie maatregelen om terugbeldiscipline voicemail te verbeteren. • Verkenning extern positioneren callcenter.
	2015	Uit te voeren prestaties zijn afhankelijk van besluitvorming eind 2014.
Realisatie 2014	• Uit de in 2014 uitgevoerde evaluatie tijdelijke maatregelen is naar voren gekomen, dat de omvang van de bezettingsgraad van het Callcenter van cruciaal belang is voor het beantwoorden van de vraag hoe lang het duurt eer telefonische klanten een medewerker aan de lijn krijgen. Continuering van de per 1 juli 2013 ingevoerde personele uitbreiding in het Callcenter van 3,6 fte vindt daarom plaats in 2015 en 2016 (raadsbesluit, Programmabegroting 2015). Of dit ook geldt voor 2017 en volgende jaren dient in 2016 opnieuw te worden bekeken. • Lopende projecten en het effect op de telefonische bereikbaarheid zijn in kaart gebracht en waar mogelijk is de implementatie gestart. • De aanbevelingen assessment bedrijf Teleperformance zijn waar relevant	

	overgenomen en geïmplementeerd. • Om de terugbeldispline van medewerkers inzake het tijdig terugbellen van een ingesproken voicemailbericht te verbeteren zijn we in 2014 gestart met het maken van terugbelnotities. Het maken van terugbelnotities en de opvolging daarvan is mogelijk sinds 2014 dankzij het nieuw ingevoerde klantcontact-systeem. • In 2014 zijn de mogelijkheden van het eventueel extern positioneren van het callcenter verkend door een extern bureau.

6.	**Leanmanagement**	
	Leanmanagement is een methode die erop gericht is om maximale waarde voor de klant te realiseren met zo min mogelijk verspillingen. Door de "slanke" productie gaan de kosten omlaag en de afhandeltermijnen worden verkort. Praktisch betekent dit dat je per proces (product) alle stappen analyseert en zoveel mogelijk stappen uit je proces probeert te halen. Een aantal organisatieonderdelen is al gestart met het "lean" maken van een aantal processen. Medewerkers, management en externe procesbegeleiders werken intensief samen om deze procesverbeteringen tot stand te brengen. Vanaf 2015 starten we met het implementeren.	
Ambitie	Uiterlijk 2018 zijn de relevante gemeentelijk processen lean.	
Uitvoeringsagenda	2014	• Eind 2014 is bekend welke trajecten in 2015 starten. • De voortgang wordt gerapporteerd via de planning & controlcyclus.
	2015	De organisatieonderdelen V&L, SSC, Theater, Stadsbeheer en Publieke Dienstverlening ronden de reeds gestarte leantrajecten af.
Realisatie 2014	• Inmiddels zijn de lean trajecten bekend en opgenomen in het I&A-projectenplan 2015. • In 2015 starten er bij ieder organisatieonderdeel een of meerdere lean-trajecten.	

7.	**Klantgericht werken**	
	Dienstverlening is mensenwerk. Leiderschap, klantgerichte houding, goed geschoold personeel, afstemming processen, slimme ICT, kortom goede dienstverlening raakt de gehele organisatie. Om dit belang te onderschrijven is klantgericht werken, naast samenwerken en integriteit, als één van de drie kerncompetenties in de gesprekkencyclus opgenomen. Klantgericht werken wordt daarbij gedefinieerd als: "Je onderzoekt en houdt rekening met de wensen en behoeften van de in- en externe klant en partners. Je handelt hiernaar en geeft hoge prioriteit aan de servicebereidheid en klanttevredenheid".	
Ambitie	Het klantgericht werken van medewerkers is gestegen ten opzichte van 2014.	
Uitvoeringsagenda	2014-2015	• Diverse instrumenten om het niveau van klantgericht werken van de medewerkers te monitoren zijn ingezet. • Waar nodig worden medewerkers opgeleid en getraind. • Jaarlijks wordt de voortgang gerapporteerd o.a. op basis van een audit op basis van vijftig personeelsdossiers.
Realisatie 2014	Door middel van de nieuwe HRM-instrumenten is het mogelijk de klantgerichtheid van medewerkers te bepalen. Een eerste nulmeting is in voorbereiding. Ook kunnen wij melden dat in 2014 via Learn@maastricht	

	medewerkers de volgende trainingen/lessen die met klantgerichtheid te maken hebben gevolgd: 10 deelnemers training hospitality, 14 deelnemers Franse les 13 deelnemers Engelse les, 10 deelnemers helder brieven en e-mails schrijven.

8.	**Duidelijke taal**	
Ambitie	In 2018 zijn al onze formulieren en brieven begrijpelijker en compacter dan nu.	
Uitvoeringsagenda	2014	Publieke Dienstverlening is begin 2014 al begonnen. Een creatieve werkvorm wordt ontwikkeld waardoor het mogelijk wordt zonder inzet van extra middelen de ambitie te verwezenlijken.
	2015	November 2015 is het plan klaar.
Realisatie 2014	In 2014 heeft Publieke Dienstverlening 39 formulieren of brieven onder de loep genomen en waar mogelijk verbeteringen doorgevoerd. Ook Sociale Zaken heeft inmiddels haar formulieren verbeterd. Tot slot biedt learn@maastricht.nl de training “Heldere brieven en e-mails schrijven” aan.	

9.	**Dienstverleningsmonitoring**	
	Dienstverlening heeft alles te maken met tevredenheid bij burgers en bedrijven over de bejegening via balies, op straat, schriftelijk, telefonisch en online. Een hulpmiddel om de jaarlijkse vooruitgang te meten is een dienstverleningsmonitor. Er is al veel informatie beschikbaar maar deze is gefragmenteerd en het kost veel tijd om deze te verzamelen. Om te weten waar we nu staan en te sturen op verbetering is meer inzicht nodig.	
Ambitie	In 2015 is er een online dienstverleningsmonitor.	
Uitvoeringsagenda	2014-2015	De mogelijkheden met reeds aanwezige tools worden in beeld gebracht en met bestaande middelen omgevormd tot een integrale dienstverleningsmonitor die online wordt gepresenteerd.
Realisatie 2014	De bestaande interne mogelijkheden zijn in beeld gebracht. Stappen tot omvorming in een dienstverleningsmonitor worden in 2015 gezet.	

10.	**Beelden bijstellen**	
	De beeldvorming over de gemeentelijke dienstverlening is negatief. Terwijl er in de praktijk veel goed gaat. Incidenten krijgen veel aandacht, via de social media gaat dit steeds sneller. Goede resultaten en mooie ontwikkelingen worden niet actief genoeg gecommuniceerd c.q. krijgen te weinig aandacht. We zetten in op actieve communicatie via bestaande kanalen maar vooral ook via social media.	
Ambitie	De dienstverleningsresultaten worden proactief gecommuniceerd.	
Uitvoeringsagenda	2014	Een communicatieplan om de dienstverleningsresultaten structureel onder de aandacht van eenieder te brengen is eind 2014 klaar.
	2015	Informatie over dienstverlening wordt gepresenteerd via de bestaande infoscreens in de gemeentelijke gebouwen.
Realisatie 2014	Het communicatieplan is in concept gereed, doorontwikkeling vindt plaats in 2015. Hierna volgt de implementatie .	

	2015	November 2015 is het plan klaar.
Realisatie 2014	In 2014 heeft Publieke Dienstverlening 39 formulieren of brieven onder de loep genomen en waar mogelijk verbeteringen doorgevoerd. Ook Sociale Zaken heeft inmiddels haar formulieren verbeterd. In concept is het projectplan klaar om ook verder binnen de organisatie de formulieren/brieven te verbeteren. Tot slot biedt learn@maastricht.nl de training “Heldere brieven en e-mails schrijven” aan.	

9.	**Dienstverleningsmonitoring**	
	Dienstverlening heeft alles te maken met tevredenheid bij burgers en bedrijven over de bejegening via balies, op straat, schriftelijk, telefonisch en online. Een hulpmiddel om de jaarlijkse vooruitgang te meten is een dienstverleningsmonitor. Er is al veel informatie beschikbaar maar deze is gefragmenteerd en het kost veel tijd om deze te verzamelen. Om te weten waar we nu staan en te sturen op verbetering is meer inzicht nodig.	
Ambitie	In 2015 is er een online dienstverleningsmonitor.	
Uitvoeringsagenda	2014 - 2015	De mogelijkheden met al aanwezige tools worden in beeld gebracht en met bestaande middelen omgevormd tot een integrale dienstverleningsmonitor die online wordt gepresenteerd.
Realisatie 2014	De bestaande interne mogelijkheden zijn in beeld gebracht. Stappen tot omvorming in een dienstverleningsmonitor worden in 2015 gezet.	

10.	**Beelden bijstellen**	
	De beeldvorming over de gemeentelijke dienstverlening is negatief. Terwijl er in de praktijk veel goed gaat. Incidenten krijgen veel aandacht, via de social media gaat dit steeds sneller. Goede resultaten en mooie ontwikkelingen worden niet actief genoeg gecommuniceerd c.q. krijgen te weinig aandacht. We zetten in op actieve communicatie via bestaande kanalen maar vooral ook via social media.	
Ambitie	De dienstverleningsresultaten worden proactief gecommuniceerd.	
Uitvoeringsagenda	2014	Een communicatieplan om de dienstverleningsresultaten structureel onder de aandacht van eenieder te brengen is eind 2014 klaar.
	2015	Informatie over dienstverlening wordt gepresenteerd via de bestaande infoscreens in de gemeentelijke gebouwen.
Realisatie 2014	Het communicatieplan is conform planning klaar. Implementatie volgt in 2015.	

2.2 Asielzoekerscentrum (AZC) in Maastricht

Inleiding

Half november 2014 zijn de eerste bewoners in het asielzoekerscentrum in Maastricht getrokken. Het AZC in Maastricht heeft een capaciteit van maximaal 600 bewoners. Half december is het GemeenteLoket gestart om de eerste asielzoekers in te schrijven in de Basisregistratie personen (BRP). Medewerkers van de gemeente zijn eerst naar het AZC gegaan om de gegevens van asielzoekers op te halen en te kopiëren, daarna worden ze bij de gemeente gecontroleerd en verwerkt en dan worden de asielzoekers opgeroepen voor afronding van de inschrijving. Als laatste moet dan nog de mutatie in de BRP worden gedaan. Op dit moment (25-02-2015) hebben we van slechts 138 asielzoekers pas het gehele proces kunnen afronden. Hiervan zijn er 12 alweer verhuisd naar een andere gemeente (gezinshereniging of ze hebben een huis toegewezen gekregen).

Een groot gedeelte van de asielzoekers heeft bij binnenkomst in Nederland zijn/haar paspoort moeten inleveren. Dit maakt de inschrijvingen een stuk ingewikkelder. Medewerkers van het

GemeenteLoket hebben veel werk gehad aan het uitzoeken waar de paspoorten zich bevinden en wanneer ze terug bezorgd worden. Dit heeft veel vertraging opgeleverd.

In januari hebben we, in overleg met het AZC, de procedure gewijzigd. Nu halen we wekelijks de gegevens van asielzoekers op, hebben ze hun paspoort ingeleverd en is deze nog niet terug, dan worden de gegevens van deze asielzoeker apart gehouden totdat het paspoort weer bij de eigenaar terug is. Als dit het geval is, dan geeft het AZC dit aan ons door en vervolgens nodigen wij de asielzoeker uit om het proces af te ronden. In alle andere gevallen (als ze wel een paspoort hebben of als ze überhaupt geen paspoort hebben) worden de gegevens meteen verwerkt en de asielzoekers opgeroepen voor de inschrijving.

Proces en tijdsindicatie

Voor de inschrijving van een asielzoeker is meer tijd nodig dan voor een reguliere vestiging uit het buitenland. Een asielzoeker heeft vaak geen papieren bij zich en daarom moet tijdens de intake eerst een verklaring onder ede worden afgenomen. Bij die verklaring onder ede zijn, naast de asielzoeker, twee medewerkers aanwezig. Daarnaast is er vaak sprake van een taalbarrière. Momenteel komen de meeste asielzoekers uit Syrië, Irak en Afrika. Deze mensen spreken niet altijd Engels, en dan zal bij de inschrijving ook altijd een tolk betrokken zijn. De tolkkosten komen ook voor rekening van de gemeente.

In onderstaande tabel het proces op hoofdlijnen. De tijdsindicaties zijn gebaseerd op ervaringen van andere gemeenten met een asielzoekerscentrum (Heerlen, Schinnen en Boxmeer) en de gegevens uit een eerder leantraject Publieke Dienstverlening op het product vestiging uit het buitenland.

Proces en tijdsindicatie inschrijving asielzoeker

Organisatie en intake (locatie, materialen, planning, uitnodigingen, begeleiding)	30 minuten
Beoordelen brondocumenten (beoordeling eerste- en nader horen, informatie vanuit IND (Immigratie- en naturalisatiedienst)	40 minuten
Opmaken van verklaring onder ede in aanwezigheid van 2 beëdigd personen (verklaring per persoon, inclusief onderlinge familierelaties en huwelijksgegevens)	60 minuten
Doorvoeren van de mutatie	30 minuten
Controle en fiattering	15 minuten
Versturen Persoonslijsten en archivering	15 minuten
Totaal	190 minuten

Financiën

Incidentele kosten

Opstart AZC vanaf december 2014

Eerste inschrijving van 350 asielzoekers

Personeel	1.108 uur à € 80	€ 88.666
Tolkkosten	250 à € 100	€ 25.000
Totaal incidentele kosten		***€ 113.666***

Deze kosten worden door Publieke Dienstverlening, zoals eerder afgesproken, gedeclareerd bij BCC en komen ten laste van de rijksvergoeding AZC.

Structurele kosten

In een AZC vertrekken en arriveren bijna dagelijks asielzoekers. Ervaringscijfers van andere gemeenten leren dat het verloop gemiddeld 40% per jaar is. Op een AZC met een capaciteit van 600 bewoners zijn dat 240 mutaties per jaar.

Inschrijvingen

240 mutaties X 190 minuten = 760 uur à € 80	€ 60.800
Tolkkosten 200 X € 100	€ 20.000
Totaal structurele kosten	**€ 80.800**

Claim

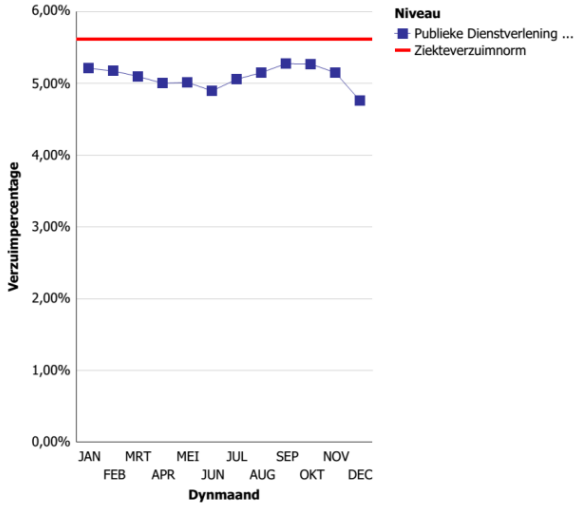
Met de komst van het Asielzoekerscentrum claimen wij extra middelen voor personele inzet bij het GemeenteLoket Team Leven & registraties om deze nieuwe taken uit te voeren. Zoals hierboven uitgewerkt kunt u zien dat wij jaarlijks € 80.800 nodig hebben. Wij stellen voor dit als claim mee te nemen bij de Kaderbrief.

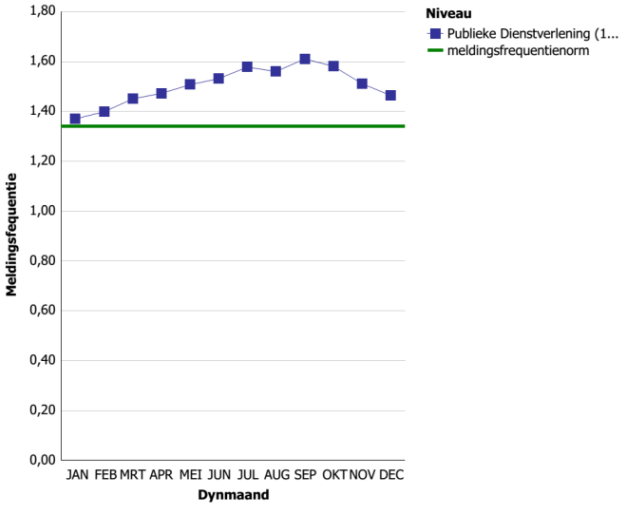
2.3 Bedrijfsvoering

2.2.1 Ziekteverzuim

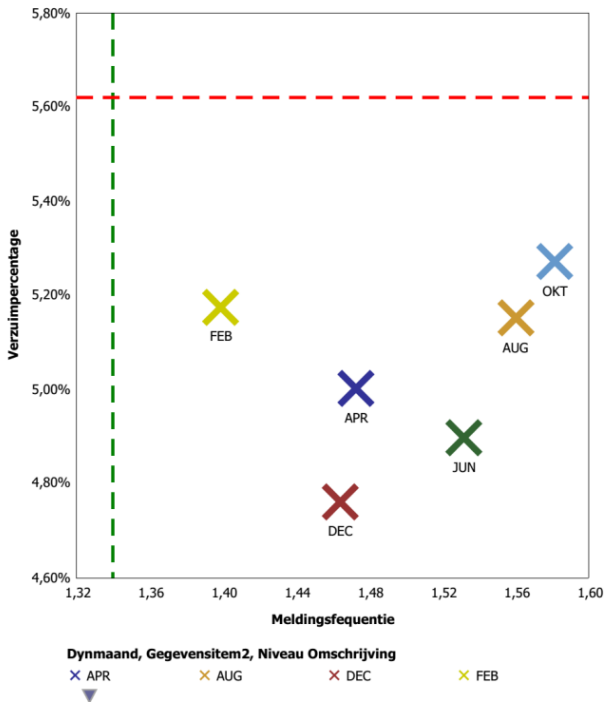
		JAN	FEB	MRT	APR	MEI	JUN	JUL	AUG	SEP	OKT	NOV	DEC
Publieke Dienstverlening (121)	Gem. pers sterkte	85,61	84,30	82,85	81,43	79,95	78,52	77,15	75,67	74,16	72,68	71,42	70,11
	# Start zvz tot	136	137	140	140	141	141	143	139	141	136	128	122
	Gemeentelijke zvz norm	*5,62%*	*5,62%*	*5,62%*	*5,62%*	*5,62%*	*5,62%*	*5,62%*	*5,62%*	*5,62%*	*5,62%*	*5,62%*	*5,62%*
	Verzuimpercentage	**5,21%**	**5,17%**	**5,10%**	**5,00%**	**5,02%**	**4,90%**	**5,06%**	**5,15%**	**5,28%**	**5,27%**	**5,15%**	**4,76%**
	Verzuimpercentage kort	1,12%	1,13%	1,14%	1,12%	1,15%	1,17%	1,13%	1,13%	1,19%	1,21%	1,18%	1,17%
	Verzuimpercentage midden	0,37%	0,33%	0,34%	0,34%	0,38%	0,39%	0,53%	0,57%	0,58%	0,55%	0,55%	0,53%
	Verzuimpercentage lang	3,72%	3,71%	3,62%	3,55%	3,48%	3,34%	3,40%	3,45%	3,50%	3,51%	3,42%	3,06%
	meldingsfrequentie norm	*1,34*	*1,34*	*1,34*	*1,34*	*1,34*	*1,34*	*1,34*	*1,34*	*1,34*	*1,34*	*1,34*	*1,34*
	Meldingsfequentie	**1,37**	**1,40**	**1,45**	**1,47**	**1,51**	**1,53**	**1,58**	**1,56**	**1,61**	**1,58**	**1,51**	**1,46**

Ziekteverzuim voortschrijdend jaar

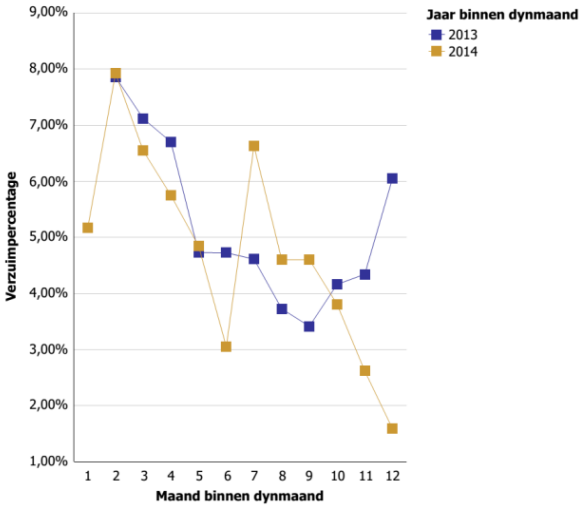




Ziekteverzuim kwadranten



Ziekteverzuim per maand



2014	Norm	Realisatie	
Totaal Publieke Dienstverlening	**5,27**	**5,23**	

Team GemeenteLoket Reizen & Documenten	5,73	7,36	
Team GemeenteLoket Leven & Registraties	5,83	3,32	
Team GemeenteLoket Callcenter & Beheer	5,37	5,02	

2.2.2 Verzuimgesprekken

Met ingang van 2014 worden er verzuimgesprekken gevoerd met de medewerkers Publieke Dienstverlening die zich de afgelopen 365 dagen meer dan 3 maal ziek hebben gemeld.

Waarom?

Gezondheidsmanagement richt zich op het bevorderen van een gezonde leefstijl van werknemers en het realiseren van een gezonde werkplek. Het komt neer op systematisch managen van bedrijfsactiviteiten met het doel de gezondheid van medewerkers en bedrijf te bevorderen en te koersen op een duurzame inzetbaarheid. Als management van de Publieke Dienstverlening krijgen wij die opdracht van de directie.
Door ontgroening en vergrijzing zullen we in de toekomst het werk met minder mensen moeten doen. Dit vraagt om slimmer werken en sociale innovatie.
Een andere maatschappelijke ontwikkeling is de aangescherpte sociale zekerheid: bijvoorbeeld door de Wet Arbeid Ongeschiktheid (WAO) te vervangen door de Wet Werk en Inkomen naar Arbeidsvermogen (WIA). Het uitgangspunt is een participatiemaatschappij: iedereen aan het werk en werken naar vermogen. Daarnaast worden steeds meer taken van de centrale overheid overgeheveld naar de gemeenten waardoor er een nog hogere inzet van de medewerkers wordt verwacht. Daarin past de visie om mensen (gezond) aan het werk te houden vanuit datgene wat medewerkers (nog wel) kunnen.

De geschetste ontwikkelingen geven aan dat voorkomen dat medewerkers uitvallen en investeren in de ontwikkeling en gezondheid van medewerkers van belang is, ook om een aantrekkelijke werkgever te blijven. De gemeente Maastricht is ervan overtuigd dat mensen het kapitaal van de onderneming zijn. Investeren in medewerkers is daarmee investeren in een gezonde bedrijfsvoering. Dit komt zowel de werknemer als de werkgever ten goede en sluit volledig aan bij de HRM-visie om in 2018 een van de beste werkgevers van een non-profit organisatie te zijn.

Voordelen voor de werknemer zijn een veilige en gezonde werkomgeving. Een vergroting van het werkvermogen, meer werkplezier, motivatie en betrokkenheid.

De inzetbaarheid wordt verhoogd door minder verzuim. De productiviteit en kwaliteit van het werk neemt toe. De concurrentiepositie wordt verbeterd en de profilering van de organisatie op de arbeidsmarkt wordt sterk verbeterd

Een manager die in staat is bijtijds te signaleren dat een medewerker dreigt uit te vallen, kan veel ellende voorkomen. De medewerker en de organisatie zijn niet gebaat met uitval of verzuim tengevolge van spanningen door bijvoorbeeld veranderingen op het werk of in het privéleven. De manager kan hiervoor ondersteuning vragen aan de Adviseur Arbeid en Gezondheid (AAG).

Periodiek worden medewerkerstevredenheidonderzoeken (MTO) gedaan. Ook bij het opstellen van de Risico-inventarisaties en -evaluaties die per gebouw worden uitgevoerd, wordt medewerkers gevraagd naar hun tevredenheid, werkdruk en de eventuele risico's die ze tegen komen bij de uitvoering van hun werkzaamheden.

Door de gemeente Maastricht is op het gebied van gezondheidsmanagement de nodige actie uitgevoerd.

Zo is er voor gezorgd dat in het bedrijfsrestaurant naast het normale aanbod ook gekozen kan worden voor gezondere producten. Dit initiatief van de Ondernemingsraad is door de organisatie meteen overgenomen.
Daarnaast wordt de medewerkers de gelegenheid geboden om mee te doe aan bedrijfsfitness.

Ook wordt er op toegezien dat alle werkplekken voldoen aan de veiligheidsvoorschriften. Waar nodig worden aanpassingen aangebracht.

Regelmatig wordt getoetst hoe medewerkers hun werk ervaren. Recentelijk (2014) zijn belevingsonderzoeken gedaan. De resultaten zijn in het werkoverleg teruggekoppeld.

Doel van het gesprek?

Toekomstig verzuim zoveel als mogelijk voorkomen; het verzuimpatroon doorbreken.
In overleg met elkaar op zoek naar beïnvloedbare factoren die het welzijn van de werknemer kunnen versterken/vergroten.
Welke ondersteuning heb je als werknemer hierbij wellicht nodig?

Wanneer?

Deze gesprekken worden jaarlijks eind november gevoerd. Je ontvangt via Outlook een vergaderverzoek.
Aanwezig bij het gesprek zijn:
Betrokken medewerker
Margriet Barten, Adviseur Arbeid en Gezondheid van de arbodienst MaetisArdyn
Betrokken teammanager
Directeur Publieke Dienstverlening, Liesbeth Houben

2.2.3 HRM-gesprekken

2014	Norm	Realisatie	Percentage
Totaal Publieke Dienstverlening			
Team GemeenteLoket Reizen & Documenten	17	16	94%
Team GemeenteLoket Leven & Registraties	20	20	100%
Team GemeenteLoket Callcenter & Beheer	20	19	95%
Management	3	3	100%

2.2.4. Tijdelijk personeel

Inhuur externen 2014 Publieke dienstverlening
x € 1000

omschrijving	bedrag
extern advies	8
inhuur personeel	393
totaal	401

De kosten inhuur personeel zijn voor het grootste deel gemaakt voor het callcenter. Het realiseren van de voor het callcenter vastgestelde norm-reactietijden maakten het noodzakelijk deze capaciteit bij te plussen

2.4 Overzicht invulling efficiencytaakstelling 2014

Taakstellingen 2014				
Efficiency Programmabegroting 2012		0	107.000	107.000
Hogere efficiëncy taakstelling vanaf 2013 cf MTBV 20120926			50.000	50.000
corr Hogere efficiency taakstelling vanaf 2013 cf MTBV 20120926			-50.000	-50.000
Totaal taakstellingen	**0**	**0**	**107.000**	**107.000**
Realisatie 2014				
Al in 2013 is besloten om de contante geldstromen bij het GemeenteLoket anders te organiseren. Er is een businesscase gemaakt met een besparingspotentieel van € 108.00 structureel per jaar.				
Al in februari 2014 is de betaalautomaat in de hal van het GemeenteLoket geplaatst. Helaas werkt het apparaat nog altijd niet. Twee leveranciers (automaat en geldapplicatie) en SSC zijn nog altijd bezig om het geheel operationeel te krijgen. Pas dan kan de taakstelling structureel ingeboekt worden omdat we nu nog altijd de oude werkwijze hebben.			0	0
Totaal realisatie	**0**	**0**	**0**	**0**
Verschil taakstellingen en realisatie tlv resultaat jaar		0	-107.000	-107.000
conform afspraak review tlv rekeningresultaat De taakstelling is in 2014 incidenteel op rekeningbasis gerealiseerd. Zie toelichting op jaarrekeningresultaat 2014				

2.5 Frictiekosten oude belastingteams

Afbouw bovenformatief personeel Team Belastingen

Per 1 januari 2014 zijn de gemeenten Maastricht, Sittard-Geleen en de Gemeenschappelijke Basis- en Registratiedienst Parkstad Limburg (GBRD) toegetreden tot de BsGW (Belastingsamenwerking Gemeenten en Waterschappen). De taken op het gebied van heffen en innen van lokale belastingen en de uitvoering van de Wet Onroerende Zaken (WOZ) zijn overgedragen aan de BsGW. We verwachten dat de samenwerking leidt tot een structurele besparing van 1,2 miljoen vanaf 2018.
Van de 21,3 Fte belastingmedewerkers in Maastricht treden er 9 per 1 januari 2014 in dienst bij de BsGW. Acht medewerkers hebben per 1 januari 2014 de status van kandidaat bijzondere arbeidsbemiddeling (Bab). Alle bovenformatieve medewerkers zijn per 1 januari 2014 intern op een andere functie geplaatst. Zes medewerkers hebben bij goed functioneren uitzicht op een structurele baan, vijf medewerkers zijn op tijdelijke werkzaamheden geplaatst. De manager Publieke Dienstverlening is belast met de afbouw van deze bovenformatieven. In het raadsvoorstel toetreding BsGW is ook voorzien in een frictiebudget voor afbouw

personeel. De raming voor 2014 bedraagt € **535.906**.

Kosten 2014 afbouw frictiepersoneel

			Prognose	2014	2015
Deurwaarder	1 fte	OIK 9	54.000	14.487	0
Accountmedewerker	1 Fte	OIK 9	60.572	15.408	0
Accountmedewerker	1 Fte	OIK 9	60.572	20.719	0
Accountmedewerker	1 Fte	OIK 9	60.572	30.286	0
Medewerker	1 Fte	OIK 8	53.480	0	53.480
Adm. Medewerker	1 Fte	OIK 7	46.967	49.090	0
Medewerker	0,8 Fte	OIK 7	37.574	30.950	0
Medewerker	0,9 Fte	OIK 7	42.270	44.339	0
Adm medewerker	1 Fte	OIK 6	42.821	45.290	45.290
Adm medewerker	1 Fte	OIK 6	42.821	44.736	44.736
Adm medewerker	0,8 Fte	OIK 6	34.257	0	34.257
	10,5 fte		**535.906**	**295.305**	**177.763**
Voordeel				**240.601**	

2.6 Aanbestedingsregister

In 2014 waren er 2 aanbestedingen bij Publieke Dienstverlening:

- Lijkbezorging van gemeentewege;
- Drukwerk verkiezingen

In bijlage 1 vindt u het volledige aanbestedingsregister van Publieke Dienstverlening 2014.

3 Financiële verantwoording en risico's

3.1 Jaarrekening op productniveau

(bedragen x € 1000)

	Realisatie 2013	Begroting	Realisatie	Resultaat
Totaal Programma(s)	**0 C**	**0 D**	**0 C**	**0 N**
Programma 1: Bestuur en dienstverlening	**6.096 D**	**4.306 D**	**4.754 D**	**449 N**
Product 500800: Publieke Dienstverlening overige				
Apparaatskosten	7.123 D	5.528 D	5.830 D	301 N
Overige lasten	1.179 D	1.129 D	1.604 D	475 N
Subtotaal Lasten	***8.302 D***	***6.657 D***	***7.434 D***	***777 N***
Opbrengsten	147 C	0 D	9 C	9 V
Subtotaal Baten	***147 C***	***0 D***	***9 C***	***9 V***
Saldo voor Resultaatbestemming	**8.155 D**	**6.657 D**	**7.425 D**	**768 N**
Onttrekking reserves	0 D	340 C	271 C	69 N
Storting reserves	171 D	171 D	171 D	0 V
Subtotaal Reserves	***171 D***	***169 C***	***100 C***	***69 N***
Saldo na Resultaatbestemming	**8.326 D**	**6.488 D**	**7.325 D**	**837 N**
Totaal: Product 500800: Publieke Dienstverlening overige	**8.326 D**	**6.488 D**	**7.325 D**	**837 N**
Product 500900: Publieke Dienstverlening - baten				
Overige lasten	14 D	10 D	0 D	10 V
Subtotaal Lasten	***14 D***	***10 D***	***0 D***	***10 V***
Opbrengsten	2.244 C	2.193 C	2.571 C	378 V
Subsidies ontvangen	0 D	0 D	0 D	0 V
Subtotaal Baten	***2.244 C***	***2.193 C***	***2.571 C***	***378 V***
Saldo voor Resultaatbestemming	**2.230 C**	**2.183 C**	**2.571 C**	**388 V**
Saldo na Resultaatbestemming	**2.230 C**	**2.183 C**	**2.571 C**	**388 V**
Totaal: Product 500900: Publieke Dienstverlening - baten	**2.230 C**	**2.183 C**	**2.571 C**	**388 V**
Programma 13: Openb.ruimte & buurtger.wer	**680 C**	**0 D**	**0 D**	**0 V**

Product 511500: Baten reclamebelasting				
Opbrengsten	680 C	0 D	0 D	0 V
Subtotaal Baten	***680 C***	***0 D***	***0 D***	***0 V***
Saldo voor Resultaatbestemming	**680 C**	**0 D**	**0 D**	**0 V**
Saldo na Resultaatbestemming	**680 C**	**0 D**	**0 D**	**0 V**
Totaal: Product 511500: Baten reclamebelasting	**680 C**	**0 D**	**0 D**	**0 V**
Programma 15: Alg. inkomsten en uitgaven	**5.416 C**	**4.306 C**	**4.754 C**	**449 V**
Product 513900: Belastingopbrengsten OZB gebruikers				
Opbrengsten	6.386 C	0 D	0 D	0 V
Subtotaal Baten	***6.386 C***	***0 D***	***0 D***	***0 V***
Saldo voor Resultaatbestemming	**6.386 C**	**0 D**	**0 D**	**0 V**
Saldo na Resultaatbestemming	**6.386 C**	**0 D**	**0 D**	**0 V**
Totaal: Product 513900: Belastingopbrengsten OZB gebruikers	**6.386 C**	**0 D**	**0 D**	**0 V**
Product 514000: Belastingopbrengsten OZB eigenaren				
Storting in voorzieningen	246 D	0 D	0 D	0 V
Subtotaal Lasten	***246 D***	***0 D***	***0 D***	***0 V***
Opbrengsten	22.627 C	0 D	0 D	0 V
Subtotaal Baten	***22.627 C***	***0 D***	***0 D***	***0 V***
Saldo voor Resultaatbestemming	**22.382 C**	**0 D**	**0 D**	**0 V**
Saldo na Resultaatbestemming	**22.382 C**	**0 D**	**0 D**	**0 V**
Totaal: Product 514000: Belastingopbrengsten OZB eigenaren	**22.382 C**	**0 D**	**0 D**	**0 V**
Product 514200: Belastingopbrengsten Toeristenbelast				
Opbrengsten	2.683 C	0 D	0 D	0 V
Subtotaal Baten	***2.683 C***	***0 D***	***0 D***	***0 V***
Saldo voor Resultaatbestemming	**2.683 C**	**0 D**	**0 D**	**0 V**
Saldo na Resultaatbestemming	**2.683 C**	**0 D**	**0 D**	**0 V**
Totaal: Product 514200: Belastingopbrengsten Toeristenbelast	**2.683 C**	**0 D**	**0 D**	**0 V**
Product 514300: Belastingopbrengsten Hondenbelasting				
Opbrengsten	747 C	0 D	0 D	0 V
Subtotaal Baten	***747 C***	***0 D***	***0 D***	***0 V***

Saldo voor Resultaatbestemming	**747 C**	**0 D**	**0 D**	**0 V**
Saldo na Resultaatbestemming	**747 C**	**0 D**	**0 D**	**0 V**
Totaal: Product 514300: Belastingopbrengsten Hondenbelasting	**747 C**	**0 D**	**0 D**	**0 V**
Product 514400: Hondenbelasting kwijtschelding				
Overige lasten	28 D	0 D	0 D	0 V
Subtotaal Lasten	***28 D***	***0 D***	***0 D***	***0 V***
Opbrengsten	0 D	0 D	0 D	0 V
Subtotaal Baten	***0 D***	***0 D***	***0 D***	***0 V***
Saldo voor Resultaatbestemming	**28 D**	**0 D**	**0 D**	**0 V**
Saldo na Resultaatbestemming	**28 D**	**0 D**	**0 D**	**0 V**
Totaal: Product 514400: Hondenbelasting kwijtschelding	**28 D**	**0 D**	**0 D**	**0 V**
Product 514500: Belastingopbrengsten Precario				
Opbrengsten	828 C	0 D	0 D	0 V
Subtotaal Baten	***828 C***	***0 D***	***0 D***	***0 V***
Saldo voor Resultaatbestemming	**828 C**	**0 D**	**0 D**	**0 V**
Saldo na Resultaatbestemming	**828 C**	**0 D**	**0 D**	**0 V**
Totaal: Product 514500: Belastingopbrengsten Precario	**828 C**	**0 D**	**0 D**	**0 V**
Product 514550: Lasten en heffing inv gem belasting				
Overige lasten	47 D	0 D	0 D	0 V
Subtotaal Lasten	***47 D***	***0 D***	***0 D***	***0 V***
Saldo voor Resultaatbestemming	**47 D**	**0 D**	**0 D**	**0 V**
Saldo na Resultaatbestemming	**47 D**	**0 D**	**0 D**	**0 V**
Totaal: Product 514550: Lasten en heffing inv gem belasting	**47 D**	**0 D**	**0 D**	**0 V**
Product 514600: Diverse posten				
Overige lasten	0 D	0 D	0 D	0 V
Subtotaal Lasten	***0 D***	***0 D***	***0 D***	***0 V***
Opbrengsten	72 C	65 C	65 C	0 V
Subtotaal Baten	***72 C***	***65 C***	***65 C***	***0 V***
Saldo voor Resultaatbestemming	**72 C**	**65 C**	**65 C**	**0 V**
Storting reserves	72 D	65 D	65 D	0 V
Subtotaal Reserves	***72 D***	***65 D***	***65 D***	***0 V***
Saldo na Resultaatbestemming	**0 D**	**0 D**	**0 D**	**0 V**
Totaal: Product 514600: Diverse posten	**0 D**	**0 D**	**0 D**	**0 V**
Product 516200: Saldo na bestemming				

Overige lasten	27.535 D	4.306 C	4.754 C	449 V
Subtotaal Lasten	***27.535 D***	***4.306 C***	***4.754 C***	***449 V***
Saldo voor Resultaatbestemming	**27.535 D**	**4.306 C**	**4.754 C**	**449 V**
Saldo na Resultaatbestemming	**27.535 D**	**4.306 C**	**4.754 C**	**449 V**
Totaal: Product 516200: Saldo na bestemming	**27.535 D**	**4.306 C**	**4.754 C**	**449 V**

3.2 FINANCIËLE REKENING

II.1 Waarderings- en resultaatbepalingsgrondslagen

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

- de gemeentewet, artikel 197;
- het besluit begroting en verantwoording;
- de door de raad 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 2014 en in de omvang en samenstelling van het vermogen per 31 december 2014.

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 worden hierbij de volgende termijnen gehanteerd:

Afschrijvingstermijnen voor activa	Afschrijvingstermijn in jaren
Investeringen met economisch nut	
Nieuwbouw woonruimten en bedrijfsgebouwen	40
Nieuwbouw, uitbreiding en verbouwing scholen	40
Uitbreiding/verbouwing (bebouwd onroerend goed)	20
Riolering	30
Motorvaartuigen	20
Aanleg parkeergarages	40
Parkeerterreinen	10
Tefooninstallaties	10
Kantoormeubilair	10
Schoolmeubilair	10
Aanleg tijdelijke terreinwerken	10
Nieuwbouw tijdelijke woonruimten en bedrijfsgebouwen	10
Groot onderhoud woonruimten en bedrijfsgebouwen	10
Huisvuilwagens	8
Containerwagens	8
Vrachtwagens	8
Landbouwvoertuigen	8
Veegmachines	5
Heftrucks	10
Mobiele laadkranen	8
Wiellaadschoppen	8
Tractoren	10
Smalspoor werktuigdragers	5
Hoogwerkers	8
Knikladers	5
Onkruidbestrijdingsmachines	5
Versnipperaars	10
Strooiwagens/-units	5
Trilwalsen	5
Overige zware transportmiddelen	5
Aanhangwagens	8
Pick-ups	8

Afschrijvingstermijnen voor activa	Afschrijvingstermijn in jaren
Bestelwagens	8
Overige personenauto`s	5/8
Brandweerwagens	10
Lichte motorvoertuigen	5
Scooters	5
Gemotoriseerde gereedschappen	10
Containers	10
Dienst specifieke software Stadsbeheer	5
Wasstraat	10
Automatiseringsapparatuur	5
Parkeerautomaten	7
Sportaccommodaties	25
Investeringen met meerjarig maatschappelijk nut	
Wegen (aanleg, verbetering, aanpassing)	25
Verkeersregelinstallaties	15
Groenvoorziening (aanleg, verbetering en aanpassing)	20
Speelvoorzieningen (aanleg, verbetering en aanpassing)	10
Bodemsanering	20
Gemeentelijke bijdrage stadsvernieuwing (verbeteren woonomgeving)	20
Mobiliteit	20
Bruggen en tunnels	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.

Voorraden
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.

3.3 Jaarrekening op productniveau (totaaloverzicht)

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

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

(bedragen x € 1000)

	Realisatie 2013	Begroting	Realisatie	Resultaat
Totaal Programma(s)	**0 C**	**0 D**	**0 C**	**0 N**
Programma 1: Bestuur en dienstverlening	**6.096 D**	**4.306 D**	**4.754 D**	**449 N**
Product 500800: Publieke Dienstverlening overige				
Apparaatskosten	7.123 D	5.528 D	5.830 D	301 N
Overige lasten	1.179 D	1.129 D	1.604 D	475 N
Subtotaal Lasten	***8.302 D***	***6.657 D***	***7.434 D***	***777 N***
Opbrengsten	147 C	0 D	9 C	9 V
Subtotaal Baten	***147 C***	***0 D***	***9 C***	***9 V***
Saldo voor Resultaatbestemming	**8.155 D**	**6.657 D**	**7.425 D**	**768 N**
Onttrekking reserves	0 D	340 C	271 C	69 N
Storting reserves	171 D	171 D	171 D	0 V
Subtotaal Reserves	***171 D***	***169 C***	***100 C***	***69 N***
Saldo na Resultaatbestemming	**8.326 D**	**6.488 D**	**7.325 D**	**837 N**
Totaal: Product 500800: Publieke Dienstverlening overige	**8.326 D**	**6.488 D**	**7.325 D**	**837 N**
Product 500900: Publieke Dienstverlening - baten				
Overige lasten	14 D	10 D	0 D	10 V
Subtotaal Lasten	***14 D***	***10 D***	***0 D***	***10 V***
Opbrengsten	2.244 C	2.193 C	2.571 C	378 V
Subsidies ontvangen	0 D	0 D	0 D	0 V
Subtotaal Baten	***2.244 C***	***2.193 C***	***2.571 C***	***378 V***
Saldo voor Resultaatbestemming	**2.230 C**	**2.183 C**	**2.571 C**	**388 V**
Saldo na Resultaatbestemming	**2.230 C**	**2.183 C**	**2.571 C**	**388 V**
Totaal: Product 500900: Publieke Dienstverlening - baten	**2.230 C**	**2.183 C**	**2.571 C**	**388 V**

Programma 13: Openb.ruimte & buurtger.wer	**680 C**	**0 D**	**0 D**	**0 V**
Product 511500: Baten reclamebelasting				
Opbrengsten	680 C	0 D	0 D	0 V
Subtotaal Baten	***680 C***	***0 D***	***0 D***	***0 V***
Saldo voor Resultaatbestemming	**680 C**	**0 D**	**0 D**	**0 V**
Saldo na Resultaatbestemming	**680 C**	**0 D**	**0 D**	**0 V**
Totaal: Product 511500: Baten reclamebelasting	**680 C**	**0 D**	**0 D**	**0 V**
Programma 15: Alg. inkomsten en uitgaven	**5.416 C**	**4.306 C**	**4.754 C**	**449 V**
Product 513900: Belastingopbrengsten OZB gebruikers				
Opbrengsten	6.386 C	0 D	0 D	0 V
Subtotaal Baten	***6.386 C***	***0 D***	***0 D***	***0 V***
Saldo voor Resultaatbestemming	**6.386 C**	**0 D**	**0 D**	**0 V**
Saldo na Resultaatbestemming	**6.386 C**	**0 D**	**0 D**	**0 V**
Totaal: Product 513900: Belastingopbrengsten OZB gebruikers	**6.386 C**	**0 D**	**0 D**	**0 V**
Product 514000: Belastingopbrengsten OZB eigenaren				
Storting in voorzieningen	246 D	0 D	0 D	0 V
Subtotaal Lasten	***246 D***	***0 D***	***0 D***	***0 V***
Opbrengsten	22.627 C	0 D	0 D	0 V
Subtotaal Baten	***22.627 C***	***0 D***	***0 D***	***0 V***
Saldo voor Resultaatbestemming	**22.382 C**	**0 D**	**0 D**	**0 V**
Saldo na Resultaatbestemming	**22.382 C**	**0 D**	**0 D**	**0 V**
Totaal: Product 514000: Belastingopbrengsten OZB eigenaren	**22.382 C**	**0 D**	**0 D**	**0 V**
Product 514200: Belastingopbrengsten Toeristenbelast				
Opbrengsten	2.683 C	0 D	0 D	0 V
Subtotaal Baten	***2.683 C***	***0 D***	***0 D***	***0 V***
Saldo voor Resultaatbestemming	**2.683 C**	**0 D**	**0 D**	**0 V**
Saldo na Resultaatbestemming	**2.683 C**	**0 D**	**0 D**	**0 V**
Totaal: Product 514200: Belastingopbrengsten Toeristenbelast	**2.683 C**	**0 D**	**0 D**	**0 V**
Product 514300: Belastingopbrengsten Hondenbelasting				

Opbrengsten	747 C	0 D	0 D	0 V
Subtotaal Baten	***747 C***	***0 D***	***0 D***	***0 V***
Saldo voor Resultaatbestemming	**747 C**	**0 D**	**0 D**	**0 V**
Saldo na Resultaatbestemming	**747 C**	**0 D**	**0 D**	**0 V**
Totaal: Product 514300: Belastingopbrengsten Hondenbelasting	**747 C**	**0 D**	**0 D**	**0 V**
Product 514400: Hondenbelasting kwijtschelding				
Overige lasten	28 D	0 D	0 D	0 V
Subtotaal Lasten	***28 D***	***0 D***	***0 D***	***0 V***
Opbrengsten	0 D	0 D	0 D	0 V
Subtotaal Baten	***0 D***	***0 D***	***0 D***	***0 V***
Saldo voor Resultaatbestemming	**28 D**	**0 D**	**0 D**	**0 V**
Saldo na Resultaatbestemming	**28 D**	**0 D**	**0 D**	**0 V**
Totaal: Product 514400: Hondenbelasting kwijtschelding	**28 D**	**0 D**	**0 D**	**0 V**
Product 514500: Belastingopbrengsten Precario				
Opbrengsten	828 C	0 D	0 D	0 V
Subtotaal Baten	***828 C***	***0 D***	***0 D***	***0 V***
Saldo voor Resultaatbestemming	**828 C**	**0 D**	**0 D**	**0 V**
Saldo na Resultaatbestemming	**828 C**	**0 D**	**0 D**	**0 V**
Totaal: Product 514500: Belastingopbrengsten Precario	**828 C**	**0 D**	**0 D**	**0 V**
Product 514550: Lasten en heffing inv gem belasting				
Overige lasten	47 D	0 D	0 D	0 V
Subtotaal Lasten	***47 D***	***0 D***	***0 D***	***0 V***
Saldo voor Resultaatbestemming	**47 D**	**0 D**	**0 D**	**0 V**
Saldo na Resultaatbestemming	**47 D**	**0 D**	**0 D**	**0 V**
Totaal: Product 514550: Lasten en heffing inv gem belasting	**47 D**	**0 D**	**0 D**	**0 V**
Product 514600: Diverse posten				
Overige lasten	0 D	0 D	0 D	0 V
Subtotaal Lasten	***0 D***	***0 D***	***0 D***	***0 V***
Opbrengsten	72 C	65 C	65 C	0 V
Subtotaal Baten	***72 C***	***65 C***	***65 C***	***0 V***
Saldo voor Resultaatbestemming	**72 C**	**65 C**	**65 C**	**0 V**
Storting reserves	72 D	65 D	65 D	0 V
Subtotaal Reserves	***72 D***	***65 D***	***65 D***	***0 V***
Saldo na Resultaatbestemming	**0 D**	**0 D**	**0 D**	**0 V**
Totaal: Product 514600: Diverse posten	**0 D**	**0 D**	**0 D**	**0 V**

Product 516200: Saldo na bestemming				
Overige lasten	27.535 D	4.306 C	4.754 C	449 V
Subtotaal Lasten	***27.535 D***	***4.306 C***	***4.754 C***	***449 V***
Saldo voor Resultaatbestemming	**27.535 D**	**4.306 C**	**4.754 C**	**449 V**
Saldo na Resultaatbestemming	**27.535 D**	**4.306 C**	**4.754 C**	**449 V**
Totaal: Product 516200: Saldo na bestemming	**27.535 D**	**4.306 C**	**4.754 C**	**449 V**

3.4 Ruwe opbouw van het organisatieonderdeel resultaat

min = nadelig

Kosten- en opbrengstsoorten	Verschil Begroting - Rekening
kapitaallasten	0
Personeelskosten:	**-346.323**
Formatiekosten	25.581
Tijdelijk personeel	-380.406
Overige personeelskosten	8.501
Overige kosten	**44.853**
Overige apparaatskosten	44.853
Bruto resultaat bedrijfsvoering	**-301.470**
Producten	**-147.228**
Leges	-104.440
PD burgerzaken overige	-42.788
totaal nadelig resultaat	**-448.698**

Specificatie bruto resultaat bedrijfsvoering (excl. producten)	
Inhuur personeel callcenter	-289.815
Bab kandidaten	-62.944
Personeelskosten	6.436
Overige apparaatskosten, (incl. € 8.000 gemeentebrede telan-meting)	44.853
totaal specificatie bruto resultaat bedrijfsvoering	**-301.470**
Toegestaan tekort op callcenter	-289.815
gemeentebrede kosten telan-meting	-8.000
totaal niet verwijtbaar tekort	-297.815
Netto resultaat bedrijfsvoering	**-3.655**

3.5 Afwijkingen ten opzichte van de marap

Overzicht totaal resultaat	Marap	Rekening	Verschil
Totaal	**-1.029.852**	**-448.697**	**581.155**
Toelichting per team			
Team Reizen & Documenten	**Marap**	**Rekening**	**Verschil**
	-150.733	**-182.927**	**-32.194**
Personele kosten	-6.856	-4.702	2.154
Overige apparaatskosten	10.123	13.277	3.154
Leges	-154.000	-191.502	-37.502

Het verschil in de personele en overige apparaatskosten is dusdanig gering dat er geen toelichting wordt gegeven op de afwijking.
Het nadelige verschil in de leges van circa 37.000 euro wordt vooral veroorzaakt doordat er in de marap geen rekening was gehouden met legeskosten betreffende Verklaringen omtrent Gedrag (97.000 euro bij de jaarrekening).
Met deze kosten was in de marap rekening gehouden bij het team Leven en Registraties.
Voorts was er bij de marap van uitgegaan dat er voor de leges rijbewijzen en paspoorten een tekort zou ontstaan van 150.000 euro. In werkelijkheid bedraagt het tekort hierop circa 90.000 euro.

Team Leven & Registraties	Marap	Rekening	Verschil
	-31.899	**101.702**	**133.601**
Personele kosten	36.727	31.484	-5.243
Overige apparaatskosten	13.438	15.630	2.192
Leges	-42.064	102.485	144.549
PD overig onvermogend overledenen	-40.000	-47.897	-7.897

Het verschil in de personele en overige apparaatskosten is dusdanig gering dat er geen toelichting wordt gegeven op de afwijking.
Het voordelige verschil in de leges van circa 144.000 euro wordt vooral veroorzaakt doordat er in de marap rekening mee was gehouden dat de legeskosten

Verklaringen omtrent Gedrag ten laste van het team Leven en Registraties zouden komen ((97.000 euro bij de jaarrekening.) Deze zijn echter nu verantwoord bij het team Reizen en Documenten.
Voorts vallen de huwelijksleges per saldo 48.000 gunstiger uit dan verwacht bij de marap. Dit komt vooral doordat de verwachting dat het aantal huwelijken zal afnemen in 2014 niet reëel is gebleken. Het aantal huwelijken is gelijk gebleven.

Team Call Center & Beheer	**Marap**	**Rekening**	**Verschil**
	-326.225	**-308.955**	**17.270**
Personele kosten	-284.855	-296.636	-11.781
Overige apparaatskosten	-23.400	-2.007	21.393
Leges	-17.970	-15.421	2.549
PD overig (crib) rampenbestrijding		5.109	5.109

Het verschil in de personele en overige apparaatskosten is dusdanig gering dat er geen toelichting wordt gegeven op de afwijking.
Bij de marap was er nog van uitgegaan dat er geen resultaat zou ontstaan op de post Rampenbestrijding. Er blijken echter minderuitgaven te zijn geweest, waardoor een voordelig verschil is ontstaan.

Team Belastingen	**Marap**	**Rekening**	**Verschil**
	-432.490	**0**	**432.490**
Personele kosten belastingen	-432.490	0	432.490
Perceptiekosten	0	0	0
Hertaxatie OZB	0	0	0
belastingopbrengsten	0	0	0

Deze budgetten zijn na de marap geheel overgeheveld naar de sector BCC. Voor een nadere toelichting wordt verwezen naar de jaarrekening van BCZ.

Publieke Dienstverlening Algemeen	**Marap**	**Rekening**	**Verschil**
	-88.505	**-58.517**	**29.988**
Personeel	-76.538	-76.470	68
Overige apparaatskosten	-11.967	17.953	29.920
Saldo exploitatie na bestemming	0	0	0

Het verschil wordt veroorzaakt doordat bij de marap er nog van uit werd gegaan dat de overige apparaatskosten nadeliger zouden uitvallen dan nu bij de jaarrekening is gebleken.

3.6 Balans

Per 31 december

Activa (x € 1000)	**2014** (* 1.000 €)	**2013** (* 1.000 €)
Vaste activa		
Immateriële vaste activa	0	0
Materiële vaste activa	44	88
Financiële activa	1.864	1.942
Totaal vaste activa	**1.908**	**2.030**
Vlottende activa		
Voorraden/OHW	0	0
Kortlopende vorderingen	2.942	3.614
Liquide middelen	127.332	121.031
Overlopende activa	0	3.200
Totaal vlottende activa	**130.274**	**127.845**
Saldo resultaat	**0**	**0**
Totaal generaal	**132.182**	**129.875**

Passiva (x € 1000)	2014 (* 1.000 €)	2013 (* 1.000 €)
Vaste financieringsmiddelen		
Vaste Passiva		
Eigen vermogen	1.528	1.470
Voorzieningen	84	84
Vaste schulden (looptijd van een jaar of langer)	44	88
Totaal vaste financieringsmiddelen	**1.656**	**1.642**
Vlottende passiva		
Kortlopende schulden	69	102
Liquide middelen	0	0
Overlopende passiva	130.906	127.844
Totaal vlottende passiva	**130.975**	**127.946**
Resultaat	**-449**	**287**
Totaal generaal	**132.182**	**129.875**

Toelichting op de Balans

Activa

Vaste Activa

Bedrag * € 1000	Immateriële vaste activa	Materiële vaste activa	Financiële vaste activa	Totaal vaste activa
Boekwaarde 1/1	0	88	1.942	2.030
Investeringen	0	0	57	57
Desinvesteringen	0	0	-135	-135
Afschrijvingen	0	-44	0	-44
Aflossingen	0	0	0	0
Boekwaarde 31/12	0	44	1.864	1.908

De vaste activa bestaan uit:

Materiële vaste activa

Financiële vaste activa

Het verloop per categorie kan als volgt worden weergegeven:

Materiële vaste activa

Bedrag * € 1000	Gebouwen	Weg- en water-bouw werken	Duurzame productie middelen	Overige activa	Totaal
Boekwaarde 1/1	0	0	88	0	88
Investering	0	0	0	0	0
Desinvestering	0	0	-44	0	-44
Afschrijving	0	0	0	0	0
Boekwaarde 31/12	0	0	44	0	44

Financiële vaste activa

De financiële vaste activa bestaan uit de volgende posten:

Omschrijving	2014	2013
Belegde bestemmingsreserves/voorzieningen	1.864	1.942

De mutatie in de Materiële activa wordt veroorzaakt door de jaarlijkse afschrijvingen, vervanging van productiemiddelen.
Voor een nadere specificatie van de mutaties wordt verwezen naar de overzichten van geactiveerde Kapitaaluitgaven.

De toename van de Financiële activa wordt veroorzaakt door een toename van de reserve en voorzieningenpositie in het verslagjaar.
Voor een nadere specificatie wordt verwezen naar de staat van reserves en voorzieningen.

Vlottende activa

Kortlopende vorderingen

Omschrijving	2014	2013
Publiekrechtelijke lichamen	7	0
Interne debiteuren	0	0
Overige vorderingen	2.935	3.614
Totaal	**2.942**	**3.614**

De overige vorderingen zijn verminderd met de voorziening dubieuze debiteuren.
Deze voorzieningen bedraagt € 251.979
Deze voorziening heeft betrekking op risico's oninbare gemeentelijke belastingen.

Overlopende Activa

Omschrijving	2014	2013
Overlopende activa	0	3.200

Liquide middelen

Omschrijving	2014	2013
Kas	44	42
Banken	127.288	120.989
Totaal	**127.332**	**121.031**

PASSIVA

Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat geheel uit bestemmingsreserves. Deze reserves zijn geoormerkt voor een bepaald doel en zijn gevolg van eigen keuzes.
Deze reserves zijn niet onderworpen aan strikte regelgeving van derden. De bestemmingsreserves nemen in totaliteit in het verslagjaar netto toe met € 57.000. Voor de mutaties in het verslagjaar wordt verwezen naar de staat reserves en voorzieningen en de toelichting hierop.

Voorzieningen

De stand van de voorzieningen daalt in het verslagjaar. Voor een specificatie van de voorzieningen wordt verwezen naar de staat van reserves en voorzieningen en de toelichting hierop. Het saldo van de voorziening dubieuze debiteuren per ultimo ad € 251.979 is in mindering gebracht op de kortlopende vorderingen.

Langlopende schulden

Naar geldverstrekker zijn de langlopende schulden als volgt verdeeld:

Kapitaalverstrekkingen van de Algemene Dienst € 44.000

De financiering van alle mutaties in de investeringssfeer vindt plaats via de Algemene Dienst in de vorm van een kapitaalverstrekking (lening o/g). Voor een nadere specificatie van de mutaties wordt verwezen naar het overzicht van de geactiveerde kapitaaluitgaven.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden en overlopende passiva zijn als volgt opgebouwd:

Omschrijving	**2014**	**2013**
Schuld publiekrechtelijke lichamen	18	28
Interne schulden	0	0
Bankschulden	0	0
Overige schulden	51	74
Totaal	**69**	**102**

Overlopende passiva

Het totaal aan overlopende passiva verloopt als volgt:

Omschrijving	**2014**	**2013**
Overlopende passiva	130.906	127.844

In de overlopende passiva is de post salderende elementen opgenomen. Dit is een soort interne rekening courant verhouding tussen de diverse organisatie onderdelen en bedraagt € 130.794.000.
De overige posten ad € 112.000 hebben voor het overgrote deel te maken met de afhandeling van gemeentelijke belastingen.

Resultaat

Voor een toelichting op het nadelige resultaat van € 448.698 wordt verwezen naar de toelichting op het organisatieonderdeel resultaat

3.7 Niet uit de balans blijkende 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 blijkende 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 2013
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.

Bij de Publieke Dienstverlening zijn er in het verslagjaar geen meerjarige contracten afgesloten.

3.8 Specificatie Reserves en Voorzieningen

Verkiezingen

Basisgegevens:

Functiehouder	Teammanager Burgerzaken
Doel	egalisatie kosten verkiezingen
Dienstproducten	
Instellingsbesluit/grondslag	begroting
Aanvullende besluiten	
Plafondbedrag	
Bodembedrag	
Actuele ontwikkelingen	

Jaaroverzicht:

	Bedrag	Toelichting
Stand per 1-1	354.089,14	Dit budget is nodig ter dekking van de kosten verkiezingen daar deze niet in het reguliere budget van Publieke Dienstverlening zijn opgenomen. Uit dit budget worden ook tussentijdse aanpassingen betaald die door veranderende wet- en regelgeving noodzakelijk zijn.
Stortingen:		
- rentebijschrijving	0,00	
- stortingen	171.176,00	reguliere storting conform begroting
totaal stortingen	171.176,00	
Onttrekkingen:		
- onttrekkingen	270.826,32	kosten verkiezingen 2014
totaal onttrekkingen	270.826,32	
Stand per 31-12	254.438,82	

Aangegane verplichtingen:

Saldo dient ter dekking van de kosten verkiezingen	254.438,82
totaal verplichtingen	254.438,82

Financieringsreserve vervanging productiemiddelen

Basisgegevens:

Functiehouder	Manager PD	
Doel	Financiering vervanging productie middelen	
Dienstproducten		
Instellingsbesluit/grondslag	begr 2004	Is ingesteld als gevolg van de BBV
Aanvullende besluiten	nvt	
Plafondbedrag	nvt	
Bodembedrag	0,00	
Actuele ontwikkelingen		In 2012 is het vervangingsschema productiemiddelen geactualiseerd. Uit dit overzicht blijkt het verloop van de investeringen en de hiermee samenhangende rente en afschrijving. Uitgaande van het geplande vervangingsniveau en een voorcalculatorisch rente percentage is deze reserve voldoende om de toekomstige rente en afschrijving op te vangen.

Jaaroverzicht:

	Bedrag	Toelichting en autorisatie
Stand per 1-1	1.116.345,18	
Stortingen:		
- rentebijschrijving	64.748,00	conform begroting
- stortingen	141.747,00	conform begroting
totaal stortingen	206.495,00	
Onttrekkingen:		
- onttrekkingen	49.576,00	onttrekking ter afdekking kapitaallasten
totaal onttrekkingen	49.576,00	
Stand per 31-12	1.273.264,18	

Aangegane verplichtingen:

reserve om de toekomstige rente en afschrijving op te vangen	1.273.264,18
totaal verplichtingen	1.273.264,18

Dubieuze debiteuren belastingen

Basisgegevens:

Functiehouder	Teammanager Belastingen
Doel	afdekken risico's dub debiteuren belastingen
Dienstproducten	
Instellingsbesluit/grondslag	marap 2000
Aanvullende besluiten	
Plafondbedrag	
Bodembedrag	
Actuele ontwikkelingen	

Jaaroverzicht:

	Bedrag	Toelichting
Stand per 1-1	386.979,57	
Stortingen:		
- rentebijschrijving		
- stortingen		
totaal stortingen	0,00	
Onttrekkingen:		
- onttrekkingen	135.000,00	oninbare belastingdebiteuren t/m 2013 in 2014
totaal onttrekkingen	135.000,00	
Stand per 31-12	251.979,57	

Aangegane verplichtingen:

afdekken oninbare vorderingen	251.979,57	per 1-1-2015 wordt deze voorziening aan BCZ overgedragen
totaal verplichtingen	251.979,57	

Frictie mobiliteit

Basisgegevens:

Functiehouder	Sectormanager PD
Doel	De personele gevolgen van de organisatieontwikkeling de Uitdaging kunnen zich over meerdere jaren uitstrekken, deze voorziening heeft tot doel om meerkosten hiervan op te vangen.
Dienstproducten	
Instellingsbesluit/grondslag	
Aanvullende besluiten	
Plafondbedrag	
Bodembedrag	
Actuele ontwikkelingen	

Jaaroverzicht:

	Bedrag	Toelichting
Stand per 1-1	84.495,00	Het budget ad € 100.000 is bestemd voor dekking van de personeelskosten van die van medewerkers die als gevolg van de diverse efficiency opdrachten de status van Bijzondere arbeidsbemiddeling hebben gekregen. Met deze medewerkers zijn gesprekken gevoerd en zij hebben inmiddels een besluit ontvangen.
Stortingen:		
- stortingen	0,00	
totaal stortingen	0,00	
Onttrekkingen:		
- onttrekkingen		
totaal onttrekkingen	0,00	
Stand per 31-12	84.495,00	

Aangegane verplichtingen:

tbv dekking tekorten bedrijfsvoering PD	84.495,00
totaal verplichtingen	84.495,00

Dubieuze debiteuren leges BZ

Basisgegevens:

Functiehouder	Manager PD
Doel	afdekken risico's dub debiteuren leges BZ
Dienstproducten	
Instellingsbesluit/grondslag	
Aanvullende besluiten	
Plafondbedrag	
Bodembedrag	
Actuele ontwikkelingen	

Jaaroverzicht:

	Bedrag	Toelichting
Stand per 1-1	0,00	
Stortingen:		
- stortingen		
totaal stortingen	0,00	
Onttrekkingen:		
- onttrekkingen		
totaal onttrekkingen	0,00	
Stand per 31-12	0,00	

Aangegane verplichtingen:

dekking risico oninbaar	0,00
totaal verplichtingen	0,00

3.9 Specificatie kortlopende vorderingen en schulden

Vorderingen

	Omschrijving	Totaal t/m 2012	Uit 2013	Uit 2014	Totaal vorderingen	Dubieuze debiteuren Risico`s t/m 2012	2013	2014	totaal
1	Publiekrechtelijke lichamen				0				0
2	Externen			6.697	6.697				0
3	Externen belastingen	2.033.000	1.147.259	0	3.180.259	166.980	85.000	0	251.980
4	Kasgeldleningen				0				0
5	Kredietinstellingen				0				0
6	**Interne organisaties:**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
a	Algemene Dienst				0				0
					0				0
					0				0
					0				0
	Totaal generaal	**2.033.000**	**1.147.259**	**6.697**	**3.186.956**	**166.980**	**85.000**	**0**	**251.980**

Balanspositie per ultimo **2.934.976**

Schulden

	Omschrijving	Totaal t/m 2012	Uit 2013	Uit 2014	totaal
1	Publiekrechtelijke lichamen				18.234
				18.234	
2	Externen			51.153	51.153
3	Rekening-courantverhoudingen				0
4	Kasgeldleningen				0
5	Kredietinstellingen				0
6	**Interne organisaties:**		**0**	**0**	**0**
a	Algemene Dienst				0
b	Shared service center				0
					0
					0
					0
	Totaal generaal	**0**	**0**	**51.153**	**69.387**

Bijlage 1 Aanbestedingsregister 2014

AANBESTEDINGS NUMMER	Uigifte datum AB NUMMER	Nummering opdracht en Inschrijvingen Faciltatief Project- / Productnummer (element 4)		Naam Project / Productnummer	Omschrijving ingekocht Werk / Leverings / 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	Maastricht Regionaal Niet Regionaal	Inschrijfbedragen uitgenodigde partijen	Aanbesteding Gegund aan	Datum definitieve gunning	Kenmerk/ referentie opdrachtbrief	Aanneem-som (excl. BTW)	WoonPlaats opdrachtnemer	procedure UZG / AFW van toepassing	Indien JA uitzonderingsgrond óf afwijkende procedure selecteren	Opmerkingen / toelichting t.a.v. toepassing uitzonderingsgrond / Afwijkende procedure / nummer collegenota e.d.	Duurzaamheids-criteria Agentschap.nl	Doorraad gestelde aanvullende criteria	Opmerkingen	Naam inkoper / aanvrager	Organisatie onderdeel Inkoper	Productgroep Inkoop	Eenmalige opdracht / meerjaren contract	BEGIN DATUM datum contract	EINDDATUM contract	opzegdatum ivm stilzwijgende verlenging	
PD-2014-001	*26-sep-2014*	*1*		*Lijkbezorging van gemeentewege*	Cremeren of begraven bij geen (betalende) nabestaanden	*€ 156.280,00*	*3-okt-2014*	D	L/D: 25.000 - <200.000 Onderhands	3	*Walpot: 175.000,-*						*1. Walpot*	*19-12-14*	*2014.500 75*	*Walpot: 175.000,-*	*Eijsden*	Nee		NVT	Nee		*Mariël Beckers*	*Publieke Dienstverlening*	905 Toezicht openbare ruimte	Meerjaren/Jaar contract	*1-jan-2015*	*31-12-2015 / 31-12-2018*	*nvt*	
PD-2014-001	*26-sep-2014*	*1a*		*Lijkbezorging van gemeentewege*	Cremeren of begraven bij geen (betalende) nabestaanden	*€ 156.280,00*	*3-okt-2014*	D	L/D: 25.000 - <200.000 Onderhands		*Walpot*	*Eijsden*	Regionaal	*1.750,- per crematie/ begrafenis (x_25_x_max.4_jaren)*								Nee			NVT	Nee		*Mariël Beckers*	*Publieke Dienstverlening*	905 Toezicht openbare ruimte	Meerjaren/Jaar contract	*1-jan-2015*	*31-12-2015 / 31-12-2018*	*nvt*	
PD-2014-001	*26-sep-2014*	*1b*		*Lijkbezorging van gemeentewege*	Cremeren of begraven bij geen (betalende) nabestaanden	*€ 156.280,00*	*3-okt-2014*	D	L/D: 25.000 - <200.000 Onderhands		*Dela*	*Heerlen*	Niet Regionaal	*nvt*								Nee			NVT	Nee		*Mariël Beckers*	*Publieke Dienstverlening*	905 Toezicht openbare ruimte	Meerjaren/Jaar contract	*1-jan-2015*	*31-12-2015 / 31-12-2018*	*nvt*	
PD-2014-001	*26-sep-2014*	1c		*Lijkbezorging van gemeentewege*	Cremeren of begraven bij geen (betalende) nabestaanden	*€ 156.280,00*	*3-okt-2014*	D	L/D: 25.000 - <200.000 Onderhands		*Bovens*	*Maastricht*	Maastricht	nvt								Nee			NVT	Nee		*Mariël Beckers*	*Publieke Dienstverlening*	905 Toezicht openbare ruimte	Meerjaren/Jaar contract	*1-jan-2015*	*31-12-2015 / 31-12-2018*	*nvt*	
PD-2014-002	*26-feb-2015*	2		*inkoop drukwerk tbv verkiezingen 2015*	drukken van stempassen, stembiljetten, kandidatenlijsten enzovoort	*€ 20.000,00*	*28-okt-2014*	L	L/D: 25.000 - <200.000 Onderhands		*Post NL Billing & Documents Solutions BV: 16,372,12*				*1. Post NL Billing & Documents Solutions BV*	*11-12-14*	*2015.072 79*	*€ 16.372,12*		Nee			Ja	Nee		*C. Cals - gemeente Heerlen (Rob Starren)*	*Publieke Dienstverlening*	206 Drukwerk	Éenmalige opdracht		*18-mrt-2015*		

PD-2014-002	*26-feb-2015*	2a		*inkoop drukwerk tbv verkiezingen 2015*	drukken van stempassen, stembiljetten, kandidatenlijsten enzovoort	*€ 20.000,00*	*28-okt-2014*	L	L/D: 25.000 - <200.000 Onderhands		*Post NL Billing & Documents Solutions BV*	*Utrecht*	Niet Regionaal	*€ 16.372,12*						Nee			Ja	Nee		*C. Cals - gemeente Heerlen (Rob Starren)*	*Publieke Dienstverlening*	206 Drukwerk	Éenmalige opdracht		*18-mrt-2015*	
PD-2014-002	*26-feb-2015*	2b		*inkoop drukwerk tbv verkiezingen 2015*	drukken van stempassen, stembiljetten, kandidatenlijsten enzovoort	*€ 20.000,00*	*28-okt-2014*	L	L/D: 25.000 - <200.000 Onderhands		*Joh. Enschede Amsterdam BV*	*Amsterdam*	Niet Regionaal	*€ 18.940,00*						Nee			Ja	Nee		*C. Cals - gemeente Heerlen (Rob Starren)*	*Publieke Dienstverlening*	206 Drukwerk	Éenmalige opdracht		*18-mrt-2015*	
PD-2014-002	*26-feb-2015*	2c		*inkoop drukwerk tbv verkiezingen 2015*	drukken van stempassen, stembiljetten, kandidatenlijsten enzovoort	*€ 20.000,00*	*28-okt-2014*	L	L/D: 25.000 - <200.000 Onderhands		*Procura BV*	*Heerhugowaard*	Niet Regionaal	*€ 24.320,44*						Nee			Ja	Nee		*C. Cals - gemeente Heerlen (Rob Starren)*	*Publieke Dienstverlening*	206 Drukwerk	Éenmalige opdracht		*18-mrt-2015*	

Jaarrekening
Sociale Zaken 2014

20052015
defenitief

Inhoud

I. ORGANISATIEONDERDEELVERANTWOORDING 3
I.1 Managementverslag 3
II. FINANCIËLE REKENING 14
II.1 Waarderings- en resultaatbepalingsgrondslagen 14
II.2 Jaarrekening op productniveau (totaaloverzicht) 17
II.2.1 Overzicht van baten en lasten (nieuwe benaming voor programmarekening vanuit BBV) 20
II.2.2 Balans 21
II.3 Niet uit de balans blijkende verplichtingen 21
II.4 Specificatie reserves en voorzieningen 27
II.5 Specificatie kortlopende vorderingen en schulden 27

1 ORGANISATIEONDERDEELVERANTWOORDING

1.1 Managementverslag

A Opdrachten en sectorplan 2014

Het referentiekader voor deze managementrapportage zijn de opdrachten van Beleid en Ontwikkeling met betrekking tot de programmaonderdelen Inkomen, Werk, Inburgering, Zorg, Kinderopvang, Wmo, Leerlingenvervoer, Leerplicht, Wet Kinderopvang/Sociaal Medische Indicatie en Taakstelling huisvesting statushouders. Tevens wordt er gerapporteerd over de stand van zaken van de uitvoering van het Bedrijfsplan Sociale Zaken 2013-2015, jaar 2014.
Ten aanzien van de beleidsinhoud wordt door Beleid en Ontwikkeling op programmaniveau gerapporteerd.

Het algemene beeld is dat de opdrachten gerealiseerd zijn, voor zover dit in de beïnvloedingssfeer van Sociale Zaken ligt.

Begin 2014 is de structuur van de organisatie aangepast. Na deze veranderingen hebben we een aanloopperiode nodig gehad om de medewerkers te laten wennen aan de veranderde werkwijzen en opdrachten. Er is veel energie en capaciteit gestoken in de beleidsontwikkeling van de 3 decentralisaties en de wijzigingen in het kader van Passend Onderwijs. Dit doen we samen met Beleid en Ontwikkeling, de Heuvelland gemeenten en externe partners.
Het laatste kwartaal van 2014 stond voor ons als Sociale Zaken in het teken van de uitvoering, ervoor zorgen dat de burger de gewenste dienstverlening kan ontvangen. Sociale Zaken is de toegang tot het sociale domein vanaf 2015..

De zeer late duidelijkheid over de besluiten Nadere regels Jeugd en Wmo, de tijdsdruk op het inkoopproces, de niet tijdig opgeleverde landelijke automatisering en afhankelijkheid van derden als het SVB heeft van medewerkers en organisatie het uiterste gevergd. We mogen trots zijn op het resultaat, maar we zijn er nog niet. In 2015 moeten we werken aan verbetering en borging van de dienst verlening.
Aan onze medewerkers zal het niet liggen.

Resultaat Opdrachten Sociale Zaken 2014

Inkomen	Norm	Realisatie
a. Aantal uitkeringsgerechtigden WWB	2014 gelijk aan gemiddelde G32	**3.600**
b. Toe/afname (in %) aantal bijstandsgerechtigden (WWB, BBZ, IOAW, IOAZ)	2014 gelijk aan gemiddelde G32	**1 januari 2014: 3.680** **1 januari 2015: 3.800** **% toename tov 1 jan: 3.26%**
c. Tijdigheid aanvragen WWB, IOAW, IOAZ	85%	**Totaal gemiddeld 91%** **- WWB 90%** **- BBZ 94%** **- IOAW 96%** **- IOAZ 100%**
d. Tijdigheid uitbetalen WWB, IOAW, IOAZ	100%	**100%**
e. Foutscore rechtmatigheid WWB, IOAW, IOAZ.	<1%	**<1%**
f. Inkomsten debiteuren gebundeld I-deel	€ 1.500.000	**€ 1.645.457**
g. Inkomsten debiteuren minimabeleid	€ 250.000	**€ 316.368**

h. Aantal fraudeonderzoeken en ondersteunende activiteiten: h.1. totaal afgehandelde fraudeonderzoeken h.1a administratief afgehandeld. incl preventie/geen fraude h.1b strafrechtelijk afgehandeld	350 200 195 5	**543** **377** **359** **18**
i. Themacontroles	2	**2**
i. Bedrag onherroepelijk opgeboekt tgv werk SR	€ 600.000	**€ 744.478**
Werk	**Norm**	**Realisatie**
a.Aantal personen uit Malberg, WVV/Wijckerpoort Mariaberg, Limmel en Nazareth via de servicepunten werk en bemiddeling naar regulier werk naar participatie	 100 37	 **187** **79**
b. Aantal plaatsingen in regulier werk van nuggers. (inclusief plaatsingen UWV)	35	**57**
c. Actueel standcijfer voor optimale bezetting door St.Phoenix van plaatsen gesubsidieerde arbeid	50+ 36	**57+12**
d. Aantal personen actief werken met behoud van uitkering	750	**1.035**
e. Aantal opgestarte re-integratietrajecten TWB PRB Belastbaarheidonderzoeken	Minimaal 500 352 20 624	**546** **426** **12** **601**
f. Aandeel 45+ in opgestarte trajecten	160	**301**
Zorg/Armoede	**Norm**	**Realisatie**
a. Tijdigheid aanvragen bijzondere bijstand, declaratieregelingen, langdurigheidstoeslag	85%	**Totaal gemiddeld 90%** **-BB: 88%** **-LDT: 94%** **-Decl.: 86%**
b. Aantal huishoudens die bijzondere bijstand heeft aangevraagd (waarvan toegekend)/ percentage toegekend	3.300 (1.980) / 60%	**4.044 (2.762) / 68%**
c. Aantal huishoudens die declaratieregelingen heeft aangevraagd (waarvan toegekend)/ percentage toegekend	3.200 (1.920) / 60%	**3.439 (2.812) / 82%**
d. Aantal huishoudens die langdurigheidstoeslag heeft aangevraagd (waarvan toegekend) / percentage toegekend	2.500 (1.750) / 70%	**2.973 (2.016) / 68%**
f. Aantal huishoudens die bijdrage premie aanvullende ziektekostenverzekering verzekeringsnemers collectieve heeft aangevraagd (waarvan toegekend)/percentage toegekend	2.000 (1.600) / 80	**2.186**
Inburgering	**Norm**	**Realisatie**
a. Aantal handhavingen	ntb	**110**
b. Aantal gevallen overgangsrecht	ntb	**0**
Kwaliteit Sociale Dienst (oud)	**Norm**	**Realisatie**
a. waardering van de klanten Sociale Dienst(oud)	Minimaal 7,0	**7,3 (meting 2012)**
b. % gegronde klachten	25%	**2%**
c. % gegronde bezwaarschriften	25%	**18%**

Individuele voorzieningen Wmo	Norm	Realisatie
a. tijdigheid beschikkingen	90%	**96,8%**
b. foutscore rechtmatigheid	<1%	**<1%**
c. waardering door klanten team Wmo	ntb	**Niet bekend**
d. gegronde bezwaarschriften op totaal aantal	33%	**14%**
e. inzet hulp bij huishouden minimale verhouding nieuwe instroom HbH ambitie verhouding realisatie HbH	 65% PGB, 35% ZIN 80% PGB, 20% ZIN	**58%PGB, 42% ZIN**
Kortingsregelingen	**Norm**	**Realisatie**
a. tijdigheid beschikkingen	90%	**100%**
b. aantal afgegeven beschikkingen	pm	**27**
Leerlingenvervoer	**Norm**	**Realisatie**
a. uitvoering verordening: aantal beschikkingen aantal bezwaren aantal gegronde bezwaren	850 <25% 7	**1.052** **6** **2**
b. tijdige financiële processen: Tijdig betalen december Tijdig invorderen eigen bijdrage	 100% 100%	 **100%** **100%**
Leerplicht/RMC en VSV	**Norm**	**Realisatie**
a. adequaat beheren leerplicht registratie	25.250	**24.305**
b. aantal opgemaakte processen verbaal	90	**48 (schooljaar 13-14)**
c. registeren aantal leerlingen onderwijs buitenland	985	**950 (schooljaar 13-14)**
d. adequaat beheren van een RMC registratie	17.700	**18.250**
e. aantal jongeren registratie VSV	490	**291 (schooljaar 13-14)**
Handhaving Kinderopvang en peuterspeelzalen	**Norm**	**Realisatie**
a. nieuwe meldingen	48	**55**
b. aantal handhavingen	15%	**25%**
c.doorlooptijd aanvragen	10 weken	**10 weken**
d. aantal bezwaren	10% beschikkingen	**0**
e. aantal gegronde bezwaren	1% beschikkingen	**0**
Taakstelling huisvesting statushouders	**Norm**	**Realisatie**
a. taakstelling	**140**	**121**

Inkomen

In 2014 is het totale bestand met 3,26 % gestegen.

Aantallen uitkeringen (dossiers)

Regeling	1-1-2014	31-12-2014	Verschil	% mutatie
WWB	3.525	3.600	75	2,13%
IOAW	137	179	42	30,66%
IOAZ	12	11	-1	-8,33%
BBZ	6	10	4	66,67%
Totaal	**3.680**	**3.800**	**120**	**3,26%**

Personen

Regeling	1-1-2014	31-12-2014	Verschil	% mutatie
WWB	3.990	4.091	101	2,53%
IOAW	180	230	50	27,78%
IOAZ	19	19	0	0,00%
BBZ	8	12	4	50,00%
Totaal	**4.197**	**4.352**	**155**	**3,69%**

Het hele jaar 2013 was er sprake van een forse stijging van het aantal WWB uitkeringen.
Ook de eerste helft van 2014 steeg het aantal met 3,91%. Vanaf juli 20914 was er sprake van een lichte daling en november/december liet weer een kleine stijging zien. Een stijging van 2,13%
Het aantal aanvragen is gedaald met 4%, van 1385 in 2013 naar 1334 in 2014.
De stijging van het aantal IOAW uitkeringen is al enkele jaren een trend. Het aantal oudere en/of arbeidsongeschikte werkzoekenden is door de crisis stijgend, daardoor komen er uiteindelijk ook meer mensen in aanmerking voor deze regeling. Het aantal aanvragen is met meer dan 50% gestegen, van 63 in 2013 naar 97 in 2014.
Het aantal IOAZ en BBZ uitkeringen is gering, het instromen of uitstromen van enkele uitkeringen geeft een groot procentueel effect. . Het aantal aanvragen was in 2014 (104) lager dan in 2013 (146).
Het totaal aantal bijstandsuitkeringen is gestegen met 3,26%.

De ontwikkeling van het bestand is afhankelijk van het aantal aanvragen, de werkelijke instroom en de uitstroom.

In en Uitstroom (dossiers)

Beginstand	3.680
Instroom	1.027
Uitstroom	907
Eindstand	3.800
% uitstroom arbeid	26%

De uitstroom naar (gesubsidieerde) arbeid is over 2014 in totaal 237 uitkeringen (26% van alle uitstroom), in 2013 waren dit 171 uitkeringen (22% van alle uitstroom).
Vanuit de aanvragen zijn er 1.027 nieuwe bijstandsuitkeringen bijgekomen en zijn er 907 uitgestroomd. In 2013 was dit 1.144 nieuwe en 778 uitgestroomde uitkeringen.
De uitstroom is in 2014 fors gestegen (16,7%), deels door een hogere uistroom naar (gesubsidieerde) arbeid en deels door het hogere aantal beëindigingen door het niet verstrekken van inlichtingen.

Uit de meest actuele cijfers van het CBS (27 februari 2015) blijkt dat de gemiddelde stijging (in personen) landelijk 5,3% was. Het aantal personen WWB is landelijk met 22.000 gestegen naar 435.000. De stijging in Maastricht is (op basis van de interne managementcijfers} 2,13%.

Fraudeonderzoeken en themacontroles

	Jaarnorm	*Realisatie*
Aantal fraudeonderzoeken en ondersteunende activiteiten:	350	543
Totaal afgehandelde fraudeonderzoeken	200	377
-waarvan administratief afgehandeld. Inclusief.preventie/geen fraude	195	359
-waarvan strafrechtelijk afgehandeld	5	18
Bedrag onherroepelijk opgeboekt	€ 600.000	€ 744.479

De afgesproken prestaties zijn volledig gehaald. Het aantal fraudeonderzoeken en fraudegevallen is in 2014 hoger dan gepland omdat er een inhaalslag is uitgevoerd op de voorraad IB signalen. Deze signalen hebben betrekking op oa voertuigbezig, inkomsten uit arbeid en vermogen van uitkeringsgerechtigden. Door aanvullend onderzoek kan vastgesteld worden of er sprake is van fraude.

Werk/Re-integratie
Het aantal op te starten re-integratietrajecten IS behaald (546 ten opzichte van 500). Dit zijn opgestarte trajecten WMBVU, de inzet van persoonsgebonden re-integratie budgetten (PRB) en nieuw gestarte projecten.
Het standcijfer bezetting gesubsidieerde arbeid (69) is niet conform de bijgestelde opdracht (86).
De instroom in groeibanen is moeizaam op gang gekomen. Belangrijkste oorzaak is de afbouw tot nul per einde 2013. Vervolgens is later besloten om groeibanen wel in te zetten, maar voor 45+-ers (servicepunt 45+@work) en jongeren (project MHAJ). Deze strenge criteria gerelateerd aan de opbouw van het WWB bestand bleken achteraf geen gelukkige keuze. In juli zijn maatregelen getroffen om de aanmeldingen op gang te krijgen en er zijn 148 mensen door Sociale zaken aangemeld voor een groeibaan. Ook is het instrument PRB in het eerste kwartaal van 2014 pas vrijgegeven. Daardoor zijn het aantal afgesloten PRB's lager dan de norm.
Het aantal trajecten Werken met behoud van uitkering (Wmbvu) is hoger (1.035) dan in de opdracht is opgenomen (750). Het activeren van uitkeringsgerechtigde, bijvoorbeeld naar vrijwilligerswerk, gaat goed.

Zorg/Armoede

Aanvragen	2013	2014	Toename %
Bijzonder bijstand	3.314	4.044	22.5%
Langdurigheidstoeslag	2.502	2.973	18.9%
Declaratieregelingen	3.339	3.439	7.5%

Het aantal aanvragen in het kader van Zorg/Armoede zijn in 2014 sterk gestegen.
In de collegenota Inzet extra rijksmiddelen armoede 2014 zijn enkele oorzaken genoemd:
De toename van de doelgroep,meer mensen die langdurig van een minimuminkomen moeten rondkomen en meer mensen met schulden. Ook zijn er meer aanvragen bijzondere bijstand doordat we gemeentelijk rijksmaatreglen repareren (inkomensafhankjelijke eigen bijdargen).
Eind 2014 is de eenmalige koopkrachttegemoetkoming 2014 als aparte regeling uitgevoerd. Een groot deel is ambtshalve uitgekeerd en de andere betrokkenen konden tot 1 januari 2015 aanvragen.
Er is eindelijk een subsidiebesluit van de Provincie afgegeven tot verlenging van het project Participatiecoaches met ingang van 1 juli 2014 voor 3 jaren.
De doelgroep betreft burgers met meerdere complexe problemen die te motiveren zijn, op eigen kracht niet in staat zijn om stappen te zetten naar participatie en/of over een onvoldoende actief netwerk beschikken. Uitgangspunt is de burger in zijn kracht te zetten.

Inburgering
Voor 2014 is de opdracht het handhaven van de personen die vallen onder het overgangsrecht in de nieuwe Wet Inburgering, op voortzetting van de ingezette trajecten en de inburgeringtermijn.
Er zijn 110 processen handhaving inburgering afgerond..

Waardering Dienstverlening
De klanten hebben in het Klanttevredenheidsonderzoek 2012 de dienstverlening beoordeeld met 7,3.
De volgende meting heeft eind 2014 plaatsgevonden. De resultaten zijn nog niet bekend.
Het % gegronde bezwaarschriften (18%) blijft onder de norm (25%).

Individuele voorzieningen Wmo
Met ingang van 2013 werkt team Wmo met een gekantelde verordening. Insteek: investeren aan de voorkant (meer klantcontact, uitvraag op alle leefgebieden, meer maatwerk, meer zoeken naar oplossingen binnen eigen kracht en sociaal netwerk) om te besparen aan de achterkant (dure individuele voorzieningen). In de opdracht 2014 is opgenomen dat we bij iedere nieuwe vraag of her-indicatie de situatie breed verhelderen door een keukentafel gesprek te voeren. De bestaande formatie van het team Wmo is daarvoor fors uitgebreid. Vanaf maart 2014 werkt het team stadsdeelgericht en heeft er met collega's Buurgericht Werken een verdieping op het stadsdeel plaatsgevonden.
In verband met de veranderingen in de Wmo 2015 is het aanbieden van PGB Alfa gestopt..
Dit heeft tot gevolg hebben dat er meer voor Zorg in Natura (ZIN) gekozen wordt.
Het % gegronde bezwaarschriften (14%) blijft ver onder de norm (33%).

Leerlingenvervoer
Met ingang van het schooljaar 2013-2014 is ook het vervoer voor kinderen uit (voormalig) Margraten, Gulpen-Wittem en Vaals uitgevoerd. In 2014 is een nieuwe verordening vastgesteld, mede als gevolg van de invoering per 1 augustus van Passend Onderwijs. Voor alle aangesloten gemeenten is een nieuwe aanbesteding uitgeschreven en gegund.
In 2013 zijn de eerste stappen gezet om het proces verder te optimaliseren, oa door betere procesbeschrijvingen en gebruik van beschikbare ICT. De afhandeling van de aanvragen voor schooljaar 2014-2015 is beter ondersteund en is sneller dan voorheen verlopen.

Leerplicht/RMC en Voortijdig Schoolverlaten
In 2013 is gestart met een fysiek servicepunt jongeren@work. In dit punt werken de Teams Werk en Onderwijs samen om jongeren tot 27 jaar sluitend op te pakken. Er zijn twee mogelijkheden: terug naar school of werken. De invoering van Passend onderwijs heeft oa gevolgen voor de rol van de leerplichtambtenaren en het Thuiszittersoverleg. Ook is een collegenota opgesteld om het mogelijk te maken dat de leerplichtambtenaar een last onder dwangsom kan opleggen. Besluitvorming is voorzien in oktober/november.
In 2014 zijn de eerste stappen gezet om het proces verder te optimaliseren, oa door betere procesbeschrijvingen en gebruik van beschikbare ICT. Het project stagneert deels doordat de leverancier niet tijdig levert wat er was afgesproken met betrekking tot workflow.
Alle afgesproken prestaties zijn behaald.

WKO handhaving
Bij Kinderopvang (KO) is het beheer van het register en de handhavingfunctie nog steeds van hoog niveau. De status van “A-gemeente” is door de inspectie aan ons toegekend. Kinderopvang werkt per kalenderjaar en het college rapporteert jaarlijks aan de Raad over het gevoerde beleid.
Deze jaarstukken worden nog opgesteld.
Alle in de opdracht afgesproken prestaties zijn behaald.

Taakstelling huisvesting statushouders
De toestroom van vluchtelingen naar Nederland is ten opzichte van 2013 aanzienlijk toegenomen. Als gevolg hiervan is de taakstelling tussentijds opgehoogd naar 140 totaal (. Door de problematiek in met name Syrië is de vraag naar grote gezinswoningen toegenomen. De omvang van de gezinnen varieert van 3 tot 9 personen. Knelpunt is dat de mutatiegraad voor grotere woningen laag is en de asielzoekers daardoor vaak lang (jaar) moeten wachten in een AZC tot er een grote woning beschikbaar is.
De taakstelling is behaald en de voorraad is voor meer dan de helft ingelopen. Vanuit de provinciale toezichthouder heeft Maastricht de complimenten gekregen voor de prestaties 2014.

B Bedrijfsvoering

Personeel

Ziekteverzuim
Het gemiddelde verzuimpercentage in 2014 was 5%. Dit is een daling van 0,82% ten opzichte van 2013. Dit is inclusief het langdurig verzuim. De ervaringen met de nieuwe bedrijfsarts en verzuimconsulent zijn positief. Bij individuele medewerkers wordt conform afspraak gewerkt bij ziekmeldingen en andere interventies. In een maandelijks SMT worden de (langdurige) zieken besproken.

	Dec-13 (gemiddeld 2013)	Dec-14 (gemiddeld 2014)
Totaal verzuim %	5,80	5,00
Meldingsfrequentie	1,56	1,30
% kortdurend verzuim	1,17	1,12
% middellang verzuim	0,72	0,42
% langdurig verzuim	3,91	3,45

Het goede gesprek en de vlootschouw
Er zijn 223 geregistreerde gesprekken. De norm is 227 medewerkers. Dit is 98,2%.
De 100% norm wordt niet gehaald omdat er een aantal langdurig zieken en medewerkers zijn met beperkte of aflopende dienstverbanden. De vlootschouw is door alle teams ingevuld en voor de zomer aan PenO gezonden. Voortgangsgesprekken en een doorkijk op de vlootschouw/kwalitatieve SPp zal in 2015 plaatsvinden.

Formatie en bezetting
De formatie 2014 is 209,43 fte. De bezetting per 31 december is 234.83 fte (vast 195,63 fte en tijdelijk 39.20 fte). Er is op dit moment sprake van extra inzet van tijdelijke krachten omdat op diverse vlakken de werkdruk binnen de organisatie aan het oplopen was. Ook is er sprake van veel inhuur omdat we bij het ontstaat van vacatures niet snel kiezen voor vaste invulling in verband met de efficiencytaakstelling of omdat de opdrachten en dus de financiering van korte duur is. Verder is voor de implementatie van de 3 decentralisaties extra capaciteit ingehuurd op projectbasis en zijn er al medewerkers voor de nieuw taken Jeugd en Wmo per 1 december begonnen.
Er zijn op 31 december geen BAB kandidaten meer, deze zijn beiden geplaatst in een reguliere functie.

Wet normering bezoldiging topfunctionarissen (WNT)
Sociale Zaken heeft in 2014 geen functionarissen die onder de werking van de WNT vallen.

Invulling efficiencymaatregelen 2014
Bij het bedrijfsplan 2014 is een bijgewerkt plan bijgevoegd voor de efficiencytaakstelling 2012-2017. De jaarschijf 2014 is verwerkt in de beginformatie van 2014. Deze functies zijn vervallen.

Sociale Zaken 2014	Bedrag	Fte	Schaal	Team
Teammanager	71.467	0.80	12	Specials
Kwaliteitsmedewerker	54.870	0.80	10	Inburgering
Financieel medewerker	27.208	0,50	8	Advies en Kwaliteit
Coördinator DIS	61.632	1.00	9	Administratie
Communicatie medewerker	33.452	0,70	8	Directie
Medewerker Klapperproject	43.579	0,71	9	Wmo
Totaal	**€ 292.388**	**4.51**	**fte**	

Organisatiestructuur
Vanaf februari 2014 is de nieuwe organisatiestructuur formeel gestart.
De werkzaamheden van de teams Werk en Inkomen zijn samengevoegd. Bij deze teams en de werkzaamheden van team Administratie is het aantal medewerkers zo groot dat we werken met 2 teams en 2 teammanagers met één teamplan. Verder zijn 2 teams opgeheven en zijn de toetsers en het Kennis en Informatiecentrum geplaatst binnen team Advies en Kwaliteit. De kanteling van de dienstverlening naar een meer burgergerichte benadering is een continu proces, de wijziging van de organisatiestructuur is een stap in de veranderingen.

Regionalisering uitvoering Sociale Dienst Maastricht Heuvelland
Eind 2013 hebben de wethouders van de 6 gemeenten besloten een haalbaarheidsonderzoek naar één gezamenlijke uitvoeringsorganisatie Sociale Dienst Maastricht-Heuvelland te laten uitvoeren door Berenschot. Het onderzoek geeft aan dat het haalbaar is en de colleges van de 6 gemeenten hebben besloten de businesscase te onderschrijven en het vervolgproces te starten. Dit is de bedrijfsplanfase. Er is een extern projectleider aangetrokken om dit plan op te stellen. Aan de orde komen daarbij oa het dienstverleningsconcept en de financiële consequenties (inclusief frictie en desintegratiekosten).. De planning is gericht op besluitvorming in het eerste kwartaal van 2015.

Samenwerking Werkplein
Met ingang van 1 september 2013 heeft het UWV-Werkbedrijf het Werkplein Maastricht fysiek verlaten. Sociale Zaken heeft een deel van de taken van UWV-Werkbedrijf noodgedwongen overgenomen. Voor een deel kan de burger van Maastricht die dienstverlening wenst van het UWV-Werkbedrijf nog terecht in Werkplein Maastricht. Er zijn afspraken gemaakt voor de periode tot 2016.

Er is eind 2012 gestart met het Werkgeversservicepunt Maastricht Heuvelland Podium24. In deze pilot wordt in een publiek private samenwerking gezocht naar verbetering van vraag en aanbod op de arbeidsmarkt en het beter ontzorgen van werkgevers door een centraal werkgeversservicepunt in te stellen. Deelnemers zijn de Heuvellandgemeenten, UWV Werkbedrijf, MTB, Pentasz, en Vebego. De pliot loopt tot en met 2015.

De samenwerking met derden op het Werkplein is intensief voor wat betreft Phoenix (gesubsidieerde arbeid), Annex (Transferium Werk en Bijstand en voorzieningen/trajecten) en Prolabor (projecten), dit zijn de aan de MTB gerelateerde rechtspersonen. De samenwerking met de Kredietbank is maatwerk rondom doorverwezen klanten.

Externe dienstverlening en samenwerkingsverbanden

Sociale Zaken verricht werkzaamheden voor en met andere gemeenten in Limburg. Het overzicht:

Onderwerp	**Gemeenten**
BBZ/IOAZ	ISD BOL (Brunssum, Onderbanken en Landgraaf), Pentasz Mergelland (Eijsden-Margraten, Gulpen-Wittem, Meerssen en Vaals) en Sittard-Geleen
Sociale Recherche	Valkenburg en Pentasz Mergelland
Juridische Zaken	Pentasz Mergelland en Sittard-Geleen
Uitvoering Nuggers	Valkenburg en Pentasz Mergelland
Leerlingenvervoer	Gemeenschappelijke Regeling met Eijsden-Margraten, Gulpen-Wittem, Meerssen en Vaals
Leerplicht en RMC	Gemeenschappelijke Regeling met Eijsden-Margraten, Gulpen-Wittem, Meerssen en Vaals

C Resultaat op hoofdlijnen

Apparaatskosten 2014

Kostenplaatsen	**Begroot**	**Werkelijk**	**Resultaat**	
Personeel	€ 11.979.000	€ 13.094.000	-€ 1.115.000	**N**
Opbrengsten Personeel	-€ 3.306.000	-€ 4.300.000	€ 994.000	**V**
Overige Personeelskosten	€ 209.000	€ 213.000	-€ 4.000	**N**
Overige Materiële Kosten	€ 851.000	€ 876.000	-€ 25.000	**N**
Doorbelastingen SSC/BCZ	€ 6.939.000	€ 6.939.000	€ 0	
Resultaat	€ 16.672.000	€ 16.822.000	-€ 150.000	**N**

Resultaat apparaatskosten Sociale Zaken
Sociale Zaken heeft een resultaat op apparaatskosten van € 150.000 nadelig.
De resultaten op apparaatskosten lopen via de bedrijfsreserve. Vandaar dat er een onttrekking heeft plaatsgevonden van € 149.517,03 ten laste van deze reserve.
De bedrijfsreserve is bestemd voor het opvangen van de jaarlijkse fluctuaties in de exploitatie.
Volgens de investeringsagenda Sociale Zaken 2013-2015 werd er voor 2014 een onttrekking verwacht ten bedrag van € 445.000,-. Het gunstige verschil ad. € 295.000,- wordt verklaard door een vertraging in verwachte uitgaven met betrekking tot uitvoering OVT-plan, snellere afbouw van BAB-ers en de maximale benutting van de beschikbare capaciteit.
Het saldo van de bedrijfsreserve bedraagt per ultimo 2014 € 783.689.

Verklaring van het resultaat 2014
Per saldo bedraagt de overschrijding op de kosten/opbrengsten budgetten personeel € 150.000. Dit komt vanwege extra inzet van personeel zoals beschreven in de investeringsagenda Sociale Zaken 2013-2015. De overschrijding op de overige materiële kosten is minimaal (3%). Er wordt gericht gestuurd op het kostenefficiënt omgaan zijn met deze middelen.

Stand reserves en voorzieningen (ultimo 2014)

Egalisatiereserve SZ (incl. onttrekking 2014)	€	783.689
Reserve wet Inburgering	€	74.000
Financieringsreserve productiemiddelen	€	717.004
Voorziening Wet Inburgering	€	0

Voorziening Wet Inburgering
Eind 2014 zijn de laatste facturen van Arcus en de afwikkeling van de rechtszaak met ViaIro afgerond. Het restant van € 100.000 valt vrij, conform het gemelde in de marap.

Resultaat inhoudelijke budgetten 2014

Budgetten met invloed op resultaat Sociale Dienst:

	Budget	**Resultaat**	
1	Budget voor bijstandsuitgaven (WWB I-deel)	€ 3.609.267	V
2	Correctie stelsel van baten en lasten WWB	€ 174.289	N
3	Voorziening oninbare (WWB) Debiteuren	€ 709.363	V
4	Budget voor BBZ leningen/advies	€ 19.674	N
5	Budget zorg/armoede	€ 449.304	V
6	Budget zorg/armoede budget kwijtschelding reinigingsrechten	€ 404.481	N
7	Restproducten	€ 200.000	V
8	Vrijval inburgering	€ 200.000	V
9	Vrijval meeneemregeling (WWB-W-deel)	€ 475.619	V

Ad 1 Budget Inkomen (WWB, BBZ levensonderhoud, IOAW en IOAZ)
Het door het Rijk beschikbaar gestelde budget voor inkomensvoorzieningen 2014 bedroeg € 57.678.155. Het voorlopige budget was € 62.6 miljoen, werd naar beneden vastgesteld in juni (9%) en weer verhoogd in september.
Gedurende het jaar 2014 waren de uitgaven WWB vrij stabiel. De goedkoopste maand bedroeg € 4.161.720 (oktober) en de duurste maand € 4.292.801 (januari). In de maand januari zitten in de regel veel nabetalingen over het voorafgaande jaar waardoor het feitelijk uitgegeven bedrag lager is. Het aantal WWB uitkeringen bewoog in 2014 tussen 3.525 en 3.663. Per 1 januari 2014 bedroeg het aantal cliënten met een WWB uitkering 3.525. Vervolgens was er een stijging naar 3.663 (1 juli 2014). Daarna een daling naar 3.574 (1 november 2014) en op 1 januari 2015 wederom een stijging naar 3.600.
In de maand december leiden de belastingcorrecties in de regel tot een lager bedrag aan loonheffingen. Dit jaar was dit andersom omdat de voorlopige afdrachten te laag waren vastgesteld vanwege een door de belastingdienst te laag vastgesteld percentage.

In de begroting 2014 is reeds rekening gehouden met een overschot van € 2.0 mln.
De prognose bij de marap per 1 september was € 3,5 mln. Overschot, inclusief de mutaties toepassing stelsel van Baten en Lasten en mutatie voorziening oninabre debiteuren.

De doorbelastingen op het I-deel bedroegen € 95.780, t.w. € 80.000 nota's SV Land en € 15.780 aandeel salarislasten in Wet Boeten.

Het resultaat is als volgt opgebouwd:

Bruto uitkeringen	€	3.704.171	V
Doorbelastingen	€	94.904	N
Resultaat	**€**	**3.609.267**	**V**

Debiteuren

Openstaand saldo per 1-1-2014	€ 11.839.095
Openstaand saldo per 31-12-2014	€ 11.939.804
Aantal debiteurendossiers per 31-12-2013	3.329
Aantal debiteurendossiers per 31-12-2014	3.311
Ontvangen op budget Inkomen	€ 1.647.648
Buiten invordering	€ 243.714

Het debiteurensaldo is iets gestegen. De inkomsten ten gunste van het WWB budget zijn toegenomen.

Ad 2. Correctie i.v.m. toepassing van Stelsel van Baten en Lasten bij WWB.
Vanaf het jaar 2013 is het ook bij de WWB verplicht om in de jaarrekening het Stelsel van Baten en Lasten toe te passen. In 2013 had dit geen correctieboeking tot gevolg vanwege een tolerantiemarge. In het jaar 2014 dient er echter een negatieve correctie te worden toegepast van € 174.289. Feitelijk betekent dit dat een deel van het op debiteuren ontvangen bedrag wordt doorgeschoven naar het jaar 2015, waardoor er in 2015 er een extra voordeel is.

Ad 3 Voorziening oninbare (WWB) debiteuren
Het percentage van de WWB debiteuren maakt een golvende beweging. Dat heeft als resultaat het ene jaar een voordeel en het andere jaar een nadeel. Per 31-12-2014 bedroeg het percentage 30,22% (was 35,49% eind 2013 en 30.91% eind 2012). Het saldo van de WWB debiteuren is gestegen van € 8.403.088 (ultimo 2013) naar € 8.757.012 (ultimo 2014).
Het gevolg van de daling van het percentage met ruim 5% is een onttrekking aan de voorziening debiteuren van € 335.887.
Het percentage van de niet wwb-debiteuren schommelt eveneens en bedroeg per 31-12-2014 21,05% (was 26,98% eind 2013 en 28,11% eind 2012). Het saldo van de niet WWB debiteuren bedroeg ultimo 2014 € 2.323.050, ultimo 2013 € 2.518.224 en ultimo 2012 € 2.664.811.
Per saldo heeft de daling van het percentage buiteninvordering van de niet WWB debiteuren tot gevolg een onttrekking van de voorziening WWB-debiteuren ad € 373.476
Per saldo bedraagt de onttrekking € 709.363.

Bij de WWB debiteuren wordt het percentage buiteninvordering grotendeels bepaald door de fraude-vorderingen. In het jaar 2014 is een relatief laag bedrag aan fraudevorderingen afgeboekt. Bij de niet WWB-debiteuren is het lagere saldo van de debiteuren in combinatie met het lagere percentage buiteninvordering de verklaring van de onttrekking.

Ad 4 Budget voor BBZ leningen
Het budget 2014 bedroeg € 21.788. Dit budget is ter dekking van 25% van het saldo van de uitgaven en inkomsten van BBZ verstrekkingen en voor 10% van de advieskosten door externen.
Het tekort in 2014 op de BBZ ad € 13.628 is ontstaan door het niet realiseren van de normbaat ad € 129.318 op de terugbetalingen op rentedragende leningen. In 2014 werd op de rentedragende leningen een bedrag geïnd van € 81.572. Hierdoor ontstond het tekort.
Het restant van het tekort betreft niet subsidiabele advieskosten IOAZ ad € 6.046.

Ad 5 Budget zorg/armoede
Een aantal extra stortingen hebben er voor gezorgd dat het budget de bijzondere bijstand dit jaar positief sluit. Hieronder een specificatie van de extra stortingen:

Addendum WMO nota (eenmalig)	€ 356.818
Koopkrachttoeslag (eenmalig)	€ 680.000
Extra gelden armoedebeleid (structureel)	€ 640.000 (vanaf 2015 € 835.000)

Totaal	**€ 1.676.818**

Hierdoor bedroeg het budget voor het jaar 2014 € 7.838.811.Van de extra gelden armoedebeleid is een bedrag ad € 60.000 gereserveerd voor 2015 en op de koopkrachttoeslag is een bedrag bespaard van circa € 250.000.
Het positief resultaat over 2014 bedroeg € 449.304.

Ad 6 Budget Zorg/armoede, budget kwijtschelding reinigingsrechten
In 2008 is het budget ad € 1.083.323 kwijtschelding reinigingsrechten overgeheveld naar de bijzondere bijstand. Na indexatie bedroeg dit budget in 2014 € 1.164.137. De afspraak is gemaakt dat indien de lasten het budget overschrijden het meerdere ten laste van het concern moet worden geboekt. Dit is vrijwel jaarlijks het geval. Het budget is in 2014 overschreden met € 404.481.
Evenals in voorgaande jaren wordt het tekort geboekt op het product WWB Zorg met als omschrijving "Niet beïnvloedbare concernverschillen.

Ad 7 Restproducten

Ontvangsten ROA	€ 654	V
Ontvangsten huursubsidie	€ 224	V
Onderhoud dierenpark	€ 2.394	N
WWV	€ 4.363	V
Resultaat	€ 2.847	V

De ontvangsten hebben betrekking op in het verleden uitgevoerde regelingen.

Ad 9 Budget Werk
Het beschikbaar budget voor 2014 bedroeg € 6.461.283 bestaande uit € 6.125.016 regulier budget en € 336.267 overschot 2013. Uitgegeven is een bedrag ad € 5.985.664, waardoor een bedrag ad € 475.619 gereserveerd kan worden voor het jaar 2015.
Conform besluitvorming via de **concerncorrecties** dient dit bedrag ad. € 475.619 ten gunste van het resultaat 2014 vrij te vallen. Zoals vastgelegd in de collegenota met corr.nummer 2015-16599 kan een bedrag ad. € 500.000, via een raadsbesluit, weer worden gelabeld in de bestemmingsreserve "meeneemregeling 2014".

Budgetten die geen invloed op het resultaat van de Sociale Dienst hebben:
De producten Inburgering (in principe) en Wet Kinderopvang (WKO) hebben geen effect op het resultaat van Sociale Zaken.

Wet Inburgering
De kosten van de trajecten worden gedekt uit in de jaren 2010 t/m 2013 gereserveerde bedragen. Als inburgeraars hun trajecten niet afmaken dan worden ook minder kosten in rekening gebracht. Dit heeft er toe geleid dat in 2014 een bedrag van € 200.000 kan vrijvallen ten gunste van het resultaat.

Wet Kinderopvang/Sociaal Medisch Indicatie
Dit budget wordt beheerd door Beleid en Ontwikkeling Dit betekent dat alle uitgaven daar worden gedeclareerd. Per saldo is er in 2014 uitgegeven een bedrag ad € 108.564, na aftrek van inkomsten debiteuren van € 3.768.

Over het resultaat van de budgetten Wmo individuele voorzieningen, leerlingenvervoer en leerplicht wordt door Beleid en Ontwikkeling gerapporteerd. Deze budgetten zijn niet naar Sociale Zaken overgeheveld.

D. Risicoparagraaf

In het bedrijfsplan 2013-2015, jaar 2014 zijn materiële en immateriële risico's benoemd.
In da marap is de stijging van het bestand en werkzaamheden nogmaals apart benoemd
Sociale Zaken heeft binnen haar budgetten altijd gezorgd voor een verdeling van de beschikbare capaciteit naar behoefte. Als er veel instroom is dan wordt er meer capaciteit ingezet bij de aanvragen en minder op het actieve bestand. Dit werkt andersom ook als de instroom lager is. Doordat er door wegvallende budgetten en efficiencymaatregelen met steeds minder capaciteit meer werk moet worden gedaan is de rek er volledig uit.
Er is in 2014 extra capaciteit ingezet om de werkdruk te beperken, deels uit de Bedrijfsreserve.

Ten aanzien van de beheersing van de andere risico's zijn geen bijzonderheden te noemen. De benoemde risico's hebben zich deels in 2014 niet voorgedaan cq de beheersmaatregelen hebben het mogelijk gemaakt dat het risico beheersbaar was.

E. Externe inhuur

Er wordt binnen Sociale Zaken niet gewerkt met structurele inhuur van uitzendkrachten en detacheringen. Er is dan ook geen apart budget voor voorzien. De kosten worden betaald uit het budget Formatiekosten.
De noodzaak om inhuur/detacheringen in te zetten is gelegen in extra werkzaamheden, waarvoor geen vast personeel beschikbaar is (vaak dekking/taak minder dan 2 jaar). Tevens worden detacheringen ingezet op die vacatures binnen de vastgestelde formatie, waarvan de verwachting is, dat deze taak binnen 2 jaar wegvalt of er minder inzet in de toekomst nodig is. Het heeft immers geen zin om hier vaste medewerkers voor in dienst te nemen. Veel van deze werkzaamheden zijn door eigen medewerkers of door inzet van BAB-ers uitgevoerd.
Daarnaast is in 2014 extra capaciteit ingezet bij oplopende werkdruk, voor de voorbereidingen van de nieuwe taken 3D en zijn er 15 fte per1 december gestart voor de uitvoering van de nieuwe taken Wmo en Jeugd.
In verhouding tot 2013 is er fors meer uitgegeven via externe inhuur, maar dat is verklaarbaar door bovenstaande.

Externe inhuur bedragen x € 1.000	**2014**
Inhuur externen	1.181
Advieskosten	50
Accountantskosten	5
Totaal	1.236

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:

- 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.

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
Investeringen met economisch nut	
nieuwbouw woonruimten en bedrijfsgebouwen	40
nieuwbouw, uitbreiding en verbouwing scholen	40
uitbreiding/verbouwing (bebouwd onroerend goed)	20
riolering	30
motorvaartuigen	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
Investeringen met meerjarig maatschappelijk nut:	
wegen (aanleg, verbetering, aanpassing)	
verkeersregelinstallaties	25
groenvoorziening (aanleg, verbetering en aanpassing)	10
speelvoorzieningen(aanleg, verbetering en aanpassing)	20
bodemsanering	10
gemeentelijke bijdrage stadsvernieuwing (verbeteren	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.

Voorraden
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)

	Realisatie 2013	Begroting 2014	Realisatie 2014	Resultaat 2014
Programma 4: Sociale zekerheid en reïntegratie (Bedragen x € 1.000)	**11.949 D**	**19.388 D**	**15.015 D**	**4.372 V**
Product 502900: Wet Werk en Bijstand: Werk				
Apparaatskosten	4.183 D	4.791 D	4.791 D	0 N
Subsidies betaald	1.649 D	0 D	0 D	0 V
Overige lasten	5.307 D	6.791 D	5.986 D	805 V
Subtotaal Lasten	***11.139 D***	***11.581 D***	***10.776 D***	***805 V***
Opbrengsten	1.689 C	8.095 C	1.780 C	6.315 N
Subsidies ontvangen	6.956 C	0 D	5.986 C	5.986 V
Subtotaal Baten	***8.645 C***	***8.095 C***	***7.766 C***	***329 N***
Saldo voor Resultaatbestemming	**2.494 D**	**3.486 D**	**3.010 D**	**476 V**
Saldo na Resultaatbestemming	**2.494 D**	**3.486 D**	**3.010 D**	**476 V**
Totaal: Product 502900: Wet Werk en Bijstand: Werk	**2.494 D**	**3.486 D**	**3.010 D**	**476 V**
Product 503000: Wet Werk en Bijstand: Inkomen				
Apparaatskosten	5.999 D	5.752 D	5.752 D	0 V
Overige lasten	52.240 D	58.231 D	55.884 D	2.347 V
Subtotaal Lasten	***58.239 D***	***63.983 D***	***61.636 D***	***2.347 V***
Opbrengsten	1.821 C	58.061 C	2.459 C	55.602 N
Subsidies ontvangen	57.149 C	0 D	57.678 C	57.678 V
Subtotaal Baten	***58.970 C***	***58.061 C***	***60.137 C***	***2.076 V***
Saldo voor Resultaatbestemming	**730 C**	**5.922 D**	**1.499 D**	**4.423 V**
Onttrekking reserves	201 C	495 C	171 C	324 N
Storting reserves	148 D	148 D	103 D	45 V
Subtotaal Reserves	***52 C***	***347 C***	***68 C***	***279 N***
Saldo na Resultaatbestemming	**783 C**	**5.575 D**	**1.431 D**	**4.144 V**
Totaal: Product 503000: Wet Werk en Bijstand: Inkomen	**783 C**	**5.575 D**	**1.431 D**	**4.144 V**
Product 503100: Wet Werk en Bijstand: Zorg				
Apparaatskosten	2.672 D	2.752 D	2.752 D	0 V
Subsidies betaald	11 D	0 D	0 D	0 V
Overige lasten	6.868 D	7.482 D	7.755 D	273 N
Subtotaal Lasten	***9.551 D***	***10.234 D***	***10.506 D***	***272 N***
Opbrengsten	1.038 C	742 C	1.059 C	317 V
Subsidies ontvangen	0 D	0 D	0 D	0 V
Subtotaal Baten	***1.038 C***	***742 C***	***1.059 C***	***317 V***
Saldo voor Resultaatbestemming	**8.513 D**	**9.492 D**	**9.447 D**	**45 V**
Onttrekking reserves	12 C	0 D	0 D	0 V
Subtotaal Reserves	***12 C***	***0 D***	***0 D***	***0 V***
Saldo na Resultaatbestemming	**8.501 D**	**9.492 D**	**9.447 D**	**45 V**
Totaal: Product 503100: Wet Werk en Bijstand: Zorg	**8.501 D**	**9.492 D**	**9.447 D**	**45 V**

Product 503200: IOAW/IOAZ/BBZ				
Apparaatskosten	889 D	969 D	969 D	0 V
Overige lasten	196 D	22 D	196 D	174 N
Subtotaal Lasten	***1.085 D***	***990 D***	***1.164 D***	***174 N***
Opbrengsten	485 C	306 C	503 C	197 V
Subsidies ontvangen	59 C	0 D	43 D	43 N
Subtotaal Baten	***544 C***	***306 C***	***460 C***	***154 V***
Saldo voor Resultaatbestemming	**541 D**	**684 D**	**704 D**	**20 N**
Saldo na Resultaatbestemming	**541 D**	**684 D**	**704 D**	**20 N**
Totaal: Product 503200: IOAW/IOAZ/BBZ	**541 D**	**684 D**	**704 D**	**20 N**
Product 503600: ROA/VVTV				
Opbrengsten	1 C	0 D	1 C	1 V
Subtotaal Baten	***1 C***	***0 D***	***1 C***	***1 V***
Saldo voor Resultaatbestemming	**1 C**	**0 D**	**1 C**	**1 V**
Saldo na Resultaatbestemming	**1 C**	**0 D**	**1 C**	**1 V**
Totaal: Product 503600: ROA/VVTV	**1 C**	**0 D**	**1 C**	**1 V**
Product 503700: Kinderopvang				
Apparaatskosten	382 D	425 D	425 D	0 V
Overige lasten	200 D	437 D	112 D	325 V
Subtotaal Lasten	***582 D***	***862 D***	***538 D***	***325 V***
Opbrengsten	146 C	581 C	148 C	433 N
Subsidies ontvangen	196 C	0 D	109 C	109 V
Subtotaal Baten	***342 C***	***581 C***	***256 C***	***325 N***
Saldo voor Resultaatbestemming	**240 D**	**281 D**	**281 D**	**0 V**
Saldo na Resultaatbestemming	**240 D**	**281 D**	**281 D**	**0 V**
Totaal: Product 503700: Kinderopvang	**240 D**	**281 D**	**281 D**	**0 V**
Product 503790: Restprodukten				
Overige lasten	1.374 D	26 D	1.066 D	1.041 N
Subtotaal Lasten	***1.374 D***	***26 D***	***1.066 D***	***1.041 N***
Opbrengsten	418 C	0 D	327 C	327 V
Subsidies ontvangen	929 C	0 D	716 C	716 V
Subtotaal Baten	***1.347 C***	***0 D***	***1.043 C***	***1.043 V***
Saldo voor Resultaatbestemming	**27 D**	**26 D**	**23 D**	**2 V**
Saldo na Resultaatbestemming	**27 D**	**26 D**	**23 D**	**2 V**
Totaal: Product 503790: Restprodukten	**27 D**	**26 D**	**23 D**	**2 V**

Product 505000: Inburgering excl. Educatie				
Apparaatskosten	1.484 D	310 D	310 D	0 V
Overige lasten	237 D	98 D	98 D	0 V
Subtotaal Lasten	***1.720 D***	***408 D***	***408 D***	***0 V***
Opbrengsten	567 C	466 C	466 C	0 V
Subsidies ontvangen	223 C	0 D	200 C	200 V
Subtotaal Baten	***790 C***	***466 C***	***666 C***	***200 V***
Saldo voor Resultaatbestemming	**930 D**	**58 C**	**258 C**	**200 V**
Onttrekking reserves	0 D	98 C	98 C	0 V
Subtotaal Reserves	***0 D***	***98 C***	***98 C***	***0 V***
Saldo na Resultaatbestemming	**930 D**	**156 C**	**356 C**	**200 V**
Totaal: Product 505000: Inburgering excl. Educatie	**930 D**	**156 C**	**356 C**	**200 V**
Programma 5: Zorg en gezondheid (Bedragen x € 1.000)	**2.661 D**	**3.025 D**	**3.025 D**	**0 V**
Product 504250: WMO				
Apparaatskosten	2.737 D	3.102 D	3.102 D	0 V
Subtotaal Lasten	***2.737 D***	***3.102 D***	***3.102 D***	***0 V***
Opbrengsten	76 C	77 C	77 C	0 V
Subtotaal Baten	***76 C***	***77 C***	***77 C***	***0 V***
Saldo voor Resultaatbestemming	**2.661 D**	**3.025 D**	**3.025 D**	**0 V**
Saldo na Resultaatbestemming	**2.661 D**	**3.025 D**	**3.025 D**	**0 V**
Totaal: Product 504250: WMO	**2.661 D**	**3.025 D**	**3.025 D**	**0 V**
Programma 9: Onderwijs (Bedragen x € 1.000)	**1.828 D**	**1.871 D**	**1.871 D**	**0 V**
Product 507600: Vergroten aantal jongeren dat startk				
Apparaatskosten	1.468 D	1.524 D	1.524 D	0 V
Subtotaal Lasten	***1.468 D***	***1.524 D***	***1.524 D***	***0 V***
Opbrengsten	15 C	0 D	0 D	0 V
Subtotaal Baten	***15 C***	***0 D***	***0 D***	***0 V***
Saldo voor Resultaatbestemming	**1.454 D**	**1.524 D**	**1.524 D**	**0 V**
Saldo na Resultaatbestemming	**1.454 D**	**1.524 D**	**1.524 D**	**0 V**
Totaal: Product 507600: Vergroten aantal jongeren dat startk	**1.454 D**	**1.524 D**	**1.524 D**	**0 V**
Product 508610: Leerlingenvervoer				
Apparaatskosten	382 D	355 D	355 D	0 V
Subtotaal Lasten	***382 D***	***355 D***	***355 D***	***0 V***
Opbrengsten	8 C	8 C	8 C	0 V
Subtotaal Baten	***8 C***	***8 C***	***8 C***	***0 V***
Saldo voor Resultaatbestemming	**374 D**	**347 D**	**347 D**	**0 V**
Saldo na Resultaatbestemming	**374 D**	**347 D**	**347 D**	**0 V**
Totaal: Product 508610: Leerlingenvervoer	**374 D**	**347 D**	**347 D**	**0 V**
Programma 15: Alg. inkomsten en uitgaven (Bedragen x € 1.000)	**16.438 C**	**24.284 C**	**19.436 C**	**4.848 voordeel**

II.2.1 Overzicht van baten en lasten.

	Realisatie 2013	Begroting 2014	Realisatie 2014	Resultaat 2014
Exploitatie				
Apparaatskosten	20.195 D	19.979 D	19.979 D	0 N
Subsidies betaald	1.660 D	0 D	0 D	0 V
Overige lasten	66.422 D	73.086 D	71.096 D	1.990 V
Subtotaal Lasten	***88.277 D***	***93.065 D***	***91.075 D***	***1.990 D***
Opbrengsten	6.264 C	68.336 C	6.828 C	61.508 N
Subsidies ontvangen	65.511 C	0 D	64.645 C	64.645 V
Subtotaal Baten	***71.775 C***	***68.336 C***	***71.474 C***	***3.137 D***
Saldo voor Resultaatbestemming	**16.502 D**	**24.729 D**	**19.602 D**	**5.127 D**
Onttrekking reserves	212 C	593 C	269 C	324 N
Storting reserves	148 D	148 D	103 D	45 V
Subtotaal Reserves	***64 C***	***445 C***	***166 C***	***279 C***
Saldo na Resultaatbestemming	**16.438 D**	**24.284 D**	**19.436 D**	**4.848 D**

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
- Apparaatskosten (personeelskosten en overige apparaatskosten)
- Storting in voorzieningen
- Overige lasten naar relevantie van organisatieonderdeel/totaal
- Opbrengsten naar relevantie voor organisatieonderdeel/totaal

Afwijkingen ten opzichte van de marap

Een toelichting op de belangrijkste afwijkingen tussen de marap en het nu gepresenteerde rekeningresultaat. In de specifieke richtlijnen wordt een bijlage opgenomen met het resultaat per organisatieonderdeel.

II.2.2 Balans

Per 31 december

Per onderdeel is telkens tussen haakjes het relevante artikel uit het BBV opgenomen.

	2014 *(x € 1.000)*	**2013** *(x € 1.000)*
ACTIVA		
VASTE ACTIVA (33)		
Immateriële vaste activa (34)	0	0
Materiële activa (35)	91	77
Financiële activa (36)	1.575	1.845
TOTAAL VASTE ACTIVA	**1.666**	**1.922**
VLOTTENDE ACTIVA (37)		
Voorraden (38)	0	0
Kortlopende vorderingen	8.996	8.257
Liquide middelen (40)	5.036	3.360
Overlopende activa	180.024	116.345
TOTAAL VLOTTENDE ACTIVA	**194.056**	**127.962**
SALDO RESULTAAT	**0**	**0**
TOTAAL GENERAAL	**195.722**	**129.884**

	2014 *(x € 1.000)*	**2013** *(x € 1.000)*
PASSIVA		
VASTE PASSIVA (41)		
Eigen vermogen (42/43)	1.575	1.706
Voorzieningen (44/45)	0	138
Vaste schulden (46)	91	77
TOTAAL VASTE PASSIVA	**1.666**	**1.922**
VLOTTENDE PASSIVA (47)		
Kortlopende schulden (48)	7.127	6.678
Liquide middelen	179.521	116.365
Overlopende passiva (49)	2.560	2.991
TOTAAL VLOTTENDE PASSIVA	**189.208**	**126.034**
SALDO RESULTAAT	**4.848**	**1.928**
TOTAAL GENERAAL	**195.722**	**129.884**

II.5 Toelichting op de Balans

II.5.1 Activa

Immateriële vaste activa
Onder de immateriële vaste activa zijn de geactiveerde kosten van onderzoek en ontwikkeling opgenomen en kosten met betrekking tot geldleningen zoals afsluitkosten, disagio en boetes. Het verloop op de diverse onderdelen kan als volgt worden weergegeven:

Bedragen x € 1.000	**Onderzoek & Ontwikkeling**	**Overige**	**Totaal**
Boekwaarde 1/1			
Investeringen			
Desinvesteringen			
Afschrijvingen			
Overige waarde vermindering			
Boekwaarde 31/12 *(x € 1.000)*			

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:

Bedragen x € 1.000	**Terreinen**	**Gebouwen**	**Riool-Voorzieningen**	**Duurzame Productie Middelen**	**Overige Activa**	**Totaal**
Boekwaarde 1/1					*77*	*77*
Investering					31	31
Desinvestering					0	0
Afschrijving					-17	-17
Boekwaarde 31/12					**91**	**91**

Materiële vaste activa met maatschappelijke nut
De materiële vaste activa met maatschappelijk nut hebben betrekking op investeringen in de openbare ruimte welke voor de gemeente van groot belang zijn, doch niet verhandelbaar zijn en waarvoor ook geen heffing of anderszins inkomsten verkregen worden. Het verloop per categorie kan als volgt worden weergegeven:

Bedragen x € 1.000	**Weg- en Waterbouwkundige Werken**	**Duurzame Productie Middelen**	**Totaal**
Boekwaarde 1/1			
Investering			
Desinvestering			
Afschrijving			
Boekwaarde 31/12			

Financiële vaste activa
De financiële vaste activa bestaan uit deelnemingen en verstrekte langlopende geldleningen, de laatste categorie met name 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).

Bedragen x € 1.000	**Leningen**	**Vordering en rijk**	**Deelnemingen**	**Bijdragen activa derden**	**Belegde reserves / voorzien.**	**Totaal**
Boekwaarde 1/1					1.845	1.845
Investering / verstrekkingen					0	
Desinvestering / aflossingen						
Afschrijving					-270	-270
Boekwaarde 31/12					**1.575**	**1.575**

Voorraden

Bedragen x € 1.000	**2014**	**2013**
Onderhanden werk		
Grond- en hulpstoffen		
Bouwgronden		

Kortlopende vorderingen en Overlopende Activa
(Tevens te specificeren in het overzicht bijlage II.6)

Bedragen x € 1.000	**2014**	**2013**
Vorderingen op publiekrechtelijke lichamen	183	40
Overige vorderingen	8.829	8.226
Overlopende posten	401	1.152
Btw	-16	-9
Tussenrekening SC FA&T	179.622	115.193
Subtotaal	189.019	124.602
Verstrekte kasgeldleningen en deposito's		
	189.019	**124.602**

De overige kortlopende vorderingen en overlopende activa zijn ultimo boekjaar als volgt samengesteld:

Bedragen x € 1.000	**2014**	**2013**
Vorderingen inzake gemeentelijke belastingen		
Sociale Zekerheid	8.734	8.104
Besluit woninggebonden subsidies		
Overige	496	1.274
	9.230	**9.378**

Liquide middelen

Bedragen x € 1.000	**2014**	**2013**
Kas	38	28
Banken		
Postbank	4.999	3.332
Betalingen onderweg		
	5.037	**3.360**

II.5.2 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:

Bedragen x € 1.000	**2014**	**2013**
Algemene reserves		
Tariefegalisatiereserves		
Overige egalisatiereserves		
Beklemde bestemmingsreserves		
Financieringsreserves	1.501	1.534
Overige bestemmingsreserves	74	172
Totaal eigen vermogen ultimo boekjaar	**1.575**	**1.706**

Langlopende schulden

Bedragen x € 1.000	**2014**	**2013**
Langlopende schulden / kapitaalsverstrekking AD		
Afkoopsom erfpachtgronden		
Kapitaalverstrekking van de Algemene Dienst	91	77
	91	**77**

Kortlopende schulden en Overlopende Passiva
(Tevens te specificeren in het overzicht bijlage II.6)

Bedragen x € 1.000	**2014**	**2013**
Schulden aan publiekrechtelijke lichamen	2.450	2.175
Overige kortlopende schulden	4.677	4.502
Overlopende passiva	2.560	2.992
Subtotaal	9.687	9.669
Opgenomen kasgeldleningen	0	0
	9.687	**9.669**

In de totaalpositie ten aanzien van de kortlopende schulden en overlopende passiva ultimo boekjaar zijn de volgende categorieën van schulden begrepen:

Bedragen x € 1.000	**2014**	**2013**
Schulden inzake sociale zekerheid	3.674	3.707
Besluit woninggebonden subsidies		
Overige schulden en overlopende passiva	3.561	3.786
	7.235	**7.493**

Overlopende passiva (specifieke uitkeringen)
x € 1.000,-

Bestaande uit:

Meeneemregeling Product Werkdeel	0	336
Schuldhulpverlening 2009-2011	0	0
Pilot integrale schuldhulpverlening	0	0
Handh.verbindende schakels	5	5
Part.budget inburgering (2010 ev)	698	923

Kortlopende bankschulden

Bedragen x € 1.000	**2014**	**2013**
Banken	179.521	116.366
Postbank		
	179.521	**116.366**

II.3 Niet uit de balans blijkende 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 blijkende 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 het 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

Naam reserve/voorziening	Egalisatie reserve Sociale Zekerheid (050139)		
Budgethouder	Directeur		
Doel	Opvangen van schommelingen in bedrijfsvoering Sociale Zaken		
Relatie tot producten	Programma 4 Product Inkomen		
Instellingsbesluit/grondslag			
Aanvullende besluiten			
Plafondbedrag			
Bodembedrag			
Actuele ontwikkelingen			
	Bedrag	**Autorisatie**	**Toelichting**
Stand per 01-01-2014	933.206		
Stortingen: Positief resultaat Overhead SZ 2012	0		
Onttrekkingen: overige verminderingen	-149.517		resultaat apparaatskosten 2014 (nadelig)
Stand per 31-12-2014	783.689		
	Bedrag	**Autorisatie**	**Toelichting**
Aangegane verplichtingen:			

Naam reserve/voorziening	Productiemiddelen Sociale Zaken (050078)		
Budgethouder	Directeur		
Doel	Financiering productiemiddelen SZ niet zijnde GWS		
Relatie tot producten	Programma 4 Alle producten Sociale Zekerheid		
Instellingsbesluit/grondslag	Begroting 2004		
Aanvullende besluiten			
Plafondbedrag			
Bodembedrag			
Actuele ontwikkelingen			
	Bedrag	**Autorisatie**	**Toelichting**
Stand per 01-01-2014	600.894		
Stortingen: Rentevergoeding Dotatie uit product Inkomen	34.852 103.015		storting conform begrating
Onttrekkingen: overige verminderingen	-21.757		Kapitaallasten productiemiddelen, onttrekking reserve
Stand per 31-12-2014	717.004		
	Bedrag	**Autorisatie**	**Toelichting**
Aangegane verplichtingen:			

Naam reserve/voorziening	Wet inburgering (050144)		
Budgethouder	Directeur		
Doel			
Relatie tot producten	Programma 4 Product Werk		
Instellingsbesluit/grondslag			
Aanvullende besluiten			
Plafondbedrag			
Bodembedrag			
Actuele ontwikkelingen			
	Bedrag	**Autorisatie**	**Toelichting**
Stand per 01-01-2014	172.000		
Stortingen:			
Onttrekkingen: overige verminderingen	-98.000		uitvoeringskosten inburgering 2014
Stand per 31-12-2014	74.000		
		Autorisatie	**Toelichting**
Aangegane verplichtingen:			

Naam reserve/voorziening	Voorziening Wet Inburgering (056006000)		
Budgethouder	Directeur		
Doel			
Relatie tot producten	Programma 4 Product Inburgering		
Instellingsbesluit/grondslag			
Aanvullende besluiten			
Plafondbedrag			
Bodembedrag			
Actuele ontwikkelingen			
	Bedrag	**Autorisatie**	**Toelichting**
Stand per 01-01-2014	138.406		
Stortingen:			
Onttrekkingen: overige verminderingen	-138.406		Div. trajectkosten, reservering app.kosten, vrijval
Stand per 31-12-2014	0		
		Autorisatie	**Toelichting**
Aangegane verplichtingen:			

II.5 Specificatie kortlopende vorderingen en schulden

KORTLOPENDE VORDERINGEN

Bedrag *€ 1.000

Omschrijving	Uit 2012 of eerder	Uit 2013	Uit 2014	Totaal	Dubieuze debiteuren		
					Risico's 2012	Risico's 2013	Risico's 2014
Publiekrechtelijke lichamen			183	183			
Externen			8.829	8.829			
Interne organisaties							
AD							
Uitsplitsing overige O.O.'s							
Totaal generaal	**0**	**0**	**9.012**	**9.012**	**0**	**0**	**0**

Balanspositie per ultimo	**0**

KORTLOPENDE SCHULDEN

Bedrag *€ 1.000

Omschrijving	Uit 2012 of eerder	Uit 2013	Uit 2014	Totaal
Publiekrechtelijke lichamen			2.450	2.450
Externen			4.675	4.675
Interne organisaties AD Uitsplitsing overige O.O's				
Totaal generaal	**0**	**0**	**7.125**	**7.125**

Gemeente Maastricht

Jaarrekening Stadsbeheer 2014

JAARREKENING STADSBEHEER 2014

Gemeente Maastricht

februari 2015

26-03-2015	Correcties n.a.v. review met directie
18-03-2015	Review met directie
13-03-2015	Toevoeging verklaring rekening versus begroting op verzoek van BCZ
27-02-2015	Jaarverslag- en -rekening verstuurt naar BCZ
24-02-2015	Verslag en jaarrekening gescreend door Communicatie
24-02-2015	Ziekteverzuimcijfers van P&O verwerkt
20-02-2015	Verslag en jaarrekening verstuurt naar MT-SB ter verificatie
13-02-2015	Financiële rapportage verstuurt naar B&O/Ruimte/Beheer & Wonen, BCZ en MT-SB
12-02-2015	Vaststelling financiële rapportage MT-SB

Inhoudsopgave

1 Organisatieonderdeel verantwoording 9

1.1 Voorwoord 9

1.2 Managementsamenvatting 11

1.3 Speerpunten 2014 13

1.3.1 Cultuur/verbeteringstraject 13
1.3.2 Nieuwe markten 13
1.3.3 Regionale samenwerking 13
1.3.4 Samenwerking MTB 14
1.3.5 Samenvatting speerpunten 14

1.4 Producten Stadsbeheer 15

1.4.1 Kritieke prestatie indicatoren 15
1.4.2 Prestaties 15

1.5 Bedrijfsvoering 16

1.5.1 Personeel 16
1.5.2 Informatievoorziening en automatisering 21
1.5.3 Lean 21
1.5.4 Organisatie 22
1.5.5 Financiën 25
1.5.6 Administratie 28
1.5.7 Communicatie 28
1.5.8 Huisvesting 29

1.6 Risico's 30

1.7 Rechtmatigheid 30

2 Jaarrekening op productniveau 35

2.1 Materiële budgetten 35

2.1.1 Rekeningresultaat materiële budgetten (DVO) vóór verrekening B&O 35
2.1.2 Toelichting afwijkingen materiële budgetten jaarrekening versus begroting 38
2.1.3 Toelichting afwijkingen materiële budgetten jaarrekening versus Marap 42

2.2 Apparaatskosten 42

2.2.1 Rekeningresultaat apparaatskosten 42
2.2.2 Toelichting apparaatbudgetten jaarrekening versus begroting 44

3 Balans 45

3.1 Waarderings- en resultaatbepalingsgrondslagen 2014 46

3.1.1 Waarderingsgrondslagen balans 46
3.1.2 Resultaatbepalingsgrondslagen 48

3.2 Toelichting op de balansposten 48

3.3 Niet uit de balans blijkende verplichtingen 53

4 Bijlagen 55

4.1 Kapitaallasten (Staat C) 57

4.2 Staat van reserves en voorzieningen (Staat D).....73
4.3 Letter Of Representation.....75
4.4 Overzicht van alle in 2014 gehouden opleidingen.....79
4.5 Eindrapport Verkenning toekomst GR Geul en Maas 81

1 Jaarverslag

P3574

1 Organisatieonderdeel verantwoording

1.1 Voorwoord

In 2014 is - op een bescheiden wijze - stil gestaan bij het 120 jarig jubileum van stadsreiniging, onderdeel van Stadsbeheer. Het was immers in oktober 1893 dat de gemeenteraad van Maastricht het besluit nam om per 1 januari 1894 de Gemeente Reiniging in eigen beheer te gaan exploiteren. Veel is veranderd sinds die tijd, denk aan techniek en werkwijzen. Wat niet veranderd is, is de "inzet en de werklust van het personeel bij hun veel omvattende en vaak ondankbare taak[1]".
In 2015 viert Stadsbeheer haar 175 jarig bestaan, het 120 jarig bestaan van Stadsreiniging zal hierbij uiteraard een plaats krijgen. Een jubileum leidt niet alleen tot reflectie, maar daagt ook uit om vooruit te kijken.

Afgelopen jaar heeft het management van Stadsbeheer, samen met het middenkader en adviseurs, dat ook gedaan. Dit heeft geresulteerd in een Visie op Stadsbeheer (Stadsbeheer op weg naar 2020). In deze visie wordt geschetst hoe wij willen reageren op de veranderende omgeving. Dit heeft geleid tot een bijstelling van onze missie: "Op een duurzame en innovatieve manier samenwerken met inwoners, bedrijven en sociaal maatschappelijke partners aan een schone, hele en (technische) veilige openbare ruimte". Duurzaam betekent dat wij rekening willen houden met de effecten van ons werk op mensen, de omgeving en onze bedrijfsvoering. Innovatie wil zeggen dat wij op zoek gaan naar vernieuwing (slimmer en effectiever). Bij sociaal maatschappelijke partners denken we aan de MTB en aan scholen, regionale overheden of - bedrijven. Ook inwoners kunnen individueel en georganiseerd (bijvoorbeeld op wijk- en buurtniveau) onze partner zijn.

De missie is vertaald in vier ontwikkellijnen. Ontwikkelen betekent leren en veranderen. Veranderen doet soms pijn, maar biedt volop kansen voor onze medewerkers. Via Het Goede Gesprek en de instrumenten van learn@maastricht, krijgen zij de kans om stappen te maken. Dankbaar maken wij daarbij gebruik van de uitkomsten van het organisatiecultuuronderzoek, waarbij gezinscultuur en vernieuwing, als kenmerken, naar voren kwamen. Gezinscultuur betekent niet wegkijken en goed praten, maar juist elkaar aanspreken op ongewenst gedrag en integriteit.

Zoals u kunt lezen in deze jaarrekening is er veel gedaan in 2014. Niet alleen zijn de opgedragen werkzaamheden en diensten naar behoren uitgevoerd. Ook is invulling gegeven aan de opdracht om de kosten per product of dienst beter te specificeren en de juiste kosten toe te rekenen aan rendabele producten. Dit leidt echter tot spanningen tussen de materiële budgetten en de toegewezen apparaatskosten. In 2015 willen wij in overleg met onze opdrachtgever(s) tot een beter begrip van de daadwerkelijke kostenstructuur komen. Deze kostenstructuur en- toerekening zijn van groot belang met het oog op nieuwe wetgeving rondom de marktpositie van 'overheidsbedrijven' (WMO, VpB-plicht). Zeker nu Stadsbeheer zich oriënteert op regionale samenwerking met medeoverheden en collega overheidsbedrijven.

Afgelopen jaar hebben we in onze bedrijfsruimte aan de Ankerkade twee werkbezoeken georganiseerd voor wijk- en buurtraden. Om onze werkzaamheden nader toe te lichten, begrip voor onze werkzaamheden te kweken en aan te geven wat men van ons verwachten kan. Tijdens onze drukbezochte Open dag, konden relaties en burgers kennis maken met onze nieuwe huisvesting en de diverse producten en diensten die wij leveren.

Verder hebben wij in 2014 nog meer mijlpalen bereikt:
- De eerste groepsdetachering van 73 fte MTB'ers
- 7 nieuwe collega's van tunneltoezicht
- Succesvolle afronding Lean traject 'meldingen in de openbare ruimte'
- Een positief bedrijfsresultaat en afrekening DVO

[1] *Citaat uit voorwoord J.G.H. Schoenmakers, directeur PWS 1994, uitgave t.g.v. 100 jarig bestaan Stadsreiniging Maastricht.*

Helaas is in het jaar 2014 onze gewaardeerde collega Raymond Zegers overleden, sinds vele jaren chauffeur bij Stadsbeheer. Vanwege zijn inzet, betrokkenheid en hulpvaardigheid blijft hij voor altijd in onze herinnering.

Februari 2015

Han Hoogma

Directeur

1.2 Managementsamenvatting

Dit jaarverslag geeft de stand van zaken weer van Stadsbeheer in het jaar 2014. Binnen dit jaarverslag zal een terugblik worden gegeven op het afgelopen jaar op inhoudelijk en financieel vlak.

Speerpunten
In 2014 zijn diverse speerpunten aan de orde geweest.

Cultuur / verbetertraject:
Het in 2013 gehouden organisatiecultuuronderzoek, is in het voorjaar van 2014 afgerond. Uit het gehouden onderzoek kwam naar voren dat Stadsbeheer vernieuwing hoog in het vaandel heeft staan maar de voorkeur geeft aan een gezinscultuur. Een en ander is ook verwoord in het "Rapport Cultuurtraject Stadsbeheer" dat aan iedere medewerker is uitgedeeld.

De in- en externe ontwikkelingen zijn redenen genoeg geweest om in te zetten op een koers waarin Stadsbeheer aan de ene kant gaat functioneren als een leerwerkbedrijf voor mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt. En aan de andere kant meer als een taakgericht bedrijf op het beheer Openbare Ruimte en Milieutaken (BORM-bedrijf).

Nieuwe markten:
In 2013 zijn diverse product- marktcombinaties geïdentificeerd. Deze zogenaamde PMC's zijn op een enkele uitzondering na (voor regionale samenwerking, zie 1.3.3) in 2014 wegens omstandigheden niet concreet uitgevoerd.

Regionale samenwerking (Heuvelland/België):
In 2014 heeft Stadsbeheer actief de samenwerking gerealiseerd met twee regionale partners. Dit zijn Gemeente Meerssen en de Rd4. Daarnaast is een onafhankelijk onderzoek uitgevoerd naar een "Verkenning toekomst GR Geul en Maas".

Samenwerking MTB:
In 2014 is een pilot uitgevoerd om de werkzaamheden die voortvloeien uit het contract "Zwerfvuil en ledigen afvalbakken", dat aan de MTB gegund was, "in te sourcen". In dit verband zijn 73 MTB-ers gedetacheerd bij Stadsbeheer.

Bedrijfsvoering

Personeel
SPP
Voor de strategische personeelsplanning (SPP) is in 2013 een kwantitatieve analyse van het huidige personeelsbestand gemaakt. In 2014 heeft de kwalitatieve analyse door middel van een zogenaamde vlootschouw plaatsgevonden op basis van een per functie vastgesteld competentieprofiel. Daarnaast is gemeentebreed "Het Goede Gesprek" ingevoerd.

HGG
In 2014 zijn bij Stadsbeheer zowel de teamcoaches als de teammanagers opgeleid om Het Goede Gesprek in goede banen te leiden. Tijdens de uitvoering is, achteraf gebleken dat aan de teamcoaches van de teams Beheer & Onderhoud en Ondersteuning het mandaat om de gesprekken formeel te ondertekenen was verstrekt. Dit heeft er in de praktijk toe geleid dat bij beide teams nagenoeg alle gesprekken zijn afgerond. Aangezien dit niet bij team Reiniging het geval was, leidt dit tot een vertekend beeld.

Ziekteverzuim
In 2014 is geconstateerd dat de meldingsfrequentie een trendmatige daling vertoont. Een zorgpunt is, dat ondanks de lagere meldingsfrequentie, de gemiddelde verzuimduur toeneemt. Dit is te wijten aan het langdurige, niet werkgerelateerde, ziekteverzuim.

Dankzij de SMT's (Sociaal Medisch Team), gerichte verzuimbestrijding, re-integratie (ook parttime) en gezondheidsmanagement (structureel sturen op het gebied van preventie, arbozorg en re-integratie op de werkvloer) is het verzuimpercentage positief beïnvloed.

Financiële middelen
Tussen de organisatieonderdelen Stadsbeheer en B&O/Ruimte/Beheer & Wonen is er sprake van een opdrachtgever-/opdrachtnemerschap, waarbij B&O/Ruimte/Beheer & Wonen de rol vervult van opdrachtgever en Stadsbeheer de rol van opdrachtnemer. Onderlinge afspraken zijn vastgelegd in een zogenaamd DVO (Dienst Verlening Overeenkomst). Uit schouwen en inspecties is gebleken dat Stadsbeheer in 2014 in staat is geweest om de gemaakte afspraken binnen het DVO ook na te komen.

Financieel resultaat DVO
Binnen het DVO B&O/Ruimte/Beheer & Wonen en 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. € 859.000. Dit resultaat is voornamelijk te danken aan het incidentele positieve resultaat van het product *Groenvoorzieningen* hetgeen veroorzaakt wordt door een aantal factoren.

Financieel resultaat BCZ
Het financieel resultaat BCZ bedraagt € 262.000 nadelig. Dit resultaat heeft uitsluitend betrekking op de gladheidbestrijding. De afspraak hieromtrent is dat bij een strenge winter B&O eveneens een bijdrage doet van € 50.000 in het tekort. Aangezien er echter geen sprake was van een strenge winter komt dit resultaat geheel ten laste van BCZ.

Financieel resultaat Straatparkeren
Het financieel resultaat van het product Straatparkeren bedraagt € 6.000 voordelig.

Financieel resultaat Stadsbeheer
Stadsbeheer heeft 2014 met een positief resultaat afgesloten voor een bedrag van € 91.905. Dit positieve resultaat heeft uitsluitend betrekking op de apparaatsbudgetten.

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

Administratie
In 2014 zijn een aantal zaken in de administratie geïntegreerd:
- de verplichtingenadministratie is operationeel geworden;
- het nieuwe proces afhandeling facturen is in gebruik genomen waarbij de rolscheiding nadrukkelijker is doorgevoerd;
- een nieuw rekeningschema is vastgesteld en ingevoerd;
- het contractbeheersysteem is verder gevuld.

Huisvesting
Begin 2013 is de nieuwbouw in gebruik genomen. In 2014 is het buitenterrein gerealiseerd. Ter afronding wordt in het tweede kwartaal van 2015 de weegbrug in gebruik genomen.

Op 21 september 2014 is een goed bezochte “open dag” georganiseerd voor (ex)medewerkers, relaties en burgers van Maastricht.

Halverwege 2014 zijn de medewerkers van Tunneltoezicht, van het organisatieonderdeel Veiligheid en Leefbaarheid (V&L), overgeplaatst en gehuisvest bij Stadsbeheer. Concreet betekent dit dat het kantoor van Stadsbeheer 24 uur, zeven dagen in de week bezet is.

1.3 Speerpunten 2014

In 2014 zijn de volgende speerpunten aan de orde geweest.

- Cultuur/verbeteringstraject;
- Nieuwe markten;
- Regionale samenwerking (Heuvelland/België);
- Samenwerking MTB.

Hieronder worden deze thema's puntsgewijs nader beschouwd.

1.3.1 Cultuur/verbeteringstraject

Het in 2013 gehouden organisatiecultuuronderzoek, is in het voorjaar van 2014 afgerond. Uit het gehouden onderzoek kwam naar voren dat Stadsbeheer vernieuwing hoog in het vaandel heeft staan en de voorkeur geeft aan een gezinscultuur. Dit vormt de basis voor de veranderingen die Stadsbeheer in de komende jaren zal moeten ondergaan om een modern en goed geoutilleerd overheidsbedrijf te blijven. De organisatiecultuur is echter een middel, niet een doelstelling. Dat betekent dat deze cultuureigenschappen, zoals onder andere: betrokkenheid, daadkracht, loyaliteit en professionaliteit worden gebruikt om veranderingen te realiseren. Dit staat ook in het "Rapport Cultuurtraject Stadsbeheer", dat aan iedere medewerker is uitgedeeld.

Na afronding van het cultuurtraject is als eerste stap in het verbetertraject een bijeenkomst belegd met de teammanagers en de teamcoaches. Tijdens deze bijeenkomst zijn de visie en missie verwoord. Door middel van een zogenaamde SWOT-analyse is in gezamenlijkheid het samenspel van sterkten, zwakten, kansen en bedreigingen opgesteld. De in- en externe ontwikkelingen zijn redenen genoeg geweest om in te zetten op een koers waarin Stadsbeheer aan de ene kant gaat functioneren als een leerwerkbedrijf voor mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt en aan de andere kant meer als een taakgericht bedrijf op het beheer Openbare Ruimte en Milieutaken (BORM-bedrijf).

1.3.2 Nieuwe markten

In 2013 zijn diverse product- marktcombinaties geïdentificeerd. Deze zogenaamde PMC's zijn behoudens een enkele uitzondering (zie 1.3.3) in 2014 niet concreet uitgevoerd. Dit komt omdat Stadsbeheer haar energie gericht heeft op het opdoen van relevante wetstechnische kennis (wet Markt en Overheid) en het op orde brengen van de administratie. Laatstgenoemde stap houdt in dat Stadsbeheer, om te kunnen voldoen aan de eisen van de wet Vennootschapsbelasting, inzichtelijk moet kunnen maken welke kosten voor welk product worden gemaakt.

1.3.3 Regionale samenwerking

In 2014 heeft Stadsbeheer actief de samenwerking gerealiseerd met twee regionale partners. Deze zijn Gemeente Meerssen en de Rd4. De status van deze samenwerkingsverbanden wordt hieronder per partner toegelicht.

Gemeente Meerssen
Stadsbeheer heeft in 2014 de bestaande samenwerkingsverbanden, die een administratief karakter hebben, met deze buurgemeente uitgebreid met samenwerkingsverbanden op operationeel gebied. Zoals het onderhoud van het gladheidmaterieel en het dagelijks onderhoud van de parkeerautomaten.

Tijdens de totstandkoming van deze samenwerkingsverbanden heeft Gemeente Meerssen regelmatig de wens uitgesproken richting een zogenaamde lump sum benadering. Hiermee wordt bedoeld dat Stadsbeheer de gehele openbare ruimte (inclusief afvalinzameling en vegen) beheert voor een vooraf vastgesteld bedrag.

Verkenning toekomst GR Geul en Maas
Naar aanleiding van dit onderzoek wordt in het 2^{e} kwartaal 2015 aan drie gemeenteraden een rapport voorgelegd. Alsdan zal een besluit genomen worden of en zo ja in welke vorm de GR gecontinueerd wordt. Voor het rapport wordt kortheidshalve naar bijlage 4.4 verwezen.

Rd4
Om te komen tot efficiencyverbetering, vermindering kwetsbaarheid en risico en realiseren van milieudoelstellingen heeft Stadsbeheer in 2014 invulling gegeven aan de bestuurlijke wens om de samenwerkingsvoordelen gezamenlijk met Rd4 te onderzoeken. Deze gezamenlijke zoektocht heeft geleid tot het opstellen van een intentieverklaring waarin de ambitie is opgenomen om samen te werken op het gebied van:

- bundeling van afvalvolume van alle afvalstromen/grondstoffen en verwerking van afvalstromen/grondstoffen;
- milieuparken;
- sectorspecifieke inkoop en aanbesteding;
- optimalisatie van de gemeentelijke afvalinzameling in het Heuvelland.

In 2015 zal deze samenwerking verder uitgewerkt worden.

1.3.4 Samenwerking MTB

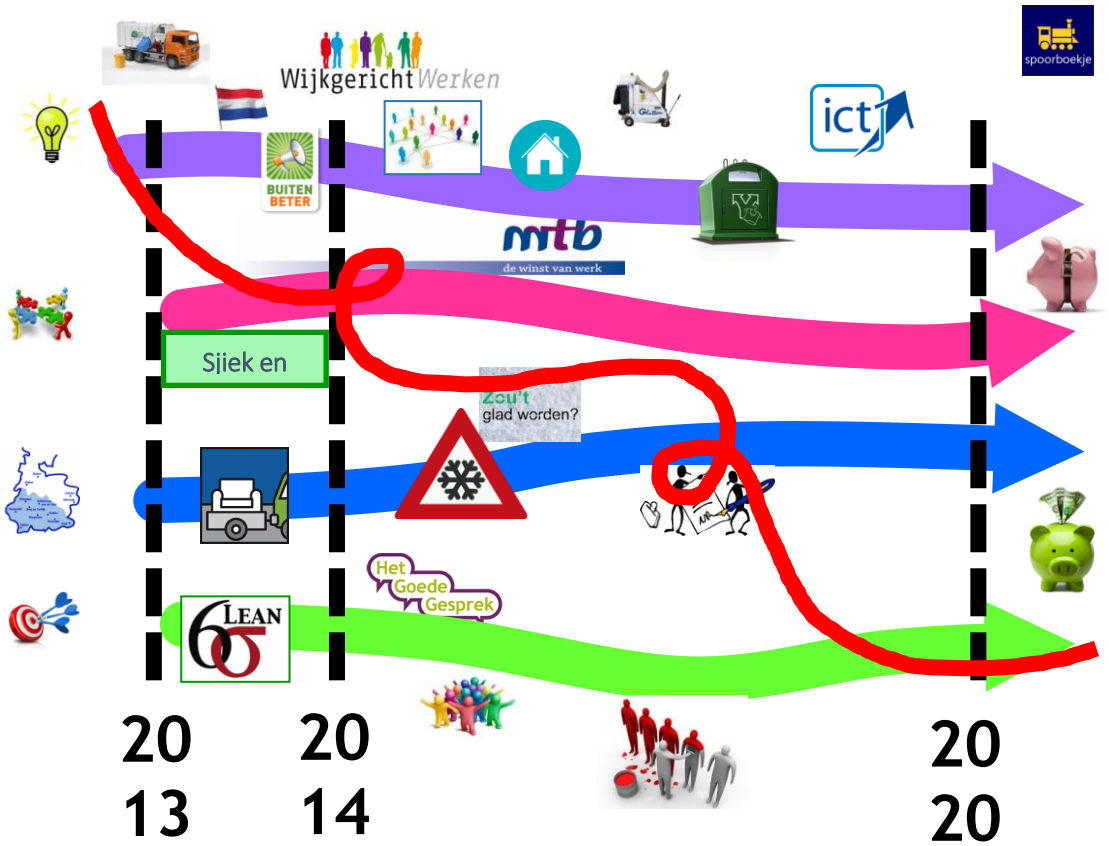
In 2014 is een pilot uitgevoerd om de werkzaamheden die voortvloeien uit het contract “Zwerfvuil en ledigen afvalbakken”, dat aan de MTB gegund was, in te sourcen. In dit verband zijn 73 MTB-ers gedetacheerd bij Stadsbeheer.

Om de samenwerking met de MTB verder gestalte te geven heeft Stadsbeheer in 2014 voorbereidingen getroffen om het groenbestek “Maastricht Zuid-Oost” vanaf 2015 in te sourcen. In dat verband zullen de medewerkers van de MTB bij Stadsbeheer gedetacheerd worden.

Binnen drie jaren zullen beide pilots geëvalueerd worden. Indien de evaluatie positief is, zal de samenwerking met het Servicebedrijf MTB verder worden uitgebreid. Het uiteindelijke doel van deze samenwerking is dat het Servicebedrijf MTB volledig geïntegreerd wordt bij Stadsbeheer.

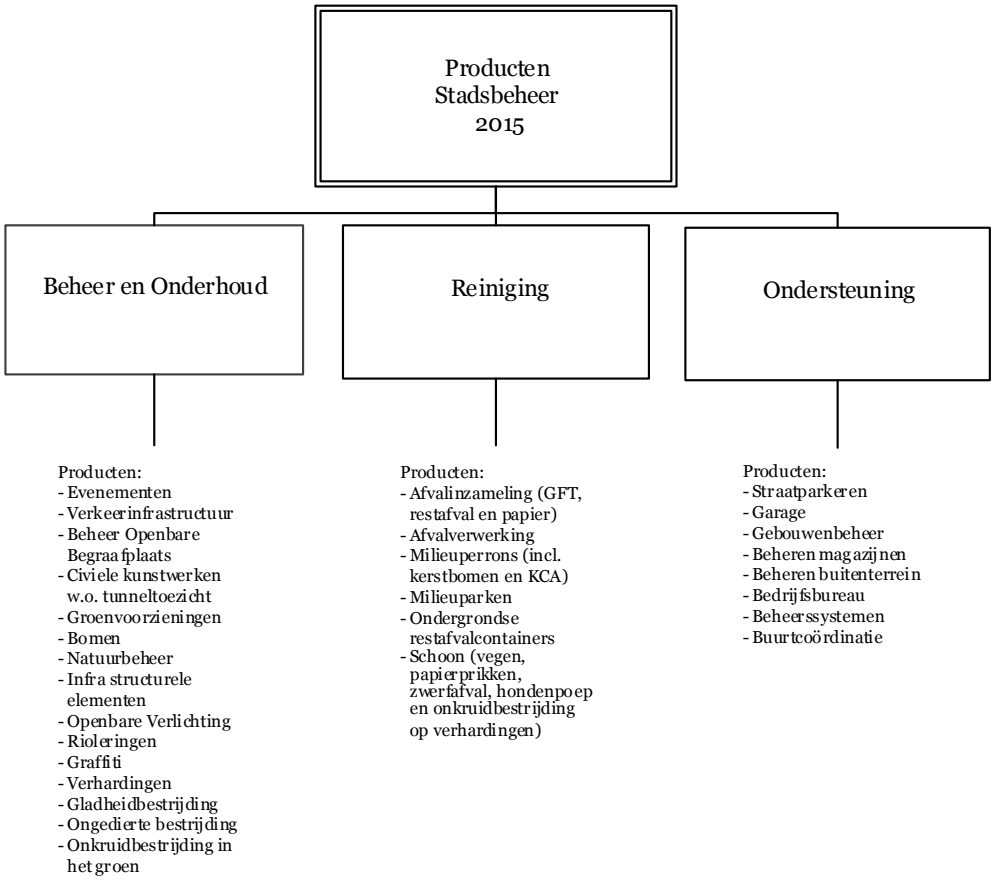
1.3.5 Samenvatting speerpunten

In de volgende figuur staan de vier speerpunten per spoor met daarin alle opdrachten en projecten die zijn gestart of gaan starten.



1.4 Producten Stadsbeheer

In het volgende overzicht staan de producten per team.



1.4.1 Kritieke 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.

1.4.2 Prestaties

Algemeen

Uit schouwen en inspecties is gebleken dat Stadsbeheer nagenoeg overal de te leveren prestaties voor 2014 heeft gerealiseerd zoals gesteld in de DVO 2014 B&O/Ruimte/Beheer & Wonen en Stadsbeheer. De deelproducten waarvan de afgesproken kwaliteit niet geheel behaald werd, zijn: "afvalbakken" en "zwerfvuil" in de binnenstad. Hier ligt eveneens een relatie met Handhaving. In 2015 zal daarom t.a.v. deze deelproducten door de organisatieonderdelen Stadsbeheer, Beleid & Ontwikkeling en Veiligheid en Leefbaarheid, een plan van aanpak opgesteld moeten worden opdat alsnog de afgesproken kwaliteit geleverd wordt. 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/Beheer & Wonen.

Zie voor de weergave van de resultaten paragraaf 1.5.5.

In 2014 is een nieuw rekeningschema in gebruik genomen. Zo zijn alle apparaatskosten, in tegenstelling tot in 2013, naar de producten toegerekend. Dit nieuwe rekeningschema heeft geleid tot duidelijkere inzichten waardoor de kostprijs per product te herleiden is. Dit heeft geleidt tot aanpassing van de begrotingsbedragen waardoor deze weer aansluiten bij de werkelijke kosten per product. De kosten en opbrengsten betreffende het boekjaar 2014 zijn op deze nieuwe wijze verantwoord. In 2015 kunnen vervolgens de budgetten op de juiste wijze in de begroting worden opgenomen, waarbij 2014 als uitgangspunt wordt genomen.

1.5 Bedrijfsvoering

1.5.1 Personeel

Functiegebouw
In 2014 hebben zich bij Stadsbeheer geen noemenswaardige wijzigingen voorgedaan in het functiegebouw.

BAB-ers
Stadsbeheer had in 2014 geen kandidaten Bijzondere ArbeidsBemiddeling (BAB-ers). De BAB-er die, op projectbasis, te werk gesteld was bij Stadsbeheer zal in 2015 definitief geplaatst worden.

SPP/HGG
SPP
Voor de strategische personeelsplanning (SPP) is in 2013 een kwantitatieve analyse van het huidige personeelsbestand gemaakt. In 2014 heeft de kwalitatieve analyse door middel van een zogenaamde vlootschouw plaatsgevonden op basis van een per functie vastgesteld competentieprofiel. Daarnaast is gemeentebreed “Het Goede Gesprek” ingevoerd. Bij Stadsbeheer is in 2014 een begin gemaakt met de planningsgesprekken met de medewerkers. De vlootschouw en “Het Goede Gesprek” zijn dienstbaar aan de ontwikkeling van het cultuurtraject en de organisatieontwikkeling. In 2015 wordt gemeentebreed een samenstel van personeelsinstrumenten uitgerold:
- Voortganggesprek;
- Beoordelingsgesprek;
- Strategische p-planning 2e fase;
- Mobiliteitsbevordering via MOVE@Maastricht;
- Personeelsontwikkeling via LEARN@Maastricht.

De resultaten van het planningsgesprek zijn input voor het voortgangsgesprek en de tweede fase van de strategische personeelsplanning. Stadsbeheer zal deze instrumenten doelgericht en effectief inzetten en inbedden in het cultuurtraject en de komende interne en externe (organisatie)ontwikkelingen.

HGG
In 2014 zijn bij Stadsbeheer zowel de teamcoaches als de teammanagers opgeleid om Het Goede Gesprek, in goede banen te leiden. Tijdens de uitvoering bleek achteraf dat aan de teamcoaches van de teams Beheer & Onderhoud en Ondersteuning het mandaat om de gesprekken formeel te ondertekenen was verstrekt. Dit heeft er toe geleid dat bij beide teams bijna alle gesprekken zijn afgerond. Aangezien dit niet bij team Reiniging het geval was, leidt dit tot een vertekend beeld van 51 niet afgeronde planningsgesprekken. Dit is op te maken uit de volgende tabel.

Stand van zaken HGG Stadsbeheer

Planningsgesprekken						
	Totaal aantal mw per manager	Geen registratie	Onafgerond	Ondertekend	Afgerond	Percentage afgerond
Management	4	0	1	0	3	**75%**
Beheer en Onderhoud	68	0	2	1	65	**96%**
Reiniging	68	11	51	1	5	**7%**
Ondersteuning	31	0	0	1	30	**97%**
totaal per onderdeel:	**171**	**11**	**54**	**3**	**103**	**60%**
percentage per onderdeel:	**100%**	**6,40%**	**31,60%**	**1,80%**	**60,20%**	

De 11 niet geregistreerde planningsgesprekken van team Reiniging zijn overigens wel gevoerd maar per peildatum januari 2015 nog niet in het systeem verwerkt.

Om de veranderopgave van Stadsbeheer goed te kunnen realiseren, zullen de teamcoaches in HGG met hun medewerkers goede afspraken moeten maken over carrièrekansen en ontwikkelmogelijkheden. De veranderopgave gaat bij Stadsbeheer alle functies inhoudelijk raken. Daarom hecht het MT van Stadsbeheer er waarde aan dat teamcoaches een belangrijke rol behouden bij het HGG. Bovendien zijn de functies van teamcoaches opnieuw gewaardeerd waarbij de P-verantwoordelijkheid nadrukkelijk is meegewogen. De teammanagers blijven er verantwoordelijk voor dat genoemde gesprekken gevoerd worden en van kwalitatief voldoende niveau zijn. De inhoudelijke verantwoordelijkheid ligt hierbij bij de teamcoach.

De vlootschouw en “Het Goede Gesprek” zijn dienstbaar aan de ontwikkeling van het cultuurtraject en de organisatieontwikkeling. Dit verklaart waarom Stadsbeheer deze gesprekken op een ander tijdstip heeft gevoerd dan de overige organisatieonderdelen. Inmiddels zijn alle gesprekken, op enkele langdurig zieke na, gevoerd maar nog niet verwerkt in het registratiesysteem. Het streven is dat vóór 1 juli 2015 alle voortganggesprekken zijn gevoerd en vóór 31 december 2015 alle beoordelingsgesprekken hebben plaatsgevonden.

Stagiaires
In 2014 hebben de volgende stagiaires bij Stadsbeheer stage gelopen:

- 1 HBO student Hogeschool Diepenbeek, groen en kwekerij;
- 1 Post-HBO student bedrijfskunde;
- 3 MBO studenten Leeuwenborgh middenkader engineering (werktuigbouw)[2];
- 2 ZBB student niveau 3, Citaverde;
- 7 BBL student niveau 1, Citaverde, assistent hovenier;
- 2 ZBB student niveau 2, Citaverde;

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 studenten zijn ingezet bij beginnende hovenierwerkzaamheden.

De 7 en 2 BBL studenten zijn ingezet in het kader van het project Sjiek en Groen.

De student Bedrijfskunde is ingezet bij de procesbeschrijvingen en leantrajecten.

[2] *Stadsbeheer beschikt over 2 door Kentec gecertificeerde leermeesters*

IDU-Formatie

In 2014 heeft de volgende in-, door- en uitstroom plaatsgevonden.

Instroom Stadsbeheer

OIK	Functieprofiel	2014 Instroom in fte's
14	Manager bedrijf B	1,00
	Eindtotaal:	1,00

Halverwege 2014 zijn 7 medewerkers camera-/tunneltoezicht afkomstig van V&L naar Stadsbeheer overgeplaatst.

Doorstroom gemeentebreed

OIK	Functieprofiel	2014 Doorstroom in fte's
4	Techn Uitv mw D - 0164004	2,00
6	Techn Uitv mw B - 0162006	7,00
	Eindtotaal:	9,00

Uitstroom Stadsbeheer uit dienst

OIK	Functieprofiel	2014 Uitstroom in fte's
4	Techn Uitv mw D - 0164004	3,00
5	Techn Uitv mw C -	2,00
	Eindtotaal:	5,00

Arbo

Ook in 2014 is de Rie geactualiseerd voor alle locaties van Stadsbeheer.

Milieuparken

Naar aanleiding van een opmerking van de Arbeidsinspectie over het opslaan van Chemisch afval, is een deskundige ingehuurd om de Arbo-technische staat van de opslagunits voor klein Chemisch afval te beoordelen bij de milieuparken. Daar waar nodig zijn de opslagunits aangepast aan de laatst geldende Arbo eisen. De hekwerken op de milieuparken zijn gerepareerd.

Integriteit

Tijdens de cursus “de professionele dienstverlener” is nadrukkelijk aandacht besteed aan het thema integriteit. 75 medewerkers hebben deze cursus gevolgd.

Fysieke belasting

In het opleidingsplan is een cursus opgenomen die de medewerkers bewust moet maken hoe ze om kunnen gaan met fysieke belasting.

BHV

In het gebouw aan de Ankerkade heeft een B.H.V. oefening plaatsgevonden, naar aanleiding van deze oefening zijn extra communicatiemiddelen aangeschaft. Alle milieuparken zijn voorzien van AED apparatuur.

Tropenrooster

Voor de mensen die buiten werken bij warme temperaturen zijn afspraken gemaakt over de invoering van een tropenrooster.

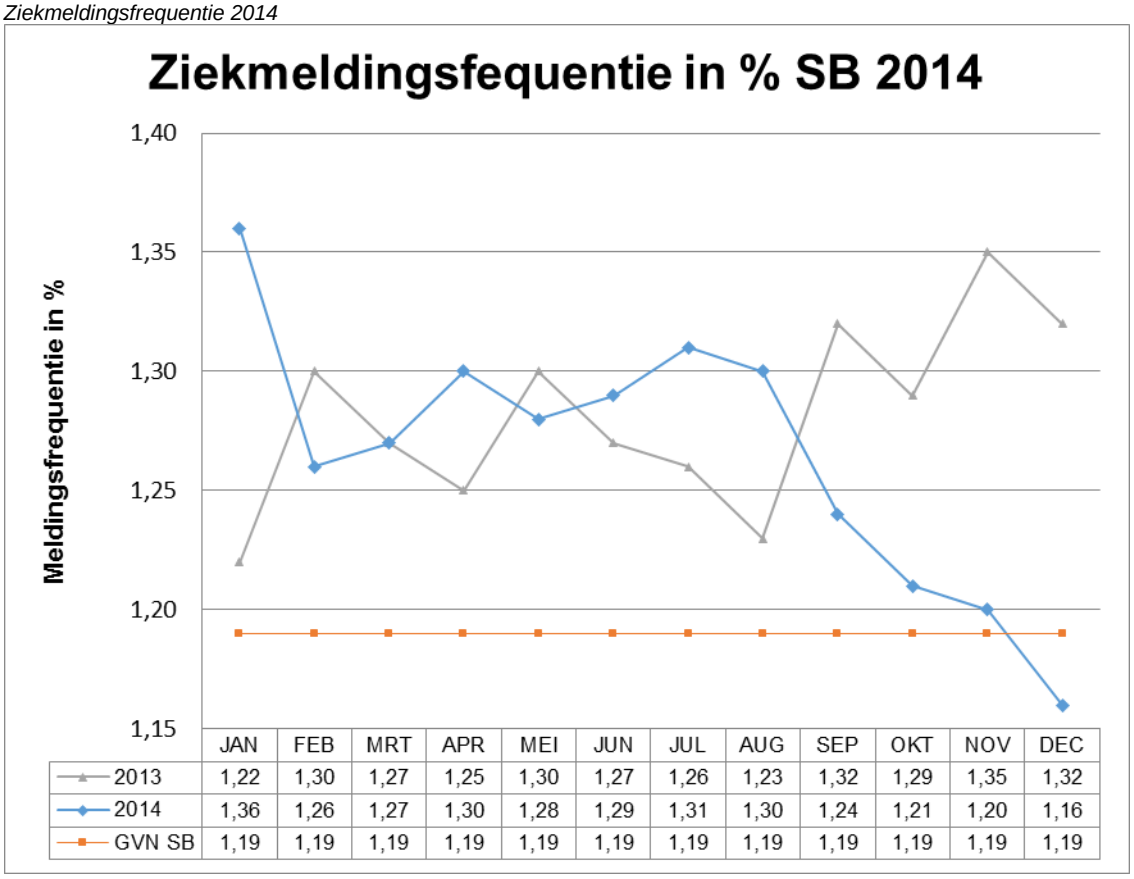
Huisvesting

In het pand Arrestruwe is een aircosysteem bijgeplaatst.

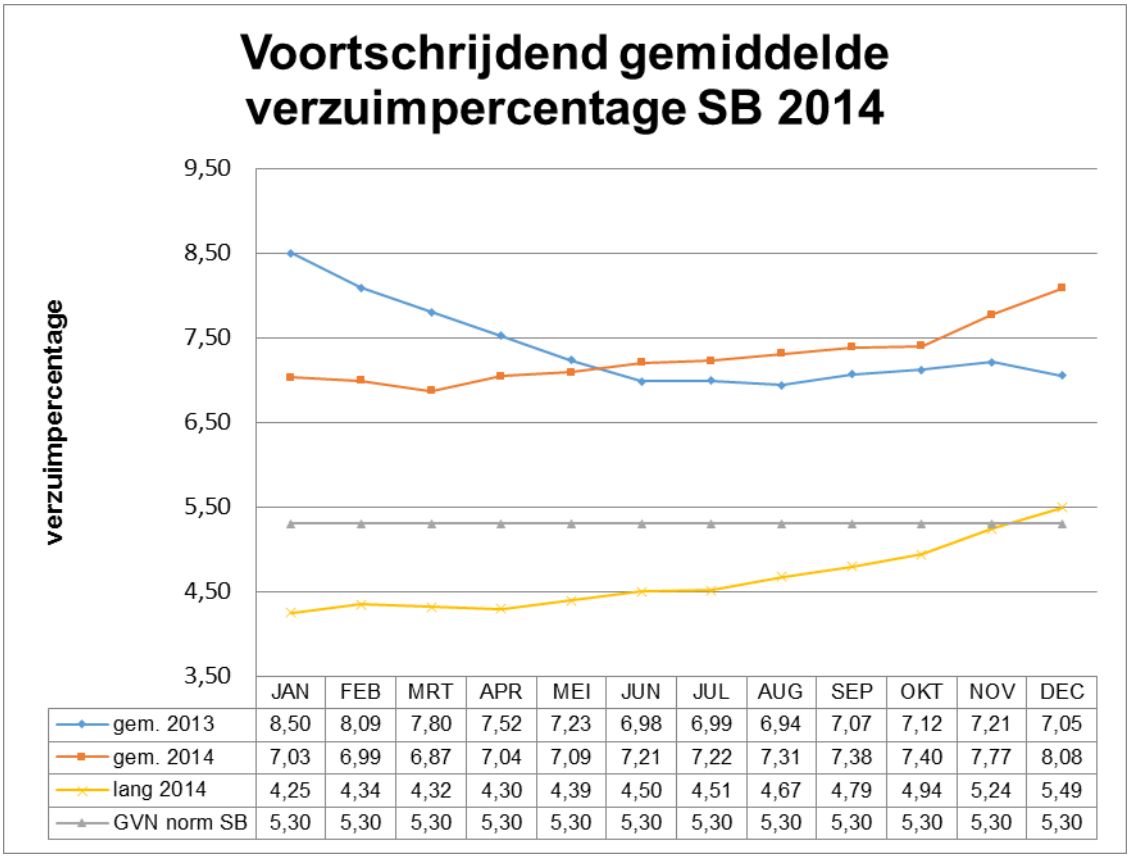
Ziekteverzuim

In eerste instantie is het uitgangspunt om tot de best practices van vergelijkbare gemeentelijke diensten te behoren. Verzuimbestrijding en gezondheidsmanagement hebben dan ook volop de aandacht. Hieronder de cijfers van 2014 weergegeven.

Ziekmeldingsfrequentie 2014



	JAN	FEB	MRT	APR	MEI	JUN	JUL	AUG	SEP	OKT	NOV	DEC
2013	1,22	1,30	1,27	1,25	1,30	1,27	1,26	1,23	1,32	1,29	1,35	1,32
2014	1,36	1,26	1,27	1,30	1,28	1,29	1,31	1,30	1,24	1,21	1,20	1,16
GVN SB	1,19	1,19	1,19	1,19	1,19	1,19	1,19	1,19	1,19	1,19	1,19	1,19



	JAN	FEB	MRT	APR	MEI	JUN	JUL	AUG	SEP	OKT	NOV	DEC
gem. 2013	8,50	8,09	7,80	7,52	7,23	6,98	6,99	6,94	7,07	7,12	7,21	7,05
gem. 2014	7,03	6,99	6,87	7,04	7,09	7,21	7,22	7,31	7,38	7,40	7,77	8,08
lang 2014	4,25	4,34	4,32	4,30	4,39	4,50	4,51	4,67	4,79	4,94	5,24	5,49
GVN norm SB	5,30	5,30	5,30	5,30	5,30	5,30	5,30	5,30	5,30	5,30	5,30	5,30

In 2014 is geconstateerd dat meldingsfrequentie een trendmatige daling vertoont. Een zorgpunt is dat ondanks de lagere meldingsfrequentie de gemiddelde verzuimduur toeneemt. Dit is te wijten aan het langdurige, niet werkgerelateerde, ziekteverzuim.

Via de SMT's, gerichte verzuimbestrijding, re-integratie (ook parttime) en gezondheidsmanagement (structureel sturen op het gebied van preventie, arbozorg en re-integratie op de werkvloer) is het verzuimpercentage positief beïnvloed. Verzuimprotocol en Wet Poortwachter zijn actief uitgevoerd. Ook re-integratie in- of extern zowel ten behoeve van parttime als fulltime medewerkers. Ten aanzien van de langdurig zieken is via case-management (SSC/P&O) gestuurd, waar mogelijk, op een maatschappelijk en bedrijfseconomische oplossing.

Er worden twee normen als referentiepunt gehanteerd inzake de frequentie en het ziekteverzuim. Deze gvn-normen zijn feitelijk alleen toepasbaar bij kantoorpersoneel en is derhalve minder representatief voor een uitvoeringsorganisatie zoals Stadsbeheer. Desondanks worden hieronder genoemde normen op zowel totaalniveau als teamniveau gepresenteerd.

Gemeentelijke Verzuimnorm 2015

Stadsbeheer	Stadsbeheer	Beheer en Onderhoud	Reiniging	Ondersteuning
Meldingsfr. %	1,19	1,19	1,23	1,11
Verzuim %	5,30	5,44	5,54	4,89

In de periode waarin Stadsbeheer bezig was met de implementatie van de personeelsinstrumenten en de organisatieontwikkeling, is ook het gemeentebrede "Medewerkers onderzoek" uitgevoerd. De resultaten van dit onderzoek zijn in lijn met bevindingen van het cultuurtraject. Mogelijke actiepunten die uit het "medewerkers onderzoek" voortvloeien, worden net als de vlootschouw en de strategische personeelsplanning in de tweede fase ingebed in de organisatieontwikkeling.

Opleidingen
Het opleidingsplan dat in samenwerking met Spa opleidingen gerealiseerd is, is operationeel.
Alle Arbo gerelateerde cursussen zijn in het opleidingsplan opgenomen en worden periodiek en planmatig aan de medewerkers aangeboden. Alle in het plan opgenomen cursussen zijn nog valide.
Voor een volledig overzicht van alle in 2014 gehouden opleidingen, zie bijlage 4.4. De cursus “de professionele dienstverlener” die door 65 medewerkers gevolgd is, was het hoofdthema “integriteit”.

1.5.2 Informatievoorziening en automatisering

In 2014 heeft besluitvorming plaatsgevonden ten aanzien van een track-en-trace systeem. Daarbij is bepaald dat dit systeem gemeentebreed ingevoerd kan worden. Dit zal in 2015 worden gerealiseerd.

De pilot “smart-fuel” wordt opnieuw opgepakt met de implementatie van track en trace in 2015.

In 2014 is het project “Optimaliseren van het weg-, riool en groenbeheer (DGDialog)” gestart waarbij de eerder genoemde applicatie DGDialog geüpgrade wordt naar Obsurv. Hierdoor komt enerzijds de beperking ten opzichte van de comptabiliteit tussen het beheersysteem DG-dialog met microstation V8 te vervallen. Anderzijds wordt tegelijkertijd een kwaliteitsverbetering van data bewerkstelligd. Tot slot wordt in de loop van 2015 de positionering van het beheersysteem bekeken.

Wat betreft E-HRM heeft Stadsbeheer in 2014 de volgende stappen gezet:

HGG
In 2014 is deze module van E-HRM in gebruik genomen. Voor zover van toepassing kunnen medewerkers via de module Learn@Maastricht aanvullende en gewenste opleidingsbehoeften kenbaar maken.

Digitale Verlofkaart
In 2014 is de digitale verlofkaart voor alle medewerkers, behalve team Reiniging, in gebruik genomen.

Digitaal declaratiesysteem
In 2014 is het digitaal declaratiesysteem voor alle medewerkers, behalve team Reiniging, in gebruik genomen. De enige uitzondering hierop is het formulier “Declaratie Overwerk Stadsbeheer”

Roosterweb
In december 2014 is door het MTBV besloten om deze module gemeentebreed, in het kader van E-HRM fase II, te implementeren. Zodra deze module operationeel is, neemt dit voor team Reiniging de belemmering uit de weg om de digitale verlofkaart en het digitaal declaratiesysteem in gebruik te nemen.

In samenspraak met het SSC heeft Stadsbeheer een ICT-Calamiteitenplan opgesteld. Dit stelt onze dienstverlener in staat om op gerichte wijze, afhankelijk van de soort verstoring die zich voordoet, de passende contactpersoon bij Stadsbeheer te informeren. Stadsbeheer stelt in 2015 interne richtlijnen op over de inhoudelijke noodprocedures.

In 2014 heeft Stadsbeheer zich georiënteerd op een nieuw containermanagementsysteem. Definitieve besluitvorming hierover heeft nog niet plaatsgevonden. Dit is doorgeschoven naar 2015.

Het optimaliseren van het veegsysteem is vanwege het toekennen van hogere prioriteiten aan andere projecten niet gerealiseerd. Ook dit is doorgeschoven naar 2015.

1.5.3 Lean

MOR
In 2014 heeft Stadsbeheer samen met de organisatieonderdelen V&L en PD het proces “Melding openbare ruimte”, voor wat betreft de illegale stortingen en verhardingen, geoptimaliseerd. De benodigde software inzake het “Melddesk” proces zal in 2015 als fase II worden geïmplementeerd.

Techniek
In het kader van het Lean-traject is in het najaar van 2014 de opdracht gegund om een vijftal deelprocessen, waaronder de garage en het magazijn, bij Techniek lean in te richten. In verband met het gladheidseizoen wordt dit project halverwege april 2015 gestart.

1.5.4 Organisatie

Stadsbeheer vervult volledig de rol van opdrachtnemer en transformeert steeds meer naar een echte taakvolwassen organisatie waarbij de nadruk ligt op operational excellence. Via een dienstverleningsovereenkomst (DVO) met B&O/Ruimte/Beheer & 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.

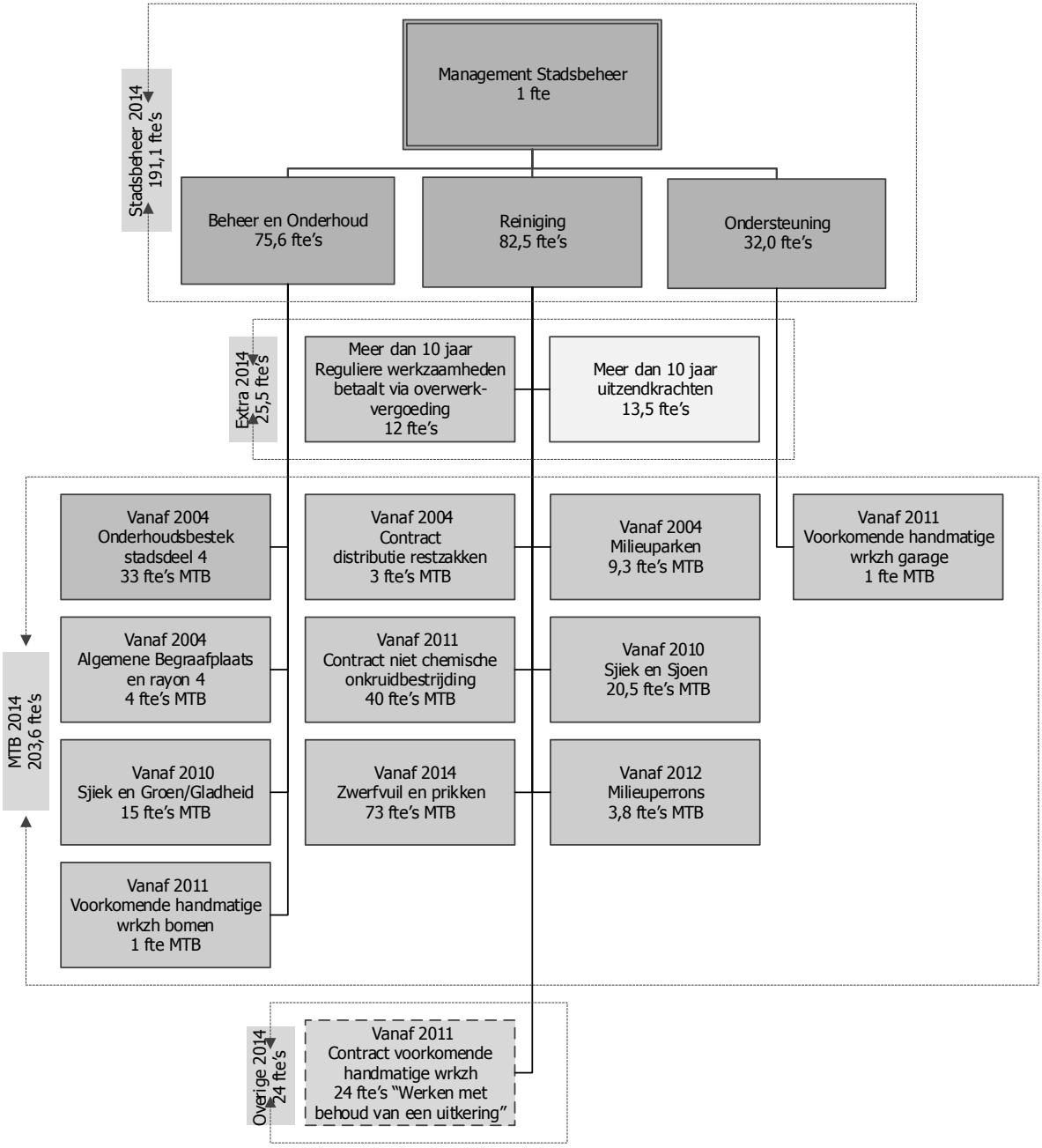
Voor het product Straatparkeren is sprake van een uitzondering op de algemeen geldende regel. Immers, de inhoudelijke opdrachtgever is het organisatieonderdeel B&O/Ruimte/Beheer & Wonen terwijl de financiële afwikkeling van de materiële budgetten alsmede de apparaatskosten via de parkeerexploitatie van het organisatieonderdeel V&L verlopen.

De Gemeenschappelijke Regeling (GR) Geul Maas is ook in 2014 opdrachtgever geweest voor het inzamelen, transporteren en verwerken van afval van de milieuparken.

BCZ geeft de kaders aan waarin apparaatskosten aan de diverse producten kunnen worden doorbelast. Aangezien deze kaders geen afspiegeling zijn van de werkelijkheid ontstaan er verschillen (zowel positief als negatief) ten aanzien van de apparaatskosten op de diverse producten.

Er is sprake geweest van een wisseling van het management. Per 1 januari 2013 is een ad interim teammanager Reiniging benoemd die op 1 januari 2015 definitief is benoemd. Per 1 februari 2014 is de ad interim manager Stadsbeheer definitief benoemd. De belangrijkste opdrachten van het nieuwe management zijn cultuur, samenwerken, innovatie en bezuinigen.

Organogram



Samengevat komt dit neer op een vaste kernformatie van 191,1 fte's, 203,6 fte's gedetacheerde MTB-ers en 25,5 fte's bijzondere doelgroepen. Al met al een formatie in 2014 van totaal 420,2 fte's.

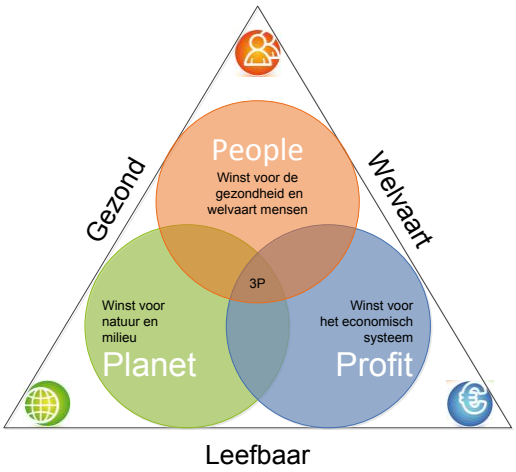
Ook in 2014 was Stadsbeheer de grootste gemeentelijke opdrachtgever voor de MTB (zie ook hierna). Daarnaast werd er voor het vierde jaar op rij gewerkt met een groep uitkeringsgerechtigden (onder de naam Sjiek en Groen) die werkzaamheden verrichtten in het openbaar groen. Deze groep bestaat gemiddeld 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 aspirant-voormannen van Stadsbeheer, gebeurt werkbegeleiding/-toegeleiding door ProLabor.
Tevens is het afgelopen jaar gewerkt met een groep uitkeringsgerechtigden voor het project "verwijderen van onkruid op verhardingen". Deze groep had een gemiddelde grootte van ongeveer 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 2014 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/Beheer & Wonen en Stadsbeheer 2014 uitgevoerd. Productopdrachten van B&O/Samenleving met betrekking tot artistieke kunstwerken zijn gerealiseerd via geheel en/of 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 2014 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*.

Hierbij wordt ter verantwoording gebruik gemaakt van de triple P (People, Planet, Profit; vertaald Mensen, Omgeving en Bedrijfsvoering) benadering.



Triple P

Thema	Duiding	Onderwerpen
Mensen	Hoe dragen wij bij aan de winst voor de gezondheid en welvaart van mensen?	- Sociale en burgerparticipatie (inzet van diverse doelgroepen); - Gezondheid en veiligheid (Arbo beleid); - Onderwijs, scholing en carrière perspectief; - Integriteit; - Samenstelling van Personeelsbestand; - Organisatie;
Omgeving	Hoe dragen wij bij aan de winst voor natuur en milieu?	- Bodem (niet chemisch onkruidbestrijding, olielekkages materieel); - Lucht (wagenpark lage CO2 uitstoot; emissie gebouwen); - Natuur (natuurlijk beheer bermen en plantsoenen) - Bomenbeheer; - Gladheidbestrijding (hoeveelheden zout en pekel); - Afval (inzameling diverse componenten); - Oppervlakte water (rioleringsbeheer en onderhoud); - Landschap (ecologisch beheer); - Ecologisch fauna beheer; - Omgang met de omgeving (contacten met buren en

Thema	Duiding	Onderwerpen
		buurtkader); - Klachtenmanagement/klanttevredenheid/klantenpanel; - Omgevingsmanagement(netwerkpartners, opdrachtgever, aandeelhouders etc.); - Nieuwe marktkansen (duurzaam gebruik maken van geïnvesteerd vermogen);
Bedrijfsvoering	Hoe dragen wij bij een de winst van het economische systeem?	- Duurzame inkoop; - Arbeid (uitbestede werkzaamheden, bestekken en MVO voorwaarden); - Wagenpark[3]; - Kapitaal (gebouwen en milieuparken); - Energie (energie- en brandstofverbruik); - Recycling water wasstraat; - Warmtewisselaars buitenlucht; - Ict systemen (inzet van ICT om duurzamer te werken zoalsTrack en Trace en containermanagement).

Stadsbeheer heeft een personeelsbestand met relatief veel ouderen en de werkzaamheden zijn over het algemeen fysiek van aard. Als gevolg van de gewijzigde regelgeving is de gemiddelde pensioenleeftijd naar achteren verschoven. De consequentie van beide aspecten is dat er sprake kan zijn van een verhoogd ziekteverzuim en in het slechtste geval van permanente uitval. Met het oog op duurzame inzetbaarheid is beleid hierin noodzakelijk. Stadsbeheer heeft daarom bij het Europees Sociaal Fonds een subsidieaanvraag ingediend om het onderzoek te financieren hoe de oudere medewerkers duurzaam inzetbaar kunnen blijven tot hun pensioengerechtigde leeftijd. De subsidieaanvraag is op 6 januari 2015 gehonoreerd en het onderzoek wordt in 2015 uitgevoerd.

1.5.5 Financiën

In 2014 heeft Stadsbeheer weer te maken gehad met diverse taakstellingen. Zie het overzicht voor de opgelegde taakstellingen en de realisatie hiervan.

Overzicht efficiencytaakstellingen 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
	Subtotaal gerealiseerd:	**300**	**300**	**300**	**300**	**300**	**300**	**300**	**300**
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
	Subtotaal te realiseren:		**297**	**383**	**483**	**783**	**1052**	**1383**	**1638**
	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
	Totaal gerealiseerd		339	444	568	568	568	568	568
	Nog te realiseren:		**-42**	**-61**	**-85**	**215**	**484**	**815**	**1070**
	(-) = teveel gerealiseerd								

[3] *Het wagenpark van de gemeente Maastricht wordt op een professionele wijze beheerd en onderhouden (Bron: rapport duurzame mobiliteit gemeente Maastricht, mei 2013)*

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 vooral in de aansturing en de resultaatverantwoordelijkheid.

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. (uit: “Jaarrekening naam organisatieonderdeel 2014”).

Onder advieskosten wordt verstaan de externe inzet om de door de ambtelijke organisatie geleverde productie te beoordelen en/of te toetsen. (uit: “Jaarrekening naam organisatieonderdeel 2014”).

De accountantskosten zijn de controlekosten (uit: “Jaarrekening naam organisatieonderdeel 2014”).

In het overzicht zijn de kosten van de externe inhuur voor het jaar 2014 opgenomen, de geldende advieskosten en accountantskosten.

Externe inhuur Stadsbeheer

Externe inhuur	**Totaal 2014**
Inhuur externen (MTB + Uitzendkrachten)	€ 2.636.071
Advieskosten	€ 154.082
Accountantskosten	€ 0
Totaal:	€ 2.790.153

De kosten wegens externe inhuur betroffen in 2013 een bedrag van € 1.008.658 excl. MTB. In 2014 zijn een aantal mensen van de MTB gedetacheerd bij SB. Hierdoor zijn eveneens een aantal werkzaamheden, welke eerder door de MTB plaatsvonden, door Stadsbeheer verricht. Dit betreft onder andere de prikdienst. Ook heeft extra inhuur van de MTB moeten plaatsvinden omdat eigen medewerkers in de avond- en weekenduren minder inzetbaar waren.

De advieskosten zijn in 2014 gestegen ten opzichte van het jaar 2013, met een bedrag aan advieskosten van € 48.693. De verklaring die hiervoor kan worden gegevens dat er in 2014 onder andere een grootschalig onderzoek heeft plaatsgevonden over ongeregeldheden op de Milieuparken. Vanwege de betrouwbaarheid en de onafhankelijkheid heeft dit onderzoek plaatsgevonden door derden.

Resultaat DVO

Resultaat producten SB		**Resultaat conform Marap**	**Resultaat conform jaarrekening**	**Verschil**	**Voordelig / nadelig**
- Culturele evenementen		€ 0	€ 9.721	€ 9.721	Voordelig
- Beheer en Onderhoud verkeersinfra		€ 0	€ 31.979	€ 31.979	Voordelig
- Groenvoorzieningen incl. bomenonderhoud		€ 0	€ 640.179	€ 640.179	Voordelig
- Verhardingen		-€ 288.098	-€ 179.871	€ 108.227	Voordelig
- Schoon		€ 0	€ 20.918	€ 20.918	Voordelig
- Kunstwerken		-€ 103.968	€ 69.231	€ 173.199	Voordelig
- Openbare verlichting		€ 0	€ 242.207	€ 242.207	Voordelig
- Algemene begraafplaats		-€ 171.568	-€ 172.993	-€ 1.425	Nadelig
- Infrastructurele elementen		€ 0	€ 230.588	€ 230.588	Voordelig
- Afvalinzameling		€ 0	€ 50.410	€ 50.410	Voordelig
- Afvalverwerking		€ 0	€ 21.077	€ 21.077	Voordelig
- Riolen		€ 0	-€ 104.593	-€ 104.593	Nadelig
Totaal producten SB		**-€ 563.634**	**€ 858.853**	**€ 1.422.487**	**Voordelig**

Resultaat BCZ

Resultaat producten SB		Resultaat conform Marap	Resultaat conform jaarrekening	Verschil	Voordelig / nadelig
- Verhardingen (Gladheid)		-€ 320.984	-€ 261.906	€ 59.078	Voordelig
Totaal producten SB		**-€ 320.984**	**-€ 261.906**	**€ 59.078**	**Voordelig**

Resultaat Straatparkeren

Resultaat producten SB		Resultaat conform Marap	Resultaat conform jaarrekening	Verschil	Voordelig / nadelig
- Straatparkeren		€ 0	€ 5.689	€ 5.689	Voordelig
Totaal producten SB		**€ 0**	**€ 5.689**	**€ 5.689**	**Voordelig**

Resultaat bedrijfsvoering

Bestemming resultaat bedrijfsvoering		Voordeel	Bestemming
			Bedrijfsreserve
Voordeel apparaatskosten		*€ 91.905*	
Innovatiekosten			€ 91.905
Totaal:		**€ 91.905**	**€ 91.905**

Reserves en voorzieningen
Binnen Stadsbeheer is sprake van een tweetal reserves: een productiemiddelenfonds en een bedrijfsreserve.

Reserve productiemiddelen
De reserve productiemiddelen dient voor tijdige vervanging van productiemiddelen, vooral 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 geoormerkt 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 is betaald. Omdat door deze handelswijze 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 31-12-2014 betreft een bedrag van € 3.626.906.

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, 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 opdrachtgevende 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 31-12-2014 betreft een bedrag van € 227.343.

WMO/VPB

WMO
De wet Markt en Overheid is op 1 juli 2012 in werking getreden. De wetgever heeft daarbij bepaald dat voor nieuwe activiteiten de wet Markt en Overheid onmiddellijk ingaat. Voor activiteiten die op het

moment van inwerkingtreding al werden verricht, geldt een overgangstermijn van maximaal twee jaar welke expireerde op 1 juli 2014.

Het aanbieden van goederen of diensten is niet gebonden aan de gedragsregels van de wet Markt en Overheid indien genoemde activiteiten een wettelijke basis hebben en/of uitgevoerd worden in algemeen belang. In samenwerking met BCZ is in 2014 gemeentebreed geïnventariseerd welke activiteiten mogelijk door de Raad aangewezen zouden kunnen worden als algemeen belang. De Raad heeft besloten om “Beheer Openbare Ruimte bij evenementen” alsmede “Verwijderen grievende graffiti” aan te merken als algemeen belang. Beide producten bieden de mogelijkheid om verder vermarkt te worden. Om dit te bewerkstelligen is het noodzakelijk dat hiermee samenhangende kosten juist en volledig worden toebedeeld aan deze producten. Momenteel is dit niet het geval waardoor bijvoorbeeld bij het product Evenementen een resultaat wordt gepresenteerd dat bij lange na niet strookt met de werkelijkheid. Alleen de “voorkant” (plaatsen hekwerken, vlaggenmasten etc.) is geregeld. Reiniging zal vanaf 2015 ook de straatreinigingskosten inzichtelijk maken.

VPB
Op 16 september (Prinsjesdag) 2014 publiceerde het kabinet het wetsvoorstel “Modernisering vennootschapsbelastingplicht overheidsondernemingen”. Het kabinet komt hiermee tegemoet aan de opdracht van de Europese Commissie om een gelijk speelveld te creëren tussen overheden en private partijen. Door BCZ is een projectgroep opgestart met als doelstelling: “Het tijdig voldoen aan nieuwe fiscale wet- en regelgeving, in dit geval de gevolgen van de modernisering van de vennootschapsbelastingplicht (Vpb-plicht) voor overheidsbedrijven.” De hernieuwde wet Vennootschapsbelasting gaat in op 1 januari 2016.

WNT
Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen
Op 1 januari 2013 is WNT in werking getreden. Kernpunten van de WNT zijn:

- Normering: maximum inkomen in 2014 is € 230.474 en ontslagvergoedingen in 2014 is maximaal € 75.000 of 1 jaarsalaris.
- Bonussen, winstdelingen en andere vormen van variabele beloning zijn niet toegestaan.
- Openbaar maken inkomen van gemeentesecretaris en griffier (melden topfunctionarissen is op naam).
- Openbaar maken inkomen en ontslagvergoedingen van overige functionarissen indien groter dan norm inclusief een motivering (melden overige functionarissen is op functienaam).
- Interimmers (personeel niet op basis van een dienstbetrekking bijvoorbeeld inhuur of detachering) die geen topfunctie vervullen vallen niet onder de normering maar wel onder de openbaarmakingsplicht in geval van een overschrijding.

Binnen Stadsbeheer is in 2014 geen sprake van ambtenaren en externen die binnen de WNT vallen.

1.5.6 Administratie

In 2014 is:

- conform de productencatalogus van het Shared Service Centrum zijn de kosten doorbelast;
- het uitvoeren en verantwoorden van werkzaamheden conform de DVO 2014 B&O/Ruimte/Beheer & Wonen en Stadsbeheer 2014 nog moeizaam verlopen vanwege kinderziektes en interpretatieverschillen. Naar aanleiding van deze constatering is samen besloten in 2015 strakker vanuit het bedrijfsbureau te gaan sturen;
- de verplichtingenadministratie operationeel geworden;
- het nieuwe proces afhandeling facturen in gebruik genomen waarbij de rolscheiding nadrukkelijker is doorgevoerd;
- een nieuw rekeningschema vastgesteld en ingevoerd;
- het contractbeheersysteem verder gevuld.

1.5.7 Communicatie

Extern
Stadsbeheer heeft ook in 2014 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 de dienstverlening van Stadsbeheer.

De producten en diensten van Stadsbeheer zijn voor burgers te raadplegen geweest via de zogeheten producten- en dienstencatalogus (PDC). Daarnaast zijn voor bepaalde producten/diensten extra middelen ingezet zoals de afvalkalender, het gladheidjournaal en onkruidjournaal. Verder heeft Stadsbeheer gebruik gemaakt van adviezen breed op het gebied van communicatie, (het begeleiden) realiseren van communicatiemiddelen, ondersteuning bij informatietrajecten en voor de communicatie-paragraaf in nota's en plannen.

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) zijn de medewerkers in 2014 naast het wel en wee van Stadsbeheer, wekelijks geïnformeerd over de noodzakelijke personeelsinformatie die gemeentebreed via intranet gecommuniceerd werd. Medewerkers op de dislocaties zoals de milieuparken, de begraafplaats en Arrestruwe hebben wekelijks op aangepaste wijze de noodzakelijke informatie ontvangen.

De communicatie naar de medewerkers is in 2014 geborgen via de volgende overlegstructuren:
- wekelijks periodiek overleg wethouder-directeur Stadsbeheer
- 4 wekelijks periodiek overleg directeur bedrijfsvoering en directeur Stadsbeheer;
- 2 wekelijks managementteamoverleg (MT-SB-overleg);
- 2 wekelijks periodiek overleg (PO's) directeur SB-teammanager;
- wekelijks periodiek overleg (PO's) teammanager-teamcoach;
- dagelijks briefing teamcoaches medewerkers;
- maandelijks periodiek overleg (PO's) opdrachtgever B&O/Ruimte/Beheer & Wonen en opdrachtnemer teammanager;
- 2x per jaar teamoverleg teammanager-teamcoach-medewerkers;
- 3x per jaar "kantinesessie" directeur SB en alle medewerkers;
- 5x per jaar overleg klankbordgroep SB en OR.

Desondanks is tijdens het cultuurtraject en het MO naar voren gekomen dat er nog meer behoefte is aan interne communicatie. In 2015 zal een analyse gemaakt worden op welke wijze hieraan nog effectiever gevolg gegeven kan worden.

1.5.8 Huisvesting
Begin 2013 is de nieuwbouw in gebruik genomen. In 2014 is het buitenterrein gerealiseerd. Ter afronding wordt in het tweede kwartaal van 2015 de weegbrug in gebruik genomen.

Op 21 september 2014 is een goed bezochte "open dag" georganiseerd voor (ex)medewerkers, relaties en burgers van Maastricht.

Medio 2014 zijn de medewerkers van Tunneltoezicht, van het organisatieonderdeel Veiligheid en Leefbaarheid (V&L), overgeplaatst en gehuisvest bij Stadsbeheer. Concreet betekent dit dat het kantoor van Stadsbeheer 24 uur, 7 dagen in de week bezet is.

Ten aanzien van het milieupark "Noorderbrug" wordt gemeld dat zowel de lay-out van het park alsmede de lay-out van de huisvesting gereed is. Momenteel vindt bodemonderzoek plaats en op basis daarvan wordt de bouwplanning vastgesteld. Zoals het er nu uitziet zal de bouw niet gereed zijn voor 1 januari 2016. Gezien de situatie is dit voor Stadsbeheer reden geweest om in het najaar van 2014 het huurcontract van steunpunt "West" aan de Arrestruwe met twee jaren te verlengen ter overbrugging naar de nieuwe huisvesting in het nog te bouwen milieupark west.

1.6 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
Toekomstige contractprijzen zullen jaarlijks ter accordering worden voorgelegd aan het MTBV. De contractprijzen die gehanteerd worden zijn conform de door BCZ afgegeven richtlijnen en strekken tot doel het productiemiddelenfonds op peil te houden. Het risico dat bij deze handelswijze optreedt, is dat het MTBV de contractprijzen niet accepteert hetgeen tot gevolg heeft dat de onttrekkingen en dotaties aan het productiemiddelenfonds niet meer in balans zijn en op termijn tot tekorten zullen leiden. Daarom is in de sideletter DVO 2015 opgenomen dat hierover nadere afspraken gemaakt worden.

WMO
De activiteit "Ophalen Bedrijfsafval" is niet aangemerkt als activiteit in algemeen belang. Stadsbeheer kan geen onderscheid maken tussen de aanbieders van afval, zijnde de burgers en bedrijven die reinigingsrecht betalen, aangezien beide categorieën hun afval in een gelijksoortige restafvalzak aanbieden. Concreet betekent dit dat Stadsbeheer dezelfde inzamel- en stortkosten blijft houden maar dat de dekking van deze kosten, via haar opdrachtgever, mogelijk in het gedrang komen omdat administratief bezien (qua heffing) wel degelijk een onderscheid is gemaakt. Dit brengt haar opdrachtgever in de positie dat zij geen andere keuze heeft dan de tekorten via de afvalstoffenheffing te compenseren.

VPB
De invoering van deze wet zal naar alle waarschijnlijkheid nadelige financiële consequenties hebben voor dekking van de tekorten op de apparaatskosten. Diverse taken die momenteel in de onbelaste sfeer worden uitgevoerd worden bij de herziening van deze wetgeving belastingplichtig. Dit zal voor de strikt wettelijke taken wellicht niet het geval zijn maar de scheidslijn tussen wettelijke en niet wettelijke taken is minder evident dan men in eerste instantie zou verwachten. Zo is de inzameling van huishoudelijk afval een taak die onbelast zal blijven aangezien dit een wettelijke taak betreft. Het scheiden, verwerken en verkopen van afval daarentegen zijn, evenals de inzameling van bedrijfsafval, geen wettelijke taken en worden, volgens ons, t.z.t. een belaste activiteit. Dit betekent dat de eventuele incidentele overschotten die bij de uitvoering van die taken gerealiseerd worden, zullen verminderen. Het gevolg daarvan zal zijn dat de structurele tekorten bij de apparaatskosten, die tot op heden deels afgedekt werden uit deze incidentele baten, zullen toenemen.

Winstwaarschuwing
Het verkregen resultaat over 2014 vanuit de DVO tussen B&O/Ruimte/Beheer & Wonen 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 2015 met een dergelijk resultaat afgesloten kan worden!

1.7 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

Criteria van Rechtmatigheid	Omschrijving	Voorbeeld
Begrotingscriterium	Financiële handelingen moeten passen binnen het kader van de geautoriseerde begroting. Past het totaal binnen het opgestelde en geautoriseerde programma	Overschrijding van het programma
Voorwaarde criterium	Nadere eisen die worden gesteld bij de uitvoering van financiële beheershandelingen	Subsidievoorwaarden Aanbestedingen Belasting wetgeving
M&O criterium	De interne toetsing op de 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 Uitkering
Calculatiecriterium	De vastgestelde bedragen zijn juist berekend	Legesbedragen Facturen
Valuteringscriterium	Het tijdstip van betaling en de verantwoording van contracten en verplichtingen	Aangegaan en verantwoording van contracten en verplichtingen
Leveringscriterium	Juistheid van ontvangen goederen en/of diensten	Inkoop van goederen/diensten
Adresseringscriterium	De persoon of organisatie waar een financiële stroom naartoe is gegaan, is juist (rechthebbende)	Betalingsverkeer
Volledigheidscriterium	Alle opbrengsten die verantwoord zouden moeten zijn, zijn ook verantwoord	Legesopbrengsten Onroerende Zaak Belasting Rioolrechten Afvalstoffenheffing Grondverkopen
Aanvaardbaarheidscriterium	De financiële beheershandeling past bij de activiteit van de gemeente en in relatie tot de kosten is een aanvaardbare tegenprestatie overeengekomen	Inkoop van goederen en/of diensten Verstrekken van subsidie

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 zich helaas bij de milieuparken situaties voorgedaan die hebben geleid tot Misbruik of Oneigenlijk gebruik van gemeentelijke regelingen en voorzieningen. Er is een onderzoek uitgevoerd dat uiteindelijk heeft geleid tot het nemen van maatregelen in het kader van plichtsverzuim.

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/Beheer & Wonen, GR Geul en Maas en Gemeente Meerssen. Hierbij zijn de hiervoor genoemden de opdrachtgevers. Alle budgetten worden via B&O/Ruimte/Beheer & Wonen ontvangen en worden ook één op één verantwoord binnen de administratie van Stadsbeheer. Deze opbrengsten worden geheel verantwoord binnen de administratie van Stadsbeheer. Bij de overige opdrachtgevers gebeurt dit op rekeningbasis.

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.

De verantwoording van de ontvangen budgetten voor de GR Milieuparken Geul en Maas geschiedt rechtstreeks en separaat aan het bestuur van deze Gemeenschappelijke Regeling.

Aanvaardbaarheidscriterium
Veruit de meeste kosten die bij Stadsbeheer zijn verantwoord hebben betrekking op de activiteiten die binnen de gemeente Maastricht worden verricht. De overige kosten hebben betrekking op de werkzaamheden dewelke uitgevoerd worden voor de GR Geul en Maas alsmede in incidentele gevallen voor de Gemeente Meerssen.

2 Financiële rekening

2 Jaarrekening op productniveau

2.1 Materiële budgetten

2.1.1 Rekeningresultaat materiële budgetten (DVO) vóór verrekening B&O

	Realisatie 2013	Begroting	Realisatie	Resultaat
Totaal Programma(s)	**0,00 D**	**0,00 D**	**864.542,54 C**	**864.542,54 D**
Programma 8: Kunst en cultuur	**3,00 D**	**0,00 D**	**9.721,20 C**	**9.721,20 D**
Product 506600: Culturele evenementen				
Overige lasten	3.260,26 D	19.826,00 D	10.104,80 D	9.721,20 D
Subtotaal Lasten	***3.260,26 D***	***19.826,00 D***	***10.104,80 D***	***9.721,20 D***
Opbrengsten	3.257,26 C	19.826,00 C	19.826,00 C	0,00 D
Subtotaal Baten	***3.257,26 C***	***19.826,00 C***	***19.826,00 C***	***0,00 D***
Gerealiseerd totaal van saldo van baten en lasten	**3,00 D**	**0,00 D**	**9.721,20 C**	**9.721,20 D**
Gerealiseerd totaal	**3,00 D**	**0,00 D**	**9.721,20 C**	**9.721,20 D**
Totaal: Product 506600: Culturele evenementen	**3,00 D**	**0,00 D**	**9.721,20 C**	**9.721,20 D**

	Realisatie 2013	Begroting	Realisatie	Resultaat
Programma 12: Verkeer en mobiliteit	**3,00 C**	**0,00 D**	**38.228,37 C**	**38.228,37 D**
Product 510100: Beheer en onderhoud verkeersinfrastr				
Apparaatskosten	353.636,00 D	0,00 D	0,00 D	0,00 D
Overige lasten	351.635,72 C	362.715,00 D	330.735,71 D	31.979,29 D
Subtotaal Lasten	***2.000,28 D***	***362.715,00 D***	***330.735,71 D***	***31.979,29 D***
Opbrengsten	2.003,28 C	362.715,00 C	362.715,00 C	0,00 D
Subtotaal Baten	***2.003,28 C***	***362.715,00 C***	***362.715,00 C***	***0,00 D***
Gerealiseerd totaal van saldo van baten en lasten	**3,00 C**	**0,00 D**	**31.979,29 C**	**31.979,29 D**
Gerealiseerd totaal	**3,00 C**	**0,00 D**	**31.979,29 C**	**31.979,29 D**
Totaal: Product 510100: Beheer en onderhoud verkeersinfrastr	**3,00 C**	**0,00 D**	**31.979,29 C**	**31.979,29 D**

	Realisatie 2013	Begroting	Realisatie	Resultaat
Product 510300: Straatparkeren excl. Parkeerbelastin				
Apparaatskosten	0,00 D	0,00 D	0,00 D	0,00 D
Overige lasten	0,00 D	208.642,00 D	202.953,05 D	5.688,95 D
Subtotaal Lasten	***0,00 D***	***208.642,00 D***	***202.953,05 D***	***5.688,95 D***
Opbrengsten	0,00 D	208.642,00 C	208.642,00 C	0,00 D
Subtotaal Baten	***0,00 D***	***208.642,00 C***	***208.642,00 C***	***0,00 D***
Gerealiseerd totaal van saldo van baten en lasten	**0,00 D**	**0,00 D**	**5.688,95 C**	**5.688,95 D**
Gerealiseerd totaal	**0,00 D**	**0,00 D**	**5.688,95 C**	**5.688,95 D**

	Realisatie 2013	Begroting	Realisatie	Resultaat
Programma 13: Openb.ruimte & buurtger.wer	**2,00 C**	**0,00 D**	**745.542,52 C**	**745.542,52 D**
Product 510500: Riolering excl. Rioolbelasting en kw				
Apparaatskosten	1.074.236,00 D	0,00 D	0,00 D	0,00 D
Overige lasten	910.756,58 C	2.055.396,00 D	2.159.988,64 D	104.592,64 C
Subtotaal Lasten	***163.479,42 D***	***2.055.396,00 D***	***2.159.988,64 D***	***104.592,64 C***
Opbrengsten	163.479,42 C	2.055.396,00 C	2.055.396,00 C	0,00 D
Subtotaal Baten	***163.479,42 C***	***2.055.396,00 C***	***2.055.396,00 C***	***0,00 D***
Gerealiseerd totaal van saldo van baten en lasten	**0,00 D**	**0,00 D**	**104.592,64 D**	**104.592,64 C**
Gerealiseerd totaal	**0,00 D**	**0,00 D**	**104.592,64 D**	**104.592,64 C**
Totaal: Product 510500: Riolering excl. Rioolbelasting en kw	**0,00 D**	**0,00 D**	**104.592,64 D**	**104.592,64 C**

	Realisatie 2013	Begroting	Realisatie	Resultaat
Product 510900: Groenvoorzieningen				
Apparaatskosten	3.158.653,00 D	0,00 D	0,00 D	0,00 D
Overige lasten	2.975.330,41 C	5.961.636,00 D	5.321.457,11 D	640.178,89 D
Subtotaal Lasten	***183.322,59 D***	***5.961.636,00 D***	***5.321.457,11 D***	***640.178,89 D***
Opbrengsten	183.323,59 C	5.961.636,00 C	5.961.636,00 C	0,00 D
Subtotaal Baten	***183.323,59 C***	***5.961.636,00 C***	***5.961.636,00 C***	***0,00 D***
Gerealiseerd totaal van saldo van baten en lasten	**1,00 C**	**0,00 D**	**640.178,89 C**	**640.178,89 D**
Gerealiseerd totaal	**1,00 C**	**0,00 D**	**640.178,89 C**	**640.178,89 D**
Totaal: Product 510900: Groenvoorzieningen	**1,00 C**	**0,00 D**	**640.178,89 C**	**640.178,89 D**

	Realisatie 2013	Begroting	Realisatie	Resultaat
Product 511000: Verhardingen				
Apparaatskosten	768.435,00 D	0,00 D	0,00 D	0,00 D
Overige lasten	75.805,02 D	1.162.317,00 D	1.342.188,14 D	179.871,14 C
Subtotaal Lasten	***844.240,02 D***	***1.162.317,00 D***	***1.342.188,14 D***	***179.871,14 C***
Opbrengsten	844.239,02 C	1.162.317,00 C	1.162.317,00 C	0,00 D
Subtotaal Baten	***844.239,02 C***	***1.162.317,00 C***	***1.162.317,00 C***	***0,00 D***
Gerealiseerd totaal van saldo van baten en lasten	**1,00 D**	**0,00 D**	**179.871,14 D**	**179.871,14 C**
Gerealiseerd totaal	**1,00 D**	**0,00 D**	**179.871,14 D**	**179.871,14 C**
Totaal: Product 511000: Verhardingen	**1,00 D**	**0,00 D**	**179.871,14 D**	**179.871,14 C**

	Realisatie 2013	Begroting	Realisatie	Resultaat
Programma 13: Openb.ruimte & buurtger.wer		**0,00 D**	**261.905,75 D**	**261.905,75 C**
Product 511000: Verhardingen Gladheidbestrijding				
Apparaatskosten		0,00 D	0,00 D	0,00 D
Overige lasten		305.016,00 D	566.921,75 D	261.905,75 C
Subtotaal Lasten		***305.016,00 D***	***566.921,75 D***	***261.905,75 C***
Opbrengsten		305.016,00 C	305.016,00 C	0,00 D
Subtotaal Baten		***305.016,00 C***	***305.016,00 C***	***0,00 D***
Gerealiseerd totaal van saldo van baten en lasten		**0,00 D**	**261.905,75 D**	**261.905,75 C**
Gerealiseerd totaal		**0,00 D**	**261.905,75 D**	**261.905,75 C**
Totaal: Product 511000: Verhardingen Gladheidbestrijding		**0,00 D**	**261.905,75 D**	**261.905,75 C**

	Realisatie 2013	Begroting	Realisatie	Resultaat
Product 511010: Schoon				
Apparaatskosten	1.207.286,00 D	0,00 D	0,00 D	0,00 D
Overige lasten	1.164.681,94 C	4.964.977,00 D	4.944.058,74 D	20.918,26 D
Subtotaal Lasten	***42.604,06 D***	***4.964.977,00 D***	***4.944.058,74 D***	***20.918,26 D***
Opbrengsten	42.603,06 C	4.964.977,00 C	4.964.977,00 C	0,00 D
Subtotaal Baten	***42.603,06 C***	***4.964.977,00 C***	***4.964.977,00 C***	***0,00 D***
Gerealiseerd totaal van saldo van baten en lasten	**1,00 D**	**0,00 D**	**20.918,26 C**	**20.918,26 D**
Gerealiseerd totaal	**1,00 D**	**0,00 D**	**20.918,26 C**	**20.918,26 D**
Totaal: Product 511010: Schoon	**1,00 D**	**0,00 D**	**20.918,26 C**	**20.918,26 D**

	Realisatie 2013	Begroting	Realisatie	Resultaat
Product 511100: Kunstwerken				
Apparaatskosten	107.266,00 D	0,00 D	0,00 D	0,00 D
Overige lasten	27.708,86 D	1.112.134,00 D	1.042.903,32 D	69.230,68 D
Subtotaal Lasten	***134.974,86 D***	***1.112.134,00 D***	***1.042.903,32 D***	***69.230,68 D***
Opbrengsten	134.975,86 C	1.112.134,00 C	1.112.134,00 C	0,00 D
Subtotaal Baten	***134.975,86 C***	***1.112.134,00 C***	***1.112.134,00 C***	***0,00 D***
Gerealiseerd totaal van saldo van baten en lasten	**1,00 C**	**0,00 D**	**69.230,68 C**	**69.230,68 D**
Gerealiseerd totaal	**1,00 C**	**0,00 D**	**69.230,68 C**	**69.230,68 D**
Totaal: Product 511100: Kunstwerken	**1,00 C**	**0,00 D**	**69.230,68 C**	**69.230,68 D**

	Realisatie 2013	Begroting	Realisatie	Resultaat
Product 511700: Openbare verlichting				
Overige lasten	2.875,94 D	381.264,00 D	139.056,56 D	242.207,44 D
Subtotaal Lasten	***2.875,94 D***	***381.264,00 D***	***139.056,56 D***	***242.207,44 D***
Opbrengsten	2.877,94 C	381.264,00 C	381.264,00 C	0,00 D
Subtotaal Baten	***2.877,94 C***	***381.264,00 C***	***381.264,00 C***	***0,00 D***
Gerealiseerd totaal van saldo van baten en lasten		**0,00 D**	**242.207,44 C**	**242.207,44 D**
Gerealiseerd totaal		**0,00 D**	**242.207,44 C**	**242.207,44 D**
Totaal: Product 511700: Openbare verlichting		**0,00 D**	**242.207,44 C**	**242.207,44 D**

	Realisatie 2013	Begroting	Realisatie	Resultaat
Product 511900: Algemene begraafplaats				
Apparaatskosten	307.497,00 D	0,00 D	0,00 D	0,00 D
Overige lasten	374.675,08 D	60.732,00 D	233.724,84 D	172.992,84 C
Subtotaal Lasten	***682.172,08 D***	***60.732,00 D***	***233.724,84 D***	***172.992,84 C***
Opbrengsten	6.000,00 C	60.732,00 C	60.732,00 C	0,00 D
Subtotaal Baten	***6.000,00 C***	***60.732,00 C***	***60.732,00 C***	***0,00 D***
Gerealiseerd totaal van saldo van baten en lasten	**676.172,08 D**	**0,00 D**	**172.992,84 D**	**172.992,84 C**
Gerealiseerd totaal	**676.172,08 D**	**0,00 D**	**172.992,84 D**	**172.992,84 C**
Totaal: Product 511900: Algemene begraafplaats	**676.172,08 D**	**0,00 D**	**172.992,84 D**	**172.992,84 C**

	Realisatie 2013	Begroting	Realisatie	Resultaat
Product 511910: Baten begraafplaatsrechten				
Opbrengsten	676.171,08 C	0,00 D	0,00 D	0,00 D
Subtotaal Baten	***676.171,08 C***	***0,00 D***	***0,00 D***	***0,00 D***
Gerealiseerd totaal van saldo van baten en lasten	**676.171,08 C**	**0,00 D**	**0,00 D**	**0,00 D**
Gerealiseerd totaal	**676.171,08 C**	**0,00 D**	**0,00 D**	**0,00 D**
Totaal: Product 511910: Baten begraafplaatsrechten	**676.171,08 C**	**0,00 D**	**0,00 D**	**0,00 D**

	Realisatie 2013	Begroting	Realisatie	Resultaat
Product 512110: Infrastructurele elementen				
Overige lasten	1.499,00 D	311.731,00 D	81.143,29 D	230.587,71 D
Subtotaal Lasten	***1.499,00 D***	***311.731,00 D***	***230.463,87 C***	***230.587,71 D***
Opbrengsten	1.500,00 C	311.731,00 C	311.731,00 C	0,00 D
Subtotaal Baten	***1.500,00 C***	***311.731,00 C***	***0,00 D***	***0,00 D***
Gerealiseerd totaal van saldo van baten en lasten	**1,00 C**	**0,00 D**	**230.463,87 C**	**230.587,71 D**
Gerealiseerd totaal	**1,00 C**	**0,00 D**	**230.463,87 C**	**230.587,71 D**
Totaal: Product 512110: Infrastructurele elementen	**1,00 C**	**0,00 D**	**230.463,87 C**	**230.587,71 D**

	Realisatie 2013	Begroting	Realisatie	Resultaat
Programma 14: Natuur, milieu en afval	**2,00 D**	**0,00 D**	**71.486,74 C**	**71.486,74 D**
Product 512500: Afvalinzameling excl. Afvalstoffenhe				
Kapitaallasten	0,00 D	0,00 D	0,00 D	0,00 D
Apparaatskosten	4.207.999,00 D	0,00 D	0,00 D	0,00 D
Overige lasten	2.107.927,02 C	5.952.170,00 D	5.901.760,36	50.409,64 D
Subtotaal Lasten	***2.100.071,98 D***	***5.952.170,00 D***	***5.901.760,36 D***	***50.409,64 D***
Opbrengsten	2.100.070,98 C	5.952.170,00 C	5.952.170,00 C	0,00 D
Subtotaal Baten	***2.100.070,98 C***	***5.952.170,00 C***	***5.952.170,00 C***	***0,00 D***
Gerealiseerd totaal van saldo van baten en lasten		**0,00 D**	**50.409,64 C**	**50.409,64 D**
Gerealiseerd totaal		**0,00 D**	**50.409,64 C**	**50.409,64 D**
Totaal: Product 512500: Afvalinzameling excl. Afvalstoffenhe		**0,00 D**	**50.409,64 C**	**50.409,64 D**

	Realisatie 2013	Begroting	Realisatie	Resultaat
Product 512800: Afvalverwerking				
Overige lasten	1.796.638,34 D	306.130,00 D	285.052,90 D	21.077,10 D
Subtotaal Lasten	***1.796.638,34 D***	***306.130,00 D***	***285.052,90 D***	***21.077,10 D***
Opbrengsten	1.796.637,34 C	306.130,00 C	306.130,00 C	0,00 D
Subtotaal Baten	***1.796.637,34 C***	***306.130,00 C***	***306.130,00 C***	***0,00 D***
Gerealiseerd totaal van saldo van baten en lasten	**1,00 D**	**0,00 D**	**21.077,10 C**	**21.077,10 D**
Gerealiseerd totaal	**1,00 D**	**0,00 D**	**21.077,10 C**	**21.077,10 D**
Totaal: Product 512800: Afvalverwerking	**1,00 D**	**0,00 D**	**21.077,10 C**	**21.077,10 D**

	Realisatie 2013	Begroting	Realisatie	Resultaat
Programma 15: Alg. inkomsten en uitgaven	**0,00 D**	**0,00 D**	**0,00 D**	**0,00 D**
Product 514600: Diverse posten				
Kapitaallasten	2.079.438,00 D	2.169.414,00 D	1.616.200,00 D	553.214,00 D
Overige lasten	104.999,62 C	0,00 D	1.000.000,00 D	1.000.000,00 C
Subtotaal Lasten	***1.974.438,38 D***	***2.169.414,00 D***	***2.616.200,00 D***	***446.786,00 C***
Opbrengsten	1.330.245,69 C	215.730,00 C	227.697,42 C	11.967,42 D
Subtotaal Baten	***1.330.245,69 C***	***215.730,00 C***	***227.697,42 C***	***11.967,42 D***
Gerealiseerd totaal van saldo van baten en lasten	**644.192,69 D**	**1.953.684,00 D**	**2.388.502,58 D**	**434.818,58 C**
Onttrekking reserves	2.422.219,31 C	2.169.414,00 C	2.616.200,00 C	446.786,00 D
Storting reserves	1.778.026,62 D	207.864,00 D	219.831,42 D	11.967,42 C
Subtotaal Reserves	***644.192,69 C***	***1.961.550,00 C***	***2.396.368,58 C***	***434.818,58 D***
Gerealiseerd totaal	**0,00 D**	**7.866,00 C**	**7.866,00 C**	**0,00 D**
Totaal: Product 514600: Diverse posten	**0,00 D**	**7.866,00 C**	**7.866,00 C**	**0,00 D**
Product 516200: Saldo na bestemming				
Opbrengsten	0,00 D	7.866,00 D	7.866,00 D	0,00 D
Subtotaal Baten	***0,00 D***	***7.866,00 D***	***7.866,00 D***	***0,00 D***
Gerealiseerd totaal van saldo van baten en lasten	**0,00 D**	**7.866,00 D**	**7.866,00 D**	**0,00 D**
Gerealiseerd totaal	**0,00 D**	**7.866,00 D**	**7.866,00 D**	**0,00 D**
Totaal: Product 516200: Saldo na bestemming	**0,00 D**	**7.866,00 D**	**7.866,00 D**	**0,00 D**

2.1.2 Toelichting afwijkingen materiële budgetten jaarrekening versus begroting

Tabel afwijkingen materiële budgetten jaarrekening versus begroting

	Prognose resultaat per jaareinde in €	Toe-lichting
Evenementen	9.721,20 V	1
Verkeersinfrastructuur	31.979,29 V	2
Rioleringen	104.592,64 N	3
Groenvoorziening	640.178,89 V	4
Verhardingen	179.871,14 N	5
Gladheidbestrijding	261.905,75 N	6
Schoon	20.918,26 V	7
Civiele kunstwerken	69.230,68 V	8
Openbare verlichting	242.207,44 V	9
Openbare begraafplaats	172.992,84 N	10
Infrastructurele elementen	230.587,71 V	11
Afvalinzameling	50.409,64 V	12
Afvalverwerking	21.077,10 V	13
Straatparkeren	5.688,95 V	14
Totaal resultaat	602.636,79 V	

1. Evenementen: € 9.721,20V
   Het positief resultaat is het gevolg van het feit dat niet alle, aan evenementen relateerde kosten zoals straatreiniging en stortkosten veegvuil, als zodanig worden verantwoord bij dit product. Dit geeft een vertekend beeld. Stadsbeheer wil in 2015 alle aan evenementen relateerde kosten juist verantwoorden en verwacht hierdoor dat het toegekende budget niet toereikend zal zijn. Naar verwachting zullen de totale kosten een veelvoud bedragen van het toegekende budget.

2. Verkeersinfra: € 31.979,29V
   Abusievelijk is een kostenpost ten laste gebracht van dit product. Deze omissie is geadresseerd met als gevolg dat het resultaat positief beïnvloed werd.

3. Rioleringen: € 104.592,64N
In november 2014 heeft de budgethouder samen met financiën een inschatting gemaakt inzake het te verwachten kostensaldo van de kosten betreffende de Kolk- en Huisaansluitingen ultimo december 2014. De kosten moeten ingeschat worden omdat vooraf bij niet planbare werkzaamheden helaas niet exact aangegeven kan worden hoeveel herstellingen (en tegen welke kosten!) er uitgevoerd dienen te worden. De inschatting was gebaseerd op de reeds in rekening gebrachte facturen over de periode van januari tot en met augustus 2014.
Gebleken was echter dat de kosten vanaf september hoger uitvielen dan waarmee initieel rekening gehouden was. De reden hiervoor is gelegen in het feit dat er meer dan gemiddeld, t.o.v. de voorgaande periode, herstellingen werden uitgevoerd

4. Groenvoorziening: € 640.178,89V
Het overschot op het materieel budget is groot €640.000 (€765.000 - €125.000). Dit overschot is als volgt opgebouwd:
- Onderhanden werk: overschotten op het OHW zijn op last van de accountant opgeruimd. Dit overschot betreft gelden dewelke afkomstig zijn van de Sociale Dienst (restant 2010) voor het project OpMaatWerk; m.a.w. dit betreft geen budget van Beleid & Ontwikkeling. De post is groot ± €100.000.
- Sport- en Speelvoorzieningen: het scheiden van de organisatie is administratief niet afgewikkeld. De post is groot ± €163.000.
- Verplichtingen: Er zijn vanuit 2013 diverse verplichtingen overgenomen naar 2014. In totaal bedragen de overgenomen verplichtingen €331.451.
- Restant: ad €45.549. Dit bedrag is opgebouwd uit diverse kleine posten.

5. Verhardingen: € 179.871,14N
VIA heeft geadviseerd om in de budgetten rekening te houden met externe claims ten bedrage van €175.000 Deze claims hebben betrekking op schadegevallen, waarvan de oorsprong ligt in de jaren 2012 t/m 2014. Deze claims worden ten laste van 2014 gebracht om zoveel mogelijk de kosten te boeken in het jaar waarop deze betrekking hebben. In 2015, of later, worden deze claims betaalbaar gesteld.

6. Gladheidbestrijding: € 261.905,75N
Het tekort op dit product heeft een structureel karakter. In de directierapportage werd nog uitgegaan van een tekort van €301.872. T.g.v. gunstige weersomstandigheden is het geprognosticeerd tekort gelukkig teruggelopen tot € 261.905,75. Zie onderstaande tabel waarin e.e.a. verder is uitgesplitst.

Kostensoort	Begroting	Realisatie	Resultaat
Brandstoffen	0,00	5.245,70	-5.245,70
Contractprijzen	236.050,00	419.388,00	-183.338,00
Gebruiks- en verbruiksgoederen	0,00	108.742,14	-108.742,14
Overwerk vergoeding	68.966,00	33.545,91	35.420,09
Totaal	**305.016,00**	**566.921,75**	**-261.905,75**

Het budget gladheidbestrijding is structureel ontoereikend. Het budget van ongeveer 305.000 euro wordt alleen al door de doorbelasting van de contractprijzen van bijna 420.000 euro ruim overschreden. Daar komen nog de variabele brandstofkosten bij, die uiteraard hoger uitvallen naarmate er meer vorstdagen zijn. Verder komen de zogenoemde consignatiekosten ten laste van dit budget. Er zijn in totaal vijftig chauffeurs die in groepen worden ingeroosterd op de strooiwagens. Zij hebben recht op een wachtgeldvergoeding van € 1.440 euro (totaal dus € 72.000) per chauffeur over de gehele strooiperiode, ongeacht of zij wel of niet daadwerkelijk moeten uitrijden. Als zij buiten reguliere werktijden moeten strooien, komt hier nog een overwerkvergoeding bij, die in 2014 in totaal ongeveer 37.000 euro bedroeg. Tot slot werden er in 2014 nog ongeveer 34.000 euro aan kosten geboekt voor de inkoop en opslag van strooizout.

7. Schoon: € 20.918,26V
Het voordeel van €21.000 op het product Schoon is te danken aan lagere uitgaven dan begroot aan het deelproduct hondenvoorziening. Op dit deelproduct zijn budgetten voorzien voor onder

meer nieuwe hekwerken en hondenbakken. In 2014 zijn echter weinig hondenbakken vervangen en tevens weinig nieuwe hekwerken geplaatst.

8. Civiele kunstwerken: € 69.230,68V
   T.a.v. het budget van 2014 kan gemeld worden dat het overschot van €69.000 veroorzaakt wordt door:
   - Conservering van leun- en sierhekwerken: Dit is een bestek met open posten waarvan vooraf niet te duiden is welke werkzaamheden per wanneer uitgevoerd kunnen worden. De meest voorkomende reden voor het niet uitvoeren van werkzaamheden zijn weersomstandigheden. T.a.v. dit programma kan gemeld worden dat het besteedbare budget €158.000 bedraagt. De uitgevoerde werkzaamheden bedroegen €114.000. Werkzaamheden ten bedrage van €44.000 zijn niet uitgevoerd.
   - Schadeclaims: Het beschikbare budget t.a.v. de schadeclaims is niet aangesproken aangezien geen schadeclaims ontvangen zijn. Hierdoor valt een bedrag van €15.000 vrij t.b.v. het resultaat.
   - Overige civiele kunstwerken: Dit deelproduct heeft geen vast onderhoudsprogramma. Kosten worden gemaakt vanaf het moment dat deze zich voordoen. Van het beschikbare budget resteert ultimo december 2014 een bedrag van €10.000.

9. Openbare verlichting: € 242.207,44V
   voordeel a.g.v:
   - Aanbestedingsvoordeel contract dagelijks onderhoud: in 2013 is het contract dagelijks onderhoud aanbesteed. Deze aanbesteding leverde t.o.v. de eerdere jaren een voordeel op. Dit voordeel is (nog) niet vertaald in het opdrachtbudget (door het budget naar beneden bij te stellen): +190K.
   - Onderuitputting budget voor externe directievoering/toezicht: omdat de interne personele capaciteit voldoende was om alle activiteiten uit te voeren, was er in 2014 geen noodzaak om het budget voor externe directievoering/toezicht aan te spreken: +50k

10. Openbare begraafplaats: € 172.992,84N
    De oorzaak van het tekort heeft een tweeledig karakter; t.w. hogere kosten en lagere baten.
    Aan de lastenkant is een overschrijding ad. +/- € 68.000 door de volgende aspecten:
    - Stijging contractprijzen met een bedrag van € 33.000;
    - Noodzakelijk groot onderhoud i.v.m. uitblijven investeringsplan € 20.000;
    - Niet geraamde uitgaven advocaat/adviseurkosten procedure (WOB en PPS constructie) €15.000;
    - Tekort op administratie- en algemene kosten ad € 4.000;

    Aan de batenkant is het tekort ad. € 100.000 in inkomsten te wijten aan:
    - Vermindering begravingen van 20-25 st; inkomstenderving van € 50.000;
    - Vermindering van huurverlengingen grafrecht en verkorting van huurperiode van 10 jaar naar 5 jaars verlengingen: inkomstenderving € 50.000.

11. Infrastructurele elementen: € 230.587,71V
    Het startbudget is voor 2014 €311.000. Overgenomen van 2013 was een bedrag van € 92.500.T.a.v. de overgekomen verplichten uit 2013 wordt in onderstaande tabel het verloop weergegeven.

Tabel verloop overgekomen verplichtingen uit 2013

Deelproduct	Reservering 2013 in €	Realisatie 2014 in €	Resultaat in €	Opmerking
Straatmeubilair	16.000	0	16.000	Inventarisatie zitbanken wegens capaciteitsgebrek niet uitgevoerd.
Verticale elementen	22.000	22.000	0	
Afvalbakken	35.000	0	35.000	Gereserveerd t.b.v. voornemen beleidskeuze. Beleidskeuze is nog niet geconcretiseerd
Artistieke kunstwerken	19.500	0	19.500	Getemporiseerd vanwege het project “De Vrijwilliger”

Tabel verloop overgekomen verplichtingen uit 2013

Deelproduct	Reservering 2013 in €	Realisatie 2014 in €	Resultaat in €	Opmerking
Totaal	92.500	22.000	70.500	

Bovenstaande betekent dus dat het totale beschikbare budget voor 2014 € 403.500 (€ 92.500 + € 311.000) bedroeg.

In 2014 is aan het onderhoud c.q. beheer van de infrastructurele elementen een bedrag uitgegeven van € 172.500. Van dit bedrag heeft € 22.000 betrekking op de overgenomen verplichting uit 2013 en € 150.500 betrekking op 2014.

Een aantal subproducten onder infrastructurele elementen hebben een onderhoudsprogramma. Hierdoor liggen de te maken kosten per jaar min of meer vast. Voor het overige geldt dat een aantal 'subproducten' onder infrastructurele elementen niet voorzien zijn van een onderhoudsprogramma en er dus reparaties/herstellingen en kleinschalige vervangen worden doorgevoerd op het ogenblik dat daartoe noodzaak bestaat. Dit geldt voor o.a.: straatmeubilair, prullenbakken, artistieke kunstwerken, cultuurhistorische objecten en verticale elementen. In overleg met Beleid en Ontwikkeling zal worden bezien of onderhoudsprogramma's voor deze elementen doelmatig zijn. Ten aanzien van de cultuurhistorisch objecten is overigens gestart met het opstellen van een onderhoudsprogramma.

Tijdens de periodieke overleggen tussen B&O/Ruimte/Beheer & Wonen en Stadsbeheer is afgestemd dat een deel van het budget van de Infrastructurele elementen, ad. € 62.000 ingezet diende te worden voor de IBOR. Ten tijde van het toekennen van de budgetten was dit nog niet bekend.

Verder is in de Marap van september gemeld dat het overschot van het product “Infrastructurele elementen” ingezet zou worden ter dekking van het tekort van het product “Verhardingen” Er is hiervoor rekening gehouden met een te behalen overschot van € 123.000.

12. Afvalinzameling: € 50.409,64V
    De oorzaak van het overschot heeft een tweeledig karakter; t.w. hogere baten en hogere lasten.
    Aan de batenkant is het overschot van € 80.000 in inkomsten te danken aan het feit dat er meer restzakken zijn verkocht dan begroot. Aan de lastenkant is nadeel opgetreden van ad € 30.000 t.g.v. niet begrote aanbestedingskosten.

13. Afvalverwerking: € 21.077,10V
    De oorzaak van het overschot heeft een tweeledig karakter; t.w. hogere baten en hogere lasten.
    Aan de batenkant is het overschot van € 70.000 in inkomsten te danken aan het feit dat de opbrengsten uit de fractie papier/karton hoger uitvielen dan begroot. Aan de lastenkant is nadeel opgetreden op de verwerkingskosten voor restafval (-€40.000) en van GFT (-€10.000) door hogere tonnages dan waarmee in de begroting rekening is gehouden.

14. Straatparkeren: € 5.688,95V
    Geen substantieel verschil.

2.1.3 Toelichting afwijkingen materiële budgetten jaarrekening versus Marap

Tabel afwijkingen materiële budgetten jaarrekening versus Marap

	Prognose resultaat per jaareinde in €	Toe-lichting
Verhardingen	609.082 N	1
Kunstwerken	103.968 N	2
Algemene begraafplaats	130.287 N	3
Baten begraafplaatsrechten	41.281 N	

1. Verhardingen exclusief gladheid: Marap € 288.098N versus rekening € 179.871N; verschil € 108.227V
   Het geprognosticeerd resultaat bij de Marap was nagenoeg geheel gebaseerd op lineaire extrapolatie. Uiteindelijk is gebleken dat dit tot een te sombere prognose heeft geleid.

   Gladheidbestrijding: Marap € 320.984 versus rekening € 261.905N; verschil € 59.079
   Het tekort op dit product heeft een structureel karakter. T.g.v. gunstige weersomstandigheden is het geprognosticeerd tekort gelukkig teruggelopen tot € 261.905,75.

2. Civiele kunstwerken: Marap € 103.968N versus rekening € 69.230V; verschil €173.198
   In het geprognosticeerd resultaat bij de Marap was rekening gehouden met grote onderhoudswerkzaamheden. T.b.v. weersomstandigheden zijn deze niet uitgevoerd.

3. Openbare begraafplaats: Marap € PM versus rekening € 172.992,84N; Verschil niet nader gespecificeerd.

2.2 Apparaatskosten

2.2.1 Rekeningresultaat apparaatskosten

Overzicht rekeningsresultaat Stadsbeheer 2015

Totaal resultaat Stadsbeheer	€ 91.905		Nadelig	Incidenteel
Bedrijfsvoering	€ 91.905		Voordelig	Incidenteel
Opgebouwd uit:				
Resultaat garage		€ 0	Voordelig	Incidenteel
Resultaat apparaatskosten		€ 91.905	Voordelig	Incidenteel
Resultaat huisvesting		€ 0	Voordelig	Incidenteel

In 2014 heeft Stadsbeheer een begin gemaakt met het verdelen van de apparaatskosten over de producten op basis van actuele verdeelsleutels. De opdrachtbudgetten vanuit B&O zijn hierop echter niet aangepast en daardoor zijn de apparaatskosten nog steeds op basis van historische (en onrealistische) verdeelsleutels over de producten verdeeld. Daarom volgen hier de resultaten van de doorbelasting van de apparaatskosten naar de verschillende producten volgens de oude verdeling en volgens de nieuwe verdeling van stadsbeheer:

Overzicht verdeling apparaatskosten oud

Begroting SB oud	Begroting in €	Realisatie in €	Resultaat in €
Verkeersinfrastructuur	138.922	126.826	12.096 V
Straatparkeren	204.398	212.596	8.198 N
Rioleringen	1.041.442	736.219	305.223 V
Groenvoorziening	2.632.234	2.507.252	124.982 V
Bomen	462.610	535.461	72.851 N
Verhardingen	745.674	741.633	4.041 V
Schoon	1.172.521	1.244.961	72.440 N
Civiele Kunstwerken	104.191	326.191	222.000 N
Openbare begraafplaats	298.682	345.361	46.679 N
Afvalinzameling	4.095.811	4.119.984	24.173 N
Totaal:	10.896.485	10.896.485	0

Overzicht verdeling apparaatskosten nieuw

Begroting SB nieuw	Begroting in €	Realisatie in €	Resultaat in €
Verkeersinfrastructuur	134.738	126.826	7.912 V
Straatparkeren	226.801	212.596	14.205 V
Rioleringen	717.694	736.219	18.525 N
Groenvoorziening	2.378.703	2.507.252	128.549 N
Bomen	581.758	535.461	46.297 V
Verhardingen	714.346	741.633	27.287 N
Schoon	1.257.152	1.244.961	12.191 V
Civiele Kunstwerken	402.884	326.191	76.693 V
Openbare begraafplaats	383.441	345.361	38.080 V
Afvalinzameling	4.098.968	4.119.984	21.016 N
Totaal:	10.896.485	10.896.485	0

In onderstaande tabel wordt de herverdeling van apparaatskosten in beeld gebracht. Hierbij wordt inzichtelijk gemaakt welke verschuiving optreedt tussen rendabele en onrendabele producten.

Tabel herverdeling apparaatskosten Stadsbeheer 2015

Begroting	Oud in €	Nieuw in €	Verschil in €	Rendabel in €	Niet rendabel in €
Verkeersinfrastructuur	138.922	134.738	-4.184		-4.184
Straatparkeren	204.398	226.801	22.403	22.403	
Rioleringen	1.041.442	717.694	-323.748	-323.748	
Groenvoorziening	2.632.234	2.378.703	-253.531		-253.531
Bomen	462.610	581.758	119.148		119.148
Verhardingen	745.674	714.346	-31.328		-31.328
Schoon	1.172.521	1.257.152	84.631	50.779	33.852
Civiele Kunstwerken	104.191	402.884	298.693		298.693
Openbare begraafplaats	298.682	383.441	84.759	84.759	
Afvalinzameling	4.095.811	4.098.968	3.157	3.157	
Totaal:	10.896.485	10.896.485	0	-162650	162.650

2.2.2 Toelichting apparaatbudgetten jaarrekening versus begroting

Het voordeel op de apparaatskosten bestaat voor ongeveer € 85.000 uit extra efficiency en voor circa € 7.000 aan minder uitgaven aan diverse materialen op de post stadsbeheer algemeen. Voorstel is om dit voordeel in de bedrijfsreserve te storten.

3 Balans

Gecomprimeerde balans per 31 december 2014

ACTIVA	* € 1.000	PASSIVA	* € 1.000
Vaste activa	8.934	Vaste financieringsmiddelen	8.934
Vlottende activa	5.279	Vlottende passiva	4.677
Saldo Stadsbeheer	0	Saldo DVO	859
		Saldo BCZ	-262
		Saldo Straatparkeren	6
		Saldo Stadsbeheer	0
Totaal generaal	14.214	Totaal generaal	14.214

Balans 2014/2013 (* € 1.000)

ACTIVA	**2014**	**2013**	**PASSIVA**	**2014**	**2013**
Vaste activa			**Vaste passiva**		
Immateriële vaste activa	0	0	Eigen vermogen	3.854	3.790
Onderzoek en ontwikkeling	*0*	*0*	*Algemene reserves*	*227*	*221*
Materiële activa	5.080	6.339	*Overige egalisatiereserves*	0	0
			Beklemde bestemmingsreserves	0	0
			Financieringsreserves	0	0
			Overige bestemmingsreserves	*3.627*	*3.569*
Materiële activa economisch nut	*5.080*	*6.339*	Voorzieningen	0	0
Materiële activa maatschappelijk nut	*0*	*0*	Vaste schulden (kap.verstr.AD)	5.080	6.339
Financiële activa	3.854	3.790			
Kapitaalverstrekkingen	*0*	*0*			
Leningen (belegde reserves AD)	*3.854*	*3.790*			
Bijdragen aan activa derden	*0*	*0*			
Totaal vaste activa	8.934	10.129	Totaal vaste passiva	8.934	10.129
Vlottende activa			**Vlottende passiva**		
Voorraden	0	0	Onderhanden werk	0	275
Onderhanden werk	*0*	*0*			
Grond- en hulpstoffen	0	0			
Vorderingen	746	754	Kortlopende schulden	4.677	5.421
Vorderingen op openb lichamen	*5*	*5*	*Opgenomen geldleningen*	*0*	*0*
Verstrekte kasgeldleningen	*0*	*0*	*Overige kortlopende schulden*	*1.914*	*2.231*
Overige vorderingen	*741*	*749*	*Overlopende passiva*	*2.762*	*3.190*
Overlopende activa	464	1.065	*Schulden aan publiekr. Lich.*	*0*	*0*
Liquide middelen	4.069	3.772			
Totaal vlottende activa	5.279	5.591	Totaal vlottende passiva	4.677	5.696
Saldoresultaat SB	0	105			
			Saldoresultaat DVO	859	0
			Saldoresultaat BCZ	-262	
			Saldoresultaat Str-parkeren	6	
			Saldoresultaat Stadsbeheer	0	0
TOTAAL ACTIVA	**14.214**	**15.825**	**TOTAAL PASSIVA**	**14.214**	**15.825**

3.1 Waarderings- en resultaatbepalingsgrondslagen 2014

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 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 2014 en in de omvang en samenstelling van het vermogen per 31 december 2014.

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.

3.1.1 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 worden hierbij de volgende termijnen gehanteerd.

Afschrijvingstermijnen voor activa	Afschrijvingstermijn in jaren
Investeringen met economisch nut	
Nieuwbouw woonruimten en bedrijfsgebouwen	40
Nieuwbouw, uitbreiding en verbouwing scholen	40
Uitbreiding/verbouwing (bebouwd onroerend goed)	20
Riolering	30
Motorvaartuigen	20
Aanleg parkeergarages	40
Parkeerterreinen	10
Tefooninstallaties	10
Kantoormeubilair	10

Afschrijvingstermijnen voor activa	Afschrijvingstermijn in jaren
Schoolmeubilair	10
Aanleg tijdelijke terreinwerken	10
Nieuwbouw tijdelijke woonruimten en bedrijfsgebouwen	10
Groot onderhoud woonruimten en bedrijfsgebouwen	10
Huisvuilwagens	8
Containerwagens	8
Vrachtwagens	8
Landbouwvoertuigen	8
Veegmachines	5
Heftrucks	10
Mobiele laadkranen	8
Wiellaadschoppen	8
Tractoren	10
Smalspoor werktuigdragers	5
Hoogwerkers	8
Knikladers	5
Onkruidbestrijdingsmachines	5
Versnipperaars	10
Strooiwagens/-units	5
Trilwalsen	5
Overige zware transportmiddelen	5
Aanhangwagens	8
Pick-ups	8

Afschrijvingstermijnen voor activa	Afschrijvingstermijn in jaren
Bestelwagens	8
Overige personenauto`s	5/8
Brandweerwagens	10
Lichte motorvoertuigen	5
Scooters	5
Gemotoriseerde gereedschappen	10
Containers	10
Dienst specifieke software Stadsbeheer	5
Wasstraat	10
Automatiseringsapparatuur	5
Parkeerautomaten	7
Sportaccommodaties	25
Investeringen met meerjarig maatschappelijk nut	
Wegen (aanleg, verbetering, aanpassing)	25
Verkeersregelinstallaties	15
Groenvoorziening (aanleg, verbetering en aanpassing)	20
Speelvoorzieningen (aanleg, verbetering en aanpassing)	10
Bodemsanering	20
Gemeentelijke bijdrage stadsvernieuwing (verbeteren woonomgeving)	20
Mobiliteit	20
Bruggen en tunnels	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.

Voorraden
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.

3.1.2 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.

3.2 Toelichting op de balansposten

Materiële vaste activa

Omschrijving van de kapitaaluitgaven	Boekw. Begin 2014	Vermeerd. in 2014	Rente in 2014	Vermind. in 2014	Vermind. afschr 2014	Afschr. in 2014	Boek. eind 2014
Totaal milieuparken	353.241	35.832	1.039	0	0	84.565	305.547
Totaal prod. Middelen	5.985.488	56.599	1.641	0	0	1.269.043	4.774.685
Totaal	6.338.729	92.431	2.680	0	0	1.353.608	5.080.232

Financiële vaste activa

Financiële activa	2014	2013
Overige langlopende leningen (belegde reserves AD)	3.854.249	3.790.197

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	2014	2013
Vorderingen op openbare lichamen	4.965	5.026
Verstrekte geldleningen	0	0
Overige vorderingen	741.378	749.460
Totaal:	**746.343**	**754.486**

De overige vorderingen bestaan slechts uit “vorderingen extern” ad. € 741.378. Van het op 31 december openstaande saldo van de externe vorderingen, heeft een bedrag van € 31.858 betrekking op vorderingen van voorgaande (2012 of eerder en 2013) jaren.

Openstaande vorderingen	Jaar			
	2012 of eerder	2013	2014	Eindtotaal
Vorderingen extern	21.180	10.678	709.520	741.378
Vorderingen intern	0	0	0	0
Vorderingen openbare lichamen	0	0	4.965	4.965
BTW	0	0	0	0
Totaal:	**21.180**	**10.678**	**714.485**	**746.343**

Overlopende activa

Overlopende activa	2014		2013	
Nog te ontvangen	462.166		1.065.740	
Nog te ontvangen Beheer en onderhoud		*0*		*58.522*
Nog te ontvangen Reiniging		*458.861*		*1.000.000*
Nog te ontvangen Gemeenschappelijke Regeling		*3.305*		*7.218*
Te verrekenen uitgaven	0		-624	
Vooruitbetaalde bedragen	1.950		0	
Totaal:	**464.116**	**462.166**	**1.065.116**	**1.065.740**

De overlopende activa bestaat voor het grootste deel uit gelden die nog ontvangen dienen te worden inzake de convenant verpakkingen voor een bedrag van € 390.000. Aanzienlijke daling waarneembaar doordat voorgaand jaar nog alle gelden inzake de verpakkingenconvenant ontvangen dienden te worden. Dit jaar is al 3 kwartalen ontvangen.

Liquide middelen

Liquide middelen	2014	2013
BNG 28.50.28.677 Stadsbeheer	2.396.881	2.524.506
SNS 96.95.86.027 Stadsbeheer algemeen	2.459	36.071
BNG 28.51.48.605 SB Milieupark	1.669.533	1.211.201
Totaal:	**4.068.873**	**3.771.778**

Eigen vermogen; reserves

Reserves	2014	2013
Bestemmingsreserve productiemiddelen Techniek	3.626.906	3.569.098
Bedrijfsreserve Stadsbeheer	227.343	221.099
Totaal:	**3.854.249**	**3.790.197**

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**
Stand per 01-01-2014	**€ 3.569.098**		
Stortingen: - rentetoevoeging € 207.008 - overige vermeerderingen € 2.467.000		Conform de geldende richtlijnen heeft de rentetoevoeging plaatsgevonden. Conform begroting en Marap 2014 zijn de stortingingen in de reserve opgenomen.	n.v.t.
Onttrekkingen: - kapitaallasten € 1.616.200 - eenmalige onttrekking: € 1.000.000		Conform begroting en Marap 2014 zijn de onttrekkingen aan de reserve opgenomen.	n.v.t.
Stand per 31-12-2014	**€ 3.626.906**		

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**
Stand per 01-01-2014	**€ 221.099**		
Stortingen: - rentetoevoeging 12.823 - Overige vermeerderingen 91.905		Conform de geldende richtlijnen heeft de rentetoevoeging plaatsgevonden. Conform de spelregels Bedrijfsreserve SB vindt de storting plaats in het kader van de jaarrekening.	n.v.t.
Onttrekkingen: - 98.484	Onttrekking betrekking op diverse innovatiekosten		n.v.t.
Stand per 31-12-2014	**€ 227.343**		

Langlopende schulden

Langlopende schulden	**2014**	**2013**
Kapitaalverstrekking Algemene Dienst	5.080.232	6.338.729

De mutaties in de vaste activa worden gefinancierd door zowel eigen als vreemd vermogen. Indien er sprake is van financiering met vreemd vermogen gebeurd 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.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden	2014	2013
Vlottende schuld extern	1.901.981	2.120.807
Vlottende schuld openbare lichamen	12.350	110.205
Vlottende schuld intern	0	0
Totaal:	**1.914.331**	**2.231.012**

Openstaande schulden	Jaar			
	2012 of eerder	2013	2014	Eindtotaal
Publiekrechtelijke lichamen	0	0	0	0
Externen	64	-2.427	1.916.694	1.914.331
Interne organisaties	0	0	0	0
Totaal:	**64**	**-2.427**	**1.916.694**	**1.914.331**

Overlopende passiva

Overlopende passiva	2014		2013	
Nog te betalen intern	0		0	
Nog te betalen extern	1.243.152		1.605.855	
Verplichtingen Beheer en Onderhoud		*535.653*		*1.186.326*
Verplichtingen Reiniging		*427.668*		*133.717*
Verplichtingen Bedrijfsvoering		*22.183*		*42.500*
Verplichtingen Gemeenschappelijke Regeling		*257.648*		*243.312*
Vooruitontvangen bedragen	94		0	
BTW	43		0	
Salderende elementen	1.519.077		1.581.777	
Te verrekenen inkomsten	0		2.360	
Te verrekenen uitgaven	0		99	
Totaal:	**2.762.366**	**1.243.152**	**3.190.091**	**1.605.855**

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. € 235.331, en het restant van de bestemmingsreserve ad. € 19.536.

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.

Resultaat

Resultaat	2014	
Gerealiseerd saldo totaal van baten en lasten		91.905
Storting bedrijfsreserve	*91.905*	
Eindresultaat		0

Stadsbeheer heeft 2014 met een positief resultaat afgesloten voor een bedrag van € 91.905. Dit betreft een voordelig resultaat op de apparaatbudgetten.

3.3 Niet uit de balans blijkende verplichtingen

Omschrijving	Type aanbesteding	Startdatum	Einddatum	Totaal bedrag
GR en Stadsbeheer, verwerking afvalstroom groenvoorzieningen 2014-2015	Leveringen en diensten > € 25.000 < 200.000	1-5-2014	1-5-2015	€ 85.000
Klein onderhoud asfalt Meerssen-Maastricht	Contract	1-3-2012	31-12-2015	€ 250.000
Strooizout, opslag 2011 - 2015	Leveringen en diensten > € 25.000 < 200.000	1-7-2011	31-10-2015	€ 31.690
Onderhoud groen Stadsdeel 2, 2012 - 2015	Leveringen en diensten >= € 200.000	1-1-2012	31-12-2015	€ 367.925
Onderhoud groen Stadsdeel 4, 2014	Leveringen en diensten > € 25.000 < 200.000	1-1-2015	31-12-2015	€ 148.000
Leveren strooizout 2011-2015	Leveringen en diensten > € 25.000 < 200.000	7-10-2011	7-10-2015	€ 116
Toezicht onderhoud bestek leuningen Ba 5647-101, 2014-2015	Leveringen en diensten > 10.000 < € 25.000	24-7-2014	31-7-2015	€ 23.720
Onderhoud groen Stadsdeel 1, 2012 - 2015	Leveringen en diensten > € 25.000 < 200.000	1-1-2012	31-12-2015	€ 72.611
Groepsdetachering pilot zwerfvuil Stadsbeheer - MTB	Contract	1-1-2014	31-12-2015	€ 1.130.000
Kassa systeem Milieupark	Leveringen en diensten > 10.000 < € 25.000	28-9-2009	28-11-2015	€ 1.600
Kappen bomen Tapijnkazerne	Leveringen en diensten > 10.000 < € 25.000	16-1-2014	16-6-2014	€ 15.934
Sjiek en Groen (detachering 10 medewerkers)	Leveringen en diensten > € 25.000 < 200.000	1-7-2014	1-7-2016	€ 197.084
Rioleringsonderhoud wasstraat + buitenterrein SB	Leveringen en diensten > € 25.000 < 200.000	1-9-2012	1-9-2015	€ 45.100
Opstellen 5 technische bestekken onderhoud groen Maastricht	Leveringen en diensten > 10.000 < € 25.000	1-1-2014	15-4-2015	€ 10.435
Onderhoud Straatwerk Binnenstad 2013 - 2015	Leveringen en diensten > € 25.000 < 200.000	19-7-2013	19-7-2016	€ 108.527

4 Bijlagen

- Staat van activa (Staat C)
- Staat van reserves en voorzieningen (staat D)
- Letter of representation
- Eindrapport Verkenning toekomst GR Geul en Maas v1.1

4.1 Kapitaallasten (Staat C)

		Omschrijving van de kapitaaluitgaven	Oorspronk. bedrag kapitaaluitgaven begin 2014	Vermeerder. in 2014	Rentebijschr in 2014	Totaal vermeerderd in 2014	Vermindering in 2014	Oorspronkel. kap. uitgaven einde 2014	Afschr. perc. oud	Cum. afs./afl. kapit. uitgaven begin 2014
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Materiële activa met maatschappelijk nut										
Overige materiële vaste activa										
Funktie										
Productgroep diversen										
		Milieustation Noorderbrug	295.064	0	0	0	0	295.064	5,00	282.127
		Milieustation Randwijck Zuid	312.445	0	0	0	0	312.445	5,00	285.252
		Verbouwing milieustation Randwijck	308.911	0	0	0	0	308.911	8,33	197.687
		Aanleg Milieupark Valkenburg 2004	280.052	0	0	0	0	280.052	8,33	209.971
		Aanpassingen milieuperrons Randwijck	56.739	0	0	0	0	56.739	5,00	2.837
		Aanpassingen milieuperrons Valkenburg	42.772	0	0	0	0	42.772	5,00	2.139
		Aanpassingen milieuperrons Noorderbrug	39.232	0	0	0	0	39.232	5,00	1.962
		Bestrating Milieupark Randwyck 2014	-	35.832	1.039	36.872	0	36.872	10,00	0
Totaal milieuparken			**1.335.215**	**35.832**	**1.039**	**36.872**	**0**	**1.372.087**		**981.974**
		Funktie								
Investeringen oude indeling (Per 2010 activa op regelniveau opnemen)										
		Huisvuilauto's	52.429	0	0	0	0	52.429	12,50	38.196
		Lichte bestelauto's	212.422	0	0	0	0	212.422	12,50	197.677
		Vervanging zware bestelautos	66.899	0	0	0	0	66.899	12,50	58.537
		Vervanging personenautos	51.130	0	0	0	0	51.130	12,50	42.853
		Verv tractoren en aanhangwagens	11.669	0	0	0	0	11.669	12,50	10.190
		vervanging electrocars	19.321	0	0	0	0	19.321	12,50	14.490
		Materieel gladheid	205.970	0	0	0	0	205.970	12,50	186.820
		Vervanging Containers	140.052	0	0	0	0	140.052	10	80.686
Investeringen 2008:										
601000	BS001	Opel Combo 78-VPB-1	20.043	0	0	0	0	20.043	12,50	12.527
601001	BS002	Opel Combo 79-VPB-1	21.670	0	0	0	0	21.670	12,50	13.543
601002	BS003	Opel Combo 80-VPB-1	21.670	0	0	0	0	21.670	12,50	13.543
601003	BS004	Opel Combo 81-VPB-1	21.670	0	0	0	0	21.670	12,50	13.543
601004	BS005	Opel Combo 82-VPB-1	21.670	0	0	0	0	21.670	12,50	13.543
602001	HV004	DAF BV-NP-69	181.905	0	0	0	0	181.905	12,50	113.690
602002	HV005	DAF BV-PP-39	177.479	0	0	0	0	177.479	12,50	110.925

(extra) Afschrijv. in 2014	(extra) aflossing in 2014	Tot. afschr./afl. van kapit. uitg. in 2014	Cum afs./afl. kapit. uitgaven einde 2014	Boekwaarde begin 2014	Boekwaarde einde 2014	Rente perc. 5,80%	Rentelasten exploitatie 2014	Totaal van de kapitaal lasten 2014	Economisch (E) / Maatschappelijk (M) nut
10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
12.937	0	12.937	295.064	12.937	0	7,35%	951	13.887	E
15.622	0	15.622	300.874	27.194	11.571	7,35%	1.999	17.621	E
25.732	0	25.732	223.419	111.224	85.492	7,35%	8.175	33.907	E
23.338	0	23.338	233.309	70.081	46.743	7,35%	5.151	28.489	E
2.837	0	2.837	5.674	53.902	51.065	5,80%	3.126	5.963	E
2.139	0	2.139	4.277	40.634	38.495	5,80%	2.357	4.495	E
1.962	0	1.962	3.923	37.270	35.308	5,80%	2.162	4.123	E
0	0	0	0	0	36.872	5,80%	0	0	E
84.566	**0**	**84.566**	**1.066.540**	**353.241**	**305.547**		**23.920**	**108.486**	
6.554	0	6.554	44.750	14.233	7.679	5,80%	826	7.379	E
14.745	0	14.745	212.422	14.745	0	5,80%	855	15.600	E
8.362	0	8.362	66.899	8.362	0	5,80%	485	8.847	E
6.391	0	6.391	49.244	8.278	1.886	5,80%	480	6.871	E
1.459	0	1.459	11.649	1.478	20	5,80%	86	1.544	E
2.415	0	2.415	16.905	4.831	2.416	5,80%	280	2.695	E
19.151	0	19.151	205.970	19.151	0	5,80%	1.111	20.261	E
14.005	0	14.005	68.292	59.366	45.360	5,80%	3.443	17.448	E
2.505	0	2.505	15.032	7.516	5.011	5,80%	436	2.941	E
2.709	0	2.709	16.252	8.126	5.418	5,80%	471	3.180	E
2.709	0	2.709	16.252	8.126	5.418	5,80%	471	3.180	E
2.709	0	2.709	16.252	8.126	5.418	5,80%	471	3.180	E
2.709	0	2.709	16.252	8.126	5.418	5,80%	471	3.180	E
22.738	0	22.738	136.428	68.214	45.476	5,80%	3.956	26.695	E
22.185	0	22.185	133.110	66.554	44.369	5,80%	3.860	26.045	E

		Omschrijving van de kapitaaluitgaven	Oorspronk. bedrag kapitaaluitgaven begin 2014	Vermeerder. in 2014	Rentebijschr in 2014	Totaal vermeerderd in 2014	Vermindering in 2014	Oorspronkel. kap. uitgaven einde 2014	Afschr. perc. oud	Cum. afs./afl. kapit. uitgaven begin 2014
1			2	3	4	5	6	7	8	9
602003	HV006	DAF BV-PP-92	177.479	0	0	0	0	177.479	12,50	110.925
602004	HV007	DAF BV-PJ-25	177.480	0	0	0	0	177.480	12,50	110.925
602005	HV009	DAF BV-PS-67	177.480	0	0	0	0	177.480	12,50	110.925
605000	PU001	Mercedes 308CDI 97-BT-HK	21.361	0	0	0	0	21.361	12,50	13.350
n.v.t.	n.v.t.	Zoutoplosser	35.259	0	0	0	0	35.259	12,50	22.037
Investeringen 2009:										
601005	BS006	Mercedes Vito 1-VFT-69	43.153	0	0	0	0	43.153	12,5	21.576
603000	CN001	DAF BV-NN-69	227.297	0	0	0	0	227.297	12,5	136.341
603001	CN002	DAF BV-RF-22	227.297	0	0	0	0	227.297	12,5	136.341
603002	CN003	DAF BV-TJ-40	227.297	0	0	0	0	227.297	12,5	136.341
604002	VM005	Ravo 540 STH	163.156	0	0	0	0	163.156	20	122.351
605001	PU002	Mercedes Sprinter 88-VVF-5	26.993	0	0	0	0	26.993	12,5	13.496
606001	SV002	Schliesling 210MX 53-WD-FN	14.918	0	0	0	0	14.918	10	8.522
607011	AH117	Hapert 08-WD-HH	5.633	0	0	0	0	5.633	12,5	2.816
607013	AH128	Hapert 43-WD-HJ	5.633	0	0	0	0	5.633	12,5	2.816
608001	SC.BEZ.034	629100 Verhuur VTH: Piaggio type c44 (4 takt)	1.748	0	0	0	0	1.748	20	1.398
608001	SC.BEZ.038	629100 Verhuur VTH: Piaggio type c44 (4 takt)	1.748	0	0	0	0	1.748	20	1.398
608001	SC.BEZ.039	629100 Verhuur VTH: Piaggio type c44 (4 takt)	1.748	0	0	0	0	1.748	20	1.398
608001	SC.BEZ.040	629100 Verhuur VTH: Piaggio type c44 (4 takt)	1.748	0	0	0	0	1.748	20	1.398
608001	SC.BEZ.041	629100 Verhuur VTH: Piaggio type c44 (4 takt)	1.748	0	0	0	0	1.748	20	1.398
608001	SC.BEZ.042	629100 Verhuur VTH: Piaggio type c44 (4 takt)	1.748	0	0	0	0	1.748	20	1.398
608001	SC.BEZ.044	629100 Verhuur VTH: Piaggio type c44 (4 takt)	1.748	0	0	0	0	1.748	20	1.398
608001	SC.BEZ.047	629100 Verhuur VTH: Piaggio type c44 (4 takt)	1.748	0	0	0	0	1.748	20	1.398
608001	SC.BEZ.048	629100 Verhuur VTH: Piaggio type c44 (4 takt)	1.748	0	0	0	0	1.748	20	1.398
608001	SC.BEZ.049	629100 Verhuur VTH: Piaggio type c44 (4 takt)	1.748	0	0	0	0	1.748	20	1.398
608001	SC.BEZ.052	629100 Verhuur VTH: Piaggio type c44 (4 takt)	1.748	0	0	0	0	1.748	20	1.398
608001	SC.BEZ.053	629100 Verhuur VTH: Piaggio type c44 (4 takt)	1.748	0	0	0	0	1.748	20	1.398
608001	SC.BEZ.054	629100 Verhuur VTH: Piaggio type c44 (4 takt)	1.748	0	0	0	0	1.748	20	1.398
608001	SC.BEZ.055	629100 Verhuur VTH: Piaggio type c44 (4 takt)	1.748	0	0	0	0	1.748	20	1.398
608001	SC.BEZ.056	629100 Verhuur VTH: Piaggio type c44 (4 takt)	1.748	0	0	0	0	1.748	20	1.398
608001	SC.BEZ.057	629100 Verhuur VTH: Piaggio type c44 (4 takt)	1.748	0	0	0	0	1.748	20	1.398
608001	SC.BEZ.058	629100 Verhuur VTH: Piaggio type c44 (4 takt)	1.748	0	0	0	0	1.748	20	1.398
608001	SC.BEZ.059	629100 Verhuur VTH: Piaggio type c44 (4 takt)	1.748	0	0	0	0	1.748	20	1.398
608001	SC.BEZ.061	629100 Verhuur VTH: Piaggio type c44 (4 takt)	1.748	0	0	0	0	1.748	20	1.398
608001	SC.BEZ.062	629100 Verhuur VTH: Piaggio type c44 (4 takt)	1.748	0	0	0	0	1.748	20	1.398
608001	SC.BEZ.064	629100 Verhuur VTH: Piaggio type c44 (4 takt)	1.748	0	0	0	0	1.748	20	1.398
608001	SC.BEZ.066	629100 Verhuur VTH: Piaggio type c44 (4 takt)	1.748	0	0	0	0	1.748	20	1.398
608004	SC.BEZ.065	Piaggio type c44 (4 takt)	1.710	0	0	0	0	1.710	20	1.368

(extra) Afschrijv. in 2014	(extra) aflossing in 2014	Tot. afschr./afl. van kapit. uitg. in 2014	Cum afs./afl. kapit. uitgaven einde 2014	Boekwaarde begin 2014	Boekwaarde einde 2014	Rente perc. 5,80%	Rentelasten exploitatie 2014	Totaal van de kapitaal lasten 2014	Economisch (E) / Maatschappelijk (M) nut
10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
22.185	0	22.185	133.110	66.554	44.369	5,80%	3.860	26.045	E
22.185	0	22.185	133.110	66.555	44.370	5,80%	3.860	26.045	E
22.185	0	22.185	133.110	66.555	44.370	5,80%	3.860	26.045	E
2.670	0	2.670	16.020	8.011	5.341	5,80%	465	3.135	E
4.407	0	4.407	26.444	13.222	8.815	5,80%	767	5.174	E
5.394	0	5.394	26.970	21.577	16.183	5,80%	1.251	6.646	E
18.191	0	18.191	154.533	90.955	72.764	5,80%	5.275	23.466	E
18.191	0	18.191	154.533	90.955	72.764	5,80%	5.275	23.466	E
18.191	0	18.191	154.533	90.955	72.764	5,80%	5.275	23.466	E
20.403	0	20.403	142.754	40.805	20.403	5,80%	2.367	22.769	E
3.374	0	3.374	16.870	13.497	10.122	5,80%	783	4.157	E
914	0	914	9.436	6.396	5.482	5,80%	371	1.285	E
704	0	704	3.520	2.817	2.112	5,80%	163	867	E
704	0	704	3.520	2.817	2.112	5,80%	163	867	E
350	0	350	1.748	350	0	5,80%	20	370	E
350	0	350	1.748	350	0	5,80%	20	370	E
350	0	350	1.748	350	0	5,80%	20	370	E
350	0	350	1.748	350	0	5,80%	20	370	E
350	0	350	1.748	350	0	5,80%	20	370	E
350	0	350	1.748	350	0	5,80%	20	370	E
350	0	350	1.748	350	0	5,80%	20	370	E
350	0	350	1.748	350	0	5,80%	20	370	E
350	0	350	1.748	350	0	5,80%	20	370	E
350	0	350	1.748	350	0	5,80%	20	370	E
350	0	350	1.748	350	0	5,80%	20	370	E
350	0	350	1.748	350	0	5,80%	20	370	E
350	0	350	1.748	350	0	5,80%	20	370	E
350	0	350	1.748	350	0	5,80%	20	370	E
350	0	350	1.748	350	0	5,80%	20	370	E
350	0	350	1.748	350	0	5,80%	20	370	E
350	0	350	1.748	350	0	5,80%	20	370	E
350	0	350	1.748	350	0	5,80%	20	370	E
350	0	350	1.748	350	0	5,80%	20	370	E
350	0	350	1.748	350	0	5,80%	20	370	E
350	0	350	1.748	350	0	5,80%	20	370	E
350	0	350	1.748	350	0	5,80%	20	370	E
350	0	350	1.748	350	0	5,80%	20	370	E
350	0	350	1.748	350	0	5,80%	20	370	E
342	0	342	1.710	342	0	5,80%	20	362	E

		Omschrijving van de kapitaaluitgaven	Oorspronk. bedrag kapitaaluitgaven begin 2014	Vermeerder. in 2014	Rentebijschr in 2014	Totaal vermeerderd in 2014	Vermindering in 2014	Oorspronkel. kap. uitgaven einde 2014	Afschr. perc. oud	Cum. afs./afl. kapit. uitgaven begin 2014
1			2	3	4	5	6	7	8	9
608004	SC.BEZ.068	Piaggio type c44 (4 takt)	1.710	0	0	0	0	1.710	20	1.368
612052	1800	30 m3 Glascontainer	13.274	0	0	0	0	13.274	10	4.169
Investeringen 2010:										
600001	PA002	Fiat Panda 42-KRL-6	15.072	0	0	0	0	15.072	12,5	7.536
600002	PA003	Fiat Panda 43-KRL-6	15.071	0	0	0	0	15.071	12,5	7.535
600003	PA004	Fiat Panda 44-KRL-6	15.071	0	0	0	0	15.071	12,5	7.535
600004	PA005	Fiat Panda 45-KRL-6	15.071	0	0	0	0	15.071	12,5	7.535
600005	PA006	Toyota Prius 77-LZB-4	30.256	0	0	0	0	30.256	12,5	15.128
600006	PA007	Toyota Verso 76-LZB-4	23.945	0	0	0	0	23.945	12,5	11.973
600007	PA008	Toyota Yaris 55-LVX-3	16.032	0	0	0	0	16.032	12,5	8.016
600008	PA009	Toyota Yaris 56-LVX-3	16.032	0	0	0	0	16.032	12,5	8.016
600009	PA010	Toyota Yaris 57-LVX-3	16.032	0	0	0	0	16.032	12,5	8.016
600010	PA011	Toyota Yaris 58-LVX-3	16.032	0	0	0	0	16.032	12,5	8.016
600011	PA012	Toyota Yaris 56-LXL-9	16.032	0	0	0	0	16.032	12,5	8.016
600012	PA013	Toyota Yaris 60-LXH-2	16.032	0	0	0	0	16.032	12,5	8.016
600013	PA014	Toyota Yaris 86-NLR-5	16.397	0	0	0	0	16.397	12,5	8.198
601006	BS007	Mercedes 516NGT BX-NF-46	63.526	0	0	0	0	63.526	12,5	31.763
601007	BS008	Iveco 40C 4-VJL-70	61.886	0	0	0	0	61.886	12,5	30.943
601008	BS009	Iveco 40C 4-VJL-33	61.886	0	0	0	0	61.886	12,5	30.943
601009	BS010	Iveco 40C 4-VJL-34	61.886	0	0	0	0	61.886	12,5	30.943
601010	BS011	Iveco 40C 4-VJL-36	61.886	0	0	0	0	61.886	12,5	30.943
601011	BS012	Iveco 40C 4-VJL-69	61.886	0	0	0	0	61.886	12,5	30.943
601012	BS013	Iveco 35S 2-VLZ-40	48.057	0	0	0	0	48.057	12,5	24.028
601013	BS014	Fiat Doblo 5-VPK-64	24.563	0	0	0	0	24.563	12,5	12.282
602000	HV001	DAF BX-VV-85	132.740	0	0	0	0	132.740	12,5	66.370
604003	VM006	Ravo 4 serie CNG	154.058	0	0	0	0	154.058	20	92.435
604004	VM008	Ravo 560 STH BX-RN-99	174.441	0	0	0	0	174.441	20	104.664
604005	VM009	Ravo 540 STH	154.058	0	0	0	0	154.058	20	92.435
605002	PU003	Mercedes 316NGT 5-VHH-15	70.009	0	0	0	0	70.009	12,5	35.005
605003	PU004	Mercedes 316NGT 5-VHH-16	64.460	0	0	0	0	64.460	12,5	32.230
605004	PU005	Mercedes 316NGT 5-VHH-17	64.460	0	0	0	0	64.460	12,5	32.230
605005	PU006	Mercedes 516NGT BX-NH-33	81.481	0	0	0	0	81.481	12,5	40.740
605006	PU007	Mercedes 516NGT BX-NH-34	81.569	0	0	0	0	81.569	12,5	40.785
605007	PU008	Iveco 50C14 BX-VF-29	45.014	0	0	0	0	45.014	12,5	22.507
605008	PU009	Iveco 50C14 BX-VD-96	45.014	0	0	0	0	45.014	12,5	22.507
605009	PU010	Iveco 50C14 BX-VD-06	53.704	0	0	0	0	53.704	12,5	26.852
605010	PU011	Iveco 50C14 BX-VD-16	52.613	0	0	0	0	52.613	12,5	26.307
605011	PU012	Iveco 50C14 BX-VD-18	52.613	0	0	0	0	52.613	12,5	26.307

(extra) Afschrijv. in 2014	(extra) aflossing in 2014	Tot. afschr./afl. van kapit. uitg. in 2014	Cum afs./afl. kapit. uitgaven einde 2014	Boekwaarde begin 2014	Boekwaarde einde 2014	Rente perc. 5,80%	Rentelasten exploitatie 2014	Totaal van de kapitaal lasten 2014	Economisch (E) / Maatschappelijk (M) nut
10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
342	0	342	1.710	342	0	5,80%	20	362	E
1.301	0	1.301	5.470	9.105	7.804	5,80%	528	1.829	E
1.256	0	1.256	8.792	7.537	6.280	5,80%	437	1.693	E
1.256	0	1.256	8.791	7.536	6.280	5,80%	437	1.693	E
1.256	0	1.256	8.791	7.536	6.280	5,80%	437	1.693	E
1.256	0	1.256	8.791	7.536	6.280	5,80%	437	1.693	E
2.521	0	2.521	17.649	15.128	12.607	5,80%	877	3.399	E
1.995	0	1.995	13.968	11.973	9.977	5,80%	694	2.690	E
1.336	0	1.336	9.352	8.016	6.680	5,80%	465	1.801	E
1.336	0	1.336	9.352	8.016	6.680	5,80%	465	1.801	E
1.336	0	1.336	9.352	8.016	6.680	5,80%	465	1.801	E
1.336	0	1.336	9.352	8.016	6.680	5,80%	465	1.801	E
1.336	0	1.336	9.352	8.016	6.680	5,80%	465	1.801	E
1.336	0	1.336	9.352	8.016	6.680	5,80%	465	1.801	E
1.366	0	1.366	9.565	8.199	6.832	5,80%	476	1.842	E
5.294	0	5.294	37.057	31.763	26.469	5,80%	1.842	7.136	E
5.157	0	5.157	36.100	30.943	25.786	5,80%	1.795	6.952	E
5.157	0	5.157	36.100	30.943	25.786	5,80%	1.795	6.952	E
5.157	0	5.157	36.100	30.943	25.786	5,80%	1.795	6.952	E
5.157	0	5.157	36.100	30.943	25.786	5,80%	1.795	6.952	E
5.157	0	5.157	36.100	30.943	25.786	5,80%	1.795	6.952	E
4.005	0	4.005	28.033	24.029	20.024	5,80%	1.394	5.399	E
2.047	0	2.047	14.329	12.281	10.234	5,80%	712	2.759	E
11.062	0	11.062	77.432	66.370	55.308	5,80%	3.849	14.911	E
30.812	0	30.812	123.247	61.623	30.811	5,80%	3.574	34.386	E
34.888	0	34.888	139.553	69.777	34.888	5,80%	4.047	38.935	E
30.812	0	30.812	123.247	61.623	30.811	5,80%	3.574	34.386	E
5.834	0	5.834	40.839	35.004	29.170	5,80%	2.030	7.864	E
5.372	0	5.372	37.602	32.230	26.858	5,80%	1.869	7.241	E
5.372	0	5.372	37.602	32.230	26.858	5,80%	1.869	7.241	E
6.790	0	6.790	47.531	40.741	33.951	5,80%	2.363	9.153	E
6.797	0	6.797	47.582	40.784	33.987	5,80%	2.365	9.163	E
3.751	0	3.751	26.258	22.507	18.755	5,80%	1.305	5.056	E
3.751	0	3.751	26.258	22.507	18.755	5,80%	1.305	5.056	E
4.475	0	4.475	31.327	26.852	22.376	5,80%	1.557	6.033	E
4.384	0	4.384	30.691	26.306	21.922	5,80%	1.526	5.910	E
4.384	0	4.384	30.691	26.306	21.922	5,80%	1.526	5.910	E

		Omschrijving van de kapitaaluitgaven	Oorspronk. bedrag kapitaaluitgaven begin 2014	Vermeerder. in 2014	Rentebijschr in 2014	Totaal vermeerderd in 2014	Vermindering in 2014	Oorspronkel. kap. uitgaven einde 2014	Afschr. perc. oud	Cum. afs./afl. kapit. uitgaven begin 2014
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
605012	PU013	Iveco 50C14 BX-VD-20	52.613	0	0	0	0	52.613	12,5	26.307
606002	SV006	Weedtrac basis MTB nr.2	31.458	0	0	0	0	31.458	20	18.875
606004	SV011	Weedtrac basis MTB nr.6	31.458	0	0	0	0	31.458	20	18.875
606006	SV013	Giant V452TX-TRAHD	39.874	0	0	0	0	39.874	20	23.925
606007	SV014	Multicar Trema	77.516	0	0	0	0	77.516	20	46.509
606008	SV015	Multicar Trema	77.516	0	0	0	0	77.516	20	46.509
606009	SV016	Multicar Trema	77.516	0	0	0	0	77.516	20	46.509
606010	SV017	Multicar Trema	77.516	0	0	0	0	77.516	20	46.509
606011	SV018	Ammann AV12-2	26.888	0	0	0	0	26.888	20	16.133
606012	SV019	MAN TGM BX-TN-39	247.212	0	0	0	0	247.212	12,5	123.606
606013	SV020	Volvo L45F	102.118	0	0	0	0	102.118	12,5	51.059
606014	SV021	Volvo EW140C	116.534	0	0	0	0	116.534	12,5	58.267
606015	SV022	Iveco AT190 BX-VF-62	164.998	0	0	0	0	164.998	12,5	82.499
606016	SV023	Iveco AT190 BX-VF-71	164.998	0	0	0	0	164.998	12,5	82.499
606017	SV024	Iveco AT190 BX-VF-81	164.998	0	0	0	0	164.998	12,5	82.499
607000	AH100	Atec 40-WG-DV	6.445	0	0	0	0	6.445	12,5	3.223
607001	AH101	Atec 67-WG-DT	6.445	0	0	0	0	6.445	12,5	3.223
607002	AH102	Atec 70-WG-DT	6.445	0	0	0	0	6.445	12,5	3.223
607003	AH103	Atec 71-WG-DT	6.445	0	0	0	0	6.445	12,5	3.223
607004	AH104	Atec 72-WG-DT	6.445	0	0	0	0	6.445	12,5	3.223
607005	AH105	Atec 73-WG-DT	6.445	0	0	0	0	6.445	12,5	3.223
607006	AH106	Atec 05-WG-HF	3.101	0	0	0	0	3.101	12,5	1.550
607007	AH107	Atec 45-WG-PT	9.004	0	0	0	0	9.004	12,5	4.502
611001	n.v.t.	Basismachine Stratos B11-24 PCLN-350	32.069	0	0	0	0	32.069	20	19.242
611001	n.v.t.	Basismachine Stratos B11-24 PCLN-490	41.572	0	0	0	0	41.572	20	24.943
611001	n.v.t.	Basismachine Stratos B11-24 PCLN-490	41.572	0	0	0	0	41.572	20	24.943
612053	1801	28 m3 gesloten container	6.766	0	0	0	0	6.766	10	2.030
612054	1802	28 m3 gesloten container	6.766	0	0	0	0	6.766	10	2.030
612055	1803	28 m3 gesloten container	6.766	0	0	0	0	6.766	10	2.030
612056	1804	28 m3 gesloten container	6.766	0	0	0	0	6.766	10	2.030
612057	1805	28 m3 gesloten container	6.766	0	0	0	0	6.766	10	2.030
612058	1806	28 m3 gesloten container	6.766	0	0	0	0	6.766	10	2.030
612059	1807	28 m3 gesloten container	6.766	0	0	0	0	6.766	10	2.030
612060	1808	28 m3 gesloten container	6.766	0	0	0	0	6.766	10	2.030
n.v.t.	SV009	Ecoflame City Comfort 100 Plus	17.797	0	0	0	0	17.797	20	10.678
n.v.t.	n.v.t.	Wassstraat	360.150	0	0	0	0	360.150	10	108.045
Investeringen 2011:										
600014	PA015	Fiat Scudo 53-RLF-8	43.422	0	0	0	0	43.422	12,5	13.647

(extra) Afschrijv. in 2014	(extra) aflossing in 2014	Tot. afschr./afl. van kapit. uitg. in 2014	Cum afs./afl. kapit. uitgaven einde 2014	Boekwaarde begin 2014	Boekwaarde einde 2014	Rente perc. 5,80%	Rentelasten exploitatie 2014	Totaal van de kapitaal lasten 2014	Economisch (E) / Maatschappelijk (M) nut
10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
4.384	0	4.384	30.691	26.306	21.922	5,80%	1.526	5.910	E
6.292	0	6.292	25.167	12.583	6.291	5,80%	730	7.021	E
6.292	0	6.292	25.167	12.583	6.291	5,80%	730	7.021	E
7.975	0	7.975	31.899	15.949	7.975	5,80%	925	8.900	E
15.503	0	15.503	62.012	31.006	15.503	5,80%	1.798	17.301	E
15.503	0	15.503	62.012	31.006	15.503	5,80%	1.798	17.301	E
15.503	0	15.503	62.012	31.006	15.503	5,80%	1.798	17.301	E
15.503	0	15.503	62.012	31.006	15.503	5,80%	1.798	17.301	E
5.378	0	5.378	21.511	10.755	5.377	5,80%	624	6.001	E
20.601	0	20.601	144.207	123.606	103.005	5,80%	7.169	27.770	E
8.510	0	8.510	59.569	51.059	42.549	5,80%	2.961	11.471	E
9.711	0	9.711	67.978	58.267	48.556	5,80%	3.379	13.091	E
13.750	0	13.750	96.249	82.499	68.749	5,80%	4.785	18.535	E
13.750	0	13.750	96.249	82.499	68.749	5,80%	4.785	18.535	E
13.750	0	13.750	96.249	82.499	68.749	5,80%	4.785	18.535	E
537	0	537	3.760	3.223	2.685	5,80%	187	724	E
537	0	537	3.760	3.223	2.686	5,80%	187	724	E
537	0	537	3.760	3.223	2.686	5,80%	187	724	E
537	0	537	3.760	3.223	2.685	5,80%	187	724	E
537	0	537	3.760	3.223	2.685	5,80%	187	724	E
537	0	537	3.760	3.223	2.686	5,80%	187	724	E
258	0	258	1.809	1.551	1.292	5,80%	90	348	E
750	0	750	5.252	4.502	3.751	5,80%	261	1.011	E
6.414	0	6.414	25.655	12.827	6.414	5,80%	744	7.158	E
8.314	0	8.314	33.257	16.629	8.315	5,80%	964	9.279	E
8.314	0	8.314	33.257	16.629	8.315	5,80%	964	9.279	E
677	0	677	2.707	4.736	4.059	5,80%	275	951	E
677	0	677	2.707	4.736	4.059	5,80%	275	951	E
677	0	677	2.707	4.736	4.059	5,80%	275	951	E
677	0	677	2.707	4.736	4.059	5,80%	275	951	E
677	0	677	2.707	4.736	4.059	5,80%	275	951	E
677	0	677	2.707	4.736	4.059	5,80%	275	951	E
677	0	677	2.707	4.736	4.059	5,80%	275	951	E
677	0	677	2.707	4.736	4.059	5,80%	275	951	E
3.559	0	3.559	14.237	7.119	3.560	5,80%	413	3.972	E
36.015	0	36.015	144.060	252.105	216.090	5,80%	14.622	50.637	E
4.254	0	4.254	17.900	29.775	25.522	5,80%	1.727	5.981	E

		Omschrijving van de kapitaaluitgaven	Oorspronk. bedrag kapitaaluitgaven begin 2014	Vermeerder. in 2014	Rentebijschr in 2014	Totaal vermeerderd in 2014	Vermindering in 2014	Oorspronkel. kap. uitgaven einde 2014	Afschr. perc. oud	Cum. afs./afl. kapit. uitgaven begin 2014
1			2	3	4	5	6	7	8	9
600015	PA016	Toyota Aygo 65-RSV-2	7.964	0	0	0	0	7.964	12,5	2.503
600016	PA017	Toyota Aygo 66-RSV-2	7.964	0	0	0	0	7.964	12,5	2.503
601014	BS015	Fiat Doblo 2-VKT-58	24.563	0	0	0	0	24.563	12,5	7.720
601014	BS015	Aanpassing	5.997	0	0	0	0	5.997	12,5	1885
601015	BS016	Iveco 40C 5-VJH-13	96.392	0	0	0	0	96.392	12,5	30.295
601016	BS017	Fiat Doblo 5-VNN-69	31.462	0	0	0	0	31.462	12,5	9.888
601017	BS018	Fiat Scudo 2-VNH-44	25.310	0	0	0	0	25.310	12,5	7.955
601018	BS019	Fiat Doblo 9-VSG-96	24.944	0	0	0	0	24.944	12,5	7.840
603003	CN004	DAF BX-VP-93	287.170	0	0	0	0	287.170	12,5	90.253
603004	CN005	DAF BZ-BZ-28	269.763	0	0	0	0	269.763	12,5	84.783
604006	VM010	DAF FA CF 75 BX-XV-67	210.503	0	0	0	0	210.503	20	84.201
604006	VM010	Aanpassing 1	13.323	0	0	0	0	13.323	20	5.329
604006	VM010	Aanpassing 2	19.413	0	0	0	0	19.413	20	7765
605009	PU010	Aanpassing	1.904	0	0	0	0	1.904	12,5	598
605013	PU014	Iveco 35C14 5-VKP-40	69.031	0	0	0	0	69.031	12,5	21.695
605014	PU015	Iveco 35C14 3-VKP-90	69.031	0	0	0	0	69.031	12,5	21.695
605015	PU016	Iveco 35C14 9-VKS-20	58.932	0	0	0	0	58.932	12,5	18.521
605016	PU017	Iveco 65C17 BX-VD-17	60.814	0	0	0	0	60.814	12,5	19.113
605017	PU018	Isuzu NLR85 8-VNX-50	51.773	0	0	0	0	51.773	12,5	16.272
605018	PU019	Isuzu NLR85 8-VNX-60	51.773	0	0	0	0	51.773	12,5	16.272
605019	PU020	Isuzu NLR85 8-VNX-69	51.773	0	0	0	0	51.773	12,5	16.272
605020	PU021	Iveco 35S14 3-VRS-34	59.660	0	0	0	0	59.660	12,5	18.750
605021	PU022	Iveco 35S14 3-VRS-36	59.660	0	0	0	0	59.660	12,5	18.750
605022	PU023	Iveco 70C17 BZ-PD-35	67.348	0	0	0	0	67.348	12,5	21.167
606007	SV014	Contragewicht	2.161	0	0	0	0	2.161	20	864
606008	SV015	Contragewicht	2.161	0	0	0	0	2.161	20	864
606015	SV022	Aanpassing 1	5.042	0	0	0	0	5.042	12,5	1585
606016	SV023	Aanpassing	5.042	0	0	0	0	5.042	12,5	1585
606016	SV022	Aanpassing 2	7.640	0	0	0	0	7.640	12,5	2401
606017	SV024	Aanpassing 1	6.786	0	0	0	0	6.786	12,5	2133
606017	SV024	Aanpassing 2	5.042	0	0	0	0	5.042	12,5	1585
606018	SV025	DAF FA BZ-DR-25	178.038	0	0	0	0	178.038	12,5	55.955
606019	SV027	Avant 420	21.189	0	0	0	0	21.189	20	8.476
606020	SV029	Avant 420	24.505	0	0	0	0	24.505	20	9.802
606021	SV030	Mercedes U400 BZ-RZ-30	181.001	0	0	0	0	181.001	12,5	56.886
606022	SV031	Avant 420	21.189	0	0	0	0	21.189	20	8.476
606023	SV032	Avant 420	25.456	0	0	0	0	25.456	20	10.182
610005	nvt	Ferrari 340 frees	6.722	0	0	0	0	6.722	10	1.942
610005	nvt	Ferrari 340 frees	6.722	0	0	0	0	6.722	10	1.942

(extra) Afschrijv. in 2014	(extra) aflossing in 2014	Tot. afschr./afl. van kapit. uitg. in 2014	Cum afs./afl. kapit. uitgaven einde 2014	Boekwaarde begin 2014	Boekwaarde einde 2014	Rente perc. 5,80%	Rentelasten exploitatie 2014	Totaal van de kapitaal lasten 2014	Economisch (E) / Maatschappelijk (M) nut
10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
780	0	780	3.283	5.461	4.681	5,80%	317	1.097	E
780	0	780	3.283	5.461	4.681	5,80%	317	1.097	E
2.406	0	2.406	10.126	16.843	14.437	5,80%	977	3.383	E
587	0	587	2.472	4.112	3.525	5,80%	239	826	E
9.442	0	9.442	39.737	66.097	56.655	5,80%	3.834	13.276	E
3.082	0	3.082	12.970	21.574	18.492	5,80%	1.251	4.333	E
2.479	0	2.479	10.434	17.355	14.876	5,80%	1.007	3.486	E
2.443	0	2.443	10.283	17.104	14.661	5,80%	992	3.436	E
28.131	0	28.131	118.384	196.917	168.786	5,80%	11.421	39.552	E
26.426	0	26.426	111.208	184.980	158.555	5,80%	10.729	37.155	E
42.101	0	42.101	126.302	126.302	84.201	5,80%	7.326	49.426	E
2.665	0	2.665	7.994	7.994	5.329	5,80%	464	3.128	E
3.883	0	3.883	11.648	11.648	7.765	5,80%	676	4.558	E
187	0	187	785	1.306	1.119	5,80%	76	262	E
6.762	0	6.762	28.458	47.336	40.573	5,80%	2.745	9.508	E
6.762	0	6.762	28.458	47.336	40.573	5,80%	2.745	9.508	E
5.773	0	5.773	24.294	40.411	34.638	5,80%	2.344	8.117	E
5.957	0	5.957	25.070	41.701	35.744	5,80%	2.419	8.376	E
5.072	0	5.072	21.343	35.501	30.430	5,80%	2.059	7.131	E
5.072	0	5.072	21.343	35.501	30.430	5,80%	2.059	7.131	E
5.072	0	5.072	21.343	35.501	30.430	5,80%	2.059	7.131	E
5.844	0	5.844	24.595	40.910	35.065	5,80%	2.373	8.217	E
5.844	0	5.844	24.595	40.910	35.065	5,80%	2.373	8.217	E
6.597	0	6.597	27.764	46.181	39.584	5,80%	2.679	9.276	E
432	0	432	1.297	1.297	864	5,80%	75	507	E
432	0	432	1.297	1.297	864	5,80%	75	507	E
494	0	494	2.079	3.457	2.963	5,80%	201	694	E
494	0	494	2.079	3.457	2.963	5,80%	201	694	E
748	0	748	3.150	5.239	4.490	5,80%	304	1.052	E
665	0	665	2.797	4.653	3.989	5,80%	270	935	E
494	0	494	2.079	3.457	2.963	5,80%	201	694	E
17.440	0	17.440	73.395	122.083	104.643	5,80%	7.081	24.521	E
4.238	0	4.238	12.713	12.713	8.476	5,80%	737	4.975	E
4.901	0	4.901	14.703	14.703	9.802	5,80%	853	5.754	E
17.731	0	17.731	74.617	124.115	106.384	5,80%	7.199	24.929	E
4.238	0	4.238	12.713	12.713	8.476	5,80%	737	4.975	E
5.091	0	5.091	15.274	15.274	10.182	5,80%	886	5.977	E
531	0	531	2.473	4.780	4.249	5,80%	277	808	E
531	0	531	2.473	4.780	4.249	5,80%	277	808	E

		Omschrijving van de kapitaaluitgaven	Oorspronk. bedrag kapitaaluitgaven begin 2014	Vermeerder. in 2014	Rentebijschr in 2014	Totaal vermeerderd in 2014	Vermindering in 2014	Oorspronkel. kap. uitgaven einde 2014	Afschr. perc. oud	Cum. afs./afl. kapit. uitgaven begin 2014
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
610006	nvt	Stobbemes Frival SM-340	6.133	0	0	0	0	6.133	20	2.453
610099	nvt	Kinshoferkop	7.254	0	0	0	0	7.254	20	2902
611002	nvt	Autologic route creator	1.616	0	0	0	0	1.616	20	646
611002	nvt	Autologic route creator	3.483	0	0	0	0	3.483	20	1.393
611002	nvt	Autologic route creator	3.483	0	0	0	0	3.483	20	1.393
611002	nvt	Autologic route creator	3.483	0	0	0	0	3.483	20	1.393
622099	1809	28 m3 gesloten container	6.843	0	0	0	0	6.843	10	1.369
622100	1810	28 m3 gesloten container	6.843	0	0	0	0	6.843	10	1.369
622101	1811	28 m3 gesloten container	6.843	0	0	0	0	6.843	10	1.369
622102	1812	28 m3 gesloten container	6.843	0	0	0	0	6.843	10	1.369
622103	1813	28 m3 gesloten container	6.843	0	0	0	0	6.843	10	1.369
622104	1814	28 m3 gesloten container	6.843	0	0	0	0	6.843	10	1.369
622105	1815	28 m3 gesloten container	6.843	0	0	0	0	6.843	10	1.369
622106	1816	28 m3 gesloten container	6.843	0	0	0	0	6.843	10	1.369
622107	1817	28 m3 gesloten container	6.843	0	0	0	0	6.843	10	1.369
622108	1818	28 m3 gesloten container	6.843	0	0	0	0	6.843	10	1.369
622109	1819	28 m3 gesloten container	6.843	0	0	0	0	6.843	10	1.369
622110	1820	28 m3 gesloten container	6.843	0	0	0	0	6.843	10	1.369
nvt	nvt	Ecoflame heteluchtbrander	26.533	0	0	0	0	26.533	20	10.613
Investeringen 2012:										
601015	BS016	Iveco 40C 5-VJH-13	2.586	0	0	0	0	2.586	12,5	323
601019	BS020	Iveco 35S 3-VTP-67	57.963	0	0	0	0	57.963	12,5	7.245
604007	VM011	Schmidt Cleango 500	142.572	0	0	0	0	142.572	20	28.514
605023	PU024	Iveco 35S17 3-VTT-55	61.695	0	0	0	0	61.695	12,5	7.712
605024	PU026	Iveco 35S17 6-VTT-79	61.695	0	0	0	0	61.695	12,5	7.712
605025	PU027	Iveco 35S17 7-VTS-07	61.695	0	0	0	0	61.695	12,5	7.712
605026	PU028	Iveco 35S17 9-VTT-02	61.684	0	0	0	0	61.684	12,5	7.711
605027	PU030	Iveco 35C17 6-VVT-02	55.400	0	0	0	0	55.400	12,5	6.925
606021	SV030	Aanpassing	4.988	0	0	0	0	4.988	12,5	623
606024	SV033	Jungheinrich EFG320	25.473	0	0	0	0	25.473	10	2.547
610009	n.v.t.	Portaalkraan / handkettingzaag	2.315	0	0	0	0	2.315	10	232
611001	n.v.t.	Zout / natstrooier basismachine, trechter	33.410	0	0	0	0	33.410	20	6.682
611001	n.v.t.	Zout / natstrooier basismachine, trechter	43.360	0	0	0	0	43.360	20	8.672
611001	n.v.t.	Zout / natstrooier Stratos slede	47.034	0	0	0	0	47.034	20	9.407
612073	1821	28 m3 gesloten container	6.843	0	0	0	0	6.843	10	684
612074	1822	28 m3 gesloten container	6.843	0	0	0	0	6.843	10	684
n.v.t.	n.v.t.	Percontainer	3.087	0	0	0	0	3.087	10	309

(extra) Afschrijv. in 2014	(extra) aflossing in 2014	Tot. afschr./afl. van kapit. uitg. in 2014	Cum afs./afl. kapit. uitgaven einde 2014	Boekwaarde begin 2014	Boekwaarde einde 2014	Rente perc. 5,80%	Rentelasten exploitatie 2014	Totaal van de kapitaal lasten 2014	Economisch (E) / Maatschappelijk (M) nut
10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1.227	0	1.227	3.680	3.680	2.453	5,80%	213	1.440	E
1.451	0	1.451	4.352	4.352	2.902	5,80%	252	1.703	E
323	0	323	970	970	646	5,80%	56	379	E
697	0	697	2.090	2.090	1.393	5,80%	121	818	E
697	0	697	2.090	2.090	1.393	5,80%	121	818	E
697	0	697	2.090	2.090	1.393	5,80%	121	818	E
684	0	684	2.053	5.474	4.790	5,80%	318	1.002	E
684	0	684	2.053	5.474	4.790	5,80%	318	1.002	E
684	0	684	2.053	5.474	4.790	5,80%	318	1.002	E
684	0	684	2.053	5.474	4.790	5,80%	318	1.002	E
684	0	684	2.053	5.474	4.790	5,80%	318	1.002	E
684	0	684	2.053	5.474	4.790	5,80%	318	1.002	E
684	0	684	2.053	5.474	4.790	5,80%	318	1.002	E
684	0	684	2.053	5.474	4.790	5,80%	318	1.002	E
684	0	684	2.053	5.474	4.790	5,80%	318	1.002	E
684	0	684	2.053	5.474	4.790	5,80%	318	1.002	E
684	0	684	2.053	5.474	4.790	5,80%	318	1.002	E
684	0	684	2.053	5.474	4.790	5,80%	318	1.002	E
684	0	684	2.053	5.474	4.790	5,80%	318	1.002	E
5.307	0	5.307	15.920	15.920	10.613	5,80%	923	6.230	E
323	0	323	647	2.263	1.940	5,80%	131	455	E
7.245	0	7.245	14.491	50.718	43.473	5,80%	2.942	10.187	E
28.514	0	28.514	57.029	114.057	85.543	5,80%	6.615	35.130	E
7.712	0	7.712	15.424	53.983	46.271	5,80%	3.131	10.843	E
7.712	0	7.712	15.424	53.983	46.271	5,80%	3.131	10.843	E
7.712	0	7.712	15.424	53.983	46.271	5,80%	3.131	10.843	E
7.711	0	7.711	15.421	53.974	46.263	5,80%	3.130	10.841	E
6.925	0	6.925	13.850	48.475	41.550	5,80%	2.812	9.737	E
623	0	623	1.247	4.364	3.741	5,80%	253	877	E
2.547	0	2.547	5.095	22.926	20.378	5,80%	1.330	3.877	E
232	0	232	463	2.084	1.852	5,80%	121	352	E
6.682	0	6.682	13.364	26.728	20.046	5,80%	1.550	8.232	E
8.672	0	8.672	17.344	34.688	26.016	5,80%	2.012	10.684	E
9.407	0	9.407	18.813	37.627	28.220	5,80%	2.182	11.589	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
309	0	309	617	2.778	2.470	5,80%	161	470	E

		Omschrijving van de kapitaaluitgaven	Oorspronk. bedrag kapitaaluitgaven begin 2014	Vermeerder. in 2014	Rentebijschr in 2014	Totaal vermeerderd in 2014	Vermindering in 2014	Oorspronkel. kap. uitgaven einde 2014	Afschr. perc. oud	Cum. afs./afl. kapit. uitgaven begin 2014
1			2	3	4	5	6	7	8	9
Investeringen 2013:										
601020	BS021	Fiat Doblo VD-157-S	22.270	0	0	0	0	22.270	12,5	0
601021	BS022	Mercedes Vito 71-VRR-4	9.261	0	0	0	0	9.261	12,5	0
602006	HV010	Iveco 16-BBP-9	193.421	0	0	0	0	193.421	12,5	0
602007	HV011	Iveco 45-BBP-7	193.421	0	0	0	0	193.421	12,5	0
603005	CN006	DAF 19-BBS-8	133.703	0	0	0	0	133.703	12,5	0
604008	VM012	Schmidt Cleango 500	148.066	0	0	0	0	148.066	20	0
605008	PU009	Aanpassing (Hogedruk reiniger)	16.927	0	0	0	0	16.927	20	0
605028	PU031	Izuzu NLR VF-094-D	38.348	0	0	0	0	38.348	12,5	0
605029	PU032	Fiat Scudo VG-955-K	38.570	0	0	0	0	38.570	12,5	0
606025	SV034	Frisian FM50	11.575	0	0	0	0	11.575	12,5	0
607010	AH110	Muellers & Bachhaus 41-WH-LF	35.192	0	0	0	0	35.192	10	0
608000	SC.BEZ.075	Piaggio New Fly 25	1.603	0	0	0	0	1.603	20	0
608005	SC.BEZ.070	Piaggio New Fly 25	1.884	0	0	0	0	1.884	20	0
608005	SC.BEZ.071	Piaggio New Fly 25	1.884	0	0	0	0	1.884	20	0
608005	SC.BEZ.072	Piaggio New Fly 25	1.884	0	0	0	0	1.884	20	0
608005	SC.BEZ.073	Piaggio New Fly 25	1.960	0	0	0	0	1.960	20	0
608005	SC.BEZ.074	Piaggio New Fly 25	1.603	0	0	0	0	1.603	20	0
611000	n.v.t.	Basismachine kunststof sneeuwploeg SNK270	12.626	0	0	0	0	12.626	20	0
611000	n.v.t.	Basismachine kunststof sneeuwploeg SNK180	8.685	0	0	0	0	8.685	20	0
612075	1900	30 m3 gesloten container	10.239	0	0	0	0	10.239	10	0
612076	1901	30 m3 gesloten container	9.776	0	0	0	0	9.776	10	0
612077	1902	30 m3 gesloten container	9.776	0	0	0	0	9.776	10	0
612078	1903	30 m3 gesloten container	9.776	0	0	0	0	9.776	10	0
612079	1904	30 m3 gesloten container	9.776	0	0	0	0	9.776	10	0
612080	1905	30 m3 gesloten container	9.776	0	0	0	0	9.776	10	0
612081	1906	30 m3 gesloten container	9.776	0	0	0	0	9.776	10	0
612082	1907	30 m3 gesloten container	9.776	0	0	0	0	9.776	10	0
612083	1908	30 m3 gesloten container	9.776	0	0	0	0	9.776	10	0
612084	1909	30 m3 gesloten container	9.776	0	0	0	0	9.776	10	0
612085	1910	Glascontainer	8.798	0	0	0	0	8.798	10	0
n.v.t.	n.v.t.	Valstopapparaat 10m AES GALVA	15.615	0	0	0	0	15.615	20	0
Investeringen 2014										
		Handzuigmachine	0	17.990	522	18.512	0	18.512	20	0
6010129	BS023	Fiat Scudo SX 2.0 MJ	0	19.000	551	19.551	0	19.551	20	0
608005	SC BEZ 076	Scooter F-508-TD	0	1.686	49	1.735	0	1.735	20	0
608005	SC BEZ 077	Scooter F-504-TD	0	1.686	49	1.735	0	1.735	20	0
608005	SC BEZ 078	Scooter F-506-TD	0	1.686	49	1.735	0	1.735	20	0

(extra) Afschrijv. in 2014	(extra) aflossing in 2014	Tot. afschr./afl. van kapit. uitg. in 2014	Cum afs./afl. kapit. uitgaven einde 2014	Boekwaarde begin 2014	Boekwaarde einde 2014	Rente perc. 5,80%	Rentelasten exploitatie 2014	Totaal van de kapitaal lasten 2014	Economisch (E) / Maatschappelijk (M) nut
10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
2.784	0	2.784	2.784	22.270	19.486	5,80%	1.292	4.075	E
1.158	0	1.158	1.158	9.261	8.103	5,80%	537	1.695	E
24.178	0	24.178	24.178	193.421	169.243	5,80%	11.218	35.396	E
24.178	0	24.178	24.178	193.421	169.243	5,80%	11.218	35.396	E
16.713	0	16.713	16.713	133.703	116.990	5,80%	7.755	24.468	E
29.613	0	29.613	29.613	148.066	118.453	5,80%	8.588	38.201	E
3.385	0	3.385	3.385	16.927	13.542	5,80%	982	4.367	E
4.793	0	4.793	4.793	38.348	33.554	5,80%	2.224	7.018	E
4.821	0	4.821	4.821	38.570	33.749	5,80%	2.237	7.058	E
1.447	0	1.447	1.447	11.575	10.128	5,80%	671	2.118	E
3.519	0	3.519	3.519	35.192	31.673	5,80%	2.041	5.560	E
321	0	321	321	1.603	1.283	5,80%	93	414	E
377	0	377	377	1.884	1.507	5,80%	109	486	E
377	0	377	377	1.884	1.507	5,80%	109	486	E
377	0	377	377	1.884	1.507	5,80%	109	486	E
392	0	392	392	1.960	1.568	5,80%	114	506	E
321	0	321	321	1.603	1.283	5,80%	93	414	E
2.525	0	2.525	2.525	12.626	10.101	5,80%	732	3.257	E
1.737	0	1.737	1.737	8.685	6.948	5,80%	504	2.241	E
1.024	0	1.024	1.024	10.239	9.215	5,80%	594	1.618	E
978	0	978	978	9.776	8.798	5,80%	567	1.545	E
978	0	978	978	9.776	8.798	5,80%	567	1.545	E
978	0	978	978	9.776	8.798	5,80%	567	1.545	E
978	0	978	978	9.776	8.798	5,80%	567	1.545	E
978	0	978	978	9.776	8.798	5,80%	567	1.545	E
978	0	978	978	9.776	8.798	5,80%	567	1.545	E
978	0	978	978	9.776	8.798	5,80%	567	1.545	E
978	0	978	978	9.776	8.798	5,80%	567	1.545	E
978	0	978	978	9.776	8.798	5,80%	567	1.545	E
978	0	978	978	9.776	8.798	5,80%	567	1.545	E
880	0	880	880	8.798	7.918	5,80%	510	1.390	E
3.123	0	3.123	3.123	15.615	12.492	5,80%	906	4.029	E
0	0	0	0	0	18.512	5,80%	0	0	E
0	0	0	0	0	19.551	5,80%	0	0	E
0	0	0	0	0	1.735	5,80%	0	0	E
0	0	0	0	0	1.735	5,80%	0	0	E
0	0	0	0	0	1.735	5,80%	0	0	E

		Omschrijving van de kapitaaluitgaven	Oorspronk. bedrag kapitaaluitgaven begin 2014	Vermeerder. in 2014	Rentebijschr in 2014	Totaal vermeerderd in 2014	Vermindering in 2014	Oorspronkel. kap. uitgaven einde 2014	Afschr. perc. oud	Cum. afs./afl. kapit. uitgaven begin 2014
1			2	3	4	5	6	7	8	9
619000	n.v.t.	2 Kinshoferblok	0	14.550	422	14.972	0	14.972	20	0
Activa Reiniging gekoppeld aan reserve reiniging										
		Haalvoorzieningen Diftar	150.534	0	0	0	0	150.534	12,5	147.419
Totaal Productiemiddelen			**10.889.119**	**56.598**	**1.641**	**58.240**	**0**	**10.947.358**		**4.903.631**
Totaal Overige materiële vaste activa			**12.224.334**	**92.431**	**2.680**	**95.111**	**0**	**12.319.445**		**5.885.605**
Totaal Materiële activa met economisch nut			***12.224.334***	***92.431***	***2.680***	***95.111***	***-***	***12.319.445***		***5.885.605***
Totaal Materiële activa met maatschappelijk nut			***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***		***0***
Totaal Materiële activa			***12.224.334***	***92.431***	***2.680***	***95.111***	***-***	***12.319.445***		***5.885.605***
TOTAAL			**12.224.334**	**92.431**	**2.680**	**95.111**	**-**	**12.319.445**		**5.885.605**
		Totaal milieuparken	1.335.215	35.832	1.039	36.872	0	1.372.087		981.974
		Totaal prod.middelen	10.889.119	56.598	1.641	58.240	0	10.947.358		4.903.631
TOTAAL			**12.224.334**	**92.431**	**2.680**	**95.111**	**0**	**12.319.445**		**5.885.605**

(extra) Afschrijv. in 2014	(extra) aflossing in 2014	Tot. afschr./afl. van kapit. uitg. in 2014	Cum afs./afl. kapit. uitgaven einde 2014	Boekwaarde begin 2014	Boekwaarde einde 2014	Rente perc. 5,80%	Rentelasten exploitatie 2014	Totaal van de kapitaal lasten 2014	Economisch (E) / Maatschappelijk (M) nut
10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
0	0	0	0	0	14.972	5,80%	0	0	E
3.116	0	3.116	150.534	3.116	0	5,80%	181	3.296	E
1.269.043	**0**	**1.269.043**	**6.146.273**	**5.985.488**	**4.774.685**		**347.158**	**1.616.201**	
1.353.609	**0**	**1.353.609**	**7.212.813**	**6.338.729**	**5.080.232**		**371.079**	**1.724.687**	
1.353.609	***0***	***1.353.609***	***7.212.813***	***6.338.729***	***5.080.232***		***371.079***	***1.724.687***	
0	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***		***0***	***0***	
1.353.609	***0***	***1.353.609***	***7.212.813***	***6.338.729***	***5.080.232***		***371.079***	***1.724.687***	
1.353.609	**0**	**1.353.609**	**7.212.813**	**6.338.729**	**5.080.232**		**371.079**	**1.724.687**	
84.566	0	84.566	1.066.540	353.241	305.547		23.920	108.486	
1.269.043	0	1.269.043	6.146.273	5.985.488	4.774.685		347.158	1.616.201	
1.353.609	**0**	**1.353.609**	**7.212.813**	**6.338.729**	**5.080.232**		**371.079**	**1.724.687**	

4.2 Staat van reserves en voorzieningen (Staat D)

Stadsbeheer - Jaarrekening 2014								
Naam reserve / voorziening	**Programma**	**Rente-percentage**	**Stand per 1-jan**	**Vermeerdering door rente-bijschrijving**	**Overige vermeerderingen**	**Verminderingen**	**Stand per 31-dec**	**Waarvan belegd bij de Algemene Dienst**
1		**2**	**3**	**4**	**5**	**6**	**7**	**8**
A: Reserves (artikel 43 BBV)								
Productiemiddelen SB Techniek	15	5,8%	3.569.098	207.008	2.467.000	2.616.200	3.626.906	3.626.906
Bedrijfsreserve Stadsbeheer	15	5,8%	221.099	12.824	91.905	98.484	227.343	227.343
Sub totaal reserves			*3.790.197*	*219.832*	*2.558.905*	*2.714.684*	*3.854.249*	*3.854.249*
B: Voorzieningen (artikel 44 BBV)								
Spaarverlof	15	0,0%	0	0	0	0	0	0
BTW-BCF	10	0,0%	0	0	0	0	0	0
Sub totaal voorzieningen			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
Totaal generaal			**3.790.197**	**219.832**	**2.558.905**	**2.714.684**	**3.854.249**	**3.854.249**

4.3 Letter Of Representation

Gemeente Maastricht
> RETOURADRES POSTBUS 1992, 6201 BZ MAASTRICHT

ONDERWERP	DATUM	BIJLAGEN
Letter of Representation	26 maart 2015	-
BEHANDELD DOOR	**DOORKIESNUMMER**	**ONZE REFERENTIE**
J.F. Hoogma	043-3505233	-
E-MAILADRES	**FAXNUMMER**	**UW REFERENTIE**
han.hoogma@maastricht.nl	-	-

Geacht Directieteam,

Op uw verzoek geven wij u deze bevestiging bij de rekening van 2014 in het kader van de controle door de externe accountant.

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).
- de naleving van de wet- en regelgeving met betrekking tot de (totstandkoming van de) in de jaarrekening opgenomen baten en lasten alsmede de balansmutaties. 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 vastgesteld verordeningen) en daarmee de rechtmatigheid van het financieel beheer te waarborgen.
- de opzet en de werking van de interne beheersingssystemen om het misbruik en oneigenlijk gebruik van overheidsgelden te voorkomen in het kader van de rechtmatigheid van het financieel beheer.
- de implementatie en de werking van administratieve en interne beheersingssystemen die zijn ontworpen ter voorkoming en/of ontdekking van fraude en onjuistheden.

Wij bevestigen naar onze beste weten het volgende.

- Naar onze mening zijn de baten, lasten en balansmutaties rechtmatig.
- Wij hebben de jaarrekening conform de wettelijke bepalingen opgemaakt.
- Wij hebben BCZ en de accountant inzage gegeven in de gehele administratie, de daaraan ten grondslag liggende gegevens en alle notulen (volledig verslag incl. alle besluiten) van de Raadsvergaderingen en de Raadscommissies en de vergaderingen van het College van Burgemeester en Wethouders.
- Wij hebben BCZ en de accountant geïnformeerd over 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.
- 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 [1]belang die niet door middel van concerncorrecties in de gemeenterekening zijn aangepast.
- 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 [2]en vermoedelijke 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- en hypotheekrechten gevestigd op de activa van de gemeente dan die vermeld in de toelichting van de rekening.
- 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 geldleningen van andere instellingen zijn aan de passiefzijde van de balans buiten de balanstelling opgenomen en in de toelichting op de balans nader gespecificeerd. Voor zover van toepassing hebben wij voor alle belangrijke risico's voortvloeiende uit de in de periode vóór 31 december 2014 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 aanpassingen 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,

J.F. Hoogma

Directeur Stadsbeheer – Gemeente Maastricht

[1] 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.

[2] 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 verslaglegging en afwijkingen die voortkomen uit het onrechtmatig onttrekken en doen toevloeien 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.

4.4 Overzicht van alle in 2014 gehouden opleidingen

Trainingen medewerkers per onderdeel	mdw Rein.	mdw Inzamel-dienst	mdw milieu-perrons	Mdw werk-plaats	mdw graffiti	mdw groen	mdw kabels/ leiding.	mdw milieu-parken	mdw riolen	mdw infra en uitv.	mdw bomen en fauna	totaal
Specifieke deskundigheid Machinevegen	21	8	3									32
Specifieke Deskundigheid Ondergrondse Containers	1	3										4
Behaviour Based safety				1		1			5	1	1	9
De professionele Dienstverlener	13	9	7	12	5	1	3	15				65
Veilig Werken langs de Weg	1	1		4	5		2					13
Specifieke deskundigheid Vorkheftruck Herhaling				8								8
Specifieke deskundigheid shovel / Hydo Graafmachine				7		1						8
Specifieke Deskundigheid Ondergrondse Containers H			2	2								4
Totaal	36	21	12	34	10	3	5	15	5	1	1	143

training	aantal vrijwill.
Papierinzameling voor vrijwilligers	123

4.5 Eindrapport Verkenning toekomst GR Geul en Maas

Verkenning toekomst GR Geul en Maas

Eindrapport

31 januari 2015
Versie: 1.1
Auteur: Jim M. Janssen MMO BICT

Koninksemstraat 1
6215 KA MAASTRICHT
T: +31 652 68 34 60
M: mail@jimjanssen.nl
W: www.jimjanssen.nl

Inhoud

1. Aanleiding 3

2. Doel en aanpak van het onderzoek 4

2.1. Onderzoek 4
2.2. Doelstelling 4
2.3. Betrokken partijen 4

3. Antwoord op de onderzoeksvragen 5

3.1. Bereidwilligheid tot verdere samenwerking 5
3.1.1. Meerssen en Valkenburg a/d Geul 5
3.1.2. Overige gemeenten in het Heuvelland 5
3.1.3. Overige gemeenten in het Maasdal 5
3.1.4. Conclusie 6
3.2. Weerstands- en breekpunten 6
3.2.1. Meerssen en Valkenburg a/d Geul 6
3.2.2. Overige gemeenten in het Heuvelland 8
3.2.3. Overige gemeenten in het Maasdal 8
3.2.4. Conclusie 8
3.3. Inhoud en structuur meest optimale samenwerking 9
3.3.1. Meerssen en Valkenburg a/d Geul 10
3.3.2. Overige gemeenten in het Heuvelland 11
3.3.3. Overige gemeenten in het Maasdal 11
3.3.4. Conclusie 11
3.3.5. Advies 11
3.4. Voorstel stappenplan 12
3.5. Intentieverklaring 13

4. Overige bevindingen en aanbevelingen 14

4.1. Snel resultaat 14
4.2. Nader uitwerking Heuvellandconvenant 14
4.3. Informeren 14
4.4. Functionele scheiding aansturingskanalen 14

6. Bronnen 16

7. Gesprekken 18

1. Aanleiding

De directe aanleiding voor dit onderzoek is gelegen in het feit dat de “verlenging” (2014 en 2015) van de GR Geul en Maas per 31 december 2015 van rechtswege eindigt. Het is zaak voor de gemeente Maastricht om zich strategisch voor te bereiden op mogelijke opties daarna. Tevens wordt aan de huidige partners (Meerssen en Valkenburg) “getrokken” vanuit Rd4. Het is zaak daarop gepast en tijdig te reageren.

Daaraan gekoppeld heeft directeur Stadsbeheer de opdracht gekregen regionalisering te bevorderen (doelstelling: bevorderen samenwerking en doelmatigheid), IBOR-breed, niet alleen afval. Ook zijn met regionale (afval-)partners door de directeur Stadsbeheer eerste verkennende samenwerkingsgesprekken gehouden.

2. Doel en aanpak van het onderzoek

2.1. Onderzoek

In het kader van voorgaande diende op ambtelijk en bestuurlijk niveau een onderzoek te worden uitgevoerd waarbij primair aandacht moest worden gegeven aan een verkenning van samenwerkingsopties en samenwerkingspartners op het gebied van milieuparken, zodat begin 2015 duidelijkheid zou worden gekregen over enerzijds de mogelijkheden en onmogelijkheden en anderzijds de wenselijkheden en onwenselijkheden bij de huidige en potentiele partners.

Focus bij deze verkenning was gericht op milieuparken. Het is echter logisch dat gelijk de verbreding en verduurzaming daarin zijn meegenomen (Activiteitenbesluit, meer fracties innemen, scheiden en hergebruiken, secundaire economie, circulaire economie, etc..). Tevens rapporteert de verkenning gelijk de bereidheid bij potentiele partners door een bredere samenwerking op afvalgebied te polsen (meer afvalproducten dan alleen milieuparken).

2.2. Doelstelling

De verkenning heeft geleid tot een rapport dat antwoord geeft op de volgende onderzoeksvragen:

1. Bestaat er binnen de aangegeven gebieden bestuurlijke (en ambtelijke) bereidwilligheid tot verdere samenwerking op het gebied van milieuparken en afval breed?
2. Wat zijn eventuele weerstands- en breekpunten bij vraag 1?
3. Welke inhoud en structuur passen bij de meest optimale samenwerking?
4. Wat is het te volgen (voorstel) stappenplan om tot die samenwerking te komen?
5. Dient daartoe een intentieverklaring te worden geschreven en hoe ziet die er uit?

2.3. Betrokken partijen

Het onderzoek heeft zich initieel gericht op ambtelijk en bestuurlijk betrokkenen (de zogenaamde *Gate Keepers* en *Decision Makers* op deze dossiers binnen de gemeenten). Gesprekken hebben plaats gehad met wethouders en/of (senior) beleidsambtenaren binnen een drietal te herkennen groepen:

- De huidige partners binnen de GR Geul en Maas (gemeenten Maastricht, Meerssen en Valkenburg a/d Geul);
- De overige partners binnen de Heuvellandagenda (Eijsden-Margraten, Gulpen-Wittem en Vaals);
- Overige gemeenten binnen het Maasdal.

Gevoerde gesprekken	Bestuurlijk	Ambtelijk	Directie RD
GR	Meerssen, Valkenburg a/d Geul, Maastricht	Meerssen, Valkenburg a/d Geul (tel.), Maastricht	Stadsbeheer Maastricht
Heuvelland	Eijsden-Margraten, Gulpen-Wittem, Vaals	-	- *)
Maasdalzone	Sittard-Geleen	Sittard-Geleen	RWM, RDMaasland

*): Geen gesprekken i.v.m. reeds lopende gesprekken op bestuurlijk/directieniveau.

3. Antwoord op de onderzoeksvragen

3.1. Bereidwilligheid tot verdere samenwerking

3.1.1. Meerssen en Valkenburg a/d Geul

In december 2013 is de GR Geul en Maas met twee jaar verlengt om de partners de tijd te geven zich te oriënteren op het al dan niet voortzetten. Eind dit jaar (2015) komt aan de GR van rechtswege dus een einde. Meerssen en Valkenburg zijn momenteel bezig met een heroverweging aangaande hun deelname. Beide gemeenten hebben tijdens de gesprekken aangegeven dat ze om een gespecificeerde prijsopgave hebben gevraagd bij RD4 met betrekking tot de gehele (brede) afvaldienstverlening. Beiden melden dat bedrijfsmatige redenen ten grondslag liggen aan het verzoek. Hoewel men onder de indruk is van het aanbod van RD4, zowel qua prijsstelling als qua dienstverlening (genoemd worden: kwaliteit en flexibiliteit), houdt men bestuurlijk en ambtelijk vol dat er nog geen sprake is van een (definitieve) keuze. Meerssen merkt wel op dat GR-en in zijn algemeen door de gemeenteraad met een vergrootglas worden bekeken.

Bij beide gemeenten geldt dus dat ze naar buiten kijken uit bedrijfsmatige overwegingen. Er is geen sprake van een principiële weerstand tegen voortzetting van de huidige samenwerking, al dan niet in de huidige of een gewijzigde vorm. Dit geldt zowel voor samenwerking op het gebied van milieuparken als ook voor afval breed.

3.1.2. Overige gemeenten in het Heuvelland

Alle drie de gemeenten in het Heuvelland zeggen nadrukkelijk een behoefte te voelen om nader invulling te geven aan het Heuvellandconvenant. Eijsden-Margraten en Vaals, zelf deelnemers aan RD4, staan open voor elke vorm van samenwerking (op het gebied van milieuparken en/of afval breed) tussen de twee GR-en indien dat voordeel oplevert, zelfs wanneer dat eenzijdig voor de leden van de GR Geul en Maas zou zijn. Ook Gulpen-Wittem is van mening dat samenwerking nodig is. Gulpen-Wittem heeft nog geen keuze gemaakt op het gebied van milieuparken. Het ligt geografisch gezien echter voor de hand dat deze zal gaan vallen op RD4. Een eventuele samenwerking moet naar zeggen van de bestuurders van de Heuvelland-gemeenten dan wel breder (afval breed) worden gezocht.

Samenwerking met de overige Heuvelland-gemeenten is van hun zijde wenselijk. Op het gebied van milieuparken zijn zij (althans twee van de drie) echter gebonden aan RD4. Afval breed zijn er mogelijkheden.

3.1.3. Overige gemeenten in het Maasdal

Politiek-bestuurlijk is men in het bedieningsgebied van RWM beperkt geïnteresseerd in samenwerking: Men ziet er eigenlijk weinig voordeel in! Overigens ook geen nadeel. Men is wel geïnteresseerd in samenwerking op termijn op het gebied van milieuparken en afval breed; momenteel is men echter binnen de Westelijke Mijnstreek onderling bestuurlijk in overleg om een nieuw afvalbeleid tot stand te brengen, waarbij harmonisatie in tarieven, tijden et cetera een belangrijke plaats heeft. De gemeenten in de Westelijke Mijnstreek hebben hun reinigingsdiensten extern verzelfstandigd in een NV met 100% overheidsaandelen; RWM. Zij betrachten de opdrachtgeversrol in een maximaal gescheiden verantwoordelijkheid. Samenwerking heeft naar hun inzien enkel voordelen in de operationele zin, en dat is de verantwoordelijkheid van de

reinigingsdienst. Zij sturen op de uitvoering middels dienstverleningsovereenkomsten en op de financiën door deelname aan de algemene vergadering van aan deelhouders.

In gesprek met de directeur van de reinigingsdienst RWM blijkt dat deze niet erg warm loopt voor samenwerking met anderen omwille van bedrijfsvoeringsaspecten en afwijkende organisatievormen. Naar eigen zeggen heeft RWM de bedrijfsvoering optimaal afgestemd op de overeengekomen dienstverlening en het bedieningsgebied, resulterend in een *lean* bedrijf. Elke wijziging (lees: toevoeging van extra aansluitingen) zal daarop van invloed zijn, waarbij gerede kans bestaat dat dit negatief doorwerkt op de huidige hoge doelmatigheid.

Samenwerking met de GR Geul en Maas is niet waarschijnlijk aangezien men moeite heeft met de daar gekozen structuur van een intern verzelfstandigde dienst. Zelfs samenwerking op het gebied van gezamenlijke inkoop, afzet en dergelijke acht men niet waarschijnlijk succesvol te zijn vanwege lange besluitvoeringslijnen en politiek invloed.

Verder op in het Maasdal (Midden-Limburg) wordt de dienstverlening verzorgd door RDM. RDM ziet wel voordelen in samenwerking met GR Geul en Maas, mits echter RWM daar ook een rol in speelt. Samenwerking met Geul en Maas terwijl in geografisch opzicht daartussenin zich een grote, andere speler bevindt lijkt ook niet logisch, tenzij op delen welke niet gehinderd worden door een geografische scheiding zoals vermarkting van afval (grondstoffen) en gezamenlijke inkoop en aanbesteding. Een eventuele samenwerking hoeft wat RDM betreft niet beperkt te blijven tot enkel de milieuparken, maar kan ook breder worden bezien, zelfs afval breed overschrijdend (denk aan beheer openbare ruimte of zelfs initiatieven op het gebied van de participatiewet zoals leerwerkbedrijven).

3.1.4. Conclusie

Echelon	Verband	RD	Milieuparken	Afvalbreed
GR			+	+
Heuvelland	GR		-	+
	i.s.m. RD4		+	+
Maasdalzone	GR	RWM	-	-
		RDMaasland	+	+
	i.s.m. RD4	RWM	-	-
		RDMaasland	+	+

Bereidwilligheid tot samenwerking is in Zuid-Limburg breed aanwezig, met uitzondering van het bedieningsgebied van RWM. Er is nauwelijks verschil in die bereidwilligheid waar het de milieuparken en het afval brede dienstenportfolio betreft. De enige afwijking hierin betreft de Heuvelland-gemeenten aangezien die grotendeels al deelnemen aan de GR RD4. Daarentegen ondersteunen zij weer wel een eventuele samenwerking op GR-niveau.

3.2. Weerstands- en breekpunten

3.2.1. Meerssen en Valkenburg a/d Geul

Meerssen en Valkenburg stellen dat financiën, maar ook kwaliteit en flexibiliteit, een rol spelen in de afweging die zal worden gemaakt. Men is wat dat betreft onder de indruk van het aanbod van RD4 (zowel qua prijsstelling als qua dienstverlening, waarbij genoemd worden: kwaliteit en flexibiliteit).

Beide gemeente spreken dus primair dezelfde belangrijke factoren uit welke van invloed zijn op de uiteindelijke beslissing. Na doorvragen blijkt dat ze met betrekking tot verdergaande samenwerking op het gebied van afval toch een licht afwijkende redenering hebben:

Meerssen	Valkenburg a/d Geul
Financiën	Financiën
Kwaliteit en flexibiliteit	Kwaliteit en flexibiliteit
Openstaan voor Heuvelland-overschrijdende samenwerking	Belang afzet grotere afvalvolumes tbv opbrengst
	Te kleine schaal en vrees voor toekomstige dominantie door onevenredige verhoudingen binnen GR (Aansluitingen: 60-20-20)

Opmerking: Waar aan de orde zijn de punten op relevantie/zwaarte gerangschikt.

Bij beiden geldt dat financiën primaire sturing geven aan de te maken keuze; Maastricht moet dus met een in financieel opzicht goed aanbod komen. Daar mag wat Meerssen betreft, afval breed bezien, op onderdelen meer voor worden betaald ten opzichte van RD4, mits onder de streep voordeel resteert. Valkenburg lijkt de GR sec te beoordelen, mogelijk dat zij de resterende afvaldienstverlening toch elders onderbrengen

Hoewel kwaliteit en zeker flexibiliteit (lees: hoofdzakelijk de mogelijkheden tot maatwerk) haaks staan op het idee van kostenminimalisatie is het streven naar een optimale dienstverlening tegen gerede (en zo laag mogelijke) kosten reëel. Beiden blijven vaak echter onder invloed van elkaar onder druk staan. Dat zal afvalbreed zeker ook opgeld doen voor Valkenburg aangezien dat een van de rest van het Heuvelland afwijkende dienstverlening kent (onder andere de ophaalfrequentie).

De overige factoren die een rol spelen in de afwegingen van respectievelijk Meerssen en Valkenburg zijn echter ook belangrijk; zeker het zoeken naar alternatieve samenwerking buiten de bestaande GR richting Heuvelland zal deel uit moeten maken van het aanbod van Stadsbeheer Maastricht aan de GR voor wat betreft de milieuparken, maar mogelijk ook voor andere aanbiedingen (overige diensten afvalbreed).

De door Valkenburg genoemde te kleine schaal in relatie tot de andere samenwerkingsverbanden op het gebied van onder andere milieuparken en de vrees voor dominantie van Maastricht in de huidige GR zijn, naar eigen zeggen, in de praktijk nog niet als zodanig ervaren maar worden wel gezien als een mogelijk risico.

Belangrijk om nog te melden is dat de reden om *naar buiten te kijken*, zoals dat door de bestuurder van Meerssen werd genoemd, niets te maken heeft met ontevredenheid over de huidige dienstverlening. Integendeel, beaamt ook Valkenburg: “Er zijn geen negatieve ervaringen die daar direct aanleiding toe geven en alles liep en loopt naar redelijke tevredenheid. Er zijn geen spannende dingen!”

3.2.2. Overige gemeenten in het Heuvelland

Het uitbreiden van de bestaande GR binnen het Heuvelland is hoe dan ook zeer onwaarschijnlijk. Vaals en Eijsden-Margraten zijn reeds toegetreden tot RD4, Gulpen-Wittem heeft dit momenteel in beraad.

Alle drie de gemeenten in het Heuvelland maken nadrukkelijk kenbaar een behoefte te hebben om nader invulling te geven aan het Heuvellandconvenant. Hoewel samenwerking door toetreding tot de GR Geul en Maas voor twee van de gemeenten onmogelijk of in elk geval onwenselijk is, zeggen ze wel elke vorm van samenwerking tussen de twee GR-en te steunen indien dat voordeel oplevert, zelfs wanneer dat eenzijdig voor de leden van de GR Geul en Maas zou zijn. Ook Gulpen-Wittem is van mening dat dergelijke samenwerking ondersteund moet worden.

Dat betekent dat er een vruchtbare bodem aanwezig is om op het gebied van deelactiviteiten in een breder afvalportfolio te bezien of er voordeel te halen is uit samenwerking. Dit sluit aan op de eerder genoemde behoefte van Meerssen en Valkenburg. Momenteel lijken er geen breekpunten te bestaan.

In verband met bestaande contacten en lopende gesprekken tussen Maastricht en RD4 zijn mogelijkheden omtrent samenwerking tussen deze twee niet nader geëxploreerd.

3.2.3. Overige gemeenten in het Maasdal

In paragraaf 3.1.4. is reeds opgetekend hoe RWM en de gemeenten in zijn bedieningsgebied staan ten opzichte van samenwerking. Samenwerking met de GR Geul en Maas of Stadsbeheer Maastricht is niet waarschijnlijk aangezien men (GR RWM) moeite heeft met de aldaar gekozen structuur met een intern verzelfstandigde dienst. Zelfs samenwerking op het gebied van gezamenlijke inkoop, afzet en dergelijke acht men niet waarschijnlijk succesvol te zijn vanwege “lange besluitvoeringslijnen en politiek invloed” [sic.]. Hier is dus duidelijk sprake van een aantal breekpunten.

RDM ziet wel voordelen in samenwerking met GR Geul en Maas, maar verwacht dat RWM daar dan ook een rol in speelt. Samenwerking met Geul en Maas terwijl in geografisch opzicht zich daartussenin een grote, andere speler bevindt lijkt ook niet logisch. Uitgaande van het gesprek is het echter niet onverstandig dit te beschouwen als een weerstandspunt en geen breekpunt. Het gesprek laat voldoende ruimte om te bezien of mogelijk op niet-geografisch beperkte onderdelen van de activiteiten en/of bedrijfsvoeringsprocessen samenwerking succesvol kan zijn.

3.2.4. Conclusie

Om de onderzoeksvraag volwaardig te beantwoorden, zouden als weerstands- en breekpunten met name moeten worden benoemd: financiën, kwaliteit en flexibiliteit. Samenwerking Heuvelland-overschrijdend, de afzet van grotere afvalvolumes of maximalisatie van de afvalopbrengst, én schaalgrootte en dominantie komen daar kort achteraan. De lezer zal begrijpen dat deze indeling zonder nuance te kort door de bocht is.

Uit voorgaande paragrafen blijkt dat deze weerstands- en breekpunten nagenoeg universeel zijn over de verschillende gesprekspartners en gespreksonderwerpen. Dit is ook goed zichtbaar in onderstaand schema:

Echelon	Gesprekspartner	Milieuparken	Afvalbreed
GR	Meerssen	↳Financiën ↳Kwaliteit en flexibiliteit ↳Heuvelland(-overschrijdende) samenwerking mogelijk	↳Financiën ↳Kwaliteit en flexibiliteit ↳Heuvelland(-overschrijdende) samenwerking mogelijk
	Valkenburg a/d G.	↳Financiën ↳Kwaliteit en flexibiliteit ↳Grotere schaal: afzet grotere afvalvolumes tbv opbrengst ↳Streven naar andere verhoudingen binnen GR	↳Financiën ↳Kwaliteit en flexibiliteit ↳Grotere schaal: afzet grotere afvalvolumes tbv opbrengst ↳Streven naar andere verhoudingen binnen GR
	Maastricht	n.v.t.	↳Financiën ↳Kwaliteit en flexibiliteit
Heuvelland	Eijsden-Margraten	n.v.t. (reeds aangesloten RD4)	↳Financiën ↳Kwaliteit en flexibiliteit Afhankelijk dienstenportfolio RD4 en/of Mst
	Gulpen-Wittem	n.v.t. (reeds aangesloten RD4)	
	Vaals	n.v.t. (reeds aangesloten RD4)	
Maasdalzone	RWM	n.v.t. (op orde)	n.v.t. (op orde)
	Sittard-Geleen	n.v.t. (op orde)	n.v.t. (op orde)
	RDMaasland	n.v.t. (voorkeur deelname gehele Maasdal)	n.v.t. (voorkeur deelname gehele Maasdal)

Opmerking: Waar aan de orde zijn de punten op relevantie/zwaarte gerangschikt.

3.3. Inhoud en structuur meest optimale samenwerking

Onderstaand schema vat nog een samen hoe de verschillende partijen staan ten opzichte van samenwerking en welke structuur daarbij de voorkeur heeft:

Echelon	Gesprekspartner	Milieuparken	Afvalbreed
GR	Meerssen	Voortzetten GR of overstap RD4 *)	GR Geul en Maas of overstap RD4 *)
	Valkenburg a/d G.	Lichte voorkeur RD4	Lichte voorkeur RD4
	Maastricht	Voortzetten GR	Indien samenwerking, zo groot mogelijk (max. schaalvoordeel)
Heuvelland	Eijsden-Margraten	Samenwerking GR met RD4	Samenwerking GR met RD4
	Gulpen-Wittem	Samenwerking GR met RD4	Zoekende (Samenwerking GR met RD4 lijkt logisch)
	Vaals	Samenwerking GR met RD4	Samenwerking GR met RD4
Maasdalzone	RWM	Eigen GR	Eigen GR
	Sittard-Geleen	Eigen GR	Eigen GR
	RDMaasland	Eigen GR, maar indien met hele Maasdalzone dan samenwerking	Eigen GR, maar indien met hele Maasdalzone dan samenwerking

*): Mogelijk is ook dienstverlening op basis van een DVO met Stadsbeheer Maastricht of RD4.

3.3.1. Meerssen en Valkenburg a/d Geul

Afgaande op voorgaand schema lijkt het het meest voor de hand liggend om op GR-niveau de huidige samenwerking voort te zetten met de huidige partners.

Zoals eerder gesteld is de gedachte dat Meerssen en Valkenburg uit de huidige GR stappen niet irreëel. Bestuurlijk en ambtelijk wordt aangegeven dat er nog geen sprake is van een (definitieve) keuze. Valkenburg geeft aan een lichte voorkeur te hebben voor samenwerking of aansluiting bij RD4. Meerssen geeft wel aan onder de indruk te zijn van het aanbod van RD4, van de andere kant is de gemeente Meerssen tegelijkertijd met Maastricht in gesprek over dienstverlening afval breed en daarbuiten (Beheer Openbare Ruimte). Op het moment dat dit rapport werd opgesteld was de auteur over een eventuele structuur van die mogelijke samenwerking niets bekend.

Meerssen heeft in de gesprekken aangegeven dat de Gemeenteraad enige moeite heeft met het grote aantal GR-en en eerder een voorkeur heeft voor afbouw van dat aantal dan handhaving ervan. Dit zou volgens Meerssen kunnen pleiten voor een samenwerking met Stadsbeheer Maastricht op basis van Dienstverleningsovereenkomsten of DVO's.

Een gemeenschappelijke regeling (GR) (light) biedt echter een aantal voordelen ten opzichte van enkel een DVO. Het geeft meer zekerheden, mede gelet op de personele, financiële en aanbestedingsrisico's én het geeft een meer gelijke verdeling van risico's over de partners. Ook biedt het meer onafhankelijkheid voor de taken en werkzaamheden die de uitvoeringsdienst gaat verrichten. Een GR realiseert de organisatorische verankering van de rol van opdrachtgever en opdrachtnemer, namelijk door het beleid bij het bestuur van de GR (de opdrachtgever)te borgen en uitvoering (opdrachtnemer) bij een uitvoeringsorganisatie op afstand te plaatsen.

Een DVO met voldoende garanties en waarborgen en een evenwichtige verdeling van risico's en zeggenschap is een werkbare vorm van samenwerking. Een structurele oplossing in de vorm van een GR (light) geeft op termijn echter meer zekerheden en brengt minder juridische risico's met zich mee.

Het is overigens niet ongebruikelijk om de twee in combinatie met elkaar te gebruiken. In een dergelijke situatie worden de product- of dienstverleningsafspraken van de uitvoeringsorganisatie van een GR formeel belegt in een DVO met de verschillende deelnemers aan de GR.

Gegeven hetgeen hierboven is geschreven over DVO's is het te adviseren in te zetten op voortzetting van de GR (bij voorkeur inclusief Meerssen en Valkenburg a/d Geul) en niet over te stappen op DVO's. De argumenten van de Gemeenteraad van Meerssen die zijn gedeeld tijdens de gesprekken, zoals onnodige dubbels van weerstandsvermogens (waarmee geldt wordt onttrokken aan de eigen gemeentebegroting en de controle van de Raad) en dergelijke, doen in het geval van de GR Geul en Maas geen opgeld aangezien de exploitant van de GR (Stadsbeheer Maastricht) onderdeel is van de gemeente Maastricht.

Eventuele uitbreiding van de te verlenen diensten naar afval breed is zeer wel mogelijk. In welke vorm dient nader te worden geëxploreerd. Het meest eenvoudig lijkt echter de doelstelling van de huidige GR te verbreden en afval breed daarin op te nemen.

3.3.2. Overige gemeenten in het Heuvelland

Op Heuvelland-niveau staat men met een open houding naar de GR Geul en Maas. Men wenst samenwerking verder vorm te geven, maar het uitbreiden van de bestaande GR binnen het Heuvelland is, naar is gebleken, zeer onwaarschijnlijk. Enkel Gulpen-Wittem heeft een toetreding tot RD4 nog in beraad en zou nog kunnen kiezen voor de GR Geul en Maas. Dat is niet onmogelijk aangezien alle eerder bestaande samenwerking aangaande milieuparken tussen Eijsden-Margraten en Gulpen-Wittem naar aanleiding van de gang van Eijsden-Margraten naar RD4 is ontbonden en Gulpen-Wittem open staat voor een aanbod van de GR Geul en Maas. Zij wachtten de uitkomst van een eventuele voortzetting van de huidige GR af, echter politiek wordt er gevraagd om een beslissing en dus dringt de tijd.

Wil de GR Geul en Maas een voor Gulpen-Wittem interessant aanbod doen in concurrentie met RD4 dan lijkt het waarschijnlijk dat realisatie van een milieupark in Gulpen-Wittem noodzakelijk is. Bedrijfsmatig resteert, als het al realistisch is, de vraag of dat ook wenselijk is gezien het feit dat Gulpen-Wittem van de GR Geul en Maas gescheiden wordt door het bedieningsgebied van RD4.

Samenwerking met de overige gemeenten in het Heuvelland zal te allen tijden samenwerking betekenen met RD4. Het advies is om in te zetten op samenwerking (op deelactiviteiten) met RD4, in ieder geval voor de milieuparken en mogelijk op langere termijn ook op aanvullend dienstenportfolio afval breed en daarbuiten.

3.3.3. Overige gemeenten in het Maasdal

Reeds eerder (paragraaf 3.2.3.) hebben we gezien dat samenwerking met RWM niet waarschijnlijk is. Het is dan ook onnodig om hier nog nader in te gaan op inhoud of structuur van een dergelijke samenwerking.

Feit is wel dat RDM positief staat ten opzichte van samenwerking, zij het met het gehele Maasdal (en dus inclusief RWM). Het lijkt er echter op dat RDM, zeker daar waar eventuele samenwerking vruchten lijkt af te werpen, benaderbaar is om alsnog deel te nemen op die onderdelen die niet door de geografische ligging en spreiding wordt gehinderd.

3.3.4. Conclusie

Er bestaat nu een momentum om (op het gebied van deelactiviteiten) te bezien of er voordeel te halen is uit samenwerking met de partners in de huidige GR Geul en Maas en dit op te schalen naar de rest van het Heuvelland, zij het dat dit laatste enkel mogelijk is middels een samenwerkingsverband met RD4. Eventueel kan deze samenwerking later worden opgerekt naar een grotere schaal. Dit biedt mogelijkheden aan te sluiten op de eerder genoemde behoefte van Meerssen en Valkenburg om samenwerking te realiseren op een hoger niveau (Heuvelland, Zuid-Limburg, enzovoorts).

3.3.5. Advies

Milieuparken

1. Zoek samenwerking tussen de huidige GR en RD4 op voor de hand liggende, gelijke activiteiten zoals gebruik en inzet van rollend materiaal (en personeel), milieuparken (beleid en uitvoering, vermarkting van afval /grondstoffen, Inkoop en aanbesteding, die snel winst

op kunnen leveren in de zin van kostenminimalisatie en/of verbetering van de dienstverlening aan de burger;
2. Probeer op enig moment RDM daarop aan te laten sluiten voor wat betreft die onderdelen van de samenwerking die niet geografisch-beperkt zijn;
3. Wacht af of naar aanleiding van gerealiseerde successen RWM alsnog wenst aan te sluiten.
4. Evalueer regelmatig en bekijk op basis daarvan eventueel te nemen vervolgstappen.

Het is helaas niet mogelijk om op dit moment een oordeel te geven over een optimale schaalgrootte. De laatste keer dat de NVRD daar een uitspraak over heeft gedaan was in 2004 en de parameters van het overigens zeer complexe rekenmodel zijn in de afgelopen tien jaar danig gewijzigd. Het is te adviseren om deze op pragmatische wijze te benaderen. Overigens bestaat er een verschil tussen de optimale operationele schaalgrootte (bedieningsgebied, aantal aansluitingen, aantal man personeel en auto's, et cetera) en de optimale grootte van de samenwerking wanneer het de benadering van afvalverwerkers betreft (hoe groter de tonnages, hoe beter de prijsafspraken).

Afval breed

1. Realiseer ook op dit gebied een samenwerking van de huidige GR met RD4. In principe geldt hetzelfde als bij milieuparken;
2. Evalueer op vastgestelde en terugkerende momenten en bezie of verdere opschaling voordelig is voor de deelnemende partijen.

3.4. Voorstel stappenplan

Voorgesteld wordt om dit voor de milieuparken als volgt in te zetten:

- Besluit op korte termijn (Q1 2015) binnen de GR over het al dan niet voortzetten van de samenwerking en op welke wijze dat dient te gebeuren. Neem de voorgenomen samenwerking met RD4 in de overwegingen en besluitvorming mee;
- Zoek gelijktijdig de samenwerking op met RD4 door daarover een intentieverklaring op te stellen en te tekenen. Het volstaat om deze intentieverklaring op te stellen tussen de exploitant van de GR Geul en Maas (gemeente Maastricht) en RD4;
- Werk het besluit omtrent de voortzetting of wijziging van de samenwerking met de drie huidige GR-deelnemers uit in college- en/of raadsvoorstellen en leidt deze door de respectievelijke Colleges en Gemeenteraden;
- Implementeer de intentieverklaring met RD4 en zet in op de realisatie van de *quick wins* zodat de samenwerking zichzelf gaat bewijzen;
- Houdt gedurende alle bovenstaande stappen de deur open voor de reinigingsdiensten uit het Maasdal door ze open en transparant te (blijven) informeren over de gemaakte plannen en vorderingen.

	2015			
Milieuparken	**Q1**	**Q2**	**Q3**	**Q4**
Besluitvorming GR incl. samenwerking RD4				
Opstellen en tekenen intentieverklaring RD4				
Opstellen en indienen raadsvoorstel GR				
Implementatie intentieverklaring met RD4				
RWM en RDMaasland geïnformeerd houden				

Voor de samenwerking afval breed:

- Tast na de start van de implementatie van de samenwerking met RD4 voor wat betreft de milieuparken, gekoppeld aan de resultaten en voortgang, af of en hoe brede afvalsamenwerking met RD4 succesvol kan zijn en werk dat eventueel uit in een intentieverklaring;
- Bezie op een later moment of uitbreiding wenselijk is.

	2015			
Afvalbreed				
Aftasten brede afvalsamenwerking RD4				

3.5. Intentieverklaring

Milieuparken

Het voorgaande in ogenschouw nemende is er aangaande samenwerking op het gebied van milieuparken geen aanleiding intentieverklaringen te sluiten, behalve een intentieverklaring tussen de gemeente Maastricht en RD4.

Voor het al dan niet voortzetten of het wijzigen van de GR Geul en Maas volstaat een bestuursbesluit van die GR. Uiteraard dienen dergelijk verregaande besluiten van het bestuur mogelijk gesanctioneerd te worden door, of gemeld aan, de colleges en raden . Dit geldt zowel bij een besluit tot voortzetting van de GR, een besluit tot ontbinding van de GR alsook een besluit om de samenwerking in een andere vorm of samenstelling voort te zetten.

Het is verstandig om naast de collega's (gemeenten zowel als reinigingsdiensten) in het Maasdal ook de collega's in het Heuvelland open en transparant te informeren.

	Milieuparken		**Afvalbreed**
GR	Niet nodig; bestuursbesluit volstaat		Besluiten o.b.v. onderling overleg n.a.v. resultaten
Heuvelland	Eijsden-Margraten	Informeren	I.d.
	Gulpen-Wittem		
	Vaals		
Maasdalzone	RWM	Informeren	n.v.t.
	Sittard-Geleen		
	RDMaasland		

Mocht desondanks toch gekozen worden om de GR Geul en Maas te ontbinden, maar de samenwerking op een andere wijze worden voortgezet, dan is mogelijk het sluiten van aanvullende DVO's noodzakelijk.

Afval breed

Afval breed moet op een later moment bekeken worden of intentieverklaringen of andere overeenkomsten noodzakelijk zijn. Een en ander is mede afhankelijk van de invulling die hieraan gegeven wordt.

4. Overige bevindingen en aanbevelingen

4.1. Snel resultaat

Snel resultaat, met name op de gebieden van kwaliteit, flexibiliteit en financiën, uitgedrukt in concrete resultaten met servicewinst of financieel voordeel voor de burger zullen leiden tot groter draagvlak bij de portefeuillehouders en politiek. Dit kan met name leiden tot mitigatie van de in paragraaf 3.2 benoemde weerstands- en breekpunten.

4.2. Nader uitwerking Heuvellandconvenant

In de gesprekken werd met regelmaat gerefereerd aan de behoefte invulling te geven aan het Heuvellandconvenant. Met de voorgestelde aanpak wordt daarin voorzien.

Ook werd regelmatig verwezen naar de successen die door de regio zijn behaald op het gebied van de decentralisaties in het sociale domein: daar is de regio voortvarend aan de slag gegaan, zijn resultaten behaald en wordt de samenwerking zelfs met enige regelmaat geroemd. Men is breed van mening dat het besturingsmodel (met een bestuurlijke regiegroep, directiegroep en diverse ambtelijke werkgroepen) en bijhorende communicatie- en beslissingsprocessen daarin een belangrijke rol speelt (en heeft gespeeld).

Het is te adviseren de mogelijkheid te verkennen om op het gebied van afval en milieu, maar beter nog in een bredere context, om tot een Heuvelland-brede overlegstructuur te komen, waarbij op bestuurlijk niveau breed gedragen visies en opdrachten worden uitgewerkt. De structuur van de 3D's kan daarbij als voorbeeld dienen.

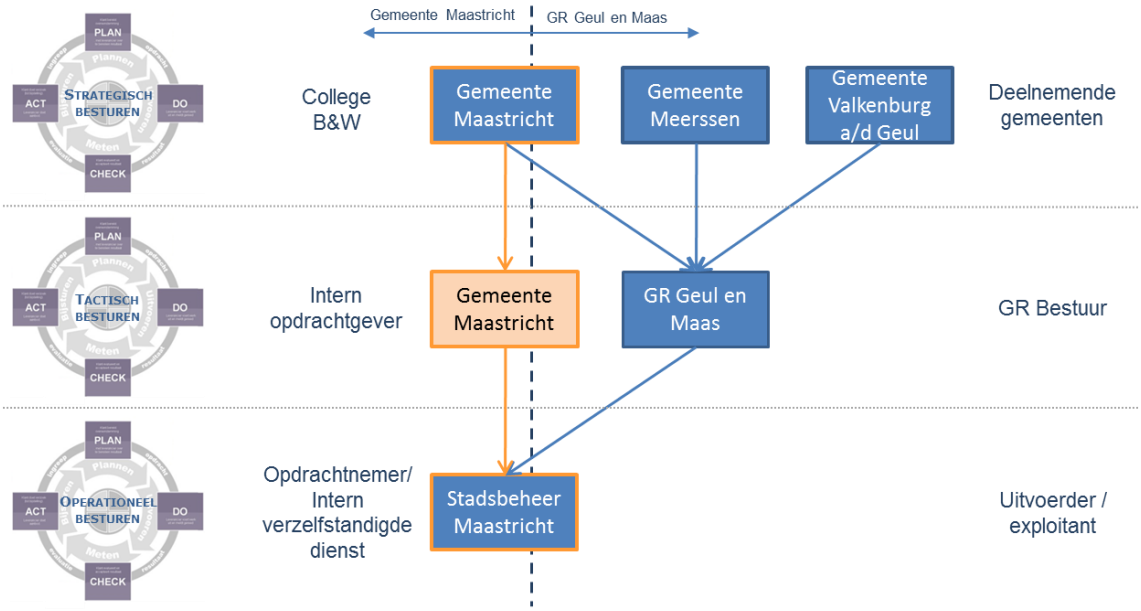
4.3. Informeren

Alle gemeenten en de afval inzamelende overheidsgedomineerde reinigingsdiensten zijn zich zeker op de verschillende ontwikkelingen op het gebied van wet- en regelgeving met betrekking tot afval en milieu aan het voorbereiden. Menige maatregel is ook al ingezet om daaraan te kunnen voldoen, andere maatregelen bevinden zich nog in plan- of pilotfase. Wat daarbij opvalt is dat men niet of niet voldoende op de hoogte is of lijkt van elkaars vorderingen op dat gebied: Zo bleek tijdens gesprekken bijvoorbeeld dat RDW zowel als RD4 bezig zijn met een pilot op het gebied van inzameling van drankcartons en blik en dat Vaals een referentiebezoek heeft gebracht aan Zwolle onder andere om te informeren naar de ervaringen met het gratis ophalen van GFT in combinatie met het 'duurder' inzamelen van restafval, daar waar Maastricht beiden al jaren uitvoert. Er zullen zeker nog meer voorbeelden te benoemen zijn, elk waarschijnlijk ook met reden. Niemand zal dat echt wenselijk vinden!

Het is van groot belang om elkaar open en transparant te blijven informeren. Enerzijds voor draagvlak, anderzijds om ook buiten eventuele samenwerkingsverbanden om, synergie te bevorderen.

4.4. Functionele scheiding aansturingskanalen

Met name voor Maastricht is het, vanwege zijn dubbele rol in het kader van het lidmaatschap aan de GR en het eigenaarschap van de dienst Stadsbeheer, ook moeilijk en soms ondoorzichtig wanneer ze welke rol dient te hanteren. Dit probleem uit zich op die twee plaatsen waar de sturingsketens zich raken; op het hoogste en het laagste niveau.



Des te belangrijker om een strikte scheiding tussen de verschillende wegen te bewaken:

1. De weg als deelnemer in de GR: Bestuurder (lid GR bestuur) – Ambtenaar (lid Adviesraad) – Stadsbeheer Maastricht (exploitant GR);
2. De weg als 'eigenaar' van de intern verzelfstandigde dienst Stadsbeheer: Bestuurder – Afdeling Ruimte – Dienst Stadsbeheer,

en de juiste afweging te maken hoe zaken te communiceren.

6. Bronnen

Ref.	Titel/onderwerp
Benard 2005	Marcel Benard, *Aanpoten in de polder; Burgemeesters in de veiligheidsregio - Amersfoort* , juli 2005
Aardema 2009	H. Aardema, A. Korsten, *Gemeentelijke organisatiemodellen - Hoe integraler het moet, hoe minder je het ziet…* , Den Haag, 2009
Baedts 2012	E. de Baedts e.a., *Hoe kunnen we 2/3 van het huishoudelijk afval recyclen? - Advies aan de staatssecretaris van Infrastructuur en Milieu* , mei 2012
Bastein 2013	T. Bastein e.a., TNO, *Kansen voor de circulaire economie in Nederland* , Delft, 11 juni 2013
BDO 2011	BDO, *De nederlandse afvalbranche - Onderzoek naar strategie, rendement en bedrijfsvoering* , Amsterdam, april 2011
Bruin 2004-1	P. de Bruin e.a., NVRD Vereniging voor afval- en reinigingsmanagement, *Handreiking strategische positionering en organisatiemodellen in de afval- en reinigingssector* , 12 oktober 2004
Bruin 2004-2	P. de Bruin, R. Schouten, M. Goorhuis, artikel in GRAM 02/2004, *Zijn er grenzen aan schaalvergroting in de afvalsector?* , 2004
Bruin 2013	P. De Bruin, NVRD Vereniging voor afval- en reinigingsmanagement, presentatie NVRD Themadag, *Verbinden in de openbare ruimte* , Ede, 6 februari 2013
Friends 2010	Friends of the Earth, *More jobs, less waste - Potential for job creation through higher rates of recycling in the UK and EU* , Londen, september 2010
Heijnen 2013-1	E. Heijnen e.a., Ernst & Young Belastingadviseurs LLP, *Activiteitenanalyse Stadsbeheer Maastricht - Vennootschapsbelasting, btw en Wet Markt en Overheid* , 18 november 2013
Heijnen 2013-2	E. Heijnen e.a., Ernst & Young Belastingadviseurs LLP, *Management Summary - Activiteitenanalyse Stadsbeheer Maastricht* , november 2013
Hiemstra 2002	J. Hiemstra, J. Boelens, artikel in Openbaar Bestuur 2002-1, *Nieuwe organisatiestructuren in gemeenten* , 2002
Janssen 2014	Jim Janssen BMC, *Offerte Verkenning Afvalsamenwerking v1.2* , Maastricht, 11 september 2014
MAAS 2013	Gemeente Maastricht, *Bedrijfsplan Stadsbeheer 2014 - Stadsbeheer transformeert* , Maastricht, december 2013
MAAS 2014-1	Gemeente Maastricht, *Dienstverleningsovereenkomst B&O/Ruimte - Stadsbeheer 2014 (DVO 2014)* , Maastricht, 24-1-2014
MAAS 2014-2	Gemeente Maastricht, Stadsbeheer op weg naar 2020*, juni 2014*
Meurs 2013	Ir. R.E. Meurs, Grontmij Nederland B.V., *Optimalisatie Milieuperrons - Regio Westelijke Mijnstreek beheerd door RWM NV* , Arnhem, 17 mei 2013

Mile 2013	Verslag van de opdracht aan Mile&Partners, september 2013
MIM 2012-1	Ministerie van Economische Zaken, Landbouw en Innovatie, *Handreiking Wet Markt en Overheid* , Den Haag, 1 juli 2012
MIM 2012-2	Ministerie van Infrastructuur en Milieu, *Activiteitenbesluit Gemeentewerven* , Den Haag, september 2012
MIM 2013	Ministerie van Infrastructuur en Milieu, Kamerbrief "Invulling programma Van Afval Naar Grondstof", Den Haag, 20 juni 2013
MIM 2014-1	Ministerie van Infrastructuur en Milieu, *Kamerbrief "Invulling programma Van Afval Naar Grondstof"* , Den Haag, 28 januari 2014
MIM 2014-2	Ministerie van Infrastructuur en Milieu, *Van Afval Naar Grondstof - Uitwerking van acht operationele doelstellingen* , De Haag, januari 2014
MIM 2014-3	Ministerie van Infrastructuur en Milieu, *Publiek Kader en Uitvoeringsprogramma Huishoudelijk Afval 2025* , Den Haag, 1 december 2014
NVRD -1	NVRD Vereniging voor afval- en reinigingsmanagement, *Strategische verandering in de afvalsector* , Arnhem
NVRD -2	NVRD Vereniging voor afval- en reinigingsmanagement, *Bestuurlijke aandachtspunten voor een duurzame, sociale en schone gemeente* , Arnhem
NVRD 2010	NVRD Vereniging voor afval- en reinigingsmanagement, *Markt of overheid? - Afwegingskader voor gemeenten bij de organisatie van de inzameling van huishoudelijk afval* , Arnhem, maart 2010
RD4 2013	*“Geef afval een toekomst”; Afvalbeheersplan 2014-2020 Rd4-GEMEENTEN* , 12 september 2013
Schouten 2009	R. Schouten, artikel in OverheidsMANAGEMENT 11/2009, *Maatschappelijk ondernemen in een nieuw jasje* , november 2009
SER 2010	SER, *Meer werken aan duurzame groei* , Den Haag, mei 2010
Uithol 2006	F. Uithol, R. Schouten, artikel in OverheidsMANAGEMENT 4/2006, *De spanning tussen markt en overheid - Scenarioplanning als instrument voor de sturende overheid* , 29 maart 2006
VNG 2013	VNG, *Huishoudelijk afval* , november 2013
Vries 2014	M. de Vries, artikel in GRAM, *Samenwerking en inzicht voor versnelling circulaire economie* , september 2014
Warringa 2013	G.E.A. Warringa e.a., CE Delft, *Inzetten op meer recycling - Een maatschappelijke kosten-batenanalyse* , Delft, mei 2013
Zee 2005	H.T.M. van der Zee e.a., Sdu Uitgevers, *Op weg naar een Effectieve Overheid - Hoe wordt de Andere Overheid een Betere Overheid?* , Den Haag 2005

7. Gesprekken

Gevoerde gesprekken
17 september 2014: Adviescommissie GR Geul en Maas
7 oktober 2014: P. van Vught, beleidsambtenaar gemeente Meerssen
8 oktober 2014: Bestuur GR Geul en Maas
16 oktober 2014: N. Thijssen, beleidsambtenaar gemeente Maastricht
27 oktober 2014: G. Houben, wethouder gemeente Meerssen
28 oktober 2014: R. Meijers, wethouder gemeente Valkenburg a/s Geul
10 november 2014: H. Hoogma, manager stadsbeheer; J. Janssen, manager reiniging; M. Kerbusch, manager bedrijfsvoering
19 november 2014: J. Janssen, manager reiniging
28 november 2014: A. Smedts, directeur RDMaasland
28 november 2014: A. Willems, wethouder gemeente Maastricht
3 december 2014: L. Geilen, wethouder gemeente Sittard-Geleen, J. Raats beleidsambtenaar gemeente Sittard-Geleen
5 december 2014: J. Pleijers, directeur RWM
9 december 2014: H. Hoogma, manager stadsbeheer
12 december 2014: mw. J. Verbeek, wethouder gemeente Vaals
12 december 2014: J. Willems, wethouder gemeente Eijssden-Margraten; P. Franssen, wethouder gemeente Gulpen-Wittem
12 december 2014: A. Keulers, beleidsambtenaar gemeente Valkenburg a/s Geul
15 december 2014: G. Houben, wethouder gemeente Meerssen; P. van Vught, beleidsambtenaar gemeente Meerssen
16 december 2014: R. Meijers, wethouder gemeente Valkenburg a/s Geul

Gemeente Maastricht

Jaarverslag 2014

Inhoudsopgave

Directieverslag	**blz**	**2**
Productprestaties	**blz**	**3**
Bedrijfsvoering	**blz**	**4**
Financiën	**blz**	**5**

Bijlagen:

Bijlage 1	**staat D**
Bijlage 2	**Balans**
Bijlage 3	**Inhuur personeel**
Bijlage 4	**staat C**

Directieverslag:

Vooraf:
De jaarrekening 2014 maakt deel uit van de jaarlijkse planning en control cyclus en is gebaseerd op het door de directieraad geaccordeerd jaarplan 2014 en het gemeentelijke beleidsdocument "de sturing van de culturele instelling".

Algemeen Beeld:
Het jaar 2014 wordt door de directie van het Theater aan het Vrijthof, in termen van bedrijfsvoering, als een overgangsjaar gezien. De personele gevolgen voortkomend uit de grote efficiencytaakstelling en taakstelling inhuur personeel zijn in kaart gebracht. De reorganisatie in 2013 waarbij het gehele middelmanagement is bezuinigd, heeft een grote impact gehad op de werkdruk van de rest van het personeel. De operationele werkzaamheden van de afdelingshoofden moesten worden ondergebracht in bestaande functies. Voor de taken die niet konden worden ondergebracht,zal nog een oplossing moeten worden gezocht in nieuwe operationele functies.
Met ondersteuning van Deloitte zijn de processen volgens de Leansystematiek geoptimaliseerd en is er gewerkt aan een fijnstructurering van de Theaterorganisatie. 2014 is gebruikt om de verschillende verbeteracties volgens de Leanprincipes in gang te zetten en inzicht te krijgen in de taken en verantwoordelijkheden van de gereorganiseerde theaterorganisatie. Afronding van de ingezette reorganisatie met de daarbij behorende fijnstructuur van alle functies zal voor 1 juli 2015 plaatsvinden en volgens de gemeentelijke systematiek worden gewaardeerd, na besluitvorming door de directieraad. Het realiseren van dit proces voor 1 september 2014, zoals in het jaarplan 2014 werd gemeld, bleek gezien de drukte tijdens het theaterseizoen niet haalbaar.
De productafspraken m.b.t. de programmering, festivals en Ainsi, zoals afgesproken in het jaarplan 2014 zijn gerealiseerd. Het beter inzicht krijgen in publieksstromen t.b.v. de sturing zal pas worden gerealiseerd na het werven van een nieuwe pr/marketeer op strategisch gebied.

Efficiencytaakstelling en taakstelling inhuur personeel:
De totale structurele efficiencytaakstelling t/m 2014 van € 137.000,-- is gerealiseerd. De taakstelling inhuur personeel van € 38.000,-- is zoals in de tweede Marap 2014 al is aangegeven niet gerealiseerd. Het korten van de post inhuur personeel (rendabele functie) bij de horeca is niet te combineren met het realiseren van een hogere horeca-omzet.

Financiën:
Conform de tweede managementsrapportage in 2014 heeft het Theater aan het Vrijthof een klein negatief resultaat geboekt van € 37.463,-- , veroorzaakt door het niet kunnen realiseren van de taaksteling "inhuur personeel".

Festivals:
De diverse festivals: Musica Sacra, De Nederlandse Dansdagen, festival Jong en het During TEFAF festival, zijn geworteld in de cultuuragenda van de gemeente Maastricht. De populariteit van deze festivals blijft hoog. Het handhaven van het hoge nationale en internationale niveau van de voorstellingen in deze prestieuze festivals is van groot belang voor de stad Maastricht met zijn hoogwaardige opleidingsinstituten zoals de Universiteit Maastricht, Toneelacademie, Kunstvakonderwijs, Conservatorium en Jan van Eyck Academie.

Ainsi:
Dankzij de aanvullende subsidiëring in 2014 heeft het Theater de ingezette lijn voor de Ainsi kunnen voortzetten. Enerzijds zijn de reguliere voorstellingen van het Theater in de Ainsi gewaarborgd en anderzijds heeft het theater zijn rol kunnen vervullen in de talentontwikkeling en de internationalisering van de programmering. De Ainsi wordt door het publiek als een grote aanwinst gezien. Voor 2015 zal het theater zich verder inspannen om het profiel van de Ainsi als " incubator in de performing arts" verder vorm te geven en verder uit te breiden zodat de Ainsi voor de toekomst een unieke plek wordt om de diverse kunstvormen in de diverse genres en crossovers te beoefenen en te laten zien.

De Directie
Theater aan het Vrijthof

Productprestaties:

Reguliere programmering Theater incl. LSO en Amati
Aantal voorstellingen en aantal bezoekers:

	Aantal voors. 2013	Aantal Voors. 2014	Aantal bezoekers 2013	Aantal bezoekers 2014
Papyruszaal	147	153	80.675	77.777
Bovenzaal	46	52	4.654	4.412
Ov. Locaties	215	207	21.699	24.161
Ainsi	79	92	8.257	6.554
Kumulus	7	7	595	520
Totaal 2013	**494**	**511**	**115.880**	**113.424**

Verhoudingscijfers profielprogrammering versus populaire programmering:

	Aantal voorstellingen			Aantal bezoekers	
	Perc. Profiel	Perc. Populair		Perc. Profiel	Perc. Populair
2014	**66%**	**34%**		**47%**	**53%**
2013	**66%**	**34%**		**48%**	**52%**

Festivals:
Conform het jaarplan 2014 hebben de volgende festivals plaatsgevonden:

1. Musica Sacra
2. Nederlandse Dansdagen
3. Festival Jong
4. During Tefaf festival

Bezoekers verhuringen

Omschrijving	Aantal verhuringen 2013	2014	Aantal bezoekers 2013	2014
Zaalhuur Bovenzaal	*3*	*7*	*210*	*495*
Zaalhuur Edmond Hustinxzaal	*6*	*16*	*264*	*375*
Zaalhuur Foyers	*11*	*9*	*2.870*	*3755*
Zaalhuur Papyruszaal	*18*	*20*	*9.335*	*10.300*
Zaalhuur AINSI	*8*	*8*	*1.460*	*640*
Totaal Zaalhuur	**44**	**60**	**14.139**	**15.565**
Huwelijk	25	31	650	1.260
Rondleiding	8	5	310	165
Voor,tussen en nazit	19	22	550	3.055
Repetitie LSO DSM-zaal	45	30	0	0
Repetitie LSO Papyruszaal	35	57	1.500	2.850
Totaal verhur. Zonder zaalhuur	**132**	**145**	**2.985**	**7.330**
Totaal Verhuringen	**176**	**205**	**17.124**	**22.895**

Bedrijfsvoering:

Stichting Culturele en Civiele Dienstverlening Kunsten.
De enige activiteit die in de SCCDK heeft plaatsgevonden is, het in opdracht en voor risico van het Theater, verlenen van facilitaire diensten aan het Theater aan het Vrijthof en aan Kumulus.

De personeelsontwikkeling van de SCCDK geeft op 31 december 2014 het volgende beeld: medewerkers in dienst, gesplitst naar dienstverband:

*	**contract voor bepaalde tijd:**	4 medw.
*	**oproepkrachten:**	18 medw.
Totaal		22 m**edw.**

In 2014 zijn geen medewerkers in vaste dienst benoemd binnen de Stichting. De SCCDK wordt alleen gebruikt voor oproeppersoneel voor de horeca, en culturele evenementen in het theater en Kumulus.

Automatisering
In 2014 heeft het Theater een upgrade van het kassa-informatiesysteem doorgevoerd (SRO4). De belangrijkste nieuwe functionaliteit is het thuisprinten van de tickets en het scannen van de entreebewijzen.

Functionerings- en beoordelingsgesprekken - werkoverleggen:
In overleg met de directieraad worden alle goede gesprekken met de medewerkers gehouden voor 1 februari 2015.

Ziektepercentage:
Het ziekteverzuim in december 2014 is 2,6 % ruim onder de gemeentelijk norm van 5,11%.
Ten opzichte van 2014 (6,81%) is dit een daling van 4,21%.

Financien 2014

Omschrijving	begrote uitgaven	begrote inkomsten	begroot saldo	werkelijke uitgaven	werkelijke inkomsten	werkelijk saldo	resultaat
personeel							
Loonsom (b2)	1.505.602	-228.000	**1.277.602**	1.322.208	-184.837	**1.137.371**	**140.231 V**
stelpost pers. Reorganisatie	242.591		**242.591**	337.547	-51.214	**286.333**	**43.742 N**
Overige personeelskosten	171.382		**171.382**	125.217		**125.217**	**46.165 V**
Uitzendkrachten	48.639		**48.639**	220.313	-88.508	**131.805**	**83.166 N**
totaal personeelskosten	**1.968.213**	**-228.000**	**1.740.214**	**2.005.285**	**-324.559**	**1.680.726**	**59.488 V**
materieel							
kostenplaats programmering	2.262.351	-2.035.000	**227.351**	2.016.240	-1.788.770	**227.470**	**119 N**
kostenplaats algemeen	124.577	-22.385	**102.192**	101.851	-23.617	**78.234**	**23.958 V**
kostenplaats huisvesting	797.909	-221.597	**576.312**	825.721	-232.890	**592.831**	**16.519 N**
kostenplaats publiciteit/market	156.760	-15.059	**141.701**	189.565	-18.250	**171.315**	**29.614 N**
kostenplaats uitbalie		-43.854	**-43.854**		-25.342	**-25.342**	**18.512 N**
kostenplaats techniek	235.853	-7.631	**228.221**	246.628	-16.802	**229.826**	**1.605 N**
kostenplaats facilitaire dienst	385.323	-565.746	**-180.423**	376.683	-551.500	**-174.817**	**5.606 N**
kostenplaats Ainsi	317.500	-217.500	**100.000**	344.218	-245.204	**99.014**	**986 V**
doorbel shared services	597.769		**597.769**	597.768		**597.768**	**1 V**
totaal materieel	**4.878.042**	**-3.128.773**	**1.749.269**	**4.698.674**	**-2.902.375**	**1.796.299**	**47.030 N**
kapitaallasten	522.199	-126.651	**395.548**	522.199	-126.651	**395.548**	**0 N**
bedrijfsresultaat	**7.368.454**	**-3.483.424**	**3.885.031**	**7.226.158**	**-3.353.585**	**3.872.573**	**12.458 V**
subsidie sector beleid		-3.847.031	**-3.847.031**		-3.835.110	**-3.835.110**	**11.921 N**
taakstelling inhuur personeel		-38.000	**-38.000**			**0**	**38.000 N**
resultaat	**7.368.454**	**-7.368.455**	**-0**	**7.226.158**	**-7.188.695**	**37.463**	**37.463 N**

Toelichting resultaat:
Zoals in de tweede marap 2014 gemeld presenteert het theater een klein tekort van 37.463,-- veroorzaakt door de taakstelling inhuur personeel van € 38.000,-- die zoals in het jaarplan 2014 is aangegeven niet kan worden gerealiseerd omdat het hier rendabele inhuur betreft.

Risico's
het aantasten van het voorzieningsniveau van het Theater bij verdergaande bezuinigingen.

Bijlage 1

reserves en voorzieningen theater aan het Vrijthof 2014

	Saldo begin dienstjaar 2014	Vermeerd e-ringen wegens bijboeking van rente	Overige vermeer-deringen (Stort.)	Overige vermin-deringen (Onttr.)	Saldo einde dienstjaar 2014
theater a\h Vrijthof					
financieringsreserve productiemiddelen	87.108	5.052	84.872	135.216	41.816
bedrijfsreserve theater	193	4			197
totaal reserves	**87.301**	**5.056**	**84.872**	**135.216**	**42.013**
voorziening oninbare debiteuren	5.665				5.665
voorziening groot onderhoud	143.954		85.579	42.228	187.305
voorziening ink. Derving Musica Sacra	37.770			37.700	70
totaal voorzieningen	**187.389**		**85.579**	**79.928**	**193.040**
Totaal Theater a\h Vrijthof	**274.690**	**5.056**	**170.451**	**215.144**	**235.053**

Bijlage 2

Theater aan het Vrijthof

31 december 2014

	2014	2013
Activa		
Vlottende activa:		
Liquide middelen	6.482.330	4.121.472
Voorraden	18.041	29.896
Debiteuren	375.958	575.771
Nog te ontvangen	211.635	105.150
Belegde reserves	235.053	274.690
Totaal van vlottende activa	**7.323.017**	**€ 5.106.979**
Vaste activa:		
Overige Materiële Activa	559.738	560.194
Bedrijfsgebouwen	2.345.929	2.583.093
Netto vaste activa	**2.905.667**	**€ 3.143.287**
Nadelig saldo 2014	37.461	
Totaal van activa	**10.266.145**	**€ 8.250.266**
Passiva		
Verplichtingen en eigen vermogen		
Lopende verplichtingen		
Crediteuren	542.728	417.187
Nog te betalen	323.190	381.468
Totaal van lopende verplichtingen	**865.918**	**€ 798.655**
Langlopend vreemd vermogen:		
Kapitaalverstrekking	2.905.667	3.143.286
Totaal Langlopend vreemd vermogen::	**2.905.667**	**€ 3.143.286**
Reserves en Voorzieningen		
Reserves	196	193
Voorzieningen	234.856	274.497
Totaal reserves en voorzieningen	**235.052**	**€ 274.690**
Overlopende Passiva		
tussenrekeningen	6.259.508	4.033.635
Totaal reserves en voorzieningen	**6.259.508**	**€4.033.635**
Totaal Passiva	**10.266.145**	**€ 8.250.265**

Bijlage 3

Uitzendkrachten 2014

	Begroting	Realisatie	Resultaat
530 - Theater a/h Vrijthof	**389.528 D**	**629.670,52 D**	**240.142,52 N**
Rubriek: 4 - Kostenplaatsen	**389.528 D**	**629.670,52 D**	**240.142,52 N**
451100010 - Vast personeel	**0 D**	**40.193,00 D**	**40.193,00 N**
541040 - Uitzendkrachten	0 D	40.193,00 D	40.193,00 N
451101010 - Tijdelijk personeel	**389.528 D**	**589.477,52 D**	**199.949,52 N**
541040 - Uitzendkrachten	389.528 D	589.477,52 D	199.949,52 N

Staat van investeringen en afschrijvingen **Bijlage 4**

2014

omschrijving	oorspronkelijk bedrag van de kapitaaluitgaven aan begin dienstjaar	vermeerderingen in dienstjaar	rentebijschrijving in dienstjaar	totaal vermeerderingen in dienstjaar	oorspronkelijk bedrag van de kapitaaluitgaven aan einde dienstjaar	afschrijvings-percentage	totaal afschrijving/ afl. van de kapitaal-uitgaven aan begin dienstjaar	(extra) afschr in dienstjaar	totaal afschrijving van de kapitaaluitgaven van het dienstjaar	gecum afschrijving cq afl t/m dienstjaar	boekwaarde begin dienstjaar	boekwaarde einde dienstjaar	rente percentage	rentelasten exploitatie dienstjaar	totaal van de kapitaallasten dienstjaar
	2	3	4	5	7	8	9	11	13	14	15	16	17	18	19
			1/2 * % * 3	3+4	2+5-6			2*8	10+11+12	9+13	2-9	7-14		15*17	13+18
schouwburg achter de comedie															
Schouwburg gebouw 1974	521.847,25		0,00	0,00	521.847,25	2,50%	521.847,23	0,02	0,02	521.847,25	0,02	0,00	5,80%	0,00	0,02
Schouwburg gebouw 1975	22.689,01		0,00	0,00	22.689,01	2,50%	22.689,01	0,00	0,00	22.689,01	0,00	0,00	5,80%	0,00	0,00
Schouwburg verbouwingskosten	326.322,88		0,00	0,00	326.322,88	3,33%	326.322,88	0,00	0,00	326.322,88	0,00	0,00	5,80%	0,00	0,00
podia-onderzoek	49.213,60		0,00	0,00	49.213,60	5,00%	46.752,93	2.460,67	2.460,67	49.213,60	2.460,67	0,00	5,80%	142,72	2.603,39
subtotaal schouwb.	920.072,74	0,00	0,00	0,00	920.072,74		917.612,05	2.460,69	2.460,69	920.072,74	2.460,69	0,00		142,72	2.603,41
Diverse invest vanaf 1990															
investeringen 1990	113.445,05		0,00	0,00	113.445,05	5,00%	113.445,05	0,00	0,00	113.445,05	0,00	0,00	5,80%	0,00	0,00
automat. uitbalie (theares/tabkas)	32.735,70		0,00	0,00	32.735,70	5,00%	32.735,70	0,00	0,00	32.735,70	0,00	0,00	5,80%	0,00	0,00
subtotaal diverse vanaf 1990	146.180,75	0,00	0,00	0,00	146.180,75		146.180,75	0,00	0,00	146.180,75	0,00	0,00		0,00	0,00
arbo investeringen															
investeringen 2003	1.106.170,27		0,00	0,00	1.106.170,27	5,00%	553.085,10	55.308,51	55.308,51	608.393,61	553.085,17	497.776,66	5,80%	32.078,94	87.387,45
investeringen 2004	2.775.866,43		0,00	0,00	2.775.866,43	5,00%	1.249.139,88	138.793,32	138.793,32	1.387.933,20	1.526.726,55	1.387.933,23	5,80%	88.550,14	227.343,46
investeringen 2005	555.296,64		0,00	0,00	555.296,64	5,00%	222.118,64	27.764,83	27.764,83	249.883,47	333.178,00	305.413,17	5,80%	19.324,32	47.089,15
investeringen 2006	241.309,75		0,00	0,00	241.309,75	5,00%	84.458,43	12.065,49	12.065,49	96.523,92	156.851,32	144.785,83	5,80%	9.097,38	21.162,87
investeringen 2007	15.415,48		0,00	0,00	15.415,48	5,00%	4.624,62	770,77	770,77	5.395,39	10.790,86	10.020,09	5,80%	625,87	1.396,64
subtotaal arbo investeringen	4.694.058,57	0,00	0,00	0,00	4.694.058,57	0,25	2.113.426,67	234.702,92	234.702,92	2.348.129,59	2.580.631,90	2.345.928,98	0,29	149.676,65	384.379,57
produltiemiddelen (via fin. Res. Prod.m.)															
investeringen 2004	60.423,27		0,00	0,00	60.423,27	10,00%	54.380,97	6.042,30	6.042,30	60.423,27	6.042,30	0,00	5,80%	350,45	6.392,75
investeringen 2005	61.964,25		0,00	0,00	61.964,25	10,00%	49.571,44	6.196,43	6.196,43	55.767,87	12.392,81	6.196,38	5,80%	718,78	6.915,21
investeringen 2006	254.330,24		0,00	0,00	254.330,24	10,00%	178.031,14	25.433,02	25.433,02	203.464,16	76.299,10	50.866,08	5,80%	4.425,35	29.858,37
investeringen 2007	140.131,75		0,00	0,00	140.131,75	10,00%	84.079,08	14.013,18	14.013,18	98.092,26	56.052,67	42.039,49	5,80%	3.251,05	17.264,23
investeringen 2008	70.276,53		0,00	0,00	70.276,53	10,00%	35.138,25	7.027,65	7.027,65	42.165,90	35.138,28	28.110,63	5,80%	2.038,02	9.065,67
investeringen 2009	81.137,81		0,00	0,00	81.137,81	10,00%	32.455,12	8.113,78	8.113,78	40.568,90	48.682,69	40.568,91	5,80%	2.823,60	10.937,38
investeringen 2010	32.401,23		0,00	0,00	32.401,23	10,00%	9.720,36	3.240,12	3.240,12	12.960,48	22.680,87	19.440,75	5,80%	1.315,49	4.555,61
investeringen 2011	73.068,01		0,00	0,00	73.068,01	10,00%	14.613,60	7.306,80	7.306,80	21.920,40	58.454,41	51.147,61	5,80%	3.390,36	10.697,16
investeringen 2012	28.905,27		0,00	0,00	28.905,27	10,00%	2.890,53	2.890,53	2.890,53	5.781,06	26.014,74	23.124,21	5,80%	1.508,85	4.399,38
investeringen 2013	46.922,30		0,00	0,00	46.922,30	10,00%	0,00	4.692,23	4.692,23	4.692,23	46.922,30	42.230,07	5,80%	2.721,49	7.413,72
investeringen 2014	0,00	25.780,09	747,62	26.527,71	26.527,71	10,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.527,71	5,80%	0,00	0,00
subtotaal produktiemiddelen	849.560,66	25.780,09	747,62	26.527,71	876.088,37	1,10	460.880,49	84.956,04	84.956,04	545.836,53	388.680,17	330.251,84	0,64	22.543,44	107.499,48
Produktiemiddelen Ainsi															
investeringen 2012 overname inv.	123.480,00		0,00	0,00	123.480,00	10,00%	6.174,00	12.348,00	12.348,00	18.522,00	117.306,00	104.958,00	5,80%	6.803,75	19.151,75
subtotaal arbo investeringen	123.480,00	0,00	0,00	0,00	123.480,00		6.174,00	12.348,00	12.348,00	18.522,00	117.306,00	104.958,00		6.803,75	19.151,75
automatisering															
website	54.207,72		0,00	0,00	54.207,72	10,00%	0,00	5.420,77	5.420,77	5.420,77	54.207,72	48.786,95	5,80%	3.144,05	8.564,82
SRO4		73.606,88	2.134,60	75.741,48	75.741,48	10,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75.741,48	5,80%	0,00	0,00
subtotaal arbo investeringen	54.207,72	73.606,88	2.134,60	75.741,48	129.949,20		0,00	5.420,77	5.420,77	5.420,77	54.207,72	124.528,43		3.144,05	8.564,82
totaal theater a\h vrijthof	**6.787.560,44**	**99.386,97**	**2.882,22**	**102.269,19**	**6.889.829,63**		**3.644.273,96**	**339.888,42**	**339.888,42**	**3.984.162,38**	**3.143.286,48**	**2.905.667,25**		**182.310,61**	**522.199,03**

REKENING 2014

VEILIGHEID EN LEEFBAARHEID

HET JAAR VAN DE IMPLEMENTATIE

Gemeente Maastricht

Febr. 2014 / V&L / LH

Inhoudsopgave

Inhoud

1. Organisatieverantwoording 3
2. Bedrijfsvoering 5
2.1 Ziekteverzuimpercentage 5
2.2 Het goede gesprek 6
2.3 Overzicht invulling efficiencytaakstellingen 6
2.4 Externe inhuur 9
2.5 ICT ONTWIKKELINGEN 9
2.6 Rekeningresultaat 10
2.7 Rechtmatigheid en accountantscontrole 11
3. Jaarrekening op productniveau 12
4 Financiële rekening 26
4.1 Waarderings- en resultaatbepalingsgrondslagen 2014 26
4.2 Waarderingsgrondslagen balans 26
4.3 Resultaatbepalingsgrondslagen 28
Het boekjaar is gelijk aan het kalenderjaar. 28
4.4 Toelichting resultatenrekening 29
4.5 Balans per 31 december 2014 31
4.6 Toelichting op de Balans 31
4.7 Specificatie Reserves en Voorzieningen 35
4.8 Specificatie Kortlopende Vorderingen en Schulden 41
Bijlage I: Verantwoording programmaplan 2014 43
Programma 2 Integrale veiligheid 43
Bijlage 2: Jaarrekening op productniveau (totaaloverzicht) 51

1. Organisatieverantwoording

1.1 Managementsamenvatting

Dienstverlening en bedrijfsvoering
V&L heeft in 2014 de door haar ingeslagen koers voortgezet: de stad en haar bestuurders adequaat bedienen, ondanks een substantiële bezuiningingsopdracht (€ 2,4 mln).
De dienstverlening van V&L kenmerkt zich door:

- transparantie en betrouwbaarheid;
- de dialoog met onze interne en externe partners;
- een zorgvuldige en rechtvaardige afweging van belangen en
- aanspreekbaarheid.

De productie in 2014 is geleverd zonder noemenswaardige afwijkingen van de in het jaarplan 2014 gemaakt afspraken. Ondanks diverse lean projecten en de implementatie van een nieuwe vergunningenstraat heeft de reguliere productie gewoon doorgang gevonden. De klant heeft nagenoeg geen hinder ondervonden van deze, nog in volle gang zijnde, transformatie. Dit is bereikt door in de bedrijfsvoering bewuste keuzes te maken, gericht personeel in te huren en last but not least de flexibiliteit en inzet van onze medewerkers.

Financieel hebben we het jaar afgesloten met een tekort van € 417.000. (gepland tekort € 700.000). Dit tekort is niet beïnvloedbaar door V&L. Oorzaken liggen in tegenvallende inkomsten in o.a. bouwleges en overige vergunningen.

In 2014 is gestaag verder gewerkt aan de voorbereidingen voor de implementatie van slimme, klantgerichtere (lean) processen en de aanschaf van een bijpassend work flow management systeem (de vergunningenstraat). Via een Europese aanbesteding is dit systeem ingekocht en is de implementatie voorbereid. Bij wijze van proef is door de juristen gestart met het bellen van bezwaarmakers om te bezien of nadere informatie over het omstreden besluit volstaat en aanleiding kan geven tot intrekking van het bezwaar. Dit scheelt alle partijen inspanningen. De eerste resultaten zijn positief, zowel vanuit de optiek van de bezwaarmakers als van de juristen.

Inhoudelijke dossiers
In 2014 is veel aandacht en energie besteed aan de herijking van het meerjarenbeleid Veiligheid. In samenspraak met diverse partners binnen en buiten de gemeentelijke organisatie zijn de beleidsambities en prioriteiten voor de komende jaren geformuleerd. Het stuk is herhaaldelijk in diverse gremia besproken en is begin 2015 rijp voor besluitvorming.
In maart is onze vrijdagsmarkt gekozen tot beste markt van Nederland. Daarnaast organiseren we sinds mei op zondagen een brocante markt waarmee een verdere impuls wordt gegeven aan de wekelijkse koopzondag en tevens tegemoet wordt gekomen aan een nadrukkelijke wens van de horecaondernemers rondom de Markt. Hiervoor is een werkroosterwijziging voor de marktmeesters ingevoerd, na formele instemming door de ondernemingsraad.

In juli 2014 heeft de Rekenkamer haar rapport “Handhavingsbeleid gemeente Maastricht” opgeleverd. Een belangrijke conclusie van het rapport is dat beleidsprioriteiten voor de handhaving openbare ruimte op bestuurlijk niveau nauwelijks worden gesteld. Hierdoor gaan politieke discussies over handhaving openbare ruimte vooral over incidenten. De voornaamste aanbeveling van de Rekenkamer is om een nieuw beleidsplan vast te stellen, waarin zowel de uitgangspunten van het handhavingsbeleid als de beleidsprioriteiten voor de komende vier tot zes jaar worden vastgelegd. Eind 2014 is aan het College en de Raad een planning voorgelegd om via de nieuwe werkwijze van de raad in juli 2015 te komen tot vaststelling van het gewenste meerjarige beleidsplan handhaven openbare ruimte.

Voorts zijn in 2014 de meerjarige prioriteiten voor handhaven Wabo vastgesteld door het College. Daarnaast zijn de voorbereidingen getroffen om uitvoering te geven aan de motie over de controles van studentenpanden op onder andere brandveiligheid. De inschatting is dat het hier gaat om minimaal 500 panden. Op projectbasis zijn eind van het jaar 5 fte tijdelijk extra aangesteld.

Als gevolg van het einde van de looptijd van de overeenkomst met exploitant JCDecaux Nederland BV voor het plaatsen/exploiteren van de wachthuisjes (abri's) en infopanelen (mupi's) is na een succesvolle Europese openbare aanbesteding in juni 2014 de opdracht tot plaatsen/exploiteren van 142 abri's en 110 mupi's in de stad gegund aan een nieuwe private partij (RBL). De inkomsten voor het recht tot plaatsing/exploitatie van deze objecten bedragen vanaf 1 januari 2015 op jaarbasis € 819.000. De overeenkomst heeft een looptijd van 15 jaar, met een verlengingsoptie van 5 jaar. Behalve het financiële voordeel dragen deze objecten bij aan een verdere kwalitatieve verbetering van de openbare ruimte. In de periode september-november van dit jaar zijn de nieuwe abri's en mupi's zonder veel overlast geplaatst.

Al enige jaren staat de leefbaarheid en veiligheid in meerdere Maastrichtse wijken onder druk. In de wijken Wijckerpoort, Limmel-Nazareth en Wittevrouweveld is een aantal bewoners actief die zich nagenoeg niets aantrekken van de binnen de samenleving geldende regels. Ze intimideren anderen en vertonen openlijk geweld. Ze wanen zich onaantastbaar. Een status die sinds begin 2014 door een gecoördineerde aanpak van diverse betrokken partijen onder regie van het veiligheidshuis consequent wordt aangepakt. Doel is het netwerk van de onaantastbaren te verkleinen en daarmee ook hun macht. Tevens wordt gestreefd het veiligheidsgevoel en het leefgenot van de omgeving te vergroten en het vertrouwen in het gezag van de overheid te herstellen. De eerste resultaten zijn positief. In juni heeft de lokale driehoek tijdens een speciale persconferentie de tot dan toe behaalde resultaten gepresenteerd. Het traject van normalisatie heeft een looptijd van een aantal jaren.

Personele aangelegenheden
In mei heeft V&L afscheid genomen van 7 collega's van Tunneltoezicht. Zij maakten onderdeel uit van het team handhaven Centrum-Zuid. Doordat wij de locatie bij de politie moesten verlaten zijn zij fysiek verhuisd naar de locatie van SB. In de portiersruimte is een voorziening gecreëerd voor onze medewerkers welke voldoet aan alle eisen van deze tijd. De aansturing van Tunneltoezicht is op dat zelfde moment overgenomen door Stadsbeheer, wat logisch was gezien haar verantwoordelijkheid als tunnelbeheerder.

In het najaar 2014 is een extern onderzoek uitgevoerd naar een melding over grensoverschrijdend gedrag bij de teams handhaven openbare ruimte. In reactie op dit onderzoek is de teamleiding van deze teams vervangen door 3 interim managers. Er is in de pers kort aandacht besteed aan deze kwestie. Het heeft vanzelfsprekend een grote invloed gehad op de medewerkers van beide teams. De dienstverlening naar de stad heeft hier nauwelijks onder geleden.

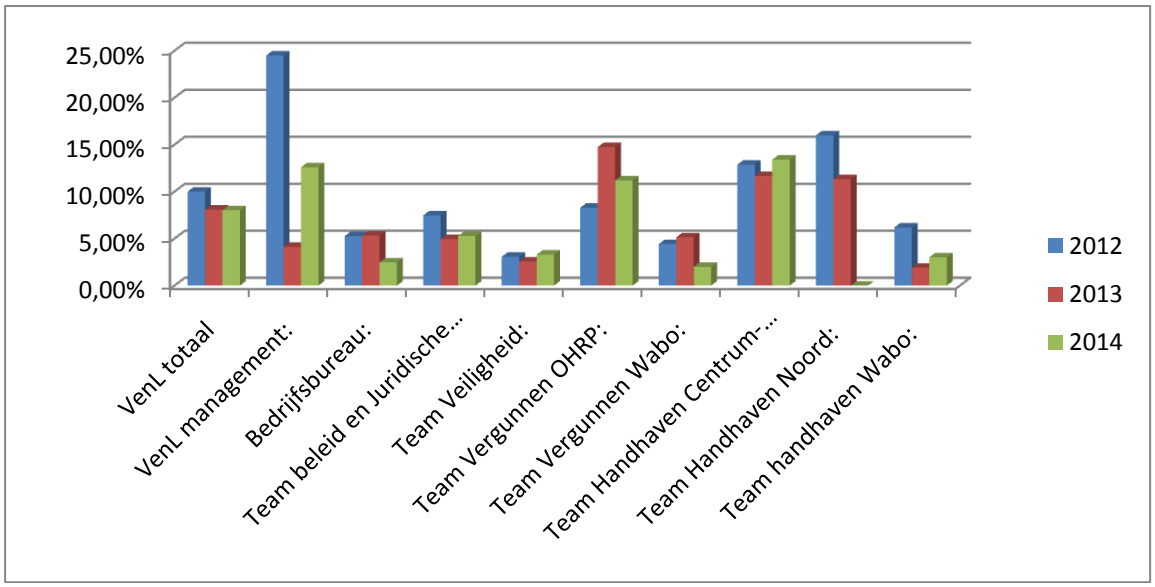
2. Bedrijfsvoering

2.1 Ziekteverzuimpercentage

Het ziekteverzuim is in 2014 in eerste instantie verder gedaald naar ca. 7,5 %, maar stijgt de laatste maanden weer fors door de interne perikelen bij de teams handhaven openbare orde.
Alle casussen zijn in beeld en samen met de consulent arbeid en gezondheid en de bedrijfsarts doen we er alles aan om iedereen weer gezond en wel op hun werkplek te krijgen. Daarnaast hebben we nog steeds te maken met een aantal langdurige trajecten, waarbij de beinvloedingssfeer vanuit het management minimaal is. Gezocht wordt naar een passende oplossing voor deze casussen.

Onderstaande verzuimcijfers zijn de gemiddelde verzuimcijfers over het jaar 2012, 2013 en 2014 op teamniveau. Uiteindelijk is het gemiddelde jaarcijfer 2014 8,02%.

	2012	*2013*	*2014*
VenL totaal	**10,00%**	**8,08%**	**8,02%**
VenL management:	24,49%	4,13%	12,59%
Bedrijfsbureau:	5,26%	5,32%	2,47%
Team beleid en Juridische zaken:	7,47%	4,94%	5,27%
Team Veiligheid:	3,07%	2,56%	3,30%
Team Vergunnen OHRP:	8,29%	14,74%	11,20%
Team Vergunnen Wabo:	4,42%	5,14%	1,99%
Team Handhaven Centrum-Zuid:	12,87%	11,66%	13,40%
Team Handhaven Noord:	15,99%	11,33%	14.35%
Team handhaven Wabo:	6,19%	1,90%	3,01%



2.2 Het goede gesprek

In 2014 is gestart met de cycli van gesprekken in het kader van het goede gesprek. Nagenoeg alle gesprekken zijn conform planning afgerond.

2.3 Overzicht invulling efficiencytaakstellingen

V&L heeft twee taakstellingen, te weten:

- De algemene efficiencytaakstelling van € 743.000 in 2014 oplopend tot € 1.320.000 in 2018
- een taakstelling door het wegvallen van de bouwleges van € 1.000.000, waarvan in 2014 conform afspraak € 684.000 is gerealiseerd.

Op 1 april 2013 heeft V&L haar taakstellingen voor de jaren 2013 t/m 2015 ingevuld, waardoor er meer bezuinigd is dan noodzakelijk. Het meerdere wordt gereserveerd in een bedrijfsreserve ter dekking van de taakstellingen 2016 t/m 2018. De bedrijfsreserve bedraagt ultimo 2014 € 301.000.

TAAKSTELLING I EFFICIENCYTAAKSTELLING

Jaar	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Efficiencytaakstelling	**490.000**	**630.000**	**743.000**	**915.000**	**1.017.000**	**1.230.000**	**1.320.000**	**1.320.000**
SPP	**0**	**-212.000**	**-85.000**	**47.942**	**251.601**	**387.811**	**322.811**	**307.811**
SPP 2015				85.942	85.942	85.942	85.942	85.942
SPP 2016					140.660	140.660	140.660	140.660
SPP 2017						26.210	26.210	26.210
SPP 2018							0	0
frictiereserve		-212.000	-85.000	-38.000	25.000	135.000	70.000	55.000
formatieruimte niet te vullen (deeltijd-formatie en openstaande formatieplekken)	**319.360**	**418.382**	**330.684**	**302.073**	**207.530**	**278.777**	**430.906**	**442.593**
formatieruimte 1e mw 0,25 fte advies	21.840	21.840	21.840	21.840	21.840	21.840	21.840	21.840
vac ruimte bodembeschikkingen 0,4 fte	27.093	27.093	27.093	27.093	27.093	27.093	27.093	27.093
vac ruimte 0,2 fte handhaving mj dullens	10.961	10.961	10.961	10.961	10.961	10.961	10.961	10.961
projectleider C veiligheidshuis 0,8 fte schaal 11		61.710	61.710	61.710	61.710	61.710	61.710	61.710
teammanager kabinet 1 fte schaal 13 t/m 2015)		94.543	94.543	94.543	pm	pm	pm	pm
adviseur B B&A 0,65 fte schaal 11 naar 0,6 schaal 7		22.089	22.089	22.089	22.089	22.089	22.089	22.089
Uitbreding mw cp evenementen 0,5 fte schaal 7 vanaf 1/4/13		-17.531	-23.375	-23.375	-23.375	-23.375	-23.375	-23.375
Uitbreding teammanager beleid en juridische zaken met 0,5 fte schaal 13			-48.062	-48.062	-48.062	-48.062	-48.062	-48.062
Uitbreiding jurist schaal 11 met 0,4 fte			-31.395	-31.395	-31.395	-31.395	-31.395	-31.395
1e medewerker beleid en advies 0,75 fte schaal 12			66.639	66.639	66.639	66.639	66.639	66.639
vergunner parkeren 1 fte per 1/1/14 schaal 7			47.531	47.531	47.531	47.531	47.531	47.531
Incidenteel vrijval onderuitputting	209.466	150.177	75.000	25.000	25.000			
restant taakstelling buurtgericht werken		27.500	27.500	27.500	27.500	27.500	27.500	27.500
rendabel maken marion claessen	50.000	20.000						
van bouwen			-21.389			96.247	248.376	260.064
Inbesteding	**65.640**	**101.940**	**101.940**	**101.940**	**101.940**	**101.940**	**101.940**	**101.940**
inzet verkeersregelaars	6.300	12.600	12.600	12.600	12.600	12.600	12.600	12.600
cursuskosten boa	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
fietshandhaving	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
materieel budget veiligheid	24.340	54.340	54.340	54.340	54.340	54.340	54.340	54.340
Verminderen inhuur	**40.000**	**140.000**	**170.000**	**120.000**	**120.000**	**120.000**	**120.000**	**120.000**
lagere kosten invordering		90.000	170.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
Verminderen inhuur veilige buurten	40.000	50.000						
Bedrijfsvoering	**65.000**	**82.500**	**170.000**	**170.000**	**170.000**	**170.000**	**170.000**	**170.000**
dienstkleding HH OR	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
aanschaf vervoersmiddelen	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
verhuizing veiligheidshuis		17.500	105.000	105.000	105.000	105.000	105.000	105.000
Extra inkomsten (parkeren)	**0**	**100.000**	**0**	**100.000**	**100.000**	**100.000**	**100.000**	**100.000**
Extra inkomsten (parkeren)	pm	100.000	0	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Minder afname SSC (55% onrendabel)	**0**	**0**	**57.840**	**63.340**	**68.840**	**74.340**	**79.840**	**79.840**
Niet meer invullen van 1 fte secretaresse (ivm pensionering)			34.548	34.548	34.548	34.548	34.548	34.548
Afname formatie / lagere directe kosten			23.292	28.792	34.292	39.792	45.292	45.292
totaal structureel bezuinigingen	**490.000**	**630.822**	**795.464**	**955.294**	**1.069.911**	**1.282.868**	**1.375.497**	**1.372.184**
Procentuele dekking taakstelling	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
Nog te realiseren	0	-822	-2.464	-294	-2.911	-2.868	-5.497	-2.184

TAAKSTELLING II BOUWLEGES

Het management van V&L heeft de opdracht gekregen om de derving van de legesinkomsten uit de bouwvergunningen te compenseren door verlaging van de kosten. De kosten bestaan nagenoeg alleen uit personeelskosten, waardoor op korte termijn besparingen moeilijk zijn. Voor 2014 bedraagt ondanks de gerealiseerde taakstelling van € 684.000 het tekort op de bouwleges € 447.000.

Jaar	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Wabo Taakstelling	**965.000**	**1.000.000**	**1.000.000**	**1.000.000**	**1.000.000**	**1.000.000**	**1.000.000**	**1.000.000**
SPP	**0**	**0**	**21.389**	**33.773**	**310.409**	**419.733**	**507.098**	**518.785**
SPP 2014 van frictie CS bouwinspecteurs			-39.244	-39.244				
SPP 2014 bouwconstructeur			39.244	39.244	39.244	39.244	39.244	39.244
SPP 2015				73.017	73.017	73.017	73.017	73.017
SPP 2015 van frictie CS bouwinspecteurs				-39.244				
SPP 2016					198.148	198.148	198.148	198.148
SPP 2017						109.324	109.324	109.324
SPP 2018							87.365	87.365
SPP 2019								11.687
van efficiency uitstel 1 jaar bezuiniging cp			21.389					
formatieruimte niet te vullen (deeltijd-formatie en openstaande formatieplekken)	**117.419**	**350.427**	**475.050**	**475.050**	**475.050**	**475.050**	**535.314**	**535.314**
Verg Wabo Vakspecialist A, bouwpl coord 1 schaal 11	77.371	77.371	77.371	77.371	77.371	77.371	77.371	77.371
Verg Wabo Vakspecialist B, sr bouwverg 0,2 schaal 10	13.547	13.547	13.547	13.547	13.547	13.547	13.547	13.547
Verg Wabo Vakspecialist A, bouwpl coord 0,11 schaal 11	7.451	7.451	7.451	7.451	7.451	7.451	7.451	7.451
Verg Wabo Vakspecialist A, bouwpl coord 0,1 schaal 11	6.773	6.773	6.773	6.773	6.773	6.773	6.773	6.773
Verg Wabo Vakspecialist C, verg bouw 0,2 schaal 9	12.277	12.277	12.277	12.277	12.277	12.277	12.277	12.277
Vakspecialist C CP 0,1 schaal 10		6.706	6.706	6.706	6.706	6.706	6.706	6.706
Medewerker CP 1,05 fte schaal 7 (waarvan 0,5 fte per 1/4)		43.243	49.086	49.086	49.086	49.086	49.086	49.086
Adj. Secretaris wmc 0,5 schaal 9 per 1/4		22.599	30.132	30.132	30.132	30.132	30.132	30.132
Bouwplancoordinator 1 fte schaal 11 vanaf 1 mei 2013		51.425	77.137	77.137	77.137	77.137	77.137	77.137
Senior bouwvergunner 2,8 fte schaal 10 (2 fte vanaf 1 april)		154.233	187.762	187.762	187.762	187.762	187.762	187.762
Uitbreding mw handhaven bouw 1 fte schaal 9 vanaf 1/4/13		-45.198	-60.264	-60.264	-60.264	-60.264	0	0
Medewerker CP 0,55 fte schaal 7			26.142	26.142	26.142	26.142	26.142	26.142
Senior bouwvergunner 0,6 fte schaal 10			40.930	40.930	40.930	40.930	40.930	40.930
overheveling apparaatskosten van boto naar igor	**75.698**	**75.698**	**75.698**	**75.698**	**75.698**	**75.698**	**75.698**	**75.698**
looncompensatie	75.698	75.698	75.698	75.698	75.698	75.698	75.698	75.698
verlagen materiele budgetten boto	**80.000**	**65.000**	**65.000**	**65.000**	**65.000**	**65.000**	**65.000**	**65.000**
advisering ruimte	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
verlaging budget monumentencommissie	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
advisering brandweer	15.000							
Minder afname SSC (45% rendabel)	**0**	**0**	**47.266**	**51.766**	**56.266**	**60.766**	**65.266**	**65.266**
Niet meer invullen van 1 fte secretaresse (ivm pensionering)			28.266	28.266	28.266	28.266	28.266	28.266
Afname formatie / lagere directe kosten			19.000	23.500	28.000	32.500	37.000	37.000
totaal structureel bezuinigingen	**273.117**	**491.125**	**684.403**	**701.288**	**982.423**	**1.096.247**	**1.248.376**	**1.260.064**
Procentuele dekking taakstelling	28%	49%	68%	70%	98%	110%	125%	126%
Nog te realiseren	691.883	508.875	315.597	298.712	17.577	-96.247	-248.376	-260.064

2.4 Externe inhuur

Externe kosten	*uitgaven*
Inhuur externen	1.587.000
Advieskosten	359.000
Totaal	**1.946.000**

De externe inhuur wordt gedefinieerd als de inzet van externe capaciteit voor werkzaamheden van de Gemeente Maastricht waarvan de verantwoordelijkheid (functioneel en manageriek) bij het management van de ambtelijke organisatie ligt.

De financiering van de externe inhuur vindt grotendeels plaats via externe middelen.
De kosten inhuur externen hadden ondermeer betrekking op:

- Veiligheidshuis (€ 437.000);
- ondersteuning voor de teams V&L in verband met ziekte zwangerschap, onderbezetting en flexibele schil (€ 275.000);
- inzet verkeersregelaars, m.n. bij koopzondagen (€ 60.000);
- bemensing Riec-organisatie (€ 466.000);
- Bag (€ 110.000);
- lean, inhuur in verband met inzet vast personeel bij lean-traject(€ 205.000);
- overige (€ 34.000).

De advieskosten hadden betrekking op:

- advisering van de Welstands- en Monumentencommissie en juridische advisering Bouwtoezicht (€ 126.000);
- arbeidsrechtelijke ondersteuning en organisatieadvisering (€ 78.000);
- advisering Frontière en overige veiligheid (€ 94.000);
- parkeeronderzoeken, aanbestedingen, Riec en overige (€ 61.000).

2.5 ICT ONTWIKKELINGEN

In het bedrijfsvoeringplan 2014 zijn de volgende projecten van V&L opgenomen, te weten:

Project vergunningenstraat
Aanbesteding is in mei afgerond. Roxit levert de nieuwe vergunningenstraat. In juli / augustus zijn de functionele beheerders en de key-users opgeleid. Vanaf september is de implementatie van alle processen en koppelingen gestart. Conform planning zijn we begin februari 2015 live gegaan. Indien alles technisch werkt zoals we willen kunnen we op onderdelen volledig digitaal werken. Als dan ook het project substitutie is afgerond behoren vanaf dan de papierendossiers tot het verleden.

Project Digitaal Parkeren
In het kader van het digitaliseren parkeren zijn door V&L reeds de nodige stappen gezet. Deze stappen hebben met name betrekking op de implementatie van de uitgangspunten op gebied van vergunningparkeren waarbij het kenteken als basisgegeven gaat functioneren. Doel is om vanaf medio 2015 de vergunninghouders van een (digitale) kentekengerelateerde vergunning te voorzien. Tevens zal vanaf die datum team handhaving van de relevante digitale kenteken gegevens worden voorzien zodat de vergunningen via de handy's kunnen worden gecheckt. 2015 is voor wat betreft de papieren vergunningen een overgangsjaar.

Ondernemingsdossier
De pilot Digitaal Ondernemingsdossier is eind 2013 in de horeca gestart. Dit jaar staat in het teken van het creëren van draagvlak onder de horecaondernemers. Doel is het Digitaal ondernemingsdossier voor de Horeca in Maastricht in 2015 technisch beschikbaar te hebben. Ook de koppeling met de vergunningenstraat dient dan gerealiseerd te zijn. Via het realiseren van het digitaal ondernemingsdossier kunnen horecaondernemingen hun zaken (aanvragen/wijzigingen e.d.) direct met de gemeente regelen.

Evenementenmodule
Doel is aan te sluiten bij de Evenementenassistent die door de veiligheidsregio wordt uitgerold. Zaak is de architectuur van dit systeem te laten aansluiten op de (landelijk) vastgestelde architectuur voor overheden op gebied van vastleggen en uitvragen van gegevens. Op dit moment is dit niet het geval. Begin 2015 komt hier duidelijkheid over. Afhankelijk van de uitslag kan de implementatie en de koppeling van de evenementenassistent aan de vergunningenstraat worden gerealiseerd.

2.6 Rekeningresultaat

Het jaar 2014 sluit met een tekort van € 417.000, fors lager dan het tekort van 2013. Het tekort 2014 wordt nagenoeg in zijn geheel veroorzaakt door het verwachte tekort op de producten bouwen en IGOR.

Product	*rekening 2013*	*marap II 2014*	*financiële rapportage nov'14*	*rekening 2014*
Veiligheid	124.000	270.000	270.000	226.000
IGOR	-281.000	-300.000	-350.000	-358.000
Bouwtoezicht	-706.000	-400.000	-500.000	-447.000
Milieu	-61.000	0	0	0
Overige producten	0	0	0	162.000
Totaal resultaat	-924.000	-430.000	-580.000	-417.000

Veiligheid: Brandweer ***V 270K***
Conform art. 11.4 van de GR hebben we de jaarstukken ontvangen van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg. Een van de onderdelen betreft de jaarrekening van de brandweer Zuid Limburg. Het netto-resultaat bedraagt circa € 1,25 mln. Het voorstel van het DB is aan de gemeenten een bedrag terug te storten van € 150.000. De overige middelen worden ingezet voor extra uitgaven in het kader van het sociaal akkoord en voor het volstorten van de algemene reserve. Daarnaast wordt het teveel betaalde loon-en prijsindex over het jaar 2013 aan de gemeenten geretourneerd. Het betreft een bedrag van ca. € 700.000. De gemeente Maastricht heeft een aandeel van 21% in de brandweer dat betekent dat er ca. € 180.000 wordt terugbetaald. Dit voorstel is in de raadsvergadering van juni besproken. Tenslotte ontvangen wij een gedeelte van de afhandeling van de brandweerkazerne aan de Middenweg in Sittard geretourneerd aan de deelnemende partijen. Voor Maastricht betekent dit nog een extra teruggave van € 90.000.

Veiligheid: Inkomsten Mulderbonnen ***N 150K***
Onze boa's zijn bevoegd om naast het opleggen van naheffingen parkeren ook te beboeten voor een aantal andere verkeersovertredingen. De boetes worden geïnd door het Rijk en de gemeente ontvangt hiervoor een vergoeding. Echter deze vergoeding is vanaf 2012 gedaald van € 40 naar € 25 en het aantal zaken waarvoor we mogen beboeten is afgenomen. Hierdoor hebben we een structureel tekort op de inkomsten mulderbonnen. Het Rijk heeft aangekondigd (zie risico's) om vanaf 2015 helemaal geen vergoeding meer te verstrekken. Voor 2014 proberen we dit tekort op te vangen door onderuitputting binnen het totale programma veiligheid.

Veiligheid: Huur Randwijck ***N 120K***
Per 1 januari 2014 zijn de teams van handhaven openbare ruimte gehuisvest in Randwijck. Door de nationalisatie van de politie moesten beide teams vertrekken uit de ruimtes van de politie. Daar zaten we voor niets. De extra kosten voor huisvesting in Randwijck bedragen € 120K

Veiligheid: Onderuitputting inhuur/materialen ***N 226K***
Gezien het verwachte resultaat op de mulderbonnen en de opdracht van de directie om dit intern op te lossen is medio 2014 een aantal beïnvloedbare budgetten bevroren. De uiteindelijke onderuitputting bedraagt € 226K.

IGOR ***N 358K***
Op basis van de rekeningcijfers 2011 zijn de inkomsten uit in gebruikgeving van de openbare ruimte (IGOR, bv. Evenementen) structureel verhoogd. Echter deze waren gerealiseerd op basis van incidentele grote evenementen zoals bijvoorbeeld Beluga Beach club. De rekeningcijfers 2012 en 2013 laten dan ook geen plus van € 300.000 zien. T.o.v. de marap is nu duidelijk dat het door de heraanbesteding van de mupis er geen afdracht plaatsvindt over het 2e halfjaar 2014. Hierdoor derven we alsnog € 50.000, waardoor het resultaat N 350.000 wordt. Vanaf 2015 wordt dit structurele tekort opgevangen door de gunstige aanbesteding van de abri's en mupi's.

Bouwtoezicht ***N 447K***
Het licht economisch herstel vertaalt zich nog niet naar een stijging van de bouwleges. Het aantal aanvragen blijft stabiel, maar betreft voornamelijk verbouwingen en geen grote nieuwe projecten. Het uiteindelijke tekort bedraagt € 447.000, waarbij al rekening gehouden is met het nog binnenhalen van een groot project van € 500.000 aan leges.

Overige producten ***V 162K***
Dit jaar is er een incidenteel voordeel op programma 15 wegens de vrijval van een voorziening in verband met een gerechtelijke procedure.

2.7 Rechtmatigheid en accountantscontrole

Rechtmatigheid
Jaarlijks wordt de relevante regelgeving op gebied van bouwen en parkeren in kaart gebracht. Beoordeeld wordt welke aspecten relevant zijn (eisen die de financiële rechtmatigheid raken). Tevens worden de beheersingsrisico's en beheersingsmaatregelen beoordeeld. Aanvullend worden detailcontroles uitgevoerd om het bestaan van de beheersingsmaatregelen te toetsen (o.a. kostendekkendheid berekeningen, juistheid van ingevoerde tarieven, bouwdossiers, afgegeven parkeervergunningen, parkeerontheffingen en gehandicaptenparkeerkaarten).

Accountantscontrole 2013
De accountant heeft bij de controle 2013 geen bijzonderheden geconstateerd.
Momenteel lopen er geen SISA-regelingen bij V&L.

3. Jaarrekening op productniveau

Programma	**2. Veiligheid**
Productgroep	**Integriteit en Veiligheid**
Portefeuille-houder	Burgemeester Hoes
Org.deel	Veiligheid en Leefbaarheid

Exploitatie (bedragen x € 1.000)	**Rekening 2013**	**Begroting 2014**	**Rekening 2014**	**Resultaat 2014**
Kapitaallasten	69 D	66 D	66 D	
Apparaatskosten	1061 D	338 D	457 D	119 N
Verstrekte subsidies				
Storting in voorzieningen			99 D	99 N
Overige lasten	631 D	887 D	711 D	175 V
Subtotaal lasten	**1.762 D**	**1.290 D**	**1.332 D**	**42 N**
Ontvangen subsidies	5 C			
Overige opbrengsten	37 C	45 C	94 C	50 V
Subtotaal Baten	**42 C**	**45 C**	**94 C**	**50 V**
Saldo voor resultaatbestemming	**1.720 D**	**1.246 D**	**1.238 D**	**8 V**
Storting in reserves	87 D	87 D	87 D	
Onttrekking aan reserves		325 C	325 C	
Saldo na resultaatbestemming	**1.807 D**	**1.007 D**	**1.000 D**	**8 V**

Apparaatskosten:

Betreft met name de inzet van het personeel voor het project Frontiere. Het budget voor een deel van de apparaatskosten is begroot bij de overige lasten. Dit verklaart de overschrijding op de post apparaatskosten en de onderuitputting bij de post overige lasten.

Storting in voorzieningen:

Betreft storting in frictiebudget ten behoeve van boventallig personeel.

Overige lasten:

Het voordeel wordt veroorzaakt door onderuitputting materiële budgetten Veiligheid Algemeen.

Overige inkomsten:

Betreft eenmalige inkomsten ter bekostiging aanschaf extra camera.

Programma	**2. Veiligheid**
Productgroep	**Veilige woon en leefomgeving**
Portefeuille-houder	Burgemeester Hoes
Org.deel	Veiligheid en Leefbaarheid

Exploitatie (bedragen x € 1.000)	**Rekening 2013**	**Begroting 2014**	**Rekening 2014**	**Resultaat 2014**
Kapitaallasten				
Apparaatskosten	2.707 D	2.836 D	3.053 D	218 N
Verstrekte subsidies				
Storting in voorzieningen				
Overige lasten	102 D	331 D	115 D	215 V
Subtotaal lasten	**2.809 D**	**3.166 D**	**3.169 D**	**2 N**
Ontvangen subsidies				
Overige opbrengsten	680 C	788 C	677 C	111 N
Subtotaal Baten	**680 C**	**788 C**	**677 C**	**111 N**
Saldo voor resultaatbestemming	**2.129 D**	**2.378 D**	**2.491 D**	**113 N**
Storting in reserves	35 D	35 D	35 D	
Onttrekking aan reserves				
Saldo na resultaatbestemming	**2.164 D**	**2.413 D**	**2.526 D**	**113 N**

Apparaatskosten:

Extra huurkosten huisvesting Handhaven openbare ruimte ad. € 121K wegens verhuizing van gratis politielocatie naar verzamelgebouw Randwijck. Betreft verder de inzet van het personeel voor fietshandhaving en gevonden voorwerpen. Het budget voor deze apparaatskosten is begroot bij de overige lasten. Dit verklaart o.a. de onderuitputting bij de post overige lasten.

Overige lasten:

Zie apparaatskosten en verder onderuitputting per bekosting tekort mulderbonnen.

Overige opbrengsten:

De inkomsten uit Mulderbonnen blijven ver achter op de begroting, circa € 150.000 onder begroting.

Programma	**2. Veiligheid**
Productgroep	**Bedrijvigheid en veiligheid**
Portefeuille-houder	Burgemeester Hoes
Org.deel	Veiligheid en Leefbaarheid

Exploitatie (bedragen x € 1.000)	**Rekening 2013**	**Begroting 2014**	**Rekening 2014**	**Resultaat 2014**
Kapitaallasten				
Apparaatskosten	47 D	50 D	50 D	
Verstrekte subsidies				
Storting in voorzieningen				
Overige lasten				
Subtotaal lasten	**47 D**	**50 D**	**50 D**	
Ontvangen subsidies				
Overige opbrengsten				
Subtotaal Baten				
Saldo voor resultaatbestemming	**47 D**	**50 D**	**50 D**	**0**
Storting in reserves				
Onttrekking aan reserves				
Saldo na resultaatbestemming	**47 D**	**50 D**	**50 D**	**0**

NVT

Programma	**2. Veiligheid**
Productgroep	**Fysieke veiligheid**
Portefeuille-houder	Burgemeester Hoes
Org.deel	Veiligheid en Leefbaarheid

Exploitatie (bedragen x € 1.000)	**Rekening 2013**	**Begroting 2014**	**Rekening 2014**	**Resultaat 2014**
Kapitaallasten				
Apparaatskosten	13 D	145 D	158 D	13 N
Verstrekte subsidies				
Storting in voorzieningen				
Overige lasten	7.458 D	7.817 D	7.534 D	283 V
Subtotaal lasten	**7.471 D**	**7.962 D**	**7.692 D**	**270 V**
Ontvangen subsidies				
Overige opbrengsten			1 C	1V
Subtotaal Baten			**1 C**	**1 V**
Saldo voor resultaatbestemming	**7.471 D**	**7.962 D**	**7.691 D**	**272 V**
Storting in reserves				
Onttrekking aan reserves	241 C	354 C	354 C	
Saldo na resultaatbestemming	**7.230 D**	**7.608 D**	**7.337 D**	**272 V**

Overige lasten:

Betreft voordeel afrekening 2013 Veiligheidsregio ad. € 270K, conform rapportage marap.

Programma	**2. Veiligheid**
Productgroep	**Jeugd en veiligheid**
Portefeuille-houder	Burgemeester Hoes
Org.deel	Veiligheid en Leefbaarheid

Exploitatie (bedragen x € 1.000)	**Rekening 2013**	**Begroting 2014**	**Rekening 2014**	**Resultaat 2014**
Kapitaallasten				
Apparaatskosten	440 D	424 D	430 D	6 N
Verstrekte subsidies	210 D		192 D	192 N
Storting in voorzieningen			207 D	207 N
Overige lasten	1.166 D	1.221 D	726 D	494 V
Subtotaal lasten	**1.815 D**	**1.645 D**	**1.556 D**	**89 V**
Ontvangen subsidies	18 C	70 C		70 N
Overige opbrengsten	690 C	468 C	509 C	41 V
Subtotaal Baten	**708 C**	**538 C**	**509 C**	**29 N**
Saldo voor resultaatbestemming	**1.107 D**	**1.107 D**	**1.047 D**	**60 V**
Storting in reserves				
Onttrekking aan reserves				
Saldo na resultaatbestemming	**1.107 D**	**1.107 D**	**1.047 D**	**60 V**

Verstrekte subsidies:

Betreft de subsidierelatie met de GGD betreffende detachering procesmanagers multiproblematiek. Het inhuur budget staat geraamd onder de post overige lasten.

Storting in voorzieningen:

Betreft storting in frictiebudget ten behoeve van boventallig personeel.

Overige lasten:

Zie ook verstrekte subsidies. Daarnaast voorziene onderuitputting ter dekking van frictiebudget boventallig personeel.

Ontvangen subsidies:

De bijdrage van de regio ad. € 80K is geboekt bij overige opbrengsten.

Programma	**10. Stadsontwikkeling**
Productgroep	**Bouwtoezicht**
Portefeuille-houder	Wethouder Gerats
Org.deel	Veiligheid en Leefbaarheid

Exploitatie (bedragen x € 1.000)	**Rekening 2013**	**Begroting 2014**	**Rekening 2014**	**Resultaat 2014**
Kapitaallasten				
Apparaatskosten	4.604 D	4.529 D	4.529 D	
Verstrekte subsidies				
Storting in voorzieningen			69 D	69 N
Overige lasten	285 D	447 D	419 D	28 V
Subtotaal lasten	**4.889 D**	**4.976 D**	**5.017 D**	**41 N**
Ontvangen subsidies				
Overige opbrengsten	3.501 C	3.522 C	3.117 C	405 N
Subtotaal Baten	**3.501 C**	**3.522 C**	**3.117 C**	**405 N**
Saldo voor resultaatbestemming	**1.388 D**	**1.453 D**	**1.900 D**	**447 N**
Storting in reserves				
Onttrekking aan reserves				
Saldo na resultaatbestemming	**1.388 D**	**1.453 D**	**1.900 D**	**447 N**

Storting in voorzieningen:

Betreft storting in frictiebudget ten behoeve van boventallig personeel.

Overige opbrengsten:

Het licht economisch herstel vertaalt zich nog niet naar een stijging van de bouwleges. Het aantal aanvragen blijft stabiel, maar betreft voornamelijk verbouwingen en geen grote nieuwe projecten. Het uiteindelijke tekort bedraagt € 447.000, waarbij al rekening gehouden is met het nog binnenhalen van een groot project van € 500.000 aan leges.

Programma	**12.Verkeer en Mobiliteit**
Productgroep	**Straatparkeren / Verkeer en mobiliteit**
Portefeuille-houder	Wethouder Aarts
Org.deel	Veiligheid en Leefbaarheid

Exploitatie (bedragen x € 1.000)	**Rekening 2013**	**Begroting 2014**	**Rekening 2014**	**Resultaat 2014**
Kapitaallasten	1.303 D	1.605 D	1.621 D	16 N
Apparaatskosten	2.741 D	2.781 D	2.781 D	
Verstrekte subsidies				
Storting in voorzieningen				
Overige lasten	3.033 D	2.838 D	2.574 D	264 V
Subtotaal lasten	**7.077 D**	**7.223 D**	**6.975 D**	**248 V**
Ontvangen subsidies				
Overige opbrengsten	9.487 C	9.853 C	9.605 C	248 N
Subtotaal Baten	**9.487 C**	**9.853 C**	**9.605 C**	**248 N**
Saldo voor resultaatbestemming	**2.410 C**	**2.630 C**	**2.630 C**	**0**
Storting in reserves				
Onttrekking aan reserves				
Saldo na resultaatbestemming	**2.410 C**	**2.630 C**	**2.630 C**	**0**

Overige Lasten:

Het totaal product Parkeren sluit op 0, omdat het exploitatieresultaat Parkeren wordt gestort in het mobiliteitsfonds. De begrote storting bedroeg € 1,2 mln. Gerealiseerd werd € 0,912 mln. Dit resulteert in een voordeel op de uitgaven.

Overige opbrengsten:

Dit nadelig resultaat is met name toe te schrijven aan de tegenvallende opbrengsten van Straatparkeren (Parkeerautomaten) en uitgeschreven naheffingen. Waarschijnlijk wordt is de economische recessie hier debet aan.

Programma	**13.Stadsbeheer en Openbare Ruimte**
Productgroep	**Kunstwerken Tunneltoezicht**
Portefeuille-houder	Wethouder Willems
Org.delen	Stadsbeheer / Veiligheid en Leefbaarheid

Exploitatie (bedragen x € 1.000)	**Rekening 2013**	**Begroting 2014**	**Rekening 2014**	**Resultaat 2014**
Kapitaallasten				
Apparaatskosten	581 D	751 D	817 D	66 N
Verstrekte subsidies				
Storting in voorzieningen				
Overige lasten	18 D	108 D	38 D	70 V
Subtotaal lasten	**599 D**	**859 D**	**855 D**	**4 V**
Ontvangen subsidies				
Overige opbrengsten	124 C	136 C	126 C	10 N
Subtotaal Baten	**124 C**	**136 C**	**126 C**	**10 N**
Saldo voor resultaatbestemming	**475 D**	**723 D**	**729 D**	**6 N**
Storting in reserves				
Onttrekking aan reserves				
Saldo na resultaatbestemming	**475 D**	**723 D**	**729 D**	**6 N**

NVT

Programma	**13.Stadsbeheer en Openbare Ruimte**
Productgroep	**Beheer en ingebruikgeving infrastructuur**
Portefeuille-houder	Wethouder Willems
Org.deel	Veiligheid en Leefbaarheid

Exploitatie (bedragen x € 1.000)	**Rekening 2013**	**Begroting 2014**	**Rekening 2014**	**Resultaat 2014**
Kapitaallasten	8 D	8 D	12 D	4 N
Apparaatskosten	1.957 D	1.939 D	1.939 D	
Verstrekte subsidies				
Storting in voorzieningen				
Overige lasten	486 D	405 D	514 D	109 N
Subtotaal lasten	**2.451 D**	**2.352 D**	**2.465 D**	**113 N**
Ontvangen subsidies				
Overige opbrengsten	1.798 C	1.869 C	1.625 C	244 N
Subtotaal Baten	**1.798 C**	**1.869 C**	**1.625 C**	**244 N**
Saldo voor resultaatbestemming	**653 D**	**483 D**	**840 D**	**357 N**
Storting in reserves				
Onttrekking aan reserves				
Saldo na resultaatbestemming	**653 D**	**483 D**	**840 D**	**357 N**

Overige lasten:

Er zijn extra kosten gemaakt voor diverse evenementen, welke vergoed worden via leges. Daarnaast wordt het positief resultaat op de evenementen (Preuvenement, Andre Rieu en Magisch Maastricht) gestort in het evenementenfonds.

Overige baten:

Op basis van de rekeningcijfers 2011 zijn de inkomsten uit in gebruikgeving van de openbare ruimte (IGOR, bv. Evenementen) structureel verhoogd. Echter deze waren gerealiseerd op basis van incidentele grote evenementen zoals bijvoorbeeld Beluga Beach club. De rekeningcijfers 2012 en 2013 laten dan ook geen plus van € 300.000 zien. T.o.v. de marap is nu duidelijk dat het door de heraanbesteding van de mupis er geen afdracht plaatsvindt over het 2e halfjaar 2014. Hierdoor derven we alsnog € 50.000, waardoor het resultaat N 350.000 wordt. Vanaf 2015 wordt dit structurele tekort opgevangen door de gunstige aanbesteding van de abri's en mupi's.

Programma	**13.Stadsbeheer en Openbare Ruimte**
Productgroep	**Binnenhavens / waterlozingen**
Portefeuille-houder	Wethouder Willems
Org.delen	Stadsbeheer / Veiligheid en Leefbaarheid

Exploitatie (bedragen x € 1.000)	**Rekening 2013**	**Begroting 2014**	**Rekening 2014**	**Resultaat 2014**
Kapitaallasten				
Apparaatskosten	62 D	8 D	8 D	
Verstrekte subsidies				
Storting in voorzieningen				
Overige lasten		5 D		5 V
Subtotaal lasten	**62 D**	**13 D**	**8 D**	**5 V**
Ontvangen subsidies				
Overige opbrengsten				
Subtotaal Baten				
Saldo voor resultaatbestemming	**62 D**	**13 D**	**8 D**	**5 V**
Storting in reserves				
Onttrekking aan reserves				
Saldo na resultaatbestemming	**62 D**	**13 D**	**8 D**	**5 V**

NVT

Programma	**14. Natuur, Milieu, Water en Afval**
Productgroep	**Milieu en stad**
Portefeuille-houder	Wethouder Van Grootheest (Voor handhaven Burgemeester Hoes)
Org.deel	Veiligheid en Leefbaarheid

Exploitatie (bedragen x € 1.000)	**Rekening 2013**	**Begroting 2014**	**Rekening 2014**	**Resultaat 2014**
Kapitaallasten				
Apparaatskosten	274 D	328 D	328 D	
Verstrekte subsidies				
Storting in voorzieningen				
Overige lasten				
Subtotaal lasten	**274 D**	**328 D**	**328 D**	
Ontvangen subsidies				
Overige opbrengsten				
Subtotaal Baten				
Saldo voor resultaatbestemming	**274 D**	**328 D**	**328 D**	**0**
Storting in reserves				
Onttrekking aan reserves				
Saldo na resultaatbestemming	**274 D**	**328 D**	**328 D**	**0**

NVT

Programma	**14. Natuur, Milieu, Water en Afval**
Productgroep	**Milieu en bedrijf**
Portefeuille-houder	Wethouder Van Grootheest (Voor handhaven burgemeester Hoes)
Org.deel	Veiligheid en Leefbaarheid

Exploitatie (bedragen x € 1.000)	**Rekening 2013**	**Begroting 2014**	**Rekening 2014**	**Resultaat 2014**
Kapitaallasten				
Apparaatskosten	1.597 D	393 D	872 D	479 N
Verstrekte subsidies				
Storting in voorzieningen			45 D	45 N
Overige lasten	110 D	885 D	361 D	524 V
Subtotaal lasten	**1.707 D**	**1.278 D**	**1.279 D**	**1 N**
Ontvangen subsidies	28 C			
Overige opbrengsten	58 C	59 C	60 C	1 V
Subtotaal Baten	**86 C**	**59 C**	**60 C**	**1 V**
Saldo voor resultaatbestemming	**1.620 D**	**1.219 D**	**1.219 D**	**0**
Storting in reserves				
Onttrekking aan reserves				
Saldo na resultaatbestemming	**1.620 D**	**1.219 D**	**1.219 D**	**0**

Apparaatskosten / overige lasten:

Op begrotingsbasis is de overgang van het personeel naar de RUD ZL gerealiseerd, maar in werkelijkheid zijn deze medewerkers nog steeds gedetacheerd in afwachting van een nog af te sluiten sociaal akkoord. De kosten zijn daarom nog verantwoord op apparaatskosten i.p.v. overige lasten.

Programma	**14. Natuur, Milieu, Water en Afval**
Productgroep	**Afvalinzameling**
Portefeuille-houder	Wethouder Van Grootheest (Voor handhaven burgemeester Hoes)
Org.delen	Ruimte / Stadsbeheer / Veiligheid en Leefbaarheid

Exploitatie (bedragen x € 1.000)	**Rekening 2013**	**Begroting 2014**	**Rekening 2014**	**Resultaat 2014**
Kapitaallasten	22 D	21 D	21 D	
Apparaatskosten	1.116 D	987 D	987 D	
Verstrekte subsidies				
Storting in voorzieningen			15 D	15 N
Overige lasten	52 D	45 D	39 D	6 V
Subtotaal lasten	**1.189 D**	**1.053 D**	**1.061 D**	**8 N**
Ontvangen subsidies				
Overige opbrengsten	1.189 C	1.053 C	1.061 C	8 V
Subtotaal Baten	**1.189 C**	**1.053 C**	**1.061 C**	**8 V**
Saldo voor resultaatbestemming	**0**	**0**	**0**	**0**
Storting in reserves				
Onttrekking aan reserves				
Saldo na resultaatbestemming	**0**	**0**	**0**	**0**

NVT

Programma	**15. Algemene inkomsten en uitgaven**
Productgroep	**Alg. inkomsten en uitgaven**
Portefeuille-houder	Wethouder Aarts
Org.deel	Veiligheid en Leefbaarheid

Exploitatie (bedragen x € 1.000)	**Rekening 2013**	**Begroting 2014**	**Rekening 2014**	**Resultaat 2014**
Kapitaallasten	103 D	136 D	136 D	
Apparaatskosten	188 C	119 D	119 D	
Verstrekte subsidies				
Storting in voorzieningen	214 D		42 D	42 N
Overige lasten	274 C	56 D	30 D	26 V
Subtotaal lasten	**145 C**	**311 D**	**327 D**	**16 N**
Ontvangen subsidies				
Overige opbrengsten	14.505 C	14.838 C	15.017 C	179 V
Subtotaal Baten	**14.505 C**	**14.838 C**	**15.017 C**	**179 V**
Saldo voor resultaatbestemming	**14.650 C**	**14.527 C**	**14.690 C**	**162**
Storting in reserves	258 D	988 D	988 D	
Onttrekking aan reserves	103 C	236 C	236 C	
Saldo na resultaatbestemming	**14.496 C**	**13.775 C**	**13.938 C**	**162**

Overige opbrengsten:

Als gevolg van een uitsluitsel gerechtelijke procedure is er een incidenteel voordeel wegens vrijval voorziening.

4 Financiële rekening

4.1 Waarderings- en resultaatbepalingsgrondslagen 2014

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

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

De jaarrekening biedt inzicht in de resultaten over het begrotingsjaar 2012 en in de omvang en samenstelling van het vermogen per 31 december 2012. De jaarrekening is opgesteld in (duizenden) euro's.

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

4.2 Waarderingsgrondslagen balans

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

Materiële vaste activa
De materiële vaste activa met economisch nut worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs, verminderd met ontvangen bijdragen van derden en met afschrijvingen. Materiële vaste activa in de openbare ruimte met meerjarig maatschappelijk nut kunnen worden geactiveerd. Waardering vindt plaats tegen verkrijgingsprijs, verminderd met ontvangen bijdragen van derden, bijdragen uit bestemmingsreserves en verminderd met afschrijvingen.
De materiële vaste activa wordt op lineaire basis afgeschreven, met uitzondering van bebouwd onroerend goed, welk annuïtair wordt afgeschreven. Met de afschrijving wordt gestart in het jaar volgend op het jaar waarin de finale oplevering van het actief plaatsvindt. Met ingang van activeringen vanaf 2004 worden hierbij de volgende termijnen gehanteerd:

Afschrijvingstermijnen voor activa

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

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

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

Voorraden
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 worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

4.3 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.

Boekjaar
Het boekjaar is gelijk aan het kalenderjaar.

4.4 Toelichting resultatenrekening

4.4.1 Uiteenzetting Org.deelresultaat

Exploitatie (bedragen x € 1.000)	**Rekening 2013**	**Begroting 2014**	**Rekening 2014**	**Resultaat 2014**
Kapitaallasten	1.505 D	1.835 D	1.856 D	20 N
Apparaatskosten	17.010 D	15.627 D	16.527 D	900 N
Verstrekte subsidies	0 D	0 D	192 D	192 N
Storting in voorzieningen	214 D	0 D	478 D	478 N
Overige lasten	13.277 D	15.045 D	13.062 D	1.983 V
Subtotaal lasten	**32.006 D**	**32.507 D**	**32.114 D**	**392 V**
Ontvangen subsidies	51 C	70 C	0 C	70 N
Overige opbrengsten	32.069 C	32.631 C	31.892 C	739 N
Subtotaal Baten	**32.120 C**	**32.701 C**	**31.892 C**	**809 N**
Saldo voor resultaatbestemming	**114 C**	**195 C**	**222 D**	**417 N**
Storting in reserves	379 D	1.109 D	1.109 D	0 V
Onttrekking aan reserves	344 C	915 C	915 C	0 V
Saldo na resultaatbestemming	**79 C**	**0 D**	**417 D**	**417 N**

Bedragen x € 1.000

Het jaarrekeningresultaat V&L 2014 sluit € 417.000 nadelig ten opzichte van de begroting en bestaat uit de volgende componenten:

Apparaatskosten **€ 900.000 N**
Betreft de rendabele inzet van personeel voor Frontiere, Horecacontroles, Woonwagen coördinator, Veiligheidshuis, fietshandhaving/gevonden voorwerpen en evenementen.

Verstrekte subsidies
Betreft de rendabele inzet van procesmanagers multiproblematiek van het veiligheidshuis waar we een subsidierelatie hebben met de GGD.

Storting in de voorzieningen **€ 478.000 N**
Storting in frictiebudget voor dekking BaB-personeel.

Overige lasten **€ 1.983.000 V**
Betreft dekking voor de kosten van de rendabele medewerkers (apparaatskosten), subsidierelatie GGD en dekking frictiebudget babbers. Daarnaast lagere afdracht naar mobiliteitsfonds.

Overige Opbrengsten **€ 739.000 N**
Niet gerealiseerde opbrengst mulderbonnen, bouwleges, parkeren en IGOR.

Ontvangen subsidies **€ 70.000 N**
Inkomsten regio tbv het veiligheidshuis zijn geboekt onder de overige opbrengsten

4.4.2 Afwijkingen t.o.v. marap-2

Een toelichting op de belangrijkste afwijkingen tussen de marap-2 en het nu gepresenteerde rekeningresultaat.

	Marap II		Rekening 2014		Verschil	
Programma 2 Veiligheid		**270.000**		**226.000**		**-44.000**
Integriteit en veiligheid	0		8.000		8.000	
Fysieke veiligheid	270.000		272.000		2.000	
Veilige woon en leefomgeving	0		-114.000		-113.000	
Bedrijvigheid en veiligheid	0		0		0	
civiele verdediging en rampenbestrijding	0				0	
Jeugd en veiligheid	0		60.000		60.000	
programma 10 Stadsontwikkeling		**-400.000**		**-447.000**		**-47.000**
Bouwleges	0					
Bouwuitgaven	-400.000		-447.000		-47.000	
programma 12 Verkeer en Mobiliteit		**0**		**0**		**0**
Parkeerinkomsten	-300.000		-288.000		12.000	
Daling bijdrage aan mobiliteitsfonds	300.000		288.000		-12.000	
programma 13 Beheer openbare ruimte en Buurtgericht Werken		**-300.000**		**-358.000**		**-58.000**
IGOR	-300.000		-358.000		-58.000	
Programma 15 Algemene inkomsten en uitgaven				126.000		126.000
Saldo		**-430.000**		**-417.000**		**13.000**

Bedragen x € 1.000

Programma 2
Het lagere overschot wordt veroorzaakt door een niet aangekondigde interne rekening van huurkosten handhaven openbare ruimte in gebouw in Randwijck

Programma 10
Bij de prognose van de leges in financiele rapportage van november was duidelijk dat een aantal aangekondigde plannen niet meer in 2014 zouden worden ingediend. Uiteindelijk bedraagt de afwijking slechts 47K

Programma 12
De storting in het mobiliteitsfonds komt iets gunstiger uit dan bij de prognose bij de marap door onderuitputting op de materiële budgetten,

Programma 13
In financiele rapportage van november werd duidelijk dat het door de heraanbesteding van de abris/mupis er geen afdracht plaatsvindt over het 2e halfjaar 2014. Hierdoor liepen we alsnog € 50.000 mis.

Programma 15
Na uitspraak in een gerechtelijke procedure leges kon de hiervoor gevormde voorziening ad € 126.000 vrijvallen.

4.5 Balans per 31 december 2014

Per onderdeel is telkens tussen haakjes het relevante artikel uit het BBV opgenomen.

	2014 (x € 1.000)	2013 (x € 1.000)		2014 (x € 1.000)	2013 (x € 1.000)
ACTIVA			**PASSIVA**		
VASTE ACTIVA (33)			**VASTE PASSIVA (41)**		
Immateriële vaste activa (34)	0	0	Eigen vermogen (42/43)	1.600	1.193
Materiële activa (35)	7.906	6.859	Voorzieningen (44/45)	789	1.068
Financiële activa (36)	2.389	2.261	Vaste schulden (46)	7.906	6.859
TOTAAL VASTE ACTIVA	**10.295**	**9.120**	**TOTAAL VASTE PASSIVA**	**10.295**	**9.120**
VLOTTENDE ACTIVA (37)			**VLOTTENDE PASSIVA (47)**		
Voorraden (38)	-38	-138			
Kortlopende vorderingen	1.709	2.522	Kortlopende schulden (48)	536	4.412
Liquide middelen (40)	25.737	18.124	Liquide middelen	0	0
Overlopende activa	7.435	8.335	Overlopende passiva (49)	34.724	24.352
TOTAAL VLOTTENDE ACTIVA	**34.843**	**28.843**	**TOTAAL VLOTTENDE PASSIVA**	**35.260**	**28.764**
SALDO RESULTAAT	**0**	**0**	**SALDO RESULTAAT**	**-417**	**79**
TOTAAL GENERAAL	**45.138**	**37.963**	**TOTAAL GENERAAL**	**45.138**	**37.963**

4.6 Toelichting op de Balans

4.6.1 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:

Bedragen x € 1.000	Terreinen	Gebouwen	rioolvoorzieningen	duurzame productiemiddelen	overige activa	Totaal
Boekwaarde 1/1				6.859		6.859
Investering				2.504		2.504
Desinvestering						
Afschrijving				-1.457		-1.457
Boekwaarde 31/12				7.906		7.906

Materiële vaste activa met maatschappelijke nut
De materiële vaste activa met maatschappelijk nut hebben betrekking op investeringen in de openbare ruimte welke voor de gemeente van groot belang zijn, doch niet verhandelbaar zijn en waarvoor ook geen heffing of anderszins inkomsten verkregen worden. Het verloop per categorie kan als volgt worden weergegeven:

Bedragen x € 1.000	*Weg en Waterbouwkundige Werken*	*Duurzame productiemiddelen*	
Boekwaarde 1/1	55	64	119
Investering			
Desinvestering			
Afschrijving	-5	-62	-67
Boekwaarde 31/12	50	2	52

Financiële vaste activa
De financiële vaste activa bestaan uit deelnemingen en verstrekte langlopende geldleningen, de laatste categorie met name 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).

Bedragen x € 1.000	*Leningen*	*Vorderingen rijk (GSB)*	*Deelnemingen*	*Bijdragen activa derden*	*Belegde reserves / voorzien.*	*Totaal*
Boekwaarde 1/1					2.261	2.261
Investering / verstrekkingen					128	128
Desinvestering / aflossingen						
Afschrijving						
Boekwaarde 31/12					2.389	2.389

Voorraden

Bedragen x € 1.000	*2014*	*2013*
Onderhanden werk	-38	-138
Grond- en hulpstoffen		
Bouwgronden		
	-38	-138

Kortlopende vorderingen en Overlopende Activa
(Tevens te specificeren in het overzicht bijlage II.6)

Bedragen x € 1.000	*2014*	*2013*
Vorderingen op publiekrechtelijke lichamen	94	375
Overige vorderingen	1.615	2.147
Overlopende posten	7.435	8.335
Subtotaal	9.144	10.857
Verstrekte kasgeldleningen en deposito's		
Totaal	9.144	10.857

De kortlopende vorderingen en overlopende activa zijn ultimo boekjaar als volgt samengesteld:

Bedragen x € 1.000	2014	2013
Vorderingen inzake gemeentelijke belastingen	0	0
Sociale Zekerheid	0	0
Besluit woninggebonden subsidies	0	0
Overige	9.339	10.857

Liquide middelen

Bedragen x € 1.000	2014	2013
Kas		
Banken	25.737	18.124
Postbank		
Betalingen onderweg		
	25.737	18.124

4.6.2 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:

Bedragen x € 1.000	2014	2013
Algemene reserves		
Tariefegalisatiereserves		
Overige egalisatiereserves		
Beklemde bestemmingsreserves		
Financieringsreserves	773	839
Overige bestemmingsreserves	826	566
Totaal eigen vermogen ultimo boekjaar	1.599	1.405

Langlopende schulden

Bedragen x € 1.000	2014	2013
Langlopende schulden / kapitaalsverstrekking AD	7.906	6.859
Afkoopsom erfpachtgronden		
Totaal langlopende schulden	7.906	6.859

Kortlopende schulden en Overlopende Passiva
(Tevens te specificeren in het overzicht bijlage II.6)

Bedragen x € 1.000	2014	2013
Schulden aan publiekrechtelijke lichamen	38	38
Overige kortlopende schulden	498	4.374
Overlopende passiva	34.724	24.352
Subtotaal	35.260	28.764
Opgenomen kasgeldleningen	0	0
Totaal kortlopende schulden	35.260	28.764

In de totaalpositie ten aanzien van de kortlopende schulden en overlopende passiva ultimo boekjaar zijn de volgende categorieën van schulden begrepen:

Bedragen x € 1.000	2014	2012
Schulden inzake sociale zekerheid		
Besluit woninggebonden subsidies		
Overige schulden en overlopende passiva	35.260	28.764
	35.260	28.764

4.6.3 Niet uit de balans blijkende verplichtingen

Omschrijving	Start datum	Type aanbesteding	Toelichting Uitzondering	Totaalbedrag aanbesteding	Bedrag t/m 2011
Artikel 53 BBV schrijft voor om de niet in de balans opgenomen financiële verplichtingen te vermelden. Aanbeveling hierbij is om alleen Europese aanbestedingen te vermelden. Op dit moment zijn binnen de Org.deel V&L geen lopende Europese aanbestedingen op het gebied van diensten en leveringen, die groter zijn dan € 200.000 (exclusief BTW)					
Totaal					

4.7 Specificatie Reserves en Voorzieningen

Naam reserve/voorziening	**Bedrijfsreserve Veiligheid en Leefbaarheid**		
Budgethouder	Org.deelmanager/Manager bedrijfsvoering		
Doel			
Relatie tot producten	Het betreft de Org.deelproducten zoals opgenomen bij de begroting en rekening van de Org.deelen		
Instellingsbesluit/grondslag			
Aanvullende besluiten			
Plafondbedrag	Niet van toepassing.		
Bodembedrag	Niet van toepassing.		
Actuele ontwikkelingen			
	Bedrag	**Autorisatie**	**Toelichting**
Stand per 01-01-2014	**212**		
Stortingen: - - programma 15 - programma 15 -…..	 85 4	 Begroting Begroting	 Betreft storting conform efficiencytaakstelling Rente
Onttrekkingen: - -			
Stand per 31-12-2014	**301**		
	Bedrag	**Autorisatie**	**Toelichting**
Aangegane verplichtingen: - ….. - ….. - …..			Vanaf 2013 is het toegestaan om een bedrijfsreserve te creeeren per organisatie onderdeel. De bedrijfsreserve van V&L is ter dekking van de efficiencytaakstellingen 2012-2018 en is middels SPP vastgesteld door MT V&L en afgestemd met de directie.

Naam reserve/voorziening	**Reserve Productiemiddelen**		
Budgethouder	Org.deelmanager/Manager bedrijfsvoering		
Doel	Financieringsreserve voor de tijdige vervanging van productiemiddelen met name op het gebied van ICT(de inrichting van de vergunningenstraat) met als doel een effectieve en efficiënte ondersteuning van het productieproces.		
Relatie tot producten	Het betreft de Org.deelproducten zoals opgenomen bij de begroting en rekening van de Org.deelen		
Instellingsbesluit/grondslag	Besluit Begroting en Verantwoording 2004, Vervangingsplan(10 jr) productiemiddelen V&L		
Aanvullende besluiten			
Plafondbedrag	Niet van toepassing.		
Bodembedrag	Niet van toepassing.		
Actuele ontwikkelingen			
	Bedrag	**Autorisatie**	**Toelichting**
Stand per 01-01-2013	**839**		
Stortingen: - programma veiligheid - programma 15	121 49	Begroting	Stortingen via exploitatie producten Veiligheid Rentevergoeding
Onttrekkingen: - kapitaallasten van geïnvesteerde productiemiddelen -	236	Begroting	
Stand per 31-12-2013	***773***		
	Bedrag	**Autorisatie**	**Toelichting**
Aangegane verplichtingen: - ….. - ….. - …..			Zie hiervoor apart overzicht productiemiddelen

Naam reserve/voorziening	**Reserve Brandweer Zuid Limburg**		
Budgethouder	Org.deelmanager/Manager bedrijfsvoering		
Doel	Egalisering restituties bijdrage aan Brandweer Zuid Limburg in meerjarenbegroting Gemeente Maastricht		
Relatie tot producten	Het betreft de Org.deelproducten zoals opgenomen bij de begroting en rekening van de Org.deelen		
Instellingsbesluit/grondslag	Financiële meerjarenraming 2012-2015 Brandweer Zuid Limburg, raadsbesluit december 2012		
Aanvullende besluiten			
Plafondbedrag	Niet van toepassing		
Bodembedrag	Niet van toepassing		
Actuele ontwikkelingen			
	Bedrag	**Autorisatie**	**Toelichting**
Stand per 01-01-2014	**354**		
Stortingen: - - - ….. -…...			
Onttrekkingen: - -	354	Begroting	Onttrekking conform begroting
Stand per 31-12-2014	**0**		
	Bedrag	**Autorisatie**	**Toelichting**
Aangegane verplichtingen: - ….. - ….. - …..			nvt

Naam reserve/voorziening	**Voorziening Frictie Mobiliteit VTH**		
Budgethouder	Org.deelmanager/Manager Bedrijfsvoering		
Doel	Reservering van middelen t.b.v. de invoering van de nieuwe organisatie Handhaven: de ombouw van de huidige formatie toezichthouders (voormalige id-ers) naar de nieuwe organisatie Handhaven Openbare ruimte. Daarnaast is er een voorziening getroffen voor de kosten van babbers in het komend jaar		
Relatie tot producten	Het betreft de Org.deelproducten zoals opgenomen bij de begroting en rekening van de Org.deelen		
Instellingsbesluit/grondslag	Collegenota Organisatie Team Handhaven d.d. 21-10-2010. Door VTH is een strategisch personeelsplan opgesteld waarin het migratieproces op een sociaal maatschappelijke wijze- rekening houdend met de specifieke positie van de toezichthouders wordt vormgegeven		
Aanvullende besluiten			
Plafondbedrag	Niet van toepassing		
Bodembedrag	Niet van toepassing		
Actuele ontwikkelingen			
	Bedrag	**Autorisatie**	**Toelichting**
Stand per 01-01-2014	**694**		
Stortingen: -	478		Storting ter dekking van de frictiekosten van enkele oud-idee-baners en van BAB medewerkers
Onttrekkingen: -	382		Betaling formatiekosten van enkele oud-idee-baners en van BAB medewerkers
Stand per 31-12-2014	**790**		
	Bedrag	**Autorisatie**	**Toelichting**
Aangegane verplichtingen: - ….. - ….. - …..			Zie omschrijving storting

naam reserve/voorziening	**Reserve Frontiere**		
Budgethouder	Org.deelmanager/Manager Bedrijfsvoering		
Doel			
Relatie tot producten	Het betreft de Org.deelproducten zoals opgenomen bij de begroting en rekening van de Org.deelen		
Instellingsbesluit/grondslag	Betreft gelabelde Rijksgelden ten behoeve van de georganiseerde drugsaanpak		
Aanvullende besluiten			
Plafondbedrag	Niet van toepassing		
Bodembedrag	Niet van toepassing		
Actuele ontwikkelingen			
	Bedrag	**Autorisatie**	**Toelichting**
Stand per 01-01-2014	**0**		
Stortingen: -	850		Storting vanuit balanspost
Onttrekkingen: -	325		Onttrekking conform begroting
Stand per 31-12-2013	**525**		
	Bedrag	**Autorisatie**	**Toelichting**
Aangegane verplichtingen: - ….. - ….. - …..			Betreft reservering uitgaven frontiere 2015 € 325K En bijdrage aan AD 2015 en 2016 elk € 100K

Naam reserve/voorziening	**Voorziening Exploitatie Bouwtoezicht**		
Budgethouder	Org.deelmanager/Manager Bedrijfsvoering		
Doel	Egalisatie van de fluctuaties in de exploitatie van bouwtoezicht		
Relatie tot producten	Het betreft de Org.deelproducten zoals opgenomen bij de begroting en rekening van de Org.deelen		
Instellingsbesluit/grondslag			
Aanvullende besluiten			
Plafondbedrag	Niet van toepassing		
Bodembedrag	Niet van toepassing		
Actuele ontwikkelingen			
	Bedrag	**Autorisatie**	**Toelichting**
Stand per 01-01-2014	**162**		
Stortingen: - - Bouwtoezicht prog 10	162		
Onttrekkingen: -	162		Vrijval na uitspraak in gerechtelijke procedure
Stand per 31-12-2014	**0**		
	Bedrag	**Autorisatie**	**Toelichting**
Aangegane verplichtingen: - ….. - ….. - …..			

4.8 Specificatie Kortlopende Vorderingen en Schulden

KORTLOPENDE VORDERINGEN

Bedrag *€ 1.000

Omschrijving	Uit 2012 of eerder	Uit 2013	Uit 2014	Totaal	Dubieuze debiteuren		
					Risico's t/m 2012	Risico's 2013	Risico's 2014
Publiekrechtelijke lichamen			94	94			
Externen	560	514	1.531	2.605	347	259	384
Interne organisaties							
Totaal generaal	560	514	1.625	**2.699**	347	259	384
Balanspositie per ultimo				**1.709**			

KORTLOPENDE SCHULDEN

Bedrag *€ 1.000

Omschrijving	Uit 2012 of eerder	Uit 2013	Uit 2014	Totaal
Publiekrechtelijke lichamen		38		38
Externen			498	498
Interne organisaties				
Totaal generaal	0	38	498	**536**

Bijlage I: Verantwoording programmaplan 2014

Programma 2 Integrale veiligheid

1. Wat willen we bereiken?

▶ Wat is de programmadoelstelling?

Samen werken aan een veilige samenleving Maastricht.
Dit betekent dat in- en externe partijen onder bestuurlijke regie van de gemeente intensief samenwerken aan elkaar versterkende actiepunten die niet alleen gericht zijn op het bestrijden van onveiligheid, maar ook op het voorkomen daarvan.

▶ Wat merkt de burger daarvan?

Dit programma beoogt de volgende maatschappelijke effecten (ME) te bereiken:
1) verbeteren veiligheidsbeleving;
2) verminderen slachtofferkans;
3) meer actieve burgerbetrokkenheid;
4) minder drugsgerelateerde overlast.

De strategische lijnen *vroeg* (voorkomen is beter dan genezen), *samen* (hechte samenwerking tussen relevante partijen) en *open* (goede communicatie) gelden daarbij als uitgangspunt.

ME	Indicatoren	Realisatie			Ambitie	
		2010	2012	2014	2014	Bron**
1	Aantal burgers dat zich onveilig voelt in de eigen buurt (%)	37	-	??	30	1
2	Aantal burgers dat slachtoffer is geweest van overlast, diefstal, geweld, inbraak, vandalisme en/of verkeer in de eigen buurt (%)	13,0	13,8	??	13,0	2
3	Aantal burgers dat het afgelopen jaar actief is geweest om eigen buurt te verbeteren (%)	22	-	??	28	1
4	Drugsoverlast , perceptie van voorkomen (1=(bijna) nooit; 3=vaak)	1,9	-	??	1,6	1
** Bronnen: (1) Stads- en buurtpeiling (meting in 2010 en 2014); (2) Veiligheidsmonitor gemeente Maastricht.						

In de tabel kan de realisatie 2014 pas worden ingevuld nadat de resultaten van de stads-/buurtpeilingen gereed zijn en de IVM 2015 (met resultaten 2014) is verschenen (maart/april 2015)

2. Wat hebben we daarvoor gedaan?

▶ Veilige woon- en leefomgeving

Verbeteren veiligheid in Maastrichtse buurten	
Beoogde prestaties 2014	**Realisatie 2014**
Voortzetten Veilige buurten aanpak De Veilige Buurten Aanpak is ingebed in de reguliere werkzaamheden van de samenwerkende organisaties en wordt in 2014 verder voortgezet. Vier VBT's zijn operationeel, te weten: VBT Wyckerpoort, VBT Limmel-Nazareth, VBT Wittevrouwenveld en VBT Mariaberg. De VBT's dragen via structurele bewonersparticipatie bij aan het verbeteren van de leefomgeving van bewoners en daarmee ook op het gebied van veiligheid.	Deze Veilige Buurten Aanpak is in 2014 in de betreffende buurten voortgezet. De aanpak wordt door alle partners als waardevol gezien en zal in 2015 verder doorgang vinden. Er zijn een aantal verbeterpunten benoemd die in het komende jaar gezamenlijk worden aangepakt.
Veiligheidshuis ▪ De continuïteit van het Veiligheidshuis is tot en met 2016 zeker gesteld. ▪ De doelen van 2013 worden voortgezet en inhoudelijk verankerd. ▪ Door de levensloopbenadering wordt de omgeving van de cliënt een belangrijk onderdeel van het plan van aanpak. Het veiligheidshuis wil d.m.v. het verder in te richten informatieknooppunt zo snel, zo licht en zo adequaat mogelijk op- of afschalen naar de juiste organisatie. ▪ De samenwerking en werkwijze met het CJG wordt geïntensiveerd en de samenwerking met de partnerorganisaties wordt versterkt door het afsluiten van een gezamenlijk privacyconvenant.	Door de extra middelen voor multiproblematiek in de programmabegroting 2015 is het vhh financieel structureel verankerd. Informatieknooppunt: In 2014 is binnen de gemeente gestart met de ontwikkeling van het knooppunt. Als gevolg van de voorbereidingen op de 3 decentralisaties in het sociale domein, wordt dit knoopunt niet in 2014 maar in 2015 afgerond. De samenwerking met het Centrum voor Jeugd en Gezin (CJG) is voortgezet. Het intensiveren en doorontwikkelen van deze samenwerking is meegenomen in de organisatieverandering door de 3D's en de ontwikkeling van het informatieknooppunt. Het privacyconvenant is in 2014 afgerond.
Aanpak High Impact Crime (HIC) Het aantal strafbare feiten met een "high impact" (o.a. overvallen en straatroven) moet worden teruggedrongen. Hiervoor is een integrale aanpak door de gemeente uitgewerkt in samenwerking met haar partners. Van 2012 tot en met 2014 wordt de aanpak uitgevoerd. In de gemeenten Maastricht, Heerlen, Roermond en Weert gaat in de loop van 2014 een pilot draaien waarbij inkopers van goud- en edelmetalen, inkopers ICT- en belwinkels verplicht worden een digitaal opkopersregister bij te houden. Doel van dit register is om heling tegen te gaan en daarmee een bijdrage te leveren aan de HIC aanpak.	In 2014 is het aantal overvallen gedaald van 18 in 2013 naar 13. In 2012 bedroeg het aantal overvallen 36. Het aantal straatroven is gedaald van 112 in 2013 naar 89 in 2014. De integrale aanpak van deze HIC-delicten bewijst hiermee zijn meerwaarde. Het aantal woninginbraken is in 2014 gedaald van 1.058 in 2013 naar 952 in 2014. Daar staat tegenover dat het aantal inbraken in garages, kelderboxen, tuinhuisjes e.d. is gestegen. De integrale aanpak hiervan is pas eind 2014 van start gegaan, dus een positief effect zal naar verwachting eerst in 2015 zichtbaar zijn. Inmiddels zijn de eerste winkels vanuit de in 2014 gestarte pilot aangesloten op het digitaal opkopersregister. De concrete resultaten hiervan zijn nog niet bekend.
Invoering nieuwe Drank- en Horecawet (DHW) Per 1 januari 2013 is de Drank- en Horecawet gewijzigd. Per 1 januari 2014 is de gemeente verplicht om een DHW- verordening vast te stellen waarbinnen o.a. de drankverstrekking en de verkoop van alcohol aan jeugdigen beperkt kan worden en daarnaast de drankverstrekking binnen de paracommercie te reguleren.	De DHW-verordening is vastgesteld in de gemeenteraad. De verordening is een co-productie met de Heuvellandgemeenten. Thans wordt gewerkt aan een uitvoeringsprogramma.

Continuering Flexteam Het flexteam is een operationeel integraal handhavingsteam dat aanvullend aan de reguliere handhaving opereert. Het team bezoekt panden waar sprake is van ernstige (drugsgerelateerde) overlast, vermoedens van crimineel misbruik, schijnbeheer en/of oneigenlijk gebruik. ▪ Door het team worden gemiddeld ongeveer 140 panden bezocht. In 2014 wordt dit aantal gecontinueerd. Meer aandacht wordt hierbij gevestigd op de controle van publiek toegankelijke lokalen (specifiek horeca). ▪ Verder vervult het team in 2014 een rol in de controle van panden die vallen onder de registratieplicht van het digitaal opkoperregister (aanpak heling).	Er zijn in 2014 in totaal 161 panden bezocht. Daarvan zijn 46 horecapanden en 6 belwinkels (ihkv aanpak heling) gecontroleerd. In 2014 heeft Schoonschip plaatsgevonden hetgeen een grootschalige Flexteamactie in het Overlaatgebied inhield. Door het Flexteam wordt tevens een bijdrage geleverd aan de controle van het digitaal opkoperregister.
Actualiseren veiligheidsbeleid In het Meerjarenprogramma Veiligheid 2010-2014 zijn de gemeentelijke doelstellingen op het gebied van veiligheid neergelegd die in samenwerking met de relevante partners ten uitvoer gebracht dienen te worden. Het jaar 2014 zal in het teken staan van de vormgeving van het veiligheidsprogramma voor de opvolgende beleidsperiode 2015-2018. De basis voor het op te stellen beleid zal gevormd worden door een actuele en met de veiligheidspartners afgestemde analyse van de veiligheidssituatie in Maastricht (en regio). Besluitvorming hieromtrent dient uiterlijk eind 2014 plaats te vinden.	Het Meerjarenprogramma Veiligheid Maastricht 2015-2018 is eind 2014 vanuit het college ter besluitvorming aan de raad voorgelegd.

Niet geplande realisaties in 2014	
Horeca (coalitieakkoord)	Horecaopeningstijden en vergunningverlening zijn aangepast. Voor de nachtzaken is een soepelere sluitngstijd vastgesteld. Tussen 06.00 uur en 07.00 blijft alle horeca in Maastricht gesloten. Het digitaal ondernemersdossier voor horeca is inmiddels operationeel. Ondernemers beginnen de voordelen te zien en worden steeds enthousiaster.

Verminderen drugsoverlast in Maastricht	
Beoogde prestaties 2014	**Realisatie 2014**

Uitvoeren project “Frontière” Het project is in 2012 gestart in het kader van aanpak drugsoverlast. In dit project is de organisatorische inbedding van het drugsmeldpunt en de operationele afstemming tussen gemeente en politie geregeld. ▪ De aanpak van de drugsrunners - zoals in 2013 opgepakt- vindt in 2014 nog meer plaats op basis van integrale samenwerking. ▪ Persoonsgerichte aanpak van krijgt in 2014 verder vorm. ▪ De repressieve middelen die zijn opgepakt in 2013 worden in 2014 verder doorgezet. Tot 2014 kan deze aanpak vanuit de van het Ministerie van V en J verkregen subsidiegelden worden uitgevoerd. Voor de periode daarna is – zoals met de raad afgestemd - een aanvullend verzoek voor subsidie bij dit Ministerie ingediend. Mocht dit verzoek niet gehonoreerd worden dan zal een alterrnatief voorstel worden ingebracht.	In 2012 is gestart met het project Frontière in het kader van aanpak drugsoverlast. In dit project is de organisatorische inbedding van het drugsmeldpunt en de operationele afstemming tussen gemeente en politie geregeld. De aanvraag voor subsidiegelden vanuit het rijk is afgewezen.
Spreidingsbeleid coffeeshops In het huidige beleid is het uitgangspunt van de raad om het ingezette ‘spreidingsbeleid coffeeshops’ voort te zetten. Bij uitspraak van 13 augustus jl. heeft de afdeling bestuursrechtspraak van de Raad van State in beroep het bestemmingsplan voor de coffeecorner Köbbesweg in stand gelaten, zodat thans de nog resterende stappen voor de daadwerkelijke realisering van de coffeecorner aan de orde zijn. Dit geldt ook voor de coffeecorners Beatrixhaven en Brusselseweg.Vertrekpunt in het vervolgproces is dat de betrokken coffeeshophouders onverkort blijven meewerken. Van belang hierbij is tevens om samen met de Nederlandse en Belgische buurgemeenten tot een gedeelde en gezamenlijke aanpak van drugsgerelateerde overlast te komen. De intentie hiertoe is bij partijen aanwezig en zal in 2014 geconcretiseerd worden.	Vanuit het uitgangspunt van de raad om het ingezette ‘spreidingsbeleid coffeeshops’ voort te zetten, is – met name in relatie tot de coffeecorner Köbbesweg – getracht in samenspraak met de betrokken coffeeshophouders – verdere stappen te zetten in de realisatie van de betreffende coffeecorner. Planologisch is de locatie Kobbesweg gereed voor het vervolg middels een Wabo-vergunning en APV-vergunningtraject. Gebleken is dat er niet of nauwelijks actieve medewerking van de coffeeshophouders in dit proces aanwezig is. Mede in relatie tot de verdere uitvoering van het spreidingsbeleid (incl. de locaties Beatrixhaven en Brusselselweg) wordt een bestuurlijk debat voorbereid (1e kwartaal 2015) over de drugsproblematiek in de stad in brede zin. Ook de verdere uitvoering van het spreidingsbeleid zal hierin een plaats krijgen.

Vermindering overlast veelplegers, overlastplegers en plegers van huiselijk geweld.	
Beoogde prestaties 2014	**Realisatie 2014**

▶ Bedrijvigheid en veiligheid

Ondersteuning bieden voor meer veiligheid rondom bedrijvigheid	
Beoogde prestaties 2014	**Realisatie 2014**

Stimuleren van en participeren in het Keurmerk Veilig Ondernemen (KVO) In 2014 zullen, ook in het kader van het terugdringen van het aantal high impact crimes, de KVO's worden voortgezet voor de winkelgebieden in Heer/Scharn en de bedrijventerreinen in Maastricht, waaronder inmiddels ook het Geusseltpark. Daarnaast zal een KVO worden opgestart voor Stokstraatkwartier. Ondersteuning in het proces om te komen tot verlening van KVO's is een belangrijke impuls voor het bieden van meer veiligheid rondom bedrijvigheid.	In 2014 is in het winkelgebied van Wittevrouwenveld gestart met een KVO traject. In Heer/Scharn is begin 2014 de 1e ster behaald. Het KVO voor de bedrijventerreinen is in 2014 voortgezet. Het KVO Stokstraatkwartier is afgerond. Op basis van de check van Kiwa (certificeringsinstituut) wordt de eerste ster (kwaliteitskeurmerk veilig ondernemen) toegekend aan de betreffende ondernemers. Het KVO Mosa Forum is nog in ontwikkeling.

▶ Jeugd en veiligheid

Voorkomen en verminderen van jeugdoverlast en jeugdcriminaliteit en het verbeteren van de beleefde veiligheid	
Beoogde prestaties 2014	**Realisatie 2014**
Opstellen schoolveiligheidsplannen Stimuleren dat Onderwijs en Halt schoolveiligheidsplannen opstellen en uitvoeren volgens de landelijke richtlijnen en het regionale convenant veilige school.	In 2014 is met steun vanuit de Provincie samen met het voortgezet onderwijs, Halt, GGD en politie gewerkt aan de regionale uitvoering van het convenant Veilige School.
Continuering pilot vernieuwing Halt preventie In 2014 wordt de ingeslagen vernieuwing bij HALT-preventie doorgezet. Aandachtspunt is een specifiekere invulling met meer diepgang. Samen met Halt en de andere partners zal dit worden opgepakt.	In 2014 is Halt-preventie doorgezet.
Aanpak overlastgevende jeugdgroepen Dit doen we door: ▪ Aanpak volgens Beke Shortlist systematiek. Daarbij wordt samengewerkt door gemeente, politie en Trajekt. Operationele werkzaamheden worden ingepast in het tactisch en strategisch gewenst beleid. De lokale driehoek zal deze problematiek regelmatig behandelen. ▪ Voortzetting Jeugdbuurtbemiddeling door Trajekt. Zodat in toenemende mate jeugdigen kunnen worden geactiveerd als bemiddelaar in conflicten op buurtniveau en binnen scholen. Hierdoor wordt een doorlopende lijn gerealiseerd waarin buurtbewoners (jong en oud) steeds meer eigen verantwoordelijkheid nemen voor de leefbaarheid in hun eigen buurt. ▪ Continuering "Mentoren op Straat" door Trajekt. De bedoeling is dat het hele jeugd- en jongerenwerk met deze methodiek aan de slag gaat / is.	De Beke shortlist van de jeugdgroepen is in de lokale driehoek besproken. Op basis van deze systematiek is in Maastricht geen criminele jeugdgroep aanwezig. Jeugdbuurtbemiddeling is in 2014 uitgevoerd. Daarbij is waar mogelijk de samenwerking opgezocht met Buurtbemiddeling, die inmiddels als zelfstandige stichting is doorgegaan. "Mentoren op straat" is als zodanig verankerd in de methodieken van Trajekt.

Persoonsgerichte aanpak Jeugd in het Veiligheidshuis Het Veiligheidshuis als netwerkorganisatie heeft twee belangrijke basiskenmerken: 'vastpakken en niet meer loslaten' en de 'levensloopbenadering'. Onder dit motto zullen in 2014 naar schatting rond de 3500 aanmeldingen verwerkt worden, waarbij er voor ongeveer 350 personen een intensieve persoonsgebonden aanpak wordt georganiseerd. Door het goed gebruiken van dit instrument wordt een vermindering van terugval (recidive) en overlast nagestreefd door ex-gedetineerden, veelplegers, plegers van huiselijk geweld, risicojeugd, harde kern jongeren, OGGZ-cliënten en personen c.q. gezinnen met complexe meervoudige problematiek.	In 2014 zijn ruim 1200 politiemeldingen en 220 meldingen van professionals ontvangen. Van het totaal aantal persoonsgerichte aanpakken jeugd (300) is in 34 gevallen de aanpak gestart vanwege jeugd/opvoedproblematiek. Daarnaast zijn 90 aanmeldingen opgepakt in het netwerkoverleg risicojeugd voor een persoonsgerichte aanpak door partners.

▶ Fysieke veiligheid

Voldoen aan de nieuwe Wet Veiligheidsregio's	
Beoogde prestaties 2014	**Realisatie 2014**
Voortgang herinrichting crisis- en rampenbestrijdingsorganisatie Vanwege de toenemende intensiteit, complexiteit, landelijke prestatie-eisen en de minimale beschikbare lokale capaciteit wordt voorgesteld om versneld over te gaan naar één regionale crisisorganisatie Bevolkingszorg en de voorbereiding van de planvorming en de processen regionaal te organiseren. Vanaf 1 oktober 2013 is overgegaan naar één regionale crisisorganisatie met regionaal team bevolkingszorg. Uitsluitend de lokale processen worden nog lokaal voorbereid en uitgevoerd. Dit betekent dat 2014 in het teken staat van opleiden, trainen en oefenen, planvorming, alsmede het verder uitwerken en implementeren van de processen Door het bureau Bevolkingszorg wordt de planvorming voorbereid, het beheer voor het in stand houden van het team bevolkingszorg met zijn regionale actiecentra en de medewerkers worden regionaal opgeleid, getraind en geoefend.	In 2014 is de structuur van de rampenbestrijding gewijzigd met als doel: - Geborgde snelle inrichting aansturingslijn bevolkingszorg; - Vroegtijdig netcentrisch beeld bevolkingszorg; - Omvang van de organisatie BZ reduceren. Het team bevolkingszorg, de sectie bevolkingzorg ROT en de sectie communicatie ROT zijn samengevoegd tot een sectie bevolkingzorg. Dit met als gevolg een eenhoofdige leiding, meer functionarissen die op hard piket geplaatst zijn en een duidelijk onderscheid tussen accute processen en lokale processen. Deze nieuwe rollen zijn vertaald in een opleidingsplan. De functionarissen zijn getraind zodat er op 1 januari 2015 gestart is met de nieuwe werkwijze.
Gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Zuid Limburg In 2014 wordt invulling gegeven aan de versterking van de gewenste gemeentelijke regierol/samenwerkingsrelaties met de andere betrokken partijen. Daarnaast wordt onderzocht in hoeverre en op welke wijze sociale veiligheidsthema's ingebed kunnen worden binnen de structuur van de gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Zuid Limburg.	In 2014 is een projectgroep samengesteld door de Veiligheidsregio Zuid Limburg voor het opstellen van een nieuw beleidsplan (2016-2019). In dit beleidsplan wordt de discussie rond de gemeentelijke regierol en de inbedding van sociale veiligheidsthema's meegenomen. Het nieuwe beleidsplan (inclusief risicoprofiel en regionaal crisisplan) wordt in 2015 voorgelegd aan het Algemeen bestuur van de Veiligheidsregio Zuid Limburg.

▶ Integriteit en veiligheid

8 Realiseren ketenaanpak georganiseerde criminaliteit	
Beoogde prestaties 2014	**Realisatie 2014**

Samenwerking Regionaal Informatie- en Expertise Centrum (Riec)-Limburg Het Riec is als permanent ondersteunende organisatie in het leven geroepen met als hoofddoel het faciliteren van het collectief optreden van het openbaar bestuur in Limburg tegen de georganiseerde misdaad. Door de werkgroep worden signalen afgehandeld of verder doorgezet naar bijvoorbeeld thematische werkgroepen, reguliere organisatieonderdelen (bijvoorbeeld vergunningverlening, belastingdienst), flexteam, interventieoverleg of specifieke projecten (overlaatgebied, shoarmazaken, aanpak straatdealers ed.). In 2014 zal deze aanpak verder doorgezet worden Maastricht neemt in dit kader deel aan de volgens thematische werkgroepen: ketenaanpak mensenhandel, ketenaanpak cannabis, patseraanpak. In 2014 zal aandacht worden gevraagd voor een verdere professionalisering van de samenwerking op specifieke (lokale) handhavingsknelpunten/thema's en de bestuurlijke aanpak van diverse vormen van georganiseerde criminaliteit.	In 2014 zijn in totaal 240 panden binnen de werkgroep bestuurlijke aanpak doorgelicht en ingevoerd in de database van het RIEC. Met name ten aanzien van OMG's (Outlaw Motorcycle Gangs) is veel aandacht besteed aan het ontwikkelen van een interventieplan. Het RIEC heeft ter verbetering van de informatiestromen en inzet van interventies in 2014 een informatieplein opgericht waar alle dossiers die opgewerkt moeten worden geïntegreerd behandeld zullen worden. Het informatieplein zal deels de thematische werkgroepen gaan vervangen. In 2015 zal moeten blijken hoe dit zich verder ontwikkelt. Verder is het thema "radicalisering" in 2014 nadrukkelijk als aandachtspunt in de samenwerking met het RIEC opgepakt.
Regionale aanpak mensenhandel Vanaf 2013 is de regie op de ketenaanpak mensenhandel naar de gemeente verschoven. In 2013 is een regionale ketenregisseur aangenomen die hoofdzakelijk verantwoordelijk is voor de daderaanpak en in dat kader onder meer het stroomlijnen van de informatie, sturen op signalen etc.. Daarnaast zal de ketenregisseur in het kader van zorg en opvang van slachtoffers dienen te onderzoeken wat er nodig is in het kader van een meldpunt (al dan niet digitaal), organiseren opvangplekken etc. De wens is om het gedeelte van de zorgkant in de toekomst weg te zetten bij een regiocoördinator. Dit is echter afhankelijk van de financiële mogelijkheden. In overleg met de bestuurlijk portefeuillehouder (burgemeester Weert) is er voor gekozen om vanuit het project in 2014 voorstellen (inhoudelijk en financieel) hiertoe uit te werken en ter besluitvorming voor te leggen.	In 2014 is vanuit de bestuurlijke aanpak veel aandacht besteed aan de aanpak van mensenhandel (Symposium, uitrol meldpunt, uitbreiding aantal "screeners" bij politie en zorginstellingen). Op deze wijze is de hele sociale kaart van Limburg in relatie tot mensenhandel bekend. Voorts zijn er tussen de Limburgse Veiligheidshuizen duidelijke afspraken gemaakt en vastgelegd. Vanaf 1 augustus 2014 is er een registratiesysteem voor zowel de (mogelijke) slachtoffers mensenhandel vanuit de politie en ISZW als ook (mogelijke) slachtoffers (mogelijke daders) vanuit de screening Hels Liefde. Het deelconvenant mensenhandel is in concept klaar.

Doorvoeren wijzigingen Wet Bibob Naar verwachting zal de Wet Bibob per 1 januari 2014 worden uitgebreid met een aantal sectoren. Zo zullen vastgoedtransacties waarbij de overheid betrokken is als civiele partij onder de Wet Bibob komen te vallen. Ook het exploiteren van speelautomaten of van een headshop, het importeren van vuurwerk en het organiseren van lokaal vergunningplichtige vechtsportgala's komen onder de reikwijdte van de Wet Bibob te vallen. De regering wil de doelstelling van de wet Bibob, die nu toeziet op het bewaren van de integriteit van de overheid, op die manier verruimen tot de preventieve bestuurlijke aanpak van criminaliteit. Afhankelijk van de wijzigingen zal onderzocht worden of het lokale Bibob-beleid moet worden aangepast en uitgebreid.	Er is in samenwerking met de regio nieuw beleid ontwikkeld. Besluitvorming is in 2015 voorzien.
Invoering Wet regulering prostitutie en bestrijding misstanden seksbranche Naar verwachting zal in 2014 de "Wet regulering prostitutie en bestrijding misstanden seksbranche" van kracht worden. Dat betekent dat de gemeenten een grotere rol gaan spelen in de bestrijding van mensenhandel in de prostitutiebranche. Volgens de nieuwe wet zijn prostituees verplicht om zich in te schrijven in een landelijk register van prostituees. De gemeente moet deze registratie uitvoeren en is verplicht om een intakegesprek te voeren bij de inschrijving. Ook is de gemeente verantwoordelijk voor het verstrekken van vergunningen op basis van deze wet.	Anders dan verwacht is de "Wet regulering prostitutie en bestrijding misstanden seksbranche" in 2014 niet van kracht geworden. Invoering van deze wet is uitgesteld naar 2015.

Bijlage 2: Jaarrekening op productniveau (totaaloverzicht)

Integriteit en Veiligheid

Exploitatie (bedragen x € 1.000)	**Rekening 2013**	**Begroting 2014**	**Rekening 2014**	**Resultaat 2014**
Kapitaallasten	69 D	66 D	66 D	
Apparaatskosten	1061 D	338 D	457 D	119 N
Verstrekte subsidies				
Storting in voorzieningen			99 D	99 N
Overige lasten	631 D	887 D	711 D	175 V
Subtotaal lasten	**1.762 D**	**1.290 D**	**1.332 D**	**42 N**
Ontvangen subsidies	5 C			
Overige opbrengsten	37 C	45 C	94 C	50 V
Subtotaal Baten	**42 C**	**45 C**	**94 C**	**50 V**
Saldo voor resultaatbestemming	**1.720 D**	**1.246 D**	**1.238 D**	**8 V**
Storting in reserves	87 D	87 D	87 D	
Onttrekking aan reserves		325 C	325 C	
Saldo na resultaatbestemming	**1.807 D**	**1.007 D**	**1.000 D**	**8 V**

Veilige woon en leefomgeving

Exploitatie (bedragen x € 1.000)	**Rekening 2013**	**Begroting 2014**	**Rekening 2014**	**Resultaat 2014**
Kapitaallasten				
Apparaatskosten	2.707 D	2.836 D	3.053 D	218 N
Verstrekte subsidies				
Storting in voorzieningen				
Overige lasten	102 D	331 D	115 D	215 V
Subtotaal lasten	**2.809 D**	**3.166 D**	**3.169 D**	**2 N**
Ontvangen subsidies				
Overige opbrengsten	680 C	788 C	677 C	111 N
Subtotaal Baten	**680 C**	**788 C**	**677 C**	**111 N**
Saldo voor resultaatbestemming	**2.129 D**	**2.378 D**	**2.491 D**	**113 N**
Storting in reserves	35 D	35 D	35 D	
Onttrekking aan reserves				
Saldo na resultaatbestemming	**2.164 D**	**2.413 D**	**2.526 D**	**113 N**

Bedrijvigheid en veiligheid

Exploitatie (bedragen x € 1.000)	**Rekening 2013**	**Begroting 2014**	**Rekening 2014**	**Resultaat 2014**
Kapitaallasten				
Apparaatskosten	47 D	50 D	50 D	
Verstrekte subsidies				
Storting in voorzieningen				
Overige lasten				
Subtotaal lasten	**47 D**	**50 D**	**50 D**	
Ontvangen subsidies				
Overige opbrengsten				
Subtotaal Baten				
Saldo voor resultaatbestemming	**47 D**	**50 D**	**50 D**	**0**
Storting in reserves				
Onttrekking aan reserves				
Saldo na resultaatbestemming	**47 D**	**50 D**	**50 D**	**0**

Fysieke veiligheid

Exploitatie (bedragen x € 1.000)	**Rekening 2013**	**Begroting 2014**	**Rekening 2014**	**Resultaat 2014**
Kapitaallasten				
Apparaatskosten	13 D	145 D	158 D	13 N
Verstrekte subsidies				
Storting in voorzieningen				
Overige lasten	7.458 D	7.817 D	7.534 D	283 V
Subtotaal lasten	**7.471 D**	**7.962 D**	**7.692 D**	**270 V**
Ontvangen subsidies				
Overige opbrengsten			1 C	1V
Subtotaal Baten			**1 C**	**1 V**
Saldo voor resultaatbestemming	**7.471 D**	**7.962 D**	**7.691 D**	**272 V**
Storting in reserves				
Onttrekking aan reserves	241 C	354 C	354 C	
Saldo na resultaatbestemming	**7.230 D**	**7.608 D**	**7.337 D**	**272 V**

Jeugd en veiligheid

Exploitatie (bedragen x € 1.000)	**Rekening 2013**	**Begroting 2014**	**Rekening 2014**	**Resultaat 2014**
Kapitaallasten				
Apparaatskosten	440 D	424 D	430 D	6 N
Verstrekte subsidies	210 D		192 D	192 N
Storting in voorzieningen			207 D	207 N
Overige lasten	1.166 D	1.221 D	726 D	494 V
Subtotaal lasten	**1.815 D**	**1.645 D**	**1.556 D**	**89 V**
Ontvangen subsidies	18 C	70 C		70 N
Overige opbrengsten	690 C	468 C	509 C	41 V
Subtotaal Baten	**708 C**	**538 C**	**509 C**	**29 N**
Saldo voor resultaatbestemming	**1.107 D**	**1.107 D**	**1.047 D**	**60 V**
Storting in reserves				
Onttrekking aan reserves				
Saldo na resultaatbestemming	**1.107 D**	**1.107 D**	**1.047 D**	**60 V**

Bouwtoezicht

Exploitatie (bedragen x € 1.000)	**Rekening 2013**	**Begroting 2014**	**Rekening 2014**	**Resultaat 2014**
Kapitaallasten				
Apparaatskosten	4.604 D	4.529 D	4.529 D	
Verstrekte subsidies				
Storting in voorzieningen			69 D	69 N
Overige lasten	285 D	447 D	419 D	28 V
Subtotaal lasten	**4.889 D**	**4.976 D**	**5.017 D**	**41 N**
Ontvangen subsidies				
Overige opbrengsten	3.501 C	3.522 C	3.117 C	405 N
Subtotaal Baten	**3.501 C**	**3.522 C**	**3.117 C**	**405 N**
Saldo voor resultaatbestemming	**1.388 D**	**1.453 D**	**1.900 D**	**447 N**
Storting in reserves				
Onttrekking aan reserves				
Saldo na resultaatbestemming	**1.388 D**	**1.453 D**	**1.900 D**	**447 N**

Straatparkeren / Verkeer en mobiliteit

Exploitatie (bedragen x € 1.000)	**Rekening 2013**	**Begroting 2014**	**Rekening 2014**	**Resultaat 2014**
Kapitaallasten	1.303 D	1.605 D	1.621 D	16 N
Apparaatskosten	2.741 D	2.781 D	2.781 D	
Verstrekte subsidies				
Storting in voorzieningen				
Overige lasten	3.033 D	2.838 D	2.574 D	264 V
Subtotaal lasten	**7.077 D**	**7.223 D**	**6.975 D**	**248 V**
Ontvangen subsidies				
Overige opbrengsten	9.487 C	9.853 C	9.605 C	248 N
Subtotaal Baten	**9.487 C**	**9.853 C**	**9.605 C**	**248 N**
Saldo voor resultaatbestemming	**2.410 C**	**2.630 C**	**2.630 C**	**0**
Storting in reserves				
Onttrekking aan reserves				
Saldo na resultaatbestemming	**2.410 C**	**2.630 C**	**2.630 C**	**0**

Kunstwerken / Tunneltoezicht

Exploitatie (bedragen x € 1.000)	**Rekening 2013**	**Begroting 2014**	**Rekening 2014**	**Resultaat 2014**
Kapitaallasten				
Apparaatskosten	581 D	751 D	817 D	66 N
Verstrekte subsidies				
Storting in voorzieningen				
Overige lasten	18 D	108 D	38 D	70 V
Subtotaal lasten	**599 D**	**859 D**	**855 D**	**4 V**
Ontvangen subsidies				
Overige opbrengsten	124 C	136 C	126 C	10 N
Subtotaal Baten	**124 C**	**136 C**	**126 C**	**10 N**
Saldo voor resultaatbestemming	**475 D**	**723 D**	**729 D**	**6 N**
Storting in reserves				
Onttrekking aan reserves				
Saldo na resultaatbestemming	**475 D**	**723 D**	**729 D**	**6 N**

Beheer en Ingebruikgeving Infrastructuur

Exploitatie (bedragen x € 1.000)	**Rekening 2013**	**Begroting 2014**	**Rekening 2014**	**Resultaat 2014**
Kapitaallasten	8 D	8 D	12 D	4 N
Apparaatskosten	1.957 D	1.939 D	1.939 D	
Verstrekte subsidies				
Storting in voorzieningen				
Overige lasten	486 D	405 D	514 D	109 N
Subtotaal lasten	**2.451 D**	**2.352 D**	**2.465 D**	**113 N**
Ontvangen subsidies				
Overige opbrengsten	1.798 C	1.869 C	1.625 C	244 N
Subtotaal Baten	**1.798 C**	**1.869 C**	**1.625 C**	**244 N**
Saldo voor resultaatbestemming	**653 D**	**483 D**	**840 D**	**357 N**
Storting in reserves				
Onttrekking aan reserves				
Saldo na resultaatbestemming	**653 D**	**483 D**	**840 D**	**357 N**

Binnenhavens / Waterlossingen

Exploitatie (bedragen x € 1.000)	**Rekening 2013**	**Begroting 2014**	**Rekening 2014**	**Resultaat 2014**
Kapitaallasten				
Apparaatskosten	62 D	8 D	8 D	
Verstrekte subsidies				
Storting in voorzieningen				
Overige lasten		5 D		5 V
Subtotaal lasten	**62 D**	**13 D**	**8 D**	**5 V**
Ontvangen subsidies				
Overige opbrengsten				
Subtotaal Baten				
Saldo voor resultaatbestemming	**62 D**	**13 D**	**8 D**	**5 V**
Storting in reserves				
Onttrekking aan reserves				
Saldo na resultaatbestemming	**62 D**	**13 D**	**8 D**	**5 V**

Milieu en Stad

Exploitatie (bedragen x € 1.000)	**Rekening 2013**	**Begroting 2014**	**Rekening 2014**	**Resultaat 2014**
Kapitaallasten				
Apparaatskosten	274 D	328 D	328 D	
Verstrekte subsidies				
Storting in voorzieningen				
Overige lasten				
Subtotaal lasten	**274 D**	**328 D**	**328 D**	
Ontvangen subsidies				
Overige opbrengsten				
Subtotaal Baten				
Saldo voor resultaatbestemming	**274 D**	**328 D**	**328 D**	**0**
Storting in reserves				
Onttrekking aan reserves				
Saldo na resultaatbestemming	**274 D**	**328 D**	**328 D**	**0**

Milieu en Bedrijf

Exploitatie (bedragen x € 1.000)	**Rekening 2013**	**Begroting 2014**	**Rekening 2014**	**Resultaat 2014**
Kapitaallasten				
Apparaatskosten	1.597 D	393 D	872 D	479 N
Verstrekte subsidies				
Storting in voorzieningen			45 D	45 N
Overige lasten	110 D	885 D	361 D	524 V
Subtotaal lasten	**1.707 D**	**1.278 D**	**1.279 D**	**1 N**
Ontvangen subsidies	28 C			
Overige opbrengsten	58 C	59 C	60 C	1 V
Subtotaal Baten	**86 C**	**59 C**	**60 C**	**1 V**
Saldo voor resultaatbestemming	**1.620 D**	**1.219 D**	**1.219 D**	**0**
Storting in reserves				
Onttrekking aan reserves				
Saldo na resultaatbestemming	**1.620 D**	**1.219 D**	**1.219 D**	**0**

Afvalinzameling

Exploitatie (bedragen x € 1.000)	**Rekening 2013**	**Begroting 2014**	**Rekening 2014**	**Resultaat 2014**
Kapitaallasten	22 D	21 D	21 D	
Apparaatskosten	1.116 D	987 D	987 D	
Verstrekte subsidies				
Storting in voorzieningen			15 D	15 N
Overige lasten	52 D	45 D	39 D	6 V
Subtotaal lasten	**1.189 D**	**1.053 D**	**1.061 D**	**8 N**
Ontvangen subsidies				
Overige opbrengsten	1.189 C	1.053 C	1.061 C	8 V
Subtotaal Baten	**1.189 C**	**1.053 C**	**1.061 C**	**8 V**
Saldo voor resultaatbestemming	**0**	**0**	**0**	**0**
Storting in reserves				
Onttrekking aan reserves				
Saldo na resultaatbestemming	**0**	**0**	**0**	**0**

Alg. inkomsten en uitgaven

Exploitatie (bedragen x € 1.000)	**Rekening 2013**	**Begroting 2014**	**Rekening 2014**	**Resultaat 2014**
Kapitaallasten	1.505 D	1.835 D	1.856 D	20 N
Apparaatskosten	17.010 D	15.627 D	16.527 D	900 N
Verstrekte subsidies	0 D	0 D	192 D	192 N
Storting in voorzieningen	214 D	0 D	478 D	478 N
Overige lasten	13.277 D	15.045 D	13.062 D	1.983 V
Subtotaal lasten	**32.006 D**	**32.507 D**	**32.114 D**	**392 V**
Ontvangen subsidies	51 C	70 C	0 C	70 N
Overige opbrengsten	32.069 C	32.631 C	31.892 C	739 N
Subtotaal Baten	**32.120 C**	**32.701 C**	**31.892 C**	**809 N**
Saldo voor resultaatbestemming	**114 C**	**195 C**	**222 D**	**417 N**
Storting in reserves	379 D	1.109 D	1.109 D	0 V
Onttrekking aan reserves	344 C	915 C	915 C	0 V
Saldo na resultaatbestemming	**79 C**	**0 D**	**417 D**	**417 N**

Jaarverslag 2014
Beleid en Ontwikkeling

Gemeente Maastricht

Colofon

Jaarverslag BenO 2014

Gemeente Maastricht

Samenstelling

Beleid en Ontwikkeling

Inlichtingen

Tel. 043 - 3504409

Fax. 043 – 3504385

E-mail: renzo.stel@maastricht.nl

Inhoudsopgave

1. Voorwoord **1**

2. Managementsamenvatting **3**

3. Bedrijfsvoering **8**

- ✓ *HRM-agenda* *8*
- ✓ *Informatievoorziening en Automatisering* *11*

4. Financiële jaarrekening **13**

- ✓ *Exploitatierekening* *13*
- ✓ *(Gecomprimeerde) Balans* *23*

1. Voorwoord

Voor u ligt het jaarverslag van het organisatieonderdeel Beleid en Ontwikkeling (BenO). BenO bestaat uit vier beleidsvelden en Bedrijfsvoering & Control. Ieder onderdeel geeft invulling aan meerdere beleids- en/of ontwikkelopgaven. Meer en meer zien we dat daarbij de traditionele grenzen tussen beleidsvelden vervagen. Streven is om als organisatieonderdeel BenO in steeds toenemende mate integraal te werken waarbij de scheiding tussen beleidsonderdelen steeds meer fluïde wordt. Dit is een continu proces waarvan de eerste gevolgen zichtbaar worden. Voorbeelden in de organisatie zijn de vergrote integratie van cultuur en economie, alsmede de opname van buurtgericht werken binnen het beleidsveld sociaal en de structurele integrale overleggen op het gebied van (bedrijfs)initiatieven (OBI en de interne overlegtafel „vraag en aanbod initiatieven). Ook binnen de leertrajecten van de bestuursopdracht burgerparticipatie krijgt de integrale benadering nog meer vorm. De burger denkt immers niet in programma‟s of beleidsonderdelen maar vanuit zijn/haar leefwereld.

Het voorliggend jaarverslag is het sluitstuk van de planning- en controlcyclus van 2014. De inhoudelijke opgave en de bijbehorende financiële kaders zijn voor BenO via de Programmabegroting 2014 en het jaarplan 2014 vastgesteld, waarbij in deze laatste ook de ontwikkelingsopgave van de bedrijfsvoering is vertaald. Naast twee tussentijdse financiële rapportages aan het directieteam heeft ook een tussentijdse integrale verantwoording (inhoud, geld en bedrijfsvoering) plaatsgevonden via de managementrapportage 2014. Waar opportuun zijn raad en college via afzonderlijke verantwoordingsdocumenten op de hoogte gehouden van majeure projecten en ontwikkelingen binnen BenO.

Deze jaarrekening BenO bestaat uit twee delen, te weten: het jaarverslag inclusief een jaarrekening op hoofdlijnen en een jaarrekening inclusief een gedetailleerde beleidsverantwoording.

Beleidsmatig zijn in 2014 belangrijke stappen gezet. Binnen het sociale domein zijn alle nieuwe taken van gemeentelijke kaders voorzien en organisatorisch ingebed. Ook is een breed zorgaanbod gecontracteerd dat enerzijds de continuïteit voor bestaande (overgangs)cliënten garandeert en anderzijds passende ondersteuning voor nieuwe cliënten waarborgt. Dit alles terwijl ook het reguliere werk gewoon doorgang heeft gevonden. Een prestatie van formaat. In Belvédère zijn de hijskranen zichtbaar. Er is gestart met de voorbereiding van het cascoherstel van de Eiffel en de bouw van de Pathe bioscoop. Daarnaast is de invulling van een volwaardig poppodium geregeld en is er ook een ambitie statement afgesloten om te komen tot een duurzame en structurele invulling van een groot deel van het Eiffel-complex met spin off Belvédère breed. Op het gebied van mobiliteit is een tweede fase Beter Benutten Maastricht Bereikbaar succesvol inhoudelijk en financieel voorbereid. Verder heeft de stad in december haar visie op de binnenstad aangeboden aan de gemeenteraad. Deze visie is via een interactief proces tot stand gekomen waarbij burgers in de lead waren.

Het reguliere bedrijfsresultaat 2014 bedraagt mede door een samenhangende sturing op inhoud en budgetten € 6,6 mln. positief. In 2014 zijn we echter ook geconfronteerd met een bijzonder resultaat van € 10,9 mln. negatief. Dit ten gevolge van het bewaarheid worden van een aantal eerder gesignaleerde risico's. Zo dient op mede aangeven van de accountant een voorziening getroffen te worden voor het bedrijventerrein "Lanakerveld" ad € 9,9 mln. Voorts is een voorziening getroffen ad € 0,9 mln. ten behoeve van afwaarderingproblematiek huisvesting GGD Zuid Limburg. Voorgaande zorgt ervoor dat het totale resultaat 2014 € 4,3 mln negatief bedraagt.
Naast dit negatief resultaat heeft BenO wel voor een bedrag ad € 2,3 mln. haar verantwoordelijkheid genomen in de gemeentebrede opgave tot het sluitend maken van de jaarschijven 2015 en 2016 van de gemeentebrede begroting.

Op het gebied van bedrijfsvoering kan worden gemeld dat de formatie in 2014 per saldo is toegenomen met circa 5 fte's. Dit wordt veroorzaakt door een aantal plussen als gevolg van overdracht vanuit andere

organisatieonderdelen (bijv. buurtgericht werken) en aantal minnen als gevolg van de volledige invulling van de efficiencytaakstelling. Om de match te maken tussen de kwalitatieve bezetting versus de behoefte van de organisatie is in oktober 2014 de “vlootschouw”opgeleverd. De uitkomsten van de vlootschouw zijn meegenomen in de planninggesprekken die het management met 95 % van de medewerkers heeft gevoerd. Het restant betreft meewerkers die recent zijn aangesteld of langdurig ziek zijn. Verder zien we dat ondanks de door BenO breed ervaren werkdruk het ziekteverzuim eind 2014 historisch laag is met 3,2 % en de waardering van de medewerkers voor de leidinggevenden blijkens het MTO hoog. Het management BenO dankt hiervoor de medewerkers.

In 2014 is verder geïnvesteerd in de competenties van onze medewerkers, dit blijven we ook doen. Streven is de drie organisatiebekwaamheden ‘verbinden, kiezen en leren’ verder te ontwikkelen. Die bekwaamheden zijn nodig om de organisatiedoelen die we hebben gesteld, nog beter te kunnen realiseren. Door het hanteren van de kernwaarden van BenO zijn wij ervan overtuigd dat ook 2015 een succesvol jaar zal worden.

Het management van BenO is trots op de getoonde inzet en kwaliteit van haar medewerkers en zal nadrukkelijk oor en oog houden voor de ervaren werk- en taakdruk.

Maart 2015

Guido Derks, Tiny Beenackers, Stef Niekamp, Jos Simons, Fred Sijben en Hülya Yazar

2. Managementsamenvatting

In deze managementsamenvatting benoemen we de speerpunten uit de BenO jaarrekening 2014 ten aanzien van:

- ✓ Productie
- ✓ Financiën

Speerpunten productie (beleidsverantwoording)

De productie van BenO komt nagenoeg één op één overeen met de programmabegroting en gemeentelijke jaarrekening. Gezien de keuze voor bundeling van beleid en ontwikkeling in dit organisatieonderdeel is dit niet meer dan logisch. De 'productie' van BenO bestaat dan ook uit de ontwikkeling en uitvoering van beleid (P3 t/m 14) en ontwikkeling (P10). In de jaarrekening BenO is de uitgebreide programmaverantwoording opgenomen. In deze samenvatting noemen we de meest in het oog springende inzet van BenO in 2014 met de nadruk op afwijkingen en nieuwe ontwikkelingen ten opzichte van de beleidsbegroting. Met tevredenheid kunnen we zeggen dat we beleidsmatig (grotendeels) op koers liggen en nieuwe ontwikkelingen zoals het coalitieakkoord zijn ingepast.

Hoewel zoals gezegd de verschillende beleidsprogramma's vooralsnog grotendeels één op één naar de beleidsonderdelen van BenO toegerekend kunnen worden, is het ons streven om als BenO meer en meer als integraal geheel in de programma"s te gaan acteren. Hiertoe zal in de komende jaren deze één op één relatie meer en meer losgelaten worden. Het vorm geven van deze integraliteit van beleid en ontwikkeling is zowel inhoudelijk als organisatorisch een van de grootste uitdagingen die voor BenO als organisatieonderdeel in het verschiet ligt. Vooruitlopend hierop kiezen we in deze samenvatting bewust al voor een ordening naar 'beleidsvelden'.

Beleidsveld Sociaal

Het gehele sociale domein heeft in 2014 nadrukkelijk geopereerd onder het gesternte van de diverse grote rijkswijzigingen op dit beleidsveld die gaandeweg het jaar vanuit het Rijk pas concreet vorm kregen. Inmiddels (2015) zijn de nieuwe taken op sociaal gebied naar de gemeenten overgedragen en is met de uitvoering gestart.

Ten behoeve en gevolge van het voorgaande zijn in 2014 beleidsmatig bergen verzet. Alle nieuwe taken zijn van gemeentelijke kaders voorzien en organisatorisch ingebed en is gestart met de uitwerking van een monitoringsysteem. Ook is een breed zorgaanbod gecontracteerd (niet alleen voor de gemeente Maastricht maar ook voor een aantal andere gemeenten) dat enerzijds de continuïteit voor bestaande (overgangs)cliënten garandeert en anderzijds passende ondersteuning voor nieuwe cliënten waarborgt.
Hiernaast heeft ook het reguliere werk gewoon doorgang gevonden. Met tevredenheid kunnen we concluderen dat we op de verschillende werkvelden van 'sociaal' ook in 2014 de beoogde prestaties (programma's 4 t/m 7 en 9) grotendeels hebben gerealiseerd. Enkele in het oog springende ontwikkelingen die niet onvermeld mogen blijven.

- ✓ Een nieuw, meer flexibel, subsidiebeleid is vastgesteld.
- ✓ Een lokale coalitie voor Inclusie is in 2014 van start gegaan.
- ✓ De dagopvang, nachtopvang en gebruikersruimte zijn samengevoegd.
- ✓ Instrumenten als het keukentafelgesprek en de zelfredzaamheidsmatrix zijn verder uitgewerkt.
- ✓ In 2014 is de samenwerking op het gebied van het leerlingenvervoer verbreed.
- ✓ Een integraal Huisvestingsplan kindcentra is opgesteld.
- ✓ In totaal zijn 216 mensen geplaatst door Podium24, waarvan 132 mensen met een WWB uitkering.
- ✓ uitvoering van het convenant 'samen uit de min' door ondermeer de opzet van een opleidingstraject voor vrijwilligers.
- ✓ Deelname aan (landelijk) JOGG-project.

Beleidsveld Economie en Cultuur

Binnen deze beleidsvelden stonden in 2014 de begrippen focus en reductie alsmede de verbinding tussen economie en cultuur centraal. Op cultureel vlak zijn de in het coalitieakkoord overeengekomen bezuinigingen geconcretiseerd en het bijbehorende innovatieproces is opgestart. Op economisch gebied is de tweede pijler van de economische visie uitgewerkt via het uitvoeringsprogramma creatieve industrie

Voor 2014 zijn de ontwikkelingen en beoogde prestaties zoals geschetst in de beleidsprogramma's 3 en 8 grotendeels gerealiseerd. Enkele in het oog springende ontwikkelingen die niet onvermeld mogen blijven.

- ✓ Een volwaardig poppodium in de Timmerfabriek is mogelijk gemaakt en de realisatie is opgepakt.
- ✓ Het uitvoeringsprogramma Creatieve Industrie is uitgewerkt en aan de Raad voorgelegd.
- ✓ De vereniging ZZP-fabriek is opgericht.
- ✓ De in het coalitieakkoord overeengekomen impulsen ter stimulering van de lokale economie zijn voorbereid.
- ✓ Financiële afspraken 2015-2018 met Holland Expat Center South Eindhoven zijn gemaakt. Subsidie aanvragen Provincie en OP Zuid (EFRO) in voorbereiding.
- ✓ Oprichting van de UM kennisinstelling ITEM is mogelijk gemaakt.
- ✓ Nieuw hotelbeleid is eind 2014 aan de raad voorgelegd.
- ✓ de stad heeft haar visie op de binnenstad aangeboden aan de gemeenteraad. Deze visie is via een interactief proces tot stand gekomen waarbij burgers in de lead waren.
- ✓ Evaluatie en herijking evenementenbeleid incl. het opstellen van een evenementenverordening heeft plaatsgevonden en de jaarkalender evenementen nieuwe stijl is gepresenteerd.
- ✓ Via een interactief proces visie op bedrijventerreinen ontwikkeld.

Beleidsveld Ruimte

Met tevredenheid kunnen we concluderen dat we op de verschillende werkvelden van 'ruimte' ook in 2014 grote slagen hebben gemaakt. Voor 2014 zijn de ontwikkelingen en beoogde prestaties zoals geschetst in de beleidsprogramma's 11 tot en met 14 grotendeels gerealiseerd cq bewaarheid geworden. Enkele in het oog springende ontwikkelingen die niet onvermeld mogen blijven:

- ✓ Een tweede fase Beter Benutten Maastricht Bereikbaar is succesvol inhoudelijk en financieel voorbereid.
- ✓ Op basis van het coalitieakoord is een proces opgestart om te komen tot een lokaal energie akkoord met partners in de stad om duurzame ontwikkeling een extra impuls te geven.
- ✓ Bij afval is Maastricht wederom nr. 1 als het gaat om bronscheiding.
- ✓ Een herijking IBOR heeft plaatsgevonden ten behoeve van benodigde extra gelden voor onderhoud van verhardingen en voor areaaluitbreidingen.
- ✓ Mede dank zij Provinciale subsidies zijn ook in 2014 een aantal extra monumenten aangepakt.
- ✓ Als basis voor oa de structuurvisie wonen Zuid-Limburg is eind 2014 het Provinciaal Omgevingsplan vastgesteld. De gemeente heeft hierin een belangrijke rol gespeeld.
- ✓ Het plan van aanpak 'herijking stedelijke programmering' is bijgesteld en gekoppeld aan het besluitvormingsproces t.b.v. de Structuurvisie Wonen Zuid-Limburg.
- ✓ Het Maastricht-Lab is in juni 2014 een nieuwe fase ingegaan: Maastricht-Lab (Next).
- ✓ De experimentele periode voor vraaggericht bouwen is verlengd.
- ✓ De uitvoering van het fietsplan is versneld. Een plan voor de Fietsroute Europaplein is opgesteld en de gemeente is gestart met de voorbereidingen van het fietsplan.
- ✓ Zelfbeheer door burgers en bedrijven is integraal onderdeel van het groenbeheer geworden.
- ✓ Er is gestart met het actualiseren van het verkeersveiligheidsplan.
- ✓ De pilot snippergroen voor de pilotwijken is succesvol afgerond. De aanbesteding voor gemeentebrede aanpak is ingezet.
- ✓ Voor het project TVM is een Review gestart.

- ✓ Besluitvorming over inhaalslag wegonderhoud en transformatie groen heeft plaatsgevonden.
- ✓ Het Dierenwelzijnscentrum in Born is in gebruik. Tevens werd de nieuwe Nota Dieren welzijn vastgesteld, inclusief gewijzigd protocol ten aanzien van samenwerkende partijen.
- ✓ Het platform luchtkwaliteit is gestart met een plan van aanpak bewustwording luchtkwaliteit waarin maatregelen worden voorgesteld (afronding is voorzien najaar 2015).
- ✓ De fysieke bewaking van de scooterstalling is omgezet naar cameratoezicht.
- ✓ Een deel van het gebied van de Tapijnkazerne is toegevoegd aan de openbare ruimte van de stad.

Beleidsveld Ontwikkeling

Hoewel stadsontwikkeling in zijn algemeenheid onder grote druk staat door de financiële crisis, mogen we in Maastricht met trots zeggen dat de stad zich binnen de gemaakte keuzes (brandpunten) blijft ontwikkelen; zo ook in 2014. De A2 tunnel vordert gestaag, hijskranen staan in Belvédère en de Health Campus krijgt steeds meer vorm. Ook is geëxperimenteerd met nieuwe stadontwikkeling en een gestructureerde leegstandaanpak. Enkele in het oog springende ontwikkelingen die niet onvermeld mogen blijven.

- ✓ Het cascoherstel van de Eiffel is voorbereidt en de bouw van de Pathé bioscoop is begonnen.
- ✓ Een ambitie statement afgesloten om te komen tot een duurzame en structurele invulling van een groot deel van het Eiffel-complex met spin off Belvédère breed.
- ✓ De uitvoering 1e fase Frontenpark is gerealiseerd en fase 2 is in voorbereiding.
- ✓ In LImmel-Nazareth zijn de hoogspanningslijnen onder de grond gebracht en de nieuwe spooronderdoorgang met lichtkunstwerk is in gebruik genomen. Verder zijn ontwerpen gemaakt voor IKC en winkelcentrum en is gestart met het bestemmingsplan voor de centrumontwikkeling Hoolhoes.
- ✓ In Randwyck hebben de gezamenlijke inspanningen door partijen geresulteerd in een nieuwe Structuurvisie Brightlands Maastricht Health Campus. Ook zijn afspraken gemaakt over de nadere invulling en concretisering van de gebiedsontwikkeling.
- ✓ Bouw van het Universitair Sportcentrum is gestart.
- ✓ Betrokken partners hebben gezamenlijk besloten om de samenwerking in de GEM Malberg BV te beëindigen. Een en ander wordt in de loop van 2015 geëffectueerd met de feitelijke liquidatie van de GEM.
- ✓ Het ambitiedocument Mariaberg is vastgesteld.
- ✓ In Heer is het winkelcentrum De Leim opgeleverd.
- ✓ Bij de A2 is de gebiedsontwikkeling van start gegaan met als een van de eerste resultaten de ontwikkeling van een gezamenlijk plan voor Centrum Oost tussen Avenue2, Ahold en gemeente Maastricht.
- ✓ Aangaande de infrastructuur van de A2 zijn belangrijkste mijlpalen behaald zoals de vervroegde openstelling aansluiting Beatrixhaven, de ingebruikname van de fietsbrug Groen Loper en ‘last but not least’ de afronding van de civiele ruwbouw van de tunnel.
- ✓ In het Geusseltgebied is het Voorlopig Ontwerp van de sporthal nagenoeg gereed. Volgens de huidige planning zal op 1 september 2015 met de bouw worden gestart.
- ✓ Het Tapijnkazerneterrein:openstelling van het park en eerste openbare ingebruikname van dit terrein dat 100 jaar voor de stad was afgeschermd.
- ✓ In het Stadhuis is herstel van de balkkoppen van de tweede verdiepingsvloer op korte termijn noodzakelijk gebleken. Dit constructief herstel is financieel mogelijk gemaakt en zal worden opgepakt.

Speerpunten Financiën

De omzet/kosten van BenO bedragen € 273.455.456,- waarvan € 121.386.738,- wordt bijgedragen uit de algemene middelen. Het financiële resultaat 2014 ten nadele van de algemene middelen bedraagt € 4.277.000,-. Voor een nadere toelichting op het resultaat 2014 wordt verwezen naar onderstaande tabel/resultaatpresentatie alsmede de financiële jaarrekening.

Het nadelig resultaat algemene middelen ad € 4.277.000,- betreft een samenstelling van reguliere en bijzondere (incidentele) resultaten.

Het reguliere bedrijfsresultaat 2014 bedraagt mede door een samenhangende sturing op inhoud en budgetten € 6,6 mln. positief. Dit voordelig resultaat is mede het gevolg van het effectief sturen door het management op onderuitputting. Aanleiding hiervoor waren de signalen ten tijde van de laatste rapportage dat het eerder geprognosticeerd voordelig resultaat niet behaald zou worden. Naar nu blijkt heeft deze sturing zijn vruchten afgeworpen en is het financieel resultaat ten opzichte van de 3e financiële rapportage zelfs verbeterd met € 1,87 mln. De belangrijkste oorzaken/afwijkingen ten opzichte van de 3e rapportage zijn:

- ✓ Een financieel gunstiger resultaat op programma 4 “sociale zekerheid” ad € 221.000 door hogere vrijval gemeentelijke bijdragen “Volwasseneducatie” en “Wet werk en bijstand (WWB)”.
- ✓ Een financieel gunstiger resultaat op programma 5/6 “samenleven” ad € 442.000 door incidentele vrijval gemeentelijke bijdragen “Onderwijsachterstandsbeleid”.
- ✓ Het bedrijfsresultaat bebouwd onroerend bedraagt € 225.000 gunstiger dan ten tijde van de marap geprognosticeerd. Belangrijkste verklaring hiervoor zijn de substantieel lagere energielasten ten gevolge van de zeer zachte winter.
- ✓ De exploitatie van de verkeersregelinstallaties (VRI) is € 246.000 positiever. Dit is primair het gevolg van eerder genoemde sturing op onderuitputting werkbudgetten alsmede het lager uitvallen van niet verhaalbare schades.
- ✓ Het financieel gunstiger resultaat DVO Stadsbeheer ad € 695.000. Dit primair op de producten Groenvoorziening en infrastructurele elementen.

In 2014 is BenO ook geconfronteerd geworden met een tweetal substantiële bijzondere lasten. Dit ten gevolge van het bewaarheid worden van een aantal eerder gesignaleerde risico’s. Zo dient op mede aangeven van de accountant een voorziening getroffen te worden voor het bedrijventerrein “Lanakerveld” ad € 9,9 mln. Voorts is een voorziening getroffen ad € 0,9 mln. ten behoeve van afwaarderingproblematiek huisvesting GGD Zuid Limburg.

Naast het resultaat 2014 heeft BenO tevens voor een bedrag ad € 2,3 mln. haar verantwoordelijkheid genomen in de gemeentebrede opgave tot het sluitend maken van de jaarschijven 2015 en 2016 van de gemeentebrede begroting.

Financieel resultaat 2014

Producten	**Resultaat**
Beleid en ontwikkeling (regulier bedrijfsresultaat)	**5,9 V**
Apparaatskosten BenO	0,2 N
Kapitaallasten	0,5 V
WMO	4,2 V
Onderwijsachterstandsbeleid (OAB)	0,4 V
Volwasseneducatie/WSW/WWB	0,4 V
Ondersteuning vrijwilligers en mantelzorgondersteuning/kinderopvang SMI	0,4 V

Producten	Resultaat
Samenleven overig	0,4 V
Onderwijs: leerplicht, leerlingenvervoer, onderwijshuisvesting	0,2 V
Verkeersregelinstallaties (VRI's)	0,2 V
Verkeer en mobiliteit	0,2 V
Verhardingen	0,4 N
Afvalinzameling	0,1 V
Riolen	0,3 V
Exploitatie onroerend goed	0,3 N
Verkoop en sloop onroerend goed	0,2 V
Taakstelling verkoop vastgoed (actieplan woningen)	0,6 N
Grootstedelijke projecten	0,5 N
Grondexploitatie	0,1 V
Diversen overige resultaten	0,3 V
Beleid en ontwikkeling (Bijzonder/incidenteel) resultaat	**10,8 V**
Voorziening bedrijventerrein Lanakerveld	9,9 N
Voorziening huisvesting GGD-ZL	0,9 N
Stadsbeheer	**0,7 V**
Resultaat totaal 2014	**4,2 N**

3. Bedrijfsvoering

HRM agenda

In het verslagjaar heeft op gebied van bedrijfsvoering de wereld bij BenO niet stil gestaan. De aansturing van de bedrijfsvoeringsopgave vindt plaats via het Teammanagersoverleg BenO. Deze heeft inmiddels zijn waarde bewezen. Zomaar een niet limitatieve opgave:

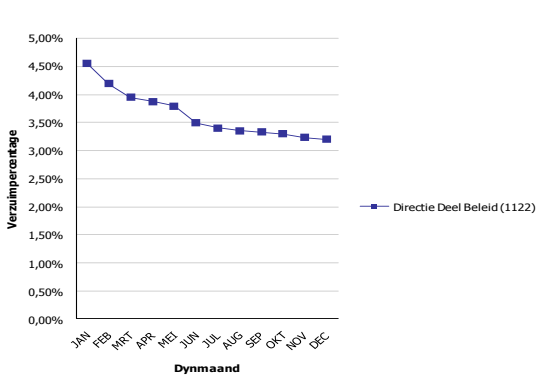
- ✓ Het Goede Gesprek – Planningsgesprek;
- ✓ De Vlootschouw (inzicht kwalitatieve bezetting) inclusief start Actualisatie SPP 2015-2018;
- ✓ Start E-HRM fase 2;
- ✓ Implementatie Werkostenregeling (WKR);
- ✓ P.v.a. wet modernisering Vennootschapsbelasting overheidsbedrijven;
- ✓ (interne) audits aanbestedingsbeleid;
- ✓ Uitrol I-phones:
- ✓ Telefonische bereikbaarheidsonderzoeken;
- ✓ Werkbelevingsonderzoeken;
- ✓ Pilot Slim Werken (Maastricht Bereikbaar).

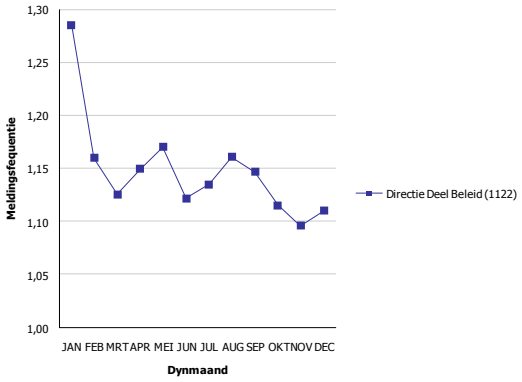
Ziekteverzuim

Het voortschrijdend ziekteverzuim percentage is gedaald van 4,55% begin 2014 naar 3,2% eind 2014 en ligt nu ruimschoots onder de verzuimnorm. Het referentiepercentage van de Gemeentelijke Verzuimnormen 2014 van het A+O fonds is 4,03%. Zie info in onderstaande tabel. Het ziekteverzuim ontwikkelt zich tot tevredenheid. Management en medewerkers nemen maximaal hun verantwoordelijkheid. Bijna 2% van het ziekteverzuim is langdurig van aard. Hier is sprake van ziekte die niet werk gerelateerd is. Wel blijkt uit het medewerkerstevredenheidonderzoek 2014 dat voor BenO-breed maar één aandachtspunt aan de orde is, namelijk het gevoel van werkdruk. Als onderdeel van de actualisatie SPP 2015-2018 zal hierbij worden stilgestaan. Afhankelijk van de uit het SPP voortvloeiende uitkomsten zal een BenO brede aanpak met betrekking tot de ervaren werk/taakdruk gegenereerd worden.

Beleid en Ontwikkeling	JAN	FEB	MRT	APR	MEI	JUN	JUL	AUG	SEP	OKT	NOV	DEC
Gem. pers sterkte	218,83	219,08	219,36	219,45	219,31	219,07	218,88	218,72	218,51	218,33	218,21	218,10
# Start zvz tot	311	281	273	279	284	272	275	281	277	269	264	267
Gemeentelijke zvz norm	*4,03%*	*4,03%*	*4,03%*	*4,03%*	*4,03%*	*4,03%*	*4,03%*	*4,03%*	*4,03%*	*4,03%*	*4,03%*	*4,03%*
Verzuimpercentage	**4,55%**	**4,19%**	**3,95%**	**3,88%**	**3,79%**	**3,49%**	**3,40%**	**3,36%**	**3,33%**	**3,29%**	**3,24%**	**3,20%**
Verzuimpercentage kort	0,99%	0,85%	0,84%	0,85%	0,87%	0,80%	0,84%	0,85%	0,84%	0,83%	0,82%	0,83%
Verzuimpercentage midden	0,70%	0,60%	0,49%	0,54%	0,55%	0,46%	0,43%	0,42%	0,44%	0,45%	0,43%	0,39%
Verzuimpercentage lang	2,86%	2,74%	2,61%	2,49%	2,37%	2,24%	2,14%	2,09%	2,05%	2,01%	1,99%	1,98%
meldingsfrequentie norm	*1,09*	*1,09*	*1,09*	*1,09*	*1,09*	*1,09*	*1,09*	*1,09*	*1,09*	*1,09*	*1,09*	*1,09*
Meldingsfequentie	**1,29**	**1,16**	**1,13**	**1,15**	**1,17**	**1,12**	**1,14**	**1,16**	**1,15**	**1,12**	**1,10**	**1,11**

Ziekteverzuim voortschrijdend jaar





HRM-gesprekken / Actualisatie SPP 2015-2018

Om een match te maken tussen de kwalitatieve bezetting versus de behoefte van de organisatie is in oktober 2014 de “vlootschouw” opgeleverd. De uitkomsten van de vlootschouw zijn meegenomen in de planningsgesprekken in 2014. Het management BenO heeft met 95 % van de medewerkers een planningsgesprek gevoerd. Met de overige medewerkers zijn geen gesprekken gehouden uit oogpunt van het feit dat recente aanstelling heeft plaatsgevonden en in verband met langdurige ziekte. De invoering van competentiemanagement en het gebruik van het EHRM-systeem blijkt achteraf zeer intensief te zijn. In het teammanagersoverleg BenO is de inhoud en hert proces geëvalueerd in aanwezigheid van P&O. In ieder geval is geconcludeerd dat de planning van de voortgangs- en beoordelingsgesprekken moet worden bijgesteld. Als onderdeel van de hrm-gesprekken zal mobiliteitsmanagement zijn plek krijgen. Met de coördinator Move@Maastricht zijn afspraken gemaakt op welke wijze dit handen en voeten krijgt. Uiteraard is er een sterke sturing op boventalligen/babbers.

Op 25 november 2014 is in het MT - Beleid en Ontwikkeling de aftrap gegeven voor de actualisatie SPP 2015-2018. De actualisatie kent de volgende stappen:

- ✓ Actualisatie omgevingsanalyse op beleidsniveau (inhoud/strategische bedrijfsvoering);
- ✓ Actualisatie formatie 2015-2108 : kwantiteit (fte) en kwalitatief (oik/functieprofiel);
- ✓ Zet uitkomst vlootschouw (bezetting) af tegen de kwalitatieve behoefte en formuleer acties per beleidsveld. Individuele acties in HGG;
- ✓ Geef inhoud aan talentenplan 2015-2018;
- ✓ Standpunt over in te vullen resterende efficiencyopgave (2016-2018).

Naar verwachting zal het geactualiseerd SPP eind maart 2015 worden opgeleverd.

In- en uitstroom

In deze paragraaf wordt inzicht gegeven in de ontwikkeling van de bezetting binnen BenO. In het verslagjaar heeft BenO te maken gehad met een instroom van 9,55 fte. Hier tegen over staat een uitstroom van 9,48 fte. Per saldo is de bezetting in het verslagjaar gelijk gebleven ten opzichte van 2013. Hierdoor lijkt of de bezetting niet is afgebouwd door de efficiencyopgave. Dit is een vertekend beeld omdat :

- ✓ 4,30 fte instroom het gevolg is van de decentralisaties Sociaal;
- ✓ 2,25 fte instroom te maken heeft met nieuwe beleidstaken Accountmanager Evenementen, hospitality coach en overheveling beleid MTB;

Instroom			***Uitstroom***	
fte	**functieprofiel**		**fte**	**functieprofiel**
1,00	Beleidsmedewerker A		0,78	Vakspecialist B
0,80	Beleidsmedewerker D		1,00	Projectmedewerker C
1,00	Vakspecialist D		1,00	Beleidsmedewerker A
1,00	Administratief medewerker A		1,00	Vakspecialist C
1,00	Beleidsmedewerker D		0,70	Vakspecialist B
0,50	Projectmedewerker C		1,00	Projectleider A
0,50	Beleidsondersteuner A		1,00	Vakspecialist B
0,75	Accountmanager evenementen		1,00	Vakspecialist B
1,00	Teammanager EC+Cult		1,00	Beleidsmedewerker A
1,00	Beleidsmedewerker B		1,00	Beleidsmedewerker B
1,00	Beleidsmedewerker A			
9,55			**9,48**	

Externe inhuur

Door het MT-BenO is een strakke procedure vastgesteld met betrekking tot de inzet van extra capaciteit boven de bestaande bezetting. Behoeften tot extra benodigde capaciteit worden ter besluitvorming voorgelegd aan managers BenO. Bij positieve besluitvorming wordt de capaciteitsbehoefte gemeld bij “MOVE@Maastricht”. Indien niet voldaan kan worden aan de vraag wordt of uitbesteed of extern ingehuurd. Onderstaand worden de werkelijke kosten weergegeven met betrekking tot de ingehuurde capaciteit 2014. De dalende trend van externe inhuur in de afgelopen jaren is in het verslagjaar doorbroken. Dit tengevolge van de overheveling van rijkstaken (decentralisaties sociale domein) en de voorbereiding hierop. Voorgaande strookt hierbij met landelijke ontwikkelingen.

Naam bedrijf	Korte omschrijving opdracht	Werkelijke kosten 2014
Bedrijfsvoering & Control		
Fagro Consultancy BV	Ondersteuning bedrijfsvoering	188.974
Vastgoed		
Roex Taxaties en Advies BV	Vervanging gemeentelijke verwerver	34.140
Meander Grondverwerving	Externe verwervers	116.278
Start People	Vastgoedmanager	30.935
Gemeente Landgraaf	Vastgoed econoom	5.754
Wonen en Beheer		
Driessen	Ondersteuning team Beheer en Wonen	8.364
Gemeente Sittard - Geleen	Beleidsmedewerker	28.942
Lybrae	Trambeheerder	73.213
Milieu en mobiliteit		
DGMR Raadgevende ingenieurs BV	Projecten verstoring	2.720
Windmill	Beleidsmedewerker Milieu	21.697
Hogerheijde Management en Advies	Ondersteuning teammanager	5.418
Economie		
S. Coenen	Visie op de binnenstad & Student & Stad	17.500
S. Coenen	Onderzoek best practices studentensteden	10.500
Sociale zekerheid, Onderwijs en Sport		
MTB	Strategisch beleidsadviseur	19.306
Welzijn, Zorg en BGW		
Gulikers D.O.E.T.	Coordinator Veilige buurten aanpak	81.840
Gulikers D.O.E.T.	Inventarisatie arrangementenwaaier	24.180
Driessen	Procescoordinator 3 D's	111.980
Delfin Public	Projectleider 3 D's	60.520
Ivoor	Inkoop 3D regio Maastricht Heuvelland	174.350
Gemeente Gulpen - Wittem	Inrichting bedrijfsvoering 3 D's	26.098
Deloitte	Inhuur 3 D's	60.630
Totaal		**1.103.338**

Wet normering bezoldiging topfunctionarissen

Sedert 2013 is de wet normering bezoldiging topfunctionarissen (afgekort : WNT) van kracht. De voor BenO belangrijkste aandachtspunten zijn de normering van het inkomen en de ontslagvergoedingen. In het verslagjaar zijn géén ontslagvergoedingen uitgekeerd. Tevens heeft géén medewerker BenO dan wel een ingehuurd medewerker een inkomen ontvangen die hoger is dan de normering van € 230.474,-.

Efficiencytaakstelling

Het directieteam heeft op advies van het MT-BV op 10 september 2012 een definitief besluit genomen over de herverdeling van de efficiencytaakstelling en de opdracht gegeven de ombuigingen op het gebied van efficiency, externe inhuur en arbeidsvoorwaarden concreet en structureel in te vullen. Gemeentebreed bedraagt de taakstelling € 13,450 mln. (algemene middelen). Voor Beleid en Ontwikkeling is de taakstelling t/m 2018 opgenomen in onderstaande tabel. Hierbij is ingaande 2013 een € 50.000 efficiencytaakstelling van VenL overgenomen door de overgang van Buurtgericht Werken.

Efficiencytaakstelling Beleid en Ontwikkeling (algemene middelen)							
	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Taakstelling efficiency inclusief BGW	823.000	1.107.000	1.380.000	1.655.000	1.844.000	2.202.000	2.353.000

Gerealiseerde efficiencytaakstelling t/m 2014

De opgave is ingaande 2014 structureel € 1.380.000 efficiency te realiseren. Uit onderstaande tabellen blijkt dat de opgave structureel is gerealiseerd. De in 2014 hoger gerealiseerde taakstelling ad € 284.000 wordt benut ter dekking van incidentele frictiekosten ad € 458.000. De overige dekking is voorzien bij marap / jaarrekening 2013.

Structurele invulling (onrendabele) ombuigingstaakstelling Beleid en Ontwikkeling t/m 2014

Invulling efficiency tot en met 2014				
Functie	**fte**	**Onrendabel (€)**	**fte**	**Rendabel (€)**
Reeds t/m 2013 structureel gerealiseerde formatie-reductie	**13,38**	**1.107.000**	**14,80**	**1.159.000**
Invulling efficiency 2014				
Mindere afname 1,2 fte Financieel Advies van SSC		95.000		49.000
Materiele overhead BenO (bijv. parkeren, printkosten, kantoorbenodigheden etc.)		90.000		0
Beleidsmedewerker B	1,00	88.000		
Beleidsmedewerker C	1,00	47.000		31.000
Beleidsmedewerker C	0,50	39.000		
Beleidsmedewerker D	0,50	34.000		
Adviseur C	1,00	68.000		
Projectleider A	1,00	96.000		
Administratief medewerker A			0,20	9.000
Vakspecialist B	0,80	31.000		24.000
Beleidsmedewerker C	0,80	63.000		
Extra omgebogen tbv nieuwe taak (invulling boventallige)		-94.000		
Totale gerealiseerde efficiency t/m 2014	**19,98**	**1.664.000**	**15,00**	**1.272.000**

Informatievoorziening en Automatisering

Deze paragraaf gaat over de verantwoording van de I&A-projectenplan 2014 voor zover BenO betreft.

IPM

In 2013 is de levering van het projectbeheerssysteem (IPM) gegund aan Fortes Solutions. Het implementatietraject is direct gestart en de software is in januari van dit jaar binnen Beleid en Ontwikkeling in gebruik genomen. Daarbij kunnen projecten worden opgevoerd in het systeem en gestuurd worden op de beheersfactoren scope, kwaliteit (scope) en tijd (planning en tijdregistratie). In januari zijn, ook conform planning, vijf (zowel lopende als nieuwe) projecten gemigreerd naar IPM. In de eerste helft van dit verslagjaar zijn de functionaliteiten risicobeheersing, financiële beheersing, resourcemanagement en kennismanagement geïmplementeerd. De projectfase van het implementatietraject is in mei jl. afgerond, in het tweede half jaar is het volledige projectenportfolio van BenO/Ontwikkeling naar IPM gebracht en van daaruit gestuurd. Tevens zorgt de lijnorganisatie van BenO/Ontwikkeling vervolgens voor doorontwikkeling van de software en de bijbehorende bedrijfsprocessen.

Upgrade subsidiestraat ISA4ALL

Het project heeft vertraging opgelopen vanwege de diverse ontwikkelingen rondom subsidies, de feitelijke ingebruikname is dan ook met 1 jaar vertraagd en het systeem zal in 2015 geïmplementeerd worden.
Bij de projectstart-up is stilgestaan bij de consequenties van eventueel gewijzigd subsidiebeleid (verordeningen). Hoewel het huidige informatiesysteem subsidieverstrekking pas sinds twee jaar in gebruik is bij de gemeente, is het toch al sterk verouderd en wordt het door de leverancier uitgefaseerd en vervangen. Verder is gebleken dat de gebruikersvriendelijkheid van het pakket zwaar te wensen overlaat en belangrijke functionaliteiten, zoals een (geautomatiseerde) koppeling met het financiële informatiesysteem Coda, gemist worden. Middels de geplande optimalisatie worden niet alleen de hiervoor genoemde problemen aangepakt, maar worden tevens de subsidieprocessen herontworpen met als doel het efficiënter en effectiever werken (lean aanpak).

Basisregistratie grootschalige topografie

Het project loopt wat betreft tijd niet volgens de planning: Het ministerie - in de vorm van het Samenwerkingsverband van Bronhouders (afgekort SvB) - kan in het eerste kwartaal 2014 producten van Bronhouders ontvangen en beoordelen. Medio januari 2015 is een eerste deelgebied aangeleverd. Het SvB heeft toegezegd in het eerste kwartaal 2015 de resultaten van de inhoudelijke toetsing aan ons te rapporteren. Verder heeft het project het afgelopen jaar veel tijdverlies opgelopen door de ICT problemen als gevolg van de invoering WOW. De planning is nu als volgt:

- ✓ Mijlpaal 1 Invoeren specificaties BGT voor 1 april 2014 (e.e.a. afhankelijk impact rapportage SvB);
- ✓ Mijlpaal 2 ICT omgeving tbv de BGT is gereed, het berichtenverkeer tbv de beheerfase dient nog geïmplementeerd te worden
- ✓ Mijlpaal 3 Beheerproces BGT volgt op invoering specificaties.

Vervanging Bodeminformatiesysteem

Het huidige bodeminformatiesysteem Strabis, Globis en de BodemKwaliteitsRapportage (BKR) zijn verouderd en kunnen niet meer geactualiseerd worden. Daarnaast worden de softwareomgevingen niet meer ondersteund door de leverancier waardoor updates niet meer mogelijk zijn. Met de vervanging van het huidig bodeminformatiesysteem wordt voorzien in een efficiëntere dienstverlening aan de klanten. Voorts kan aansluiting op de landelijke SIKB-standaarden gerealiseerd worden. Sinds het najaar 2013 is een projectleider vastgesteld. De voorbereidingen zijn gestart (vaststellen verplichtingen, PvE en projectbegroting).
Het aanbestedingstraject loopt en de definitieve gunning zal in het eerste halfjaar volgen. De implementatie staat gepland voor het 2^{e} halfjaar 2015.

Grondexploitatie (GREX) module

Het ontbreekt de planeconomen bij BenO momenteel aan een gestandaardiseerde ondersteuning bij de doorrekening van kosten en opbrengsten t.b.v. grondexploitaties, er wordt gebruik gemaakt van een excel-omgeving. Deze werkwijze is niet alleen arbeidsintensief, maar ondersteunt ook het werkproces in onvoldoende mate. Voorts voorziet de huidige excel-omgeving niet op de nieuwe GREX-wet. Daarom is er in 2014 gekozen voor een GREX ondersteunend geautomatiseerd informatiesysteem. De gunning heeft plaatsgevonden in 2014 en in de eerste helft van 2015 zal het GREX systeem technisch geïnstalleerd zijn inclusief koppeling naar IPM en Coda.

4. Financiële jaarrekening

Resultatenrekening 2014

Financieel resultaat BenO rekening 2014				
Prog.	**Resultaat**	**Jaarrekening**		**(*)**
A.	**Beleid en Ontwikkkeling (Regulier)**			
	Apparaatskosten	**-188.000**		**N**
	Overige kosten/opbrengsten	**5.570.000**		**V**
3	Economie	44.000		V
4	Volwassen educatie	238.000		V
4	Gemeentelijke bijdrage WSW	80.000		V
4	Wet Werk en bijstand	73.000		V
5/6	Onderst. vrijwil. en informele zorg: mantelzorgondersteuning	82.000		V
5/6	Onderst. vrijwil. en informele zorg: bijdr.heuvelland gemeenten	58.000		V
5/6	Opvoeding en ontwikkeling: kinderopvang SMI en opvoeding	249.000		V
5/6	Onderwijsachterstandsbeleid	442.000		V
5/6	WMO	4.192.000		
5/6	Ambulante verslavingszorg: heroïneproject	98.000		V
5/6	Diverse producten	259.000		V
7	Sport diversen	20.000		V
9	Leerplicht	213.000		V
9	Onderwijshuisvesting	-440.000		N
9	Leerlingenvervoer	469.000		V
10	Bebouwd onroerend Goed regulier exploitatieresultaat Bebouwd onroerend Goed verkoop panden	-174.000 -65.000	-239.000	N
10	Onbebouwd onroerend Goed regulier exploitatieresultaat Onbebouwd onroerend Goed verkoop gronden	-164.000 315.000	151.000	V
10	Bebouwd onroerend Goed taakstelling actieplan verkoop woningen Bebouwd onroerend Goed realisatie actieplan verkoop woningen	-1.000.000 396.472	-604.000	N
10	Bestemmingsplannen		164.000	V
10	Cultureel erfgoed		11.000	V
10	Grondexploitatie		67.000	V
10	Grootstedelijke projecten		-460.000	V
11	Wonen		9.000	V
12	Exploitatielasten VRI's		202.000	V
12	Schade VRI's		-10.000	N
12	Straatparkeren (resultaat V&L en SB) Erfpacht parkeergarages Onttrekking mobiliteitsfonds	-288.000 288.000	0	N
12	Betaald fietsparkeren Onttrekking mobiliteitsfonds	-78.000 78.000	0	N
12	ANWB Bewegwijzering		60.000	V
12	Verkeer diversen		141.000	V
13	Begraafplaatsen		33.000	V
13	Openbare ruimte algemeen (opbrengst lichtreclame)		15.000	V
13	Groen		-59.000	N
13	Verhardingen		-428.000	N
13	Openbare verlichting		20.000	V
13	Infrastructurele elementen: brandkranen		-18.000	N
13	Riolering: teruggave verontreinigingsheffing rijkswater		68.000	V
13	Riolering: onderuitputting pompen/gemalen/instal. Drukriolen		183.000	V
13	Riolering: onderuitputting werkbudgetten		15.000	V
13	Binnenhavens/waterlossingen		34.000	V
14	Afvalinzameling: afwikkeling jaarrekening GR 2013		130.000	V
14	Afvalinzameling: werkbudget		-67.000	N
14	Milieu en stad: werkbudget		45.000	V
14	CNME bijdrage milieu educatie		-21.000	N
14	CNME frictiekosten takenreductie		-61.000	N
14	CNME bijdrage kinderboerderij Daalhof		-45.000	N
15	GEO exploitatieresultaat		157.000	V
	Resultaat onderuitputting kapitaallasten	**536.000**		**V**
	Resultaat "Beleid en Ontwikkkeling" excl. Stadsbeheer		**5.917.000**	**V**
B.	**Stadsbeheer**			
13	Riolering: herstel huisaansluitingen		-104.000	N
13	Groen: vrijval onderhanden werk/Nog te betalen		477.000	V
13	Verhardingen: claims		-179.000	N
13	Openbare verlichting: aanbestedingvoordeel		242.000	V
13	Infrastructurele elementen: vrijval nog te betalen/onderuitputting werkbudget		231.000	V
13	Begraafplaatsen		-100.000	N
14	Afvalinzameling/afvalverwerking		75.000	V
13/14	Overige		53.000	V
	Resultaat "Stadsbeheer"	**695.000**		**V**
A.+B.	**Resultaat "Beleid en Ontwikkeling" (inclusief Stadsbeheer)**		**6.612.000**	**V**
C.	**Beleid en Ontwikkkeling (incidenteel/bijzonder)**			
5/6	Voorziening huisvesting GGD		-990.000	N
10	Groen: vrijval onderhanden werk/Nog te betalen		-9.900.000	N
	Resultaat Beleid en ontwikkeling incidenteel	**-10.890.000**		**N**
A.+B.+C.	**Resultaat "Beleid en Ontwikkeling" totaal**		**-4.277.000**	**V**

*** Voordelig (V) / Nadelig (N)**

Het financiële resultaat 2014 van BenO breed bedraagt € 4.277.000 nadelig. Dit resultaat is opgebouwd uit:

1.	Resultaat apparaatskosten	€ -188.000 N
2.	Resultaat onderuitputting kapitaallasten	€ 536.000 V
3.	Resultaat producten/Projecten BenO sec	€ 5.569.000 V
4.	Resultaat producten Stadsbeheer voortvloeiende uit het DVO	€ 695.000 V
5.	Resultaat incidenteel tengevolge treffen voorzieningen	€ -10.890.000 N

Onderstaand worden de belangrijkste resultaten toegelicht.

Ad.1 € 188.000 (N) Resultaat apparaatskosten

De totale apparaatskosten BenO bedragen in 2014 circa € 27 miljoen. Het Beno brede resultaat is al volgt opgebouwd:

1. Doorberekende apparaatskosten Programma 1 t/m 14 nadelig € 93.000 voor zover de algemene middelen betreft.
2. Resultaat op de kostenplaats apparaatskosten ICT en Materiële overhead van € 95.000,- nadelig.

De doorberekende apparaatskosten zijn nagenoeg identiek aan de in het jaarplan gehanteerde norm. In de kosten is rekening gehouden met een afdracht aan de algemene middelen van € 67.000,- zijnde lagere loonkosten als gevolg van de toepassing van de CAO 2014.

Het nadelig resultaat op ICT en Materiële overhead (zoals portikosten, telefoonkosten, kantoorbenodigdheden etc.) wordt veroorzaakt door hogere ICT-kosten. In het jaarplan heeft een structurele efficiency vertaling plaatsgevonden van € 90.000,- met betrekking tot de materiële overhead. Door gerichte sturing zal deze overschrijding in 2015 worden gemitigeerd.

De werkelijke frictiekosten 2014 bedragen € 458.000,-. Deze frictiekosten worden financieel gedekt door enerzijds een hogere gerealiseerde efficiencytaakstelling dan in 2014 afgesproken dan wel door de in 2013 getroffen voorziening.

Ad.2 € 536.000 (V) Resultaat onderuitputting kapitaallasten

Het resultaat kapitaallasten welk ten gunste van de algemene middelen komt bedraagt € 536.000 voordelig. De belangrijkste oorzaak hiervan is gelegen in het achterblijven van de verwachte investeringen bij:

1e fase Timmerfabriek	€ 214.000
Mobiliteitsprogramma, lightrail en spoorkruising	€ 255.000
Groen, Natuur en Landschap	€ 38.000
Milieu en stad	€ 14.000
Overig	€ 15.000

Ad.3 € 5.569.000 (V) Resultaat producten/Projecten BenO sec

De productresultaten gecorrigeerd voor de reeds hierboven verklaarde resultaten (app.kst/kapitaallasten) laten het volgende beeld zien:

Programma 3 Economie

Diversen economie € 44.000 V

Genoemd voordeel betreft de onderuitputting op diverse werkbudgetten.

Programma 4 Sociale zekerheid

Volwasseneneducatie € 238.000 V

Genoemd voordeel betreft een meevaller op het gemeentelijk aandeel volwasseneneducatie. Dit tengevolge van de hogere rijksbijdrage waardoor het gemeentelijk aandeel niet benodigd is. Voorts blijkt dat de leerlingenaantallen hoger zijn dan vooraf begroot hetgeen resulteert in een hogere rijksbijdrage.

Wet Sociale Werkvoorziening (WSW) € 80.000 V

Tengevolge van een lager aantal WSW'ers is de gemeentelijke bijdrage € 80.000,- lager dan in de begroting is geraamd.

Wet Werk en Bijstand € 73.000 V

Het product 'wet werk en bijstand" kent een voordeel van € 73.000 tengevolge hogere dekking participatiemiddelen.

Programma 5/6 Samenleven

Mantelzorgondersteuning € 82.000 V

Van de budgetten mantelzorgondersteuning en informele zorg kan een vrijval plaatsvinden. De reden hiervoor is gelegen in het feit dat er wel volop nieuw beleid ontwikkeld wordt op dit speerpunt van het WMO-beleid, maar nog niet alles al in 2014 tot uitvoering kan komen.

Mantelzorgondersteuning bijdrage heuvellandgemeenten € 58.000 V

De bijdrage voor mantelzorg en informele zorg is € 58.000 meer dan geraamd. Dit als gevolg van de afwikkeling van 2013, waarin er meer subsidies aan instellingen zijn verstrekt in het kader van de regionale samenwerking, en waardoor er van de deelnemende gemeenten achteraf ook een hogere bijdrage gevraagd kon worden.

Kinderopvang SMI en opvoeding € 249.000 V

Zoals reeds bij de voorgaande rapportages gemeld, ontstaat er met betrekking tot kinderopvang Sociaal Medische Indicatie (SMI) in 2014 onderuitputting van het budget. Dit tengevolge van het aangescherpte indicatiebeleid en de hieruit voortvloeiende teruglopende vraag. Daar waar in de marap nog een meevaller van € 266.000 werd verwacht, blijkt nu dat teruglopende vraag niet nog verder heeft doorzet waarmee het voordelig resultaat uitkomt op € 249.000.

Onderwijsachterstandsbeleid (OAB) € 442.000 V

Genoemd voordeel betreft een incidenteel voordeel tengevolge van een hogere toerekening van kosten aan het Rijksaandeel van de regeling. Dientengevolge kan het gemeentelijk aandeel gedeeltelijk vrijvallen.

WMO voorzieningen € 4.192.000 V

Door de vele bewegingen (Kanteling, doorwerking richtlijn HH 2013, demografie enz.) die tegelijk spelen op het terrein van maatschappelijke ondersteuning blijft het begroten van de uitgaven Wmo moeilijk. Gelet hierop en

omdat de Wmo een open einde regeling betreft, is voorzichtigheid geboden. Zoals verwacht en gerapporteerd in voorgaande rapportages, is er een aantal posten in de WMO die in 2014 onderbenut blijven. Er zijn minder vervoersvoorzieningen aangevraagd. De omvang van de dienstverlening hulp bij het huishouden daalt en binnen deze dienstverlening is het aandeel van de goedkopere vormen (pgb alfa) verder toegenomen. Daarnaast valt het aantal aanvragen en de kosten van woningaanpassingen mee. Ten slotte stijgen de inkomsten eigen bijdrage in 2014. Anticiperend op de aangekondigde financiële bijstelling door het Rijk en de verwachte afbouw van de alfadienstverlening binnen de dienstverlening hulp bij het huishouden is in de Wmo begroting een structurele stelpost van circa € 2 mln opgenomen.

Ambulante verslavingszorg € 98.000 V

Dit betreft een eenmalig voordeel tengevolge van een hogere rijksbijdrage voor het "heroïne project".

Diverse beleidsproducten samenleven € 259.000 V

Op diverse beleidsproducten zijn kleine incidentele meevallers te zien welke resulteren in een gezamenlijk voordeel van € 171.000. Belangrijkste oorzaak is dat met de regiogemeenten is afgesproken om niet meer achteraf (dus in het jaar volgend op boekjaar) te verrekenen, maar in het boekjaar zelf. Hierdoor ontstaat er eenmalig een voordeel. Verder bevat bovengenoemd voordelig resultaat tengevolge vrijval "Nog te betalen posten".

Programma 7 Sport

Sport diversen € 20.000 V

Het voordelig resultaat sport betreft primair het voordelig resultaat exploitatie stadion Geusselt. Belangrijkste verklaring voor dit voordeel betreft het genereren van extra opbrengsten middels het verhuren aan derden (o.a. ten behoeve van interland Jong Nederland).

Programma 9 Onderwijs

Leerplicht € 213.000 V

Belangrijkste oorzaak is dat met de regiogemeenten is afgesproken om niet meer achteraf (dus in het jaar volgend op boekjaar), maar in het boekjaar zelf af te rekenen. Hierdoor ontstaat er eenmalig een voordeel.

Onderwijshuisvesting € 440.000 N

Het resultaat van onderwijshuisvesting bedraagt gelijk aan eerder gerapporteerd € 440.000. De belangrijkste oorzaak hiervan betreft boekverliezen verkoop c.q. resultaten afwikkeling inbreng voormalige schoolgebouwen. Zo is er een eenmalig nadelig resultaat ad € 90.000 ten gevolge van het onttrekken van de voormalige basisschool "Het Palet" aan de onderwijshuisvesting en de eigendomsoverdracht aan de GEM Malberg te effectueren. Dit tengevolge van de contractueel overeengekomen vergoedingen voor verwerving en de hier tegenoverstaande boekwaarde alsmede huurverplichting. Voorts is er sprake van een boekverlies bij de verkoop van de voormalige basisschool Itteren. Zoals aangekondigd in het principebesluit tot verkoop (7 juli 2014) is met betrekking tot dit schoolgebouw een invulling/koper gevonden. De afnemer is bereid het object tegen de getaxeerde waarde van € 330.000 over te nemen. Daar de boekwaarde € 560.000 is bedraagt het boekverlies € 230.000.

Tenslotte is er sprake van aanzienlijke kosten welke gemaakt worden voor het tijdelijk beheer van overige leegstaande schoolgebouwen. Het betreft hierbij energie- en onderhoudskosten om deze leegstaande gebouwen weer verhuurbaar te maken.

Leerlingenvervoer € 469.000 V

Vanaf 2015 is een bezuiniging ingeboekt van € 200.000,- op busvervoer door verhoging van de km-grens waarboven vervoer wordt geboden. Door daling van het aantal leerlingen alsmede door kritische beoordeling van de aan te bieden vervoermogelijkheden is identiek aan 2013 ook in 2014 al een groot deel van de bezuiniging op busvervoer gerealiseerd . Voorts bevat het resultaat leerlingenvervoer een incidenteel voordeel ten gevolge van de afspraak met de regiogemeenten om niet meer achteraf (dus in het jaar volgend op boekjaar), maar in het boekjaar zelf af te rekenen.

Programma 10 Stadsontwikkeling

Bebouwd onroerend goed € 174.000 N

Het regulier bedrijfsresultaat bedraagt € 174.000 negatief. Met name de exploitatie van de panden Randwycksingel 22, en Francois de Veyestraat 4-6 en 9 zijn hier debet aan. Wel zijn de effecten van het afwaarderen van de boekwaarden op deze objecten merkbaar hetgeen behelst dat de exploitatie minder negatief is. Voorgaande geldt ook voor de exploitatie van de Bankastraat 3. Daar staat tegenover dat o.a. de leegstand gedurende verkoop van Hoogfrankrijk 27 en Statensingel 138 alsmede het corrigeren van de huren Randwycksingel 22 en Mosae Forum (voor wat betreft de index) het resultaat negatief beïnvloeden. Voorts bevat de exploitatie van de portefeuille dit jaar een incidenteel positief effect op energielasten. Door de zeer zachte winter zijn de energielasten substantieel lager dan gebruikelijk.

Bebouwd onroerend goed – verkoop panden € 65.000 N

Het resultaat incidentele baten/lasten (voorgenomen) verkoop panden bedraagt € 65.000 negatief. Dit resultaat betreft een samenstelling van het voordelig resultaat van de verkoop van de panden Maastrichter Smedenstraat 5 en 7, Bosscherweg 27-29 en de Cortenstraat 8 alsmede aanloopkosten (taxatie, herbestemmingsonderzoeken) voor aankomende verkopen (o.a. Statensingel 138, Capucijnenstraat 43-45 en Fr. De Veijestraat 4-6).

Onbebouwd onroerend goed € 164.000 N

Het resultaat 2014 voor de portefeuille onbebouwd onroerend goed bedraagt voor de reguliere bedrijfsvoering € 164.000 negatief. Belangrijkste oorzaak zijn de hogere kapitaallasten ten opzichte van voorgaande jaren door de herwaardering van gronden. Voorts waren er onvoorziene kosten voor juridische adviezen en meer onderhoud terreinen.

Onbebouwd onroerend goed – verkoop gronden € 315.000 V

De incidentele baten onbebouwd onroerend goed betreffen de opbrengst van inbreng gronden Hoolhoes, de verkoop agrarische grond weilanden Gronsveld en de verkoop grondstrook Athoslaan 61.

Bebouwd onroerend goed – Taakstelling actieplan verkoop woningen € 604.000 N

Als onderdeel van het dekkingsplan Programmabegroting 2013 is besloten dat de verkoop van woningen in 2014 en 2015 elk € 1 mln. zouden moeten opleveren. Zoals al eerder is aangegeven, is realisatie van deze verkoopwinst in deze jaren niet zeker. Dit tengevolge van het feit dat de verwachte verkopen in een langer tijdspad (2014-2019) voorzien waren. (o.a. afhankelijkheid van het vrij van huur beschikbaar komen woningen alsmede van de vraag vanuit de markt). Met betrekking tot taakstelling verkopen 2014 is tot dusver € 0,4 mln. gerealiseerd. Monitoring en rapportering omtrent de verdere realisatie van de taakstelling zullen de komende jaren gedurende de reguliere P&C cyclus plaatsvinden.

Bestemmingsplannen/cultureel erfgoed € 175.000 V

Naast sturing op efficiënt actualiseren bestemmingsplannen is de belangrijkste oorzaak van dit voordelig resultaat een lager aantal planschadeprocedures en claims. Voorts ontstaat genoemd voordeel tengevolge onderuitputting op het werkbudget.

Grondexploitatie € 67.000 V

Het resultaat grondexploitatie is een samenstelling van resultaatnemingen op grondexploitaties (GREX) alsmede niet in exploitatie genomen gronden (NIEGG). Concreet voor 2014 betreft dit:

1. Winstneming Praamkade (NIEGG). Dit project kan worden afgesloten met een boekwinst van € 601.000. Dit resultaat is het gevolg van de verkoop/uitgifte erfpacht van een voormalige openbare kade welke gemeentelijk eigendom was;
2. Verliesneming ontwikkeling Dousberg (NIEGG). Dit project bevindt zich in een cruciale fase. Hoewel de initiële ontwikkelaar zich teruggetrokken heeft en hiermee de realisatieovereenkomst ontbonden is, heeft zich inmiddels een nieuwe ontwikkelende partij zich gemeld. Voorgaande ontwikkeling alsmede het streven om deze ontwikkeling te realiseren met slechts minimale afwijkingen van het programma zorgen voor substantiële juridische kosten welke het project niet meer kan dragen. Dit heeft geresulteerd in een verliesneming van € 50.000;
3. Winstneming/positief resultaat afwikkeling grex initiatief Heugermerstraat (GREX) ad € 6.000;
4. Verliesneming/negatief resultaat Wittevrouwenveld-Essentterrein (GREX). Naar huidige inzichten is de verwachting dat de uitgifte van de bouwgronden pas op zijn vroegst in 2019 plaats vind en hiermee dus 4 jaar vertraagd. Deze vertraging in opbrengsten en de hieruit voortvloeiende rentelasten zorgen voor een verlies van € 490.000.

Grootstedelijke projecten € 460.000 N

Als onderdeel van de grootstedelijke projecten is een begrotingspost “gebiedsontwikkeling Maastricht” opgenomen. Doelstelling is een voorziening te creëren waarbij ruimtelijke ontwikkelingen (projecten) die geen doorgang vinden dan wel waarbij de gemeentelijke kosten niet kunnen worden verhaald zijn dekking krijgen (voorheen middels revolving fund). Het budget is bepaald op een jaarlijks gemiddelde waardoor dus per jaar wel een resultaat kan ontstaan. In het verslagjaar zijn er voor een bedrag aan € 130.000 aan hogere kosten geweest. Naast voorgaand resultaat is het oppakken van de reconstructie van de openbare ruimte rond de Boschstraat een belangrijke factor. Het college heeft begin 2014 besloten de openbare ruimte rond de Boschstraat aan te pakken om de nieuwe functies Pathé , UNE Merit en Lumiere te faciliteren. Grote delen van deze aanpak komen voor rekening van de grondexploitatie Belvédère (zoals de pleinen rondom de Eiffel en het voorplein Timmerfabriek). Dit geldt niet voor de reconstructie van de Boschstraat ter hoogte van Pathé/Bassin. Deze reconstructie heeft als positief effect dat de komende jaren geen kosten meer hoeven te worden gemaakt voor groot onderhoud van dit deel van de Boschstraat.

Programma 11 Wonen

Wonen € 47.000 V

Genoemd voordeel betreft onderuitputting van het werkbudget.

Programma 12 Verkeer en mobiliteit

Verkeersregelinstallaties (VRI’s) € 192.000 V

Daar waarbij ten tijde van de marap nog de verwachting was dat de exploitatie verkeersregelinstallaties (VRI’s) een tekort zou laten zien, is dit omgebogen naar een voordeel. Dit wordt enerzijds veroorzaakt door effectieve

sturing op onderuitputting van de werkbudgetten. Anderzijds vallen de niet verhaalbare schades lager uit dan geprognosticeerd werd.

Straatparkeren (resultaat V&L/SB) € 288.000 N

De begroting en de uitvoering straatparkeren is ondergebracht bij het organisatieonderdeel Veiligheid & Leefbaarheid (V&L) met als taakstellende afdrachten aan de algemene middelen van € 2,6 mln en € 1,2 mln aan het mobiliteitsfonds. De daadwerkelijke afdracht aan het mobiliteitsfonds is € 288.000 lager dan begroot.

Lagere storting mobiliteitsfonds parkeren € 288.000 V

Bovenstaande ontwikkeling omtrent straatparken dient in samenhang met het mobiliteitsfonds te worden bezien. De lagere afdracht straatparkeren betekent per saldo een lagere storting in het mobiliteitsfonds van € 288.000.

Fietsparkeren € 78.000 N

De beoogde besparing fietsparkeren door het opheffen van de fietsenstalling aan 't Bat wordt voor een deel teniet gedaan doordat vooruitlopend op het coalitieakkoord reeds een verruiming van de openingstijden bij de overige stallingen heeft plaatsgevonden.

Onttrekking mobiliteitsfonds fietsparkeren € 78.000 V

Bovenstaande ontwikkeling omtrent het fietsparken dient in samenhang met het mobiliteitsfonds te worden bezien. Het niet realiseren van de besparing fietsparkeren betekent per saldo een onttrekking uit het mobiliteitsfonds van € 78.000.

ANWB bewegwijzering € 60.000 V

Dit betreft een voordeel op de onderhoudsbudgetten. Het jaarlijks dagelijks onderhoud is onderhavig aan de mate van veranderingen in de ANWB bewegwijzering.

Verkeer diversen € 201.000 V

Genoemd voordeel betreft onderuitputting van het werkbudget alsmede vrijval nog te betalen posten.

Programma 13 Beheer Openbare Ruimte

Begraafplaatsen € 33.000 V

Genoemd voordeel betreft onderuitputting van het werkbudget.

Openbare ruimte algemeen € 15.000 V

Tengevolge van het achteraf verrekenen van de opbrengst lichtreclame 2013 is er een incidenteel resultaat van € 15.000.

Groen € 59.000 N

Dit geringe resultaat op een begrotingpost van € 6,5 mln komt primair door niet voorziene kosten van openbare aanbestedingen.

Verhardingen € 428.000 N

Het product verhardingen behoudens de budgetten voor de jaarprogramma's geen eigenstandig beleidsbudget. Voorgaande zorgt ervoor dat diverse in 2014 verrichte beleidsonderzoeken (o.a. leidraad) leiden tot een tekort. Als structurele oplossing voor dit probleem zal bij de programmabegroting 2015 vanuit de jaarprogramma's een beleidsbudget worden afgezonderd. Verder wordt het tekort veroorzaakt door het project aanpak openbare ruimte Boschstraat (zie ook programma 10 grootstedelijke projecten).

Openbare verlichting € 20.000 V

Daar waarbij ten tijde van de marap nog de verwachting was dat openbare verlichting een tekort zou laten zien, is dit middels effectieve sturing op onderuitputting omgebogen naar een klein voordeel.

Infrastructurele elementen: brandkranen € 18.000 N

De kosten voor brandkranen worden op basis van contractuele afspraken (OGN: Overeenkomst Gemeenten Nutsbedrijven) in rekening gebracht. Deze rekening is afhankelijk van tarief en aantal brandkranen. De aantallen wisselen en zijn mede afhankelijk van de aanleg en saneringen van leidingen. Voor 2014 overschrijdt de afrekening de beschikbare budgettaire ruimte met € 18.000.

Riolering € 266.000 V

Het product riolering laat een voordelig resultaat zien van € 266.000. Dit voordeel is het gevolg van een incidentele teruggave verontreinigingsheffing Rijkswater 2013 ad € 68.000. Daarnaast zijn alleen de strikt noodzakelijke pompen gemalen en technische installaties van drukriolen vervangen hetgeen leidt tot lagere kosten dan begroot.

Binnenhavens en waterlossingen € 47.000 V

Genoemd voordeel betreft onderuitputting van het werkbudget.

Programma 14 Natuur, milieu & afval

Afvalinzameling GR-Milieuparken € 130.000 V

Dit betreft het resultaat uit de afrekening van de gemeenschappelijke regeling milieuparken over 2013. Het positieve resultaat wordt met name veroorzaakt door lagere verwerkingskosten bij de milieuparken door minder aanbod van afval. Ten opzichte van het ten tijde van de marap geprognosticeerde resultaat is een daling € 90.000. Dit als het gevolg van het naverrekenen hogere apparaatskosten 2013 Stadsbeheer.

Afvalinzameling € 67.000 N

Het nadeel ad € 67.000 betreft primair een overschrijding op het werkbudget ad 60K door incidentele extra onderzoeken (o.a. onderzoek regionalisering afval).

Milieu en stad € 45.000 V

Genoemd voordeel betreft onderuitputting van het werkbudget.

CNME (frictiekosten takenreductie) € 61.000 N

Één van de bij de programmabegroting 2012 opgelegde takenreducties betrof de taakstelling CNME. In 2014 is deze taakstelling geheel gerealiseerd. Het invullen van deze taakstelling door het CNME heeft echter personele consequenties met frictiekosten als gevolg. Bij de besluitvorming rondom het realiseren van de bezuinigingstaakstelling heeft de gemeente zich verplicht deze frictiekosten te vergoeden. Daar waar ten tijde van eerdere rapportages nog van het maximale tekort werd uitgegaan, blijkt de definitieve afrekening minder negatief te zijn.

CNME (bijdrage kinderboerderij Daalhof) € 45.000 N

Dit betreft de dekking van de gemeentelijke bijdrage in het exploitatietekort van de kinderboerderij Daalhof. Ook dit heeft alles te maken met de invulling van de bezuinigingstaakstelling door het CNME. Het op afstand zetten

van de exploitatie van de kinderboerderij is een van de maatregelen om de bezuinigingstaakstelling in te vullen. De stichting kinderboerderij heeft aangegeven naar verwachting de eerste 4 jaren (vanaf 2012) een negatief exploitatieresultaat te hebben. Bij de besluitvorming rondom het realiseren van de bezuinigingstaakstelling heeft de gemeente zich verplicht ook hiervoor een bijdrage te verstrekken.

Programma 15 Algemene uitgaven en inkomsten

GEO € 157.000 V

Het positieve resultaat GEO is een samenstelling van onderuitputting van het werkbudget, vrijval reservering ICT middelen alsmede meer opbrengsten dienstverlening.

Ad.4 € 695.000 (V) Resultaat Stadsbeheer voortvloeiende uit DVO

Riolering € 104.000 N

Genoemd tekort ad € 104.000 is het gevolg van bovengemiddeld hoge kosten herstellen huisaansluitingen. Deze post kenmerkt zicht door een “niet planbaar” karakter. Ten opzichte van voorgaande perioden (jaren) zijn er in 2014 meer dan gemiddeld herstelwerkzaamheden noodzakelijk geweest.

Groen € 477.000 V

Dit resultaat betreft de vrijval van projectbudgetten (onderhanden werk) alsmede “nog te betalen” posten.

Verhardingen € 179.000 N

Het tekort is het gevolg van een viertal schadeclaims waarvan de oorsprong ligt in voorgaande jaren (2012 t/m 2014). De toekenning/verplichting alsmede de omvang zijn vanwege juridische procedures pas in 2014 bekend geworden.

Openbare verlichting € 242.000 V

Het voordeel betreft primair het aanbestedingsvoordeel op het contact dagelijks onderhoud.

Infrastructurele elementen: € 231.000 V

Genoemd voordeel betreft een samengesteld resultaat bestaande uit vrijval “nog te betalen” ad € 70.000 alsmede onderuitputting van werkbudgetten ad € 161.000

Begraafplaatsen € 100.000 N

Het tekort komt voort uit minder opbrengsten tengevolge minder begravingen alsmede minder huurverlengingen.

Afvalinzameling/Afvalverwerking € 75.000 V

Het voordeel betreft meeropbrengsten restzakken alsmede hogere opbrengsten inzameling papier/karton.

Ad.5 € 10.890.000 (N) Incidenteel resultaat treffen voorzieningen

Voorziening Lanakerveld € 9.900.000 N

Voor het bedrijventerrein Lanakerveld is een aanvullende voorziening getroffen aangezien de verwachting is dat er de komende jaren geen ontwikkeling tot bedrijventerreinen zal plaatsvinden. De hoogte van de voorziening ziet toe op een afwaardering naar agrarische waarde (€ 5 per m²).

Voorziening Huisvesting GGD Zuid-Limburg € 990.000 N

Bij de Jaarrekening 2014 is een voorziening getroffen voor het aandeel van de gemeente in de bijdrage kosten GGD-ZL. Het betreft een afwaardering op de panden van de GGD in Sittard en Heerlen ad € 4,7 mio. Het gemeentelijk aandeel hierin betreft € 900.000,-. Tevens rest er nog een bezuinigingstaakstelling ad € 0,5 mio., het aandeel hierin betreft € 90.000.

Gecomprimeerde balans 2013/2014

Gecomprimeerde balans 2014 *(bedragen * € 1.000,-)*

ACTIVA		PASSIVA	
Vaste activa	421.266	Vaste financieringsmiddelen	441.943
Vlottende activa	62.799	Vlottende passiva	46.399
Resultaat AD	4.277		
Totaal Generaal	488.342	Totaal Generaal	488.342

Balans 2014/2013 *(bedragen * € 1.000,-)*

ACTIVA		2014	2013
Vaste activa			
	Immateriële activa	75	150
	Materiële activa	298.778	302.472
	Investeringen met economisch nut	*176.018*	*182.419*
	Investeringen met economisch nut (heffing)	*14.912*	*14.643*
	Investeringen met maatschappelijk nut	*77.241*	*75.746*
	Erfpacht	*30.607*	*29.664*
	Financiële activa	122.413	46.106
	Kapitaalverstrekkingen aan verbonden partijen	*112.060*	*35.209*
	Bijdrage aan activa derden	*9.789*	*10.326*
	Overige langlopende leningen	*564*	*571*
	Totaal vaste activa	421.266	348.728
Vlottende activa			
	Voorraden	20.679	3.937
	Onderhanden werk, niet in exploitatie genomen bouwgronden	*4.015*	*15.255*
	Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie	*14.259*	*-9.325*
	Onderhanden werk, overig	*2.405*	*-1.993*
	Vorderingen	6.825	11.354
	Vorderingen op openbare lichamen	*1.196*	*3.866*
	Overige vorderingen	*5.629*	*7.488*
	Overlopende activa	35.295	63.160
	Totaal vlottende activa	62.799	78.451
	Resultaat AD	4.277	-8.013
Totaal Generaal		488.342	419.166

PASSIVA	2014	2013
Vaste financieringsmiddelen		
Eigen vermogen	82.928	105.195
Algemene reserve	*0*	*0*
Bestemmingsreserves	*82.928*	*105.195*
Voorzieningen	29.132	16.262
Langlopende schulden	329.883	231.206
Kapitaalverstrekking	*327.953*	*229.236*
Door derden belegde gelden	*1.662*	*1.760*
Waarborgsommen	*268*	*210*
Totaal vaste financieringsmiddelen	441.943	352.663
Vlottende passiva		
Kortlopende schulden	2.635	6.222
Overige schulden	*2.635*	*6.222*
Overlopende passiva	23.277	37.651
Liquide middelen	20.487	22.630
Totaal vlottende passiva	46.399	66.503
Totaal Generaal	488.342	419.166

JAARREKENING
2014
Shared Service Center

Versie 2015-05-20 incl Ccorr

Inhoud

1. ORGANISATIEONDERDEELVERANTWOORDING 3
1.1 Managementverslag 3
1.1.1 Inhoudelijke rapportage concernopdrachten 4
1.1.2 Algemeen 9
1.1.3 Per team 11
1.2 Toelichting op het resultaat op hoofdlijnen 16
1.3 Bedrijfsvoering 18
1.3.1 Ziekteverzuim 18
1.3.2 HRM gesprekken 20
1.3.3 Invulling efficiency taakstelling tranche 2014 21
1.3.4 Externe inhuur 22
1.4 Risicoparagraaf 23
1.5 Bevindingen accountant interim controle en getroffen maatregelen 25
1.6 Voorstel resultaatbestemming 26
2. FINANCIËLE REKENING 27
2.1 Waarderings- en resultaatbepalingsgrondslagen 27
2.2 Jaarrekening op productniveau (totaaloverzicht) 31
2.3 Overzicht van baten en lasten 32
2.4 Uiteenzetting van het resultaat 2014 34
2.5 Afwijkingen rekeningresultaat t.o.v. de marap per september 36
2.6 Balans en toelichting 37
2.7 Niet uit de balans blijkende verplichtingen. 47
2.8 Specificatie reserves en voorzieningen 48
2.9 Specificatie kortlopende vorderingen en schulden 59

1. ORGANISATIEONDERDEELVERANTWOORDING

1.1 Managementverslag

Geachte lezer,

2014 was een goed jaar voor het Shared Service Center van de gemeente Maastricht. Dit baseer ik op de volgende resultaten:

Het SSC meet de interne klanttevredenheid. In februari 2014 zijn de uitkomsten van de laatste integrale tevredenheidsmeting bekend gemaakt (7,1). Deze meting vindt tweejaarlijks plaats. Bij Het Goede Gesprek van adviseurs en secretaresses wordt de mening van de klant gevraagd, het aantal meldingen en de doorlooptijd daarvan wordt sinds de implementatie van Lean wekelijks gemonitord, driewekelijks vindt een meting van klanttevredenheid plaats van afgehandelde meldingen door de servicedesk (laatste meting: 7,78).

Maar ook uit het Medewerkersonderzoek kwamen goede cijfers. De respons (89,1%) en de tevredenheid (7,5) waren de hoogste van de hele gemeente.

Over de kosten van het SSC heeft bij de interne afstemming van vorderingen dit jaar géén arbitrage plaatsgevonden. Onze inspanningen om facturen beter te onderbouwen en accuraat te maken hebben succes gehad.

Om de kwaliteit van de dienstverlening te verbeteren en te borgen certificeren wij onze processen. Het ISO certificaat van FA&T is in 2014 verlengd, nadat de externe auditor geen tekortkomingen constateerde. Ook de Archiefinspectie die in 2014 plaatsvond leidde tot een goedkeurend rapport. De interim controle van EY bracht ook geen noemenswaardige aandachtspunten op.

Het financiële resultaat van deze jaarrekening is € 196.103 positief. Conform richtlijnen heeft het SSC dit resultaat toegevoegd aan haar bedrijfsreserve.

Hoewel het SSC een beleidsarm organisatieonderdeel is en de prestaties hoofdzakelijk betrekking hebben op dienstverlening die in DVO's met de interne klanten zijn afgesproken, zijn er ook een groot aantal nieuwe ontwikkelingen tot stand gebracht. Enkele voorbeelden daarvan zijn de implementatie van de werkkostenregeling, het nieuwe Sociaal Statuut, de uitvoering van het I&A projectenplan, de informatievoorziening voor de 3D's en de inrichting van Learn@Maastricht met de lezing van André Kuijpers in het Theater als geweldige climax.

Het SSC heeft in 2014 de nodige inspanningen verricht op het gebied van regionalisering. Dit heeft onder andere geleid tot een regionale aanbesteding op het gebied van uitzend- en inhuurkrachten, tot besluitvorming over het te volgen traject voor een regionaal aanbesteed EHRM-systeem waarvoor wij de projectleider leveren en tot een GR SSC-ZL die door de Raad van Maastricht is vastgesteld. We merken wel dat, ondanks het Heuvellandconvenant, het maken van afspraken over structurele dienstverlening aan Heuvellandgemeenten een zaak van lange adem is.

Met de nieuwe manager bedrijfsvoering Marc Habets en de nieuwe teammanager P&O Monique Mertschuweit is het managementteam van het SSC in 2014 op de juiste sterkte gebracht, zodat ook in 2015 goede resultaten worden verwacht.

Een woord van dank aan de medewerkers van het SSC is hier op zijn plaats. Zij zijn het die de dienstverlening verrichten en deze goede prestaties mogelijk hebben gemaakt.

Enno Soeren

Manager SSC.

1.1.1 Inhoudelijke rapportage concernopdrachten

Resultaatafspraken P&O

Opdrachtverlening/kaderstelling vanuit BCC aan SSC 2014
Onderdeel personeel & organisatie

Binnen het team P&O wordt opgemerkt dat aan thema's is gewerkt die niet in het HRM-convenant zijn opgenomen en een groot deel van de beschikbare capaciteit in beslag hebben genomen, zoals bijvoorbeeld Sociaal Statuut, regeling werving en selectie, regeling vrijwilligers en de invoering van de van werk naar werk trajecten (VWNW).

Beheeropdrachten

Opdracht: verbeteren administratieve processen P&O	**Resultaten**	**Stand van zaken**
Opschonen Personeelsdossiers (archief en niet P&O)	Beknopte planning en aanpak om te komen tot actualisering van (elektronische) personeelsdossiers per 1 juli 2014 (onder naleving van archiefwet).	Loopt
Het genereren van betrouwbare P-managementinformatie, in het bijzonder rond formatie en bezetting, als basis voor gemeentebrede P&C-documenten	- Beaufort op orde, incl. beschrijving van hernieuwde werkprocessen - Maandelijks geactualiseerd, uniform, centraal vastgelegd (data 1x opgeslagen, meervoudig gebruik), eenduidig en gemeentebreed overzicht van formatie en bezetting	Blijvend punt van aandacht Gerealiseerd
HRM-dashboard incl. verzuimmodule in Beaufort (BICC)	Voorjaar 2014 is dummy in DT geweest en definitieve versie geïmplementeerd en beschikbaar gesteld aan het management	Gereed – wordt geëvalueerd
Opdracht: uitvoering		
Invoering levensfaseverlof	Inmiddels ingevoerd en verwerkt in (digitale) verlofkaarten medewerkers; Bijgehouden moet worden de redenen/argumenten voor de inzet van dit soort verlof.	Gerealiseerd
Invoering nieuwe werktijdenregeling	Ingevoerd uiterlijk januari 2014	Gerealiseerd
Introductieprogramma	Aanpassing inhoudelijk programma op basis van in november 2013 gerealiseerde evaluatie naar inhoud, organisatie en waardering	Moet nog worden opgepakt i.s.m. Concern
Opdracht: kennisdeling		
Een geïmplementeerde en werkende methodiek rond HRM-beleid en kaders	Kennisdeling tussen CZ en P-adviseurs	Blijvend punt van aandacht

Ontwikkelopdrachten

Opdrachtgeverschap HRM	**Resultaten**	**Stand van zaken**
Het Goede Gesprek	In januari 2014 in overleg met CZ tot een bijgestelde opdracht komen.	Gerealiseerd – de totale cyclus is eind 2015 pas afgerond.
Strategische Personeelsplanning	Per 1 juni 2014 kwalitatieve SPP per organisatieonderdeel, inclusief meerjarig ontwikkelingsplan gericht op specifieke competenties bij management en medewerkers. Per 1 juli 2014 is beschikbaar: - een analyse van alle ontwikkelingsplannen - een transitieplan per organisatieonderdeel - gemeentebreed SPP 2014-2018 - voorstel tot borging van de SPP-werkwijze in de P&C-cyclus	Buiten de invloed van P&O - conform besluit MBTV doorgeschoven naar 2015
Move@Maastricht	Uiterlijk per 1 juli 2014: - Notitie voorstel voor 'talentontwikkeling en opvolging' dat ingaat op de bezetting en opvolging op kritische/sleutelfuncties vanuit resultaten SPP/vlootschouw - Evaluatie match vraag vanuit organisatie en beschikbare capaciteit/aanbod bij Move@Maastricht, inclusief voorstel voor uitbreiding danwel toewijzing structurele organieke capaciteit. - Behoefte-onderzoek naar de behoefte in de organisatie aan ondersteuning door Move@Maastricht bij matching op tijdelijk werk (vraag en aanbod).	Doorgeschoven naar 2015 in verband met verschuiving coördinatorschap
Project E-HRM: fase II	In januari 2014 in overleg met CZ tot een vastgestelde opdracht komen	Wordt na goedgekeurde businesscase in 2015 uitgerold
Learn@maastricht	- Per 1 maart 2014 is vraagbaak voor de centrale opleidingen operationeel binnen SSC. E.e.a. wordt uitgewerkt in een opdracht - Per 1 maart is digitale loopbaanscan aangeboden aan alle medewerkers met kantoorfunctie - Per 1 juni is opleidingsgids beschikbaar met ontwikkelingsmodules die in 2014 e.v. geboekt kunnen worden - Per 1 juni input en advies leveren aan gedelegeerd ambtelijk OG m.b.t. modules opleidingsgids i.r.t. vlootschouw/SPP	Gerealiseerd Gerealiseerd Gerealisserd Door besluit van het MBTV is het tijdspad SPP verschoven naar februari 2015
	- Per 15 december 2014 is de opleidingsgids uitgebreid met nieuwe modules (evt. aangepast	Gereed

	vanuit evaluatie vlootschouw)	
Inrichting SSC 1e fase	- Per 1 januari 2015 beslissing nemen over een gezamenlijk HRM-systeem met geharmoniseerde en gestandaardiseerde processen, en vervolgens het onderbrengen van HRM-taken binnen het SSC-ZL en de daarmee samenhangende formatie.	Loopt

Resultaatafspraken FA en FA&T:

Beheeropdrachten

Opdracht	**Voortgang**
Zorg dragen voor een tijdige en volledige financiële informatievoorziening binnen de kaders en afspraken van de gemeentebrede termijnkalender (zoals op 14 april 2011 vastgesteld door het Bons) en de richtlijnen voor de verschillende P&C- producten.	P&C- producten die voldoen aan de vastgestelde kaders, richtlijnen en wettelijke voorschriften en regelgeving op het gebied van financiën ➔ conform
Advisering rondom veelvoorkomende fiscale vraagstukken waaronder signalering van fiscale risico's en opschaling daarvan.	Tijdige en correcte maandelijkse BTW- aangiftes (inclusief een correcte boekingsgang) ➔ conform

Ontwikkelopdrachten

Opdracht	**Voortgang**
Regionalisering: ontwikkelen van een shared service centre op Zuid-Limburgs niveau met de partners Sittard-Geleen, Heerlen, Maastricht, provincie Limburg.	Ter ondersteuning van dit proces dient er capaciteit (kwantitatief en kwalitatief) geleverd te worden voor de verschillende werkgroepen ➔ conform
Implementatie verplichtingenadministratie met module Procurement van Coda	Om te kunnen komen tot een gemeentebrede uniforme en intra-comptabele verplichtingenadministratie heeft FA&T op verzoek en onder leiding van Concern en in samenspraak met functioneel beheer, advies procesmanagement en de grootgebruikers BenO en Stadsbeheer meegedacht over de (her-) inrichting van de standaard verplichtingenmodule Procurement binnen Coda Financials. Uitgangspunten hierbij zijn geweest: 1. (her-) inrichting proces organisatieonderdeel volgt standaardpakket en 2. rolverdeling conform DVO afspraken. Organisatieonderdeel levert inhoud standaardformulier en FA&T muteert, controleert en valideert binnen Procurement. Dit ook vanuit het begrip dat verdere procesoptimalisaties meeliften in de generieke programmatuur en ontwikkeling per organisatieonderdeel leidt tot hogere ontwikkel- en beheerkosten. De aanvullende functionele eisen zijn ontwikkeld, getest en goedgekeurd t.w. : 1) Geautomatiseerde jaarovergang van de verplichtingen (saldi en historie), 2) Registratie meerwerk, 3) Geautomatiseerd afletteren inkoopfacturen en 4) Registratie kostprijsverhogende btw. Ook zijn optionele velden toegevoegd aan het functioneel ontwerp om aan de specifieke informatiebehoeften van de twee grootgebruikers en de overige organisatieonderdelen te kunnen voldoen. In productie : Organisatie onderdeel Stadsbeheer is in productie gegaan met de aangepaste versie van procurement en heeft de AO/IC en werkprocessen van haar organisatieonderdeel onder begeleiding van advies procesmanagement dienovereenkomstig aangepast .

	Start implementatie: Organisatie onderdeel Beleid en Ontwikkeling is jl. december 2014 gestart met de implementatie van procurement incl. de aanpassingen in de AO/IC, de informatievoorziening en de werkprocessen. De definitieve afronding hiervan zal naar verwachting zijn gerealiseerd einde 1e kwartaal 2015. De overige organisatieonderdelen bevinden zich nu in de inventarisatiefase waarbij afhankelijk van de toegevoegde waarde wel of niet wordt gekozen voor een verdere uitrol.
Verdere uniformering begrotingen en jaarstukken.	Het beschikbaar zijn van uniforme staten voor activa en voor reserves en voorzieningen voor alle organisatieonderdelen. Verder uniformeren van het rekeningschema ➔ Voor de jaarrekening 2014 zijn deze beschikbaar
(Adviseren bij het) opstellen van de financiële paragraaf in college- en raadsnota's.	Eenduidige financiële onderbouwing van college- en raadsnota's ➔ adviseurs FA komen steeds meer in de rol van adviseur terecht. Een proces dat de nodige aandacht blijft vragen
Implementatie Werkkostenregeling.	Mede zorg dragen voor de implementatie van de Werkkostenregeling per 1-1-2015 (inrichting systemen en werkprocessen/ procedures) ➔: voor de implementatie van de WKR is een projectteam in het leven geroepen onder leiding van BCC. Zowel door FA als FA&T wordt er capaciteit geleverd voor dit project. Een tussenrapportage: - het rekeningschema (element 2) is aangepast voor de WKR - (eerste) opleiding voor de adviseurs FA en de medewerkers FA&T is gerealiseerd. - een gebruikersinstructie met uitleg over de WKR is in concept gereed - de managementinformatie over de WKR-gerelateerde facturen is in ontwikkeling - Corsa Invoice is door de leverancier aangepast voor de WKR en is in productie genomen. Hierdoor konden we tot 1-1-2015 proefdraaien met WKR- facturen.
Operationalisering van gemeentelijk financieel beleid en beheer.	Via deelname projectteam Financiën ➔ conform
Sturen op verbetering van gemeentebreed betalingsgedrag	Zorgen voor periodieke signaalrapportages aan BCC, als mede periodieke overzichten aan de houders van openstaande facturen, aan teammanagers en aan de managers bedrijfsvoering ➔ conform
Verbeteren informatie op Intranet.	Actualiseren van de website Financiën zodat hier geen gedateerde informatie meer op staat ➔ is binnen de beperkte restcapaciteit welke hiervoor beschikbaar is opgepakt.

1.1.2 Algemeen

Regionale samenwerking

Samenwerking Heuvellandgemeenten
Vanuit de wens om via samenwerking met de Heuvellandgemeenten Eijsden-Margraten, Gulpen-Wittem, Meerssen, Valkenburg a/d Geul en Vaals te komen tot win-win situaties en door die samenwerking een bijdrage te leveren aan de efficiencytaakstelling van het SSC is door SSC via accountmanagement en diverse gesprekken op ambtelijk managementniveau getracht tot concrete samenwerking te komen. In 2014 zijn een aantal kleinere projecten tot stand gekomen. Voornamelijk op het gebied van telefoniediensten levert Maastricht diensten en producten aan de Heuvellandgemeenten. Doordat de Heuvellandgemeenten op die manier kunnen meeliften in de contracten van Maastricht is op dat gebied direct geldelijk gewin voor hun te behalen. Verder zijn er verkennende gesprekken gevoerd, hoofdzakelijk over ICT dienstverlening en salarisadministratie. Besluitvorming over uitbesteding van werkzaamheden door de Heuvellandgemeenten aan Maastricht heeft nog niet plaatsgevonden. Het is een precair proces met de nodige gevoeligheden. Vaak is er wel behoefte aan ondersteuning door Maastricht, voor tijdelijke situaties, acute ondersteuning, maar daarmee is er voor het SSC niet meteen een win-win situatie. Het maken van afspraken over structurele uitbesteding van werk waarbij Maastricht als een serviceprovider voor de Heuvellandgemeenten optreedt vergt een langere adem.

SSC Zuid-Limburg

In 2014 heeft het SSC capaciteit geleverd voor het traject SSC-ZL, voor de deelprojecten Inkoop, HRM, ICT. Er wordt actief deelgenomen aan werk- en klankbordgroepen. Dit heeft onder andere geleid tot een regionale aanbesteding op het gebied van uitzend- en inhuurkrachten, tot besluitvorming over het te volgen traject voor een regionaal aanbesteed EHRMsysteem voor welk traject Maastricht de projectleider levert en uiteindelijk tot een GR SSC-ZL die door de gemeenteraad van Maastricht is vastgesteld.

I&A plan 2014
Het I&A plan 2014 vormt de opdracht aan het SSC voor de diverse opgaven op het gebied van informatie en automatisering. Het SSC heeft deze opdracht in nauw overleg met de opdrachtgevers nader uitgewerkt en, waar nodig, vertaalt naar projectopdrachten. Ook voor de opgaven die niet tot een project leiden is inzichtelijk gemaakt op welke wijze zal worden gestuurd op de gewenste resultaten. Vanaf 2014 zal in de reguliere P&C documenten worden gerapporteerd over de voortgang, zowel financieel als inhoudelijk.

In het vastgestelde I&A plan 2015 staat opgenomen wat van de opdracht 2014 gerealiseerd is en wat doorloopt.

I&A- opgaven tbv SSC van gemeente Maastricht 2015 incl stand van zaken 2014

Nr. nieuw	Nr. oud	Organisatie onderdelen	Naam IenA-opgave	(gedelegeerd) Opdrachtgever
Must Do – 1 – Uitvoering wetgeving, afspraken raad/college, I&A-randvoorwaardelijk en nieuwe I&A-beleid				
15-04	14-04 14-55 14-56	SSC/SSC ZL	Doorontwikkeling IenA naar SSC ZL Aanbesteding en implementatie nieuw personeelsregistratiesysteem (SSC -ZL) Aanbesteding en implementatie inkoopsysteem SSC –ZL (Procurement)	DIR – Marthè Rompen
15-16	Nieuw	SSC	WOW fase 2	SSC – Enno Soeren
Must do – 2 – Efficiency: IenA-opgaven in relatie tot de gemeentebrede taakstelling				
15-31	14-33	SSC	Implementatie ITIL-beheerprocessen (Lean) fase 2	SSC – Marc Habets
Should Do – Overige opgaven				
15-52	14-45	SSC	Migratie naar Oracle 11G	CZ – René Horbach
15-53	14-46	SSC	Upgrade Corsa naar hogere versie	CZ – Albert Royen
15-54	15-50	SSC	Implementatie servicemanagementtool fase 2	CZ – René Horbach
15-55	Nieuw	SSC	Redesign ICT-infrastructuur	SSC – Enno Soeren
15-56	Nieuw	SSC	Kwaliteitsverbetering ICT-infrastructuur	SSC – Enno Soeren

1.1.3 Per team

Team communicatie
De aanpassingen van de gemeentelijke website aan de (eventueel) veranderende wet- en regelgeving op het gebied van overheidswebsites is geborgd via het I&A plan. Ook de herinrichting van Intranet, als belangrijke voorziening voor interne communicatie en ondersteuning van de organisatieontwikkeling, heeft een plek in het I&A plan. Vanzelfsprekend levert het SSC, naast I&A capaciteit, ook menskracht op het gebied van communicatie om deze opgaven te realiseren.
Geformuleerd resultaat: het leveren van menskracht op gebied van communicatie om aanpassing website en vernieuwing intranet te realiseren.
Status: menskracht is naar tevredenheid geleverd.

De inbedding van social media in de organisatie vindt plaats door vanaf 1-1-2014 de operationele taken uit te voeren vanuit team Communicatie (plaatsen, reageren, signaleren op dagelijkse basis en analyse op verzoek). Medio 2014 wordt een medewerker belast met de rol van communitymanager en wordt het gebruik van social media gestimuleerd en begeleid bij andere organisatieonderdelen. De formatieruimte voor deze functie ontstaat door herinrichting binnen de diensten/producten/formatie van SSC-communicatie.
Status: gerealiseerd.

Tevens zal er een webcare-/monitoringtool worden aangeschaft om het werken met social media te ondersteunen. Deze tooling kan ook gebruikt worden voor omgevingsanalyses. Naar schatting gaat het hier om €8.000 per jaar. De kosten worden gedekt uit een herverdeling van de materiële kosten bij team Communicatie. Uiterlijk medio 2014 zal deze tool in gebruik zijn genomen.
Status: gerealiseerd. In 2014 in de vorm van een pilot. Aanbesteding loopt voor contract 2015.

Team P&O
Regionale samenwerking *SSC Zuid-Limburg*
Op het gebied van P&O vindt er overleg plaats over de samenwerking in de regio met de gemeentes Sittard-Geleen en Heerlen en met de provincie. Deze samenwerking is enerzijds gericht op het gezamenlijk aanbesteden van het personeels- salaris en informatiesysteem en anderzijds gericht op de samenwerking. Op het gebied van rechtspositie en salarisverwerking wordt steeds meer de samenwerking in de regio opgezocht.
Zoals eerder genoemd vindt de samenwerking ook plaats in de aanbesteding van uitzenden/detachering en payroll.

HRM-convenant
Het goede gesprek
Door het team P&O is de nieuwe methodiek en het EHRM instrument “Het Goede Gesprek” gemeentebreed geïmplementeerd en ingevoerd.

Doorontwikkeling strategische personeelsplanning
Het streven is om de kwalitatieve analyse voor de strategische personeelsplanning vorm te geven echter de benodigde resultaten van de diverse teams en onderdelen blijven achter waardoor er nog geen gemeentebreed beeld kan worden afgegeven.

Loopbaan en mobiliteit
Voor de zomer is LEARN@Maastricht binnen de gemeente geïntroduceerd met de daarbij behorende opleidingsgids. Het aanbod van opleidingen in deze opleidingsgids zal nog verder worden aangevuld met diverse opleidingen en trainingen. De eerste cursussen zijn van start gegaan. Het aanbod is tevens uitgezet binnen de regio en hieruit zijn ook een aantal inschrijvingen voortgekomen.
MOVE@Maastricht heeft voor de zomer een evaluatie gepresenteerd waaruit de meerwaarde en het bestaansrecht blijkt. De capaciteit van MOVE@Maastricht moet opnieuw geëvalueerd gaan worden omdat met name de vraag naar vrijwillige mobiliteit aan het stijgen is. Na het vertrek van de coördinator van MOVE@Maastricht heeft het enige tijd geduurd voordat de functie opnieuw is ingevuld. De nieuwe coördinator is met ingang van 1 september jl. gestart met zijn werkzaamheden.

Lean-aanpak
In het bedrijfsplan SSC Maastricht staat vermeld dat lean start met de P&O-processen. Tot op heden is dit nog niet opgepakt. In het najaar vindt er een gesprek plaats met een begeleider vanuit het lean-project. En het voornemen bestaat een zogenaamde minicompetitie te starten om een bedrijf te selecteren die het team P&O gaat ondersteunen bij het herijken van de processen.

Team financiële administratie en treasury:
-Faciliteren uitgaande geldstromen: Is conform uitgevoerd, inclusief goedkeurende accountantsverklaring 2013

-Faciliteren inkomende geldstromen: Is conform uitgevoerd, inclusief goedkeurende accountantsverklaring 2013

-Grootboekdiensten: Is conform uitgevoerd incl. de bijzondere administraties van de politieke partijen, de projecten A2, Malberg, Maastricht Bereikbaar, Sport Stichting en de Gemeenschapshuizen. Inclusief goedkeurende accountantsverklaringen 2013

-Treasury: De kasgeldlimiet en rente risiconorm worden niet overschreden. Gerealiseerd, inclusief goedkeurende accountantsverklaring 2013. De spelregels van het treasurystatuut worden opgevolgd. Gerealiseerd, inclusief goedkeurende accountantsverklaring 2013. Bovendien heeft het college in april 2014 het geactualiseerde treasurystatuut vastgesteld. In het nieuwe treasurystatuut is de wet- en regelgeving omtrent het verplichte schatkist bankieren opgenomen. Daarnaast zijn de beleidsregels omtrent het verstrekken van leningen en garanties aangescherpt.

-Verder optimaliseren invorder werkzaamheden organisatieonderdeel V&L: Is gerealiseerd. De interactie met V&L is verder verhelderd. Medewerker FA&T is mede in kader van kennisdeling voor een periode van 6 maanden tot ultimo 2014 gedetacheerd bij V&L voor de verzorging van de inning en de incasso van de parkeergelden. Ook heeft FA&T advies gegeven om te komen tot een effectievere verwerking van de bankafschriften binnen het systeem parkeren alsmede het SEPA- proof maken van dit systeem.

-Kritische succesfactoren:
Efficiency: Team FA&T ziet zich geconfronteerd met een hoge efficiency taakstelling. Ondanks deze financiële uitdaging sluit team FA&T het jaar 2014 af met een positief resultaat. Gesteld kan worden dat de efficiency taakstelling in 2014 is gerealiseerd door maatregelen als rendabel maken, zelf doen, meer inkomsten en onderuitputting. Voor een gedeelte gebeurt dit nog met incidentele dekking. Het lean maken van de werkprocessen en de continue ISO verbeteracties, via de jaarlijks terugkerende interne en externe audits, in combinatie met het natuurlijk verloop zijn de middelen die uiteindelijk tot de structurele efficiency winst moeten gaan leiden.
Tijdigheid, tijdige verwerking binnen de norm: 100% gerealiseerd.
Juistheid, foutloze verwerking van door klanten aangeleverde mutaties: 100% gerealiseerd. Met ingang van 2013/2014 worden alle mutaties digitaal aangeleverd en ingelezen. Het handmatig in te vullen formulier tot facturatie is door de upgrade van het financieel systeem en het herontwerp van dit proces volledig gedigitaliseerd.

-Doelstelling cijfer Medewerkersonderzoek 7,0: Het Medewerkersonderzoek team FA&T heeft een gemiddeld cijfer van 8,3 werkplezier laten zien. De doelstelling van 7,0 is hiermee ruimschoots gerealiseerd.

-Verlenging ISO certificering: 100% gerealiseerd. De laatste externe audit heeft plaatsgevonden in november 2014 met het gewenste positief eindresultaat nl. verlenging van de ISO certificering. Hiervoor zijn o.a. een 30-tal Interne audits uitgevoerd.

-Ontwikkeling betaalgedrag gemeente Maastricht:
Aantal tijdige betalingen binnen 30 dagen (%)

2010	2011	2012	2013	2014 ultimo
72%	77%	81%	86%	94%

De monitor laat de gewenste ontwikkeling zien van het betaalgedrag van de gemeente Maastricht. De opdrachtgever is tevreden over het percentage tijdige betalingen en de mate van continue verbeteringen.

-Project implementatie Single European Payment Area (SEPA): Het project implementatie SEPA is volledig afgerond. Alle software als ook alle gemeentelijke correspondentie is waar nodig aangepast aan de nieuwe SEPA wet- en regelgeving. Dit betekent o.a. dat de oude bankrekeningnummers zijn aangepast naar IBAN en BIC en de incassoprocedure is ingericht volgens SEPA. De nieuwe SEPA - betaalformaten zijn in de betreffende software systemen in gebruik genomen. Formeel heeft de opdrachtgever (i.c. de manager concernzaken) decharge verleend aan de opdrachtnemer (i.c. de teammanager FA&T).

-Doorontwikkeling e-facturatie: Wat heeft Maastricht tot nu toe gedaan?
De gemeente Maastricht is al in 2003 gestart met het scannen en automatisch herkennen van alle binnenkomende facturen. In de vorm van pdf-bestanden gaan deze nota's de workflow van de organisatie in.
Deze eerste stap van e-factureren heeft geleid tot aanzienlijke efficiëntie in de gemeentelijke organisatie. Het workflowsysteem biedt de mogelijkheid allerlei managementinformatie over bijvoorbeeld doorlooptijden van de afhandeling van facturen op diverse niveaus te genereren. Vervolgens is dit proces in de loop der jaren continue verbeterd. In 2013/2014 zijn nog de volgende verbeteringen doorgevoerd: de verwerkingstijd binnen de financiële administratie is gereduceerd van 2 werkdagen tot 1 werkdag, levering van online management informatie over facturen welke langer dan 10 dagen in de werkvoorraad zitten, de afhandeltermijn van maximaal 5 dagen, uitgebreide communicatie, de geautomatiseerde e-mailherinnering, de telefonische herinnering, leveranciers kunnen per e-mail PDF facturen opsturen en de cascade sturing. Al deze verbeterslagen hebben geleid tot de gewenste ontwikkeling van het betaalgedrag van de Gemeente Maastricht. Op dit moment vindt betaling plaats

binnen gemiddeld 26 dagen, bij een maximale betalingstermijn van 30 dagen. 94% van alle facturen wordt tijdig betaald. Wat gaat Maastricht op korte termijn doen?
Om een vervolgstap te kunnen maken in de doorontwikkeling van e factureren is hard noodzakelijk de upgrade van Corsa/E-invoice. Deze upgrade stond gepland in mei 2014 maar is vanwege technische complicaties uitgesteld naar 1 maart 2015. Na de upgrade wordt het mogelijk diverse soorten e-facturen van leveranciers gedigitaliseerd te kunnen verwerken, bijvoorbeeld volgens de standaard UBL 2.0 of HR-XML, andere XML of CSV formaten maar ook PDF- en TIF-bestanden.
Aanvullend wordt een aparte website portal ingericht om de digitale rekeningen van de leveranciers te kunnen ontvangen en af te handelen . Hiermee zijn we goed voorbereid op de toekomst en voldoen hiermee aan de wet en regelgeving digitale archivering, I-NUP doelstellingen en de in opkomst zijnde EU richtlijn (lees: verplichtstelling voor gemeenten e-facturen te kunnen ontvangen).

Team financieel advies en p&c:
Naast het realiseren van de met onze opdrachtgevers afgesproken dienstverlening is er geïnvesteerd in het invullen van de concernopdrachten.
Voor de verantwoording hiervan wordt verwezen naar de rapportage over concernopdrachten welke als apart onderdeel van deze jaarrekening is opgenomen.
De realisatie van de reguliere dienstverlening stond door langdurige afwezigheid van financieel adviseurs wegens ziekte en zwangerschapsverlof onder druk. De vakgroep is er door externe inhuur in geslaagd de dienstverlening toch te realiseren.

Team inkoop en aanbesteding:
Zoals ook in 2013 is er in 2014 forse inzet gepleegd voor SSC- ZL. Dit terwijl ook de reguliere dienstverlening aan onze interne opdrachtgevers door moest gaan. De vakgroep is er, mede door de inzet van externe ondersteuning, in geslaagd alle aanvragen voor begeleiding van aanbestedingen binnen de gemaakte afspraken te realiseren. De inzet ten behoeve van SSC-ZL betreft het participeren in allerlei overleggen en het begeleiden van gezamenlijke aanbestedingen. Doordat het begeleiden van gezamenlijke aanbestedingstrajecten aanzienlijk meer tijd vergt als het begeleiden van aanbestedingen voor onze interne opdrachtgevers is de vakgroep er niet in geslaagd haar inkomstentaakstelling volledig te realiseren. Het is in 2014 niet gelukt deze extra inzet te declareren bij SSC- ZL.

Team onderzoek en statistiek:
De vakgroep O&S heeft in 2014 geïnvesteerd in acquisitie en het binnenhalen van betaalde onderzoeksopdrachten. Dit heeft uiteindelijk geresulteerd in afspraken met een beter gevulde opdrachtenportefeuille waarbij met een aantal opdrachtgevers meerjarige afspraken gemaakt zijn. Dit maakt dat de vakgroep het jaar 2015 met vertrouwen tegemoet ziet. Ook is in 2014 kritisch gekeken naar de kosten welke de vakgroep maakt. Onrendabele activiteiten zijn of worden op korte termijn afgestoten tenzij zich hiervoor betalende opdrachtgevers aandienen.

Team secretariële ondersteuning:
Het beleid om te komen tot verdere (kwaliteits)ontwikkeling van secretariële ondersteuning is in 2014 voortgezet. In 2014 werden de trainingen on the job i.c. inhouse trainingen gegeven. Dit is noodzakelijk om de uitwisselbaarheid van de secretariële ondersteuning te vergroten.
Het MTBV heeft niet ingestemd met het voorstel om een flexibele schil voor het opvangen van afwezigheid van de ondersteuner te creëren. Bij kortstondige afwezigheid (maximale duur van 4 weken) heeft onderlinge vervanging van de ondersteuners plaatsgevonden. Bij langdurig verzuim (langer dan 4 weken) is in overleg met de inhurende organisatieonderdeel gezocht naar mogelijke oplossingen om de continuïteit van het serviceniveau qua bezetting te garanderen , onder meer door een tijdelijke inhuur van een uitzendkracht. De kosten van inhuur kwamen ten laste van het inhurende organisatie-onderdeel.

Team huisvestingservices:
-Leegstand randwijcksingel (rws)
Door het vertrek van het UWV uit Werkplein Maastricht kan het team Huisvestingservices de inkomenstaakstelling m.b.t. de verhuur van de werkplekken op de beursvloer niet realiseren. Via het Directieteam lopen initiatieven om nieuwe huurders aan te trekken voor de leegstaande delen van het gebouw. Het is nog niet bekend of dit ook leidt tot een nieuwe invulling van de beursvloer. Het SSC zal in ieder geval trachten de beïnvloedbare kosten van deze leegstand zoveel mogelijk te reduceren.
Stand van zaken:
Door diverse invullingen van leegstaande oppervlakte (bv derde verdieping voor 3D's) is de totale leegstand in het gebouw rws afgenomen. Resterende leegstand is op peildatum 01-01-2015 voor het totale gebouw +/- 3000 m2 waarvan +/-140m2 leegstand binnen de gehuurde ruimtes van team huisvestingservices. De beursvloer zal waarschijnlijk opnieuw worden ingericht zodat de nieuwe gebruikers van het pand hier optimaal gebruik van kunnen maken. De vierkante meters worden meegenomen in de totale doorbelasting naar bestaande en nieuwe gebruikers.

-Doorontwikkeling team huisvestingservices
Het team Huisvestingservices heeft eind 2013 een reorganisatie doorgevoerd, de plaatsingsprocedure daarvoor is eind december afgerond. Hierdoor werkt ook het team Huisvestingservices vanaf 2014 binnen het door hetSSC gewenste sturingsmodel. Huisvestingservices is nu ingericht als een compacte regie-organisatie die schaalbaar is

op de uitvoering. Er is een forse kwaliteitsslag gemaakt die het dienstverleningsniveau gaat vergroten en die zorgt voor een verschuiving van reactief naar proactief handelen”

Stand van zaken:
Eind 2013 is de personele invulling als gevolg van de reorganisatie van het team grotendeels afgerond. In 2014 is er gestart met het werken volgens de nieuwe werkwijze. Eind 2014 is de functie van adviseur technische installaties ingevuld om het team compleet te maken. De uitbesteding van de huismeesterdiensten zal in 2015 worden afgerond. Het samenstellen van een team professionele facilitair medewerkers werpt zijn vruchten af. Werkzaamheden worden naar tevredenheid van de klant, op professionele wijze opgepakt.
Uitdaging 2015 is het verhogen van de klanttevredenheid door in te steken op lean (processen), communicatie met de klant en pro-activiteit in handelen.

-Strategische huisvestingsvisie
Tevens zal het SSC het initiatief nemen om de strategische huisvestingsvisie voor gemeentelijke huisvesting te actualiseren. Dit instrument dient te worden doorontwikkeld tot een eenvoudig middel om de consequenties van verzelfstandigingen en reorganisaties makkelijk te vertalen naar huisvestingsgevolgen.
Stand van zaken:
De bestaande strategische huisvestingsvisie die is opgesteld in 2011 is aangepast naar de situatie in 2014. Geconstateerd is dat dit geen strategische visie is, maar een actieplan voor de komende periode dat verder uitgewerkt moet worden. Afspraak is dat een nieuw vlekkenplan wordt uitgewerkt voor de locatie mosae forum. Dit vlekkenplan zal in het 2e kwartaal van 2015 worden opgeleverd. In dit vlekkenplan worden alle relevante ontwikkelingen meegenomen die we inzichtelijk hebben voor de komende jaren om te komen tot een optimaal gebruik van de beschikbare huisvesting. Het MT BV is aanspreekpunt voor operationele zaken en verdere uitwerking van de details. In de toekomst moet deze notitie wel evolueren naar een strategische visie met een koppeling naar de vlootschouw en SPP en met meerdere scenario’s voor toekomstige ontwikkelingen. Het DT zal t.z.t. aanspreekpunt zijn voor een strategische visie op huisvesting.

Team front-office
De servicedesk werkt nu volledige via de ITIL processen welke zijn geborgd in het onderliggende geautomatiseerde systeem.
Een eerste verkenning van het IPM tool heeft plaatsgevonden en voor 2015 zijn de budgetten gevonden om dit tool te kunnen gebruiken.
De Frontoffice heeft het Zelf Service Portaal als een extra klantcontact kanaal geïntroduceerd.
Tot 1 april 2015 wordt proefgedraaid binnen het SSC om zodoende de kinderziektes eruit te halen voordat verdere introductie zal plaatsvinden.
Alle projectleiders en adviseurs zijn getraind in de lean methodiek en zijn begonnen het toepassen van het geleerde.

Team documentbehandeling:
Zie team archief. De daar geschetste ontwikkeling zal uiteindelijk leiden tot een samenvoeging van de teams Archief en Documentbehandeling. Wanneer deze samenvoeging concreet zal plaatsvinden moet nog bepaald worden. Daarnaast zal het traject ook binnen Documentbehandeling tot functieverandering en formatieafbouw leiden.

Team archief:
In 2015 (naar verwachting 1e kwartaal) wordt een concrete start gemaakt met implementatie van de documentaire digitalisering. Daartoe wordt gebruik gemaakt van de Zaaktypecatalogus + zoals deze door KING is vastgesteld en geïntegreerd met het TMLO metadatamodel van het zogenaamde E-depot.
Dit E-depot wordt per 1 januari 2016 door Rijkshistorisch Centrum Limburg ter beschikking gesteld en zal als digitale “kluis” gaan functioneren voor alle gemeentelijke digitale bescheiden die voor blijvende bewaring in aanmerking komen. Hiertoe wordt samen met RHCL en het Nationaal Archief een samenwerking opgezet.
Er wordt gebruik gemaakt van het zaaktypesyteem Excellence en wordt het documentmanagementstysteem Alfresco ingericht als documentstorage.
Door zowel Excellence alsook het metadatamodel op de randvoorwaarden van het E-depot te laten aansluiten, kan de reeds in Alfresco geplande Records Management Applicatie (RMA) naar verwachting komen te vervallen.
In de loop van 2015 zal de opbouw van het digitale archief gestalte krijgen en kan naar verwachting ook begonnen worden met de integratie van processen, de invulling van de nieuwe DIM-functies (adviseur en kwaliteitsborger).
Vooruitlopend hierop wordt vertrekkende formatie binnen het analoge archief niet meer opgevuld.

Team beheer bedrijfsinformatie systemen:
De Itil v3 opleiding en certificering van de medewerkers is afgerond. Er is een Lean traject gestart dat o.a. als doel heeft ISO 20.000 certificering. Tijdens dit traject werd in 2014 getoetst of onze reeds ingerichte Itil processen "ISO 20.000 proof " zijn en waar nodig aangepast. Dit is in 2014 reeds gebeurd voor meldingen / incidenten- , problem- en wijzgingenproces en een start gemaakt met het CMDB proces.

Uiteraard heeft dit team een forse bijdrage geleverd aan de realisatie van de opgaven uit het I&A-plan 2014.

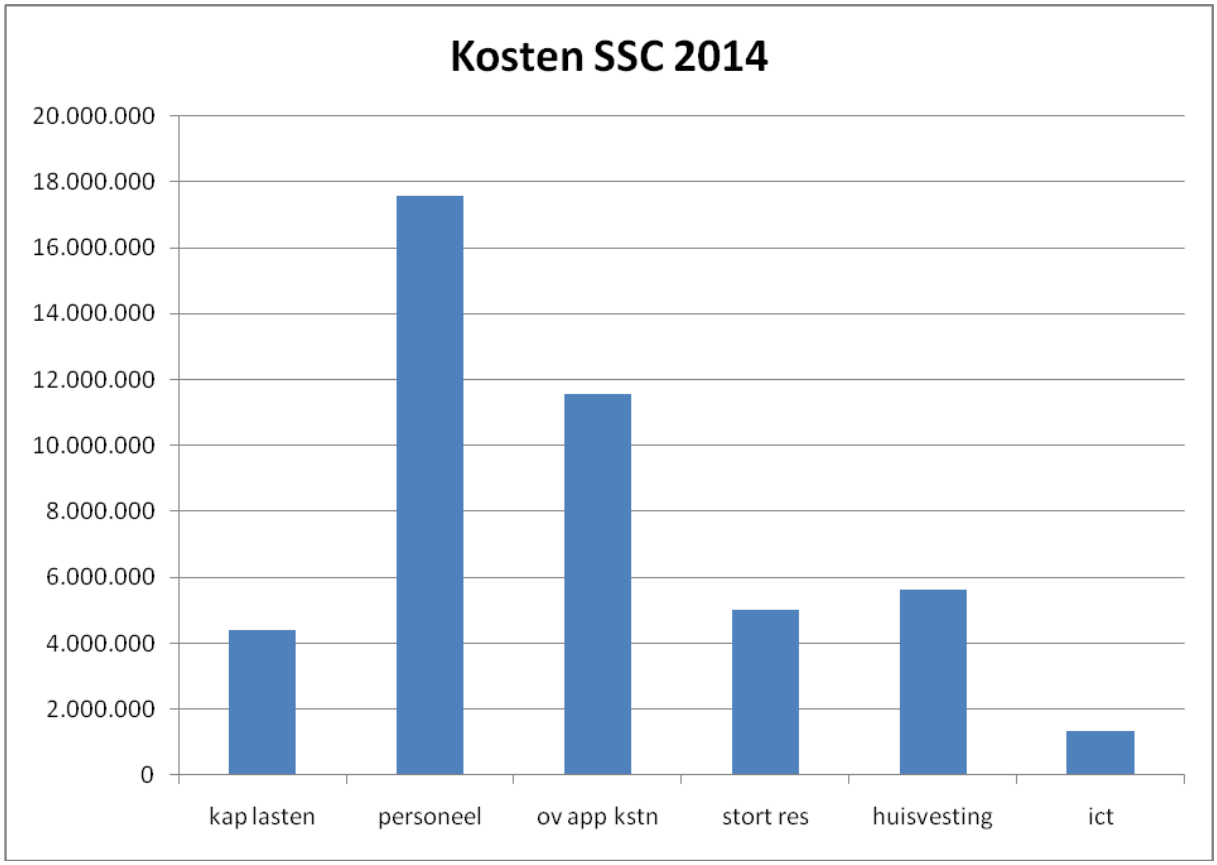
Team werkomgeving:
De ontwikkelingen binnen dit team liggen in de lijn van de ontwikkeling binnen het team BBI. Kortheidshalve wordt hiernaar verwezen.

Team bedrijfsbureau
De optimalisatie van de bedrijfsvoering SSC is in 2014 nadrukkelijk op de agenda gekomen door het structureel beschikbaar
maken van capaciteit binnen het SSC die specifiek bezig is met het realiseren van professionaliteit, efficiency en doelmatigheid. Daartoe is via de vacaturestopcommissie toestemming gevraagd om te mogen werven.
De eindverantwoordelijkheid voor de bedrijfsvoering SSC-breed ligt bij de managerbedrijfsvoering.
De bedrijfsvoering was ook in 2014 gericht op het zo efficiënt mogelijk afhandelen van de klantvraag binnen de gestelde kaders.
Het bedrijfsbureau neemt een faciliterende rol in ten opzichte van de teammanagers SSC. Deze zijn als producteigenaren immers verantwoordelijk voor de bedrijfsvoering rond de producten en diensten die geleverd worden aan de klant.
In 2014 is via de Lean-aanpak (o.a. weekstarts en briefings) structureel invulling gegeven aan de optimalisatie van interne bedrijfsprocessen en bedrijfsvoering binnen Bedrijfsbureau en SSC.

1.2 Toelichting op het resultaat op hoofdlijnen

Resultaat	Totaal Rapportage Jaarrekening
Kapitaallasten	**0**
Personeelskosten	**-349.056**
Vast personeel	236.448
Tijdelijk personeel	-812.956
Overige personeelskosten	227.452
Overige kosten	**338.339**
ov app kosten/activiteiten	338.339
Baten	**-59.053**
Div opbrengsten	-59.053
Totaal	**-69.770**

Specificatie van het resultaat	***Specificatie***
Personeelskosten	***-349.056***
Overige kosten	***338.339***
Rioolrechten	*-26.500*
Huurderving randwijck	*-268.000*
gem gebouwen	*276.722*
overige app kosten en activiteiten	*353.990*
Concerncorrecties	*2.127*
Baten	***-59.053***
opdrachtbudgetten frontoffice	*-59.053*
opdrachtbudgetten BBI	*0*
Totaal	***-69.770***


Kosten SSC 2014
20.000.000
18.000.000
16.000.000
14.000.000
12.000.000
10.000.000
8.000.000
6.000.000
4.000.000
2.000.000
0
kap lasten
personeel
ov app kstn
stort res
huisvesting
ict

1.3 Bedrijfsvoering

1.3.1 Ziekteverzuim

De dalende lijn die in 2012 werd geconstateerd in het verzuimpercentage, heeft in 2014 niet verder doorgezet. Het verzuimpercentage 2014 van het Shared Service Center ziet er als volgt uit:

	2012	2013	2014
Totale verzuim%	6,4	5,63	5,91
Meldingsfrequentie	1,32	1,39	1,15
Gemiddelde verzuimduur	20,36	19,27	25,03
Kortdurend verzuim	1,05	1,03	0,86
Middellang verzuim	0,87	0,92	0,52
Langdurig verzuim	4,48	3,67	4,53

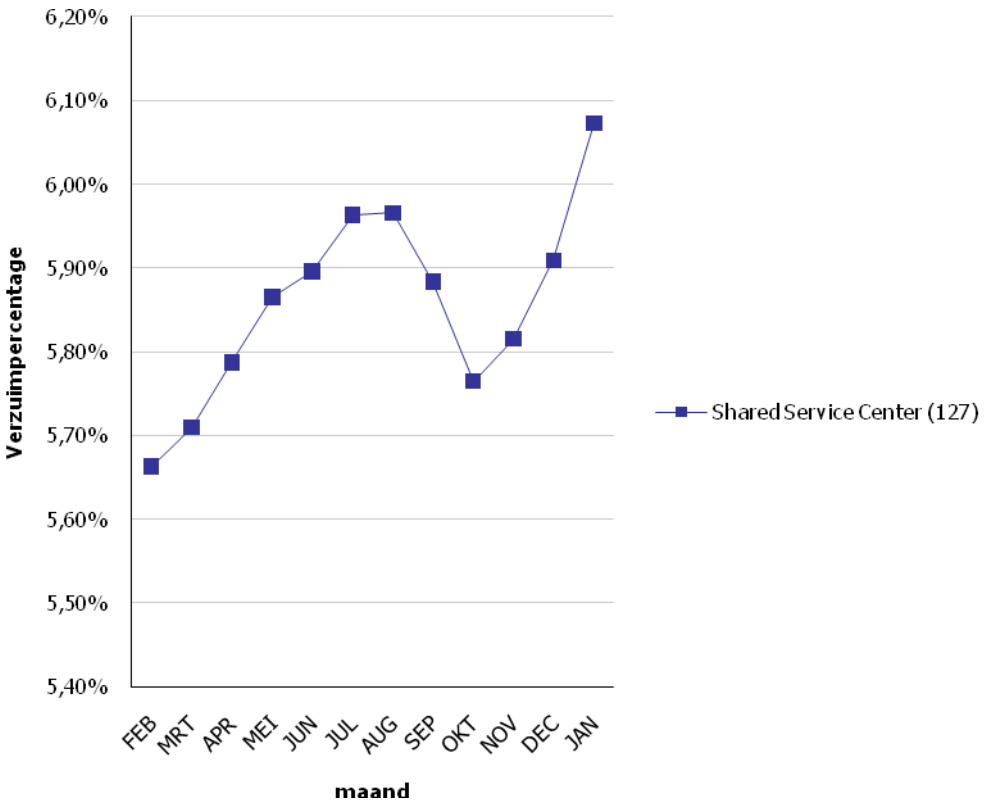
Toelichting:

De stijging in het totale verzuimpercentage ontstaat met name door medewerkers die verzuimen in de langdurige verzuimklasse, waarbij het gemiddelde verzuim > 42 dagen is.

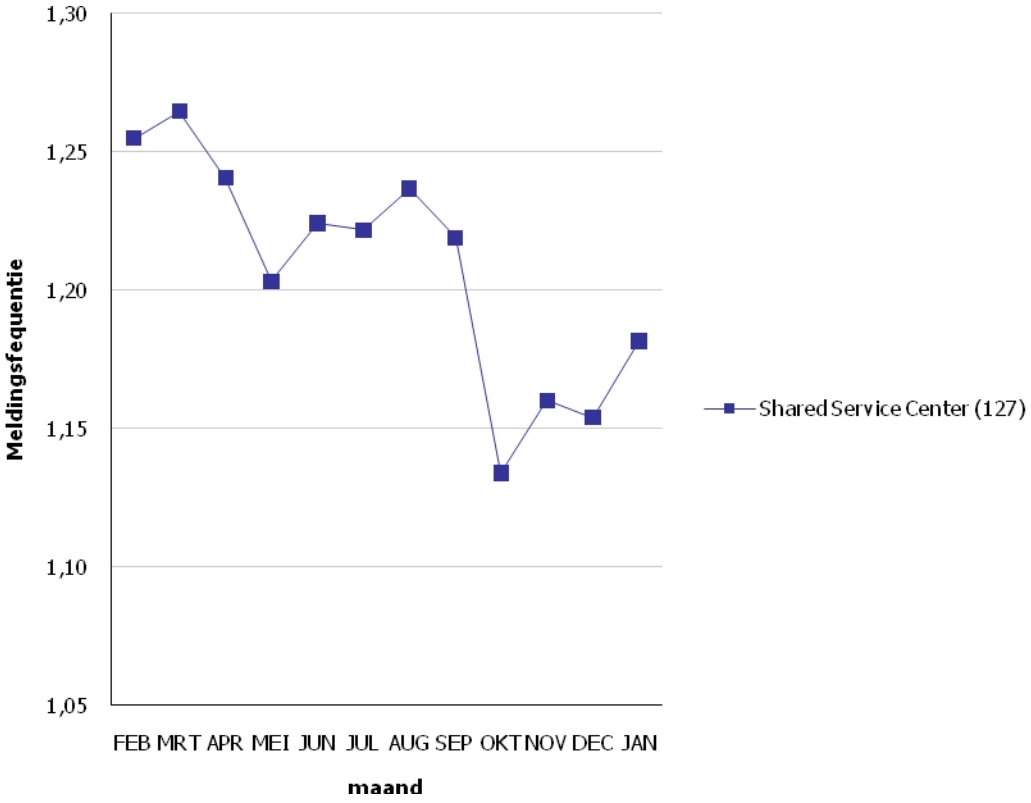
Om het verzuim binnen het SSC gunstig te beïnvloeden, worden er o.a. verzuimgesprekken gevoerd, het bedrijfszorgpakket ingezet en werkplekaanpassingen doorgevoerd.
Het case management wordt door de manager, de bedrijfsarts en de p&o - adviseur ingevuld. Uiteraard
wordt de medewerker actief betrokken bij zijn re-integratie.

Het middellang verzuim is gedaald. De gemiddelde verzuimduur is echter gestegen. De meldingsfrequentie is licht gedaald en blijft met 1,15 onder het gemeentebrede gemiddelde van 1,18.

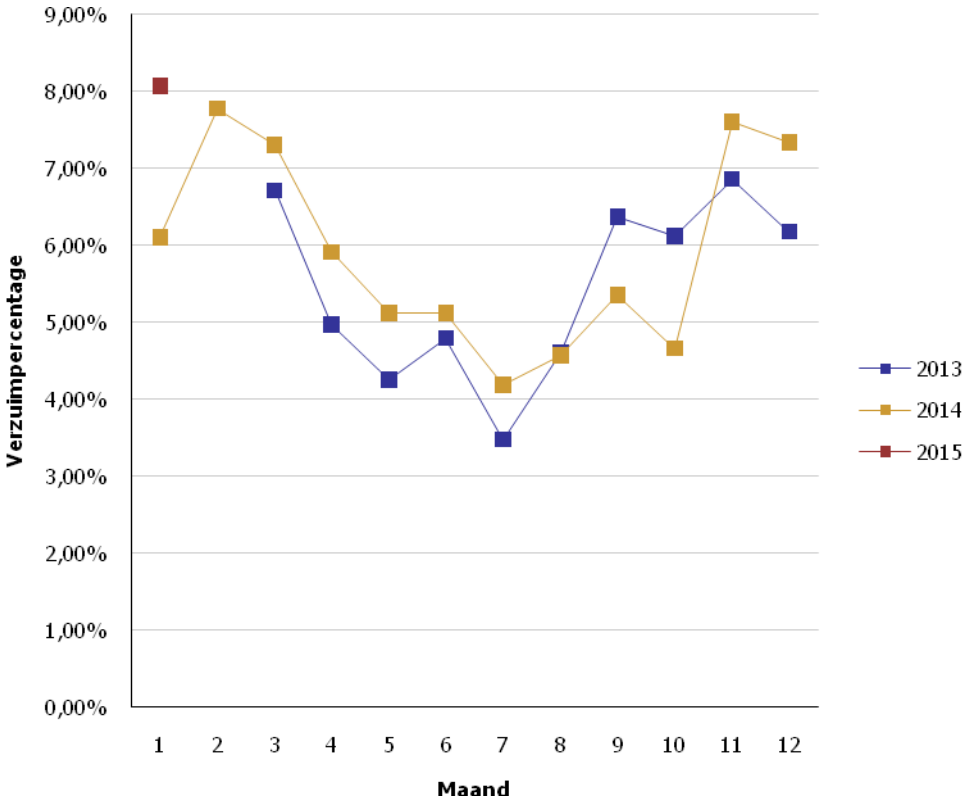
Ziekteverzuim voortschrijdend jaar



Meldingsfrequentie



Ziekteverzuim per maand



1.3.2 HRM gesprekken

SSC breed	aantal	perc
planningsgesprek afgerond	100	36,90%
planningsgesprek onafgerond	32	11,80%
voortgangsgesprek afgerond	20	7,38%
voortgangsgesprek onafgerond	109	40,22%
beoordelingsgesprek afgerond	4	1,48%
beoordelingsgesprek onafgerond	3	1,11%
nieuwe termijn	3	1,11%
totaal	271	100,00%

Toelichting HRM gesprekken 2014:
Het SSC heeft, zoals uit de tabel hierboven kan worden opgemaakt, binnen elke cyclus geen 100% score kunnen realiseren. Aangezien het hier een tweejarige cyclus betreft, is dit voor de voortgangs –en beoordelinggesprekken geen probleem. Begin 2015 zal een inhaalslag plaats vinden op met name de 11,8% onafgeronde planningsgesprekken. Wel blijven de langdurig zieken en de BAB - kandidaten een rol spelen bij het realiseren van een 100% score.

1.3.3 Invulling efficiency taakstelling tranche 2014

Structurele bezuinigingen SSC 2013-2018		**2012**	**2013**	**2014**
Bezuinigingstaakstelling totaal (nog te realiseren)				
Bezuinigingstaakstelling efficiency	(s)	397.000	596.000	826.000
Begroting 2011 vermindering inhuur externen	(s)	159.000	159.000	159.000
Aandeel in bezuiniging arbeidsvoorwaarden	(s)	136.000	136.000	136.000
Totaal taakstelling SSC 2011-2018		**692.000**	**891.000**	**1.121.000**
taakstelling tranche per jaar				230.000

Bezuinigingsmaatregel (realisatie)	,	
Team	**soort invulling**	**2014**
	Extra inkomsten realiseren	
	Lagere P- kosten	
COMM	Verminderen stadsdeelvoorlichting (0,6 fte oik 10)	28.350
DOC	mw postkamer/ bode oik 5 per 28-9-2014 65 jaar	10.000
DOC	vakspecialist archief oik 8 per 28-02-2015 pensioen	4.000
DOC	allround medew DIV oik 7 per 1-1-2014	22.500
ssc alg	budget ssc alg ov bedrijfskosten	80.000
ssc alg	budget ssc alg ov portikosten	85.150
	Totaal bezuinigingsmaatregelen SSC 2014	**230.000**

1.3.4 Externe inhuur

Inhuur externen

x € 1000

Omschrijving	bedrag 2014	bedrag 2013
Extern advies	169	28
Inhuur personeel	1.333	911
Totaal	1.502	939

Extern advies
Het betreft hier met name de kosten van adviezen met betrekking tot de DIN benchmark, het Lean traject en de ondersteuning teams (onderzoek en statistiek, huisvestingen en inkoop en aanbesteding).
De toename tov het jaar 2013 is met name te verklaren uit de kosten van het Lean traject.

Inhuur personeel
Het betreft de inhuur van uitzendkrachten voor het opvangen van pieken, voor het (tijdelijk) opvangen van openstaande vacatures en vervangingen als gevolg van bijvoorbeeld ziekte en ouderschapsverlof.
De kosten van flexibele arbeid betreffen de kosten van uitzendkrachten.
De stijging t.o.v. het jaar 2013 is met name toe te schrijven aan de kosten projecten bij het team personeel en organisatie en het team werkomgeving.

1.4 Risicoparagraaf

a. Inkoop en voorraadbeheer

Risico:
Binnen het SSC bestaat een inkoopfunctie, echter wordt echter ook decentraal door de teams ingekocht. Hierdoor bestaat het risico dat het gemeentelijk inkoop- en aanbestedingsbeleid onvoldoende wordt gevolgd en er geen volledig zicht bestaat op aangegane verplichtingen. Bovendien is er onvoldoende sprake van functiescheiding, omdat de inkopers ook de goederen in ontvangst nemen en voorraad beheren. De voorraad is echter (tevens) niet of onvoldoende geregistreerd.

Maatregel:
Alle inkoop voor het SSC zal via de inkopers van het bedrijfsbureau plaatsvinden.
Het proces voor centrale inkoop is opnieuw beschreven en wordt in het MT-SSC van januari 2015 vastgesteld. Hierbij zijn ook het inrichten van voorraad- en magazijnbeheer betrokken en zal eveneens in januari 2015 worden geïmplementeerd.
Tevens zal vanaf 2015 jaarlijks een inkoopkalender SSC wordt opgesteld om op deze manier zicht te krijgen en te houden op het jaarlijkse inkoopgebeuren en de aanbestedingsprocedures.

b. Discontinuïteitrisico

Risico:
Tijdens een grote netwerkstoring medio 2013 is vastgesteld dat het SSC niet beschikt over een "calamiteitenplan". Dit calamiteitenplan is in 2014 opgeleverd. Er wordt thans gemeentebreed gewerkt aan het voorkomen van incidenten via proactieve monitoren van systemen en verdere verbetering van incidentafhandeling.

Maatregel:
Calamiteitenplan ICT is opgesteld. In het I&A projectenplan 2015 is de verdere uitwerking voorzien en zal in de loop 2015 gestalte krijgen.

c. Weglekken van kennis

Risico:
Veel kennis over de inrichting en werking van systemen van het SSC zit "in de hoofden" van de medewerkers. Hierdoor ontstaat het risico dat bij het vertrek of langdurige afwezigheid van medewerkers en achtergebleven collega's onvoldoende in staat zijn de dienstverlening te continueren.

Maatregel:
Er wordt gestuurd op het beschrijven van bedrijfsprocessen en wordt via het proces Kennismanagement, de aanwezige kennis vastgelegd in systemen, die vervolgens op eenvoudige wijze worden ontsloten. Binnen het I&A veld is deze wijze van kennis borging (bijvoorbeeld bij updates van applicaties) vastgelegd in het wijzigingsproces. Via het Goede Gesprek wordt gestuurd op de naleving van de in dit kader gemaakte afspraken hierover.

d. Niet compliant zijn

Risico:
Het beschikken over voldoende licenties is een verantwoordelijkheid van de eigenaren van de applicaties. In veel gevallen zijn dit de organisatie - onderdelen zelf.

Maatregel:
SSC WO heeft het licentie - beheerproces verder in gericht voor die applicaties waarvan SSC WO eigenaar is;
Dit is gelukt, het POC is afgerond en de papieren zijn getekend voor de uitrol van onze software asset management software (SNOW). Tevens is onze licentie beheerder in positie en is het proces rondom aanschaf van software geïmplementeerd.
Daar waar de overige organisatie - onderdelen (Klanten zoals SZ, SB enz.) de eigenaar zijn, is de klant gevraagd aan te tonen dat er voldoende licenties zijn, hiertoe diende de overeenkomst te worden overgelegd. Het SSC ging deze registreren. Klanten kregen dus nadrukkelijk ondersteuning in het compliant worden, maar bleven zelf verantwoordelijk.

Dit is maar ten dele gelukt. De informatie vanuit de klanten blijft achterwege. Om de risico's af te dekken voor het SSC moet formeel worden vast gelegd dat de informatie plicht bij de klant ligt en bij in gebreke blijven ook het risico bij hun ligt.
Vanuit SSC zal dan wel regelmatig een overzicht verstrekt moeten worden aan de klant m.b.t. wie er van zijn applicatie gebruikt maakt. Dit als onderdeel van de reguliere dienstverlening.

e. Contractbeheer en verplichtingenadministratie

Risico:
Doordat er onvoldoende zicht bestaat op de aanwezig contracten en de looptijden daarvan bestaat het risico dat dienstverlening op cruciale systemen en installaties ongewild eindigt. Bovendien is onvoldoende duidelijk of wordt voldaan aan de aanbestedingswetgeving.

Maatregel:
Het proces incl. checklist met betrekking tot de invoering van contractbeheer binnen SSC is in kaart gebracht en wordt in januari 2015 in het MT-SSC vastgesteld. Hierbij zijn ook de aanknopingspunten in het proces Inkoop en Aanbesteding meegenomen. De aangeleverde contracten worden aansluitend in Top Desk beheerd. In de loop van 2015 zal verder afstemming plaatsvinden met licentiebeheer, om dubbels te voorkomen. Een verbeterd contractbeheer levert vrijwel onmiddellijk voordelen op, zoals duidelijkheid en betrouwbaarheid in informatie, rechtmatigheid in lopende contracten en efficiencywinst door snellere informatievoorziening. Dit is tevens de opmaat voor contractmanagement (gericht op volledige benutting) en leveranciersmanagement (gericht op kwaliteitsmanagement en –rapportages). Ook deze elementen worden in 2015 in de steigers gezet. Het op orde brengen van deze basis is tevens van belang voor een verantwoorde overgang van onderdelen naar het SSC-ZL.

f. Rechtmatigheid

Het op sterkte brengen van het bedrijfsbureau begin 2015 zal bijdragen aan het volledig uitvoeren van de noodzakelijke controles op het naleven van de toetsingscriteria op de rechtmatigheid.

g. Fiscale risico's

Het Shared Service Center kent op dit moment geen fiscale risico's, maar zal de ontwikkelingen op dit onderdeel volgen en zal, indien nodig, maatregelen treffen.

1.5 Bevindingen accountant interim controle en getroffen maatregelen

Onderbouwing kortlopende schulden en overige schulden	Aandacht voor de onderbouwing van schulden	Er werden geen vorderingen en schulden gesaldeerd
Onderbouwing voorziening onderhoud	Actuele onderhoudsplannen ter onderbouwing van voorzieningen	Er is geen voorziening voor onderhoud
Analyse volledigheid en risico's "niet uit de balans blijkende verplichtingen"	Verplichtingen uit inkoop-, huurcontracten etc.	Er zijn geen "niet uit de balans blijkende verplichtingen".
Wijzigingen binnen het BBV van toepassing in bij de jaarrekening 2014	Nieuwe benamingen BBV verwerkt in de jaarstukken Overzicht van incidentele baten en lasten per programma	Conform De incidentele lasten en baten zijn in de toelichting op het resultaat opgenomen.
Contractenregister	Inrichting van een centraal contractenregister	In augustus 2013 is een start gemaakt met het administratief beheer van leverancierscontracten, waarvan SSC eigenaar is. Dit houdt in dat van alle lopende contracten op een eenduidige manier relevante gegevens geregistreerd worden in TOPdesk. Doel hiervan is een totaaloverzicht te creëren, waaruit betrouwbare contractinformatie kan worden verstrekt. Tevens kan op basis van deze informatie actief worden gesignaleerd op de nadere afloop van contracten, waardoor rechtmatig is geborgd. Hiertoe is eind 2013 een nieuwe procedure ontwikkeld, met als doel het opstellen en de registratie van nieuwe contracten op eenduidige manier te laten verlopen en de afloop van contracten tijdig te signaleren. Deze procedure is in het MT SSC van 19 december 2013 vastgesteld en per 1 januari 2014 operationeel. In 2014 is met name gewerkt aan een inhaalslag in het achterhalen van contractstukken met bijbehorende informatie en deze in TOPdesk te registreren. Deze volledigheids-check is vooral gebeurd op basis van betalingen, blijkende uit historische overzichten. Daarbij is veelvuldig contact geweest met de teams die eigenaar van het betreffende contract zijn, om de juiste informatie vast te leggen. Op dit moment is circa 95% van alle contracten geregistreerd in Topdesk. Over de nog ontbrekende contracten is vindt op dit moment overleg plaats met de teams BBI en Werkomgeving. Signalering van aflopende contracten geschiedt inmiddels consequent. Dat geldt ook voor verlengingen en beëindigingen, evenals het opvoeren van nieuwe contracten. Het bedrijfsbureau biedt daarbij administratieve ondersteuning. Omdat geconstateerd is dat nog niet alle nieuwe contracten alle benodigde informatie bevatten en op de juiste manier (en consequent) ter registratie aan het Bedrijfsbureau worden aangeboden is in 2014 een checklist opgesteld, waarin alle verplichte contractonderdelen worden vermeld. Deze checklist wordt als extra schakel in het inkoopproces ingepast en moet zorgen voor een automatisch 'adviesmoment' om contracten nog betrouwbaarder te maken en volledige uitnutting mogelijk te maken. In de toekomst zal een mogelijke optie zijn dat SSC het contractbeheer als dienstverlening gaat aanbieden aan de overige organisatieonderdelen.
Wachtwoordinstellingen	De accountant adviseert dringend om de accounts van de functioneel applicatiebeheerders te laten voldoen aan de wachtwoordvereisten die binnen GWS4all zijn ingericht	De instellingen met betrekking tot de periodieke wijziginging van de wachtwoorden GWS4all zijn conform de vereisten aangepast

1.6 Voorstel resultaatbestemming

Bij de managementrapportage met peildatum september 2014 sloot de jaarrekening SSC met een nadelig resultaat van € 309.150. Dit nadelig resultaat was inclusief de huurderving Randwyck.
In het review-gesprek inzake de marap resultaten gaf het management van SSC aan een uiterste inspanning te willen leveren om, los van de huurderving Randwyck, een NUL resultaat te realiseren.

Het netto jaarrekeningresultaat SSC sluit nu voor 2014 op € 69.770 nadelig. Dit nadelig resultaat is inclusief de huurderving Randwyck van € 268.000 nadelig. Deze huurderving was ook al bij de marap van september in het resultaat opgenomen en is toen als gemeente brede post, niet verwijtbaar aan SSC, gepresenteerd.

Door het netto resultaat van SSC nu te corrigeren voor de huurderving Randwyck, blijkt een bruto resultaat van € 196.103 voordelig.

Conform vigerende afspraken heeft SSC dit resultaat van € 196.103 in haar bedrijfsreserve gestort.

2. FINANCIËLE REKENING

2.1 Waarderings- en resultaatbepalingsgrondslagen

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

- de gemeentewet, artikel 197;
- het besluit begroting en verantwoording;
- de door de raad 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 2014 en in de omvang en samenstelling van het vermogen per 31 december 2014.

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 worden hierbij de volgende termijnen gehanteerd:

Afschrijvingstermijnen voor activa	Afschrijvingstermijn in jaren
Investeringen met economisch nut	
Nieuwbouw woonruimten en bedrijfsgebouwen	40
Nieuwbouw, uitbreiding en verbouwing scholen	40
Uitbreiding/verbouwing (bebouwd onroerend goed)	20
Riolering	30
Motorvaartuigen	20
Aanleg parkeergarages	40
Parkeerterreinen	10
Energiebesparende maatregelen	25
Vervanging productiemiddelen	5
BHV	10
Flexkoffers	15
Fietsenrekken	20
Keuken	10
Keukeninstallaties	15
Kantoorinrichting	15
Meubilair	15
Smartboards	10
Geluidsinstallaties	10
Inrichting gebouwen	10
Hang- en sluitwerk	10
Beveiligingsinstallaties	5
Telefooninstallaties vaste telefonie	5
Telefoniecentrale	3
Telefonie support	3
Telefonie mobiele toestellen	2
Tablets mobiele data	2
WOW-omgeving	5
Internet	5
Serverpark	3
Storage, gegevensopslag	3
Werkplekken, thin- en fatclients	5
Monitoren	5
Software en applicaties	5
Diensten RFC's inhuur	5
Actieve netwerkcomponenten	7
Netwerkbekabeling	20
Wifi-installaties	5
Glasvezelnetwerk WAN (Wide area network)	10
UPS, koeling en gasblusinstallaties	5
Kantoormeubilair	10
Schoolmeubilair	10
Aanleg tijdelijke terreinwerken	10
Nieuwbouw tijdelijke woonruimten en bedrijfsgebouwen	10
Groot onderhoud woonruimten en bedrijfsgebouwen	10
Huisvuilwagens	8
Containerwagens	8
Vrachtwagens	8
Landbouwvoertuigen	8
Veegmachines	5
Heftrucks	10
Mobiele laadkranen	8
Wiellaadschoppen	8

Afschrijvingstermijnen voor activa	Afschrijvingstermijn in jaren
Tractoren	10
Smalspoor werktuigdragers	5
Hoogwerkers	8
Knikladers	5
Onkruidbestrijdingsmachines	5
Versnipperaars	10
Strooiwagens/-units	5
Trilwalsen	5
Overige zware transportmiddelen	5
Aanhangwagens	8
Pick-ups	8
Bestelwagens	8
Overige personenauto`s	5
Brandweerwagens	10
Lichte motorvoertuigen	5
Scooters	5
Gemotoriseerde gereedschappen	10
Containers	10
Dienst specifieke software Stadsbeheer	5
Wasstraat	10
Automatiseringsapparatuur	5
Parkeerautomaten	7
Sportaccommodaties	25
Investeringen met meerjarig maatschappelijk nut	
Wegen (aanleg, verbetering, aanpassing)	25
Verkeersregelinstallaties	15
Groenvoorziening (aanleg, verbetering en aanpassing)	20
Speelvoorzieningen (aanleg, verbetering en aanpassing)	10
Bodemsanering	20
Gemeentelijke bijdrage stadsvernieuwing (verbeteren woonomgeving)	20
Mobiliteit	20
Bruggen en tunnels	75

De afschrijftermijnen voor de gearceerde investeringen zijn nieuw**

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.

Voorraden
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.

2.2 Jaarrekening op productniveau (totaaloverzicht)

	Begroting	Realisatie	Resultaat
Exploitatie	**0 D**	**0 D**	**0 V**
Kapitaallasten	0 D	0 D	0 N
Apparaatskosten	0 D	70 D	70 N
Storting in voorzieningen	0 D	0 D	0 V
Overige lasten	0 D	0 D	0 V
Subtotaal Lasten	***0 D***	***70 D***	***70 N***
Opbrengsten	171 C	241 C	70 V
Subsidies ontvangen	0 D	0 D	0 V
Subtotaal Baten	***171 C***	***241 C***	***70 V***
Saldo voor Resultaatbestemming	**171 C**	**171 C**	**0 V**
Onttrekking reserves	3 C	3 C	0 V
Storting reserves	174 D	174 D	0 V
Subtotaal Reserves	***171 D***	***171 D***	***0 V***
Saldo na Resultaatbestemming	**0 D**	**0 D**	**0 V**

2.3 Overzicht van baten en lasten

	Realisatie 2013	Begroting	Realisatie	Resultaat
Totaal Programma(s)	**0 C**	**0 D**	**0 D**	**0 V**
Programma 1: Bestuur en dienstverlening **(Bedragen x € 1.000)**	**2.075 D**	**0 D**	**70 D**	**70 N**
Product 500700: Interne Dienstverlening				
Apparaatskosten	14.651 C	0 D	70 D	70 N
Storting in voorzieningen	371 D	0 D	0 D	0 V
Overige lasten	2.107 D	0 D	0 D	0 V
Subtotaal Lasten	***12.173 C***	***0 D***	***70 D***	***70 N***
Opbrengsten	0 D	171 C	171 C	0 V
Subsidies ontvangen	0 D	0 D	0 D	0 V
Subtotaal Baten	***0 D***	***171 C***	***171 C***	***0 V***
Saldo voor Resultaatbestemming	**12.173 C**	**171 C**	**102 C**	**70 N**
Onttrekking reserves	0 D	3 C	3 C	0 V
Storting reserves	0 D	174 D	174 D	0 V
Subtotaal Reserves	***0 D***	***171 D***	***171 D***	***0 V***
Saldo na Resultaatbestemming	**12.173 C**	**0 D**	**70 D**	**70 N**
Totaal: Product 500700: Interne Dienstverlening	**12.173 C**	**0 D**	**70 D**	**70 N**
Product 513600: Huisvesting				
Apparaatskosten	8.678 D	0 D	0 D	0 V
Subtotaal Lasten	***8.678 D***	***0 D***	***0 D***	***0 V***
Saldo voor Resultaatbestemming	**8.678 D**	**0 D**	**0 D**	**0 V**
Saldo na Resultaatbestemming	**8.678 D**	**0 D**	**0 D**	**0 V**
Totaal: Product 513600: Huisvesting	**8.678 D**	**0 D**	**0 D**	**0 V**
Product 513700: werkomgeving				
Apparaatskosten	5.570 D	0 D	0 D	0 V
Subtotaal Lasten	***5.570 D***	***0 D***	***0 D***	***0 V***
Saldo voor Resultaatbestemming	**5.570 D**	**0 D**	**0 D**	**0 V**
Saldo na Resultaatbestemming	**5.570 D**	**0 D**	**0 D**	**0 V**
Totaal: Product 513700: werkomgeving	**5.570 D**	**0 D**	**0 D**	**0 V**

Programma 15: Alg. inkomsten en uitgaven (Bedragen x € 1.000)	2.075 C	0 D	70 C	70 V
Product 514600: Diverse posten				
Kapitaallasten	4 D	0 D	0 D	0 N
Storting in voorzieningen	181 C	0 D	0 D	0 V
Overige lasten	0 D	0 D	0 D	0 V
Subtotaal Lasten	***177 C***	***0 D***	***0 D***	***0 N***
Opbrengsten	140 C	0 D	0 D	0 V
Subtotaal Baten	***140 C***	***0 D***	***0 D***	***0 V***
Saldo voor Resultaatbestemming	**317 C**	**0 D**	**0 D**	**0 N**
Onttrekking reserves	28 C	0 D	0 D	0 V
Storting reserves	190 D	0 D	0 D	0 V
Subtotaal Reserves	***162 D***	***0 D***	***0 D***	***0 V***
Saldo na Resultaatbestemming	**155 C**	**0 D**	**0 D**	**0 V**
Totaal: Product 514600: Diverse posten	**155 C**	**0 D**	**0 D**	**0 N**
Product 516200: Saldo na bestemming				
Opbrengsten	1.920 C	0 D	70 C	70 V
Subtotaal Baten	***1.920 C***	***0 D***	***70 C***	***70 V***
Saldo voor Resultaatbestemming	**1.920 C**	**0 D**	**70 C**	**70 V**
Saldo na Resultaatbestemming	**1.920 C**	**0 D**	**70 C**	**70 V**
Totaal: Product 516200: Saldo na bestemming	**1.920 C**	**0 D**	**70 C**	**70 V**

Voor de toelichting op het resultaat wordt verwezen naar paragraaf 2.4 uiteenzetting van het resultaat 2014

2.4 Uiteenzetting van het resultaat 2014

Resultaat	Totaal Rapportage Jaarrekening
Kapitaallasten	**0**
Personeelskosten	**-349.056**
Vast personeel	236.448
Tijdelijk personeel	-812.956
Overige personeelskosten	227.452
Overige kosten	**338.339**
ov app kosten/activiteiten	338.339
Baten	**-59.053**
Div opbrengsten	-59.053
Totaal	**-69.770**

Specificatie van het resultaat	*Specificatie*
Personeelskosten	***-349.056***
Overige kosten	***338.339***
Rioolrechten	*-26.500*
Huurderving randwijck	*-268.000*
gem gebouwen	*276.722*
overige app kosten en activiteiten	*353.990*
Concerncorrecties	*2.127*
Baten	***-59.053***
opdrachtbudgetten frontoffice	*-59.053*
opdrachtbudgetten BBI	*0*
Totaal	***-69.770***

Het nadelig resultaat van € 69.770 kan op hoofdlijnen als volgt verklaard worden. De huisvestingskosten bestaan uit de onderstaande posten, tw
Rioolrechten: Het voorstel van SSC om vrijstelling voor de rioolheffing in de verordening te regelen is bij de besluitvorming over het uitvoeringsbeeld 2014 niet overgenomen. Opdracht was deze kosten op te vangen binnen de totale exploitatie van SSC. Het is SSC gelukt deze kosten op te vangen.
Huurderving Randwijck: Dit tekort wordt veroorzaakt doordat het UWV in 2013 vertrokken is uit het werkplein. Bij het uitvoeringsbeeld 2014 is bevestigd dat het tekort dat hierdoor ontstaat niet toegerekend kan worden aan SSC. Op basis hiervan is dit tekort gerubriceerd onder de gemeentebrede posten. Over de structurele oplossing van de leegstandsproblematiek heeft overleg plaats met de verhuurder van dit gebouw.
Correctie huurindex: Bij het uitvoeringsbeeld is melding gemaakt van een tekort vanwege het niet juist toepassen van de gemeentelijke richtlijnen voor de indexering. Doordat de huur voor de gemeentelijke huisvesting Randwijck en Mosae Forum recent is gecorrigeerd heeft SSC dit tekort binnen haar exploitatie kunnen opvangen.

Correctie huur gemeentelijke gebouwen: Met de verhuurder is meermaals overleg geweest over de hoogte van de huur voor de locaties Randwijck en Mosae Forum. SSC was van mening dat de huur niet correct bepaald was. Over de kapitaallasten zou conform huurovereenkomst geen indexering plaats mogen hebben. Recent heeft Vastgoed de hoogte van de huren opnieuw bepaald. Voor SSC betekent dit dat er voor 2014 sprake is van correcte huurpenningen. Hierdoor werd het mogelijk een aantal huisvestingsgerelateerde budgettaire knelpunten binnen de huisvestingsexploitatie op te vangen.

Het voordeel op de **overige apparaatskosten en activiteiten** bestaat uit een veelvoud van incidentele posten. Enerzijds worden deze veroorzaakt door een terughoudend uitgave beleid, anderzijds door meer inkomsten door incidentele doorbelasting. Het hierdoor ontstane voordeel is nodig om het tekort op de personeelskosten, agv meer inhuur om de dienstverlening op peil te houden, van € 349.056 op te vangen. Het tekort op de **baten** van € 59.053 is veroorzaakt door het minder kunnen wegschrijven van declarabele uren naar onze klanten.

2.5 Afwijkingen rekeningresultaat t.o.v. de marap per september

Resultaat	totaal rapportage sept	totaal rapportage jaarrekening
Kapitaallasten	**0**	**0**
Personeelskosten	**255.733**	**-349.056**
Vast personeel	494.180	236.448
Tijdelijk personeel	-604.763	-812.956
Overige personeelskosten	366.316	227.452
Overige kosten	**-328.327**	**338.339**
ov app kosten/activiteiten	-328.327	338.339
Baten	**-236.556**	**-59.053**
Div opbrengsten	-236.556	-59.053
Totaal	**-309.150**	**-69.770**
verschil tov marap sept		**239.380**

Specificatie van het resultaat	***spec rapportage***	***Spec Rapportage***
Personeelskosten	***255.733***	***-349.056***
Overige kosten	***-328.327***	***338.339***
Rioolrechten	*-26.500*	*-26.500*
Huurderving randwijck	*-309.000*	*-268.000*
gem gebouwen	*170.000*	*276.722*
overige app kosten en activiteiten	*-162.827*	*353.990*
concerncorrecties	*0*	*2.127*
Baten	***-236.556***	***-59.053***
opdrachtbudgetten frontoffice	*-109.556*	*-59.053*
opdrachtbudgetten BBI	*-127.000*	*0*
Totaal	***-309.150***	***-69.770***

Het voordelige verschil van het jaarrekeningresultaat t.o.v het resultaat van de marap per september van € 239.380 is met name toe te schrijven aan:

minder huurderving	41.500,00
vervallen naheffing ozb	91.000,00
doorbelastingen communicatie/secr ondersteuning	100.000,00
hogere kosten lean	-57.000,00
rest posten	63.880,00
	239.380,00

2.6 Balans en toelichting

Per 31 december

Activa (x € 1000)	**2014**	**2013**
Vaste activa		
Vaste Activa		
Immateriële vaste activa	0	0
Materiële vaste activa	23.913	24.506
Financiële activa	4.149	5.432
Totaal vaste activa	**28.062**	**29.938**
Vlottende activa		
Voorraden/OHW	0	0
Kortlopende vorderingen	1.072	1.103
Liquide middelen	0	0
Overlopende activa	302.601	206.123
Totaal vlottende activa	**303.673**	**207.226**
Saldo resultaat		
Totaal generaal	**331.735**	**237.164**

Passiva (x € 1000)	2014	2013
Vaste financieringsmiddelen		
Vaste Passiva		
Eigen vermogen	3.952	3.291
Voorzieningen	186	2.134
Vaste schulden (looptijd van een jaar of langer)	23.913	24.506
Totaal vaste financieringsmiddelen	**28.051**	**29.931**
Vlottende passiva		
Kortlopende schulden	302.012	200.844
Liquide middelen	0	0
Overlopende passiva	1.732	6.048
Totaal vlottende passiva	**303.744**	**206.892**
Resultaat	**-70**	**341**
Totaal generaal	**331.735**	**237.164**

Toelichting op de Balans

Activa

Vaste Activa

Bedrag * € 1000	**Immateriële vaste activa**	**Materiële vaste activa**	**Financiële vaste activa**	**Totaal vaste activa**
Boekwaarde 1/1	0	24.506	5.432	29.938
Investeringen	0	2.312		2.312
Des investeringen	0		-1.281	-1.281
Afschrijvingen	0	-2.905		-2.905
Aflossingen	0			0
Boekwaarde 31/12	**0**	**23.913**	**4.151**	**28.064**

De vaste activa bestaat uit:

Materiële vaste activa

Financiële vaste activa

Het verloop per categorie kan als volgt worden weergegeven:

Materiële vaste activa

Bedrag * € 1000	**Gebouwen**	**Weg- en water-bouwk werken**	**Duurzame productie middelen**	**Overige activa**	**Totaal**
Boekwaarde 1/1	16.578	0	7.928	0	24.506
Investering	278		2.035		2.313
Desinvestering					0
Afschrijving	-843		-2.063		-2.906
Boekwaarde 31/12	**16.013**	**0**	**7.900**	**0**	**23.913**

Financiële vaste activa

De financiële vaste activa bestaan uit de volgende posten :

Omschrijving	2014	2013
Belegde bestemmingsreserves/voorzieningen	4.149	5.432

De mutatie in de materiële activa wordt veroorzaakt door de jaarlijkse afschrijvingen, vervanging van productiemiddelen en gebouwen.
Voor een nadere specificatie van de mutaties wordt verwezen naar de overzichten van geactiveerde kapitaaluitgaven.

De afname van de Financiële activa wordt veroorzaakt door een daling van de reserve en voorzieningenpositie in het verslagjaar.
Voor een nadere specificatie wordt verwezen naar de staat van reserves en voorzieningen.

Vlottende activa

Voorraden

Omschrijving	2014	2013
Representatie	0	0
onderhandenwerk	0	0
Totaal	**0**	**0**

Kortlopende vorderingen

Omschrijving	2014	2013
Publiekrechtelijke lichamen	56	73
Interne debiteuren	0	0
Overige vorderingen	1.016	1.030
Totaal	**1.072**	**1.103**

Overlopende Activa

Omschrijving	2014	2013
Overlopende activa	302.601	206.123

In de overlopende activa is naast de post vooruitbetaalde bedragen en nog te ontvangen bedragen, de post salderende elementen
opgenomen.

Dit is een soort interne rekening courant verhouding tussen de diverse organisatie onderdelen.

Liquide middelen

Omschrijving	2014	2013
Kas	0	0
Banken	0	0
Totaal	**0**	**0**

PASSIVA

Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat geheel uit bestemmingsreserves. Deze reserves zijn geoormerkt voor een bepaald doel en zijn gevolg van eigen keuzes.
Deze reserves zijn niet onderworpen aan strikte regelgeving van derden. De bestemmingsreserves nemen in totaliteit in het verslagjaar netto toe met € 671.344. Voor de mutaties in het verslagjaar wordt verwezen naar de staat reserves en voorzieningen en de toelichting hierop.

Voorzieningen

De netto daling van de voorzieningen in het verslagjaar is groot € 1.955.097. Oorzaak van deze daling ligt in een overheveling van de voorzieningen voormalig personeel naar org onderdeel BCC. Voor een specificatie van de afzonderlijke voorzieningen wordt verwezen naar de staat van reserves en voorzieningen en de toelichting hierop.

Langlopende schulden

Naar geldverstrekker zijn de langlopende schulden als volgt verdeeld:

Kapitaalverstrekkingen van de Algemene Dienst € 23.913.170

De financiering van alle mutaties in de investeringssfeer vindt plaats via de Algemene Dienst in de vorm van een kapitaalverstrekking (lening o/g). Voor een nadere specificatie van de mutaties wordt verwezen naar het overzicht van de geactiveerde kapitaaluitgaven.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden en overlopende passiva zijn als volgt opgebouwd:

Omschrijving	2014	2013
Schuld publiekrechtelijke lichamen	0	0
Interne schulden	0	0
Bankschulden	297.007	199.825
Overige schulden	5.005	1.019
Totaal	**302.012**	**200.844**

Overlopende passiva

Het totaal aan overlopende passiva verloopt als volgt:

Omschrijving	2014	2013
Overlopende passiva	1.732	6.049

Resultaat

Voor een toelichting op het nadelige resultaat van **€ 69.770,56** wordt verwezen naar de toelichting op het resultaat.

Toelichting op investeringen 2014

SSC algemeen

vervanging productiemiddelen

Investeringsbedrag	44.635,47
Toelichting	Deze investering heeft voornamelijk betrekking op de aanschaf en implementatie van Top Desk een service management tool waarmee alle meldingen aan het SSC geregistreerd en opgevolgd worden en Beaufort, het EHRS systeem.

Huisvesting

Optimalisatie Mosae Forum

Investeringsbedrag	64.714,15
Toelichting	Dit zijn kosten die te maken hebben met aanpassingen aan Mosae Forum, dus geen onderhoudskosten. In het bijzonder hangen deze investeringen samen met aan-passingen aan balies, pantry's, electrotechnische installaties, toegangscontrole, etc.

Huisvesting

Audio-visuele middelen vergaderzalen

Investeringsbedrag	104.534,46
Toelichting	Deze investeringen hebben betrekking op de installatie en montage van audio-visuele middelen en het meubilair ten behoeve hiervan.

Huisvesting

Inrichten Handhaven Werkplein Randwijck

Investeringsbedrag	100.662,46
Toelichting	Dit zijn kosten die te maken hebben met aanpassingen aan het Werkplein, dus geen onderhoudskosten. In het bijzonder hangen deze investeringen samen met de uitvoering van interieurbouwwerken en verhuiskosten.

Werkomgeving

Glasvezelnetwerk (WAN)

Investeringsbedrag	488.312,24
Toelichting	Deze investeringen behelzen aanpassingen en uitbreidingen aan de infrastructuur, van het glasvezelnetwerk dat dienst doet als WAN (Wide area network).

Werkomgeving

Serverpark

Investeringsbedrag	341.152,89
Toelichting	Deze investeringen behelzen aanpassingen en uitbreidingen van het serverpark.

Werkomgeving

Storage

Investeringsbedrag	180.150,00
Toelichting	Deze investeringen behelzen aanpassingen en uitbreidingen van de apparatuur voor opslag van computerdata.

Werkomgeving

Actieve netwerkcomponenten (LAN)

Investeringsbedrag	98.615,96
Toelichting	Deze investeringen behelzen aanpassingen en uitbreidingen van de actieve netwerkcomponenten zoals routers, switches ten behoeve van het LAN (Local area network)

Werkomgeving

Werkplekken

Investeringsbedrag	77.153,25
Toelichting	Sinds 2013 is de gemeente overgestapt naar de inrichting van nieuwe werkplekken. De investeringen 2014 hebben betrekking op uitbreiding van het aantal werkplekken en aanpassing van de bestaande werkplekken, zowel thin als fatclients (geen monitors).

Werkomgeving

Ruimte (UPS-koeling-gasblus)

Investeringsbedrag	19.195,00
Toelichting	De investeringen 2014 hebben betrekking op de vervanging van de batterijen van de UPS (Uninteruptable Power Supply) zijnde de noodstroomvoorziening van de servers en storage apparatuur.

Werkomgeving

Monitors

Investeringsbedrag	6.978,92
Toelichting	De investeringen 2014 hebben betrekking op de vervanging en uitbreiding van monitors op de werkplekken.

Werkomgeving

Telefonie centrale

Investeringsbedrag	3.782,90
Toelichting	De investeringen 2014 hebben betrekking op de vervanging en uitbreiding van apparatuur voor vaste telefonie.

Werkomgeving

Mobile devices

Investeringsbedrag	717.482,60
Toelichting	De investeringen 2014 hebben betrekking op de vervanging en uitbreiding van apparatuur voor mobiele telefonie (Iphones) en mobiele tablets (Ipads).

Totale investeringen	**2.247.370,30**
rentebijschrijving	**65.173,74**
Totaal	**2.312.544,04**

2.7 Niet uit de balans blijkende verplichtingen.

Er zijn voor het Shared Service Center geen, niet uit de balans blijkende, verplichtingen.

2.8 Specificatie reserves en voorzieningen

Egalisatiereserve kosten aanmaningen/dwangbevelen

Basisgegevens:

Functiehouder	teammanager FA&T	
Doel		egalisatie kosten aanmaningen en dwangbevelen, bedoeld om aan toekomstige terugbetalingsverplichtingen te kunnen voldoen
Dienstprodukten		
Instellingsbesluit/grondslag	begroting	
Aanvullende besluiten		
Plafondbedrag		
Bodembedrag		
Actuele ontwikkelingen		

Jaaroverzicht:

	Bedrag	Toelichting
Stand per 1-1	185.735,09	
Stortingen:		
- rentebijschrijving	0,00	
- stortingen	0,00	
totaal stortingen	185.735,09	
onttrekkingen:		
- onttrekkingen	185.735,09	Vrijval agv concerncorrectie
totaal onttrekkingen	185.735,09	
Stand per 31-12	**0,00**	

Aangegane verplichtingen:

terugbetaling kosten aanmaan-/dwangbevelkosten	0,00
totaal verplichtingen	0,00

Financieringsreserve productiemiddelen algemeen

Basisgegevens:

Functiehouder	manager bedrijfsvoering	
Doel		Financiering kapitaallasten, zodat schommelingen in de omvang van de jaarlijkse vervangingsinvesteringen geen effect hebben op de naar afnemers te hanteren prijzen
produkt	interne dienstverlening	
Instellingsbesluit/grondslag	begroting	Is ingesteld als gevolg van de BBV
Aanvullende besluiten		
Plafondbedrag		
Bodembedrag		
Actuele ontwikkelingen		

Jaaroverzicht:

	Bedrag	Toelichting
Stand per 1-1	826.354,68	
Stortingen:		
- rentebijschrijving	47.929,00	
- stortingen	129.203,00	De storting betreft de in de exploitatiebegroting geraamde bedragen.
totaal stortingen	177.132,00	
onttrekkingen:		
- onttrekkingen	108.165,18	De onttrekking betreft de kapitaallasten. Voor een specificatie van dit bedrag wordt verwezen naar de staat van activa.
totaal onttrekkingen	108.165,18	
Stand per 31-12	**895.321,50**	

Aangegane verplichtingen:

	895.321,50	verplichting tbv afdekken kapitaallasten
totaal verplichtingen	895.321,50	

Financieringsreserve productiemiddelen werkomgeving

Basisgegevens:

Functiehouder	manager bedrijfsvoering	
Doel		Financiering kapitaallasten, zodat schommelingen in de omvang van de jaarlijkse vervangingsinvesteringen geen effect hebben op de naar afnemers te hanteren prijzen
produkt	interne dienstverlening	
Instellingsbesluit/grondslag	begroting	Is ingesteld als gevolg van de BBV
Aanvullende besluiten		
Plafondbedrag		
Bodembedrag		
Actuele ontwikkelingen		

Jaaroverzicht:

	Bedrag	Toelichting
Stand per 1-1	2.095.409,19	
Stortingen:		
- rentebijschrijving	121.534,00	
- stortingen	2.275.287,00	De storting betreft de in de exploitatiebegroting geraamde bedragen. Tevens heeft een extra storting plaatsgevonden ivm ontvangen middelen tbv afschrijving ipads.
totaal stortingen	2.396.821,00	
onttrekkingen:		
- onttrekkingen	2.414.041,21	De onttrekking betreft de kapitaallasten. Voor een specificatie van dit bedrag wordt verwezen naar de staat van activa.
totaal onttrekkingen	2.414.041,21	
Stand per 31-12	**2.078.188,98**	

Aangegane verplichtingen:

	2.078.188,98	verplichting tbv afdekken kapitaallasten
totaal verplichtingen	2.078.188,98	

Financieringsreserve productiemiddelen huisvesting

Basisgegevens:

Functiehouder	manager bedrijfsvoering	
Doel		Financiering kapitaallasten, zodat schommelingen in de omvang van de jaarlijkse vervangingsinvesteringen geen effect hebben op de naar afnemers te hanteren prijzen
produkt	interne dienstverlening	
Instellingsbesluit/grondslag	begroting	Is ingesteld als gevolg van de BBV
Aanvullende besluiten		
Plafondbedrag		
Bodembedrag		
Actuele ontwikkelingen		

Jaaroverzicht:

	Bedrag	Toelichting
Stand per 1-1	-47.382,82	
Stortingen:		
- rentebijschrijving	-2.748,00	
- stortingen	2.424.162,00	De storting betreft de in de exploitatiebegroting geraamde bedragen.
totaal stortingen	2.421.414,00	
onttrekkingen:		
- onttrekkingen	1.804.342,85	De onttrekking betreft de kapitaallasten. Voor een specificatie van dit bedrag wordt verwezen naar de staat van activa.
totaal onttrekkingen	1.804.342,85	
Stand per 31-12	**569.688,33**	

Aangegane verplichtingen:

	569.688,33	verplichting tbv afdekken kapitaallasten
totaal verplichtingen	569.688,33	

Bedrijfsreserve SSC

Basisgegevens:

Functiehouder	manager bedrijfsvoering	
Doel		Deze reserve is gevormd cf de hiervoor geldende richtlijn. Voordelige resultaten op de apparaatskosten dienen als voeding van deze reserve. Deze reserve is bedoeld voor het resultaat op apparaatskosten, maar ook als egalisatiereserve voor verschillen tussen voor- en nacalculatie.
produkt	interne dienstverlening	
Instellingsbesluit/grondslag	begroting	Is ingesteld als gevolg van MTBV besluit
Aanvullende besluiten		eerste storting is cf afspraken over het resultaat SSC 2012 in het verslag van het review gesprek met BCC
Plafondbedrag		
Bodembedrag		
Actuele ontwikkelingen		

Jaaroverzicht:

	Bedrag	Toelichting
Stand per 1-1	231.100,00	
Stortingen:		
- rentebijschrijving	4.622,00	
- stortingen	196.103,00	resultaat 2014 bedrijfsvoering
totaal stortingen	200.725,00	
onttrekkingen:		
- onttrekkingen	12.464,00	Kosten airco aanpassing in het SER van het zwembad
totaal onttrekkingen	12.464,00	
Stand per 31-12	**419.361,00**	

Aangegane verplichtingen:

	419.361,00	egalisatie prijsschommelingen
totaal verplichtingen	419.361,00	

Mediamix effecten

Basisgegevens:

Functiehouder	teammanager Communicatie
Doel	egalisatie van de kosten van het onderzoek naar de effecten van onze mediamix
Dienstprodukten	Interne dienstverlening
Instellingsbesluit/grondslag	
Aanvullende besluiten	
Plafondbedrag	
Bodembedrag	
Actuele ontwikkelingen	

Jaaroverzicht:

	Bedrag	Toelichting
Stand per 1-1	20.436,80	
Stortingen:		
- rentebijschrijving		
- stortingen	5.633,00	De storting betreft het in de begroting SSC hiervoor geraamde bedrag
totaal stortingen	5.633,00	
onttrekkingen:		
- onttrekkingen	5.810,00	
totaal onttrekkingen	5.810,00	
Stand per 31-12	**20.259,80**	deze voorziening zal per 1-1-2015 agv organisatiewijziging worden overgedragen aan BCC onderdeel communicatie

Aangegane verplichtingen:

kosten onderzoek mediaeffecten	20.259,80
totaal verplichtingen	20.259,80

Dubieuze debiteuren

Basisgegevens:

Functiehouder	Sectormanager SSC	
Doel	afdekking risico dub debiteuren (excl belastingdebiteuren)	
Dienstprodukten		
Instellingsbesluit/grondslag	begroting	
Aanvullende besluiten	nvt	
Plafondbedrag	nvt	
Bodembedrag	nvt	
Actuele ontwikkelingen	nvt	Stortingen vinden plaats op basis van een jaarlijkse risico-inschatting. Onttrekking vindt plaats op feitelijkheid. Jaarlijks wordt beoordeeld of het saldo van de voorziening nog toereikend is.

Jaaroverzicht:

	Bedrag	Toelichting
Stand per 1-1	7.403,48	
Stortingen:		
- rentebijschrijving		
- stortingen		
totaal stortingen	0,00	
onttrekkingen:		
- onttrekkingen	-5.091,04	De mutatie betreft het afboeken van een aantal oninbare debiteuren en het vervallen van een aantal creditnota's. Door deze kleine toename is er geen extra storting nodig.
	12.494,52	Vrijval agv concerncorrectie
totaal onttrekkingen	7.403,48	
Stand per 31-12	**0,00**	

Aangegane verplichtingen:

dekking risico oninbaar	0,00
totaal verplichtingen	0,00

FLO

Basisgegevens:

Functiehouder	Sectormanager SSC	
Doel		FLO-overgangsrecht inkoop extra pensioen en ontslag bij regionalisering
Dienstprodukten		
Instellingsbesluit/grondslag	collegenota	19-6-2009
Aanvullende besluiten		
Plafondbedrag		
Bodembedrag		
Actuele ontwikkelingen		

Jaaroverzicht:

	Bedrag	Toelichting
Stand per 1-1	229.994,00	
Stortingen:		
- rentebijschrijving		
- stortingen		
totaal stortingen	0,00	
onttrekkingen:		
- onttrekkingen	229.994,00	overdracht per 1-1 naar organisatie onderdeel BCC
totaal onttrekkingen	229.994,00	
Stand per 31-12	**0,00**	

Aangegane verplichtingen:

	0,00
totaal verplichtingen	0,00

Frictie de uitdaging vm SEB

Basisgegevens:

Functiehouder	Sectormanager SSC	
Doel		
Dienstprodukten		
Instellingsbesluit/grondslag		Het betreft de overdracht naar SSC van de in het verleden bij SEB gedane reservering vanwege financiële verplichtingen aan voormalig personeel.
Aanvullende besluiten		
Plafondbedrag		
Bodembedrag		
Actuele ontwikkelingen		De verplichting zijn per 2014 volledig afgewikkeld

Jaaroverzicht:

	Bedrag	Toelichting
Stand per 1-1	2.030,31	
Stortingen:		
- rentebijschrijving		
- stortingen		
totaal stortingen	0,00	
onttrekkingen:		
- onttrekkingen	2.030,31	vrijval tgv resultaat
totaal onttrekkingen	2.030,31	
Stand per 31-12	**0,00**	

Aangegane verplichtingen:

	0,00
totaal verplichtingen	0,00

Appa regeling

Basisgegevens:

Functiehouder	Sectormanager SSC	
Doel		Wethouders zijn niet aangesloten bij een pensioenfonds. Gemeenten zijn verplicht voor hun pensioen te sparen.
Dienstprodukten		
Instellingsbesluit/grondslag		jaarrekening 2012
Aanvullende besluiten		
Plafondbedrag		
Bodembedrag		
Actuele ontwikkelingen		

Jaaroverzicht:

	Bedrag	Toelichting
Stand per 1-1	1.881.318,00	
Stortingen:		
- rentebijschrijving		
- stortingen		
totaal stortingen	0,00	
onttrekkingen:		
- onttrekkingen	1.881.318,00	overdracht per 1-1 naar organisatie onderdeel BCC
totaal onttrekkingen	1.881.318,00	
Stand per 31-12	**0,00**	

Aangegane verplichtingen:

	0,00
totaal verplichtingen	0,00

WGA (werkhervatting gedeeltelijk arbeidsgeschikten)

Basisgegevens:

Functiehouder	Manager SSC	
Doel		Gemeente is eigen risico drager voor de financiele gevolgen van de wet werkhervatting gedeeltelijk arbeidsgeschikten (WGA)
Dienstprodukten		
Instellingsbesluit/grondslag		jaarrekening 2014
Aanvullende besluiten		
Plafondbedrag		
Bodembedrag		
Actuele ontwikkelingen		

Jaaroverzicht:

	Bedrag	Toelichting
Stand per 1-1	0,00	
Stortingen:		
- rentebijschrijving		
- stortingen	165.825,40	betreft het saldo tussen de ingehouden wga premies en de uitbetaalde uitkeringen
totaal stortingen	165.825,40	
onttrekkingen:		
- onttrekkingen		
totaal onttrekkingen	0,00	
Stand per 31-12	**165.825,40**	

Aangegane verplichtingen:

verplichting	165.825,40	bedrag wordt gebruikt ter bepaling van de in te houden premie van de volgende jaren
totaal verplichtingen	165.825,40	

2.9 Specificatie kortlopende vorderingen en schulden

Vorderingen

	Omschrijving	Totaal t/m 2012	Uit 2013	Uit 2014	Totaal vorderingen	Dubieuze debiteuren t/m 2012	Risico`s 2013	2014	totaal
1	Publiekrechtelijke lichamen	0	2	54	56	0			0
2	Externen	0	10	1.006	1.016	0	0	0	0
3	**Interne organisaties:**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
a	Algemene Dienst				0				0
b	Shared service center				0				0
c	Beleid en ontwikkeling			0	0				0
d	Bestuur- en concernzaken			0	0				0
	Totaal generaal	**0**	**12**	**1.060**	**1.072**	**0**	**10**	**0**	**0**

Balanspositie per ultimo **1.072**

Schulden

shared service center

	Omschrijving	Totaal t/m 2012	Uit 2013	Uit 2014	totaal
1	Publiekrechtelijke lichamen	0	0	4.233	4.233
2	Externen	0	0	772	772
3	Rekening-courantverhoudingen				0
4	**Interne organisaties:**		**0**	**0**	**0**
a	Algemene Dienst				0
b	Shared service center				0
					0
	Totaal generaal	**0**	**0**	**772**	**5.005**