

# **Begroting 2009 en meerjarenraming 2010-2012**

11112008

## INHOUDSOPGAVE

<b>1. CONTEXT VAN DE BEGROTING</b>	<b>3</b>
1.1 BESTUURLIJKE CONTEXT	3
1.2 FINANCIEEL KADER	4
1.3 ORGANISATIEONTWIKKELINGEN	4
<b>2. HOOFDLIJNEN FINANCIEEL BELEID 2009</b>	<b>6</b>
2.1 EXPLOITATIE	6
2.2 VERMOGEN	8
2.3 RISICOPARAGRAAF	9
<b>3. TOELICHTING EXPLOITATIE</b>	<b>12</b>
3.1 EXPLOITATIERESULTAAT 2009-2012	12
3.2 PERSONEEL	12
3.3 MATERIEEL	14
3.4 BIJDRAGEN	16
<b>4. TOELICHTING BALANS</b>	<b>18</b>
4.1 ACTIVA / INVESTERINGEN	18
4.2 PASSIVA / VERMOGENSPOSITIE	19
4.3 TREASURY ACTIVITEITEN	20
<b>5. AFKORTINGEN</b>	<b>21</b>
<b>6. BIJLAGEN</b>	<b>22</b>

# 1. Context van de begroting

In dit hoofdstuk wordt de context aangegeven waarbinnen de begroting 2009 en de meerjarenraming 2010-2012 tot stand is gekomen: de bestuurlijke context, het financiële kader en relevante organisatieontwikkelingen.

## 1.1 Bestuurlijke context

### Actualisatie BVS

In de junicirculaire is bekend gemaakt dat het BVS aandeel van het korps structureel daalt. In 2009 daalt het budget met € 1,5 miljoen oplopend tot € 2 miljoen in 2011. Per saldo groeit het BVS-budget ten opzichte van het peiljaar 2006 met € 11 miljoen. De mutaties in BVS zijn voornamelijk het gevolg van wijziging van het inwonertal van de grotere gemeenten. Deze wegingsfactor in BVS levert voor het overgrote deel de belangrijkste bijdrage aan de regionale budgetten. Over de juistheid van de werking van het model behoeft geen twijfel te bestaan omdat het systeem onlangs volledig is gecheckt door BZK en een extern bureau. Het blijkt nu echter wel dat het nieuwe BVS meerjarig niet in staat is om een consistente omvang van de budgetten van de korpsen te leveren. Deze jaarlijkse wijzigingen in de bijdrage heeft een grote impact op de bedrijfsvoering omdat de structurele lasten niet in hetzelfde tempo kunnen worden bijgesteld.

### Eindsterkte 2010 en streefsterkte 2014

De consequenties voor de eindsterkte 2010 (laatste aanpassing BZK in 2006) en de streefsterkte 2014, als gevolg van de daling van het BVS budget, zijn niet door BZK aangegeven. Het behalen van de eindsterkte 2010 van 1.566 FTE's is voor Groningen geen enkel probleem. Het korps is in 2007 begonnen met de gefaseerde inname van extra aspiranten om invulling te geven aan de verhoging van de personeelssterkte als gevolg van de verhoging van BVS (junicirculaire 2006). De conclusie van de Taskforce Personeelsvoorziening is dat de streefsterkte voor 2014 minder goed is te voorspellen. Door BZK zal in de komende maanden extra overleg worden gevoerd met de korpsen en de Politieacademie. Doel van het overleg met de korpsen is om concrete afspraken te maken over de wijze waarop sturing op ontwikkeling van de sterkte en de instroom van aspiranten voor de komende jaren wordt vormgegeven. In december wordt meer duidelijkheid verwacht over de streefsterkte 2014. Daarnaast zal nog worden gezien of de functionele inzet van aspiranten en het personeel van de Voorziening tot samenwerking Politie Nederland (VtsPN), voormalig CIP, ISC en NPI, kunnen worden meegeteld in de eindsterkte.

In de afgelopen jaren is door het gewijzigde asielbeleid de financiering voor asieltaken voor de korpsen gedaald. De streefsterkte van 2014 moet door BZK voor de daling van de asiel financiering worden aangepast. BZK streeft er naar om ook hierover in de decembercirculaire 2008 meer duidelijkheid te geven.

### CAO

In de junicirculaire zijn naast de prijscompensatie alleen de extra kaders gegeven voor de dekking van de incidentele en structurele effecten van de CAO maatregelen die betrekking hebben op het jaar 2008. De aanvullende kaders voor de dekking van de kosten van de CAO maatregelen, die betrekking hebben op 2009 en 2010 en financiële consequenties heeft voor de begrotingsjaren 2009-2012, zijn d.m.v. een extra circulaire van BZK bekend gemaakt. Deze kaders zijn voorlopig van aard. Definitieve berekening op basis van de dan bekende laatste stand zou kunnen leiden tot aanpassing. Uit de begrotingsberekeningen is gebleken dat de kosten van de CAO niet volledig wordt gecompenseerd.

### Prijsinflatie

Vanaf 2008 is voor de politie structureel € 10 miljoen beschikbaar ter compensatie van de prijsinflatie. De toekenning is mede vanwege het feit dat de Politie bij het Coalitieakkoord al een taakstelling is opgelegd, oplopend tot € 100 miljoen structureel in 2011. In 2008 wordt eenmalig een extra bedrag van € 7,9 miljoen voor compensatie prijsinflatie aan de sector beschikbaar gesteld. De ontvangen prijsinflatie is niet voldoende om de gestegen prijzen te compenseren.

11112008

## **Korpsformatie**

De gegevens actualisatie 2008 van BVS maakt het mogelijk dat de basisformatie van het korps ten opzichte van 2006 met 167 FTE's kan groeien. Dat zijn 27 FTE's minder dan de 194 FTE's van een jaar geleden en 33 FTE's minder dan de prognose van 200 FTE's in 2006. Nog sterker dan 2 jaar geleden geldt dat de voorgestelde formatiegroei alleen mogelijk is bij maximaal omzetten van budget in sterkte. Dit vraagt, nog meer dan al was ingezet, een uiterst scherp zijn wat betreft de materiële lasten van het korps. De voorgestelde formatie is onder deze voorwaarde verantwoord maar vraagt een forse inspanning van het korps.

## **Financiële plaat**

Door de VtsPN is op basis van de herziene begroting 2008-2011 (inclusief taakstelling en extra intensivering gelden uit de zogenaamde enveloppen Capaciteit Veiligheidsketen en Preventie) van de korpsen getracht om op hoofdlijnen een beeld te krijgen hoe de financiële situatie bij de korpsen is en welke opvallende ontwikkelingen daarbinnen zijn te ontdekken. De korpsen moeten, bepaald door gemaakte afspraken/regelgeving met/door de minister van BZK, voldoen aan het hebben van een sluitende exploitatie, innemen van het afgesproken kwantum instroom van aspiranten en het realiseren van de afgesproken sterktedoelstellingen. Algemene conclusie van dit onderzoek is dat de Nederlandse politie een collectief probleem heeft. Het structurele tekort zal uitkomen op ongeveer € 70 tot € 100 miljoen. De prognose laat een verwachting zien waarbij in 2011 theoretisch voor 21 korpsen een artikel 4 bijdrage benodigd zal zijn. Als oorzaken worden o.a. gewezen op de taakstellingen in 2008 totaal € 54 miljoen en oplopend naar € 100 miljoen in 2011, onvoldoende compensatie voor algemene prijsstijging, kostenstijging C2000, aanschafkosten nieuw dienstwapen en de onvoldoende dekking van de CAO.

## **1.2 Financieel kader**

### **Juni- en aanvullende circulaire BZK**

In deze begroting is uitgegaan van het financieel kader 2009-2012 zoals vermeldt in de junicirculaire 2008/292370 d.d. 30 juni 2008 en de aanvullende circulaire 2008/336313 d.d. 7 augustus 2008. In deze circulaire zijn de actualisatie van het BVS en de compensatie als gevolg van het afsluiten van de CAO 2008-2010 en de compensatie voor de prijsinflatie verwerkt. Op basis van de actualisatie van de omgevingskenmerken in BVS daalt het aandeel van het korps in 2009 met € 1,5 miljoen oplopend tot € 2 miljoen in 2011. In 2009 wordt hiervoor een eenmalige frictiefinanciering van € 0,2 miljoen toegekend.

### **Asielbekostiging**

In de junicirculaire wordt ieder jaar het asielbudget voor het komende jaar vastgesteld en wordt elk jaar een indicatie gegeven van het asielbudget voor de drie daarop volgende jaren. In de vorige junicirculaire werd aangegeven dat het asielbudget de komende jaren fors zou teruglopen (€ 2 miljoen). In de circulaire van 2008 is een daling in de financiering aangegeven die echter de helft van de oorspronkelijke aangekondigde daling bedraagt (€ 1 miljoen). Actueel is zelfs een stijging van nieuwe instroom van asielzoekers te zien.

### **Inzet eigen vermogen**

Het korps heeft afspraken gemaakt met BZK over de inzet van eigen vermogen om de tekorten in de jaren 2011 en 2012 op te vangen. In de najaarscirculaire is opgenomen dat deze aanwending van eigen vermogen als buitengewone baat moet worden opgenomen. De wijze van aanwending van de algemene reserve wordt toegelicht in paragraaf 2.1.

## **1.3 Organisatieontwikkelingen**

### **Shared Services Center Noord**

De korpsen Drenthe, Fryslân en Groningen hebben in 2006 de ambitie uitgesproken om te komen tot een Shared Services Center Noord (SSC-N) voor in principe al hun beheers- en operationeel ondersteunende processen. Met de samenvoeging in SSC-N zijn ongeveer 700 tot 750 medewerkers in de afzonderlijke korpsen gemoeid. Op een totale sterkte van de 4.000 medewerkers van de gezamenlijke korpsen betreft het een ingrijpende operatie. De drijfveer is gelegen in het gegeven dat hiermee maximale kwaliteit en capaciteit kan worden gegenereerd ten behoeve van de operationele

resultaten en de performance buiten. Het rendement van deze schaalvergroting op de onderdelen komt ten goede aan de lokale politiezorg binnen de drie korpsen. De drie korpsen hebben de gezamenlijke beweging ingezet onder behoud van ieders regionale identiteit. Aan het eind van het jaar hopen de 3 korpsleidingen de plannen samen met de adviezen van de Ondernemingsraden, te kunnen melden bij de Minister voor haar overleg met het Centraal Georganiseerd Overleg Politie (CGOP). Naar verwachting volgt dan in het voorjaar van 2009 de toestemming om daadwerkelijk de personele reorganisatie naar SSN te mogen uitvoeren. In het SSC-N zullen o.a. worden ondergebracht de Noordelijke Recherche Eenheid, de Noordelijke Gemeenschappelijke Meldkamer, het Noordelijk Politie Service Centrum, Noordelijk Conflict en Crisisbeheersing inclusief één ME en SGBO organisatie (Staf Grootschalig Bijzonder Optreden) en de Gemeenschappelijke Beheersondersteuning (inclusief alle administraties).

#### **BVO, BVH en BVCM**

Alle politiekorpsen gaan werken met dezelfde informatiesystemen voor opsporing (BasisVoorziening Opsporing, BVO), handhaving (BasisVoorziening Handhaving, BVH) en capaciteitsmanagement (BasisVoorziening CapaciteitsManagement, BVCM). Uitgangspunt van het project is dat de informatie uit de systemen landelijk uitwisselbaar zijn. Een grote stap voor de informatie-uitwisseling binnen de Nederlandse politie. Het betreft een Windows-achtige omgeving en een groot aantal processen binnen de voorzieningen worden gestroomlijnd. Voorts maken nieuwe modules het mogelijk om het bedienen een stuk eenvoudiger te maken. In Groningen is BVO begin 2008 ingevoerd. Momenteel worden de cursussen verzorgd voor het gebruik van BVH. De planning is dat BVCM in het eerste kwartaal van 2009 wordt geïmplementeerd. De invoering van de nieuwe systemen, deels afhankelijk van de functie, legt een groot beslag op de capaciteit van de medewerkers.

11112008

## 2 Hoofdpijnen financieel beleid 2009

### 2.1 Exploitatie

#### Meerjarig exploitatiebegroting

In artikel 6 van de Comptabele Regelgeving Regionale Politiekorpsen (CRRP) is bepaald dat een sluitende begroting moet worden ingediend. De begroting 2009 en meerjarenraming 2010-2012 voldoet deels aan de begrotingsvoorwaarden. Het begrotingsresultaat in 2009 is € 0, in 2010 € 0,2 miljoen positief, in 2011 € 0,2 miljoen en 2012 € 1,6 miljoen negatief (bijlage 1, bestuurlijke modellen, exploitatierekening). Omdat de begrotingen van 2011 en 2012 niet sluitend zijn, is intern een meerjarenraming tot en met het jaar 2016 opgesteld. In 2013 heeft het tekort het hoogste niveau bereikt om vervolgens in de jaren erna te dalen. Uit deze meerjarenraming is af te leiden dat de personeelskosten afnemen door een dalende gemiddelde loonsom. Oorzaken van het tekort in 2010 en daaropvolgende jaren zijn o.a. de olopemde landelijke taakstelling van € 100 miljoen in 2011 (voor Groningen bedraagt de taakstelling in 2011 € 3,5 miljoen), onvoldoende compensatie voor CAO en inflatie, kostenstijging C2000 en de aanschafkosten van het nieuwe dienstwapen.

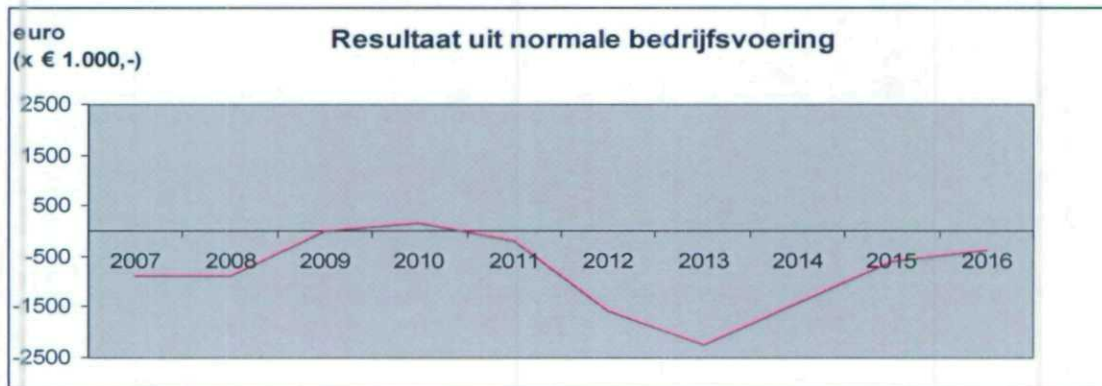
In de jaren 2012 t/m 2014 ontvangt het korps € 0,9 miljoen minder aan prestatiebekostiging omdat in die jaren, volgens afspraak met BZK en het CGOP, deze gelden worden gebruikt ter financiering van de CAO 2008-2010. Voor de begrotingsjaren 2012 t/m 2014 wordt in eerste instantie een bedrag aan de algemene reserve onttrokken gelijk aan het verlaagde bedrag van de prestatiebekostiging. Er treedt in de jaren daarna een financieel herstel op waardoor het mogelijk is om richting BZK deze onderliggende begroting 2009 en meerjarenraming 2010-2012 in te leveren en toestemming te verkrijgen voor het aanwenden van de algemene reserve. De aanwending van de algemene reserve betreft het compenseren van de niet ontvangen prestatiebekostiging in 2012 tot en met 2014 en een aanvulling om het resterende begrotingstekort in de jaren 2012 tot en met 2016 te dekken. Omvang van de algemene reserve per 31 december 2008 is geprognosticeerd op € 19,9 miljoen.

Onderstaand een matrix ter verduidelijking van de begrotingsresultaten van 2009 tot en met 2016 en de aanwending van de algemene reserve:

Bedragen * € 1.000	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Begrotingsresultaat	€ 0	€ 157	- € 185	- € 1.591	- € 2.252	- € 1.424	- € 1.509	- € 1.264
Deel 1: onttrekking algemene reserve compensatie niet ontvangen prestatiebekostiging				€ 900	€ 900	€ 900		
Ontvangen volledige prestatiebekostiging							€ 900	€ 900
Resterende begrotingsresultaat	0	€ 157	- € 185	- € 691	- € 1.352	- € 524	- € 609	- € 364
Deel 2: onttrekking algemene reserve			€ 185	€ 691	€ 1.352	€ 524	€ 609	€ 364
Saldo totale mutatie algemene reserve	€ 0	€ 157	- € 185	- € 1.591	- € 2.252	- € 1.424	- € 609	- € 364

Onderstaand wordt het saldo van 2007 van de totale mutatie van de algemene reserve weergegeven. De mutatie betreft de optelsom van het resultaat uit de normale bedrijfsvoering en in 2015 en 2016 aangevuld met de volledige ontvangst van de prestatiebekostiging. Het begrotingsjaar 2013 laat het grootste negatieve resultaat zien van € 2,2 miljoen. In 2014 wordt het negatieve resultaat kleiner om vervolgens in de jaren 2015 en 2016, aangevuld met de weer volledige ontvangst van de

prestatiebekostiging, nagenoeg gelijk aan nul te worden. Er vindt een langzaam maar zeker structureel herstel plaats van resultaat van de normale bedrijfsvoering. Daarnaast voldoet de S-ratio in deze jaren aan de gestelde normwaarden (zie ook paragraaf 2.2) Op deze wijze wordt voldaan aan de door BZK gestelde extra voorwaarden om de algemene reserve aan te wenden voor de dekking van de negatieve resultaten van de normale bedrijfsvoering.



#### Realiseren eindsterkte 2010 en streefsterkte 2014

In de CRRP modellen is een personeelsplanningsmodel opgenomen. Dit model behoort niet tot de verplichte modellen maar is voor het volgen van de sterkteafspraken voor het korps en voor BZK om te kunnen bepalen of het korps voldoet aan de gemaakte sterkte afspraken in 2010 en 2014. Met behulp van het model kan over een periode van 8 jaar meerjarig worden bepaald welk aantal zij-instromers moeten worden ingenomen en welk aspiranten jaarlijks naar de school moet worden gestuurd (opleidingstermijn 3 of 4 jaar) om tot de gewenste eindsterkte in 2014 te komen. De zij-instromers betreft een stuurknop die het korps direct kan gebruiken om de gewenste personeelssterkte op- of neerwaarts bij te stellen. In de jaren 2012 en verder vindt een aanzienlijke jaarlijkse voorzienbare uitstroom van ongeveer 40 gepensioneerde executieve werknemers plaats. De uitstroomleeftijd is op basis van de huidige informatie op 62 jaar gesteld. Daarnaast is er ook nog een onvoorzienbare uitstroom van executief personeel. Dit cijfer is gebaseerd op historische gemiddelden. Om deze executieve uitstroom te compenseren moeten 3 of 4 jaar eerder, afhankelijk van het gewenste opleidingsniveau, aspiranten naar school worden gestuurd. De instroom van zij-instroom is de komende jaren op nul gezet omdat als gevolg van de actualisatie van BVS het groeipad van de regio moest worden aangepast. De komende jaren stromen een groot aantal afgestudeerde aspiranten in als gevolg van in voorgaande jaren aangegane verplichtingen met de opleidingsschool. Indien de zij-instroom in 2009-2012 zou worden gehandhaafd, te weten 10 zij-instromers op jaarbasis, heeft het korps ten opzichte van de streefsterkte in 2014 te veel personeel. Voorts is voor deze extra sterkte geen financiële dekking aanwezig. Daarnaast moet rekening worden gehouden met de voorzienbare en onvoorzienbare uitstroom Administratief-Technisch personeel (AT-personeel). De uitstroomleeftijd van AT-personeel is gesteld op 63 jaar. De uitstroomleeftijden betreffen een aanname omdat op basis van het huidige pensioneringsbeleid de verwachting is dat de meeste collega's ervoor zullen kiezen, afhankelijk van de status, of met 62 of met 63 jaar de organisatie te verlaten. Het betreft een aanname, de medewerker bepaalt zelf wanneer hij met pensioen gaat, de werkgever heeft daar geen invloed op. Een aantal items die van invloed zijn op het sterkteverloop van de komende jaren betreffen:

- Een aantal nog te vervullen vacatures bij de NRE (o.a. forensisch assistenten);
- Te verwachten extra uitstroom in de komende jaren van met name AT-personeel als gevolg van reorganisatie SSC-N;
- Aannames ten aanzien van voorzienbare en onvoorzienbare uitstroom personeel;
- Te realiseren bezuinigingen op de materiële lasten;
- Door regiopolitie Groningen bepaalde verwachte streefsterkte in 2014 van BZK van 1.690 waarbij gebruik wordt gemaakt van de maximale bandbreedte van 2,5%.

### **P-ratio 75%**

De P-ratio is de verhouding tussen de personele lasten (salarissen, toelagen, sociale lasten en opleidings- en vormingskosten) en de totale baten exclusief de buitengewone baten. Vanaf 2008 moet op voorschrift van BZK de P-ratio binnen de gestelde bandbreedte van 73%- 77% vallen. Gedurende de begrotingsperiode voldoet de P-ratio aan de door BZK gestelde norm. In 2009-en 2010 bedraagt de ratio 73% en in 2011 en 2012 stijgt de ratio naar 74%.

### **ICT-indicator**

De ICT-indicator is een door BZK aangereikt te gebruiken rekenkundig model gebaseerd op kostensoorten gerelateerd aan ICT kosten. De maximumwaarde van deze indicator is vastgesteld op 13%. De ICT-indicator betreft de verhouding tussen de totale (landelijke + regionale) ICT kosten (inclusief bijbehorende personeelskosten) en de totale rijksbijdrage. De ICT-indicator van Groningen ligt gedurende de begrotingsperiode van 2009-2012 bijna 0,8% boven de 13%. Er liggen op dit moment geen duidelijk omschreven definities aan ten grondslag en daarmee is er ruimte om kosten wel of niet onder deze kostensoorten te brengen. Herhaalde verzoeken uit diverse gremia hebben uiteindelijk geleid tot het ontwikkelen van een kostenmodel met behulp van KPMG. In het najaar worden hiervan de resultaten verwacht. Mogelijk dat door de nieuwe definiëring van de ICT kosten de ICT indicator van Groningen daalt. Door Groningen is een vergelijking gemaakt met de opbouw van de ICT-kosten bij andere korpsen. Op basis van deze vergelijking is besloten om de kosten enigszins te herschikken.

De laatste jaren is veel geïnvesteerd om een goede balans te bereiken tussen de ICT voorziening en de bedrijfsvoering. De investeringen (o.a. Concentratie & Consolidatie) hebben geleid tot een basaal goed niveau van de voorzieningen.

Regiopolitie Groningen heeft de ambitie om een innovatief korps te zijn. Daarvoor is een beperkte financiële ruimte gecreëerd voor innovatie en research, zowel in menskracht (1 projectleider) als ook in financieel opzicht. De subsidiemogelijkheden worden voortdurend gescreend en de innovatieprojecten worden vrijwel zonder uitzondering ondersteund met exogene financiering.

### **Doelmatige inzet middelen**

Van de decentrale begrotingen is een bedrag van € 1,5 miljoen niet meegenomen in de regionale begroting. Binnen deze € 1,5 miljoen zijn een drietal soorten kostenposten aan te wijzen. De eerste soort betreft kostenposten waarvan besloten is deze in de begroting op te nemen gelijk aan het uitgavenniveau zoals vastgesteld in de herziene begroting 2008. De tweede betreft kostenposten waarvan het reëel was om deze op te nemen in de begroting waar nog niet een gedegen onderbouwing voor was. Een voorbeeld hiervan is het nog nader in te vullen Sociaal Statuut voor de gevolgen van invoer van SSN. Daarnaast zullen door de invoering van een nieuwe toedelingsysteem van voertuigen per eenheid en de effecten van de Europese aanbesteding van het wagenpark de vervoerskosten lager zijn dan in eerste instantie decentraal was begroot. Het korps gaat er voorts vanuit dat op het gebied van subsidies ook een extra bedrag als baat kan worden opgevoerd. Hiermee was geen rekening gehouden. Tenslotte zijn er de zogenaamde harde bezuinigingen, waarbij het gaat om het terugbrengen van een divers aantal kosten op verschillende taakvelden. De bezuinigingen betreffen o.a. verlagen inhuur van externe deskundigen, personeel van derden, opleidingsbudget, boeken en tijdschriften en representatiekosten. Om deze harde bezuinigingen te realiseren is de Taskforce Begroting benoemd, bestaande uit lid van de Korpsleiding en de grootste budgethouders (hoofd dienst Bedrijfsvoering, Personeel en Facilitaire zaken en Middelenadministratie) lid van de OR en FEZ. Deze Taskforce gaat inhoudelijk en procesmatig maatregelen nemen om de bezuinigingen te bewerkstelligen en periodiek de kostenontwikkeling monitoren.

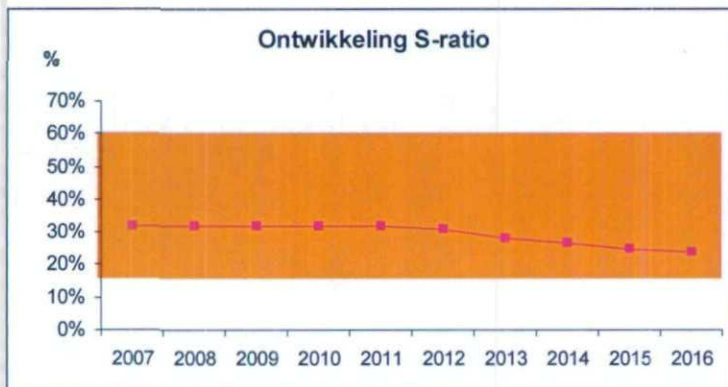
## **2.2 Vermogen**

### **S-ratio**

De S-ratio (solvabiliteitsratio) is de verhouding tussen het eigen vermogen en het balanstotaal. De ondergrens van de S-ratio is vastgesteld op 15% en de bovengrens op 60%. Het korps heeft gekozen voor een actieve inzet van het eigen vermogen om de oplopende begrotingstekorten in de jaren 2012 tot en met 2016 te dekken. In de jaren daarna daalt het begrotingstekort tot bijna gelijk nul in het jaar 2016. In de begrotingsperiode 2009-2012 is gedurende de jaren 2009, 2010 en 2011 de S-ratio 32%. In 2012 daalt de ratio naar 31%. In de jaren daarna daalt de ratio verder door de negatieve exploitatieresultaten. In 2016 heeft de ratio haar dieptepunt bereikt en bedraagt 24%. De S-ratio blijft



gedurende de begrotingsperiode 2009-2012 en in de jaren tot en met 2016 binnen de door BZK gestelde bandbreedte. Onderstaand wordt de ontwikkeling van de S-ratio van 2007 tot en met 2016 weergegeven:



## 2.3 Risicoparagraaf

In dit hoofdstuk worden de (financiële) risico's vermeld die bekend zijn op het moment van vaststelling van de begroting. Onder risico's wordt verstaan alle voorzienbare risico's die van materiële betekenis zijn in relatie tot het balanstotaal of de financiële positie van het korps waarvoor geen of niet volledige voorzieningen zijn getroffen omdat deze risico's niet kwantificeerbaar zijn.

### Actualisatie BVS

Jaarlijks wordt het budgetverdeelsysteem door BZK geactualiseerd. Deze jaarlijkse wijzigingen in de bijdrage heeft een grote impact op de bedrijfsvoering omdat de structurele lasten niet in hetzelfde tempo kunnen worden bijgesteld.

### Prestatiefinanciering

Conform landelijk afspraken is in de begroting rekening gehouden met de ontvangst van de volledige prestatiefinanciering waarbij er vanuit wordt gegaan dat de operationele doelstellingen worden gerealiseerd. Indien het korps de prestatieafspraken niet kan realiseren bestaat het risico dat een gedeelte van de gelden moet worden terugbetaald.

### ICT kosten

Op ICT gebied zijn er de volgende risico's te benoemen:

- Het C&C project zal naar verwachting medio 2009 in het verzorgingsgebied Noord-Oost zijn afgerond. Op dit moment wordt er gesproken over een vervolg van C&C waarbij de aandacht zich o.a. richt op meer opslagcapaciteit van data en een nieuwe nutsvoorziening met meer bandbreedte i.v.m. toename dataverkeer. Er ligt op dit moment geen projectplan en ook geen indicatie van de daarmee gepaard gaande extra kosten. In deze begroting is geen rekening gehouden met het vervolg op C&C.
- De ingediende begroting 2009 van de VtsPN heeft geen definitieve status gekregen. Besloten is in de raad van hoofdcommissarissen dat het als een richtinggevend document moet worden gezien in afwachting van de in februari 2009 toegezegde begrotingswijziging (outputbegroting). Het in deze begroting opgenomen financieel plafond en de aan de korpsen door te berekenen bedragen voor 2009 conform de begroting, zijn wel vastgesteld.
- De directie van de VtsPN is gevraagd om met voorrang aan te geven op welke wijze de nog door te voeren bezuinigingen ingevuld zullen worden en daarbij dient te worden aangegeven wat de operationeel effecten daarvan zijn.
- Verwachte stijging centrale exploitatiekosten C2000. Definitieve besluitvorming over de verdeling over de diverse gebruikers zal plaatsvinden in 2009. Groningen heeft een aanname

gedaan op basis van de totaal te betalen extra kosten. Het korps wordt hiervoor niet gecompenseerd.

- Toename salariskosten van de VtsPN voor het vaste personeel als gevolg van de afgesloten CAO. Het vaste personeel valt onder dezelfde arbeidvoorwaarden als het politiepersoneel. De omvang van de stijging van de salariskosten zijn voor 2009 en meerjarig niet bekend en zijn niet opgenomen in de huidige begroting van de VtsPN. De dekking moet worden gevonden in de o.a. daarvoor verhoogde rijksbijdrage die niet voldoende om de kosten van de CAO van het eigen korps te financieren. In de begroting 2009 en in de meerjarenraming van het korps is op basis van grove aannames rekening gehouden met de extra salariskosten van de VtsPN.
- Zorgen over de begrotingsdiscipline van grote projecten door de VtsPN. Eventuele overschrijdingen komen ten laste van de korpsen. Groningen heeft geen financiële ruimte om dergelijke tegenvallers te compenseren.
- Het niet in 2010 door de VtsPN kunnen invoeren van Werkplekdiensten op basis waarvan de kosten aan de korpsen kunnen worden doorberekend op basis van P\*Q (Price \* Quantity).
- Het niet in SSC-N verband tijdig en maximaal invulling geven aan Mobiel tenzij waardoor de ICT kosten kunnen worden verlaagd om zodoende zorg te dragen voor het verlagen van de ICT-indicator.
- Het niet op korte termijn invulling geven door de VtsPN van nieuwe infrastructurele voorzieningen (combinatie van spraak en data en variatie in bandbreedtes en serviceniveaus) om de ICT kosten en daarmee de ICT-indicator te verlagen.

### **Asielfinanciering**

De berichtgeving van BZK inzake asielfinanciering vertoonde in de afgelopen juni-circulaires wisselende beelden over de omvang. De baten van de regio bestaat voor 99% uit rijksbijdragen. Indien de omvang van de rijksbijdragen met € 1 of € 2 miljoen naar beneden toe wordt bijgesteld heeft dat grote impact op de begroting.

### **SSC-N**

De totale kostenbesparing van de invoering van SSN op middellange en lange termijn is op dit moment nog niet inzichtelijk. Op basis van de huidige inzichten is wel duidelijk dat het een formatieve besparing oplevert voor de drie korpsen van in totaal 97 FTE's, waarvan 30 FTE's voor Groningen. Deze besparing zal worden omgezet in de uitbreiding van executieve functies. De financiële positie van de partners Drenthe en Fryslân is zeer zorgelijk. Drenthe heeft artikel 4 status gekregen en Fryslân is inmiddels ook gestart met overleg met BZK over toekenning van de artikel 4 status. Het op niveau houden van de toekomstige gezamenlijke dienstverlening zal moeizamer verlopen

### **Financiële plaat**

De verwachting op basis van de herziene begroting 2008 en de meest actuele ontwikkelingen is dat 13 korpsen een artikel 4 status moeten aanvragen. De kosten van de extra bijdragen in kader van artikel 4 dienen te worden betaald door de overige korpsen. Indien dit wordt verhaald bij de andere korpsen dan zullen, op basis van het theoretisch domino effect, in totaal 21 korpsen in 2011 geen sluitende begroting meer hebben.

### **Landelijke ontwikkelingen**

Een aantal landelijke ontwikkelingen zal de komende jaren van invloed zijn op de bedrijfsvoering van het korps. De omvang en de mate van vergoeding hiervoor zijn echter niet voldoende bekend om deze te vertalen in de begroting. Het betreft:

- Harmonisatie van de Arbeidsvoorwaarden (HAP). Het moet een budgettaire neutrale operatie zijn maar de uitkomsten per korps verschillen op basis van verschillende uitgangspunten.
- Programma Versterking Opsporing en Vervolg (PVOV), waarbij het risico bestaat dat de ambities groter zijn dan het toegekende budget
- Het niet behalen van het in vanaf 2010 in de meerjarenraming opgenomen inverdieneffect. Het inverdieneffect moet worden gerealiseerd door de in de CAO 2008-2010 aangekondigde modernisering functie- en loonbouw. Het voordeel zal met name worden gerealiseerd bij de nieuw in te stromen afgestudeerde aspiranten en zal bijna geen effect hebben op het overige zittende personeel omdat deze grotendeels op het maximum van hun salarisschaal staan. In

de tijd zal het voordeel toenemen door de verjonging van het korps. Inmiddels is de toezegging gedaan door BZK dat het niet behaalde financiële voordeel zal worden gecompenseerd. In onze begroting is deels al rekening gehouden met het voordeel van de toename van jonge, goedkope instroom en de uitstroom van oudere, dure werknemers. Deze aanname is nog wel gebaseerd op de huidige loonschalen.

### **Materiële bezuinigingen**

Indien de in de begroting doorgevoerde bezuinigingen niet worden gehaald zal dat consequenties hebben voor de personeelssterkte voor het korps.

### **Huisvesting**

De in de meerjarenbegroting opgenomen onderhoudskosten van de gebouwen zijn niet gebaseerd op een meerjarig onderhoudsplan. Dit gaan we verbeteren. In Groningen is de huisvesting op orde. Om toekomstige ontwikkelingen (SSC-N, groei BVS) goed op te kunnen vangen wordt een strategisch huisvestingsplan opgesteld. Momenteel ligt er een voorstel om hiervoor een extern bedrijf in te huren. Met het onderhoudsplan en het strategisch huisvestingsplan houdt het korps zo goed mogelijk zicht op de huisvestingskosten op (middel) lange termijn. Begin 2009 zal een nieuw strategisch huisvestingsplan aan het Regionaal College worden voorgelegd.

11112008

### 3. Toelichting exploitatie

In dit hoofdstuk worden de belangrijkste posten van de begroting 2009 en de meerjarenraming 2010-2012 beknopt toegelicht. Voor een gedetailleerde exploitatiebegroting wordt verwezen naar de bijlagen.

#### 3.1 Exploitatieresultaat 2009-2012

Voor de jaren 2011 en 2012 worden oplopende tekorten op de exploitatie verwacht. Dit wordt met name veroorzaakt door de lagere budgettaire kaders in de junicirculaire 2008 als gevolg van de actualisatie van BVS, de oplopende financiële taakstelling, onvoldoende compensatie van de CAO en prijsinflatie. De tekorten worden gedekt door de inzet van de algemene reserve.

In de onderstaande tabel en de tekst zijn de kosten en opbrengsten binnen een kostencategorie gesaldeerd weergegeven. Dit komt tot uitdrukking in de benaming 'netto kosten'.

Bedragen * € 1.000	Prognose	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting
	2008	2009	2010	2011	2012
<b>Totaal baten</b>	<b>140.255</b>	<b>144.664</b>	<b>145.170</b>	<b>145.012</b>	<b>143.760</b>
Totaal netto personele kosten	101.329	103.264	103.639	104.565	104.740
Totaal netto materiële kosten	39.820	41.400	41.374	40.633	40.610
<b>Totaal exploitatiekosten</b>	<b>141.149</b>	<b>144.664</b>	<b>145.013</b>	<b>145.198</b>	<b>145.350</b>
<b>Resultaat normale bedrijfsvoering</b>	<b>- € 894</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 157</b>	<b>- € 186</b>	<b>-€ 1.590</b>
Buitengewone baten	-	-	-	-	-
Buitengewone lasten	-	-	-	-	-
<b>Exploitatieresultaat</b>	<b>-894</b>	<b>0</b>	<b>157</b>	<b>-186</b>	<b>-1.590</b>
<b>Mutatie algemene reserve</b>	<b>- € 894</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 157</b>	<b>- € 186</b>	<b>- € 1.590</b>

#### 3.2 Personeel

##### Salariskosten

De begroting is gebaseerd op de personeelsplanning zoals deze is opgenomen in de bijlage personeelsinformatie waarbij gestuurd wordt op een streefsterkte van 1.690 FTE's in 2014 overeenkomstig de op dit moment door het korps aangenomen streefsterkte van BZK. Dit is de sterkte van BZK zoals genoemd in de decembercirculaire 2007 neerwaarts bijgesteld voor de actualisatie van BVS, afname asielbekostiging, daling werksoort Handhaving en vervolgens de daaraan gerelateerde daling van de forensisch assistenten. Hierbij is vervolgens gebruik gemaakt van de maximale toegestane bandbreedte van 2,5%. Onderstaand volgt een schematisch overzicht van de opbouw van de streefsterkte waarop BZK ons mogelijk zal afrekenen. Dit is ook de formatieve en werkelijke sterkte die Groningen in 2014 wil realiseren. In de decembercirculaire zal BZK meer duidelijkheid geven over de eindsterkte 2014.

<b>Eindsterkte BZK voor het jaar 2010</b>	<b>1.566</b>
BVS (oud 192 - daling BVS 29)	163
Daling asielsterkte	-38
PVO	8
Wijkagenten	18

Forensisch assistenten	16
<b>Eindsterkte BZK</b>	<b>1.733</b>
Gebruik maximale bandbreedte	-43
<b>Streefsterkte 2014</b>	<b>1.690</b>

In onderstaande tabel is de begrote sterkte ontwikkeling van de reguliere bezetting, exclusief medewerkers TOR, opgenomen. Om een goede vergelijking te kunnen maken tussen de personeelssterkte, de formatie en de vereiste sterkte van BZK moet bij de personeelssterkte, de sterkte van het Gronings aandeel van de NRE worden bijgeteld. In 2010 geldt de door BZK gestelde eindsterkte van 1.566 FTE's. In de jaren daarna tot en met 2014 is de verwachte streefsterkte van BZK opgenomen.

Personeelsbezetting in FTE's	2009	2010	2011	2012	2013	2014
<b>Begin boekjaar</b>	<b>1.550</b>	<b>1.530</b>	<b>1.590</b>	<b>1.616</b>	<b>1.609</b>	<b>1.602</b>
Instream studenten	31	94	58	43	32	41
Instream overig	23	15	23	20	49	45
Uitstroom	74	49	55	70	88	97
<b>Sterkte eind boekjaar</b>	<b>1.530</b>	<b>1.590</b>	<b>1.616</b>	<b>1.609</b>	<b>1.602</b>	<b>1.591</b>
NRE	99	99	99	99	99	99
<b>Totale sterkte</b>	<b>1.629</b>	<b>1.689</b>	<b>1.715</b>	<b>1.708</b>	<b>1.701</b>	<b>1.690</b>
<b>Sterkte BZK</b>	<b>1.566</b>	<b>1.566</b>	<b>1.690</b>	<b>1.690</b>	<b>1.690</b>	<b>1.690</b>
<b>Aspiranten eind boekjaar</b>	<b>209</b>	<b>156</b>	<b>146</b>	<b>179</b>	<b>210</b>	<b>227</b>

#### Overzicht personele kosten 2007-2012:

Bedragen * € 1.000	Realisatie	Prognose	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting
	2007	2008	2009	2010	2011	2012
Salariskosten	88.522	99.449	101.564	101.939	102.915	103.090
Inhuur derden	2.088	1.880	1.700	1.700	1.650	1.650
Opleiding & Vorming	2.334	2.965	3.211	3.090	2.766	2.676
<b>Totaal personele kosten</b>	<b>€ 92.944</b>	<b>€ 104.294</b>	<b>€ 106.475</b>	<b>€ 106.729</b>	<b>€ 107.331</b>	<b>€ 107.416</b>

Naast het regulier personeel en de aspiranten kennen we ook nog speciale categorieën personeel zoals exogeen gefinancierden, personeel van derden (uitzendkrachten, inhuur personeel catering, inhuur sociale werkplaats en gedetacheerden (inhuur en uitleen). Het korps streeft ernaar om de post personeel van derden zo klein mogelijk te houden vanwege de begrote exploitatietekorten.

In de salariskosten zijn de effecten van de nieuwe CAO 2008-2010 opgenomen. Naast de jaarlijkse structurele loonsverhoging zijn de ook de incidentele loonsverhogingen voor 2008-2010 meegenomen in de begroting. Op basis van het huidige beschikbare model voor berekening van de salariskosten van het korps is te constateren dat de gemiddelde loonsom van 2009 tot en met 2016 een langzame maar gestage daling laat zien. In 2010 zal als onderdeel van de laatst afgesloten CAO een nieuw functiewaarderingssysteem en een vereenvoudigd loongebouw worden ingevoerd. De verwachting is dat daardoor de gemiddelde loonsom ook zal dalen. BZK heeft in de toekenning van de Rijksbijdragen van 2010 en verder al rekening gehouden met het effect van deze herwaardering. Dit effect is op voorschrift van BZK ook in mindering gebracht op de personeelskosten. Indien het door BZK berekenende inderdieneffect niet wordt gerealiseerd zal BZK de ontbrekende financiering ter beschikking stellen aan het korps.

Onderstaand schematisch overzicht van de daling gemiddelde van de loonsom:

Jaar	Gemiddelde loonsom
2008	€ 55.188
2009	€ 55.944
2010	€ 56.443
2011	€ 56.154
2012	€ 55.758
2013	€ 55.722
2014	€ 55.290
2015	€ 55.306
2016	€ 55.144

### Opleiding en Vorming

Het korps investeert stevig in opleiding met als doel professionalisering van medewerkers en leidinggevenden. Daarnaast wordt ingezet op de opleidingen in het kader van Programma Versterking Opsporing en Vervolg (PVOV). Hiervoor worden in de komende jaren o.a. 31 extra recherchekundigen op HBO niveau opgeleid. Tegenover de extra kosten voor opleidingen PVOV staan ook extra baten. BZK heeft hiervoor extra gelden aan de korpsen toegekend.

### Reorganisatie SSC-N

Voor het personeel die onderdeel uitmaakt van de reorganisatie SSN zijn verdeeld over de jaren 2009 t/m 2010, extra gelden weggezet in het kader van het Sociaal Statuut voor o.a. het inrichten van een Mobiliteitscentrum gedurende 2 jaar, extra sollicitatietrainingen, loopbaanoriëntatie, assessments, opleidingen en reiskosten. In de begroting is totaal opgenomen een bedrag van € 550.000.

### P-ratio

De P-ratio betreft de verhouding tussen de totale salariskosten plus de kosten voor opleiding en vorming afgezet tegen de totale baten. De ondergrens van deze ratio is 73% en de bovengrens is 77%. De P-ratio valt in alle begrotingsjaren binnen de door BZK gestelde bandbreedte.

## 3.3 Materieel

### Research & Innovatie

Regiopolitie Groningen wil naast de informatiegestuurde politie ook in toenemende mate gebruik gaan en blijven maken van technologische toepassingen. Dit vanuit de gedachte dat de inzet van technologie bijdraagt aan de veiligheid omdat meer zaken kunnen worden opgelost en effectiever toezicht kan worden uitgeoefend. Het onderdeel Research & Innovatie richt zich op ontwikkeling van nieuwe technologische producten. Voorbeelden hiervan zijn het verzamelen en verstrekken van informatie voor o.a. Attenderingsservice, automatische kentekenherkenning en Netpresenter. Naast een jaarlijks beschikbaar innovatiebudget wordt actief naar subsidies gezocht om het een en ander te bekostigen. Onlangs is door BZK kenbaar gemaakt dat de projectaanvragen voor Stressreductie, CPS catch en email@lert zijn goedgekeurd. Totaal toegezegde subsidie bedraagt € 100.000. Daarnaast is een subsidieverzoek ingediend bij Actieprogramma Maatschappelijke Sectoren & ICT voor de inrichting van de Noordelijke Gemeenschappelijke Meldkamer (NGM), als onderdeel van SSN, zijnde de multidisciplinaire meldkamer in voor rampen- en crisisbeheersing en de dagelijkse ambulance-, brandweer- en politiezorg voor de provincies Drenthe, Fryslân en Groningen. Deze schaalvergroting is noodzakelijk en levert kwaliteitsverbetering van de dienstverlening voor de burger op en heeft ook efficiëncy voordelen. Of dit subsidieverzoek wordt gehonoreerd is op dit moment nog niet duidelijk.

Een aantal ICT pilot projecten, zoals automatische kentekenherkenning, Attenderingsservice en Eyeview als opvolger van Netpresenter verkeren op dit moment in de afrondende fase. Voor deze ICT projecten zijn van diverse instanties subsidies ontvangen. De ontvangen subsidies waren niet volledig kostendekkend. De resterende projectkosten zijn ten laste van het innovatiebudget gebracht. De gedane aanschaffingen zullen volgens de in het CRRP aangegeven termijnen worden afgeschreven.

Na afloop van de pilot worden de projecten geëvalueerd en afspraken gemaakt over eventueel vervolg.

Onderstaand volgt een overzicht van de gesaldeerde materiële exploitatiekosten van 2008 t/m 2012, deze worden verderop beknopt toegelicht:

Bedragen * € 1.000	Prognose	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting
	2008	2009	2010	2011	2012
Rente	-20	210	140	65	-5
Huisvesting	6.345	6.992	7.092	7.192	7.192
Vervoer	4.400	4.708	4.907	4.907	4.907
Verbinding & automatisering	16.691	17.405	17.099	17.234	17.234
Geweldmiddelen & uitrusting	1.280	1.199	1.819	1.239	1.374
Operationeel	4.059	3.730	3.482	3.485	3.487
Beheer	4.095	3.940	3.740	3.740	3.487
Overige	5	5	5	5	5
<b>Totaal materiële kosten</b>	<b>€ 36.855</b>	<b>€ 38.189</b>	<b>€ 38.284</b>	<b>€ 37.867</b>	<b>€ 37.934</b>

#### Rente

Het rentepercentage van de huidige lening voor renovatie van het Hoofdburo aan de Rademarkt in Groningen bedraagt 2,94%, de restschuld per balansdatum 31 december 2008 is € 7 miljoen en kent een resterende looptijd van 7 jaar. De drie leningen voor de bouw van het nieuwe cellencomplex betreffen een lening van € 3 miljoen over 5 jaar tegen 4,3%, een lening van € 4 miljoen over 15 jaar tegen 4,3 % rente en een lening van € 4 miljoen over 30 jaar tegen 4,45%. De komende 4 jaar wordt in zijn geheel voor de lening van het cellencomplex € 1 miljoen afgelost. In de jaren daarna zal € 400.000 worden afgelost. De rentebaten zullen afnemen doordat de liquiditeitspositie van de regio verslechterd door de slechts zeer kleine positieve exploitatieresultaten in 2009 en 2010 en in de jaren daarna oplopende exploitatietekorten. Op bepaalde momenten zal voor een korte periode geld geleend moeten worden. Door de regio wordt actief liquiditeitsbeheer gevoerd.

#### Huisvesting

De huisvestingskosten vertonen over de jaren een stabiel beeld. Momenteel wordt een interregionaal huisvestingsplan opgesteld voor SSN. Dit plan wordt meegenomen in het op te stellen strategisch huisvestingsplan van Groningen. Met ingang van 2009 worden de kosten voor gebouwen- en brandbeveiliging niet meer onder de kosten voor verbinding & automatisering geboekt maar onder de huisvestingskosten. Dit overeenkomstig de wijze van administreren van deze kosten in de omliggende regio's.

#### Vervoer

Na de Europese aanbesteding voertuigen is een interregionale vervoersnotitie vastgesteld door de 3 noordelijke korpsen. In deze notitie staan uitgangspunten over inzet van type voertuig en over vervanging en inrichting van voertuigen. Het meerjarig investeringsplan is gebaseerd op de uitgangspunten van de interregionale vervoersnotitie en daarnaast op de groei van het korps.

#### Verbinding & automatisering

De kosten voor verbinding en automatisering maken een substantieel deel uit van de materiële kosten. De kosten bestaan uit kosten van de VtsPN en de korps eigen ICT kosten. De kosten van de VtsPN zijn overgenomen uit de conceptbegroting 2009 van de VtsPN. De korps eigen kosten betreffen o.a. de afschrijvingskosten, aanschaf duurzame goederen, exploitatie infrastructuur, onderhoud netwerk, serverskosten, telecommunicatie en mobiele data, innovatie, kosten landelijke voorzieningen PVOV en de inkomstenoverdrachten aan de NRE. De kosten van PVOV betreffen met name de ontwikkelkosten van specifieke software voor sporenonderzoek, audio visuele registratie en de

landelijke sporen databank. De afschrijvingskosten zijn toegenomen door de activering van de kosten van de invoering van BVH en BVO in 2008. Begin 2009 zal BVCM worden ingevoerd en zullen de projectkosten worden geactiveerd. In 2010 zullen de afschrijvingskosten toenemen door de activering van de investeringslasten van de NGM. De afschrijvingskosten van de huidige Gemeenschappelijke Meldkamer Groningen (GMG) maken nu geen onderdeel uit van de exploitatielasten omdat deze investering in 2005 in zijn geheel is gedekt ten laste van de destijds gevormde voorziening. De ICT-indicator van Groningen ligt gedurende de begrotingsperiode boven de 13%. In 2009 wordt nadere invulling gegeven aan structurele verlaging van de ICT kosten door aanpassen infrastructuur, Mobiel Tenzij en zijn de verwachtingen hoog gespannen ten aanzien van de invoering van P\*Q in 2010 door de VtsPN.

#### **Geweldmiddelen & uitrusting**

Oorspronkelijk stond voor 2009 de aanschaf van het nieuwe dienstwapen voor de Nederlandse politie gepland. Dit zal uiteindelijk in 2010 plaatsvinden. Op basis een door de KLPD beschikbaar gestelde rapportage is voor de aanschaf € 700.000 opgenomen en € 170.000 voor de extra opleidings- en omscholingskosten. De aanschaf en extra opleidings- en omscholingskosten komen voor rekening van het korps. De projectkosten worden betaald door BZK.

#### **Operationeel, beheer en overige kosten**

Deze kostencategorieën vertonen in de begrotingsperiode een stabiel beeld.

### **3.4 Bijdragen**

De bijdragen zijn met name gebaseerd op de budgettaire kaders zoals deze zijn vermeld in junicirculaire en de aanvullende circulaire 2008. Deze financiële kaders zijn, conform de regelgeving, niet geïndexeerd.

#### **Algemene bijdrage**

Met ingang van 2007 (junicirculaire 2006) is het nieuwe BVS geïmplementeerd. De bijdrage per korps is gebaseerd op de werksoorten Handhaving, Opsporing, Intake & Service en Noodhulp. Jaarlijks wordt op basis van de omgevingskenmerken de relatieve veiligheids situatie per korps berekend. Op basis hiervan wordt de budgetverdeling geactualiseerd en vastgesteld.

#### **Actualisatie BVS**

Bij de tweede actualisatie van BVS is gebleken dat het budget van het korps de komende jaren voor de tweede keer afneemt maar nu met een aanzienlijk bedrag in een oplopende reeks van € 2 miljoen in 2012. Voor 2009 ontvangt het korps een eenmalige gedeeltelijke compensatie van € 0,2 miljoen.

In de algemene bijdrage is de bijdrage opgenomen voor de vier werksoorten inclusief extra gelden als gevolg van de CAO, eenmalige frictiefinanciering in 2009, asielbekostiging en de negatieve verrekening van het inverdieneffect vanaf 2010.

#### **Bijzondere bijdragen**

De bijzondere bijdragen betreffen extra bijdragen waarvoor afzonderlijk verantwoording dient te worden afgelegd in de jaarrekening. Het betreft o.a. de gelden die zijn toegekend voor PVOV. Na 2012 zullen deze gelden onderdeel uitmaken van de werksoort Opsporing. Daarnaast zijn uit de veiligheidsenvelop van het najaar van 2007 extra bijdragen toegekend voor het aanstellen van wijkagenten, forensisch assistenten en vergrijzing. Voor de vergrijzingsgelden moeten de korpsen een bepaald quotum aan aspiranten naar school sturen. Indien hier niet aan wordt voldaan kunnen de gelden door BZK worden teruggevorderd. Onder de bijzonder bijdrage valt ook de prestatiebekostiging. De bijzondere bijdragen zijn één op één overgenomen vanuit de junicirculaire.

Onderstaand een overzicht per begrotingsjaar van de ontvangst van de algemene en bijzondere rijksbijdrage, de aanwending van openstaande rijksbijdragen, bijdrage van de overige departementen (Justitie voor Regionale Verkeershandhavingsteam) en de overige bijdragen (o.a. vergoeding van gemeenten voor inhuur parkeerdiensten).

11112008



Bedragen * € 1.000	Prognose	Begr.	Begr.	Begr.	Begr.
	2008	2009	2010	2011	2012
<b>Algemene bijdrage</b>	<b>131.090</b>	<b>134.928</b>	<b>135.101</b>	<b>133.526</b>	<b>132.788</b>
<b>Bijzondere bijdragen</b>					
Regionaal Informatie Knooppunt	359	360	357	354	354
Regionale Inlichtingen Dienst	297	298	296	293	293
PVOV materiaal	787	868	908	1.476	1.474
PVOV opleiding	365	500	479	107	104
Forensische assistenten	110	446	757	1.070	1.157
Wijkagenten	150	605	912	1.372	1.503
Vergrijzing	326	597	862	1.372	1.503
Prestatiebekostiging	1.220	1.605	1.601	1.598	721
Openstaande rijksbijdragen	183	122	28	282	300
Subsidies/TOR	1.165	690	225	75	75
<b>Totaal bijzondere bijdragen</b>	<b>4.962</b>	<b>6.091</b>	<b>6.424</b>	<b>7.481</b>	<b>7.327</b>
Bijdrage overige departementen	2.392	1.890	1.890	1.890	1.890
Overige bijdrage (o.a. gemeenten)	1.811	1.755	1.755	1.755	1.755
<b>Totale bijdragen</b>	<b>€ 140.255</b>	<b>€ 144.664</b>	<b>€ 145.170</b>	<b>€ 145.012</b>	<b>€ 143.760</b>

11112008

## 4 Toelichting balans

Overzicht van de ontwikkeling van de balans van de regiopolitie Groningen wordt weergegeven in de bijlagen bij de bestuurlijke modellen.

### 4.1 Activa / investeringen

#### Investerings

Het investeringsbeleid van de regio is erop gericht dat de vervangingsinvesteringen zijn toegestaan binnen de afschrijvingskaders. Voor nieuwe of anders geformuleerd, uitbreidingsinvesteringen, moet toestemming worden verkregen via het desbetreffende investeringsoverleg waarin een lid van de KL is vertegenwoordigd (bijv. huisvestings- en ICT-overleg).

In 2009 betreft het vooral vervangingsinvesteringen en investeringen die in het kader van de inrichting van het SSN moeten worden gedaan. Voorbeelden hiervan zijn o.a. het inrichten van gezamenlijke digitale post en archiefsysteem Corsa, invoeren van facilitair management ondersteunend software programma Planon, de migratie van bestaande telefonie voorzieningen ter ondersteuning van de inrichting van klantcontact voor het Noordelijke Politieservice Centrum. Het reguliere investeringsvolume huisvesting blijft in meerjarenperspectief gehandhaafd op € 0,8 miljoen. In 2009 wordt eenmalig € 0,75 miljoen geïnvesteerd in brandveiligheid. In 2010 staat de vervanging van het gehele portofonbestand van de regio gepland. Het investeringsvolume is € 1,1 miljoen. Daarnaast zal in dat jaar de NGM operationeel zijn. Het investeringsvolume van ons aandeel in de NGM is in de begroting gelijkgesteld aan het investeringsvolume in de GMG die in 2005 is opgeleverd. Destijds was het investeringsvolume € 3 miljoen. In de jaren daarna is sprake van reguliere vervangingen van kapitaalgoederen.

Overzicht van de begrote investeringen:

Bedragen * € 1.000	Realisatie	Prognose	Begr.	Begr.	Begr.	Begr.
	2007	2008	2009	2010	2011	2012
Huisvesting (incl. nieuwbouw)	11.437	800	1.550	800	800	800
Vervoermiddelen	1.188	2.800	2.250	2.250	2.250	2.250
Verbindingen & automatisering	908	2.300	1.900	6.000	1.900	1.900
Overige activa	210	100	120	100	100	100
<b>Totaal investeringen</b>	<b>€ 13.743</b>	<b>€ 6.000</b>	<b>€ 5.820</b>	<b>€ 9.150</b>	<b>5.050</b>	<b>5.050</b>

#### Vaste Activa

##### Materiële vaste activa

De materiële vast activa neemt in 2010 toe door de investeringen in de NGM in het kader van SSN. In de jaren daarna zijn alleen vervangingsinvesteringen begroot.

##### Financiële vast activa

De financiële activa betreft de bijdrage van het korps aan het vermogen van de VtsPN. Vanaf 2008 vinden er geen stortingen meer plaats en blijft de financiële activa op hetzelfde niveau gehandhaafd.

#### Vlottende Activa

##### Vorderingen

Onder de vlottende activa wordt o.a. de vorderingen en overlopende activa geboekt. Jaarlijks heeft deze post een gemiddelde omvang van € 2.950.000.

##### Liquide middelen

Voorts wordt hier de stand van de liquide middelen per 31 december van het betreffende jaar weergegeven. Op basis van de huidige prognoses heeft de regio op balansdatum 31 december in meerjarenperspectief geen liquide middelen tot haar beschikking. De maand december is een dure maand i.v.m. betalen van salarissen en de 13de maand waardoor er een extra beslag wordt gedaan



tekort neemt toe in meerjarenperspectief. Dit tekort valt binden de door BZK gestelde rekening courant krediet van het korps.

### **4.3 Treasury activiteiten**

Treasury management is de verzamelnaam voor alle activiteiten die zich richten op het beheren, besturen en bewaken van financiële posities, financiële stromen en de hieraan verbonden risico's.

#### **Treasurystatuut**

Omdat de geldigheidsduur van de handreiking uit 2000 is verlopen en in 2004 de invoering van Geïntegreerd Middelenbeheer door ministerie van Financiën heeft plaatsgevonden is het nodig om het Treasurystatuut aan te passen. De wetwijziging Financiering decentrale overheden is bepaald dat politieregio's niet langer als een openbaar lichaam (lid 1, wet Fido) worden aangemerkt. Het Treasurystatuut, het Financieel Beheersreglement en de mandaatregeling zijn inmiddels geactualiseerd en vastgesteld door de korpsbeheerder. Het nieuwe Treasurystatuut zal ter kennisname aan het Regionaal College (geagendeerd voor bijeenkomst Regionaal College, oktober 2008).

11112008

## 5. Afkortingen

Overzicht gebruikte afkortingen:

AT	Administratief Technisch personeel
BCRRP	Besluit Comptabele Regelgeving Regiokorpsen Politie
BVCM	Basis Voorziening Capaciteits Management
BVE	Budget Verdeel Eenheid (was voor 2007 basis voor toekenning rijksbijdragen aan een politieregio. Elke BVE stond gelijk aan een hoeveelheid geld)
BVH	Basis Voorziening Handhaving
BVO	Basis Voorziening Opsporing
BVS	Budget Verdeel Systeem (nieuw toekenningsysteem rijksbijdragen vanaf 2007)
BZK	Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties
C&C	Concentratie en Consolidatie (ICT project)
CIP	Coöperatie Informatiemanagement Politie
CGOP	Centraal Georganiseerd Overleg Politie
Fido	Wet Financiering decentrale overheden
FTE	Full Time Equivalent: Het aantal medewerkers of formatieplaatsen van de Regiopolitie omgerekend naar volledig dienstverband (= 36 uur per week).
GMG	Gemeenschappelijke Meldkamer Groningen
HAP	Harmonisatie Afschrijvingen Politie
ISC	ICT Service Coöperatie
MiFi	Ministerie van Financiën
NGM	Noordelijke Gemeenschappelijke Meldkamer
NRE	Noordelijke Recherche Eenheid
OR	OndernemingsRaad
P-ratio	Verhoudingsgetal kosten Huidig Personeel en Opleidingen gedeeld door Totale Baten
PVOV	Programma Verbetering Opsporing en Vervolgning
PSC-N	Politie Service Centrum Noord
S-ratio	Verhoudingsgetal Eigen Vermogen gedeeld door Totaal Balansvermogen
SGBO	Staf Grootschalig Bijzonder Optreden
SSC-Noord	Shared Service Center Noord
TOR	Tijdelijke Ouderen Regeling.
VtsPN	Voorziening tot samenwerking (voormalige CIP, ISC en NPI)

11112008

## 6. Bijlagen

### Bestuurlijke Modellen

In de bestuurlijke modellen van het CRRP worden de diverse resultaten weergegeven van het begrotingsjaar 2009 tot en met 2012.

- Exploitatierkening
- Balans
- Kasstroomoverzicht
- Personeelsinformatie

### Comptabele modellen

- Exploitatierkening volgens kapstokmodel
- Materiële vaste activa
- Voorzieningen
- Treasury
- Verantwoording Rijksbijdragen

## Bestuurlijke Modellen

### Exploitatierkening Groningen

Bedragen x € 1.000

	Jaarrekening	Prognose	Begroting	Meerjarenraming		
	2007	2008	2009	2010	2011	2012
<b>Bijdragen</b>						
Rijksbijdragen BZK	123.512	136.052	141.019	141.525	141.367	140.115
Rijksbijdragen overige departementen	1.846	2.392	1.890	1.890	1.890	1.890
Overige bijdragen [o.a. gemeenten]	2.135	1.811	1.755	1.755	1.755	1.755
<b>Totaal bijdragen</b>	<b>127.493</b>	<b>140.255</b>	<b>144.664</b>	<b>145.170</b>	<b>145.012</b>	<b>143.760</b>
<b>Exploiatiekosten</b>						
Personeel	90.610	101.329	103.264	103.639	104.565	104.740
Rente	-143	-20	210	140	65	-5
Opleiding en vorming	2.334	2.965	3.211	3.090	2.766	2.676
Huisvesting	5.707	6.345	6.992	7.092	7.192	7.192
Vervoer	4.287	4.400	4.708	4.907	4.907	4.907
Verbindingen en automatisering	15.935	16.691	17.405	17.099	17.234	17.234
Geweldmiddelen en uitrusting	2.409	1.280	1.199	1.819	1.239	1.374
Operationeel	2.720	4.059	3.730	3.482	3.485	3.487
Beheer	4.593	4.095	3.940	3.740	3.740	3.740
Overige	-6	5	5	5	5	5
<b>Totaal exploitatiekosten</b>	<b>128.446</b>	<b>141.149</b>	<b>144.664</b>	<b>145.013</b>	<b>145.198</b>	<b>145.350</b>
<b>Resultaat normale bedrijfsvoering</b>	<b>-953</b>	<b>-894</b>	<b>0</b>	<b>157</b>	<b>-186</b>	<b>-1.590</b>
Buitengewone lasten	0	0	0	0	0	0
Buitengewone baten	0	0	0	0	0	0
<b>Exploitatieresultaat</b>	<b>-953</b>	<b>-894</b>	<b>0</b>	<b>157</b>	<b>-186</b>	<b>-1.590</b>
<b>Resultaatbestemming</b>						
Toevoeging bestemmingsreserves	0	0	0	0	0	0
Onttrekkingen bestemmingsreserves	64	0	0	0	0	0
<b>Saldo mutaties bestemmingsreserves</b>	<b>-64</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Toevoeging algemene reserve	0	0	0	0	0	0
Onttrekkingen algemene reserve	0	0	0	0	0	0
<b>Saldo mutaties algemene reserve</b>	<b>-889</b>	<b>-894</b>	<b>0</b>	<b>157</b>	<b>-186</b>	<b>-1.590</b>
<b>Bestemming exploitatieresultaat</b>	<b>-953</b>	<b>-894</b>	<b>0</b>	<b>157</b>	<b>-186</b>	<b>-1.590</b>

11112008

## Bestuurlijke Modellen

### Meerjarige balans (na resultaatbestemming) Groningen

Bedragen x € 1.000

Activa	Jaarrekening	Prognose	Begroting	Meerjarenraming		
	2007	2008	2009	2010	2011	2012
<b>VASTE ACTIVA</b>						
Materiële vaste activa	54.162	54.452	53.795	55.918	53.641	51.364
Financiële vaste activa	3.686	4.652	4.652	4.652	4.652	4.652
<b>Totaal vaste activa</b>	<b>57.848</b>	<b>59.104</b>	<b>58.447</b>	<b>60.570</b>	<b>58.293</b>	<b>56.016</b>
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>						
Vorderingen en overlopende activa	2.935	2.950	2.950	2.950	2.950	2.950
Liquide middelen	4.574	0	0	0	0	0
<b>Totaal vlottende activa</b>	<b>7.509</b>	<b>2.950</b>	<b>2.950</b>	<b>2.950</b>	<b>2.950</b>	<b>2.950</b>
<b>TOTAAL ACTIVA</b>	<b>65.357</b>	<b>62.054</b>	<b>61.397</b>	<b>63.520</b>	<b>61.243</b>	<b>58.966</b>
<b>Passiva</b>						
<b>EIGEN VERMOGEN</b>						
Algemene reserve	20.749	19.855	19.855	20.012	19.826	18.236
Bestemmingsreserves	0	0	0	0	0	0
<b>Totaal eigen vermogen</b>	<b>20.749</b>	<b>19.855</b>	<b>19.855</b>	<b>20.012</b>	<b>19.826</b>	<b>18.236</b>
<b>VOORZIENINGEN</b>	<b>6.206</b>	<b>2.568</b>	<b>1.071</b>	<b>803</b>	<b>606</b>	<b>449</b>
<b>LANGLOPENDE SCHULDEN</b>	<b>17.000</b>	<b>15.000</b>	<b>13.000</b>	<b>11.000</b>	<b>9.000</b>	<b>7.000</b>
<b>KORTLOPENDE SCHULDEN</b>						
Schulden en overlopende passiva	21.402	21.102	20.581	20.555	20.273	19.972
Liquide middelen	0	3.529	6.890	11.150	11.538	13.309
<b>Totaal kortlopende schulden</b>	<b>21.402</b>	<b>24.631</b>	<b>27.471</b>	<b>31.705</b>	<b>31.811</b>	<b>33.281</b>
<b>TOTAAL PASSIVA</b>	<b>65.357</b>	<b>62.054</b>	<b>61.397</b>	<b>63.520</b>	<b>61.243</b>	<b>58.966</b>
<b>Solvabiliteitsratio = EV/BT in %</b>	<b>32%</b>	<b>32%</b>	<b>32%</b>	<b>32%</b>	<b>32%</b>	<b>31%</b>

11112008



## Bestuurlijke Modellen

### Kasstroomoverzicht Groningen

Bedragen x € 1.000

	Jaarrekening 2007	Prognose 2008	Begroting 2009	Meerjarenraming		
				2010	2011	2012
<b>Beginstand liquide middelen</b>	<b>7.379</b>	<b>4.574</b>	<b>-3.529</b>	<b>-6.890</b>	<b>-11.150</b>	<b>-11.538</b>
<b>Operationele activiteiten</b>						
Exploitatieresultaat boekjaar	-953	-894	0	157	-186	-1.590
Afschrijvingen vaste activa	4.569	5.232	6.127	6.677	6.977	6.977
Mutatie voorzieningen	-2.396	-3.638	-1.497	-268	-197	-157
Overige mutaties eigen vermogen	0	0	0	0	0	0
Mutatie werkkapitaal (excl. liquide middelen)	-1.488	-315	-521	-26	-282	-301
<b>Kasstroom operationele activiteiten</b>	<b>-268</b>	<b>385</b>	<b>4.109</b>	<b>6.540</b>	<b>6.312</b>	<b>4.929</b>
<b>Investeringsactiviteiten</b>						
Investerings materiële vaste activa	11.203	6.000	5.820	9.150	5.050	5.050
Desinvesteringen materiële vaste activa	1.097	478	350	350	350	350
Investerings financiële vaste activa	2.431	966	0	0	0	0
Desinvesteringen financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<b>Kasstroom investeringsactiviteiten</b>	<b>-12.537</b>	<b>-6.488</b>	<b>-5.470</b>	<b>-8.800</b>	<b>-4.700</b>	<b>-4.700</b>
<b>Financieringsactiviteiten</b>						
Ontvangsten langlopende schulden	11.000	0	0	0	0	0
Aflossingen langlopende schulden	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
<b>Kasstroom financieringsactiviteiten</b>	<b>10.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>
<b>Totale kasstroom</b>	<b>-2.805</b>	<b>-8.103</b>	<b>-3.361</b>	<b>-4.260</b>	<b>-388</b>	<b>-1.771</b>
<b>Eindstand liquide middelen</b>	<b>4.574</b>	<b>-3.529</b>	<b>-6.890</b>	<b>-11.150</b>	<b>-11.538</b>	<b>-13.309</b>

11112008

## Bestuurlijke Modellen

### Personeelsinformatie Groningen

	Jaarrekening 2007	Prognose 2008	Begroting 2009	Meerjarenraming		
				2010	2011	2012
<b>Regulier personeel</b>						
Noot: De uitstroom op 31 december van enig jaar wordt in het jaar erop pas in de uitstroom opgenomen.						
Sterkte aanvang boekjaar in FTE	1.593	1.514	1.550	1.530	1.590	1.616
Instream studenten	38	47	31	94	58	43
Instream overig (incl. toename deeltijd)	51	29	23	15	23	20
Uitstroom (incl. afname deeltijd)	167	40	74	49	55	70
<b>Sterkte einde boekjaar in FTE</b>	<b>1.514</b>	<b>1.550</b>	<b>1.530</b>	<b>1.590</b>	<b>1.616</b>	<b>1.609</b>
Overdracht van sterkte i.v.m. onderlinge samenwerkingsverbanden						
Overdracht naar andere regio *						
Overdracht van regio *						
<b>Sterkte einde boekjaar in FTE [na overdracht]</b>	<b>1.514</b>	<b>1.550</b>	<b>1.530</b>	<b>1.590</b>	<b>1.616</b>	<b>1.609</b>
* De regio, die fte's overdraagt aan een andere regio, zorgt voor afstemming van deze fte's						
<b>Sterkteafpraak in FTE</b>	<b>1.566</b>	<b>1.566</b>	<b>1.566</b>	<b>1.566</b>	<b>1.690</b>	<b>1.690</b>
<b>Formatie in FTE</b>	<b>1.585</b>	<b>1.581</b>	<b>1.690</b>	<b>1.690</b>	<b>1.690</b>	<b>1.690</b>
<b>Studenten</b>						
Aantal studenten aanvang boekjaar	112	180	200	209	156	146
Instream nieuwe studenten	109	75	44	46	53	84
Uitval	3	8	4	5	5	8
Uitstroom naar regulier personeel	38	47	31	94	58	43
<b>Aantal studenten einde boekjaar</b>	<b>180</b>	<b>200</b>	<b>209</b>	<b>156</b>	<b>146</b>	<b>179</b>
Eindsterktes speciale categorieën personeel (in FTE, tenzij anders vermeld)						
Exogeen gefinancierden	30	30	30	30	30	30
Gedetacheerden (ingehuurd)	105	100	100	100	100	100
Gedetacheerden (uitgeleend)	20	20	18	18	18	18
Personeel van derden	125	125	120	115	110	110
Voormalig personeel (wachtgeld/ww/wao)	10	7	7	6	6	6
Vrijwilligers (personen)	70	53	75	75	75	75
Aantal maanden TOR [alleen begrotingscijfers]	nvt	nvt	144	0	0	0
<b>Financiële gegevens</b>						
Gemiddelde loonsom regulier personeel	51.742	55.188	55.944	56.443	56.154	55.758
Gemiddelde loonsom studenten	26.082	33.657	30.136	30.217	30.065	30.301
<b>Personeelsratio</b>	<b>72%</b>	<b>74%</b>	<b>73%</b>	<b>73%</b>	<b>74%</b>	<b>74%</b>

11112008

## Comptabele modellen

## Baten- en lastencategorieën CRRP Groningen

Bedragen x € 1.000

Lasten	Jaarrekening	Prognose	Begroting	Meerjarenraming		
	2007	2008	2009	2010	2011	2012
<b>1 PERSONEELSLASTEN</b>	<b>94.126</b>	<b>103.429</b>	<b>104.384</b>	<b>104.759</b>	<b>105.685</b>	<b>105.860</b>
1.1 Salarissen huidig personeel	64.204	71.036	71.116	71.504	72.670	72.850
1.11 Schaalsalaris	54.560	60.646	60.546	61.585	62.520	62.730
1.12 Vakantie-uitkering	4.347	4.810	4.860	5.035	5.115	5.130
1.13 Eenmalige uitkeringen	220	200	195	200	295	235
1.15 Overwerkvergoeding	861	740	740	730	720	720
1.18 13de maand	4.217	4.640	4.775	4.950	5.020	5.035
1.19 Overige	0	0	0	-996	-1.000	-1.000
1.2 Toelagen huidig personeel	5.189	5.740	5.775	5.760	5.600	5.590
1.21 Operationele toelagen	2.400	2.730	2.770	2.760	2.750	2.760
1.25 Levenslooptoelagen	2.610	2.675	2.670	2.665	2.655	2.660
1.29 Overige	179	335	335	335	195	170
1.3 Sociale lasten huidig personeel	13.763	15.550	16.009	16.100	16.175	16.240
1311 Premie OP/NP	6.945	15.550	16.009	16.100	16.175	16.240
1312 Premie ANW	281	0	0	0	0	0
1.32 Premie Arbeidsongeschiktheidpensioen	1.825	0	0	0	0	0
1.33 Premie FPU	0	0	0	0	0	0
1331 Premie AFUP (pseudo)	3.099	0	0	0	0	0
1.35 Bijdrage Zorgverzekeringswet	-1.286	0	0	0	0	0
1.36 Premie WW (pseudo)	2.896	0	0	0	0	0
1.37 Premie WAOWIA	0	0	0	0	0	0
1.39 Overige (w.o. UFO-premie)	3	0	0	0	0	0
1.4 Bijkomende personeelslasten huidig personeel	2.867	2.969	3.232	3.250	3.150	3.090
1.41 Reiskosten woon- werkverkeer	1.363	1.508	1.560	1.660	1.660	1.560
1.42 Kosten bedrijfsgeneeskunde	528	600	595	595	595	595
1.43 Kosten kinderopvang	13	0	0	0	0	0
1.44 Kosten dienstongevallen	9	22	20	20	20	20
1.45 Algemene kostenvergoeding	83	94	129	129	129	134
1.49 Overige	872	745	928	846	746	781
1.5 Vrijwillige politie	171	190	190	190	190	190
3.0 Personeel van derden	6.889	7.180	7.860	7.855	7.800	7.800
3.01 Gedetacheerden	330	250	300	300	300	300
3.02 Uitzendkrachten	576	450	450	450	400	400
3.03 WSW 'ers	132	125	100	100	100	100
3.04 Beveiligingsbedrijven	80	75	0	0	0	0
3.05 ICT-personeel	0	0	0	0	0	0
3.09 Overige	970	980	850	850	850	850
4.2.1 Kosten Vts Politie Nederland	4.801	5.300	6.160	6.155	6.150	6.150
4.2.2 Kosten regionale samenwerkingsverbanden	0	0	0	0	0	0
6.0 Toevoeging aan voorzieningen	1.043	764	202	100	100	100
6.01 Toevoeging TOR	656	604	202	0	0	0
6.02 Toevoeging Wachtgeld, WW, WAO	387	160	0	100	100	100
6.03 Toevoeging aan voorziening Jubilea	0	0	0	0	0	0
6.04 Toevoeging overige personeels voorzieningen	0	0	0	0	0	0
<b>2 RENTE en SOORTGELIJKE KOSTEN</b>	<b>495</b>	<b>680</b>	<b>610</b>	<b>540</b>	<b>465</b>	<b>395</b>
2.1 Rente rekening courant krediet Ministerie Financiën	0	0	0	0	0	0
2.2 Rente leningen	495	680	610	540	465	395
<b>3 OPLEIDING EN VORMING</b>	<b>2.335</b>	<b>2.965</b>	<b>3.211</b>	<b>3.090</b>	<b>2.766</b>	<b>2.676</b>
2.2.1 Afschrijvingen	0	0	0	0	0	0
2.2.2 Boekverlies activa	0	0	0	0	0	0
3.2 Huren en lease	3	20	0	0	0	0
3.3 Duurzame goederen	0	0	20	20	20	20

3.4	Overige zaken en diensten	1.932	2.745	2.945	2.824	2.500	2.410
4.2.1	Kosten Vts Politie Nederland	73	200	246	246	246	246
4.2.2	Kosten regionale samenwerkingsverbanden	0	0	0	0	0	0
6.0	Toevoeging aan voorzieningen	327	0	0	0	0	0
<b>4</b>	<b>HUISVESTING</b>	<b>5.904</b>	<b>6.525</b>	<b>7.172</b>	<b>7.272</b>	<b>7.372</b>	<b>7.372</b>
2.2.1	Afschrijvingen	1.761	2.050	2.300	2.400	2.500	2.500
2.2.2	Boekverlies activa	0	0	0	0	0	0
3.1	Energie	862	1.020	1.020	1.020	1.020	1.020
3.2	Huren, pachten en lease	891	890	1.015	1.015	1.015	1.015
3.3	Duurzame goederen	181	100	100	100	100	100
3.4	Overige zaken en diensten	2.139	2.400	2.675	2.675	2.675	2.675
4.2.1	Kosten Vts Politie Nederland	70	65	62	62	62	62
4.2.2	Kosten regionale samenwerkingsverbanden	0	0	0	0	0	0
6.0	Toevoeging aan voorzieningen	0	0	0	0	0	0
<b>5</b>	<b>VERVOER</b>	<b>4.391</b>	<b>4.500</b>	<b>4.808</b>	<b>5.007</b>	<b>5.007</b>	<b>5.007</b>
2.2.1	Afschrijvingen	1.740	1.830	1.965	2.165	2.165	2.165
2.2.2	Boekverlies activa	71	100	100	100	100	100
3.1	Energie	691	700	800	800	800	800
3.2	Huren en lease	239	150	150	150	150	150
3.3	Duurzame goederen	41	41	40	40	40	40
3.4	Overige zaken en diensten	1.216	1.304	1.255	1.255	1.255	1.255
4.2.1	Kosten Vts Politie Nederland	393	375	498	497	497	497
4.2.2	Kosten regionale samenwerkingsverbanden	0	0	0	0	0	0
6.0	Toevoeging aan voorzieningen	0	0	0	0	0	0
<b>6</b>	<b>VERBINDINGEN EN AUTOMATISERING</b>	<b>16.500</b>	<b>16.761</b>	<b>17.475</b>	<b>17.169</b>	<b>17.304</b>	<b>17.304</b>
2.2.1	Afschrijvingen	938	1.220	1.750	2.000	2.200	2.200
2.2.2	Boekverlies activa	0	130	0	0	0	0
3.2	Huren en lease	67	15	0	0	0	0
3.3	Duurzame goederen	183	160	150	150	150	150
3.4	Overige zaken en diensten	3.650	4.305	3.577	3.055	2.905	2.905
4.2.1	Kosten Vts Politie Nederland	11.376	10.931	11.998	11.964	12.049	12.049
4.2.2	Kosten regionale samenwerkingsverbanden	0	0	0	0	0	0
6.0	Toevoeging aan voorzieningen	286	0	0	0	0	0
<b>7</b>	<b>GEWELDMIDDELEN EN UITRUSTING</b>	<b>2.410</b>	<b>1.280</b>	<b>1.199</b>	<b>1.819</b>	<b>1.239</b>	<b>1.374</b>
2.2.1	Afschrijvingen	21	20	20	20	20	20
2.2.2	Boekverlies activa	0	0	0	0	0	0
3.2	Huren en lease	0	0	0	0	0	0
3.3	Duurzame goederen	0	10	0	0	0	0
3.4	Overige zaken en diensten	2.383	1.238	343	960	375	510
4.2.1	Kosten Vts Politie Nederland	6	12	836	839	844	844
4.2.2	Kosten regionale samenwerkingsverbanden	0	0	0	0	0	0
6.0	Toevoeging aan voorzieningen	0	0	0	0	0	0
<b>8</b>	<b>OPERATIONEEL</b>	<b>3.484</b>	<b>4.394</b>	<b>4.091</b>	<b>3.843</b>	<b>3.846</b>	<b>3.848</b>
2.2.1	Afschrijvingen	79	80	80	80	80	80
2.2.2	Boekverlies activa	0	0	0	0	0	0
3.2	Huren en lease	12	15	15	15	15	15
3.3	Duurzame goederen	34	70	40	40	40	40
3.4	Overige zaken en diensten	1.338	1.673	1.517	1.467	1.467	1.467
4.2.1	Kosten Vts Politie Nederland	265	402	314	314	314	314
4.2.2	Kosten regionale samenwerkingsverbanden	1.757	2.154	2.125	1.927	1.930	1.932
6.0	Toevoeging aan voorzieningen	0	0	0	0	0	0
<b>9</b>	<b>BEHEER</b>	<b>4.814</b>	<b>4.640</b>	<b>4.180</b>	<b>3.980</b>	<b>3.980</b>	<b>3.980</b>
2.2.1	Afschrijvingen	29	30	10	10	10	10
2.2.2	Boekverlies activa	0	0	0	0	0	0
3.2	Huren en lease	75	75	75	75	75	75
3.3	Duurzame goederen	2	10	5	5	5	5
3.4	Overige zaken en diensten	4.674	4.480	4.053	3.853	3.853	3.853
4.2.1	Kosten Vts Politie Nederland	34	45	37	37	37	37
4.2.2	Kosten regionale samenwerkingsverbanden	0	0	0	0	0	0

11112008

6.0	Toevoeging aan voorzieningen	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>OVERIGE LASTEN</b>	<b>3</b>	<b>5</b>	<b>5</b>	<b>5</b>	<b>5</b>	<b>5</b>
2.2.1	Afschrijvingen	1	2	2	2	2	2
2.2.2	Boekverlies activa	0	0	0	0	0	0
3.2	Huren, pachten en lease	0	0	0	0	0	0
3.3	Duurzame goederen	0	2	2	2	2	2
3.4	Overige zaken en diensten	1	1	1	1	1	1
4.2.1	Kosten Vts Politie Nederland	0	0	0	0	0	0
4.2.2	Kosten regionale samenwerkingsverbanden	0	0	0	0	0	0
6.0	Toevoeging aan voorzieningen	0	0	0	0	0	0
<b>TOTAAL LASTEN NORMALE BEDRIJFSVOERING</b>		<b>134.462</b>	<b>145.179</b>	<b>147.135</b>	<b>147.484</b>	<b>147.669</b>	<b>147.821</b>

#### Baten

<b>1</b>	<b>PERSENEEL</b>	<b>3.516</b>	<b>2.100</b>	<b>1.120</b>	<b>1.120</b>	<b>1.120</b>	<b>1.120</b>
1.1	Salarissen huidig personeel	404	410	310	310	310	310
1.11	Kortingen op salarissen	124	120	110	110	110	110
1.18	Vergoedingen bij ziekte (arbeidsongeschiktheid)	280	290	200	200	200	200
1.19	Overige	0	0	0	0	0	0
1.3	Sociale lasten huidig personeel	0	0	0	0	0	0
1.39	Overige	0	0	0	0	0	0
1.4	Bijkomende personeelslasten huidig personeel	187	0	0	0	0	0
1.49	Overige	187	0	0	0	0	0
3.0	Uitbesteed personeel	1.132	1.020	810	810	810	810
3.01	Gedetacheerden	2	0	0	0	0	0
3.05	Exogeen gefinancierden	0	0	0	0	0	0
3.09	Overige	1.130	1.020	810	810	810	810
4.2.1	Baten Vts Politie Nederland	0	0	0	0	0	0
4.2.2	Baten regionale samenwerkingsverbanden	0	0	0	0	0	0
6.0	Vrijval voorzieningen	1.793	670	0	0	0	0
6.01	Vrijval TOR	1.793	600	0	0	0	0
6.02	Vrijval Wachtgeld/WW/ WAO	0	70	0	0	0	0
6.03	Vrijval Jubilea	0	0	0	0	0	0
6.04	Vrijval overige personeelsvoorzieningen	0	0	0	0	0	0
<b>2</b>	<b>RENTE</b>	<b>638</b>	<b>700</b>	<b>400</b>	<b>400</b>	<b>400</b>	<b>400</b>
2.11	Rente rekening courant krediet Ministerie van Financiën	82	0	400	400	400	400
2.12	Rente deposito's ed.	556	700	0	0	0	0
2.13	Rente Financiering Vts Politie Nederland	0	0	0	0	0	0
<b>3</b>	<b>OPLEIDING EN VORMING</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
2.2.1	Afschrijvingen	0	0	0	0	0	0
2.2.2	Boekwinst activa	0	0	0	0	0	0
3.2	Huren en lease	0	0	0	0	0	0
3.3	Duurzame goederen	0	0	0	0	0	0
3.4	Overige zaken en diensten	0	0	0	0	0	0
4.2.1	Baten Vts Politie Nederland	1	0	0	0	0	0
4.2.2	Baten regionale samenwerkingsverbanden	0	0	0	0	0	0
6.0	Vrijval voorzieningen	0	0	0	0	0	0
<b>4</b>	<b>HUISVESTING</b>	<b>197</b>	<b>180</b>	<b>180</b>	<b>180</b>	<b>180</b>	<b>180</b>
2.2.1	Afschrijvingen	0	0	0	0	0	0
2.2.2	Boekwinst activa	0	0	0	0	0	0
3.1	Energie	0	0	0	0	0	0
3.2	Huren, pachten en lease	159	170	180	180	180	180
3.3	Duurzame goederen	0	0	0	0	0	0
3.4	Overige zaken en diensten	32	10	0	0	0	0
4.2.1	Baten Vts Politie Nederland	6	0	0	0	0	0
4.2.2	Baten regionale samenwerkingsverbanden	0	0	0	0	0	0
6.0	Vrijval voorzieningen	0	0	0	0	0	0
<b>5</b>	<b>VERVOER</b>	<b>104</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
2.2.1	Afschrijvingen	0	0	0	0	0	0
2.2.2	Boekwinst activa	98	100	100	100	100	100

3.1	Energie	0	0	0	0	0	0
3.2	Huren en lease	0	0	0	0	0	0
3.3	Duurzame goederen	0	0	0	0	0	0
3.4	Overige zaken en diensten	6	0	0	0	0	0
4.2.1	Baten Vts Politie Nederland	0	0	0	0	0	0
4.2.2	Baten regionale samenwerkingsverbanden	0	0	0	0	0	0
6.0	Vrijval voorzieningen	0	0	0	0	0	0
<b>6</b>	<b>VERBINDINGEN EN AUTOMATISERING</b>	<b>565</b>	<b>70</b>	<b>70</b>	<b>70</b>	<b>70</b>	<b>70</b>
2.2.1	Afschrijvingen	0	0	0	0	0	0
2.2.2	Boekwinst activa	0	0	0	0	0	0
3.2	Huren en lease	0	0	0	0	0	0
3.3	Duurzame goederen	0	0	0	0	0	0
3.4	Overige zaken en diensten	291	70	70	70	70	70
4.2.1	Baten Vts Politie Nederland	274	0	0	0	0	0
4.2.2	Baten regionale samenwerkingsverbanden	0	0	0	0	0	0
6.0	Vrijval voorzieningen	0	0	0	0	0	0
<b>7</b>	<b>GEWELDMIDDELEN EN UITRUSTING</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
2.2.1	Afschrijvingen	0	0	0	0	0	0
2.2.2	Boekwinst activa	0	0	0	0	0	0
3.2	Huren en lease	0	0	0	0	0	0
3.3	Duurzame goederen	0	0	0	0	0	0
3.4	Overige zaken en diensten	1	0	0	0	0	0
4.2.1	Baten Vts Politie Nederland	0	0	0	0	0	0
4.2.2	Baten regionale samenwerkingsverbanden	0	0	0	0	0	0
6.0	Vrijval voorzieningen	0	0	0	0	0	0
<b>8</b>	<b>OPERATIONEEL</b>	<b>764</b>	<b>335</b>	<b>361</b>	<b>361</b>	<b>361</b>	<b>361</b>
2.2.1	Afschrijvingen	0	0	0	0	0	0
2.2.2	Boekwinst activa	0	0	0	0	0	0
3.2	Huren en lease	0	0	0	0	0	0
3.3	Duurzame goederen	0	9	0	0	0	0
3.4	Overige zaken en diensten	355	278	265	265	265	265
4.2.1	Baten Vts Politie Nederland	230	48	96	96	96	96
4.2.2	Baten regionale samenwerkingsverbanden	179	0	0	0	0	0
6.0	Vrijval voorzieningen	0	0	0	0	0	0
<b>9</b>	<b>BEHEER</b>	<b>221</b>	<b>545</b>	<b>240</b>	<b>240</b>	<b>240</b>	<b>240</b>
2.2.1	Afschrijvingen	0	0	0	0	0	0
2.2.2	Boekwinst activa	0	0	0	0	0	0
3.2	Huren en lease	0	0	0	0	0	0
3.3	Duurzame goederen	0	0	0	0	0	0
3.4	Overige zaken en diensten	221	545	240	240	240	240
4.2.1	Baten Vts Politie Nederland	0	0	0	0	0	0
4.2.2	Baten regionale samenwerkingsverbanden	0	0	0	0	0	0
6.0	Vrijval voorzieningen	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>OVERIGE BATEN</b>	<b>9</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
2.2.1	Afschrijvingen	0	0	0	0	0	0
2.2.2	Boekwinst activa	0	0	0	0	0	0
3.2	Huren, pachten en lease	0	0	0	0	0	0
3.3	Duurzame goederen	0	0	0	0	0	0
3.4	Overige zaken en diensten	9	0	0	0	0	0
4.2.1	Baten Vts Politie Nederland	0	0	0	0	0	0
4.2.2	Baten regionale samenwerkingsverbanden	0	0	0	0	0	0
6.0	Vrijval voorzieningen	0	0	0	0	0	0
<b>11</b>	<b>BIJDRAGEN</b>	<b>127.493</b>	<b>140.255</b>	<b>144.664</b>	<b>145.170</b>	<b>145.012</b>	<b>143.760</b>
4.1	Rijksbijdragen	125.358	138.444	142.909	143.415	143.257	142.005
4.11	Algemene bijdrage BZK	117.815	131.090	134.928	135.101	133.526	132.788
4.12	Bijzondere bijdrage BZK	5.697	4.962	6.091	6.424	7.841	7.327
4.13	Bijdragen overige departementen	1.846	2.392	1.890	1.890	1.890	1.890
4.19	Overige bijdragen [o.a. gemeenten]	2.135	1.811	1.755	1.755	1.755	1.755

TOTAAL BATEN NORMALE BEDRIJFSVOERING	133.509	144.285	147.135	147.641	147.483	146.231
RESULTAAT NORMALE BEDRIJFSVOERING	-953	-894	0	157	-186	-1.590
12 BUITENGEWONE LASTEN	0	0	0	0	0	0
12 BUITENGEWONE BATEN	0	0	0	0	0	0
EXPLOITATIERESULTAAT	-953	-894	0	157	-186	-1.590

## Comptabele modellen

### Materiële vaste activa Groningen

Bedragen x € 1.000

<b>Jaarrekening 2007</b>	Grond en terreinen	Casco gebouwen	Overige Huisvesting	Totaal Huisvesting	Vervoer	ICT	Overige activa	Totaal
Aanschafwaarde beginstand	4.465	63.839	10.610	78.914	12.379	17.285	2.438	111.016
Afschrijvingen beginstand	0	35.063	5.123	40.186	6.566	13.867	1.772	62.391
<b>Boekwaarde beginstand</b>	<b>4.465</b>	<b>28.776</b>	<b>5.487</b>	<b>38.728</b>	<b>5.813</b>	<b>3.418</b>	<b>666</b>	<b>48.625</b>
Investeringen	0	7.721	1.014	8.735	1.350	908	210	11.203
Desinvesteringen - aanschafwaarde	0	0	0	0	2.697	745	845	4.288
Desinvesteringen - afschrijving	0	0	0	0	1.811	622	758	3.191
Afschrijvingen [jaarlast]	0	22	1.739	1.761	1.740	938	130	4.569
Aanschafwaarde eindstand	4.465	71.560	11.624	87.649	11.032	17.448	1.802	117.931
Afschrijvingen eindstand	0	35.085	6.862	41.947	6.495	14.183	1.144	63.769
<b>Boekwaarde eindstand</b>	<b>4.465</b>	<b>36.475</b>	<b>4.762</b>	<b>45.702</b>	<b>4.537</b>	<b>3.265</b>	<b>658</b>	<b>54.162</b>

<b>Prognose 2008</b>	Grond en terreinen	Casco gebouwen	Overige Huisvesting	Totaal Huisvesting	Vervoer	ICT	Overige activa	Totaal
Investeringen	0	0	800	800	2.800	2.300	100	6.000
Desinvesteringen - aanschafwaarde	0	0	0	0	1.700	401	0	2.101
Desinvesteringen - afschrijving	0	0	0	0	1.350	273	0	1.623
Afschrijvingen [jaarlast]	0	0	2.050	2.050	1.830	1.220	132	5.232
Aanschafwaarde eindstand	4.465	71.560	12.424	88.449	12.132	19.347	1.902	121.830
Afschrijvingen eindstand	0	35.085	8.912	43.997	6.975	15.130	1.276	67.378
<b>Boekwaarde eindstand</b>	<b>4.465</b>	<b>36.475</b>	<b>3.512</b>	<b>44.452</b>	<b>5.157</b>	<b>4.217</b>	<b>626</b>	<b>54.452</b>

<b>Begroting 2009</b>	Grond en terreinen	Casco gebouwen	Overige Huisvesting	Totaal Huisvesting	Vervoer	ICT	Overige activa	Totaal
Investeringen	0	0	1.550	1.550	2.250	1.900	120	5.820
Desinvesteringen - aanschafwaarde	0	0	0	0	1.700	0	0	1.700
Desinvesteringen - afschrijving	0	0	0	0	1.350	0	0	1.350
Afschrijvingen [jaarlast]	0	1.500	800	2.300	1.965	1.750	112	6.127
Aanschafwaarde eindstand	4.465	71.560	13.974	89.999	12.682	21.247	2.022	125.950
Afschrijvingen eindstand	0	36.585	9.712	46.297	7.590	16.880	1.388	72.155
<b>Boekwaarde eindstand</b>	<b>4.465</b>	<b>34.975</b>	<b>4.262</b>	<b>43.702</b>	<b>5.092</b>	<b>4.367</b>	<b>634</b>	<b>53.795</b>

<b>Meerjarenraming 2010</b>	Grond en terreinen	Casco gebouwen	Overige Huisvesting	Totaal Huisvesting	Vervoer	ICT	Overige activa	Totaal
Investeringen	0	0	800	800	2.250	6.000	100	9.150
Desinvesteringen - aanschafwaarde	0	0	0	0	1.700	0	0	1.700
Desinvesteringen - afschrijving	0	0	0	0	1.350	0	0	1.350
Afschrijvingen [jaarlast]	0	1.500	900	2.400	2.165	2.000	112	6.677
Aanschafwaarde eindstand	4.465	71.560	14.774	90.799	13.232	27.247	2.122	133.400
Afschrijvingen cumulatief	0	38.085	10.612	48.697	8.405	18.880	1.500	77.482
<b>Boekwaarde eindstand</b>	<b>4.465</b>	<b>33.475</b>	<b>4.162</b>	<b>42.102</b>	<b>4.827</b>	<b>8.367</b>	<b>622</b>	<b>55.918</b>

<b>Meerjarenraming 2011</b>	Grond en terreinen	Casco gebouwen	Overige Huisvesting	Totaal Huisvesting	Vervoer	ICT	Overige activa	Totaal
Investeringen	0	0	800	800	2.250	1.900	100	5.050
Desinvesteringen -	0	0	0	0	1.700	0	0	1.700



aanschafwaarde								
Desinvesteringen - afschrijving	0	0	0	0	1.350	0	0	1.350
Afschrijvingen [jaarlast]	0	1.500	1.000	2.500	2.165	2.200	112	6.977
Aanschafwaarde eindstand	4.465	71.560	15.574	91.599	13.782	29.147	2.222	136.750
Afschrijvingen eindstand	0	39.585	11.612	51.197	9.220	21.080	1.612	83.109
<b>Boekwaarde eindstand</b>	<b>4.465</b>	<b>31.975</b>	<b>3.962</b>	<b>40.402</b>	<b>4.562</b>	<b>8.067</b>	<b>610</b>	<b>53.641</b>

<b>Meerjarenraming 2012</b>	Grond en terreinen	Casco gebouwen	Overige Huisvesting	Totaal Huisvesting	Vervoer	ICT	Overige activa	Totaal
Investeringen	0	0	800	800	2.250	1.900	100	5.050
Desinvesteringen - aanschafwaarde	0	0	0	0	1.700	0	0	1.700
Desinvesteringen - afschrijving	0	0	0	0	1.350	0	0	1.350
Afschrijvingen [jaarlast]	0	1.500	1.000	2.500	2.165	2.200	112	6.977
Aanschafwaarde eindstand	4.465	71.560	16.374	92.399	14.332	31.047	2.322	140.100
Afschrijvingen eindstand	0	41.085	12.612	53.697	10.035	23.280	1.724	88.736
<b>Boekwaarde eindstand</b>	<b>4.465</b>	<b>30.475</b>	<b>3.762</b>	<b>38.702</b>	<b>4.297</b>	<b>7.767</b>	<b>598</b>	<b>51.364</b>
Indicatie ouderdom	100%	43%	23%	42%	30%	25%	26%	37%

11112008

## Comptabele Modellen

### Voorzieningen Groningen

Bedragen x € 1.000

	TOR	Wachtgeld, WW en WAO	Jubilea	Overige personeels Voorziening	Huisvesting	Overig	Totaal
<b>Beginstand jaarrekening 2007</b>	<b>5.502</b>	<b>1.381</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.719</b>	<b>8.602</b>
Dotatie	656	387	0	0	0	613	1.656
Onttrekking	1.977	282	0	0	0	0	2.259
Vrijval	1.793	0	0	0	0	0	1.793
<b>Eindstand jaarrekening 2007</b>	<b>2.388</b>	<b>1.486</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.332</b>	<b>6.206</b>
Dotatie	604	160	0	0	0	0	764
Onttrekking	1.905	300	0	0	0	1.527	3.732
Vrijval	600	70	0	0	0	0	670
<b>Eindstand Prognose 2008</b>	<b>487</b>	<b>1.276</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>805</b>	<b>2.568</b>
Dotatie	202	0	0	0	0	0	202
Onttrekking	689	287	0	0	0	723	1.699
Vrijval	0	0	0	0	0	0	0
<b>Eindstand Begroting 2009</b>	<b>0</b>	<b>989</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>82</b>	<b>1.071</b>
Dotatie	0	100	0	0	0	0	100
Onttrekking	0	286	0	0	0	82	368
Vrijval	0	0	0	0	0	0	0
<b>Eindstand Meerjarenraming 2010</b>	<b>0</b>	<b>803</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>803</b>
Dotatie	0	100	0	0	0	0	100
Onttrekking	0	297	0	0	0	0	297
Vrijval	0	0	0	0	0	0	0
<b>Eindstand Meerjarenraming 2011</b>	<b>0</b>	<b>606</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>606</b>
Dotatie	0	100	0	0	0	0	100
Onttrekking	0	257	0	0	0	0	257
Vrijval	0	0	0	0	0	0	0
<b>Eindstand Meerjarenraming 2012</b>	<b>0</b>	<b>449</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>449</b>

11112008

## Comptabele modellen

### Treasury Groningen

Bedragen x € 1.000

	Jaarrekening	Prognose	Begroting	Meerjarenraming		
	2007	2008	2009	2010	2011	2012
Garantiestelling BZK voor leningen	19	17	15	13	11	9
Garantiestelling BZK voor rc-krediet	14	14	14	14	14	14
Gemiddelde looptijd van de leningen	15	14	13	12	11	10
Rentepercentage liquide middelen	4,0%	4,4%	3,9%	3,9%	3,9%	3,9%
Gemiddeld rentepercentage leningen	4,0%	4,0%	4,0%	4,0%	4,0%	4,0%
FVA rentedragend deel Vts PN	2.586	3.552	3.552	3.552	3.552	3.552
60% van huisvesting in boekjaar	27.421	26.671	26.221	25.261	24.241	23.221
<b>Totaal limiet</b>	<b>30.007</b>	<b>30.223</b>	<b>29.773</b>	<b>28.813</b>	<b>27.793</b>	<b>26.773</b>
Aangegane en aan te gane leningen	19.000	17.000	15.000	13.000	11.000	9.000
<b>Saldo leenruimte</b>	<b>11.007</b>	<b>13.223</b>	<b>14.773</b>	<b>15.813</b>	<b>16.793</b>	<b>17.773</b>
Rekening courant limiet 12,5%	15.439	17.007	17.627	17.691	17.671	17.514
Limiet op balansdatum : 83%	12.814	14.115	14.631	14.683	14.667	14.537
Stand Liquide Middelen	4.574	-3.529	-6.890	-11.150	-11.538	-13.309
<b>Saldo kredietruimte</b>	<b>17.388</b>	<b>10.586</b>	<b>7.741</b>	<b>3.533</b>	<b>3.129</b>	<b>1.228</b>
<b>Saldo leenruimte en kredietruimte</b>	<b>28.395</b>	<b>23.809</b>	<b>22.514</b>	<b>19.346</b>	<b>19.922</b>	<b>19.001</b>

11112008

## Comptabele modellen

### Verantwoording Rijksbijdragen Groningen

Bedragen x € 1.000

	Jaarrekening 2007	Prognose 2008	Begroting 2009	Meerjarenraming		
				2010	2011	2012
<b>Beginstand</b>						
Algemene bijdrage BZK	0	0	0	0	0	0
Bijzondere bijdrage BZK	2.203	2.428	2.257	1.736	1.710	1.428
Bijdrage overige departementen	-31	129	0	0	0	0
Overige [o.a. gemeenten]	0	0	0	0	0	0
<b>Uit voorgaand boekjaar</b>	<b>2.172</b>	<b>2.557</b>	<b>2.257</b>	<b>1.736</b>	<b>1.710</b>	<b>1.428</b>
<b>Toegekend of berekend en restitutie</b>						
Algemene bijdrage	117.815	131.090	134.928	135.101	133.526	132.788
Bijzondere bijdragen	5.959	5.221	5.970	6.398	7.559	7.026
Totaal bijdrage BZK volgens circulaire	123.773	136.311	140.898	141.499	141.085	139.814
Overige bijdragen BZK (niet opgenomen in circulaire)		0	0	0	0	0
Restitutie bijdrage BZK	37	430	400	0	0	0
Totaal bijdrage BZK	123.736	135.881	140.498	141.499	141.085	139.814
Overige departementen [minus restitutie]	2.005	2.263	1.890	1.890	1.890	1.890
Overige [o.a. gemeenten] [minus restitutie]	2.135	1.811	1.755	1.755	1.755	1.755
<b>Totaal toegekende bijdragen</b>	<b>127.876</b>	<b>139.955</b>	<b>144.143</b>	<b>145.144</b>	<b>144.730</b>	<b>143.459</b>
<b>Te verantwoorden in kapstokmodel</b>						
4.11 Algemene bijdrage BZK	117.815	131.090	134.928	135.101	133.526	132.788
4.12 Bijzondere bijdrage BZK	5.697	4.962	6.091	6.424	7.841	7.327
4.13 Bijdrage overige departementen	1.846	2.392	1.890	1.890	1.890	1.890
4.19 Overige [o.a. gemeenten]	2.135	1.811	1.755	1.755	1.755	1.755
<b>Totaal besteed</b>	<b>127.491</b>	<b>140.255</b>	<b>144.664</b>	<b>145.170</b>	<b>145.012</b>	<b>143.760</b>
<b>Eindstand</b>						
Algemene bijdrage BZK	0	0	0	0	0	0
Bijzondere bijdrage BZK	2.428	2.257	1.736	1.710	1.428	1.127
Bijdrage overige departementen	129	0	0	0	0	0
Overige [o.a. gemeenten]	0	0	0	0	0	0
<b>Naar volgend boekjaar</b>	<b>2.557</b>	<b>2.257</b>	<b>1.736</b>	<b>1.710</b>	<b>1.428</b>	<b>1.127</b>

11112008