

Begrotingswijziging 2009

Politieregio Gelderland-Zuid

Bij toekenning bijdrage halve centrumgemeente BVS

19112009

Voorwoord Korpsbeheerder

Voor u ligt de begrotingswijziging 2009 van de politie Gelderland-Zuid waarin de effecten van een toekenning van een halve centrumgemeente door het Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties (BZK) nader worden belicht.

In eerste instantie was in de begroting 2008-2011 een inkrimping van de formatie met 31 fte vastgesteld om in 2013 een evenwicht in baten en lasten te realiseren. Bij het opstellen van de meerjarenbegroting 2009-2012 bleek als gevolg van nieuwe nadelige financiële ontwikkelingen naast een sterke focus op kostenbeheersing¹ een verdere krimp tot 66 fte's noodzakelijk om in 2015 alsnog tot een sluitende begroting te komen.

Toekenning van een halve centrumgemeente nu, betekent dat vanaf het jaar 2009 € 4,25 miljoen extra wordt ontvangen. Dit geeft voor Gelderland-Zuid een geheel andere situatie, omdat dan het resultaat meerjarig rond een evenwicht in baten en lasten zal gaan schommelen. Belangrijke kanttekening hierbij is dat de begroting 2009-2012 een schrale begroting is, waardoor tegenvallers direct leiden tot een negatief effect op het exploitatieresultaat. Er is beperkt rekening gehouden met de investeringen als gevolg van de uitwerking van de visie van het korps. Ook de ontwikkelingen in het ICT-dossier zijn onzeker. Eventuele tegenvallers van vtsPN waarover op dit moment nog geen zekerheid bestaat omtrent de verplichting, zijn niet in de begroting opgenomen.

In onderstaande tabel zijn de effecten van de toekenning van een halve centrumgemeente op de exploitatieresultaten tot en met het jaar 2015 weergegeven:

Bedragen x € 1.000,-

	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Resultaat voor verwerking (= begroting 2009 met een krimp van 66 fte)	€ -4.779	€ -3.921	€ -2.525	€ -2.004	€ -1.055	€ -884	€ 2
Resultaat na verwerking extra bijdrage 0,5 centrumgemeente zonder krimp vanaf 2010	€ -529	€ -246	€ 385	€ 143	€ 331	€ 120	€ 688

Waar in de meerjarenbegroting 2009-2012 rekening werd gehouden met een krimp van 66 fte is het mogelijk om, bij toekenning van een halve centrumgemeente, de voorgenomen krimp na het jaar 2009 te annuleren en de sterkte te stabiliseren. Gezien de schraalheid van de meerjarenbegroting 2009-2012 blijft een sterke focus op kostenbeheersing wel noodzakelijk.

De korpsbeheerder,

Mr. Th. C. de Graaf

¹ Voor een gedetailleerde motivering van uitgangspunten voor de begroting 2009 wordt hier gemakshalve verwezen naar de begroting 2009.

Inleiding

In onderliggend document wordt ingegaan op de effecten van de toekenning van een halve centrumgemeente. Allereerst worden de gevolgen van de extra bijdragen voor de formatie, de p-ratio en de solvabiliteit uiteengezet. Vervolgens wordt de exploitatierekening 2009 en het meerjarig perspectief behandeld. Na de exploitatierekening volgt de behandeling van de balans, eveneens in meerjarig perspectief. Tenslotte zal in de risicoparagraaf worden ingegaan op de risico's voor Gelderland-Zuid.

Formatie en p-ratio

De toekenning van een halve centrumgemeente betekent een structurele toename van de rijksbijdrage en wordt in eerste instantie aangewend om de personele krimp uit de oorspronkelijke begroting 2009 te annuleren. De formatie blijft meerjarig stabiel op 1183. Het restant wordt ingezet ten behoeve van het exploitatieresultaat. Om te voldoen aan de sterkte afspraak met het Ministerie van BZK dient het korps namelijk in 2014 een sterkte te bereiken van 1.235 fte waarbij een bandbreedte van 2,5% mag worden gehanteerd. Dit komt neer op een minimale sterkte van 1.205 fte. Zoals uit de tabel is af te leiden voldoet Gelderland-Zuid ook na de structurele toekenning van € 4, 25 miljoen niet aan de sterkte afspraak. In onderstaande tabel wordt de sterkte ontwikkeling weergegeven:

	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Formatie incl. krimp	1.183	1.174	1.162	1.150	1.138	1.132	1.127
Formatie na toekenning halve centrumgemeente in BVS	1.183	1.183	1.183	1.183	1.183	1.183	1.183

Zoals blijkt uit onderstaande tabel blijft de p-ratio, in tegenstelling tot de oorspronkelijke begroting, als gevolg van de toekenning van halve centrumgemeente binnen de door het Ministerie van BZK gestelde bandbreedte:

	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Structurele baten	105.774	106.081	106.304	105.821	105.821	105.821	106.424
Kosten huidig personeel	76.271	77.656	77.379	77.243	76.971	77.140	77.140
Kosten opleiding en vorming	2.621	2.590	2.330	2.327	2.327	2.327	2.327
	78.892	80.246	79.709	79.570	79.298	79.467	79.467
Bovengrens P-ratio	77,00%	77,00%	77,00%	77,00%	77,00%	77,00%	77,00%
Ondergrens P-ratio	73,00%	73,00%	73,00%	73,00%	73,00%	73,00%	73,00%
P-ratio Gelderland-Zuid	74,59%	75,65%	74,98%	75,19%	74,94%	75,10%	74,67%

Eigen vermogen en solvabiliteit

Doordat als gevolg van de toekenning de tekorten in de exploitatie sterk teruglopen wordt alleen nog in 2009 en 2010 een beroep gedaan op de inzet van eigen vermogen. In de jaren daarna worden licht positieve exploitatieresultaten verwacht. Doordat de inzet van de faciliteit eigen vermogen grotendeels vervalt is, als gevolg van de positieve exploitatieresultaten, meerjarig een lichte stijging van de algemene reserve waarneembaar. In onderstaande tabel wordt het verschil in de stand van het eigen vermogen weergegeven:

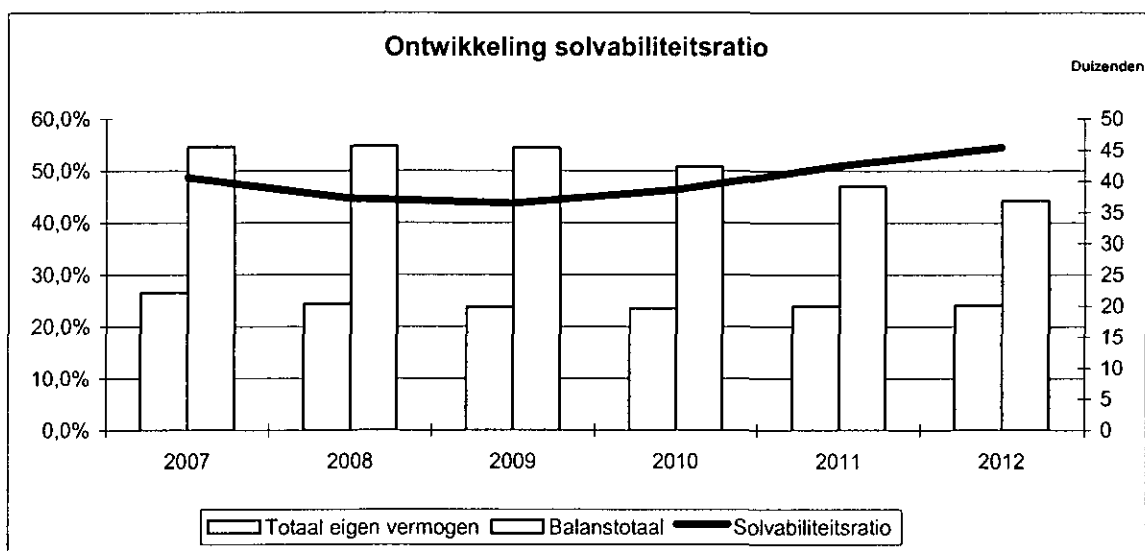
Bedragen x € 1.000,-

Eigen Vermogen	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Begroting 2009	€ 15.639	€ 11.718	€ 9.193	€ 7.189	€ 6.134	€ 5.250	€ 5.252
Na toekenning	€ 19.889	€ 19.643	€ 20.028	€ 20.171	€ 20.502	€ 20.622	€ 21.310

⊙
⊙
⊙
⊙
⊙
⊙
⊙

De meerjarige ontwikkeling van de solvabiliteit in relatie tot de balanswaarde is in onderstaande figuur weergegeven:

Ontwikkeling solvabiliteitsratio						
	Jaarrekening	Prognose	Begroting	Meerjarenraming		
	2007	2008	2009	2010	2011	2012
Totaal eigen vermogen	22.190	20.418	19.889	19.643	20.028	20.171
Balanstotaal	45.524	45.657	45.417	42.350	39.256	36.968
Solvabiliteitsratio	48,7%	44,7%	43,8%	46,4%	51,0%	54,6%



De lichte stijging van het eigen vermogen, in tegenstelling tot de sterke afname in de oorspronkelijke begroting 2009, leidt tevens tot een verbeterde solvabiliteitsratio. Waar in de begroting 2009 de ratio afneemt tot net boven het door het Ministerie van BZK verplichte percentage van 15%, vertoont de solvabiliteitsratio na de structurele toekenning van € 4,25 miljoen een stijging van 44% in 2009 naar 55% in 2012. De stijging is te verklaren doordat het aandeel van het eigen vermogen in de loop der jaren relatief een steeds groter aandeel van de totale balanswaarde uitmaakt.

Uit bovenstaande figuur blijkt ook een daling in de balanswaarde als gevolg van versobering van het investeringsniveau. Enkele verwachte, maar nog niet te kwantificeren investeringen zijn in de oorspronkelijke begroting 2009 buiten beschouwing gelaten. Op het moment dat de omvang van deze investeringen wel inzichtelijk wordt dienen deze te worden verwerkt in toekomstige begrotingen. Om die reden wordt geadviseerd enige ruimte in de exploitatieresultaten aan te houden zodat toekomstige tegenvallers of onverwachte investeringen niet direct leiden tot sterk negatieve exploitatieresultaten.

Exploitatie

In onderstaande exploitatierekening worden de verwachte exploitatieresultaten na de toekenning van de € 4,25 miljoen weergegeven. De toekenning is opgenomen onder de rijksbijdragen BZK en wordt in eerste aanleg aangewend om de voorgenomen personele krimp uit de oorspronkelijke begroting 2009 te annuleren. Als gevolg van de voorgenomen krimp is in de oorspronkelijke begroting 2009 een sterke reductie van personeelslasten waarneembaar, door de krimp te annuleren blijven de personeelslasten in onderstaande exploitatierekening meerjarig stabiel. Het restant van de bijdrage wordt gebruikt om de negatieve exploitatieresultaten te verminderen.

Bedragen x € 1.000,-

Exploitatierekening Regio						
Bedragen x € 1.000						
	Jaarrekening 2007	Prognose 2008	Begroting 2009	Meerjarenraming		
				2010	2011	2012
Bijdragen						
Rijksbijdragen BZK	89.284	95.349	99.148	99.455	99.678	99.195
Rijksbijdragen overige departementen	1.770	2.686	2.079	2.079	2.079	2.079
Overige bijdragen [o.a.gemeenten]	-	3	3	3	3	3
Totaal bijdragen	91.054	98.038	101.230	101.537	101.760	101.277

Exploitiatiekosten	Jaarrekening 2007	Prognose 2008	Begroting 2009	2010	2011	2012
Personeel	65.733	71.538	73.415	74.800	74.523	74.387
Rente	(331)	(218)	77	77	77	77
Opleiding en vorming	2.350	3.196	2.621	2.590	2.330	2.327
Huisvesting	5.377	5.539	6.076	6.025	5.975	5.876
Vervoer	2.717	2.942	3.133	3.132	3.132	3.133
Verbindingen en automatisering	9.868	11.212	10.649	9.917	9.862	9.849
Geweldmiddelen en uitrusting	935	941	1.227	727	727	727
Operationeel	1.280	1.056	1.570	1.551	1.551	1.551
Beheer	2.391	2.308	2.068	1.997	1.920	1.920
Overige	317	1.296	923	967	1.278	1.287
Totaal exploitatiekosten	90.637	99.810	101.759	101.783	101.375	101.134

Resultaat uit normale bedrijfsvoering	417	(1.772)	(529)	(246)	385	143
Buitengewone lasten	-	-	-	-	-	-
Buitengewone baten	-	-	-	-	-	-
Exploitatieresultaat	417	(1.772)	(529)	(246)	385	143

Resultaatbestemming	Jaarrekening 2007	Prognose 2008	Begroting 2009	2010	2011	2012
Toevoeging bestemmingsreserves	-	500	-	-	-	-
Onttrekkingen bestemmingsreserves	-	312	756	349	68	16
Saldo mutaties bestemmingsreserves	-	188	(756)	(349)	(68)	(16)
Toevoeging algemene reserve	417	-	-	-	-	-
Onttrekkingen algemene reserve	-	1.960	(227)	(103)	(453)	(159)
Saldo mutaties algemene reserve	417	(1.960)	227	103	453	159
Bestemming exploitatieresultaat	417	(1.772)	(529)	(246)	385	143

De exploitatieresultaten zijn door de toekenning een stuk positiever, desalniettemin schommelt het resultaat meerjarig rond een evenwicht in baten en lasten. Een verdere stijging van het aantal formatieplaatsen, om alsnog aan de sterktedoelstelling te voldoen, is niet haalbaar zonder het tekort op te laten lopen.

Zoals reeds opgemerkt dient rekening te worden gehouden met het feit dat de begroting 2009 een zeer conservatieve begroting is, waardoor tegenvallers direct leiden tot een negatief effect op het exploitatieresultaat. Ook het investeringsniveau is in de begroting 2009 geminimaliseerd. In de paragraaf "solvabiliteit en eigen vermogen" is hier reeds aandacht aan besteed.

Om die reden wordt geadviseerd enige ruimte in de exploitatieresultaten aan te houden zodat toekomstige tegenvallers of onverwachte investeringen niet direct leiden tot sterk negatieve exploitatieresultaten.

→
→
→
→
→
→
→
→
→

Balans

De structurele toekenning van € 4,25 miljoen heeft sterke invloed op de hieronder weergegeven balans.

Bedragen x € 1.000,-

Meerjarige balans (na resultaatbestemming) Regio						
Bedragen x € 1.000						
Activa	Jaarrekening 2007	Prognose 2008	Begroting 2009	Meerjarenraming		
				2010	2011	2012
VASTE ACTIVA						
Materiële vaste activa	37.307	37.674	37.810	35.033	32.204	30.181
Financiële vaste activa	6.412	6.178	5.802	5.512	5.247	4.982
Totaal vaste activa	43.719	43.852	43.612	40.545	37.451	35.163
VLOTTENDE ACTIVA						
Vorderingen en overlopende activa	1.805	1.805	1.805	1.805	1.805	1.805
Liquide middelen	-	-	-	-	-	-
Totaal vlottende activa	1.805	1.805	1.805	1.805	1.805	1.805
TOTAAL ACTIVA	45.524	45.657	45.417	42.350	39.256	36.968
Passiva	Jaarrekening 2007	Prognose 2008	Begroting 2009	Meerjarenraming		
				2010	2011	2012
EIGEN VERMOGEN						
Algemene reserve	21.189	19.229	19.456	19.559	20.012	20.171
Bestemmingsreserves	1.001	1.189	433	84	16	-
Totaal eigen vermogen	22.190	20.418	19.889	19.643	20.028	20.171
VOORZIENINGEN	4.001	1.557	851	1.070	1.213	1.310
LANGLOPENDE SCHULDEN	-	-	-	-	-	-
KORTLOPENDE SCHULDEN						
Schulden en overlopende passiva	14.851	14.367	14.108	14.108	14.108	14.108
Liquide middelen	4.482	9.315	10.569	7.529	3.907	1.379
Totaal kortlopende schulden	19.333	23.682	24.677	21.637	18.015	15.487
TOTAAL PASSIVA	45.524	45.657	45.417	42.350	39.256	36.968
Solvabiliteitsratio = EV/BT in %	49%	45%	44%	46%	51%	55%

Liquiditeitspositie

Door de toekenning verbetert de liquiditeitspositie van het korps waardoor vanaf 2013 weer een positief liquiditeitssaldo ontstaat.

Materiële vaste activa

De verbeterde liquiditeit biedt naast een rentevoordeel op den duur mogelijkheden om te investeren. Gezien de sterke afloop van de materiële vaste activa, omdat de afschrijvingen hoger zijn dan de investeringen, zal de verbeterde liquiditeitspositie en wellicht ook een deel van de algemene reserve ingezet moeten worden om de stand van de materiële vaste activa op peil te houden. Indien het investeringsniveau op het peil van 2009 wordt gebracht zal dit zijn weerslag hebben op de liquiditeitspositie en solvabiliteit van het korps.

Risicoparaagraaf

Onder risico's wordt verstaan: "alle risico's waarvoor geen of onvoldoende maatregelen kunnen zijn getroffen en die van materiële betekenis kunnen zijn in relatie tot de financiële positie van het korps." Getracht is alleen die risico's in beeld te brengen die zich in zekere mate kunnen voordoen en van materiële betekenis zijn, of kunnen zijn.

ICT

Er is momenteel sprake van onvoldoende transparantie en inzicht in verantwoording van VTS/ PN voor de financiële bijdragen van korpsen. Omdat transparantie ontbreekt zijn in de begroting alleen die kosten opgenomen waarvan op dit moment de verplichting zeker is. Mocht op basis van de begroting van VTS / PN blijken dat Gelderland-Zuid onvoldoende rekening heeft gehouden met een eventuele kostenstijging, dan heeft dit een nadelig effect op de meerjarige exploitatieresultaten.

Verruiming arbeidstijd

Op basis het arbeidsvoorwaardenakkoord sector Politie 2008-2010 bestaat de mogelijkheid per 1 januari 2009 de arbeidsduur te verruimen naar 40 uur. Momenteel maken circa 500 collega's gebruik van de 38-urige werkweek, wat gelijk staat aan 32 fte extra salarislaster. Indien een gelijk deel van het personeel gebruik zou gaan maken van de uitbreidingsmogelijkheid naar een 40-urige werkweek, leidt dit voor Gelderland-Zuid tot een fors nadeel.

Project Visie Veiligheid Voorop

Het korps spant zich in om haar dienstverlening richting de burgers binnen het beheersgebied verder te verbeteren. Om deze reden is het project Visie Veiligheid Voorop opgestart. Aanvullende financiële middelen voor specifieke nader te bepalen acties vanuit deze projectgroep komen vanuit de bestemmingsreserve Visie. Naar verwachting zal deze bestemmingsreserve per ultimo 2009 volledig zijn uitgeput. Het project Visie loopt tot en met 2010, aanvullende kosten in 2010 kunnen niet langer vanuit de bestemmingsreserve worden bekostigd.

Een van de speerpunten van de visie is schaalvergroting van teams. Deze schaalvergroting leidt tot een aangepaste huisvestingsbehoefte van de teams. In de meerjarenbegroting is alleen rekening gehouden met de aanschaf en verbouwing van één specifiek pand. Overige mutaties in de huisvesting van teams leidt tot aanvullende kosten voor aanschaf en / of huur, eventuele verbouwkosten, inrichting en aanleg van benodigde faciliteiten.

Project Veilige Wijk Teams

In juni 2008 is bij Ministerie van Binnenlandse Zaken een projectplan ingediend met het verzoek voor een aanvullende rijksbijdrage over de jaren 2008 tot en met 2010 voor een totaalbedrag van € 8 miljoen. Op moment van schrijven is nog geen formele beschikking voor het project afgegeven. Bovendien is het onwaarschijnlijk dat Gelderland-Zuid naast een extra bijdrage als gevolg van de toekenning van een halve centrumgemeente in het BVS ook een bijdrage voor het project Veilige Wijk Teams zal ontvangen. Om deze reden is toekenning en uitputting van de projectgelden niet in onderliggende begroting opgenomen. Indien het project zonder toekenning toch wordt doorgezet heeft dit gevolgen voor de exploitatie en formatie.

Prestatiefinanciering

In de begroting is aangenomen dat de prestatiefinanciering voor ons korps uitkomt op een bedrag dat correspondeert met 100% van de maximale omvang. Mocht de doelstelling van 100% niet gehaald worden, dan vertaalt zich dat in een negatieve bijstelling van het resultaat.

Verschuivingsuren

Als gevolg van wijzigingen in de regelgeving in het kader van capaciteitsplanning met betrekking tot dienstbelang is het begrip verschuivingsuren geïntroduceerd. Een medewerker wordt voor deze verschuivingsuren in de toekomst financieel gecompenseerd, indien dit gebeurt binnen de vastgestelde roosters. Voornamelijk wordt uitgegaan van een maximum kostenophogend effect voor Gelderland-Zuid met € 200.000,-. Mocht blijken dat onvoldoende gestuurd kan worden op capaciteit en roosters loopt Gelderland-Zuid een aanvullende financieel risico.

CO
++
++
N
CO
CO
CO

BEGROTING 2009

Politieregio Gelderland-Zuid

19112009

Inhoudsopgave

	Blz.
Voorwoord van de korpsbeheerder	3
1. Inleiding	5
2. Risicoparagraaf	10
3. Exploitatiebegroting 2009 en meerjarig perspectief	12
4. Balans 2008 – 2012	20
5. Ontwikkeling materiele vaste activa 2009	22

Bijlagen

Bestuurlijke modellen

Bijlage 1:	Kasstroomoverzicht
Bijlage 2:	Personeelsinformatie

Comptabele modellen

Bijlage 3:	Baten- en lastencategorieën CRRP
Bijlage 4:	Financiële vaste activa
Bijlage 5:	Voorzieningen
Bijlage 6:	Schulden
Bijlage 7:	Treasury
Bijlage 8:	Openstaande rijksbijdragen

Overige modellen

Bijlage 9:	Sterkteontwikkeling Regulier Personeel
Bijlage 10:	ICT-kosten

++
O
++
++
O
O
O

Voorwoord Korpsbeheerder

Voor u ligt de begroting 2009 en de meerjarenbegroting 2010 – 2012 van de politie Gelderland-Zuid. De diverse specificaties in deze begroting komen overeen met de door het Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties (BZK) voorgeschreven modellen.

In de begroting 2008 werden de voortekenen van het aanbreken van een financieel moeilijke periode onderkend en zijn oorzaken benoemd. Ook de bijgestelde begroting 2008 en meerjarenbegroting 2009 - 2011 toonde, ondanks de verwerking van de extra gelden uit de decembercirculaire 2008, zonder ingrijpen een structureel negatief exploitatieresultaat.

Het streven om in 2013 een evenwicht in baten en lasten te bereiken leidde in de bijgestelde begroting 2008 tot een reductie van 31 korps specifieke formatieplekken. De begroting 2009 is gebaseerd op de uitgangspunten uit de bijgestelde begroting 2008. Daarnaast is, als gevolg van nieuwe ontwikkelingen, de inkrimping van de formatie met 31 fte niet langer voldoende om het gewenste evenwicht in baten en lasten in 2013 te realiseren. Onderliggende begroting is gebaseerd op een sluitend exploitatieresultaat in 2015. Het groeipad naar dit evenwicht in baten en lasten is gebaseerd op enerzijds een focus op kostenbeheersing en anderzijds een inkrimping van de korps specifieke formatie. Daartoe is een verdere reductie van de korps specifieke formatie opgenomen van 35 fte, te bereiken in 2015.

In voorgaande begrotingen is de met het Ministerie van BZK afgesproken sterktedoelstelling leidend geweest. Volgens deze afspraak diende het korps in 2010 een eindsterkte van 1.205 fte te bereiken inclusief samenwerkingsverbanden. Door verwerking van de diverse onderwerpen uit de intensiveringnotitie zou het korps moeten groeien naar een sterkte van 1.235 fte in 2014 waarbij een bandbreedte van 5% (2,5% hoger en 2,5% lager) kan worden aangehouden. De werking van het budgetverdeelstelsel heeft als effect dat Gelderland-Zuid inlevert ten faveure van andere korpsen. In de overeengekomen sterkteafspraken is met deze herverdeling van gelden geen rekening gehouden. Gelderland-Zuid voelt zich daarom niet langer gebonden deze eindsterkte te bereiken, met de verschuiving van gelden zou immers navenant de te bereiken sterkte moeten verschuiven.

Het effect van de in deze begroting opgenomen krimp van 66 fte is dat, beginnend in 2009 met een verlaging van de korps specifieke formatie van 7 fte, oplopend naar een verlaging van 66 fte in 2015, de sterkte afspraken met het ministerie van BZK niet worden gerealiseerd. In plaats van een groei naar 1.235 in 2014 fte daalt de sterkte inclusief samenwerkingsverbanden naar 1.132 fte in 2014. Uiteindelijk bestaat de sterkte in 2015 nog uit 1.127 fte.

De jaarlijkse tekorten in de tussenliggende periode worden ten laste gebracht van de algemene reserve. In onderliggende begroting wordt uitgegaan van de volgende exploitatieresultaten:

(Bedragen x € 1.000,-)

2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
-€ 4.779	-€ 3.921	-€ 2.525	-€ 2.004	-€ 1.055	-€ 884	€ 2

Per ultimo 2015 zal de algemene reserve met de huidige prognoses geslonken zijn tot € 5,25 miljoen en zal de solvabiliteitsratio zijn afgenomen tot 17%. Daarbij dient in ogenschouw te worden genomen dat eventuele niet begrote investeringen een sterk negatieve invloed hebben op de solvabiliteitsratio door enerzijds toenemende rentelasten en anderzijds een groter aandeel vreemd vermogen.

++
⊙
++
++
⊙
⊙
⊙

Dergelijke tekorten op de begroting ontstaan niet zonder aanwijsbare oorzaken. Al in eerdere begrotingen is uitvoerig ingegaan op de effecten voor Gelderland-Zuid van onder andere de introductie van het BVS, de kosten van automatisering, introductie van landelijke / interregionale projecten en de effecten van de levensloopregeling. In de junicirculaire 2008 en daaropvolgende correspondentie heeft het Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties een aantal nieuwe ontwikkelingen opgesomd welke het presenteren van een meerjarig sluitende begroting voor Gelderland-Zuid verder bemoeilijkt:

- Aanpassing omgevingskenmerken binnen het BVS resulteert in een daling van de algemene bijdrage van € 1,3 miljoen. De daling wordt in 2009 eenmalig gedeeltelijk gecompenseerd door € 250.000,- frictiecompensatie, per saldo resteert een daling van € 1,05 miljoen;
- De introductie van de verschuivingsurentoelage heeft een geschat kostenverhogend effect van € 200.000,-;
- Verhoging periodieke groot onderhoud (POG) met € 150.000,- per jaar door herinventarisatie van het benodigde groot onderhoud;
- Eigen bijdrage extra kosten voor BVH / BVO ad € 126.000,-.
- In het Akkoord Arbeidsvoorwaarden zijn landelijke afspraken gemaakt die leiden tot vernieuwing van de functiewaardering. Deze afspraken hebben gevolgen voor de kostenraming van de CAO en zijn vertaald in een eenmalig inverdieneffect in 2010 met een meerjarige structurele doorwerking. Het inverdieneffect bedraagt volgens de CAO 1% van de voor een jaar geldende loonsom. Voor Gelderland-Zuid betekent dit een lastenverzwaring van € 668.000,- per jaar. Deze extra kosten dient het korps direct voor haar rekening te nemen terwijl de feitelijke besparing onzeker is, en bovendien pas in een later stadium behaald zal worden.
- Om de CAO-maatregelen te financieren worden korpsen in de jaren 2012 tot en met 2014 jaarlijks € 30 miljoen gekort op het beschikbare prestatiefinancieringsbudget. Voor Gelderland-Zuid betekent dit jaarlijks een daling van de maximaal te behalen prestatiefinanciering van € 630.000,-. Vanaf 2015 is rekening gehouden met een prestatiefinancieringsbudget gelijk aan het niveau van 2011.

Waar in voorgaande begrotingen rekening werd gehouden met een groeipad naar 60 fte in de diverse samenwerkingsverbanden is in deze begroting meerjarig rekening gehouden met het huidige aantal van 39 fte. Indien aankomende jaren besloten wordt meer samenwerkingsverbanden aan te gaan zal dit zijn weerslag hebben op de hier gepresenteerde doelstelling van een evenwicht in baten en lasten in 2015.

De korpsbeheerder,

Mr. Th. C. de Graaf

f
o
f
f
o
o
o
o

1. Inleiding

Voor u ligt de begroting 2009 en de meerjarenbegroting 2010 – 2015 van de politie Gelderland-Zuid. De vorm en samenstelling van de begroting en de meerjarenraming is in overeenstemming met het Besluit Comptabele Regelgeving Regionale Politiekorpsen.

Afgelopen jaren heeft Gelderland-Zuid een solide financieel beleid weten te voeren met exploitatieresultaten rondom een evenwicht in baten en lasten. Dit heeft ertoe geleid dat het korps beschikt over een gezonde algemene reserve en voldoende solvabel is.

In de bijgestelde begroting 2008 is al aangegeven dat landelijke ontwikkelingen voor een toenemende druk op het exploitatieresultaat zorgen. De onderliggende meerjarenbegroting 2009 – 2012 toont forse negatieve exploitatieresultaten. In het voorwoord heeft de korpsbeheerder al enkele in het oog springende oorzaken benoemd, hieronder zal op deze onderwerpen meer in detail worden ingegaan.

Ad 1 Actualisatie omgevingskenmerken

De omgevingskenmerken waarmee in het BVS de budgetten worden bepaald worden jaarlijks geactualiseerd. De resultaten van deze actualisatie worden jaarlijks middels de junicirculaire van BZK bekendgemaakt. Deze actualisatie leidt voor Gelderland-Zuid tot een negatieve bijstelling van de rijksbijdrage voor de vier werksoorten van € 1,3 miljoen. Op grond van artikel 3 a van het Besluit Financiën Regionale Politiekorpsen wordt het gedeelte boven de 1% eenmalig gecompenseerd. In 2009 ontvangt Gelderland-Zuid derhalve een eenmalig bedrag van € 254.000 aan zogenoemde frictiecompensatie. De volatiliteit in de vaststelling van budgetten in het BVS laat zien dat we moeilijk kunnen anticiperen waardoor we in het meerjarig perspectief behoedzaam en degelijk moeten blijven opereren.

Ad 2 Verschuivingsuren

Per 1 juli 2008 is een landelijke regeling met betrekking tot een verschuivingvergoeding van kracht. Deze regeling komt voort uit de vorige CAO en is opgesteld om zogenaamde "rust in roosters" te realiseren. De regeling is niet bedoeld als inkomensverbetering, maar dient te worden gezien als een stimulans voor korpsen om actief te sturen op planning van werkzaamheden. Het uitgangspunt is dat door actief te sturen op capaciteit en roosters in beginsel geen verschuivingvergoeding noodzakelijk is. In overeenstemming met deze theoretische gedachte wordt vanuit BZK geen extra rijksbijdrage verstrekt en zullen de kosten door het korps zelf moeten worden opgevangen. In het politiewerk zullen zich altijd incidenten voordoen welke niet te plannen zijn, kortom er zullen kosten ontstaan. Ervaringscijfers zijn nog niet voorhanden. De opgenomen kostenverwachtingen in omliggende korpsen varieert van nul tot meer dan een half miljoen euro. Vooralsnog wordt uitgegaan van een maximum kostenophogend effect voor Gelderland-Zuid met € 200.000,-.

Ad 3 Extra bijdrage BVO / BVH

In verschillende notities van het dagelijks bestuur Vts / PN is melding gemaakt van vertraging van de oplevering van de Basis Voorziening Handhaving (BVH) en van de Basis Voorziening Opsporing (BVO). De prognose is dat landelijk voor 2009 € 6,0 miljoen extra benodigd zal zijn, ons aandeel hierin bedraagt derhalve € 126.000,-. De totale kosten voor BVO / BVH in 2009 stijgen door de vertraging van € 500.000,- naar € 626.000,-.

Ad 4 Periodiek Groot Onderhoud (POG)

Het korps dient in haar groot onderhoud te voorzien. Hiertoe is door een extern bureau een inventarisatie uitgevoerd op het benodigde groot onderhoud voor komende jaren. De inventarisatie resulteert in een ophoging van € 150.000,- van de jaarlijkse dotatie aan de voorziening. De jaarlijkse dotatie bedraagt nu € 400.000,-.

→
→
→
→
→
→
→
→

Ad 5 Korpsbijdrage inverdieneffect

Naast de algemene salarismaatregelen is in de CAO overeengekomen dat voor het in te voeren landelijke functiegebouw, het functiewaarderingssysteem en het vereenvoudigde loongebouw (FuWa+) maximaal 2,2% van de loonsom beschikbaar komt.

Voor deze zogenoemde "FuWa+" van maximaal 2,2% van de loonsom wordt slechts 1,2% via de rijksbijdrage aan de politiekorpsen vergoed. Dit geeft een nadelig verschil van 1% voor de korpsen. Deze 1% wordt het zogenaamde inverdieneffect genoemd en komt voor Gelderland-Zuid neer op een bedrag van € 668.000,-. Tussen de CAO-partners is overeengekomen dat door diverse landelijke maatregelen bij de uitwerking van de CAO deze 1% weer zal worden terugverdiend.

In het kort komt het neer op een vanaf 2010 begrote toename van de loonsom met gemiddeld 2,2%. Deze geraamde toename zal, mede door de inzet van de politievakbonden, met grote zekerheid worden geëffectueerd. Zoals aangegeven dient, op de zekere kostentoe name met 2,2%, door te nemen maatregelen weer 1% door het korps zelf te worden bespaard. Door BZK is aangegeven dat de 1% besparing vanaf januari 2010 als een negatieve kostenpost, dus als gerealiseerde besparing, in de meerjarenraming moet worden opgenomen. Echter, de feitelijke realisatie van een besparing op de loonsom zal slechts geleidelijk in de jaren na 2010 realiseerbaar zijn.

In onderliggende begroting vormt het te realiseren inverdieneffect van € 668.000,- onderdeel van de set aan maatregelen om in 2015 een evenwicht in baten en lasten te bereiken. De besparing is opgenomen als onderdeel van de vereiste extra daling van 35 fte.

Ad 6 CAO kasschuif

Naast de 1% welke op termijn moet worden inverdiend, wordt een deel van de CAO financiering ingevuld door over de jaren 2012 tot en met 2014 het landelijke budget voor prestatiebekostiging met € 30 miljoen per jaar te verlagen. Vertaald naar ons aandeel in de prestatiebekostiging komt dit in de meerjarenbegroting neer op een nadeel gedurende drie jaar van € 630.000,-. Het uitgangspunt is dat vanaf het jaar 2015 weer het volledige prestatiebudget door BZK beschikbaar wordt gesteld. Kortom, deze werkwijze van BZK wordt beschouwd als een incidentele maatregel en vormt zodoende een onderdeel van de begrotingstekorten in de jaren 2012-2014.

Het zichtbaar maken van deze zogenaamde CAO-kasschuif vormt de reden om het meerjarige begrotingsresultaat door te trekken tot en met het jaar 2015. Op deze wijze wordt een goed inzicht verkregen in het meerjarig effect op de begrotingsresultaten.

P-ratio

Middels artikel 4a, lid 1 van het Besluit Comptabele Regelgeving Regionale Politiekorpsen worden nadere regels gesteld aan de ontwikkeling van de formatie en de daaraan gerelateerde personeelskosten. Hierbij is de zogenaamde P-ratio geïntroduceerd.

De P-ratio wordt gedefinieerd als een percentage van de totale lasten onder de economische categorieën 'huidig personeel' en 'opleidingen & vorming' ten opzichte van het totaal aan structurele baten. Onder deze categorieën zijn ook de personeelskosten voor toegerekende sterkte uit de samenwerkingsverbanden opgenomen. De P-ratio dient zich binnen de door BZK vastgestelde bandbreedte van 73% en 77% te bewegen.

Voor begrotingsjaar 2009 wordt uitgegaan van een korps specifieke formatie van 1.144 fte, daarnaast is rekening gehouden met 39 fte uit diverse samenwerkingsverbanden. Verder zijn gemiddeld 151 aspiranten in opleiding. Ten behoeve van het project verkeershandhaving (28) en het project subjectieve verkeersonveiligheid (2), beide gefinancierd door het BVOM, zijn in het organisatie- en formatieplan 30 fte opgenomen. Ter financiering van de projecten ontvangt het korps een bijdrage van € 2,08 miljoen. Aangenomen is dat de projecten budgettair neutraal verlopen. Bij de opstelling van de begroting 2009 en meerjarenraming 2010 – 2012 is tevens aangenomen dat het project zal worden voortgezet met een gelijkblijvende bijdrage.

In de begroting is voorts rekening gehouden met inkomsten uit detacheringen ter grootte van 12,5 fte. Naar verwachting zal het korps ook de volgende jaren een vast volume van circa 12,5 fte detacheren naar diverse organisaties zoals de Politie Academie, BRT, Taakorganisatie Vreemdelingen etc. Rekening houdend met de toekomstige omvang van de feitelijke sterkte, de voorgenomen instroom van aspiranten en de voortzetting van het verkeersproject zal de P-ratio zich de komende jaren als volgt gaan ontwikkelen:

Bedragen x € 1.000,-

	2009	2010	2011	2012
Structurele baten	101.524	101.831	102.054	101.571
Kosten huidig personeel	76.271	77.145	76.186	75.371
Kosten opleiding en vorming	2.621	2.590	2.330	2.327
	78.892	79.735	78.516	77.698
Bovengrens P-ratio	77,00%	77,00%	77,00%	77,00%
Ondergrens P-ratio	73,00%	73,00%	73,00%	73,00%
P-ratio Gelderland-Zuid	77,71%	78,30%	76,94%	76,50%

De P-ratio valt in 2009 en 2010 buiten de door het Ministerie van BZK gestelde bandbreedte. De hoge P-ratio ontstaat doordat de kosten voor personeel en opleiding & vorming een te groot beslag leggen op de beschikbare structurele baten, de tekorten worden dientengevolge ten laste van het eigen vermogen gebracht.

ICT-ratio

Naast de P-ratio is een norm afgesproken ten aanzien van de ICT-uitgaven. Uitgangspunt is dat deze uitgaven maximaal 13% van de rijksbijdrage uitmaken. De ict-ratio ontwikkelt zich in de (meerjaren)begroting 2009 – 2012 als volgt:

Bedragen x € 1.000,-

	2008	2009	2010	2011	2012
Totaal gedefinieerde ICT-kosten	12.511	12.075	11.365	11.321	11.320
Totaal rijksbijdragen	98.035	96.980	97.287	97.511	97.027
ICT-ratio	12,8%	12,5%	12,9%	11,6%	11,7%

Voor het verzorgingsgebied Noordoost Nederland is de verwachting dat het project Concentratie en Consolidatie medio 2009 zal worden afgerond.

De lagere gedefinieerde ICT-kosten in de begroting vanaf 2010 ten opzichte van voorgaande jaren ontstaan mede doordat specifieke kosten voor Vts / PN vanaf begrotingsjaar 2009 onder andere kostencategorieën dienen te worden verantwoord. Zo is € 271.000,- onder beheer opgenomen, deze kosten maakten voorheen deel uit van de ICT-kosten.

Tegelijkertijd zorgt de forse stijging van de totale rijksbijdragen in verband met de nieuwe CAO voor een verdere daling van de ICT-ratio. Meerjarig blijft de ICT-ratio zodoende ruim onder de 13%-richtlijn.

Een belangrijk punt van zorg is dat voor een groot deel van de gedefinieerde ICT-kosten slechts beperkt sturing mogelijk is door de korpsen. Negatieve effecten komen bovendien ten laste van de korpsen waardoor een prikkel ontbreekt bij VTS / PN hier scherp op te sturen.

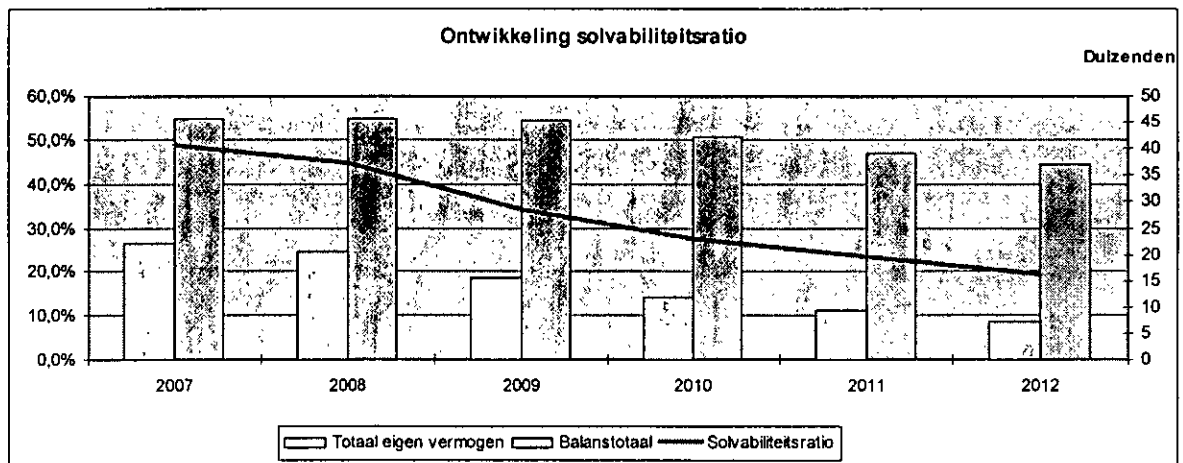
Solvabiliteitsratio

Om op langere termijn een solide vermogensstructuur te creëren en financiële hobbels binnen de bedrijfsvoering te kunnen nivelleren, is een redelijk weerstandsvermogen vereist. In artikel 45, vijfde lid van de Politiewet 1993 worden nadere regels ten aanzien van het vermogensbeheer gesteld. De korpsen dienen te voldoen aan een vooraf gedefinieerde solvabiliteitsratio. Hierbij wordt 'solvabiliteit' als volgt gedefinieerd:

$$\frac{\text{Eigen vermogen}}{\text{Totaal vermogen}}$$

De solvabiliteit van een korps dient zich te bewegen tussen een ondergrens van 15% en een bovengrens van 60%. De solvabiliteit van Gelderland-Zuid zal, ondanks de stevige tekorten van aankomende jaren, naar verwachting binnen de gestelde bandbreedte blijven. In onderstaand figuur is de meerjarige ontwikkeling van de solvabiliteit weergegeven:

Ontwikkeling solvabiliteitsratio						
	Jaarrekening 2007	Prognose 2008	Begroting 2009	Meerjarenraming		
				2010	2011	2012
Totaal eigen vermogen	22.190	20.418	15.639	11.718	9.193	7.189
Balans totaal	45.524	45.657	45.417	42.350	39.256	36.968
Solvabiliteitsratio	48,7%	44,7%	34,4%	27,7%	23,4%	19,4%



In de huidige meerjarenbegroting is uitgegaan van een sober investeringsniveau. Elke nieuwe investering heeft een fors negatieve impact op de solvabiliteitsratio, met een reële kans dat Gelderland-Zuid beneden de ondergrens zal geraken.

Leeswijzer begroting

In onderliggende begroting wordt allereerst de risicoparagraaf behandeld. Hierin worden alle risico's voor het korps benoemd waarmee geen of onvoldoende rekening is gehouden in de begroting.

Vervolgens wordt de exploitatierekening 2009 en het meerjarig perspectief behandeld. Per categorie worden de opgenomen baten en lasten van 2009 worden toegelicht. Over de volgende jaren zal, indien daar in meerjarig perspectief aanleiding toe is, ook een nadere toelichting volgen.

Na de exploitatierekening volgt de behandeling van de balans, eveneens in meerjarig perspectief. Tenslotte wordt het meerjarig investeringsschema behandeld aan de hand van het schema 'verloop materiële vaste activa'.

2. Risicoparagraaf

Onder risico's wordt verstaan: "alle risico's waarvoor geen of onvoldoende maatregelen kunnen zijn getroffen en die van materiële betekenis kunnen zijn in relatie tot de financiële positie van het korps." Getracht is alleen die risico's in beeld te brengen die zich in zekere mate kunnen voordoen en van materiële betekenis zijn, of kunnen zijn.

ICT

De aan te leveren outputbegroting 2009 van de VTS / PN is niet eerder dan februari 2009 beschikbaar. In haar brief van 8 september 2008 geeft de RHC aan dat een van de belangrijke aspecten van de begroting van VTS / PN de impact op de begroting van de korpsen is. Er dient transparantie en inzicht te bestaan in de financiële bijdragen van korpsen. De vertraging in de outputbegroting leidt ertoe dat geen rekening is gehouden met een hogere bijdrage dan is opgenomen in de conceptbegroting van de VTS / PN.

Omdat transparantie met betrekking tot komende ontwikkelingen inzake het ICT-dossier ontbreekt zijn voor onderliggende begroting alleen die kosten opgenomen waarvan op dit moment de verplichting zeker is. Mocht op basis van de begroting van VTS / PN blijken dat Gelderland-Zuid onvoldoende rekenschap heeft gehouden met een eventuele kostenstijging heeft dit een nadelig effect op de meerjarige exploitatieresultaten.

Verruiming arbeidstijd

Op basis het arbeidsvoorwaardenakkoord sector Politie 2008-2010 bestaat de mogelijkheid per 1 januari 2009 de arbeidsduur te verruimen naar 40 uur. Momenteel maken circa 500 collega's gebruik van de 38-urige werkweek, wat gelijk staat aan 32 fte extra salarislasteren. Indien een gelijk deel van het personeel gebruik zou gaan maken van de uitbreidingsmogelijkheid naar een 40-urige werkweek, leidt dit voor Gelderland-Zuid tot een nadeel van € 1,76 miljoen (32 fte * een loonsom van € 55.000,-). De uitbreiding in uren dient in eerste instantie te worden opgevangen door de toename van de sterkte in mindering te brengen op de vacatureruimte. Hierbij dient aangetekend te worden dat de bestaande vacatureruimte de afgelopen periode al flink is geslonken.

Project Visie Veiligheid Voorop

Het korps spant zich in om haar dienstverlening richting de burgers binnen het beheersgebied verder te verbeteren. Om deze reden is het project Visie Veiligheid Voorop opgestart. Aanvullende financiële middelen voor specifieke nader te bepalen acties vanuit deze projectgroep komen vanuit de bestemmingsreserve Visie. Naar verwachting zal deze bestemmingsreserve per ultimo 2009 volledig zijn uitgeput. Het project Visie loopt tot en met 2010, aanvullende kosten in 2010 kunnen niet langer vanuit de bestemmingsreserve worden bekostigd.

Een van de speerpunten van de Visie is schaalvergroting van teams. Deze schaalvergroting leidt tot een aangepaste huisvestingsbehoefte van de teams. In de meerjarenbegroting is alleen rekening gehouden met de aanschaf en verbouwing van een specifiek pand. Overige mutaties in de huisvesting van teams leidt tot aanvullende kosten voor aanschaf en / of huur, eventuele verbouwkosten, inrichting en aanleg van benodigde faciliteiten.

Liquiditeitspositie

De huidige financiële positie noopt het korps ertoe de liquiditeitspositie stringent te bewaken. Door de thans geraamde negatieve exploitatielasteren zal de liquiditeitspositie namelijk komende jaren steeds slechter uit gaan pakken. Als gevolg van de structurele liquiditeitstekorten zal de kredietlimiet bij het Ministerie van Financiën (€ 11, 8 miljoen) worden overschreden en ontstaat een mogelijk aanvullend renterisico.

Project Veilige Wijk Teams

In juni 2008 is bij Ministerie van Binnenlandse Zaken een projectplan ingediend met het verzoek voor een aanvullende rijksbijdrage over de jaren 2008 tot en met 2010 voor een totaalbedrag van € 8 miljoen. Aangezien nog geen formele beschikking voor het project is afgegeven zijn de financiële consequenties buiten de begroting gelaten. Indien het project wordt toegekend heeft dit gevolgen voor de exploitatie en formatie. Specifieke materiële en personele lasten kunnen gedurende de looptijd ten laste van het project worden gebracht. Het risico is dat indien blijkt dat de toekenning van de projectgelden geen structureel karakter krijgt, terwijl het korps wel structurele verplichtingen is aangegaan, het project een kostenverhogend effect heeft.

Prestatiefinanciering

In de begroting is aangenomen dat de prestatiefinanciering voor ons korps uitkomt op een bedrag dat correspondeert met 100% van de maximale omvang. Mocht de doelstelling van 100% niet gehaald worden, dan vertaald zich dat in een negatieve bijstelling van het resultaat.

Verschuivingsuren

Als gevolg van wijzigingen in de regelgeving in het kader van capaciteitsplanning met betrekking tot dienstbelang is het begrip verschuivingsuren geïntroduceerd. Een medewerker wordt voor deze verschuivingsuren in de toekomst financieel gecompenseerd, indien dit gebeurt binnen de vastgestelde roosters. De regeling is niet bedoeld als inkomensverbetering, maar dient te worden gezien als een stimulans voor korpsen om actief te sturen op planning van de werkzaamheden.

Ervaringscijfers zijn nog niet voorhanden. Vooralsnog wordt uitgegaan van een maximum kostenophogend effect voor Gelderland-Zuid met € 200.000,-. Mocht blijken dat onvoldoende gestuurd kan worden op capaciteit en roosters loopt Gelderland-Zuid een aanvullende financieel risico.

++
(O
++
++
(O
(O
(O
(O

3. Exploitatie begroting 2009 en meerjarig perspectief

3.1 Inleiding

In dit hoofdstuk wordt de begroting 2009 gepresenteerd. In overeenstemming met voorgaande begrotingen is, conform de voorgeschreven werkwijze door BZK, in onderliggende begroting allereerst een gesaldeerde exploitatierekening en resultaatbestemming opgenomen. In de volgende paragraaf wordt vervolgens per economische categorie de gesaldeerde begroting toegelicht door baten en lasten te bespreken.

Exploitatierkening en resultaatbestemming

Bedragen x € 1.000,-

	Prognose 2008	Begroting 2009	Meerjarenraming		
			2010	2011	2012
Bijdragen					
Rijksbijdragen BZK	95.349	94.898	95.205	95.428	94.945
Rijksbijdragen overige departementen	2.686	2.079	2.079	2.079	2.079
Overige bijdragen [o.a.gemeenten]	3	3	3	3	3
Totaal bijdragen	98.038	96.980	97.287	97.510	97.027

Exploitatiekosten					
Personeel	71.538	73.415	74.289	73.330	72.515
Rente	(218)	77	77	77	77
Opleiding en vorming	3.196	2.621	2.590	2.330	2.327
Huisvesting	5.539	6.076	6.025	5.975	5.876
Vervoer	2.942	3.133	3.132	3.132	3.133
Verbindingen en automatisering	11.212	10.649	9.917	9.862	9.849
Geweldmiddelen en uitrusting	941	1.227	727	727	727
Operationeel	1.056	1.570	1.551	1.551	1.551
Beheer	2.308	2.068	1.997	1.920	1.920
Overige	1.296	923	903	1.131	1.056
Totaal exploitatiekosten	99.810	101.759	101.208	100.035	99.031

Resultaat uit normale bedrijfsvoering	(1.772)	(4.779)	(3.921)	(2.525)	(2.004)
Buitengewone lasten	-	-	-	-	-
Buitengewone baten	-	-	-	-	-
Exploitatieresultaat	(1.772)	(4.779)	(3.921)	(2.525)	(2.004)

	Prognose 2008	Begroting 2009	Meerjarenraming		
			2010	2011	2012
Resultaatbestemming					
Toevoeging bestemmingsreserves	500	-	-	-	-
Onttrekkingen bestemmingsreserves	312	756	349	68	16
Saldo mutaties bestemmingsreserves	188	(756)	(349)	(68)	(16)
Toevoeging algemene reserve	-	-	-	-	-
Onttrekkingen algemene reserve	1.960	4.023	3.572	2.457	1.988
Saldo mutaties algemene reserve	(1.960)	(4.023)	(3.572)	(2.457)	(1.988)
Bestemming exploitatieresultaat	(1.772)	(4.779)	(3.921)	(2.525)	(2.004)

Het exploitatieresultaat van 2009 is, na mutatie van de bestemmingsreserves, begroot op € 4,023 miljoen negatief. Voorgesteld wordt dit resultaat te onttrekken aan de algemene reserve. Ook de negatieve resultaten van volgende jaren worden in onderliggende begroting onttrokken aan de algemene reserve.

3.2 Exploitatierkening per categorie

Rijksbijdragen

Bedragen x € 1.000,-

	Rekening 2007	Prognose 2008	Begroting 2009	Lasten 2009	Baten 2009
Algemene bijdrage	85.309	91.760	88.779		88.779
Bijzondere bijdrage	3.975	3.685	6.119		6.119
Bijzondere bijdragen overige departementen	1.770	2.590	2.079		2.079
Overige bijdragen [o.a. gemeenten]	0	3	3		3
Totaal	91.054	98.038	96.980	-	96.980

Bij de raming van de rijksbijdragen is uitgegaan van Circulaire 2008/0000292370 van het Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties en volgende correspondentie.

Algemene bijdrage

Voor 2009 bedraagt de algemene bijdrage voor de vier werksoorten samen € 84,9 miljoen. Ook de bijdragen compensatie BVS (€ 1,3 miljoen), loon- en prijsbijstelling (€ 83.000,-), de frictiecompensatie (€ 254.000,-), de eenmalige CAO-uitkering (€ 1,9 miljoen) en de asielbijdrage (€ 410.000,-) zijn verantwoord onder de algemene bijdrage.

Bijzondere bijdragen

Naast de algemene bijdrage en de bijdrage uit de compensatieregeling ontvangt het korps diverse bijzondere bijdragen. Sommige bijzondere bijdragen zijn specifiek aan een werksoort gekoppeld, zoals de bijdrage voor het Programma Versterking Opsporing en Vervolg (PVOV). Andere bijzondere bijdragen zijn onder andere de bijdragen voor FO-assistenten, wijkagenten, vergrijzingsgelden en de prestatiebekostiging. Tenslotte is hier de bijdrage van het Ministerie van BZK opgenomen voor de tijdelijke uitkering uit de CAO. In totaal is in 2009 € 6,1 miljoen aan bijzondere bijdragen ontvangen.

Bijzondere bijdragen overige departementen

Hier is de van het Ministerie van Justitie ontvangen bijdrage voor de projecten 'Verkeershandhaving' en 'Subjectieve Verkeersonveiligheid' opgenomen.

Bovenstaande bijdragen worden geheel besteed, daarnaast worden openstaande rijksbijdragen (€ 259.000,-) uit voorgaande jaren aangewend.

++
..
++
++
..
..
..
..

Personeel

Bedragen x € 1.000,-

	Rekening 2007	Prognose 2008	Begroting 2009	Lasten 2009	Baten 2009
Salarissen	44.620	49.811	53.174	53.744	-570
Toelagen	3.378	3.761	4.052	4.052	
Sociale lasten	9.963	11.194	12.200	12.200	
Bijkomende personele lasten	2.857	2.354	2.567	2.567	
Vrijwillige politie	76	74	71	71	
Voormalig personeel			0		
Personeel van derden	5.756	5.142	3.465	3.465	
Toevoeging voorziening	619	223	172	172	
Vergoedingen voor personeel	-1.269	-1.020	-2.286		-2.286
Vrijval TOR	-267	0	0		0
Totaal	65.733	71.539	73.415	76.271	-2.856

De berekening van de loonkosten huidig personeel is gebaseerd op het organisatie- en formatieplan 2009. Hierbij is rekening gehouden met de periodieke verhogingen en de te verwachten algemene salarismaatregelen voor 2009. Er is rekening gehouden met een korps specifieke personele sterkte van 1.144 fte. Daarnaast zullen in 2009 gemiddeld 151 studenten in opleiding zijn, en is uitgegaan van 12,5 fte gedetacheerde collega's. De salarislasten van het in de gemeenschappelijke meldkamer werkzame politiepersoneel (26,75 fte) en van het IBT-centrum (18 fte) zijn eveneens onder deze categorie geraamd.

Salarissen

Voor de vaste salarislasten van de korps specifieke formatieplaatsen is een bedrag geraamd van € 48,74 miljoen. Voor gemiddeld 151 aspiranten in opleiding is € 5,00 miljoen begroot. De totale salarislasten voor huidig personeel komen daarmee uit op € 53,74 miljoen. De baten hebben onder andere betrekking op korting ouderschapsverlof (€ 100.000,-), vergoedingen bij ziekte (€ 100.000,- en de tegemoetkoming in de kosten voor de reisregeling (€ 195.000,-). Het restant betreft overige kortingen.

Toelagen

In 2009 wordt een bedrag van € 4,05 miljoen voor diverse toelagen geraamd. Van dit bedrag is € 1,48 miljoen bestemd voor de uitbetaling van de operationele toelage, € 1,89 miljoen voor de levensloopbijdrage en € 200.000,- voor de verschuivingsurentoelage. Het resterende bedrag voor de toelagen heeft betrekking op overige toelagen.

Bijkomende personele lasten

Deze lasten bestaan in 2009 uit:

Reiskosten woon- werkverkeer	€	1.621
Kosten bedrijfsgeneeskunde	€	509
Kosten dienstongevallen	€	3
Algemene kostenvergoeding	€	6
Overige	€	428

++
0
++
++
0
0
0
0

Personeel van derden

Hier worden mede de kosten geraamd voor de parketpolitie en arrestantenverzorging. Deze taken worden in een samenwerkingsverband met het korps Gelderland-Midden uitgevoerd. Ook is het interregionale arrestatieteam hier opgenomen. In totaliteit is met de diverse samenwerkingsverbanden aan personele kosten een bedrag van € 2,36 miljoen gemeoid.

Verder is onder deze categorie de kosten voor inhuur van WSW-personeel (€ 151.000,-) en voor de inhuur van overige flexibele arbeidscapaciteit (€ 109.000,-) begroot. Voor de exploitatie van de kantine is een externe cateraar ingehuurd, de personeelskosten van de cateraar bedragen € 233.500,-. Tenslotte is € 493.000,- opgenomen voor overig personeel van derden.

Toevoeging voorziening

In 2009 zullen naar verwachting 32 medewerkers gedurende 144 maanden gebruik maken van de TOR-regeling. In 2004 is, onder invloed van de ministeriële regeling HAP, een voorziening voor deze kosten gevormd. De kosten van de TOR zijn niet in de salarisbegroting opgenomen, omdat deze rechtstreeks ten laste van de voorziening TOR worden gebracht. Van het Ministerie van BZK wordt in 2009 een bijdrage in de kosten voor de TOR ontvangen van € 88.000,-. Deze bijdrage wordt toegevoegd aan de voorziening.

In verband met het op peil houden van de voorziening Wachtgeld / WW wordt € 84.000,- gedoteerd.

Vergoeding voor personeel

Er wordt ervan uitgegaan dat de kosten van 12,5 fte die weliswaar op de loonlijst van Gelderland-Zuid voorkomen maar elders werkzaam zijn, integraal door derden worden vergoed. In totaal is hier een bedrag van € 932.000,- mee gemeoid. Daarnaast zijn de door te belasten personele lasten (€ 823.000,-) van de overige partners van het IBT-centrum en IBDE (€ 453.000,-) hier opgenomen.

Rente

Bedragen x € 1.000,-

	Rekening 2007	Prognose 2008	Begroting 2009	Lasten 2009	Baten 2009
rente langlopende leningen	58	42	5	5	0
rente kortlopende leningen	-389	-260	72	72	0
Totaal	-331	-218	77	77	0

Het saldo van de exploitatierente valt zowel ten opzichte van de prognose 2008 als ten opzichte van de jaarrekening 2007 negatiever uit. In tegenstelling tot voorgaande jaren waarin nog rentebaten werden opgenomen komen de rentelasten voor 2009, als gevolg van de verslechterde liquiditeitspositie, uit op € 77.000,-.

++
()
++
++
()
()
()

Opleiding en vorming

Bedragen x € 1.000,-

	Rekening 2007	Prognose 2008	Begroting 2009	Lasten 2009	Baten 2009
Afschrijvingskosten	10	35	118	118	
Overige zaken en diensten	2.340	3.161	2.502	2.502	0
Totaal	2.350	3.196	2.620	2.620	0

Onder deze categorie werden tot en met voorgaande begroting alle kosten van het IBT centrum in Elst begroot. Vanaf de begroting 2009 zijn de kosten van het IBT-centrum per kostencategorie opgenomen daar waar ze feitelijk thuishoren. Doordat de opleidingskosten PVOV ad € 548.000,- per 2009 onder deze categorie zijn verantwoord is de daling van lasten voor opleiding en vorming per saldo kleiner. De verrekening van IBT-kosten blijft plaatsvinden op basis van de met de partners overeengekomen verdeelsleutel.

Huisvesting

Bedragen x € 1.000,-

	Rekening 2007	Prognose 2008	Begroting 2009	Lasten 2009	Baten 2009
Afschrijvingskosten	1.905	2.064	2.294	2.294	
Energielasten	747	718	834	834	
Huren, pachten en lease	473	564	464	500	-36
Duurzame goederen	51	43	53	53	
Overige zaken en diensten	1.771	1.750	2.031	2.031	
Toevoeging voorziening	430	400	400	400	
Vrijval voorziening	0		0	0	0
Totaal	5.377	5.539	6.076	6.112	-36

Ten opzichte van de prognose 2008 nemen de totale exploitatielasten met € 537.000,- toe.

Afschrijvingskosten

De afschrijvingskosten nemen in 2009 ten opzichte van de prognose 2008 met € 230.000,- toe. De stijging wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door de aankoop en verbouwing van een pand en de opname van afschrijvingskosten van het IBT-pand onder deze kostencategorie..

Huur, pachten en lease

Onder "huren, pachten en lease" wordt onder andere de opbrengst van de verhuur van kantoorruimte voor het frontoffice van het Openbaar Ministerie verantwoord.

Overige zaken en diensten

Hier worden onder meer de exploitatiekosten (€ 872.000,-), schoonmaakkosten (€ 770.000,-), kosten voor diverse heffingen met betrekking tot huisvesting (€ 244.000,-) en verzekeringslasten (€ 63.000,-) opgenomen.

Toevoeging voorziening

De post toevoeging voorziening betreft de reguliere jaarlijkse dotatie voor de voorziening groot onderhoud. In de risicoparagraaf is reeds nader ingegaan op de vereiste ophoging van de dotatie.

++
..
++
++
..
..
..

Vervoermiddelen

Bedragen x € 1.000,-

	Rekening 2007	Prognose 2008	Begroting 2009	Lasten 2009	Baten 2009
Afschrijvingen	1.095	1.323	1.415	1.415	
Benzine / Gas / Diesel	482	501	577	577	
Huren en lease	79	85	82	82	
Duurzame goederen	68	13	-6	36	-42
Overige zaken en diensten	993	1.065	1.100	1.100	
Resultaat desinvesteringen	0	-45	-35		-35
Totaal	2.717	2.942	3.133	3.210	-77

In vergelijking met zowel de jaarrekening 2007 als de prognose voor 2008 lopen de totale kosten voor vervoer in 2009 nog iets verder op. De stijging wordt veroorzaakt doordat afgelopen jaren een inhaalslag heeft plaatsgevonden in vervangingsinvesteringen. De geraamde baten houden verband met opbrengsten uit verkoop van voertuigen.

Verbindingen en automatisering

Bedragen x € 1.000,-

	Rekening 2007	Prognose 2008	Begroting 2009	Lasten 2009	Baten 2009
Afschrijvingen	594	824	747	747	
Huur / lease apparatuur	0	0	1	1	
Duurzame goederen	266	206	278	278	
Overige zaken en diensten	1.034	2.847	2.167	2.167	
Kosten vts Politie Nederland	7.781	7.335	7.456	7.456	
Toevoeging voorziening	193	0	0		
Totaal	9.868	11.212	10.649	10.649	0

De totale exploitatielasten in 2009 nemen ten opzichte van de prognose 2008 af met € 563.000,-. Deze daling is te verklaren door de afname van overige zaken en diensten. De daling heeft te maken met een verschuiving van de kosten voor het project C2000 naar kosten VTS Politie Nederland voor een bedrag van € 849.000,-. Vanaf 2009 zijn in de categorie Kosten VTS / PN geen lasten meer opgenomen voor het project Concentratie en Consolidatie. Bovendien is conform voorschrift voor € 271.000,- aan lasten onder de categorie Beheer verantwoord.

Onder de kosten VTS / PN zijn de bijdragen van het korps voor verbindingen en automatisering van VTS / PN geraamd. In onderstaande tabel worden de gehanteerde normbedragen weergegeven:

Bedragen x € 1.000,-

VTS Verbindingen en automatisering (basisdiensten en standaarddiensten)	5.586.162
VTS Verbindingen en automatisering (additionele diensten)	394.000
BVO en BVH	626.600
VTS	6.606.762
C2000	849.000
Totaal	7.455.762

++
()
++
++
()
()
()

Geweldmiddelen en uitrusting

Bedragen x € 1.000,-

	Rekening 2007	Prognose 2008	Begroting 2009	Lasten 2009	Baten 2009
Afschrijvingen	29	56	11	11	
Duurzame goederen	19	16	520	520	
Overige zaken en diensten	887	869	138	138	
Kosten Vts / PN	0	0	558	558	
Totaal	935	941	1.227	1.227	0

De geraamde lasten voor duurzame goederen houden verband met de te verwachten aanschaf van het nieuwe dienstpistool. In 2009 is hiervoor de eerste € 500.000,- uit de bestemmingsreserve dienstpistool onttrokken, het restant van € 281.000,- is opgenomen in de lasten voor 2010. De lasten voor overige zaken en diensten nemen af in verband met de afronding van de vervanging van het nieuwe uniform. In verband met de herrubricering van de inkoop van kleding van het KLPD naar de VTS / PN zijn deze kosten hier onder Kosten VTS / PN opgenomen.

Operationele activiteiten

Bedragen x € 1.000,-

	Rekening 2007	Prognose 2008	Begroting 2009	Lasten 2009	Baten 2009
Afschrijvingen	75	85	99	99	
Huur opsporingsmateriaal	13	0	0		
Duurzame goederen	26	57	49	49	
Overige zaken en diensten	1.127	826	985	1.191	-206
Regionale samenwerkingsverbanden	39	88	707	707	
Inkomensoverdrachten			-270		-270
Totaal	1.280	1.056	1.570	2.046	-476

Onder regionale samenwerkingsverbanden zijn de materiële lasten van regionale samenwerkingsverbanden zoals het Milieuteam en het Observatieteam opgenomen. Bij de inkomensoverdrachten is de bijdrage in de materiële component van IBDE van deelnemende korpsen opgenomen. Gelderland-Zuid ontvangt de baten uit hoofde van haar rol als beheerskorps voor IBDE. De baten onder de noemer Overige zaken en diensten betreffen de inkomsten terzake leges en inkomsten ten behoeve van justitie uitgevoerde arrestantenverzorging.

Beheer

Bedragen x € 1.000,-

	Rekening 2007	Prognose 2008	Begroting 2009	Lasten 2009	Baten 2009
Afschrijvingen	9	13	46	46	
Duurzame goederen	21	17	18	18	
Overige zaken en diensten	2.361	2.278	1.733	1.733	
Kosten Vts / PN			271	271	
Totaal	2.391	2.308	2.068	2.068	

De verwachting is dat de beheerkosten in 2009 verder zullen afnemen. Deze afname vindt hoofdzakelijk plaats in de categorie overige zaken en diensten en is het gevolg van geprognosticeerde inkoopvoordelen van alle korpsen via de VTS / PN. Onder deze categorie worden onder andere de kosten voor kantoorbenodigdheden, drukwerk, kopieerkosten, vergaderingen en inhuur externe adviezen geraamd.

()
+ +
+ +
+)
()
()
()

Overige zaken en diensten

Bedragen x € 1.000,-

	Rekening 2007	Prognose 2008	Begroting 2009	Lasten 2009	Baten 2009
Afschrijvingen	21	47	27	27	
Duurzame goederen	6	18	6	6	
Overige zaken en diensten	290	1.231	1.781	2.058	-277
Reg. Samenwerkingsverbanden			-891	4	-895
Totaal	317	1.296	923	2.095	-1.172

Onder de post overige zaken en diensten, binnen de categorie overige zaken en diensten, wordt een variëteit aan onderwerpen begroot. Zo worden eventuele stelposten veelal onder deze categorie verantwoord. Onder de baten is onder meer € 168.000,- geraamd als opbrengst uit de bedrijfskantine.

Onder de lasten is onder andere opgenomen:

- Kantinekosten ad € 593.000,-
- PVOV ad € 362.000,-
- Forensische opsporing ad € 300.000,-
- Bestemmingsreserves 'Visie' en 'Innovatie' ad € 256.000,-
- Afloop diverse openstaande rijksbijdragen ad € 259.000,-

De € 895.000,- aan opgenomen baten onder regionale samenwerkingsverbanden betreft de doorbelasting aan de partners van het IBT van de materiële component.

Buitengewone baten en lasten

Voor 2009 worden geen buitengewone baten of lasten begroot.

+
(
+
+
+
(
(
(

4. Balans 2008 – 2012

In dit hoofdstuk is de geprognosticeerde balans 2008 tot en met 2012 opgenomen. De meerjarenbalans is gebaseerd op de jaarrekening 2007, de voorlopige uitkomsten van 2008 en de begrotingscijfers 2009 tot en met 2012.

Meerjarige balans (na resultaatbestemming) Regio						
Bedragen x € 1.000						
Activa	Jaarrekening	Prognose	Begroting	Meerjarenraming		
	2007	2008	2009	2010	2011	2012
VASTE ACTIVA						
Materiële vaste activa	37.307	37.674	37.810	35.033	32.204	30.181
Financiële vaste activa	6.412	6.178	5.802	5.512	5.247	4.982
Totaal vaste activa	43.719	43.852	43.612	40.545	37.451	35.163
VLOTTENDE ACTIVA						
Vorderingen en overlopende activa	1.805	1.805	1.805	1.805	1.805	1.805
Liquide middelen	-	-	-	-	-	-
Totaal vlottende activa	1.805	1.805	1.805	1.805	1.805	1.805
TOTAAL ACTIVA	45.524	45.657	45.417	42.350	39.256	36.968
Passiva						
EIGEN VERMOGEN						
Algemene reserve	21.189	19.229	15.206	11.634	9.177	7.189
Bestemmingsreserves	1.001	1.189	433	84	16	-
Totaal eigen vermogen	22.190	20.418	15.639	11.718	9.193	7.189
VOORZIENINGEN	4.001	1.557	851	1.070	1.213	1.310
LANGLOPENDE SCHULDEN						
KORTLOPENDE SCHULDEN						
Schulden en overlopende passiva	14.851	14.367	14.108	14.108	14.108	14.108
Liquide middelen	4.482	9.315	14.819	15.454	14.742	14.361
Totaal kortlopende schulden	19.333	23.682	28.927	29.562	28.850	28.469
TOTAAL PASSIVA	45.524	45.657	45.417	42.350	39.256	36.968
Solvabiliteitsratio = EV/BT in %	49%	45%	34%	28%	23%	19%

Toelichting activa

Vaste activa

Het grootste deel van de materiële vaste activa wordt gevormd door de huisvesting. De materiële vaste activa nemen, na een aanvankelijke toename, vanaf 2010 in de loop der jaren gestaag af. Grootschalige huisvestingsoperaties worden gezien de financiële positie de komende jaren niet verwacht. Enkel de verbouwing van een pand is in de meerjarenbegroting verwerkt. Ook de samenwerking op het gebied van automatisering ICT-bestek (VTS / PN) leidt tot een afname van regionale investeringen op het gebied van automatisering. Deze tendens zal zich de komende jaren voortzetten.

De financiële vaste activa zal de komende jaren geleidelijk afnemen naar € 5 miljoen in 2012.

Vlottende activa

De vlottende activa bestaan uit vorderingen welke worden gewaardeerd tegen de nominale waarde en worden constant verondersteld op een niveau van € 1,8 miljoen. Als gevolg van de opname van een negatief saldo van liquide middelen onder de passiva is dit tevens het totaal van de vlottende activa.

Toelichting passiva

Eigen vermogen

Ultimo 2007 bedroeg het eigen vermogen van het korps € 21,1 miljoen. In meerjarenperspectief daalt het eigen vermogen sterk. Per ultimo 2012 wordt, gelet op alle negatieve financiële ontwikkelingen, een teruggang verwacht van € 14,66 miljoen ten opzichte van 2007. Het eigen vermogen wordt gevormd door de algemene reserve en de bestemmingsreserves, hieronder worden beide posten nader toegelicht.

Algemene reserve

De algemene reserve is dat deel van het vermogen, waarop geen specifieke door het regionaal college aangegeven bestemming rust. De algemene reserve fungeert als een buffer waaruit bij een negatief exploitatiesaldo wordt onttrokken of waaraan bij een positief exploitatiesaldo wordt gedoteerd. Eind 2007 kende deze reserve een positief saldo van € 21,19 miljoen. In meerjaren perspectief ontstaat, gegeven de geraamde exploitatieresultaten, het volgende beeld:

Bedragen x € 1.000,-	2007	2008	2009	2010	2011	2012
Beginstand(1 januari)	21.189	21.189	19.229	15.291	11.803	9.431
Resultaat boekjaar	0	1.960	3.938	3.488	2.372	1.904
Totaal	21.189	19.229	15.291	11.803	9.431	7.527

Ultimo 2012 zal de algemene reserve een saldo kennen van slechts € 7,5 miljoen.

Bestemmingsreserve

Eind 2007 kende het korps een drietal bestemmingsreserves met een totale omvang van € 1,001 miljoen. Eind 2011 zijn deze reserves naar verwachting volledig uitgeput.

Vreemd vermogen

Voorzieningen

Per 31 december 2007 bedroeg het saldo van de voorzieningen € 4,002 miljoen. Naar verwachting zal dit saldo in de loop der jaren steeds verder afnemen. Conform de voorschriften van BZK diende voor de loonkosten van de TOR destijds een voorziening te worden gevormd. De regeling loopt af in 2010. De salariskosten van de medewerkers die van de TOR regeling gebruik maken, worden rechtstreeks ten laste van deze voorziening gebracht, waardoor de stand van de voorziening daalt.

Behalve de voorziening TOR is er nog de voorziening groot onderhoud en de voorziening Wachtgelden / WW. Op basis van het herziene meerjarige onderhoudsplan is de jaarlijkse dotatie aan de voorziening groot onderhoud verhoogd naar € 400.000. De werkelijke kosten van het groot onderhoud worden aan deze voorziening onttrokken. De voorziening Wachtgelden / WW blijft door de onttrekkingen en dotaties meerjarig stabiel rond de € 570.000,-.

Kortlopende schulden en overlopende passiva

Kortlopende schulden en overlopende passiva bestaan uit afgesloten kasgeldleningen, vorderingen van andere politieregio's, andere publiekrechtelijke lichamen, belastingen en sociale premies, leveranciers etc. Verder zijn onder deze post de opgebouwde rechten op vakantiegeld en het verlofstuwmeer financieel vertaald.

++
(D)
++
++
(D)
(D)
(D)

5. Ontwikkeling materiële vaste activa

Materiële vaste activa Regio								
Bedragen x € 1.000								
Jaarrekening 2007	Grond en terreinen	Casco gebouwen	Overige huisvesting	Totaal huisvesting	Vervoer	ICT	Overige activa	Totaal
Aanschafwaarde beginstand	3.192	34.419	14.775	52.386	8.748	8.710	3.477	73.321
Afschrijvingen beginstand	-	11.376	10.694	22.070	5.977	6.884	3.018	37.949
Boekwaarde beginstand	3.192	23.043	4.081	30.316	2.771	1.826	459	35.372
Investeringen	1.145	1.622	1.303	4.070	819	625	251	5.765
Desinvesteringen - aanschafwaarde	-	6	(6)	-	82	8	2	92
Desinvesteringen - afschrijving	-	-	-	-	-	-	-	-
Afschrijvingen [jaartast]	-	-	1.905	1.905	1.095	594	144	3.738
Aanschafwaarde eindstand	4.337	36.035	16.084	56.456	9.485	9.327	3.726	78.994
Afschrijvingen eindstand	-	11.376	12.599	23.975	7.072	7.478	3.162	41.687
Boekwaarde eindstand	4.337	24.659	3.485	32.481	2.413	1.849	564	37.307
Prognose 2008	Grond en terreinen	Casco gebouwen	Overige huisvesting	Totaal huisvesting	Vervoer	ICT	Overige activa	Totaal
Investeringen	-	-	1.808	1.808	1.755	319	932	4.814
Desinvesteringen - aanschafwaarde	-	-	-	-	-	-	-	-
Desinvesteringen - afschrijving	-	-	-	-	-	-	-	-
Afschrijvingen [jaartast]	-	1.256	808	2.064	1.323	824	236	4.447
Aanschafwaarde eindstand	4.337	36.035	17.892	58.264	11.240	9.646	4.658	83.808
Afschrijvingen eindstand	-	12.632	13.407	26.039	8.395	8.302	3.398	46.134
Boekwaarde eindstand	4.337	23.403	4.485	32.225	2.845	1.344	1.260	37.674
Begroting 2009	Grond en terreinen	Casco gebouwen	Overige huisvesting	Totaal huisvesting	Vervoer	ICT	Overige activa	Totaal
Investeringen	1.500	1.000	223	2.723	1.472	168	530	4.893
Desinvesteringen - aanschafwaarde	-	-	-	-	-	-	-	-
Desinvesteringen - afschrijving	-	-	-	-	-	-	-	-
Afschrijvingen [jaartast]	-	1.350	944	2.294	1.415	747	301	4.757
Aanschafwaarde eindstand	5.837	37.035	18.115	60.987	12.712	9.814	5.188	88.701
Afschrijvingen eindstand	-	13.982	14.351	28.333	9.810	9.049	3.699	50.891
Boekwaarde eindstand	5.837	23.053	3.764	32.654	2.902	765	1.489	37.810
Meerjarenraming 2010	Grond en terreinen	Casco gebouwen	Overige huisvesting	Totaal huisvesting	Vervoer	ICT	Overige activa	Totaal
Investeringen	-	-	284	284	1.120	310	104	1.818
Desinvesteringen - aanschafwaarde	-	-	-	-	-	-	-	-
Desinvesteringen - afschrijving	-	-	-	-	-	-	-	-
Afschrijvingen [jaartast]	-	1.378	916	2.294	1.415	585	301	4.595
Aanschafwaarde eindstand	5.837	37.035	18.399	61.271	13.832	10.124	5.292	90.519
Afschrijvingen cumulatief	-	15.360	15.267	30.627	11.225	9.634	4.000	55.486
Boekwaarde eindstand	5.837	21.675	3.132	30.644	2.607	490	1.292	35.033
Meerjarenraming 2011	Grond en terreinen	Casco gebouwen	Overige huisvesting	Totaal huisvesting	Vervoer	ICT	Overige activa	Totaal
Investeringen	-	-	131	131	1.196	411	26	1.764
Desinvesteringen - aanschafwaarde	-	-	-	-	-	-	-	-
Desinvesteringen - afschrijving	-	-	-	-	-	-	-	-
Afschrijvingen [jaartast]	-	1.378	916	2.294	1.415	583	301	4.593
Aanschafwaarde eindstand	5.837	37.035	18.530	61.402	15.028	10.535	5.318	92.283
Afschrijvingen eindstand	-	16.738	16.183	32.921	12.640	10.217	4.301	60.079
Boekwaarde eindstand	5.837	20.297	2.347	28.481	2.388	318	1.017	32.204
Meerjarenraming 2012	Grond en terreinen	Casco gebouwen	Overige huisvesting	Totaal huisvesting	Vervoer	ICT	Overige activa	Totaal
Investeringen	-	-	938	938	1.196	400	22	2.556
Desinvesteringen - aanschafwaarde	-	-	-	-	-	-	-	-
Desinvesteringen - afschrijving	-	-	-	-	-	-	-	-
Afschrijvingen [jaartast]	-	1.360	934	2.294	1.415	569	301	4.579
Aanschafwaarde eindstand	5.837	37.035	19.468	62.340	16.224	10.935	5.340	94.839
Afschrijvingen eindstand	-	18.098	17.117	35.215	14.055	10.786	4.602	64.658
Boekwaarde eindstand	5.837	18.937	2.351	27.125	2.169	149	738	30.187
Indicatie ouderdom	100,0%	51,1%	12,1%	43,5%	13,4%	1,4%	13,8%	31,8%

+ +
 +)
 ()
 ()
 ()

De totale geraamde investeringen bedragen voor het jaar 2009 € 4,9 miljoen.

Huisvesting

De investeringen in het jaar 2009 hebben voor een bedrag van € 2,5 miljoen betrekking op de aankoop en verbouw van een pand. De stijging in 2012 houdt verband met vervangingsinvesteringen voor de huisvesting in Tiel.

Vervoer

In 2009 zal voor € 1,5 miljoen geïnvesteerd worden in auto's en motoren. Afgelopen jaren hebben aanzienlijke vervangingsinvesteringen in het wagenpark plaatsgevonden. Vanaf 2010 zal het investeringsniveau dalen naar ongeveer € 1,1 miljoen per jaar.

Verbindingen & Automatisering

De investeringen in 2009 van € 168.000,- hebben voornamelijk betrekking op de uitbreiding van de serverruimte van Elst ten behoeve van IBDE en de aanschaf van portofoons.

++
()
++
++
()
()
()
()

BIJLAGEN

++
0
++
++
+)
0
0
0

Bijlage 1

Kasstroomoverzicht Regio						
Bedragen x € 1.000						
	Jaarrekening 2007	Prognose 2008	Begroting 2009	Meerjarenraming		
				2010	2011	2012
Beginstand liquide middelen	683	(4.482)	(9.315)	(14.819)	(15.454)	(14.742)
Operationele activiteiten						
Exploitatieresultaat boekjaar	417	(1.772)	(4.779)	(3.921)	(2.525)	(2.004)
Afschrijvingen vaste activa	3.738	4.447	4.757	4.535	4.593	4.579
Mutatie voorzieningen	(1.932)	(2.444)	(706)	219	143	97
Overige mutaties eigen vermogen	-	-	-	-	-	-
Mutatie werkkapitaal (excl. liquide middelen)	(535)	(484)	(259)	-	-	-
Kasstroom operationele activiteiten	1.687	(253)	(987)	893	2.211	2.672
Investeringsactiviteiten						
Investerings materiële vaste activa	5.765	4.814	4.893	1.818	1.764	2.556
Desinvesteringen materiële vaste activa	92	-	-	-	-	-
Investerings financiële vaste activa	1.543	364	172	155	163	163
Desinvesteringen financiële vaste activa	581	598	548	446	428	428
Kasstroom investeringsactiviteiten	(6.635)	(4.580)	(4.517)	(1.528)	(1.499)	(2.291)
Financieringsactiviteiten						
Ontvangsten langlopende schulden	-	-	-	-	-	-
Aflossingen langlopende schulden	227	-	-	-	-	-
Kasstroom financieringsactiviteiten	(227)	-	-	-	-	-
Totale kasstroom	(5.175)	(4.833)	(5.504)	(635)	712	381
Eindstand liquide middelen	(4.482)	(9.315)	(14.819)	(15.454)	(14.742)	(14.361)

++
 ()
 ++
 ++
 ()
 ()
 ()
 ()

Bijlage 2

Personeelsinformatie Regio						
	Jaarrekening	Prognose	Begroting	Meerjarenraming		
	2007	2008	2009	2010	2011	2012
Regulier personeel						
Noot: De uitstroom op 31 december van enig jaar wordt in het jaar erop pas in de uitstroom opgenomen.						
Sterkte aanvang boekjaar in FTE	1.134,30	1.122,40	1.110,60	1.112,60	1.117,60	1.120,60
Instream studenten	26,00	28,00	40,00	43,00	60,00	44,00
Instream overig (incl. toename deeltijd)	45,80	10,20	4,00	6,00	6,00	15,00
Uitstroom (incl. afname deeltijd)	83,70	50,00	42,00	44,00	63,00	68,00
Sterkte einde boekjaar in FTE	1.122,40	1.110,60	1.112,60	1.117,60	1.120,60	1.111,60
Overdracht van sterkte i.v.m. onderlinge samenwerkingsverbanden						
Overdracht naar andere regio *	16,00	16,00	15,00	15,00	15,00	15,00
Overdracht van regio *	56,00	56,00	54,00	54,00	54,00	54,00
Sterkte einde boekjaar in FTE [na overdracht]	1.162,40	1.150,60	1.151,60	1.156,60	1.159,60	1.150,60
* De regio, die iets overdraagt aan een andere regio, zorgt voor afstemming van deze tte's						
Sterkteafpraak in FTE	1.144,00	1.159,00	1.178,00	1.183,00	1.183,00	1.183,00
Formatie in FTE	1.179,00	1.168,70	1.144,00	1.135,00	1.123,00	1.111,00
Studenten						
Aantal studenten aanvang boekjaar	113,00	131,00	146,00	156,00	151,00	129,00
Instream nieuwe studenten	49,00	51,00	55,00	43,00	43,00	43,00
Uitval	5,00	8,00	5,00	5,00	5,00	5,00
Uitstroom naar regulier personeel	26,00	28,00	40,00	43,00	60,00	44,00
Aantal studenten einde boekjaar	131,00	146,00	156,00	151,00	129,00	123,00
Eindsterktes speciale categorieën personeel (In FTE, tenzij anders vermeld)						
Exogeen gefinancierden	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00
Gedetacheerden (ingehuurd)	-	-	-	-	-	-
Gedetacheerden (uitgeleend)	14,90	13,43	12,50	12,50	12,50	12,50
Personeel van derden	11,80	11,00	10,00	10,00	10,00	10,00
Voormalig personeel (wachtgeld/ww/wao) (personen)	7,00	7,00	7,00	7,00	7,00	7,00
Vrijwilligers (personen)	53,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
Aantal maanden TOR (alleen begrotingscijfers)			144,00	-	-	-
Financiële gegevens						
Gemiddelde loonsom regulier personeel	51.672	54.141	55.118	56.645	56.645	56.645
Gemiddelde loonsom studenten	30.041	33.108	33.081	33.098	33.098	33.098
Personeelsratio	74%	75%	78%	78%	77%	76%

++
(
++
++
+)
(
(
(

Bijlage 3

Baten- en lastencategorieën CRRP Regio						
Bedragen x € 1.000						
Lasten	Jaarrekening 2007	Prognose 2008	Begroting 2009	Meerjarenraming		
				2010	2011	2012
1 PERSONEELSLASTEN	67.756	73.091	76.271	77.145	76.188	75.371
1.1 Salarissen huidig personeel	45.107	50.343	53.744	54.246	53.551	52.926
1.11 Schaalsalaris	38.290	40.267	44.313	46.251	45.757	45.219
1.12 Vakantie-uitkering	3.174	3.362	3.663	3.797	3.756	3.712
1.13 Eenmalige uitkeringen	307	3.100	1.820	120	-	-
1.15 Overwerkvergoeding	315	295	346	346	346	346
1.18 13de maand	3.017	3.251	3.552	3.682	3.642	3.599
1.19 Overige	4	58	50	50	50	50
1.2 Toelagen huidig personeel	3.378	3.761	4.053	4.120	4.011	3.988
1.21 Operationele toelagen	1.351	1.704	1.676	1.676	1.676	1.676
1.25 Levenslooptoelagen	1.763	1.736	1.886	1.955	1.934	1.911
1.29 Overige	264	321	491	489	401	401
1.3 Sociale lasten huidig personeel	9.963	11.194	12.200	12.646	12.510	12.363
1.311 Premie OP/NP	4.649	4.967	5.405	5.602	5.542	5.477
1.312 Premie ANW	-	-	-	-	-	-
1.32 Premie Arbeidsongeschiktheidpensioen	194	161	176	183	181	178
1.33 Premie FPU	1.056	1.095	1.194	1.238	1.224	1.210
1.331 Premie AFUP (pseudo)	-	-	-	-	-	-
1.35 Bijdrage Zorgverzekeringswet	2.260	2.639	2.879	2.984	2.952	2.917
1.36 Premie WW (pseudo)	(435)	(367)	(397)	(411)	(407)	(402)
1.37 Premie WAO/WIA	2.157	2.285	2.492	2.583	2.566	2.526
1.39 Overige (w.o. UFO-premie)	82	414	451	467	462	457
Bijkomende personeelslasten huidig personeel	2.857	2.354	2.566	2.627	2.608	2.588
1.41 Reiskosten woon- werkverkeer	1.398	1.440	1.621	1.677	1.660	1.641
1.42 Kosten bedrijfsgeneeskunde	400	504	509	509	509	509
1.43 Kosten kinderopvang	-	-	-	-	-	-
1.44 Kosten dienstongevallen	5	3	3	3	3	3
1.45 Algemene kostenvergoeding	11	6	6	6	6	6
1.49 Overige	1.043	401	427	432	430	429
1.5 Vrijwillige politie	76	74	71	71	71	71
Lasten	Jaarrekening 2007	Prognose 2008	Begroting 2009	Meerjarenraming		
				2010	2011	2012
3.0 Personeel van derden	5.756	5.142	3.465	3.351	3.351	3.351
3.01 Gedetacheerden	1.784	1.847	114	-	-	-
3.02 Uitzendkrachten	720	8	109	109	109	109
3.03 WSW 'ers	190	137	151	151	151	151
3.04 Beveiligingsbedrijven	-	-	4	4	4	4
3.05 ICT-personeel	-	-	-	-	-	-
3.09 Overige	511	399	727	727	727	727
4.2.1 Kosten vts Politie Nederland	-	-	-	-	-	-
4.2.2 Kosten regionale samenwerkingsverbanden	2.551	2.751	2.360	2.360	2.360	2.360
6.0 Toevoeging aan voorzieningen	619	223	172	84	84	84
6.01 Toevoeging TOR	554	223	88	-	-	-
6.02 Toevoeging Wachtgeld, WW, WAO	65	-	84	84	84	84
6.03 Toevoeging aan voorziening Jubilea	-	-	-	-	-	-
6.04 Toevoeging overige personeels voorzieningen	-	-	-	-	-	-
2 RENTE en SOORTGELIJKE KOSTEN	90	47	5	5	5	5
2.1 Rente rekening courant krediet MinFin	32	5	5	5	5	5
2.2 Rente leningen	58	42	-	-	-	-
3 OPLEIDING EN VORMING	2.350	3.196	2.621	2.590	2.330	2.327
2.2.1 Afschrijvingen	10	35	118	118	118	118
2.2.2 Boekverlies activa	-	-	-	-	-	-
3.2 Huren en lease	-	-	-	-	-	-
3.3 Duurzame goederen	-	-	1	1	1	1
3.4 Overige zaken en diensten	2.340	3.161	2.502	2.471	2.211	2.208
4.2.1 Kosten vts Politie Nederland	-	-	-	-	-	-
4.2.2 Kosten regionale samenwerkingsverbanden	-	-	-	-	-	-
6.0 Toevoeging aan voorzieningen	-	-	-	-	-	-

++
()
++
++
+)
()
()
()

Lasten	Jaarrekening 2007	Prognose 2008	Begroting 2009	Meerjarenraming		
				2010	2011	2012
4 HUISVESTING	5.463	5.567	6.112	6.061	6.011	5.912
2.2.1 Afschrijvingen	1.905	2.064	2.294	2.294	2.294	2.294
2.2.2 Boekverlies activa	-	-	-	-	-	-
3.1 Energie	747	718	834	834	834	834
3.2 Huren, pachten en lease	559	592	500	500	500	500
3.3 Duurzame goederen	51	43	53	53	53	53
3.4 Overige zaken en diensten	1.771	1.750	2.031	1.980	1.930	1.831
4.2.1 Kosten vts Politie Nederland	-	-	-	-	-	-
4.2.2 Kosten regionale samenwerkingsverbanden	-	-	-	-	-	-
6.0 Toevoeging aan voorzieningen	430	400	400	400	400	400
5 VERVOER	2.772	3.003	3.210	3.209	3.209	3.210
2.2.1 Afschrijvingen	1.095	1.323	1.415	1.415	1.415	1.415
2.2.2 Boekverlies activa	-	-	-	-	-	-
3.1 Energie	482	501	577	577	577	577
3.2 Huren en lease	79	85	82	82	82	82
3.3 Duurzame goederen	68	29	36	36	36	36
3.4 Overige zaken en diensten	1.048	1.065	1.100	1.099	1.099	1.100
4.2.1 Kosten vts Politie Nederland	-	-	-	-	-	-
4.2.2 Kosten regionale samenwerkingsverbanden	-	-	-	-	-	-
6.0 Toevoeging aan voorzieningen	-	-	-	-	-	-
6 VERBINDINGEN EN AUTOMATISERING	9.868	11.212	10.649	9.917	9.862	9.849
2.2.1 Afschrijvingen	594	824	747	585	583	569
2.2.2 Boekverlies activa	-	-	-	-	-	-
3.2 Huren en lease	-	-	1	1	1	1
3.3 Duurzame goederen	266	206	278	278	278	278
3.4 Overige zaken en diensten	1.681	2.847	2.167	2.059	2.059	2.059
4.2.1 Kosten vts Politie Nederland	7.134	7.335	7.456	6.994	6.941	6.942
4.2.2 Kosten regionale samenwerkingsverbanden	-	-	-	-	-	-
6.0 Toevoeging aan voorzieningen	193	-	-	-	-	-
7 GEWELDMIDDELEN EN UITRUSTING	935	941	1.227	727	727	727
2.2.1 Afschrijvingen	29	56	11	11	11	11
2.2.2 Boekverlies activa	-	-	-	-	-	-
3.2 Huren en lease	-	-	-	-	-	-
3.3 Duurzame goederen	19	16	520	20	20	20
3.4 Overige zaken en diensten	887	869	138	138	138	138
4.2.1 Kosten vts Politie Nederland	-	-	558	558	558	558
4.2.2 Kosten regionale samenwerkingsverbanden	-	-	-	-	-	-
6.0 Toevoeging aan voorzieningen	-	-	-	-	-	-
8 OPERATIONEEL	2.097	2.054	2.048	2.027	2.027	2.027
2.2.1 Afschrijvingen	75	85	99	99	99	99
2.2.2 Boekverlies activa	-	-	-	-	-	-
3.2 Huren en lease	13	-	-	-	-	-
3.3 Duurzame goederen	26	57	49	49	49	49
3.4 Overige zaken en diensten	1.340	1.169	1.191	1.191	1.191	1.191
4.2.1 Kosten vts Politie Nederland	-	-	-	-	-	-
4.2.2 Kosten regionale samenwerkingsverbanden	643	743	707	688	688	688
6.0 Toevoeging aan voorzieningen	-	-	-	-	-	-
Lasten	Jaarrekening 2007	Prognose 2008	Begroting 2009	Meerjarenraming		
9 BEHEER	2.391	2.308	2.068	1.997	1.920	1.920
2.2.1 Afschrijvingen	9	13	46	46	46	46
2.2.2 Boekverlies activa	-	-	-	-	-	-
3.2 Huren en lease	-	-	-	-	-	-
3.3 Duurzame goederen	21	17	18	18	18	18
3.4 Overige zaken en diensten	2.361	2.278	1.733	1.627	1.550	1.550
4.2.1 Kosten vts Politie Nederland	-	-	271	306	306	306
4.2.2 Kosten regionale samenwerkingsverbanden	-	-	-	-	-	-
6.0 Toevoeging aan voorzieningen	-	-	-	-	-	-
10 OVERIGE LASTEN	968	1.498	2.094	2.074	2.302	2.227
2.2.1 Afschrijvingen	21	47	27	27	27	27
2.2.2 Boekverlies activa	-	-	-	-	-	-
3.2 Huren, pachten en lease	-	-	1	1	1	1
3.3 Duurzame goederen	6	18	6	6	6	6
3.4 Overige zaken en diensten	941	1.433	2.056	2.036	2.264	2.189
4.2.1 Kosten vts Politie Nederland	-	-	-	-	-	-
4.2.2 Kosten regionale samenwerkingsverbanden	-	-	4	4	4	4
6.0 Toevoeging aan voorzieningen	-	-	-	-	-	-
TOTAAL LASTEN NORMALE BEDRIJFSVOERING	94.690	102.917	106.303	105.752	104.579	103.575

++
 ()
 ++
 ++
 ()
 ()
 ()
 ()

Baten	Jaarrekening 2007	Prognose 2008	Begroting 2009	Meerjarenraming		
				2010	2011	2012
1 PERSONEEL	2.023	1.553	2.856	2.856	2.856	2.856
1.1 Salarissen huidig personeel	487	533	570	570	570	570
1.11 Kortingen op salarissen	250	100	100	100	100	100
1.18 Vergoedingen bij ziekte (arbeidsongeschiktheid)	221	100	100	100	100	100
1.19 Overige	16	333	370	370	370	370
1.3 Sociale lasten huidig personeel	-	-	-	-	-	-
1.39 Overige	-	-	-	-	-	-
1.4 Bijkomende personeelslasten huidig personeel	-	-	-	-	-	-
1.49 Overige	-	-	-	-	-	-
3.0 Uitbested personeel	1.269	1.020	2.286	2.286	2.286	2.286
3.01 Gedetacheerden	1.078	1.020	932	932	932	932
3.05 Exogeen gefinancierden	-	-	-	-	-	-
3.09 Overige	191	-	78	78	78	78
4.2.1 Baten vts Politie Nederland	-	-	-	-	-	-
4.2.2 Baten regionale samenwerkingsverbanden	-	-	1.276	1.276	1.276	1.276
6.0 Vrijval voorzieningen	267	-	-	-	-	-
6.01 Vrijval TOR	267	-	-	-	-	-
6.02 Vrijval Wachtgeld/WW/ WAO	-	-	-	-	-	-
6.03 Vrijval Jubilea	-	-	-	-	-	-
6.04 Vrijval overige personeelsvoorzieningen	-	-	-	-	-	-
2 RENTE	421	265	(72)	(72)	(72)	(72)
2.11 Rente rekening courant krediet MinFin	421	265	(72)	(72)	(72)	(72)
2.12 Rente deposito's ed.	-	-	-	-	-	-
2.13 Rente Financiering Vts Politie Nederland	-	-	-	-	-	-
3 OPLEIDING EN VORMING	-	-	-	-	-	-
2.2.1 Afschrijvingen	-	-	-	-	-	-
2.2.2 Boekwinst activa	-	-	-	-	-	-
3.2 Huren en lease	-	-	-	-	-	-
3.3 Duurzame goederen	-	-	-	-	-	-
3.4 Overige zaken en diensten	-	-	-	-	-	-
4.2.1 Baten vts Politie Nederland	-	-	-	-	-	-
4.2.2 Baten regionale samenwerkingsverbanden	-	-	-	-	-	-
6.0 Vrijval voorzieningen	-	-	-	-	-	-
Baten	Jaarrekening 2007	Prognose 2008	Begroting 2009	Meerjarenraming		
4 HUISVESTING	86	28	36	36	36	36
2.2.1 Afschrijvingen	-	-	-	-	-	-
2.2.2 Boekwinst activa	-	-	-	-	-	-
3.1 Energie	-	-	-	-	-	-
3.2 Huren, pachten en lease	86	28	36	36	36	36
3.3 Duurzame goederen	-	-	-	-	-	-
3.4 Overige zaken en diensten	-	-	-	-	-	-
4.2.1 Baten vts Politie Nederland	-	-	-	-	-	-
4.2.2 Baten regionale samenwerkingsverbanden	-	-	-	-	-	-
6.0 Vrijval voorzieningen	-	-	-	-	-	-
5 VERVOER	55	61	77	77	77	77
2.2.1 Afschrijvingen	-	-	-	-	-	-
2.2.2 Boekwinst activa	-	45	35	35	35	35
3.1 Energie	-	-	-	-	-	-
3.2 Huren en lease	-	-	-	-	-	-
3.3 Duurzame goederen	-	16	42	42	42	42
3.4 Overige zaken en diensten	55	-	-	-	-	-
4.2.1 Baten vts Politie Nederland	-	-	-	-	-	-
4.2.2 Baten regionale samenwerkingsverbanden	-	-	-	-	-	-
6.0 Vrijval voorzieningen	-	-	-	-	-	-
6 VERBINDINGEN EN AUTOMATISERING	-	-	-	-	-	-
2.2.1 Afschrijvingen	-	-	-	-	-	-
2.2.2 Boekwinst activa	-	-	-	-	-	-
3.2 Huren en lease	-	-	-	-	-	-
3.3 Duurzame goederen	-	-	-	-	-	-
3.4 Overige zaken en diensten	-	-	-	-	-	-
4.2.1 Baten vts Politie Nederland	-	-	-	-	-	-
4.2.2 Baten regionale samenwerkingsverbanden	-	-	-	-	-	-
6.0 Vrijval voorzieningen	-	-	-	-	-	-

++
()
++
++
++
()
()
()

Baten	Jaarrekening 2007	Prognose 2008	Begroting 2009	Meerjarenraming		
				2010	2011	2012
7 GEWELDMIDDELEN EN UITRUSTING	-	-	-	-	-	-
2.2.1 Afschrijvingen	-	-	-	-	-	-
2.2.2 Boekwinst activa	-	-	-	-	-	-
3.2 Huren en lease	-	-	-	-	-	-
3.3 Duurzame goederen	-	-	-	-	-	-
3.4 Overige zaken en diensten	-	-	-	-	-	-
4.2.1 Baten vts Politie Nederland	-	-	-	-	-	-
4.2.2 Baten regionale samenwerkingsverbanden	-	-	-	-	-	-
6.0 Vrijval voorzieningen	-	-	-	-	-	-
8 OPERATIONEEL	817	998	476	476	476	476
2.2.1 Afschrijvingen	-	-	-	-	-	-
2.2.2 Boekwinst activa	-	-	-	-	-	-
3.2 Huren en lease	-	-	-	-	-	-
3.3 Duurzame goederen	-	-	-	-	-	-
3.4 Overige zaken en diensten	213	343	206	206	206	206
4.2.1 Baten vts Politie Nederland	-	-	-	-	-	-
4.2.2 Baten regionale samenwerkingsverbanden	604	655	270	270	270	270
6.0 Vrijval voorzieningen	-	-	-	-	-	-
9 BEHEER	-	-	-	-	-	-
2.2.1 Afschrijvingen	-	-	-	-	-	-
2.2.2 Boekwinst activa	-	-	-	-	-	-
3.2 Huren en lease	-	-	-	-	-	-
3.3 Duurzame goederen	-	-	-	-	-	-
3.4 Overige zaken en diensten	-	-	-	-	-	-
4.2.1 Baten vts Politie Nederland	-	-	-	-	-	-
4.2.2 Baten regionale samenwerkingsverbanden	-	-	-	-	-	-
6.0 Vrijval voorzieningen	-	-	-	-	-	-
10 OVERIGE BATEN	651	202	1.171	1.171	1.171	1.171
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	651	202	277	277	277	277
4.2.1 Baten vts Politie Nederland	0	0	0	0	0	0
4.2.2 Baten regionale samenwerkingsverbanden	0	0	894	894	894	894
6.0 Vrijval voorzieningen	0	0	0	0	0	0
Baten	Jaarrekening 2007	Prognose 2008	Begroting 2009	Meerjarenraming		
11 BIJDRAGEN	91.054	98.038	96.980	97.287	97.510	97.027
4.1 Rijksbijdragen	91.054	98.035	96.977	97.284	97.507	97.024
4.11 Algemene bijdrage BZK	85.309	91.760	88.780	88.151	85.480	85.519
4.12 Bijzondere bijdrage BZK	3.975	3.569	6.118	9.054	9.948	9.426
4.13 Bijdragen overige departementen	1.770	2.686	2.079	2.079	2.079	2.079
4.19 Overige bijdragen (o.a. gemeenten)	-	3	3	3	3	3
TOTAAL BATEN NORMALE BEDRIJFSVOERING	95.107	101.145	101.524	101.831	102.054	101.571
RESULTAAT NORMALE BEDRIJFSVOERING	417	(1.772)	(4.779)	(3.921)	(2.525)	(2.004)
12 BUITENGEWONE LASTEN	-	-	-	-	-	-
12 BUITENGEWONE BATEN	-	-	-	-	-	-
EXPLOITATIERESULTAAT	417	(1.772)	(4.779)	(3.921)	(2.525)	(2.004)

+ +
 10
 + +
 + +
 + +
 10
 10
 10

Bijlage 4

Financiële vaste activa Regio							
Bedragen x € 1.000							
	Renteloos VtsPN	Rente dragend VtsPN	meente Culemb	erstrekte lening privé en fietsen		Overig	Totaal
Beginstand jaarrekening 2007	239	682	1.218	3.156	155	-	5.450
Investerings	-	1.236	-	232	75	-	1.543
Desinvesteringen	-	-	56	368	157	-	581
Herwaardering [+/-]	-	-	-	-	-	-	-
Eindstand jaarrekening 2007	239	1.918	1.162	3.020	73	-	6.412
Investerings	-	6	-	258	100	-	364
Desinvesteringen	-	-	56	442	100	-	598
Herwaardering [+/-]	-	-	-	-	-	-	-
Eindstand Prognose 2008	239	1.924	1.106	2.836	73	-	6.178
Investerings	-	-	-	82	90	-	172
Desinvesteringen	-	-	56	402	90	-	548
Herwaardering [+/-]	-	-	-	-	-	-	-
Eindstand Begroting 2009	239	1.924	1.050	2.516	73	-	5.802
Investerings	-	-	-	76	80	-	156
Desinvesteringen	-	-	56	310	80	-	446
Herwaardering [+/-]	-	-	-	-	-	-	-
Eindstand Meerjarenraming 2010	239	1.924	994	2.282	73	-	5.512
Investerings	-	-	-	78	85	-	163
Desinvesteringen	-	-	56	287	85	-	428
Herwaardering [+/-]	-	-	-	-	-	-	-
Eindstand Meerjarenraming 2011	239	1.924	938	2.073	73	-	5.247
Investerings	-	-	-	78	85	-	163
Desinvesteringen	-	-	56	287	85	-	428
Herwaardering [+/-]	-	-	-	-	-	-	-
Eindstand Meerjarenraming 2012	239	1.924	882	1.864	73	-	4.982

++
()
++
++
()
()
()

Bijlage 5

Vorzieningen Regio							
Bedragen x € 1.000							
	TOR	Wachtgeld, WW, WAO	Jubilea	Overige personeels voor- zieningen	Huisvesting	Overig	Totaal
Beginstand jaarrekening 2007	3.584	772	-	-	187	1.390	5.933
Dotatie	554	65	-	-	430	193	1.242
Onttrekking	2.134	169	-	-	604	-	2.907
Vrijval	267	-	-	-	-	-	267
Eindstand jaarrekening 2007	1.737	668	-	-	13	1.583	4.001
Dotatie	223	-	-	-	400	-	623
Onttrekking	1.600	105	-	-	395	967	3.067
Vrijval	-	-	-	-	-	-	-
Eindstand Prognose 2008	360	563	-	-	18	616	1.557
Dotatie	88	84	-	-	400	-	572
Onttrekking	357	84	-	-	414	423	1.278
Vrijval	-	-	-	-	-	-	-
Eindstand Begroting 2009	91	563	-	-	4	193	851
Dotatie	-	84	-	-	400	-	484
Onttrekking	91	79	-	-	95	-	265
Vrijval	-	-	-	-	-	-	-
Eindstand Meerjarenraming 2010	-	568	-	-	309	193	1.070
Dotatie	-	84	-	-	400	-	484
Onttrekking	-	79	-	-	262	-	341
Vrijval	-	-	-	-	-	-	-
Eindstand Meerjarenraming 2011	-	573	-	-	447	193	1.213
Dotatie	-	84	-	-	400	-	484
Onttrekking	-	79	-	-	308	-	387
Vrijval	-	-	-	-	-	-	-
Eindstand Meerjarenraming 2012	-	578	-	-	539	193	1.310

++
()
++
++
()
()
()
()

Bijlage 6

Langlopende schulden Regio Bedragen x € 1.000

Jaarrekening 2007	Langl. Lening1	Langl. Lening2	Totaal leningen
Langlopend deel	227	-	227
Kortlopend deel	-	-	-
Totaal begin boekjaar	227	-	227
Ontvangsten	-	-	-
Aflossingen	227	-	227
Langlopend deel	-	-	-
Kortlopend deel	-	-	-
Totaal einde boekjaar	-	-	-

Prognose 2008	Langl. Lening1	Langl. Lening2	Totaal leningen
Ontvangsten	-	-	-
Aflossingen	-	-	-
Langlopend deel	-	-	-
Kortlopend deel	-	-	-
Totaal einde boekjaar	-	-	-

Begroting 2009	Langl. Lening1	Langl. Lening2	Totaal leningen
Ontvangsten	-	-	-
Aflossingen	-	-	-
Langlopend deel	-	-	-
Kortlopend deel	-	-	-
Totaal einde boekjaar	-	-	-

Meerjarenraming 2010	Langl. Lening1	Langl. Lening2	Totaal leningen
Ontvangsten	-	-	-
Aflossingen	-	-	-
Langlopend deel	-	-	-
Kortlopend deel	-	-	-
Totaal einde boekjaar	-	-	-

Meerjarenraming 2011	Langl. Lening1	Langl. Lening2	Totaal leningen
Ontvangsten	-	-	-
Aflossingen	-	-	-
Langlopend deel	-	-	-
Kortlopend deel	-	-	-
Totaal einde boekjaar	-	-	-

Meerjarenraming 2012	Langl. Lening1	Langl. Lening2	Totaal leningen
Ontvangsten	-	-	-
Aflossingen	-	-	-
Langlopend deel	-	-	-
Kortlopend deel	-	-	-
Totaal einde boekjaar	-	-	-

Kortlopende schulden Regio Bedragen x € 1.000

Jaarrekening 2007	Openstaande rijksbijdragen	Aflossings-deel langl.sch.	Overige kortl.sch.	Totaal kortl.sch.
Totaal begin boekjaar	1.702	-	12.720	14.422
Mutatie boekjaar	429	-	-	429
Totaal einde boekjaar	2.131	-	12.720	14.851

Prognose 2008	Openstaande rijksbijdragen	Aflossings-deel langl.sch.	Overige kortl.sch.	Totaal kortl.sch.
Mutatie boekjaar	(484)	-	-	(484)
Totaal einde boekjaar	1.647	-	12.720	14.367

Begroting 2009	Openstaande rijksbijdragen	Aflossings-deel langl.sch.	Overige kortl.sch.	Totaal kortl.sch.
Mutatie boekjaar	(259)	-	-	(259)
Totaal einde boekjaar	1.388	-	12.720	14.108

Meerjarenraming 2010	Openstaande rijksbijdragen	Aflossings-deel langl.sch.	Overige kortl.sch.	Totaal kortl.sch.
Mutatie boekjaar	-	-	-	-
Totaal einde boekjaar	1.388	-	12.720	14.108

Meerjarenraming 2011	Openstaande rijksbijdragen	Aflossings-deel langl.sch.	Overige kortl.sch.	Totaal kortl.sch.
Mutatie boekjaar	-	-	-	-
Totaal einde boekjaar	1.388	-	12.720	14.108

Meerjarenraming 2012	Openstaande rijksbijdragen	Aflossings-deel langl.sch.	Overige kortl.sch.	Totaal kortl.sch.
Mutatie boekjaar	-	-	-	-
Totaal einde boekjaar	1.388	-	12.720	14.108

++
()
++
++
()
()
()
()

Bijlage 7

Treasury Regio						
Bedragen x € 1.000						
	Jaarekening 2007	Prognose 2008	Begroting 2009	Meerjarenraming		
				2010	2011	2012
Garantiestelling BZK voor leningen	-	-	-	-	-	-
Garantiestelling BZK voor ro-krediet	-	-	-	-	-	-
Gemiddelde looptijd van de leningen	-	-	-	-	-	-
Rentepercentage liquide middelen	4,0%	4,0%	4,0%	4,0%	4,0%	4,0%
Gemiddeld rentepercentage leningen	4,8%	4,8%	4,8%	4,8%	4,8%	4,8%
FVA rentedragend deel Vts PN	1.918	1.924	1.924	1.924	1.924	1.924
60% van huisvesting in boekjaar	19.489	19.335	19.592	18.386	17.069	16.275
Totaal limiet	21.407	21.259	21.516	20.310	19.013	18.199
Aangegane en aan te gane leningen	-	-	-	-	-	-
Saldo leenruimte	21.407	21.259	21.516	20.310	19.013	18.199
Rekening courant limiet 12,5%	11.161	11.919	11.862	11.901	11.929	11.868
Limiet op balansdatum : 83%	9.263	9.892	9.846	9.878	9.901	9.851
Stand Liquide Middelen	(4.482)	(9.315)	(14.818)	(15.453)	(14.740)	(14.359)
Saldo kredietruimte	4.781	577	(4.972)	(5.575)	(4.839)	(4.508)
Saldo leenruimte en kredietruimte	26.188	21.836	16.544	14.735	14.174	13.691

++
 ()
 ++
 ++
 ()
 ()
 ()
 ()

Bijlage 8

Verantwoording rijksbijdragen Regio						
Bedragen x € 1.000						
	Jaarrekening 2007	Prognose 2008	Begroting 2009	Meerjarenraming		
				2010	2011	2012
Beginstand						
Algemene bijdrage BZK	17	-	-	-	-	-
Bijzondere bijdrage BZK	1.685	2.035	1.647	1.388	1.388	1.388
Bijdrage overige departementen	-	96	-	-	-	-
Overige [o.a. gemeenten]	-	-	-	-	-	-
Uit voorgaand boekjaar	1.702	2.131	1.647	1.388	1.388	1.388
Toegekend of berekend en restitutie						
Algemene bijdrage	85.292	91.760	88.780	86.151	85.480	85.519
Bijzondere bijdragen	4.390	3.201	3.830	4.361	5.284	4.915
Totaal bijdrage BZK volgens circulaire	89.682	94.961	92.610	90.512	90.764	90.434
Overige bijdragen BZK (niet opgenomen in circulaire)	-	-	2.029	4.693	4.664	4.511
Restitutie bijdrage BZK	(65)	-	-	-	-	-
Totaal bijdrage BZK	89.747	94.961	94.639	95.205	95.428	94.945
Overige departementen (minus restitutie)	1.866	2.590	2.079	2.079	2.079	2.079
Overige [o.a. gemeenten] (minus restitutie)	-	3	3	3	3	3
Totaal toegekende bijdragen	91.613	97.554	96.721	97.287	97.510	97.027
Te verantwoorden in kapstokmodel						
4.11 Algemene bijdrage BZK	85.309	91.760	88.780	86.151	85.480	85.519
4.12 Bijzondere bijdrage BZK	3.975	3.589	6.118	9.054	9.948	9.426
4.13 Bijdrage overige departementen	1.770	2.686	2.079	2.079	2.079	2.079
4.19 Overige [o.a. gemeenten]	-	3	3	3	3	3
Totaal besteed	91.054	98.038	96.980	97.287	97.510	97.027
Eindstand						
Algemene bijdrage BZK	-	-	-	-	-	-
Bijzondere bijdrage BZK	2.035	1.647	1.388	1.388	1.388	1.388
Bijdrage overige departementen	96	-	-	-	-	-
Overige [o.a. gemeenten]	-	-	-	-	-	-
Naar volgend boekjaar	2.131	1.647	1.388	1.388	1.388	1.388

++
 ()
 ++
 ++
 ()
 ()
 ()
 ()

Sterkteontwikkeling Regulier Personeel Regio														
Executief personeel exclusief functionele inzetbaarheid studenten en TOR/LO	Realisatie					Prog	Planning							
	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Studenten hebben een vertijd van 36uur. Instroom in het korps geschiedt voor 36 uur en het effect van een 38 uurs dienstverband wordt in de rubriek toename deeltijd zichtbaar gemaakt.														
Sterkte regulier personeel begin boekjaar														
Executief personeel	992,00	945,70	919,00	862,70	844,50	828,90	817,10	819,10	824,10	827,10	818,10	805,10	790,10	789,00
A-personeel	280,90	270,10	259,20	239,40	239,80	238,50	239,50	238,50	238,50	239,50	239,50	239,50	239,50	239,50
Totale aanwezige sterkte (exclusief studenten)	1.272,90	1.215,80	1.178,20	1.102,10	1.134,30	1.122,40	1.110,60	1.112,60	1.117,60	1.120,60	1.111,60	1.088,60	1.083,60	1.076,60
Instroom executief personeel														
Instroom studenten (vanuit Politieacademie)	12,00	2,00	1,00	29,00	26,00	28,00	4,00	49,00	60,00	44,00	39,00	39,00	39,00	39,00
Toename deeltijd (o.a. van: studenten)					4,20	3,20								
Instroom van andere korpsen	20,00	2,00			17,90					5,00	5,00	6,00	12,00	15,00
Instroom van derden (buiten de politie)	8,00	10,30	8,70	11,80	5,00					5,00	5,00	5,00	12,00	15,00
Totale instroom executief personeel	48,00	14,30	9,70	40,80	53,10	31,20	40,00	49,00	60,00	54,00	49,00	50,00	57,00	63,00
Uitstroom executief personeel														
Voorzienbare uitstroom (TOR/FLC etc)	8,00	17,00	29,00	24,00	29,70	7,00	2,00	2,00	21,00	27,00	26,00	29,00	30,00	30,00
Afname deeltijd														
Uitstroom naar andere korpsen	11,30	17,00	22,00	12,00	25,00	18,00	18,00	18,00	18,00	18,00	18,00	18,00	17,00	17,00
Uitstroom naar derden (buiten politie)	7,00	7,00	15,00	23,00	15,00	18,00	18,00	18,00	18,00	18,00	18,00	18,00	17,00	17,00
Totaal uitstroom executief personeel	26,30	41,00	66,00	59,00	69,70	43,00	38,00	38,00	57,00	63,00	62,00	65,00	64,00	64,00
Statuswijzigingen personeel														
Statuswijziging executief personeel (+/-)					1,00									
Statuswijziging AT personeel (+/-)					(1,00)									
Saldo statuswijziging (deeltijd ind)														
In- en uitstroom AT-personeel														
Instroom AT-personeel (incl. toename deeltijd)	7,40	9,00	25,20	32,40	18,70	7,00	4,00	6,00	6,00	5,00	12,00	10,00	11,00	10,00
Uitstroom AT-personeel (incl. afname deeltijd)	18,20	19,90	15,00	12,00	14,00	7,00	4,00	6,00	6,00	5,00	12,00	10,00	11,00	10,00
Saldo in- en uitstroom AT-personeel	(10,80)	(10,90)	10,20	20,40	4,70									
Sterkte regulier personeel einde boekjaar														
Executief personeel (exclusief studenten)	945,70	919,00	862,70	844,50	828,90	817,10	819,10	824,10	827,10	818,10	805,10	790,10	789,10	782,00
A-personeel	270,10	259,20	239,40	239,80	239,50	238,50	239,50	238,50	238,50	239,50	239,50	239,50	239,50	239,50
Sterkte regulier personeel einde boekjaar	1.215,80	1.178,20	1.102,10	1.134,30	1.122,40	1.110,60	1.112,60	1.117,60	1.120,60	1.111,60	1.088,60	1.083,60	1.076,60	1.075,60
Personeel dat uitstroomt op 31 december telt voor de bepaling van de eindjaarssterkte mee in Politie. Deze uitstroom moet worden opgenomen in het er op volgende jaar														
Sterke als præk BZK		1.168,0	1.142,0	1.134,0	1.144,0	1.159,0	1.179,0	1.189,0	1.189,0	1.189,0	1.189,0	1.205,0	1.205,0	1.205,0
Formatie korps in FTE	1.147,4	1.142,0	1.142,0	1.177,0	1.179,0	1.168,7	1.144,0	1.135,0	1.129,0	1.111,0	1.099,0	1.083,0	1.088,0	1.088,0

Bijlage 10

ICT-kosten Regio						
Bedragen x € 1.000						
	Jaarrekening	Prognose	Begroting	Meerjarenraming		
	2007	2008	2009	2010	2011	2012
Trede 1: Lasten minus baten verbindingen en automatisering uit kapstokmodel	9.868	11.212	10.649	9.917	9.862	9.849
<i>Personele lasten tredes 2 t/m 5</i>						
Trede 2: Informatiemanagers, CIO (incl eventuele directe administratieve ondersteuning) en functionaris liaison korps met ISC	332	340	373	377	380	384
Trede 3: Functioneel applicatiebeheer	673	684	761	768	776	784
Trede 4: Functioneel en technisch beheer C2000 en GVS	131	145	154	162	162	162
Trede 5: Functioneel en technisch beheer kantoortelefonie	128	129	139	141	141	141
ICT-kosten (totaal trede 1 t/m 5)	11.133	12.511	12.076	11.366	11.322	11.321
Totaal (alle) rijksbijdragen	91.054	98.035	96.977	97.284	97.507	97.024
ICT-ratio: trede 1 t/m 5 in % van rijksbijdrage	12,2%	12,8%	12,5%	11,7%	11,6%	11,7%

++
()
++
++
()
()
()