



## Programma Dienstbare en betrouwbare overheid (bedragen in €)

Omschrijving	2014 Structureel		2015 Structureel		2016 Structureel		2017 Structureel		2018 Structureel	
	Voordeel	Nadeel	Voordeel	Nadeel	Voordeel	Nadeel	Voordeel	Nadeel	Voordeel	Nadeel
Dienstbare en betrouwbare overheid	€ 98.000	€ 98.000	€ 98.000	€ 98.000	€ 98.000	€ 98.000	€ 98.000	€ 98.000	€ 98.000	€ 98.000
Administratieve wijziging kostenverdeling	€ 98.000	€ 98.000	€ 98.000	€ 98.000	€ 98.000	€ 98.000	€ 98.000	€ 98.000	€ 98.000	€ 98.000
<b>Saldo programma</b>		<b>€ 0</b>		<b>€ 0</b>		<b>€ 0</b>		<b>€ 0</b>		<b>€ 0</b>

Omschrijving	2014 Incidenteel		2015 Incidenteel		2016 Incidenteel	
	Voordeel	Nadeel	Voordeel	Nadeel	Voordeel	Nadeel
Dienstbare en betrouwbare overheid	€ 1.468.459	€ 1.250.340				
Bijdrage BSOB	€ 21.439					
Opheffen beleggingsreserve		€ 524.051				
Algemene uitkering Gemeentefonds	€ 1.012.982					
Diverse afwijkingen	€ 300.000					
Vrijval kapitaallasten	€ 208.838					
Vrijval stelpost subsidies 2014	€ 40.000					
Positieve financiële gevolgen digitalising	€ 25.200					
Niet volledig halen bezuiniging nr 53 inkoop OW ketenpartners		€ 10.000				
Niet volledig halen bezuiniging nr 62 schrappen vergunningen		€ 21.789				
Niet volledig halen bezuiniging nr 90 regionalisering OW		€ 50.500				
Meeropbrengst leges reisdocumenten	€ 30.000					
Minderopbrengst leges Gemeentelijke BasisAdministratie		€ 34.000				
Minderopbrengst leges Rijbewijzen		€ 30.000				



Omschrijving	2014 Incidenteel	2015 Incidenteel	2016 Incidenteel
Opbrengst leges verklaring omtrent gedrag	€ 6.000		
Niet realiseren bezuiniging 65: versoberen lunches tijdens vergaderingen		€ 12.000	
Niet realiseren bezuiniging 67: geen teruggaaf leges bij intrekken aanvraag		€ 5.000	
Niet realiseren bezuiniging 10a: efficiency secretariaten		€ 25.000	
Niet realiseren bezuiniging 4: formatie afdeling Publiekszaken		€ 60.000	
Onttrekken bestemmingsreserve i-nup	€ 124.000	€ 124.000	
Dotatie voorziening pensioen wethouders		€ 54.000	
Financiële gevolgen nieuwe CAO gemeenten		€ 160.000	
<b>Saldo programma</b>	<b>€ 658.119</b>		

## 2<sup>e</sup> financiële afwijkingenrapportage 2014

### PROGRAMMA

- Duurzaam wonen en ondernemen
- Maximaal meedoen
- Goed leven en ontmoeten
- Veilig gevoel
- Dienstbare en betrouwbare overheid

Onderwerp: Vrijval stelpost subsidies 2014

Betreft :Fcl 49220215/ Ecl 00050

#### Oorzaak afwijking:

Vanaf 2010 is de stelpost subsidies in de programmabegroting opgenomen om eventuele afwijkingen in indexeringen van instellingen op te vangen. Er is echter tot op heden geen gebruik van deze stelpost gemaakt. In de programmabegroting 2015 is deze post dan ook als structurele bezuiniging opgenomen. Nu wordt voorgesteld de jaarschijf 2014 ad. € 40.000 te laten vrijvallen (2014 incidenteel).

#### Incidenteel / structureel UITGAVEN

(in euro's)

2014	2015	2016	2017	2018
V 40.000				

#### Incidenteel / structureel INKOMSTEN

(in euro's)

2014	2015	2016	2017	2018

## 2<sup>e</sup> financiële afwijkingenrapportage 2014

### PROGRAMMA

- Duurzaam wonen en ondernemen
- Maximaal meedoen
- Goed leven en ontmoeten
- Veilig gevoel
- Dienstbare en betrouwbare overheid

Onderwerp: administratieve wijziging kostenverdeling

Betreft :Fcl/Ecl diverse

Oorzaak afwijking:

Correcties op de kostenverdeling leveren plussen en minnen op op de diverse programma's. Per saldo heeft dit geen effect op de exploitatie en is er alleen sprake van een administratieve aanpassing.

### Incidenteel / structureel UITGAVEN

(in euro's)

2014	2015	2016	2017	2018
N 98.000	N 98.000	N 98.000	N 98.000	N 98.000
V 98.000	V 98.000	V 98.000	V 98.000	V 98.000

### Incidenteel / structureel INKOMSTEN

(in euro's)

2014	2015	2016	2017	2018

## 2<sup>e</sup> financiële afwijkingenrapportage 2014

### PROGRAMMA

- Duurzaam wonen en ondernemen
- Maximaal meedoen
- Goed leven en ontmoeten
- Veilig gevoel
- Dienstbare en betrouwbare overheid

Onderwerp: Algemene uitkering Gemeentefonds

Betreft :Fcl/Ecl 4.921.0110 41.909I (WMO)/ 4.921.0110.41910I (algemeen deel).

Oorzaak afwijking: In de 1<sup>e</sup> financiële afwijkingenrapportage is de raming van de algemene uitkering afgestemd op de decembercirculaire 2013. Nu wijzigen we de raming van de algemene uitkering op basis van de septembercirculaire 2014. De Rijksuitgaven zoals gepresenteerd in de Miljoenennota zijn de basis voor de voeding in het Gemeentefonds. Hierbij geldt het principe trap op, trap af. Zoals nu blijkt nemen de Rijksuitgaven toe ten opzichte van eerdere prognoses. Dit is gunstig voor onze algemene uitkering. In december en mei volgend jaar verwachten we wederom een circulaire. Die informeert ons dan over de ramingen voor 2015 e.v., die we betrekken bij de voorbereiding van programmabegroting 2016.

Voor deze rapportage komt de raming van de integratie-uitkering Wet Maatschappelijke ondersteuning uit op € 4.207.637 (was € 3.926.647) en de algemene uitkering wordt geprognosticeerd op € 33.794.545 (was € 33.062.553). In dit algemene deel zijn een aantal specifieke bedragen opgenomen zoals een suppletie-uitkering bommenregeling (€ 201.080) en een uitkering ten behoeve van Koopkrachttegemoetkoming (€ 116.120).

#### Incidenteel / structureel UITGAVEN

(in euro's)

2014	2015	2016	2017	2018

#### Incidenteel / structureel INKOMSTEN

(in euro's)

2014	2015	2016	2017	2018
V 280.990				
V 731.992				

## 2<sup>e</sup> financiële afwijkingenrapportage 2014

### PROGRAMMA

- Duurzaam wonen en ondernemen
- Maximaal meedoen
- Goed leven en ontmoeten
- Veilig gevoel
- Dienstbare en betrouwbare overheid

Onderwerp: Opheffen beleggingsreserves

Betreft :Fcl 49810317, 49810324, 49810329 en 49220400  
Ecl 60080 en 34018

#### Oorzaak afwijking:

In de periode 1993–2003 zijn er een drietal geldleningen verstrekt (hoofdsom):

Leningnr. 51 Stichting De Kuip	€275.445
Leningnr. 115 Harmonie en Drumband St. Caecilia	€124.790
Leningnr. 311 Stichting Eigen Herd	€726.000
	<b>€1.126.235</b>

Middels een beleggingsconstructie, waarin een gemeentelijke investeringsbijdrage is verwerkt, worden deze leningen in 30 jaar afgelost. Dit betreft de volgende beleggingsreserves (stand 31-12-2013):

5016 BR (art. 43.1c) Stichting Eigen Herd	€129.050
5017 BR (art. 43.1c) Atletiekaccommodatie	€107.282
5024 BR (art. 43.1c) Muziekhuis St. Cecilia Volkel	€ 44.552
	<b>€280.884</b>

Een bij de gemeente te beleggen bedrag wordt jaarlijks door de stichtingen betaald en in de reserves gestort. Aan het bij de gemeente belegde bedrag (reserve) wordt jaarlijks een rente toegevoegd (investeringsbijdrage gemeente). Na einde looptijd is de hoofdsom van de reserve gelijk aan de hoofdsom van de verstrekte geldleningen, waarmee de leningen kunnen worden afgelost.

Deze constructie is op basis van de huidige verslaggevingsregels (BBV) niet meer toegestaan. Aflossingen van verstrekte geldleningen mogen niet meer in een reserve gestort worden, maar dienen direct in mindering gebracht te worden op de hoofdsom van de verstrekte geldleningen. Na overleg met de accountant dienen de verstrekte leningen afgeboekt te worden met het aandeel van de gemeentelijke bijdrage. Dit leidt tot een incidenteel nadeel van €524.051.

Anderzijds leidt deze afboeking tot een structureel voordeel van +/- €24.000, doordat er geen rente meer hoeft worden toegevoegd aan de reserves. Dit voordeel zal worden meegenomen bij de eerstvolgende doorrekening van de renteparagraaf (begrotingsnotitie 2016).

**Incidenteel / structureel UITGAVEN**

(in euro's)

2014	2015	2016	2017	2018
N 524.051				

**Incidenteel / structureel INKOMSTEN**

(in euro's)

2014	2015	2016	2017	2018



## 2<sup>e</sup> financiële afwijkingenrapportage 2014

### PROGRAMMA

- Duurzaam wonen en ondernemen
- Maximaal meedoen
- Goed leven en ontmoeten
- Veilig gevoel
- Dienstbare en betrouwbare overheid

Onderwerp: Bijdrage BSOB

Betreft :Fcl 54704200/Ecl 42014

#### Oorzaak afwijking:

De Belastingssamenwerking Oost-Brabant (BSOB) verzorgt voor de gemeente de heffing van de lokale belastingen. De totale kosten die de BSOB daarvoor in 2013 heeft gemaakt zijn lager dan begroot. De gemeente Uden heeft naar rato een bedrag teruggestort gekregen van € 64.439. In de programmarekening 2013 is reeds €43.000 als incidenteel voordeel gemeld op basis van de voorlopige jaarrekening 2013 van de BSOB. Op basis van de definitief vastgestelde jaarrekening 2013 resteert derhalve een voordeel van €21.439

#### Incidenteel / structureel UITGAVEN

(in euro's)

2014	2015	2016	2017	2018
V 21.439				

#### Incidenteel / structureel INKOMSTEN

(in euro's)

2014	2015	2016	2017	2018

## 2<sup>e</sup> financiële afwijkingenrapportage 2014

### PROGRAMMA

- Duurzaam wonen en ondernemen
- Maximaal meedoen
- Goed leven en ontmoeten
- Veilig gevoel
- Dienstbare en betrouwbare overheid

Onderwerp: Diverse afwijkingen

Betreft :Fcl 49920110/Ecl 00999

#### Oorzaak afwijking:

De begrote bedragen die in het bestuurlijk besluitvormingstraject worden genoemd zijn in bepaalde gevallen gebaseerd op schattingen. Bij de werkelijke doorrekening in de financiële administratie kunnen hierdoor afwijkingen ontstaan. Verder kan het voorkomen dat er omissies in de begroting worden gesignaleerd die vervolgens dienen te worden gecorrigeerd. Deze afwijkingen en correcties leiden per saldo tot een incidentele en structurele aanpassing van het basisbeeld.

Van de totale afwijking ad. €300.000 heeft €196.000 betrekking op een correctie van het incidentele beeld na aanleiding van het gewijzigd Provinciaal financieel toetsingskader (brief aangeboden aan de Commissie AZ d.d. 19-06-2014). Dit kader schrijft voor dat de Programmabegroting van een gemeente in ieder geval voor het komend jaar structureel sluitend moet zijn. De gevolgen hiervan zijn dat het principe van egaliseren door middel van een reserve hiermee komt te vervallen. In de herijking Reserves en Voorzieningen 2013, die onderdeel uitmaakt van Programmarekening 2013, is die egalisatiereserve dan ook opgeheven.

De structurele gevolgen zijn reeds opgenomen in het basisbeeld van de begrotingsnotitie / programmabegroting 2015.

#### Incidenteel / structureel UITGAVEN (in euro's)

2014	2015	2016	2017	2018
V 300.000				

## Incidenteel / structureel INKOMSTEN

(in euro's)

2014	2015	2016	2017	2018

## 2<sup>e</sup> financiële afwijkingenrapportage 2014

### PROGRAMMA

- Duurzaam wonen en ondernemen
- Maximaal meedoen
- Goed leven en ontmoeten
- Veilig gevoel
- Dienstbare en betrouwbare overheid

Onderwerp: Dotatie voorziening pensioen wethouders

Betreft Fcl: 40010220 / Ecl: 60172

#### Oorzaak afwijking:

Op basis van de actuariële waardeberekeningen blijkt de reeds gevormde voorziening ten behoeve van de toekomstige pensioenverplichtingen van wethouders niet op peil te zijn. Dit wordt met name veroorzaakt door de daling van de marktrente. Om het doelvermogen op het juiste niveau te brengen is een dotatie van € 54.000 nodig.

#### Incidenteel / structureel UITGAVEN

(in euro's)

2014	2015	2016	2017	2018
N 54.000				

#### Incidenteel / structureel INKOMSTEN

(in euro's)

2014	2015	2016	2017	2018

## 2<sup>e</sup> financiële afwijkingenrapportage 2014

### PROGRAMMA

- Duurzaam wonen en ondernemen
- Maximaal meedoen
- Goed leven en ontmoeten
- Veilig gevoel
- Dienstbare en betrouwbare overheid

Onderwerp: Meeropbrengst leges reisdocumenten

Betreft: Fcl: 40040175 / Ecl:34848

#### Oorzaak afwijking:

De leges voor reisdocumenten zijn hoger dan begroot. In afwachting het bijstellen van de begroting naar aanleiding van de eindresultaten van het kostendekkendheidsonderzoek wordt nu voorgesteld om deze meeropbrengsten incidenteel bij te ramen.

### UITGAVEN

Incidenteel / structureel

(in euro's)

2014	2015	2016	2017	2018

### INKOMSTEN

Incidenteel /structureel

(in euro's)

2014	2015	2016	2017	2018
V 30.000				

## 2<sup>e</sup> financiële afwijkingenrapportage 2014

### PROGRAMMA

- Duurzaam wonen en ondernemen
- Maximaal meedoen
- Goed leven en ontmoeten
- Veilig gevoel
- Dienstbare en betrouwbare overheid

Onderwerp: Minder opbrengst Leges Gemeentelijke BasisAdministratie

Betreft Fcl 40040205 / Ecl 34809 en 34848

Oorzaak afwijking:

De opbrengsten leges Gemeentelijke BasisAdministratie zijn al meerdere jaren lager dan begroot. Tevens is vorig jaar de verplichting komen te vervallen, dat nieuwe scholieren een uittreksel moeten opvragen waardoor sindsdien structureel minder opbrengsten worden gegenereerd. In afwachting van het bijstellen van de begroting naar aanleiding van het kostendekkendheidsonderzoek stellen we voor om deze opbrengsten incidenteel af te ramen.

### UITGAVEN

Incidenteel / structureel

(in euro's)

2014	2015	2016	2017	2018

### INKOMSTEN

**Incidenteel**/structureel

(in euro's)

2014	2015	2016	2017	2018
N 34.000				

## 2<sup>e</sup> financiële afwijkingenrapportage 2014

### PROGRAMMA

- Duurzaam wonen en ondernemen
- Maximaal meedoen
- Goed leven en ontmoeten
- Veilig gevoel
- Dienstbare en betrouwbare overheid

Onderwerp: Minderopbrengst leges rijbewijzen

Betreft: Fcl 40040180 / Ecl: 34848

Oorzaak afwijking:

De opbrengsten leges rijbewijzen vallen in 2014 lager uit dan geraamd. In afwachting van het bijstellen van de begroting naar aanleiding van het kostendekkendheidsonderzoek ten behoeve van PZ-KCC stellen we voor het budget incidenteel af te ramen.

### UITGAVEN

Incidenteel / structureel

(in euro's)

2014	2015	2016	2017	2018

### INKOMSTEN

Incidenteel / structureel

(in euro's)

2014	2015	2016	2017	2018
N 30.000				

## 2<sup>e</sup> financiële afwijkingenrapportage 2014

### PROGRAMMA

- Duurzaam wonen en ondernemen
- Maximaal meedoen
- Goed leven en ontmoeten
- Veilig gevoel
- Dienstbare en betrouwbare overheid

Onderwerp: Niet halen volledige bezuiniging nr. 53 inkoop OW ketenpartners

Betreft :Fcl/54502000/ Ecl 00021

Oorzaak afwijking:

Het gezamenlijk oppakken van de Inkoop werkkleding buitendienst, gereedschappen en producten kan mogelijk goedkoper. In 2014 is de gezamenlijke inkoop niet van de grond gekomen.

#### **Incidenteel / structureel UITGAVEN**

(in euro's)

2014	2015	2016	2017	2018
N 10.000				

#### **Incidenteel / structureel INKOMSTEN**

(in euro's)

2014	2015	2016	2017	2018



## 2<sup>e</sup> financiële afwijkingenrapportage 2014

### PROGRAMMA

- Duurzaam wonen en ondernemen
- Maximaal meedoen
- Goed leven en ontmoeten
- Veilig gevoel
- Dienstbare en betrouwbare overheid

Onderwerp: Niet halen volledige bezuiniging nr. 90 regionaliseren (OW)

Betreft :Fcl 54500000/ Ecl 00021

#### Oorzaak afwijking:

De totale bezuinigingstaakstelling bedraagt € 65.000. Door het niet invullen van 0,67 ft formatie (na pensionering) bij de TOR wordt € 29.000 op jaarbasis met ingang van 2015 gerealiseerd. Dan resteert er nog een taakstelling van € 36.000 waarvoor oplossingen gezocht moeten worden. In 2014 is een bedrag van € 14.500 gerealiseerd. De restantaakstelling van € 50.500 gaan we dit jaar niet realiseren. Vandaar de melding in deze afwijkingenrapportage.

#### Incidenteel / structureel UITGAVEN

(in euro's)

2014	2015	2016	2017	2018
N 50.500				

#### Incidenteel / structureel INKOMSTEN

(in euro's)

2014	2015	2016	2017	2018

## 2<sup>e</sup> financiële afwijkingenrapportage 2014

### PROGRAMMA

- Duurzaam wonen en ondernemen
- Maximaal meedoen
- Goed leven en ontmoeten
- Veilig gevoel
- Dienstbare en betrouwbare overheid

Onderwerp: Niet realiseren bezuiniging 4: formatie afdeling Publiekszaken

Betreft Fcl: 54101000 / Ecl: 00813

Oorzaak afwijking:

De bezuiniging op personele kosten wordt bereikt bij pensionering van een medewerker. De pensionering is voorzien in 2017.

### Incidenteel / structureel UITGAVEN (in euro's)

2014	2015	2016	2017	2018
N 60.000				

### Incidenteel / structureel INKOMSTEN (in euro's)

2014	2015	2016	2017	2018

## 2<sup>e</sup> financiële afwijkingenrapportage 2014

### PROGRAMMA

- Duurzaam wonen en ondernemen
- Maximaal meedoen
- Goed leven en ontmoeten
- Veilig gevoel
- Dienstbare en betrouwbare overheid

Onderwerp: Niet realiseren bezuiniging 10a: efficiency secretariaten

Betreft :Fcl 54000000/ Ecl: 10000

Oorzaak afwijking:

Deze bezuiniging is nog niet gerealiseerd.

### Incidenteel / structureel UITGAVEN

(in euro's)

2014	2015	2016	2017	2018
N 25.000				

### Incidenteel / structureel INKOMSTEN

(in euro's)

2014	2015	2016	2017	2018

## 2<sup>e</sup> financiële afwijkingenrapportage 2014

### PROGRAMMA

- Duurzaam wonen en ondernemen
- Maximaal meedoen
- Goed leven en ontmoeten
- Veilig gevoel
- Dienstbare en betrouwbare overheid

Onderwerp: Niet realiseren bezuiniging 65: Versoberen lunches tijdens vergaderingen

Betreft Fcl: 54703200 / Ecl: 00021

#### Oorzaak afwijking:

Aangezien in maart van dit jaar de prijzen in de kantine fors gestegen zijn is de exacte impact nog niet vast te stellen nu. De verkopen lijken achter te blijven en lijkt het realiseren van de bezuiniging in 2014 ook nog niet mogelijk. Aan het einde van het jaar zal nader beoordeeld moeten worden wat de verwachting voor 2015 en verder zal zijn.

#### Incidenteel / structureel I UITGAVEN

(in euro's)

2014	2015	2016	2017	2018
N 12.000				

#### Incidenteel / structureel INKOMSTEN

(in euro's)

2014	2015	2016	2017	2018

## 2<sup>e</sup> financiële afwijkingenrapportage 2014

### PROGRAMMA

- Duurzaam wonen en ondernemen
- Maximaal meedoen
- Goed leven en ontmoeten
- Veilig gevoel
- Dienstbare en betrouwbare overheid

Onderwerp: Niet realiseren bezuiniging 67 geen teruggave leges bij intrekken aanvraag

Betreft Fcl: 48230045 /Ecl: 00860

#### Oorzaak afwijking:

Deze bezuiniging is doorgevoerd, echter niet zichtbaar vanwege een grote afname in volume, en complexiteit van ingediende aanvragen en verleende vergunningen.

#### Incidenteel / structureel UITGAVEN (in euro's)

2014	2015	2016	2017	2018

#### Incidenteel / structureel INKOMSTEN (in euro's)

2014	2015	2016	2017	2018
N 5.000				

## 2<sup>e</sup> financiële afwijkingenrapportage 2014

### PROGRAMMA

- Duurzaam wonen en ondernemen
- Maximaal meedoen
- Goed leven en ontmoeten
- Veilig gevoel
- Dienstbare en betrouwbare overheid

Onderwerp: Niet halen volledige bezuiniging nr. 62 schrappen vergunningen

Betreft :Fcl 54501000/ Ecl 00021

#### Oorzaak afwijking:

Het schrappen van kapvergunningen is in afwachting van de herziening bomenbeleid. Dit wordt in het voorjaar 2015 aangeboden. De bezuiniging voor 2014 kan derhalve nog niet worden ingevuld.

#### Incidenteel / structureel UITGAVEN

(in euro's)

2014	2015	2016	2017	2018
N 21.789				

#### Incidenteel / structureel INKOMSTEN

(in euro's)

2014	2015	2016	2017	2018

## 2<sup>e</sup> financiële afwijkingenrapportage 2014

### PROGRAMMA

- Duurzaam wonen en ondernemen
- Maximaal meedoen
- Goed leven en ontmoeten
- Veilig gevoel
- Dienstbare en betrouwbare overheid

Onderwerp: Onttrekking bestemmingsreserve i-nup

Betreft Fcl: 79100024 en diverse Fcl's/Ecl's

#### Oorzaak afwijking:

In het verleden is door het Rijk via kasschuifstelsel middelen ter beschikking gesteld voor het programma i-Nup. Om alle uit te voeren activiteiten ten behoeve hiervan op te kunnen pakken wordt een onttrekking aan de bestemmingsreserve voorgesteld ter grootte van het maximum aanwezig in de reserve zodat de geplande activiteiten doorgang kunnen vinden.

#### Incidenteel / structureel UITGAVEN

(in euro's)

2014	2015	2016	2017	2018
N 124.000				

#### Incidenteel / structureel INKOMSTEN

(in euro's)

2014	2015	2016	2017	2018
V 124.000				

## 2<sup>e</sup> financiële afwijkingenrapportage 2014

### PROGRAMMA

- Duurzaam wonen en ondernemen
- Maximaal meedoen
- Goed leven en ontmoeten
- Veilig gevoel
- Dienstbare en betrouwbare overheid

Onderwerp: Opbrengst leges verklaring omtrent gedrag

Betreft Fcl: 40040210 / Ecl: 34848

Oorzaak afwijking:

De opbrengst Verklaring Omtrent Goed gedrag (VOG) is nog niet opgenomen in de begroting. In 2014 bedragen deze legesopbrengsten circa € 6.000.

De VOG kan echter vanaf 1-1-2012 ook digitaal en goedkoper bij het Rijk worden opgevraagd en op termijn zal derhalve deze service bij de gemeente verdwijnen. Voorgesteld wordt om daarom dit voordeel incidenteel bij te ramen.

### UITGAVEN

Incidenteel / structureel

(in euro's)

2014	2015	2016	2017	2018

### INKOMSTEN

**Incidenteel** / structureel

(in euro's)

2014	2015	2016	2017	2018
V 6.000				



## 2<sup>e</sup> financiële afwijkingenrapportage 2014

### PROGRAMMA

- Duurzaam wonen en ondernemen
- Maximaal meedoen
- Goed leven en ontmoeten
- Veilig gevoel
- Dienstbare en betrouwbare overheid

Onderwerp: Positieve financiële gevolgen digitalisering

Betreft :Fcl/Ecl FCL 54701500 en FCL 54703100 div. ecl's

#### Oorzaak afwijking:

Als gevolg van digitalisering is minder inzet van kopieerapparatuur en aanschaf papier, enveloppen en dozen zichtbaar. Op dit moment worden huidige voorraden nog benut waardoor voor 2014 op kostenplaats Mid-Communicatie en creatie (apparatuur) een bedrag van € 15.000 onbenut zal blijven en op kostenplaats Mid-IZ-Interne diensten (papier e.d.) € 17.500. De kostenplaatsen worden qua kosten verdeeld over rendabele en niet-rendabele producten. Het voordeel wat resteert op niet-rendabele producten bedraagt respectievelijk € 10.800 en € 14.400.

#### Incidenteel / structureel UITGAVEN

(in euro's)

2014	2015	2016	2017	2018
V 25.200				

#### Incidenteel / structureel INKOMSTEN

(in euro's)

2014	2015	2016	2017	2018

## 2<sup>e</sup> financiële afwijkingenrapportage 2014

### PROGRAMMA

- Duurzaam wonen en ondernemen
- Maximaal meedoen
- Goed leven en ontmoeten
- Veilig gevoel
- Dienstbare en betrouwbare overheid

Onderwerp: Vrijval kapitaallasten

Betreft :Fcl 49220215/Ecl 00060

Oorzaak afwijking:

Op basis van de werkelijke stand van zaken van onze 'Onderhanden werken 2014' heeft er een herberekening plaatsgevonden van de kapitaallasten in 2014. Dit levert een incidenteel voordeel op van €208.838.

### Incidenteel / structureel UITGAVEN (in euro's)

2014	2015	2016	2017	2018
V 208.838				

### Incidenteel / structureel INKOMSTEN (in euro's)

2014	2015	2016	2017	2018

## 2<sup>e</sup> financiële afwijkingenrapportage 2014

### PROGRAMMA

- Duurzaam wonen en ondernemen
- Maximaal meedoen
- Goed leven en ontmoeten
- Veilig gevoel
- Dienstbare en betrouwbare overheid

Onderwerp: Financiële gevolgen nieuwe cao Gemeenten

Betreft : Diverse Fcl's/ ecl 10000

#### Oorzaak afwijking:

De loonsomkosten over 2014 tot 1 januari 2016 gaan stijgen als gevolg van de gemaakte principeafspraken. De financiële gevolgen van de nieuwe cao Gemeenten voor het jaar 2014 worden opgenomen in de 2<sup>e</sup> financiële afwijkingenrapportage 2014. De financiële gevolgen voor het jaar 2015 en volgende jaren zijn meegenomen in de Programmabegroting 2015.

#### Incidenteel /structureel UITGAVEN

(in euro's)

2014	2015	2016	2017	2018
N 160.000				

#### Incidenteel / structureel INKOMSTEN

(in euro's)

2014	2015	2016	2017	2018