

Korpsbegroting 2009-2012

Regiopolitie Rotterdam-Rijnmond

d.d. 5 november 2008

Definitief

Inhoudsopgave

INLEIDING	3
1 CONTEXT VAN DE BEGROTING	3
1.1 Bestuurlijke context	3
1.2 Financieel kader	4
1.3 Organisatie ontwikkelingen	6
2 HOOFDLIJNEN FINANCIIEEL BELEID 2009	7
2.1 Exploitatie	7
2.2 Vermogen	8
2.3 Risicoparagraaf	9
3 TOELICHTING EXPLOITATIE	10
3.1 Exploitatieresultaat 2009-2012	10
3.2 Personeel	11
3.3 Materieel	12
3.4 Bijdragen	13
4 TOELICHTING BALANS	15
4.1 Activa / investeringen	15
4.2 Passiva / vermogenspositie	16
4.3 Toelichting Kasstroomoverzicht en Treasury activiteiten	17
BIJLAGEN	18

Inleiding

De korpsbegroting bevat de financiële vertaling van het korpsbeleid en de korpsontwikkelingen in de komende jaren. Hoofdstuk 1 en 2 bevatten in **hoofdpijnen** de begroting voor de komende jaren, bestaande uit de context waarbinnen de korpsbegroting tot stand is gekomen (hoofdstuk 1), de hoofdpijnen van het financieel beleid en de risicoparagraaf (hoofdstuk 2). De hoofdstukken 3 en 4 zijn van meer **toelichtende aard**: de exploitatiebegroting (hoofdstuk 3) en de balans (hoofdstuk 4). In de bijlagen zijn nadere detailleringen in modellen opgenomen.

1 Context van de begroting

In dit hoofdstuk wordt de context aangegeven waarbinnen de korpsbegroting tot stand is gekomen: de bestuurlijke context, het financieel kader en relevante organisatieontwikkelingen.

1.1 Bestuurlijke context

Actualisatie BVS

Met ingang van 2007 hanteert BZK het nieuwe landelijke Budget Verdeel Systeem (BVS). Dit systeem is gebaseerd op de relatieve veiligheidssituatie van de korpsen. Jaarlijks wordt het relatieve aandeel van het korps berekend op basis van negen omgevingskenmerken en doorvertaald in het financieel kader. Bij de introductie van het systeem in 2006 is het korps als daalkorps benoemd omdat in het nieuwe systeem (BVS) het berekende budget EUR 4,6 mln. lager lag dan in het oude systeem. Het lagere budget wordt tijdelijk gecompenseerd (zogenaamde daalcompensatie). In 2007 heeft de eerste actualisatie plaats gevonden. Dit leverde een forse daling voor het korps op van 2,3% (ruim EUR 8 mln. per jaar). Deze daling is toen opgevangen door de inzet van het eigen vermogen. De actualisatie 2008 leverde wederom een substantiële daling van 2,5% (bijna EUR 10 mln. per jaar), die bovenop de vorige kwam. Dit betekent in totaal een daling van bijna EUR 18 mln. per jaar.

De uitkomsten van de actualisatie BVS, die een relatie met de relatieve veiligheid zouden moeten hebben, zijn voor het korps niet herkenbaar en sluiten niet aan bij de maatschappelijke situatie. De verklaring hiervoor zou kunnen zijn dat het aantal indicatoren in het BVS (9 stuks) te beperkt is, zeker in vergelijking met een vergelijkbaar verdeelsysteem als het Gemeentefonds waar meer dan 40 indicatoren zijn opgenomen. Het ontbreken van indicatoren van met name de grootstedelijke problematiek (jeugd, lage inkomens, minderheden) en de probleemcumulatie leiden tot discrepantie met de werkelijke veiligheidssituatie.

Bij de introductie van het nieuwe BVS in 2006 is door Minister en Korpsbeheerders afgesproken dat het systeem robuust (slechts kleine fluctuaties) moest zijn en dat het na twee jaar geëvalueerd zou worden. In 2009-2010 zal groot onderhoud op het BVS worden gepleegd. Voor het korps is het van groot belang dat hierin de grootstedelijke problematiek en de probleemcumulatie worden meegenomen.

Politiebegroting 2007 (spoor 1, 2 en 3) en regeerakkoord 2008

In 2007 zijn door de beraden (korpsen) afspraken gemaakt met de Minister van BZK over de uitwerking van de Politiebegroting. Deze afspraken zijn onder te verdelen in drie zgn. sporen. Spoor 1 bevat de gezamenlijke landelijke prioriteiten 2008-2011 over het maatschappelijke thema veiligheid (inhoudelijk spoor). Spoor 2 bevat de samenwerkingscriteria 2008 (de beheersafspraken over o.a. concernvorming, shared services). Spoor 3 betreft de taakstelling van EUR 100 mln. voor de Nederlandse politie en de intensiveringen (extra wijkagenten, forensische assistenten, vergrijzinggelden, bewaken en beveiligen, etc.). In het regeerakkoord 2008 zijn slechts de al in 2007 reeds toegezegde bedragen (extra wijkagenten en forensische assistenten) herhaald en zijn geen extra middelen beschikbaar gesteld voor de politie.

CAO en oplopende meerkosten

Begin 2008 is, na lang onderhandelen, de nieuwe cao voor de Nederlandse politie afgesloten. Om het aanbod van de minister te kunnen dekken is door de Korpsbeheerders een eigen bijdrage van 1% van de loonsom (ruim EUR 33 mln. per jaar) aangeboden. Deze bijdrage komt ten laste van de bedrijfsvoering van de korpsen. Inmiddels is duidelijk geworden dat er meer onderdelen in de CAO zijn opgenomen die niet volledig gedekt zijn. Zo worden de kosten van het nieuwe landelijk functiehuis (ca EUR 30 mln. per jaar) gedekt door reeds ingeboekte inverdieneffecten vanaf 2010 zonder dat hier berekeningen aan ten grondslag liggen. Daarnaast komen ook de meerkosten van de 40-urige werkweek en de harmonisatie van arbeidsvoorwaarden voor rekening van de korpsen.

Het kabinet heeft eerder dit jaar besloten om de prijsinflatie (stijgende energieprijzen, e.d.) niet volledig te compenseren; dit betekent wederom een verkapte bezuiniging.

Daarnaast worden de korpsen geconfronteerd met de kosten van het nieuwe dienstwapen, de Wet politiegegevens (WPG) en een mogelijk forse verhoging van de landelijke exploitatiekosten C2000.

Sterkteafspraken

De vele wijzigingen in het financieel kader zullen consequenties moeten hebben voor de nieuwe sterkteafspraken met BZK. Deze afspraken zijn noodzakelijk om de effecten van BVS, de intensivering, de taakstelling, de bandbreedte van 2,5% en meerkosten te verwerken in een reële sterkte per korps. In de begroting is nog uitgegaan van de oude sterktedoelstellingen 2010. Zelfs als rekening wordt gehouden met de toegestane bandbreedte van 2,5% is deze sterkte niet langer betaalbaar.

Financiële situatie Nederlandse Politie

Naar steeds meer duidelijk wordt zullen de komende begrotingsperiode veel korpsen geen sluitende begroting kunnen inleveren. Indien dit structureel van aard is kunnen zij een beroep doen op een zogenaamde artikel 3 of 4 status. Zij worden dan onder toezicht gesteld van het Ministerie en kunnen onder voorwaarden in aanmerking komen voor een extra financiële bijdrage. Het artikel 4 kent een solidariteitsbeginsel, hetgeen betekent dat de extra bijdrage wordt omgeslagen over de andere korpsen en afgeroomd van hun budget. Indien dus (meerdere) korpsen deze status aanvragen of toegewezen krijgen zal dit negatieve financiële consequenties voor de andere korpsen hebben.

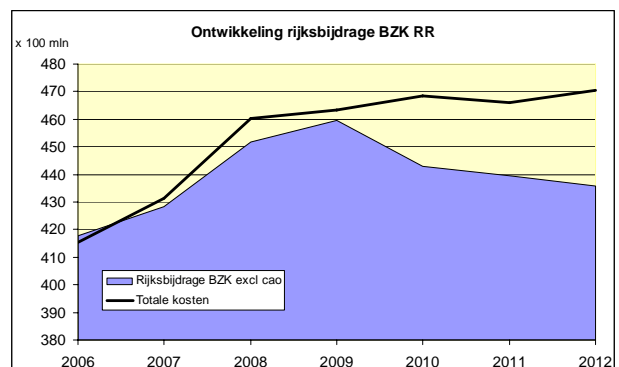
1.2 Financieel kader

Vanwege de vele negatieve landelijke effecten op het financieel kader (BVS, meerkosten, taakstelling) is het korps nauwelijks meer in staat een sluitende begroting op te stellen. Door een eenmalige extra bijdrage van BZK kan voor 2009 een sluitende begroting worden gepresenteerd. Vanwege de maatschappelijke situatie kan het korps geen concessies doen aan de operationele doelstellingen en de noodzakelijke sterkte; deze moeten in balans blijven om een adequate politiezorg te kunnen garanderen.

Indien het BVS de relatieve veiligheidssituatie moet weergeven, dan mag verwacht worden dat na het groot onderhoud BVS het budget in 2011 weer op het oude niveau komt. Ter overbrugging van die periode kiest het korps op de korte termijn daarmee voor het fors interen op het eigen vermogen.

Junicirculaire BZK

In deze begroting is uitgegaan van het financieel kader 2009-2012 zoals is vermeld in de junicirculaire 2008-0000292370, d.d. 30 juni 2008 plus de aanvullende circulaire inzake de financiering en verwerking van de CAO 2008-2010, alsmede de toezegging van BZK voor een eenmalige extra bijdrage van EUR 8,4 mln. In de



grafiek worden de ontwikkeling van de bijdrage van BZK (blauwe vlak) en de totale kosten (zwarte lijn) van het korps getoond. Duidelijk is dat vanaf 2008 een gat ontstaat dat vervolgens oploopt tot EUR 33 mln. in 2012.

Actualisatie BVS

In onderstaande tabel zijn de effecten van het nieuwe BVS vanaf de introductie in 2006 opgenomen. Geconstateerd kan worden dat het korps elk jaar fors is gedaald. Op basis van de actualisatie van de omgevingskenmerken 2008 daalt het relatieve aandeel van ons korps over de begrotingsperiode opnieuw substantieel met 2,5% (in 2012 EUR 9,6 mln. per jaar).

BVS Rotterdam Rijnmond							Cumulatief
	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2007-2012
1 Introductie BVS (2006)							
Introductie	-4,7	-4,7	-4,7	-4,7	-4,7	-4,7	-28,2
Daalcompensatie	4,7	4,7	4,7	4,7	4,7	4,7	28,2
Totaal	0	0	0	0	0	0	0
2 Actualisatie BVS 2007							
Actualisatie		-4,7	-5,4	-6,8	-8,1	-8,1	-33,1
Compensatie		1,1					1,1
Totaal	0	-3,6	-5,4	-6,8	-8,1	-8,1	-32
3 Actualisatie BVS 2008							
Actualisatie			-7,5	-7,9	-7,9	-9,6	-32,9
Compensatie			4,7	2,3			7
Totaal	0	0	-2,8	-5,6	-7,9	-9,6	-25,9
Totaal							
Introductie	0	0	0	0	0	0	0
Actualisatie 2007	0	-3,6	-5,4	-6,8	-8,1	-8,1	-32
Actualisatie 2008	0	0	-2,8	-5,6	-7,9	-9,6	-25,9
Totaal	0	-3,6	-8,2	-12,4	-16	-17,7	-57,9

Inmiddels heeft het korps een eenmalige extra bijdrage van EUR 8,4 mln. van BZK gekregen ter dekking van de negatieve effecten van het BVS (deze extra bijdrage is niet in bovenstaande tabel verwerkt). Conform bovenstaande tabel is EUR 8,2 mln. ter dekking ingezet voor 2009 en het restant (EUR 0,2 mln.) voor 2010.

Taakstelling

De taakstelling voor de Nederlandse politie (EUR 100 mln.) is verwerkt in de junicirculaire. Het aandeel van het korps bedraagt in 2009 EUR 5,3 mln. en loopt op tot EUR 10,6 mln. in 2011. De taakstelling zal de komende jaren volledig worden gerealiseerd. In onderstaande tabel is gespecificeerd door welke vier componenten dit gerealiseerd wordt.

	2007	2008	2009	2010	2011	2012
Taakstelling 100 mln						
Taakstelling RR		-2,7	-5,3	-8,0	-10,6	-10,6
Landelijke inkoop		0,5	1,0	2,0	3,1	3,1
Land samenwerking		0,1	0,2	0,4	1,0	1,0
Regio bezuinigingen		1,8	3,3	4,6	5,5	5,5
Regio inkomsten		0,3	0,8	1,0	1,0	1,0
Totaal		2,7	5,3	8,0	10,6	10,6

Toelichting

- De landelijke inkoop heeft betrekking op de landelijke aanbestedingen die leiden tot scherpere contracten met leveranciers (bijv. telefonie, wagenpark, energie)
- De landelijke samenwerking heeft betrekking op activiteiten (zowel operationeel als beheersmatig) die met andere korpsen worden gedaan teneinde goedkoper, efficiënter of effectiever te zijn. Het effect van samenwerking zal voor grote korpsen, in verband met de optimale schaalgrootte, relatief klein zijn.
- De regionale bezuinigingen zijn de beleidsmaatregelen die zijn getroffen om kosten te besparen (bijv. schrappen korpsbonus, minder inhuur, sluiten cellencomplexen, e.d.)
- De regionale inkomsten hebben betrekking op extra regionale inkomsten door meer subsidies, verhogen bijdragen partners en incidentele claims (terugvorderen premies e.d.).

Inzet vermogen

Het korps wil, vooralsnog, geen concessies doen aan de operationele doelstellingen en de noodzakelijke sterkte. Dit leidt tot grote tekorten die door maximale inzet van het eigen vermogen worden gedekt. Het eigen vermogen daalt hierdoor in 2012 tot nabij het absolute minimum niveau (solvabiliteitsratio van 15%).

1.3 Organisatie ontwikkelingen

ICT

In 2009 zullen twee belangrijke bedrijfsprocessensystemen X-pol en PCS worden vervangen door de nieuwe landelijke systemen BVH en BVCM. Om deze systemen te kunnen implementeren dienen eerst de rekencentra en randapparatuur te worden geüpgrade en de applicatieportfolio te worden gemigreerd naar het nieuwe domein. Deze grote operatie (project Consolidatie en Concentratie) zal in de periode 2008-2010 worden uitgevoerd en is, voor wat betreft de kosten die op dit moment bekend zijn, in deze begroting verwerkt.

Herontwikkeling Veilingwegcomplex

De herontwikkeling van het Veilingwegcomplex is een omvangrijke investering in huisvestingsfaciliteiten die zijn oorsprong vindt in de groei van het korps, de noodzakelijke renovatie van de opstallen aldaar om te voldoen aan wet- en regelgeving, de wens om regionale diensten centraal te huisvesten en de Integrale Beroepsvaardigheidstraining (IBT) op peil te houden. In de begroting is rekening gehouden met een geïndexeerde investeringsomvang van circa EUR 70 miljoen (prijspeil 2006).

Rotterdams sterkteverdeelsysteem (RSV)

Conform de afspraak met het lokaal bestuur zal in 2009 het Rotterdams sterkteverdeelsysteem worden geactualiseerd. De sterktekeuzes op korpsniveau zullen hierin worden doorvertaald naar processen en districten/diensten.

Aantrekken van Vreemd vermogen (leningen)

Het instandhouden van een niet betaalbare formatie en het dekken van de exploitatietekorten vanuit het eigen vermogen, zullen leiden tot het aantrekken van vreemd vermogen (leningen). Op basis van de (strategische) uitgangspunten van deze begroting en het realiseren van de investeringenplannen zal dit leiden tot een rentelast in 2012 van bijna Euro 5 mln. per jaar.

2 Hoofdpijnen financieel beleid 2009

2.1 Exploitatie

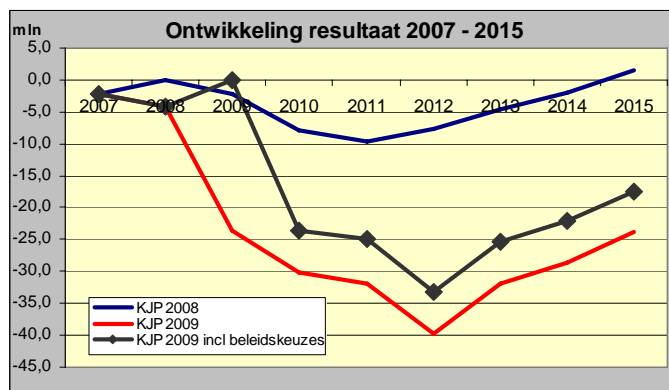
- **Meerjarige exploitatiebegroting**

In artikel 6 van de comptabele regelgeving (BCRRP) is bepaald dat een sluitende begroting ingediend moet worden. In onderstaande tabel zijn de exploitatieresultaten over de begrotingsperiode 2009-2012 - alsmede het cumulatief totaal - in beeld gebracht. Geconstateerd kan worden dat de begroting over het begrotingsjaar 2009 sluitend is. De jaren na 2009 laten een fors structureel tekort zien, die veroorzaakt worden door de negatieve effecten BVS, de kosten van de CAO en de overige meerkosten.

Bedragen x €1.000	Begroting 2009	Begroting 2010	Begroting 2011	Begroting 2012	cumulatief
Totaal baten	461.551	445.221	441.648	437.778	1.786.198
Totaal exploitatiekosten	461.551	468.264	466.281	470.585	1.866.681
Resultaat uit normale bedrijfsvoering	-	23.043-	24.633-	32.807-	80.483-
Buitengewone lasten	-	-	-	-	-
Inzet bestemmingsreserves	-	-	-	-	-
Inzet eigen vermogen (buitengewone bate)	-	23.043	24.633	32.807	80.483
Eindresultaat	-	-	-	-	-
Dekking door algemene reserve	-	23.043-	24.633-	32.807-	80.483-
Totale dekking	-	23.043-	24.633-	32.807-	80.483-

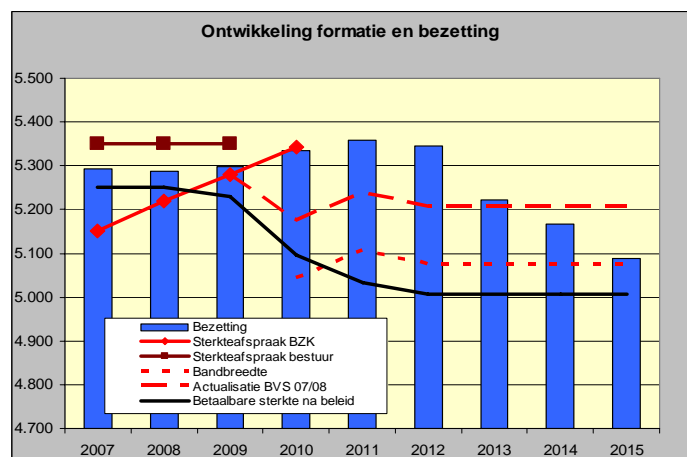
Bij de indiening van de begroting 2008-2011 zijn met het ministerie van BZK afspraken gemaakt om tijdelijk (2010-2013) actief een deel van het eigen vermogen in te zetten om zodoende de periode te overbruggen totdat in 2014 weer een sluitende begroting ingediend kan worden. In de grafiek is dat de bovenste blauwe lijn.

Door de negatieve effecten (BVS 2008 en CAO) nadien lukt het niet meer om de begroting op termijn sluitend te krijgen. De onderste rode lijn laat de hierop betrekking hebbende tekorten zien bij ongewijzigd beleid. De middelste zwarte lijn laat zien dat het korps door het nemen van extra bezuinigingsmaatregelen (naast de taakstelling van EUR 11 mln.) plus de eenmalige extra bijdrage van BZK in 2009 een sluitende begroting heeft. De tekorten in de jaren daarna zijn weliswaar ook iets verbeterd maar volstrekt onvoldoende om het structureel of op termijn sluitend te krijgen.



- **Realiseren van de sterktedoelstelling 2010**

In de grafiek is de verwachte ontwikkeling van de bezetting (blauwe kolommen) afgezet tegen de sterktedoelstellingen zoals deze zijn afgesproken in de bestuurlijke meerjarenafspraken met het korps tot 2010 (doorgetrokken rode lijn voor BZK, bordeauxrode lijn voor Regionaal College). De brede rode stippellijn laat de sterktedoelstelling zien nadat de actualisatie BVS daarop is gecorrigeerd. De korte rode stippellijn is vervolgens de bandbreedte van Korpsbegroting 2009 – 2012. Politie Rotterdam-Rijnmond d.d. 5 november 2008 (definitief)



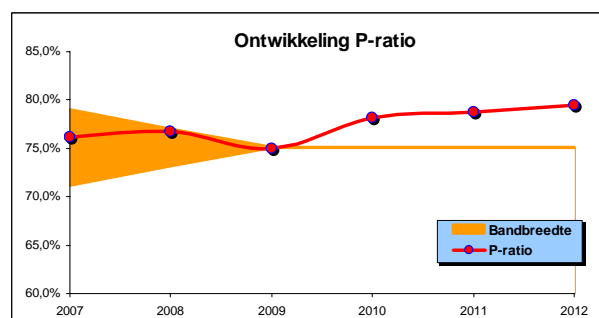
2,5% die is toegepast op de gecorrigeerde sterktedoelstelling.

De onderste zwarte lijn geeft aan welke sterkte vanuit het beschikbaar financieel kader op basis van de bij wet voorgeschreven ratio's (P en S-ratio) betaalbaar is.

Het verschil tussen de betaalbare formatie en de bezetting verklaart grotendeels de tekorten.

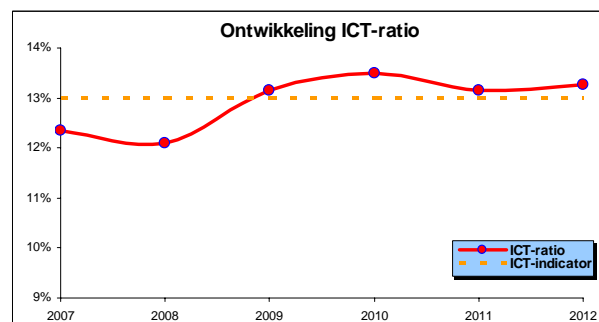
- **P-ratio 75%**

De P-ratio is de verhouding tussen de personele lasten en de totale baten (exclusief de buitengewone baten). Vanaf 2008 is de bandbreedte op voorschrift van BZK teruggebracht naar een gewenste P-ratio van 75%. Door de eenmalige extra bijdrage van BZK komt de P-ratio voor 2009 exact op 75% uit. Na 2009 zorgt het dalende financieel kader er voor dat de personeelskosten niet meer in balans zijn met de totale bijdrage en ruim boven de 75% uitstijgen.



- **ICT-ratio**

De ICT-ratio is de verhouding tussen de totale (landelijke + regionale) ICT-kosten (inclusief bijbehorende personele kosten) en de totale rijksbijdrage. De maximumwaarde voor deze indicator is vastgesteld op 13%. Uit de grafiek blijkt dat de ICT-ratio van het korps de komende jaren boven de 13% uit stijgt. Deze stijging wordt veroorzaakt door enerzijds stijgende kosten (implementatie van de landelijke visie Wenkend perspectief) en anderzijds een dalende rijksbijdrage. De stijging in 2009-2010 heeft te maken met het migratieproject Consolidatie en Concentratie.



- **Doelmatige inzet van middelen**

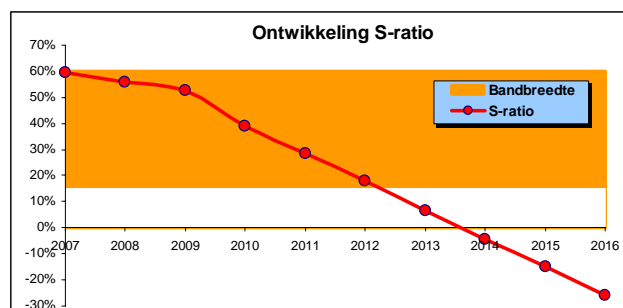
Ook in 2009 zet het korps actief in op het verzilveren van inverdieneffecten voortvloeiende uit nieuwe contracten en samenwerkingsvormen en het verder doorvoeren van besparingsmaatregelen. Daarbij wordt gebruik gemaakt van standaardisatie, normering en benchmarking.

2.2 Vermogen

- **S-ratio**

De S-ratio (solvabiliteitsratio) is de verhouding tussen het eigen vermogen en het balanstotaal. De bandbreedte voor deze ratio was 60% tot 25%.

In 2007 heeft het ministerie de ondergrens van deze bandbreedte verlaagd naar 15%. Omdat het korps heeft gekozen voor een actieve inzet van het eigen vermogen om de tekorten te dekken zal de S-ratio de komende jaren fors dalen tot het absolute minimum van 15% in 2012. Bij ongewijzigd beleid en/of financieel kader daalt de S-ratio in de jaren daarna nog verder.



2.3 Risicoparagraaf

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

• Actualisatie BVS

Zoals in paragraaf 1.1 beschreven, wordt jaarlijks het budgetverdeelsysteem door BZK geactualiseerd. Deze jaarlijkse wijziging in de bijdrage heeft een grote impact op de bedrijfsvoering omdat de structurele lasten niet in hetzelfde tempo bijgesteld kunnen worden. In 2009 wordt deze actualisatie nogmaals uitgevoerd voordat het groot onderhoud heeft plaats gevonden.

• Prestatiefinanciering

Conform landelijke afspraak is in de begroting rekening gehouden met de volledige prestatiefinanciering, waarbij er vanuit wordt gegaan dat de operationele doelstellingen worden gerealiseerd. Indien het korps de prestatieafspraken niet kan realiseren bestaat het risico dat een gedeelte terug betaald moet worden.

• ICT kosten

Op ICT gebied zijn er de volgende financiële risico's:

- C&C: Het project Consolidatie en Concentratie is een traject dat is ingezet om de afspraken uit Wenkend Perspectief (landelijke visie op ICT) te kunnen realiseren en is voor zover bekend in de begroting opgenomen. Scherpe sturing op dergelijke omvangrijke ICT projecten is gewenst om binnen het budget uitgevoerd te worden.
- C2000: Er ligt een voorstel van het ministerie om een nieuwe verdeelsleutel C2000 (bekostiging van de centrale exploitatielasten) tussen de hulpdiensten toe te passen. Indien deze verdeelsleutel wordt doorgevoerd zal dat leiden tot een forse kostenstijging voor de gehele Nederlandse politie (ruim 10 mln.) en voor het korps van meer dan 1 mln. In de begroting is hiermee nog geen rekening gehouden.
- Een groot deel van de ICT kosten wordt bepaald door landelijke besluitvorming onder verantwoordelijkheid van de VtS; wijzigingen in de bijdrage aan de VtS hebben direct invloed op de omvang van de ICT-kosten.

• Landelijke ontwikkelingen

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

- Harmonisatie van de arbeidsvoorwaarden.
- Overheveling van gerechtskosten van Justitie naar Politie.
- Programma Versterking Opsporing en Vervolging (PVOV), waarbij het risico bestaat dat de ambities groter zijn dan het toegekende budget.
- Bijdrage aan de Politieacademie indien er landelijk meer aspiranten in opleiding zijn dan er aan financiering beschikbaar is (zogenaamde Cohort).
- Terugbetalingclausule van de intensivering gelden (wijkpolitie, forensische assistenten, vergrijzing gelden).

• Veilingweg

Gedurende de begrotingsperiode zal geïnvesteerd worden in renovatie en nieuwbouw aan het Veilingwegcomplex. Het beschikbare budget hiervoor bedraagt circa EUR 70 mln. (prijspeil 2006). Het risico van forse prijsstijgingen in de markt is hier nadrukkelijk aanwezig.

3 Toelichting Exploitatie

3.1 Exploitatieresultaat 2009-2012

In onderstaande specificatie is de exploitatiebegroting 2009-2012 opgenomen. Tevens wordt een vergelijking gemaakt met de realisatie 2007 en de prognose 2008. De cijfers zijn gebaseerd op de uitgangspunten en kaders zoals vermeld in de hoofdstukken 1 en 2. In dit hoofdstuk worden de belangrijkste posten beknopt toegelicht. Voor een gedetailleerde exploitatiebegroting wordt verwezen naar de bijlagen.

De bovenregionale en regio-specifieke voorzieningen zijn sterk geïntegreerd binnen de bedrijfsvoering van het korps waardoor mensen en middelen doelmatig ingezet kunnen worden en de overhead beperkt blijft. Het korps beschouwt deze voorzieningen, waarvoor een bijzondere bijdrage van het ministerie van BZK wordt verkregen, niet als een afzonderlijke entiteit maar als een onderdeel van het korps. De kosten zijn verwerkt in de voorliggende begroting.

Onderstaand wordt het exploitatieresultaat uit normale bedrijfsvoering en het exploitatieresultaat na bijzondere baten en lasten getoond.

Bedragen x €1.000	Realisatie 2007	Prognose 2008	Begroting 2009	Begroting 2010	Begroting 2011	Begroting 2012
Totaal baten	428.336	454.534	461.551	445.221	441.648	437.778
Totaal netto personele kosten	325.942	348.391	346.167	348.137	348.332	348.505
Totaal netto materiële kosten	105.550	111.780	115.384	120.127	117.949	122.080
Totaal exploitatiekosten	431.492	460.171	461.551	468.264	466.281	470.585
Resultaat uit normale bedrijfsvoering	3.156-	5.637-	-	23.043-	24.633-	32.807-
Buitengewone baten	412	4.429	-	-	-	-
Buitengewone lasten	4.917-	3.750-	-	-	-	-
Exploitatieresultaat	7.661-	4.958-	-	23.043-	24.633-	32.807-

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

Door een eenmalige bijdrage van BZK in 2009 en door het nemen van extra bezuinigingsmaatregelen, laat 2009 een sluitende begroting zien.

De begroting is voor de periode 2010-2012 niet sluitend. Het resultaat uit normale bedrijfsvoering is negatief en loopt op van EUR 23,0 mln. in 2010 tot EUR 32,8 mln. in 2012. Belangrijkste oorzaken voor dit oplopende tekort zijn de negatieve uitkomsten van de actualisatie van het BVS en de onvoldoende compensatie van de kosten van de nieuwe Politie-CAO, prijsinflatie en andere kostenstijgingen (zie hoofdstuk 2).

Ook in de jaren daarna zal, bij een ongewijzigd financieel kader, sprake zijn van een structureel tekort. De algemene reserve wordt maximaal ingezet om het cumulatieve tekort van EUR 80,4 mln. te dekken.

Bedragen x €1.000	Begroting 2009	Begroting 2010	Begroting 2011	Begroting 2012	cumu- latief
Dekking door Algemene reserve	-	23.043-	24.633-	32.807-	80.483-
Dekking tekort	-	23.043-	24.633-	32.807-	80.483-

3.2 Personeel

Bedragen x €1.000	Realisatie 2007	Prognose 2008	Begroting 2009	Begroting 2010	Begroting 2011	Begroting 2012
Salariskosten	302.628	328.266	327.438	329.527	330.022	330.195
Inhuur derden	13.907	11.000	9.322	9.203	8.903	8.903
Opleiding & vorming	9.407	9.125	9.407	9.407	9.407	9.407
Totaal personele kosten	325.942	348.391	346.167	348.137	348.332	348.505

Salariskosten

De begroting is gebaseerd op de personeelsplanning, zoals opgenomen in de bijlage 'Personeelsinformatie'. De personeelsplanning is gericht op het behalen van de sterktedoelstelling en heeft de continue aandacht van het korps, zeker nu het verschil tussen de sterktedoelstelling en de betaalbare formatie steeds groter wordt.

In de begroting is rekening gehouden met salarisstijgingen als gevolg van de nieuwe CAO. Deze kostenstijgingen worden niet volledig door BZK vergoed. Zo is ter dekking van de CAO een eigen bijdrage van 1% van de loonsom ingezet (EUR 3,3 mln. per jaar) en is vanaf 2010 een inverdieneffect van ruim EUR 3 mln. per jaar ingeboekt ter dekking van de kosten van het nieuwe functiehuis. Het is zeer de vraag of deze inverdieneffecten gerealiseerd zullen worden.

In de onderstaande tabel is de begrote ontwikkeling te zien van de reguliere bezetting, de TOR-medewerkers (Tijdelijke Ouderen Regeling) en het aantal aspiranten. Het aantal TOR-medewerkers daalt naar nihil door het beëindigen van deze regeling in 2009. De jaarlijkse instroom van aspiranten is afgestemd op de sterktedoelstelling 2010, zonder rekening te houden met de actualisatie van het BVS, de taakstelling en de oplopende meerkosten.

Bezetting in fte	Realisatie 2007	Prognose 2008	Begroting 2009	Begroting 2010	Begroting 2011	Begroting 2012
Bezetting regulier personeel (excl. TOR)						
Primo	5.304	5.293	5.281	5.314	5.357	5.360
Ultimo	5.293	5.281	5.314	5.357	5.360	5.332
Gemiddelde omvang reguliere bezetting	5.294	5.287	5.298	5.336	5.359	5.346
Gemiddeld aantal TOR medewerkers	121	113	44	2	-	-
Bezetting aspiranten						
Primo	844	879	766	677	619	637
Ultimo	879	766	677	619	637	673
Gemiddeld aantal aspiranten	862	823	722	649	627	653

Inhuur derden

Vanwege het lagere budgettaire kader is het noodzakelijk de omvang van de post 'inhuur derden' zo klein mogelijk te laten zijn. Daarom is ervoor gekozen deze post structureel te verlagen, oplopend van een verlaging van EUR 1,7 mln. in 2009 tot EUR 2 mln. in 2011. Doordat sommige taken niet zijn te schrappen, zullen noodgedwongen meer eigen medewerkers (zowel AT als executief) deze werkzaamheden verrichten. .

Opleiding & vorming

Het korps investeert in opleidingen met als doel professionalisering van medewerkers en leidinggevendenden (Kompas 2011). Vanwege het lagere budgettaire kader is ervoor gekozen de trainingen voor BVH en BVCM die in 2009 zullen plaatsvinden, binnen het reguliere opleidingsbudget te brengen. Hierdoor zal het individuele opleidingsbudget eenmalig lager uitvallen.

Daarnaast wordt ingezet op opleidingen in het kader van het 'Programma Versterking Opsporing en Vervolg' (PVOV).

3.3 Materieel

Bedragen x €1.000	Realisatie 2007	Prognose 2008	Begroting 2009	Begroting 2010	Begroting 2011	Begroting 2012
Rente	1.252-	800-	267-	1.229	3.026	4.559
Huisvesting	25.420	26.915	28.732	29.468	29.563	32.161
Vervoer	14.092	14.666	14.981	15.422	15.422	15.422
Verbindingen en automatisering	43.956	45.993	46.985	46.985	44.985	44.985
Geweldmiddelen en uitrusting	4.604	5.261	5.470	7.540	5.470	5.470
Operationeel	5.862	6.786	6.705	6.705	6.705	6.705
Beheer	4.798	4.878	4.741	4.741	4.741	4.741
Overige	8.070	8.081	8.037	8.037	8.037	8.037
Totaal materiële kosten	105.550	111.780	115.384	120.127	117.949	122.080

De totale omvang van de materiële lasten loopt in de begrotingsperiode 2009-2012 op. De grootste mutaties bevinden zich in de categorieën 'Rente' (oplopend), 'Huisvesting' (oplopend) en 'Verbindingen en automatisering' (aflopend). Deze posten worden hieronder toegelicht.

Rente

In de meerjarenbegroting is rekening gehouden met rentebaten en –lasten. Het saldo van deze twee componenten zal naar verwachting in 2009 nog positief uitvallen. Daarna wordt deze negatief als gevolg van het aantrekken van vreemd vermogen in de komende jaren. Voor een toelichting op de treasury-activiteiten wordt verwezen naar paragraaf 4.3.

Huisvesting

De huisvestingskosten laten vanaf 2010 een stijging zien als gevolg van de afschrijvingslasten van het naar verwachting in dat jaar te realiseren bureau Zuidplein. Tot 2012 stijgen de totale kosten vanwege de alsmaar stijgende energiekosten en de bijkomende huisvestingskosten Veilingweg (tijdelijke huisvesting en verhuiskosten). Vanaf 2012 nemen de huisvestingskosten sterk toe door de afschrijvingslasten van de dan verwachte realisatie van het Veilingwegcomplex.

Verbindingen en automatisering

De structurele kosten voor verbindingen en automatisering nemen toe door landelijke ICT-ontwikkelingen zoals de implementatie van de landelijke ICT-visienota 'Wenkend perspectief' en C2000. Het korps hanteert de ICT-ratio als indicator voor de betaalbaarheid van de ICT-kosten. In deze ratio worden naast de kosten uit de categorie verbindingen en automatisering ook de kosten van ICT-personeel en inhuur meegerekend.

Bedragen x €1.000	Realisatie 2007	Prognose 2008	Begroting 2009	Begroting 2010	Begroting 2011	Begroting 2012
Landelijke ICT-kosten (VtS)	16.225	20.086	19.906	19.906	21.011	21.011
ISC verzorgingsgebied (VtS)	11.035	11.442	11.914	11.914	11.914	11.914
ICT-kosten Korps	8.903	10.865	11.565	11.565	8.460	8.460
ICT-personeel Korps	3.304	3.587	3.720	3.720	3.720	3.720
Inhuur ICT-personeel Korps	5.162	5.565	5.700	5.600	5.600	5.600
Subtotaal regionale ICT-kosten	17.369	20.017	20.985	20.885	17.780	17.780
Veiligheidsregio Initieel	1.121	-	-	-	-	-
Veiligheidsregio Structureel	3.631	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
Landelijke exploitatiekosten C2000	4.162	4.088	4.016	4.006	3.993	3.979
Subtotaal Veiligheidsregio	8.914	3.600	7.616	7.606	7.593	7.579
Totale ICT-kosten	53.543	55.145	60.421	60.311	58.298	58.284
Vrijval reserves	-	-	-	-	-	-
Totaal bijdragen	428.420	458.622	455.317	446.977	443.591	439.707
ICT ratio	12,5%	12,0%	13,3%	13,5%	13,1%	13,3%

De bijdrage aan de Vts stijgt als gevolg van de programma's die voortvloeien uit Wenkend Perspectief. De verantwoordelijkheid voor de implementatie hiervan ligt bij het korps. Om alle programma's van Wenkend perspectief te kunnen implementeren zal een project Concentratie en Consolidatie (C&C) gerealiseerd moeten worden. De hiermee gepaard gaande kosten zijn zichtbaar in de hogere post ICT-kosten Korps in 2008-2010. De structurele lasten van de Veiligheidsregio bestaan voor ruim EUR 4 mln. uit de bijdrage aan de exploitatie van het landelijke C2000 netwerk.

Geweldmiddelen en uitrusting

In de begroting wordt er vanuit gegaan dat de vervanging van het dienstwapen in 2010 zal plaatsvinden. In dat jaar zijn de kosten van Geweldmiddelen en Opleiding (schiettrainingen) eenmalig hoger.

3.4 Bijdragen

Bedragen x €1.000	Realisatie 2007	Prognose 2008	Begroting 2009	Begroting 2010	Begroting 2011	Begroting 2012
Algemene rijksbijdrage	367.230	386.033	380.547	357.272	349.690	347.831
Bijzondere rijksbijdrage	58.701	65.872	78.954	85.899	89.908	87.897
Overige	2.405	2.629	2.050	2.050	2.050	2.050
Totaal bijdragen	428.336	454.534	461.551	445.221	441.648	437.778

De bijdragen zijn gebaseerd op het budgettaire kader zoals vermeld in de junicirculaire 2008. Deze financiële kaders zijn, conform de regelgeving, niet geïndexeerd.

Algemene rijksbijdrage

Bedragen x €1.000	Realisatie 2007	Prognose 2008	Begroting 2009	Begroting 2010	Begroting 2011	Begroting 2012
Bijdrage op basis van werksoorten o.b.v. Juni-circulaire (incl. taakstelling)	370.520	382.760	365.687	352.897	347.849	345.983
Eenmalige compensatie actualisatie BVS	-	-	8.200	200	-	-
Compensatie invoering BVS	-	4.662	4.546	4.546	4.546	4.546
Compensatie actualisatie BVS	-	1.106	4.670	2.335	-	-
Compensatie Loon- en prijsbijstelling	-	287	304	304	293	287
Asielbekostiging	870	1.306	1.156	995	995	994
Inhouding C2000	4.160	4.088	4.016	4.006	3.993	3.979
Totaal algemene rijksbijdrage	367.230	386.033	380.547	357.272	349.690	347.831

Invoering nieuw BVS

Met ingang van 2008 (junicirculaire 2007) is het nieuwe budgetverdeelsysteem (BVS) geïmplementeerd. De bijdrage per korps is gebaseerd op de werksoorten (zoals de hoofdprocessen Opsporing, Wijkpolitie, DHV en ISO). Jaarlijks komt op basis van omgevingskenmerken de relatieve veiligheidssituatie per korps vast te staan. Op basis hiervan wordt de budgetverdeling vastgesteld.

Op grond van dit nieuwe BVS is Rotterdam-Rijnmond voor 2008 aangemerkt als daalkorps, met als gevolg dat er een lager budgettair kader beschikbaar is. Het korps ontvangt hiervoor een compensatie van EUR 4,5 mln. per jaar. Dit bedrag neemt af zodra het korps bij de jaarlijkse actualisatie van het BVS bij de stijgers hoort.

Actualisatie BVS

Uit de eerste jaarlijkse actualisatie van het BVS volgens de junicirculaire 2008 blijkt dat het budget van het korps de komende jaren nog verder afneemt in een oplopende reeks van EUR 8,2 mln. in 2009 tot EUR 17,7 mln. in 2012. Voor het jaar 2009 ontvangt het korps hiervoor een eenmalige gedeeltelijke compensatie van EUR 4,7 mln. en voor het jaar 2010 eenmalig EUR 2,3 mln. Daarnaast ontvangt Rotterdam-Rijnmond eenmalig EUR 8,4 mln. ter compensatie van de negatieve effecten van de actualisatie. Per saldo bedraagt de totale afname door de actualisatie in de begrotingsperiode EUR 49,5 mln. (zie hoofdstuk 1.2).

Taakstelling

BZK heeft de financiële taakstelling verwerkt in het budget van de werksoorten van de korpsen. Het budget van ons korps neemt af in een oplopende reeks van EUR 5,3 mln. in 2009 tot EUR 10,6 mln. per jaar in 2012. De cumulatieve afname 2009-2012 bedraagt per saldo EUR 34,5 mln. De taakstelling is volledig gerealiseerd en in deze begroting verwerkt (zie specificatie in hoofdstuk 2).

Bijzondere rijksbijdragen

Bedragen x €1.000	Realisatie 2007	Prognose 2008	Begroting 2009	Begroting 2010	Begroting 2011	Begroting 2012
Specifieke taken	50.323	48.103	49.025	49.722	49.746	49.686
Aanvulling kaders ivm correctie algemene salarismaatregelen 2008	-	-	9.549	22.245	22.073	21.530
Inverdieneffect 1%	-	-	-	3.291-	3.291-	3.291-
PVOV	3.000	4.191	4.423	4.467	5.054	5.038
Prestatiefinanciering	4.844	4.726	4.619	4.598	4.578	2.063
Intensivering wijkagenten, forensisch assistenten, bewaken & beveiligen en vergrijzing	534	1.911	5.339	8.159	11.749	12.871
Vrijval openstaande rijksbijdragen voorgaande dienstjaren	-	6.941	6.000	-	-	-
Totaal bijzondere bijdragen	58.701	65.872	78.954	85.899	89.908	87.897

Specifieke taken

De bijzondere rijksbijdragen bestaan grotendeels uit de bedragen die het korps Rotterdam-Rijnmond krijgt voor de specifieke taken als het Zeehavencontingent, het grensoverschrijdend observatieteam (GROT), de Bovenregionale Recherche (BR), het Internationaal Rechtshulp Centrum (IRC), de Parketpolitie (landelijk parket) en de Aanhoudings- en Ondersteunings Eenheid (AOE of arrestatieteam).

Aanvullende kaders salarismaatregelen en inverdieneffect van 1%

Omdat de nieuwe Politie-CAO 2008-2010 pas dit voorjaar werd afgesloten, was er onvoldoende tijd om de compensatie van BZK op te nemen in de junicirculaire. Naderhand is er een aanvullende circulaire uitgebracht waarin de compensatie voor de komende jaren is toegekend. In deze circulaire is ook duidelijk geworden dat de kosten van het nieuwe functiehuis voor een groot deel worden gedekt door ingeboekte inverdieneffecten van EUR 3,3 mln. per jaar. Er is geen onderliggende berekening van deze inverdieneffecten bij het ministerie beschikbaar.

PVOV

Ook het gelabelde budget voor het Programma Versterking Opsporing en Vervolg (PVOV) is gekenmerkt als bijzondere rijksbijdrage. Een deel hiervan heeft specifiek betrekking op opleidingen.

Prestatiefinanciering

In overleg met BZK is er voor gekozen om in de begrotingsperiode de prestatiefinanciering volledig te begroten. Bij het eventueel niet halen van de prestaties moet een deel worden terugbetaald. In 2009 vallen eenmalig nog openstaande rijksbijdragen ad EUR 6 mln. vrij. Dit betreft prestatiegelden 2006 en 2007.

Intensivering

In de begroting is op basis van de najaarscirculaire 2007 de intensivering voor wijkagenten, forensisch assistenten, bewaken & beveiligen en de vergrijzing opgenomen.

Vrijval openstaande rijksbijdrage voorgaande boekjaren

Besloten is om alle nog openstaande rijksbijdragen die betrekking hebben op 2008 en ouder en geen specifieke bestedingsvoorwaarden kennen, in te zetten voor het begrotingstekort 2009.

4 Toelichting Balans

Onderstaand is de balans ultimo jaar opgenomen. Het getoonde eigen vermogen is inclusief resultaatbestemming.

Bedragen x €1.000	Realisatie 2007	Prognose 2008	Begroting 2009	Begroting 2010	Begroting 2011	Begroting 2012
ACTIVA						
VASTE ACTIVA	224.483	231.005	247.998	276.679	295.173	289.260
Materiële vaste activa	214.907	221.429	238.422	267.103	285.597	279.684
Financiële vaste activa	9.576	9.576	9.576	9.576	9.576	9.576
VLOTTENDE ACTIVA	8.197	7.282	6.000	6.000	6.000	6.000
Vorderingen en overlopende activa	8.197	7.282	6.000	6.000	6.000	6.000
Liquide middelen	-	-	-	-	-	-
TOTAAL ACTIVA	232.680	238.287	253.998	282.679	301.173	295.260
PASSIVA						
EIGEN VERMOGEN	138.194	133.236	133.236	110.193	85.560	52.753
Algemene reserve	121.389	118.335	118.335	95.292	70.659	37.852
Bestemmingsreserves	16.805	14.901	14.901	14.901	14.901	14.901
VOORZIENINGEN	7.824	3.928	2.814	2.686	2.686	2.686
LANGLOPENDE SCHULDEN	-	-	15.750	41.000	58.750	101.500
KORTLOPENDE SCHULDEN	86.662	101.123	102.198	128.800	154.177	138.321
Schulden en overlopende passiva	77.033	70.092	65.842	68.842	71.342	71.342
Rekening courant krediet	9.629	31.031	36.356	59.958	82.835	66.979
TOTAAL PASSIVA	232.680	238.287	253.998	282.679	301.173	295.260

4.1 Activa / investeringen

Gemiddeld bedraagt de omvang van de investeringen tot en met 2011 ca. EUR 40 mln. per jaar. Dit bestaat met name uit geplande projecten op het gebied van huisvesting en in mindere mate van voer- en vaartuigen en ICT. Vanaf 2012 dalen de investeringen, omdat in dat jaar naar verwachting het Veilingwegcomplex gerealiseerd zal zijn.

Onderstaand is een beknopte toelichting op de bijzondere investeringen opgenomen.

Een nadere specificatie van de investeringen, alsmede de ontwikkeling van de vaste activa, is opgenomen in de bijlage 'Materiële vaste activa'.

Huisvesting

De investeringen in huisvesting zijn gebaseerd op het lange termijn huisvestingsplan. Twee omvangrijke huisvestingsprojecten zijn het bureau Zuidplein en het Veilingwegcomplex. Het bureau Zuidplein zal in 2009/2010 worden ge- en verbouwd. Daarnaast zal het oude complex Veilingweg in de periode tot en met 2012 herontwikkeld worden tot een moderne locatie met een aantal ondersteunende activiteiten (opleidingsfaciliteiten - waaronder schietbanen en trainingsruimten -, operationeel ondersteunende eenheden en ICT faciliteiten). Deze begroting gaat voor het Veilingwegcomplex uit van een geïndexeerde taakstellende investeringsbegroting van EUR 70 mln (prijspeil 2006).

Vervoer

Na de Europese aanbesteding Voertuigen is kritisch gekeken naar het aantal voertuigen (normering) en de gebruiksduur daarvan. Gestreefd wordt naar een ideaalcomplex van voertuigen. Recent is door de Zeehavenpolitie een geactualiseerd vlootplan opgesteld.

Financiële vaste activa

Dit betreft de bijdrage van het korps aan het vermogen van de landelijke VtS PN.

Vorderingen en overlopende activa

Door een actief debiteurenbeheer zal deze post naar verwachting lager uitkomen dan voorgaande jaren.

4.2 Passiva / vermogenspositie

De vermogenspositie van het korps is ultimo 2009 nog gezond te noemen. Op basis van het huidige meerjarig financieel kader en de strategische beleidsuitgangspunten zal het korps in de periode daarna fors interen op het eigen vermogen. Dit om de exploitatietekorten te dekken. Binnen vier jaar tijd zal het vermogen dalen tot de absolute ondergrens van de door BZK vereiste solvabiliteitsratio van 15% (S-ratio; zie hoofdstuk 2).

Eigen vermogen

Bedragen x €1.000	Realisatie 2007	Prognose 2008	Begroting 2009	Begroting 2010	Begroting 2011	Begroting 2012
Eigen vermogen begin boekjaar	145.855	138.194	133.236	133.236	110.193	85.560
Exploitatieresultaat boekjaar	7.661-	4.958-	-	23.043-	24.633-	32.807-
Eigen vermogen einde boekjaar	138.194	133.236	133.236	110.193	85.560	52.753

Bestemmingsreserves dienen ter dekking van specifiek benoemde onderwerpen. Ultimo 2008 is er naar verwachting nog één bestemmingsreserve, namelijk EUR 14,9 mln. voor het Veilingwegcomplex. Deze bestemmingsreserve dient ter dekking van de verwachte additionele investeringen voor de herontwikkeling van het Veilingwegcomplex. Vervolgens wordt met ingang van 2009 de financieringsfunctie van de algemene reserve ingezet ter dekking van de verwachte exploitatietekorten.

De stand van de diverse onderdelen binnen het eigen vermogen is na verwerking van de tekorten als volgt:

Bedragen x €1.000	Realisatie 2007	Prognose 2008	Begroting 2009	Begroting 2010	Begroting 2011	Begroting 2012
Algemene reserve	9.969	9.969	9.969	9.969	9.969	9.969
Financieringsfunctie	111.420	108.366	108.366	85.323	60.690	27.883
Totaal algemene reserve	121.389	118.335	118.335	95.292	70.659	37.852
Bestemmingsreserves						
- Reserve C2000/Co-locatie/GMS	150	-	-	-	-	-
- Reserve ICT	1.754	-	-	-	-	-
- Reserve Veilingwegcomplex	14.901	14.901	14.901	14.901	14.901	14.901
Totaal bestemmingsreserve	16.805	14.901	14.901	14.901	14.901	14.901
Eigen vermogen	138.194	133.236	133.236	110.193	85.560	52.753

De bufferfunctie van de algemene reserve wordt gehandhaafd op 2,5% van de totale exploitatie van het korps. De bufferfunctie dient voor het opvangen van incidentele tegenvallers. De kans op tegenvallers neemt toe door de grotere afhankelijkheid van derden zoals Vts PN, Politieacademie en de Veiligheidsregio.

De financieringsfunctie dient voor de dekking van de vaste activa en het netto werkkapitaal.

Voorzieningen

Voorzieningen zijn gevormd voor de Tijdelijke Ouderen Regeling (TOR), groot onderhoud en wachtgeldverplichtingen. Een specificatie van de voorzieningen is opgenomen in de bijlage 'Voorzieningen'.

Als gevolg van het beëindigen van de TOR is uitsluitend in 2009 nog een dotatie aan de voorziening benodigd en is deze voorziening in 2010 volledig uitgeput.

Aangezien er nauwelijks schommelingen in de jaarlijkse onderhoudslasten zijn, is een egaliseringsreserve voor het groot onderhoud niet meer nodig. Daarom is geen dotatie aan de voorziening begroot en wordt het restant van deze voorziening in 2009 volledig ingezet. Vanaf 2011 resteert derhalve uitsluitend de voorziening voor wachtgeldverplichtingen.

4.3 Toelichting Kasstroomoverzicht en Treasury activiteiten

De treasuryparagraaf vloeit voort uit de richtlijnen van het ministerie van BZK inzake de wet FIDO (wet Financiering Decentrale Overheden) en is gebaseerd op het in 2008 landelijk vastgestelde Treasurystatuut.

Kasstroomoverzicht

Door middel van onderstaand kasstroomoverzicht wordt inzicht gegeven in de ontvangst en besteding van geldmiddelen in de komende jaren.

Bedragen x €1.000	Realisatie 2007	Prognose 2008	Begroting 2009	Begroting 2010	Begroting 2011	Begroting 2012
Stand liquide middelen begin boekjaar	7.351-	9.629-	31.031-	36.356-	59.958-	82.835-
<i>Operationele activiteiten</i>						
Exploitatieresultaat boekjaar	7.661-	4.958-	-	23.043-	24.633-	32.807-
Afschrijvingen vaste activa	19.206	20.102	19.911	20.432	19.247	22.070
Mutatie voorzieningen	8.466-	3.896-	1.114-	128-	-	-
Overige mutaties eigen vermogen	-	-	-	-	-	-
Mutatie werkkapitaal (excl. liquide middelen)	6.297	6.026-	4.718-	-	-	-
Kasstroom operationele activiteiten	9.376	5.222	14.079	2.739-	5.386-	10.737-
<i>Investeringsactiviteiten</i>						
Investeringsactiviteiten	21.048	26.624	36.904	49.113	37.741	16.157
Desinvesteringsactiviteiten	9.394	-	-	-	-	-
Kasstroom investeringsactiviteiten	11.654-	26.624-	36.904-	49.113-	37.741-	16.157-
<i>Financieringsactiviteiten</i>						
Mutatie financiële vaste activa	-	-	-	-	-	-
Ontvangsten langlopende schulden	-	-	17.500	30.000	25.000	50.000
Aflossingen langlopende schulden	-	-	-	1.750	4.750	7.250
Kasstroom financieringsactiviteiten	-	-	17.500	28.250	20.250	42.750
Stand liquide middelen eind boekjaar	9.629-	31.031-	36.356-	59.958-	82.835-	66.979-

Treasurybeheer

In principe worden liquiditeitfluctuaties aangevuld met kortlopende leningen (rekening courant krediet) tot aan de kasgeldlimiet van ongeveer EUR 47,5 mln. . Door de verwachte negatieve exploitatieresultaten en de geplande investeringsactiviteiten overtreft het liquiditeitstekort naar verwachting in de loop van 2009 de toegestane kasgeldlimiet. Op dat moment is het aantrekken van lang vreemd vermogen noodzakelijk. Zodra dit aan de orde is zal het korps een nader uitgewerkt financieringsplan vaststellen.

Risicobeheer

Conform de in 2005 ingevoerde maatregel van geïntegreerd middelenbeheer worden tijdelijke overschotten bij het ministerie van Financiën weggezet.

Bijlagen

Bestuurlijke modellen

- Balans
- Exploitatierkening
- Kasstroomoverzicht
- Personeelsinformatie

Comptabele modellen

- Baten en lastencategorieën CRRP
- Materiële vaste activa
- Financiële vaste activa
- Schulden
- Voorzieningen
- Treasury
- Staat van overdrachten en bestedingen rijksbijdragen
- ICT-Kosten Regio
- Controle op de gemiddelde loonsom regulier en studenten Regio
- Rente-model

Bestuurlijke modellen
Balans

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	214.907	221.429	238.422	267.103	285.597	279.684
Financiële vaste activa	9.576	9.576	9.576	9.576	9.576	9.576
Totaal vaste activa	224.483	231.005	247.998	276.679	295.173	289.260
VLOTTENDE ACTIVA						
Vorderingen en overlopende activa	8.197	7.282	6.000	6.000	6.000	6.000
Liquide middelen	-	-	-	-	-	-
Totaal vlottende activa	8.197	7.282	6.000	6.000	6.000	6.000
TOTAAL ACTIVA	232.680	238.287	253.998	282.679	301.173	295.260
Passiva						
EIGEN VERMOGEN						
Algemene reserve	121.389	118.335	118.335	95.292	70.659	37.852
Bestemmingsreserves	16.805	14.901	14.901	14.901	14.901	14.901
Totaal eigen vermogen	138.194	133.236	133.236	110.193	85.560	52.753
VOORZIENINGEN	7.824	3.928	2.814	2.686	2.686	2.686
LANGLOPENDE SCHULDEN	-	-	15.750	41.000	58.750	101.500
KORTLOPENDE SCHULDEN						
Schulden en overlopende passiva	77.033	70.092	65.842	68.842	71.342	71.342
Liquide middelen	9.629	31.031	36.356	59.958	82.835	66.979
Totaal kortlopende schulden	86.662	101.123	102.198	128.800	154.177	138.321
TOTAAL PASSIVA	232.680	238.287	253.998	282.679	301.173	295.260
Solvabiliteitsratio = EV/BT in %	59%	56%	52%	39%	28%	18%

Bestuurlijke modellen
Exploitatierkening

Exploitatierkening Regio						
Bedragen x €1.000						
	Jaarrekening	Prognose	Begroting	Meerjarenraming		
	2007	2008	2009	2010	2011	2012
Bijdragen						
Rijksbijdragen BZK	425.931	451.905	459.501	443.171	439.598	435.728
Rijksbijdragen overige departementen	2.405	2.629	2.050	2.050	2.050	2.050
Overige bijdragen [o.a.gemeenten]	-	-	-	-	-	-
Totaal bijdragen	428.336	454.534	461.551	445.221	441.648	437.778
Exploitiatiekosten						
Personeel	316.535	339.266	336.760	338.730	338.925	339.098
Rente	1.252-	800-	267-	1.229	3.026	4.559
Opleiding en vorming	9.407	9.125	9.407	9.407	9.407	9.407
Huisvesting	25.420	26.915	28.732	29.468	29.563	32.161
Vervoer	14.092	14.666	14.981	15.422	15.422	15.422
Verbindingen en automatisering	43.956	45.993	46.985	46.985	44.985	44.985
Geweldmiddelen en uitrusting	4.604	5.261	5.470	7.540	5.470	5.470
Operationeel	5.862	6.786	6.705	6.705	6.705	6.705
Beheer	4.798	4.878	4.741	4.741	4.741	4.741
Overige	8.070	8.081	8.037	8.037	8.037	8.037
Totaal exploitatiekosten	431.492	460.171	461.551	468.264	466.281	470.585
Resultaat uit normale bedrijfsvoering	3.156-	5.637-	-	23.043-	24.633-	32.807-
Buitengewone lasten	4.917	3.750	-	-	-	-
Buitengewone baten	412	4.429	-	-	-	-
Exploitatieresultaat	7.661-	4.958-	-	23.043-	24.633-	32.807-
Resultaatbestemming						
Toevoeging bestemmingsreserves	-	-	-	-	-	-
Onttrekkingen bestemmingsreserves	3.174	1.904	-	-	-	-
Saldo mutaties bestemmingsreserves	3.174-	1.904-	-	-	-	-
Toevoeging algemene reserve	-	-	-	-	-	-
Onttrekkingen algemene reserve	4.487	3.054	-	23.043	24.633	32.807
Saldo mutaties algemene reserve	4.487-	3.054-	-	23.043-	24.633-	32.807-
Bestemming exploitatieresultaat	7.661-	4.958-	-	23.043-	24.633-	32.807-

Bestuurlijke modellen
Kasstroomoverzicht

Kasstroomoverzicht Regio						
Bedragen x €1.000						
	Jaarrekening 2007	Prognose 2008	Begroting 2009	Meerjarenraming		
				2010	2011	2012
Beginstand liquide middelen	7.351-	9.629-	31.031-	36.356-	59.958-	82.835-
Operationele activiteiten						
Exploitatieresultaat boekjaar	7.661-	4.958-	-	23.043-	24.633-	32.807-
Afschrijvingen vaste activa	19.206	20.102	19.911	20.432	19.247	22.070
Mutatie voorzieningen	8.466-	3.896-	1.114-	128-	-	-
Overige mutaties eigen vermogen	-	-	-	-	-	-
Mutatie werkkapitaal (excl. liquide middelen)	6.297	6.026-	4.718-	-	-	-
Kasstroom operationele activiteiten	9.376	5.222	14.079	2.739-	5.386-	10.737-
Investeringsactiviteiten						
Investerings materiele vaste activa	15.211	26.624	36.904	49.113	37.741	16.157
Desinvesteringen materiele vaste activa	9.394	-	-	-	-	-
Investerings financiële vaste activa	5.837	-	-	-	-	-
Desinvesteringen financiële vaste activa	-	-	-	-	-	-
Kasstroom investeringsactiviteiten	11.654-	26.624-	36.904-	49.113-	37.741-	16.157-
Financieringsactiviteiten						
Ontvangsten langlopende schulden	-	-	17.500	30.000	25.000	50.000
Aflossingen langlopende schulden	-	-	-	1.750	4.750	7.250
Kasstroom financieringsactiviteiten	-	-	17.500	28.250	20.250	42.750
Totale kasstroom	2.278-	21.402-	5.325-	23.602-	22.877-	15.856
Eindstand liquide middelen	9.629-	31.031-	36.356-	59.958-	82.835-	66.979-

Bestuurlijke modellen
Personeelsinformatie

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	5.304,00	5.293,00	5.281,00	5.314,00	5.357,00	5.360,00
Instream studenten	164,00	220,00	240,00	234,00	180,00	128,00
Instream overig (incl. toename deeltijd)	210,00	170,00	135,00	190,00	230,00	240,00
Uitstroom (incl. afname deeltijd)	385,00	402,00	342,00	381,00	407,00	396,00
Sterkte einde boekjaar in FTE	5.293,00	5.281,00	5.314,00	5.357,00	5.360,00	5.332,00
Overdracht van sterkte i.v.m. onderlinge samenwerkingsverbanden						
Overdracht naar andere regio *						
Overdracht van regio *						
Sterkte einde boekjaar in FTE [na overdracht]	5.293,00	5.281,00	5.314,00	5.357,00	5.360,00	5.332,00
* De regio, die fte's overdraagt aan een andere regio, zorgt voor afstemming van deze fte's						
Sterkteafpraak in FTE	5.150,00	5.219,60	5.279,60	5.342,60	5.342,60	5.342,60
Formatie in FTE	5.365,00	5.365,00	5.365,00	5.365,00	5.365,00	5.365,00
Studenten						
Aantal studenten aanvang boekjaar	844,00	879,00	766,00	677,00	619,00	637,00
Instream nieuwe studenten	230,00	145,00	185,00	205,00	230,00	195,00
Uitval	31,00	38,00	34,00	29,00	32,00	31,00
Uitstroom naar regulier personeel	164,00	220,00	240,00	234,00	180,00	128,00
Aantal studenten einde boekjaar	879,00	766,00	677,00	619,00	637,00	673,00
Eindsterktes speciale categorieën personeel (in FTE, tenzij anders vermeld)						
Exogeen gefinancierden	147,8	147,8	147,80	147,8	147,8	147,8
Gedetacheerden (ingehuurd)	13,50	4,70	10,67	10,57	10,59	10,59
Gedetacheerden (uitgeleend)	35,00	35,00	35,00	35,00	35,00	35,00
Personeel van derden	265,30	1.998,80	165,81	162,20	157,14	157,14
Voormalig personeel (wachtgeld/ww/wao) [personen]	35,00	35,00	33,00	31,00	29,00	27,00
Vrijwilligers (personen)	135,0	135,00	150,00	165,00	180,00	195,00
Aantal maanden TOR [alleen begrotingscijfers]			544,00	-	-	-
Financiële gegevens						
Gemiddelde loonsom regulier personeel	51.295	55.079	56.222	56.738	56.657	56.657
Gemiddelde loonsom studenten	30.121	34.347	34.804	34.654	34.654	34.654
Personeelsratio	75%	76%	75%	78%	79%	80%

Comptabele modellen
Baten en lastencategorieën CRRP (pagina 1 van 4)

Baten- en lastencategorieën CRRP Regio						
Bedragen x € 1.000						
Lasten	Jaarrekening 2007	Prognose 2008	Begroting 2009	Meerjarenraming		
				2010	2011	2012
1 PERSONEELSLASTEN	322.825	343.752	341.460	343.230	343.425	343.598
1.1 Salarissen huidig personeel	228.241	245.635	243.222	243.333	243.694	243.856
1.11 Schaalsalaris	186.077	192.230	199.136	205.274	205.588	205.723
1.12 Vakantie-uitkering	15.659	16.493	17.074	17.591	17.616	17.629
1.13 Eenmalige uitkeringen	5.382	16.268	7.724	700	700	700
1.15 Overwerkvergoeding	4.971	5.053	3.150	3.150	3.150	3.150
1.18 13de maand	14.865	15.285	15.828	16.308	16.330	16.344
1.19 Overige	1.287	306	310	310	310	310
1.2 Toelagen huidig personeel	19.708	19.752	20.397	20.713	20.742	20.731
1.21 Operationele toelagen	7.423	7.584	7.860	7.860	7.860	7.860
1.25 Levenslooptoelagen	8.350	8.400	8.742	9.058	9.087	9.076
1.29 Overige	3.935	3.768	3.795	3.795	3.795	3.795
1.3 Sociale lasten huidig personeel	49.903	54.861	56.872	58.670	58.775	58.797
1.311 Premie OP/NP	22.933	23.739	24.641	25.457	25.514	25.511
1.312 Premie ANW						
1.32 Premie Arbeidsongeschiktheidspensioen	947	768	799	827	830	829
1.33 Premie FPU	4.263	4.324	4.482	4.622	4.630	4.632
1.331 Premie AFUP (pseudo)	1.086	1.127	1.169	1.207	1.210	1.210
1.35 Bijdrage Zorgverzekeringswet	11.613	13.260	13.732	14.151	14.171	14.182
1.36 Premie WW (pseudo)	4.547	4.830	5.027	5.209	5.226	5.220
1.37 Premie WAO/WIA	11.286	13.787	14.290	14.739	14.765	14.771
1.39 Overige (w.o. UFO-premie)	2.322	2.686	2.786	2.876	2.881	2.882
Bijkomende personeelslasten huidig personeel	10.263	11.104	9.911	9.911	9.911	9.911
1.41 Reiskosten woon- werkverkeer	6.797	6.649	6.500	6.500	6.500	6.500
1.42 Kosten bedrijfsgeneeskunde	1.068	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
1.43 Kosten kinderopvang	43	-	-	-	-	-
1.44 Kosten dienstongevallen	1.018	939	950	950	950	950
1.45 Algemene kostenvergoeding	1.337	2.396	1.361	1.361	1.361	1.361
1.49 Overige	-	20	-	-	-	-
1.5 Vrijwillige politie	196	200	200	200	200	200
3.0 Personeel van derden	13.907	11.000	9.322	9.203	8.903	8.903
3.01 Gedetacheerden	692	258	600	600	600	600
3.02 Uitzendkrachten	7.957	6.001	4.654	5.300	5.500	5.500
3.03 WSW 'ers	18	13	20	20	20	20
3.04 Beveiligingsbedrijven	2.799	1.976	1.500	1.500	1.000	1.000
3.05 ICT-personeel						
3.09 Overige	2.441	2.752	2.548	1.783	1.783	1.783
4.2.1 Kosten vts Politie Nederland						
4.2.2 Kosten regionale samenwerkingsverbanden						
6.0 Toevoeging aan voorzieningen	607	1.200	1.536	1.200	1.200	1.200
6.01 Toevoeging TOR			336			
6.02 Toevoeging Wachtgeld, WW, WAO	607	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
6.03 Toevoeging aan voorziening Jubilea						
6.04 Toevoeging overige personeels voorzieningen						
2 RENTE en SOORTGELIJKE KOSTEN	-	-	-	-	-	-
2.1 Rente rekening courant krediet MinFin						
2.2 Rente leningen						
3 OPLEIDING EN VORMING	9.430	9.135	9.417	9.417	9.417	9.417
2.2.1 Afschrijvingen	28	30	15	15	15	15
2.2.2 Boekverlies activa						
3.2 Huren en lease	-	-	-	-	-	-
3.3 Duurzame goederen	64	135	85	85	85	85
3.4 Overige zaken en diensten	9.338	8.970	9.317	9.317	9.317	9.317
4.2.1 Kosten vts Politie Nederland	-	-	-	-	-	-
4.2.2 Kosten regionale samenwerkingsverbanden	-	-	-	-	-	-
6.0 Toevoeging aan voorzieningen	-	-	-	-	-	-

Comptabele modellen
Baten en lastencategorieën CRRP (pagina 2 van 4)

Lasten	Jaarrekening	Prognose	Begroting	Meerjarenraming		
	2007	2008	2009	2010	2011	2012
4 HUISVESTING	26.283	27.442	29.259	29.995	30.090	32.913
2.2.1 Afschrijvingen	10.254	10.080	10.205	10.826	10.921	13.744
2.2.2 Boekverlies activa	-	-	-	-	-	-
3.1 Energie	3.139	4.178	4.798	4.798	4.798	4.798
3.2 Huren, pachten en lease	3.059	3.044	3.034	3.149	3.149	3.149
3.3 Duurzame goederen	1.808	2.550	3.300	3.300	3.300	3.300
3.4 Overige zaken en diensten	8.023	7.590	7.922	7.922	7.922	7.922
4.2.1 Kosten vts Politie Nederland	-	-	-	-	-	-
4.2.2 Kosten regionale samenwerkingsverbanden	-	-	-	-	-	-
6.0 Toevoeging aan voorzieningen	-	-	-	-	-	-
5 VERVOER	14.499	15.123	15.431	15.872	15.872	15.872
2.2.1 Afschrijvingen	6.153	6.080	6.530	6.530	6.530	6.530
2.2.2 Boekverlies activa	-	-	-	-	-	-
3.1 Energie	2.802	3.241	3.534	3.534	3.534	3.534
3.2 Huren en lease	506	451	500	500	500	500
3.3 Duurzame goederen	379	748	450	450	450	450
3.4 Overige zaken en diensten	4.659	4.602	4.417	4.858	4.858	4.858
4.2.1 Kosten vts Politie Nederland	-	-	-	-	-	-
4.2.2 Kosten regionale samenwerkingsverbanden	-	-	-	-	-	-
6.0 Toevoeging aan voorzieningen	-	-	-	-	-	-
6 VERBINDINGEN EN AUTOMATISERING	44.171	45.993	46.985	46.985	44.985	44.985
2.2.1 Afschrijvingen	2.361	3.431	2.680	2.580	1.300	1.300
2.2.2 Boekverlies activa	-	-	-	-	-	-
3.2 Huren en lease	195	207	120	120	120	120
3.3 Duurzame goederen	2.222	3.132	3.310	2.730	2.350	2.350
3.4 Overige zaken en diensten	4.590	4.096	5.455	6.135	4.690	4.690
4.2.1 Kosten vts Politie Nederland	31.172	31.528	31.820	31.820	32.925	32.925
4.2.2 Kosten regionale samenwerkingsverbanden	3.631	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
6.0 Toevoeging aan voorzieningen	-	-	-	-	-	-
7 GEWELDMIDDELEN EN UITRUSTING	4.604	5.261	5.470	7.540	5.470	5.470
2.2.1 Afschrijvingen	16	-	-	-	-	-
2.2.2 Boekverlies activa	-	-	-	-	-	-
3.2 Huren en lease	-	-	-	-	-	-
3.3 Duurzame goederen	4.008	4.656	2.129	4.199	2.129	2.129
3.4 Overige zaken en diensten	580	605	705	705	705	705
4.2.1 Kosten vts Politie Nederland	-	-	2.636	2.636	2.636	2.636
4.2.2 Kosten regionale samenwerkingsverbanden	-	-	-	-	-	-
6.0 Toevoeging aan voorzieningen	-	-	-	-	-	-
8 OPERATIONEEL	8.262	8.646	8.725	8.725	8.725	8.725
2.2.1 Afschrijvingen	387	475	475	475	475	475
2.2.2 Boekverlies activa	-	-	-	-	-	-
3.2 Huren en lease	-	-	-	-	-	-
3.3 Duurzame goederen	265	301	300	300	300	300
3.4 Overige zaken en diensten	7.610	7.870	7.950	7.950	7.950	7.950
4.2.1 Kosten vts Politie Nederland	-	-	-	-	-	-
4.2.2 Kosten regionale samenwerkingsverbanden	-	-	-	-	-	-
6.0 Toevoeging aan voorzieningen	-	-	-	-	-	-
9 BEHEER	5.200	5.034	4.941	4.941	4.941	4.941
2.2.1 Afschrijvingen	7	6	6	6	6	6
2.2.2 Boekverlies activa	-	-	-	-	-	-
3.2 Huren en lease	650	760	750	750	750	750
3.3 Duurzame goederen	278	140	145	145	145	145
3.4 Overige zaken en diensten	4.265	4.128	4.040	4.040	4.040	4.040
4.2.1 Kosten vts Politie Nederland	-	-	-	-	-	-
4.2.2 Kosten regionale samenwerkingsverbanden	-	-	-	-	-	-
6.0 Toevoeging aan voorzieningen	-	-	-	-	-	-
10 OVERIGE LASTEN	9.599	8.768	8.427	8.427	8.427	8.427
2.2.1 Afschrijvingen	-	-	-	-	-	-
2.2.2 Boekverlies activa	-	-	-	-	-	-
3.2 Huren, pachten en lease	-	-	-	-	-	-
3.3 Duurzame goederen	-	-	-	-	-	-
3.4 Overige zaken en diensten	7.773	6.680	5.880	5.880	5.880	5.880
4.2.1 Kosten vts Politie Nederland	1.826	2.088	2.547	2.547	2.547	2.547
4.2.2 Kosten regionale samenwerkingsverbanden	-	-	-	-	-	-
6.0 Toevoeging aan voorzieningen	-	-	-	-	-	-
TOTAAL LASTEN NORMALE BEDRIJFSVOERING	444.873	469.154	470.115	475.132	471.352	474.348

Baten	Jaarrekening 2007	Prognose 2008	Begroting 2009	Meerjarenraming		
				2010	2011	2012
1 PERSONEEL	6.290	4.486	4.700	4.500	4.500	4.500
1.1 Salarissen huidig personeel	1.271	1.308	1.300	1.300	1.300	1.300
1.11 Kortingen op salarissen	-	-	-	-	-	-
Vergoedingen bij ziekte (arbeidsongeschiktheid)	1.271	1.308	1.300	1.300	1.300	1.300
1.19 Overige	-	-	-	-	-	-
1.3 Sociale lasten huidig personeel	-	-	-	-	-	-
1.39 Overige	-	-	-	-	-	-
Bijkomende personeelslasten huidig personeel	-	-	-	-	-	-
1.49 Overige	-	-	-	-	-	-
3.0 Uitbesteed personeel	3.757	3.178	3.400	3.200	3.200	3.200
3.01 Gedetacheerden	3.180	3.178	3.100	2.900	2.900	2.900
3.05 Exogeen gefinancierden	-	-	-	-	-	-
3.09 Overige	577	-	300	300	300	300
4.2.1 Baten vts Politie Nederland	-	-	-	-	-	-
4.2.2 Baten regionale samenwerkingsverbanden	-	-	-	-	-	-
6.0 Vrijval voorzieningen	1.262	-	-	-	-	-
6.01 Vrijval TOR	1.262	-	-	-	-	-
6.02 Vrijval Wachtgeld/WW/ WAO	-	-	-	-	-	-
6.03 Vrijval Jubilea	-	-	-	-	-	-
6.04 Vrijval overige personeelsvoorzieningen	-	-	-	-	-	-
2 RENTE	1.252	800	267	1.229	3.026	4.559
2.11 Rente rekening courant krediet MinFin	1.252	800	267	1.229	3.026	4.559
2.12 Rente deposito's ed.	-	-	-	-	-	-
2.13 Rente Financiering Vts Politie Nederland	-	-	-	-	-	-
3 OPLEIDING EN VORMING	23	10	10	10	10	10
2.2.1 Afschrijvingen	-	-	-	-	-	-
2.2.2 Boekwinst activa	-	-	-	-	-	-
3.2 Huren en lease	-	-	-	-	-	-
3.3 Duurzame goederen	-	-	-	-	-	-
3.4 Overige zaken en diensten	23	10	10	10	10	10
4.2.1 Baten vts Politie Nederland	-	-	-	-	-	-
4.2.2 Baten regionale samenwerkingsverbanden	-	-	-	-	-	-
6.0 Vrijval voorzieningen	-	-	-	-	-	-
4 HUISVESTING	863	527	527	527	527	752
2.2.1 Afschrijvingen	-	-	-	-	-	-
2.2.2 Boekwinst activa	-	-	-	-	-	-
3.1 Energie	-	-	-	-	-	-
3.2 Huren, pachten en lease	510	502	502	502	502	502
3.3 Duurzame goederen	-	-	-	-	-	-
3.4 Overige zaken en diensten	8	25	25	25	25	250
4.2.1 Baten vts Politie Nederland	-	-	-	-	-	-
4.2.2 Baten regionale samenwerkingsverbanden	-	-	-	-	-	-
6.0 Vrijval voorzieningen	361	-	-	-	-	-
5 VERVOER	407	457	450	450	450	450
2.2.1 Afschrijvingen	-	-	-	-	-	-
2.2.2 Boekwinst activa	272	-	-	-	-	-
3.1 Energie	-	-	-	-	-	-
3.2 Huren en lease	-	-	-	-	-	-
3.3 Duurzame goederen	-	-	-	-	-	-
3.4 Overige zaken en diensten	135	457	450	450	450	450
4.2.1 Baten vts Politie Nederland	-	-	-	-	-	-
4.2.2 Baten regionale samenwerkingsverbanden	-	-	-	-	-	-
6.0 Vrijval voorzieningen	-	-	-	-	-	-
6 VERBINDINGEN EN AUTOMATISERING	215	-	-	-	-	-
2.2.1 Afschrijvingen	-	-	-	-	-	-
2.2.2 Boekwinst activa	-	-	-	-	-	-
3.2 Huren en lease	-	-	-	-	-	-
3.3 Duurzame goederen	-	-	-	-	-	-
3.4 Overige zaken en diensten	215	-	-	-	-	-
4.2.1 Baten vts Politie Nederland	-	-	-	-	-	-
4.2.2 Baten regionale samenwerkingsverbanden	-	-	-	-	-	-
6.0 Vrijval voorzieningen	-	-	-	-	-	-

Baten	Jaarrekening	Prognose	Begroting	Meerjarenraming		
	2007	2008	2009	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	2.400	1.860	2.020	2.020	2.020	2.020
2.2.1 Afschrijvingen						
2.2.2 Boekwinst activa						
3.2 Huren en lease	-	-				
3.3 Duurzame goederen	23					
3.4 Overige zaken en diensten	2.377	1.860	2.020	2.020	2.020	2.020
4.2.1 Baten vts Politie Nederland	-	-				
4.2.2 Baten regionale samenwerkingsverbanden						
6.0 Vrijval voorzieningen	-	-				
9 BEHEER	402	156	200	200	200	200
2.2.1 Afschrijvingen						
2.2.2 Boekwinst activa						
3.2 Huren en lease	-	-				
3.3 Duurzame goederen						
3.4 Overige zaken en diensten	402	156	200	200	200	200
4.2.1 Baten vts Politie Nederland	-	-				
4.2.2 Baten regionale samenwerkingsverbanden						
6.0 Vrijval voorzieningen	-	-				
10 OVERIGE BATEN	1.529	687	390	390	390	390
2.2.1 Afschrijvingen						
2.2.2 Boekwinst activa						
3.2 Huren, pachten en lease	-	-				
3.3 Duurzame goederen	-	-				
3.4 Overige zaken en diensten	815	279	150	150	150	150
4.2.1 Baten vts Politie Nederland						
4.2.2 Baten regionale samenwerkingsverbanden	714	408	240	240	240	240
6.0 Vrijval voorzieningen	-	-				
11 BIJDRAGEN	428.336	454.534	461.551	445.221	441.648	437.778
4.1 Rijksbijdragen	428.336	454.534	461.551	445.221	441.648	437.778
4.11 Algemene bijdrage BZK	367.230	386.033	380.547	357.272	349.690	347.831
4.12 Bijzondere bijdrage BZK	58.701	65.872	78.954	85.899	89.908	87.897
4.13 Bijdragen overige departementen	2.405	2.629	2.050	2.050	2.050	2.050
4.19 Overige bijdragen [o.a. gemeenten]	-	-	-	-	-	-
TOTAAL BATEN NORMALE BEDRIJFSVOERING	441.717	463.517	470.115	452.089	446.719	441.541
RESULTAAT NORMALE BEDRIJFSVOERING	3.156-	5.637-	-	23.043-	24.633-	32.807-
12 BUITENGEWONE LASTEN	4.917	3.750	-	-	-	-
12 BUITENGEWONE BATEN	412	4.429	-	-	-	-
EXPLOITATIERESULTAAT	7.661-	4.958-	-	23.043-	24.633-	32.807-

Comptabele modellen
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	35.560	256.464	11.218	303.242	51.648	55.956	5.263	416.109
Afschrijvingen beginstand	-	116.317	4.242	120.559	25.444	37.818	3.992	187.813
Boekwaarde beginstand	35.560	140.147	6.976	182.683	26.204	18.138	1.271	228.296
Investerings	67	6.809	1.063	7.939	5.061	1.534	677	15.211
Desinvesteringen - aanschafwaarde	-	1.732	26	1.758	2.130	31.727	47	35.662
Desinvesteringen - afschrijving	-	1.726	24	1.750	1.993	22.478	47	26.268
Afschrijvingen [jaarlast]	-	9.080	1.174	10.254	6.153	2.361	438	19.206
Aanschafwaarde eindstand	35.627	261.541	12.255	309.423	54.579	25.763	5.893	395.658
Afschrijvingen eindstand	-	123.671	5.392	129.063	29.604	17.701	4.383	180.751
Boekwaarde eindstand	35.627	137.870	6.863	180.360	24.975	8.062	1.510	214.907

Prognose 2008	Grond en terreinen	Casco gebouwen	Overige huisvesting	Totaal huisvesting	Vervoer	ICT	Overige activa	Totaal
Investerings	-	11.200	2.000	13.200	8.724	2.200	2.500	26.624
Desinvesteringen - aanschafwaarde	-	-	-	-	7.000	-	-	7.000
Desinvesteringen - afschrijving	-	-	-	-	7.000	-	-	7.000
Afschrijvingen [jaarlast]	-	9.000	1.080	10.080	6.080	3.431	511	20.102
Aanschafwaarde eindstand	35.627	272.741	14.255	322.623	56.303	27.963	8.393	415.282
Afschrijvingen eindstand	-	132.671	6.472	139.143	28.684	21.132	4.894	193.853
Boekwaarde eindstand	35.627	140.070	7.783	183.480	27.619	6.831	3.499	221.429

Begroting 2009	Grond en terreinen	Casco gebouwen	Overige huisvesting	Totaal huisvesting	Vervoer	ICT	Overige activa	Totaal
Investerings	-	27.374	2.640	30.014	5.890	-	1.000	36.904
Desinvesteringen - aanschafwaarde	-	-	-	-	-	-	-	-
Desinvesteringen - afschrijving	-	-	-	-	-	-	-	-
Afschrijvingen [jaarlast]	-	9.110	1.095	10.205	6.530	2.680	496	19.911
Aanschafwaarde eindstand	35.627	300.115	16.895	352.637	62.193	27.963	9.393	452.186
Afschrijvingen eindstand	-	141.781	7.567	149.348	35.214	23.812	5.390	213.764
Boekwaarde eindstand	35.627	158.334	9.328	203.289	26.979	4.151	4.003	238.422

Meerjarenraming 2010	Grond en terreinen	Casco gebouwen	Overige huisvesting	Totaal huisvesting	Vervoer	ICT	Overige activa	Totaal
Investerings	-	39.783	3.430	43.213	5.900	-	-	49.113
Desinvesteringen - aanschafwaarde	-	-	-	-	-	-	-	-
Desinvesteringen - afschrijving	-	-	-	-	-	-	-	-
Afschrijvingen [jaarlast]	-	9.769	1.057	10.826	6.530	2.580	496	20.432
Aanschafwaarde eindstand	35.627	339.898	20.325	395.850	68.093	27.963	9.393	501.299
Afschrijvingen cumulatief	-	151.550	8.624	160.174	41.744	26.392	5.886	234.196
Boekwaarde eindstand	35.627	188.348	11.701	235.676	26.349	1.571	3.507	267.103

Meerjarenraming 2011	Grond en terreinen	Casco gebouwen	Overige huisvesting	Totaal huisvesting	Vervoer	ICT	Overige activa	Totaal
Investerings	-	26.266	2.275	28.541	6.200	3.000	-	37.741
Desinvesteringen - aanschafwaarde	-	-	-	-	-	2.500	-	2.500
Desinvesteringen - afschrijving	-	-	-	-	-	2.500	-	2.500
Afschrijvingen [jaarlast]	-	9.867	1.054	10.921	6.530	1.300	496	19.247
Aanschafwaarde eindstand	35.627	366.164	22.600	424.391	74.293	28.463	9.393	536.540
Afschrijvingen eindstand	-	161.417	9.678	171.095	48.274	25.192	6.382	250.943
Boekwaarde eindstand	35.627	204.747	12.922	253.296	26.019	3.271	3.011	285.597

Meerjarenraming 2012	Grond en terreinen	Casco gebouwen	Overige huisvesting	Totaal huisvesting	Vervoer	ICT	Overige activa	Totaal
Investerings	-	6.057	4.000	10.057	6.100	-	-	16.157
Desinvesteringen - aanschafwaarde	-	-	-	-	-	-	-	-
Desinvesteringen - afschrijving	-	-	-	-	-	-	-	-
Afschrijvingen [jaarlast]	-	9.867	3.877	13.744	6.530	1.300	496	22.070
Aanschafwaarde eindstand	35.627	372.221	26.600	434.448	80.393	28.463	9.393	552.697
Afschrijvingen eindstand	-	171.284	13.555	184.839	54.804	26.492	6.878	273.013
Boekwaarde eindstand	35.627	200.937	13.045	249.609	25.589	1.971	2.515	279.684
Indicatie ouderdom	100,0%	54,0%	49,0%	57,5%	31,8%	6,9%	26,8%	50,6%

Comptabele modellen
Financiële vaste activa

Bedragen x €1.000							
	Renteloos VtsPN	Rente dragend VtsPN	Overig	Overig	Overig	Overig	Totaal
Beginstand jaarrekening 2007	-	3.739	-	-	-	-	3.739
Investerings	-	5.837	-	-	-	-	5.837
Desinvesteringen	-	-	-	-	-	-	-
Herwaardering [+/-]	-	-	-	-	-	-	-
Eindstand jaarrekening 2007	-	9.576	-	-	-	-	9.576
Investerings	-	-	-	-	-	-	-
Desinvesteringen	-	-	-	-	-	-	-
Herwaardering [+/-]	-	-	-	-	-	-	-
Eindstand Prognose 2008	-	9.576	-	-	-	-	9.576
Investerings	-	-	-	-	-	-	-
Desinvesteringen	-	-	-	-	-	-	-
Herwaardering [+/-]	-	-	-	-	-	-	-
Eindstand Begroting 2009	-	9.576	-	-	-	-	9.576
Investerings	-	-	-	-	-	-	-
Desinvesteringen	-	-	-	-	-	-	-
Herwaardering [+/-]	-	-	-	-	-	-	-
Eindstand Meerjarenraming 2010	-	9.576	-	-	-	-	9.576
Investerings	-	-	-	-	-	-	-
Desinvesteringen	-	-	-	-	-	-	-
Herwaardering [+/-]	-	-	-	-	-	-	-
Eindstand Meerjarenraming 2011	-	9.576	-	-	-	-	9.576
Investerings	-	-	-	-	-	-	-
Desinvesteringen	-	-	-	-	-	-	-
Herwaardering [+/-]	-	-	-	-	-	-	-
Eindstand Meerjarenraming 2012	-	9.576	-	-	-	-	9.576

Comptabele modellen
Voorzieningen

Voorzieningen Regio							
Bedragen x €1.000							
	TOR	Wachtgeld, WW, WAO	Jubilea	Overige personeels voor- zieningen	Huisvesting	Overig	Totaal
Beginstand jaarrekening 2007	10.815	3.370	-	-	1.794	311	16.290
Dotatie	-	607	-	-	-	-	607
Onttrekking	5.119	1.291	-	-	729	311	7.450
Vrijval	1.262	-	-	-	361	-	1.623
Eindstand jaarrekening 2007	4.434	2.686	-	-	704	-	7.824
Dotatie	-	1.200	-	-	-	-	1.200
Onttrekking	3.292	1.200	-	-	604	-	5.096
Vrijval	-	-	-	-	-	-	-
Eindstand Prognose 2008	1.142	2.686	-	-	100	-	3.928
Dotatie	336	1.200	-	-	-	-	1.536
Onttrekking	1.350	1.200	-	-	100	-	2.650
Vrijval	-	-	-	-	-	-	-
Eindstand Begroting 2009	128	2.686	-	-	-	-	2.814
Dotatie	-	1.200	-	-	-	-	1.200
Onttrekking	128	1.200	-	-	-	-	1.328
Vrijval	-	-	-	-	-	-	-
Eindstand Meerjarenraming 2010	-	2.686	-	-	-	-	2.686
Dotatie	-	1.200	-	-	-	-	1.200
Onttrekking	-	1.200	-	-	-	-	1.200
Vrijval	-	-	-	-	-	-	-
Eindstand Meerjarenraming 2011	-	2.686	-	-	-	-	2.686
Dotatie	-	1.200	-	-	-	-	1.200
Onttrekking	-	1.200	-	-	-	-	1.200
Vrijval	-	-	-	-	-	-	-
Eindstand Meerjarenraming 2012	-	2.686	-	-	-	-	2.686

Comptabele modellen
Schulden

Langlopende schulden Regio
Bedragen x €1.000

Jaarrekening 2007	Langl. Lening1	Langl. Lening2	Totaal leningen
Langlopend deel	-	-	-
Kortlopend deel	-	-	-
Totaal begin boekjaar	-	-	-
Ontvangsten	-	-	-
Aflossingen	-	-	-
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	17.500	-	17.500
Aflossingen	-	-	-
Langlopend deel	15.750	-	15.750
Kortlopend deel	1.750	-	1.750
Totaal einde boekjaar	17.500	-	17.500

Meerjarenraming 2010	Langl. Lening1	Langl. Lening2	Totaal leningen
Ontvangsten	-	30.000	30.000
Aflossingen	1.750	-	1.750
Langlopend deel	14.000	27.000	41.000
Kortlopend deel	1.750	3.000	4.750
Totaal einde boekjaar	15.750	30.000	45.750

Meerjarenraming 2011	Langl. Lening1	Langl. Lening2	Totaal leningen
Ontvangsten	25.000	-	25.000
Aflossingen	1.750	3.000	4.750
Langlopend deel	34.750	24.000	58.750
Kortlopend deel	4.250	3.000	7.250
Totaal einde boekjaar	39.000	27.000	66.000

Meerjarenraming 2012	Langl. Lening1	Langl. Lening2	Totaal leningen
Ontvangsten	-	50.000	50.000
Aflossingen	4.250	3.000	7.250
Langlopend deel	30.500	71.000	101.500
Kortlopend deel	4.250	3.000	7.250
Totaal einde boekjaar	34.750	74.000	108.750

Kortlopende schulden Regio
Bedragen x €1.000

Jaarrekening 2007	Openstaande rijksbijdragen	Aflossings-deel langl.sch.	Overige kortl.sch.	Totaal kortl.sch.
Totaal begin boekjaar	11.557	-	63.953	75.510
Mutatie boekjaar	2.910	-	1.387	1.523
Totaal einde boekjaar	14.467	-	62.566	77.033

Prognose 2008	Openstaande rijksbijdragen	Aflossings-deel langl.sch.	Overige kortl.sch.	Totaal kortl.sch.
Mutatie boekjaar	6.941	-	-	6.941
Totaal einde boekjaar	7.526	-	62.566	70.092

Begroting 2009	Openstaande rijksbijdragen	Aflossings-deel langl.sch.	Overige kortl.sch.	Totaal kortl.sch.
Mutatie boekjaar	6.000	1.750	-	4.250
Totaal einde boekjaar	1.526	1.750	62.566	65.842

Meerjarenraming 2010	Openstaande rijksbijdragen	Aflossings-deel langl.sch.	Overige kortl.sch.	Totaal kortl.sch.
Mutatie boekjaar	-	3.000	-	3.000
Totaal einde boekjaar	1.526	4.750	62.566	68.842

Meerjarenraming 2011	Openstaande rijksbijdragen	Aflossings-deel langl.sch.	Overige kortl.sch.	Totaal kortl.sch.
Mutatie boekjaar	-	2.500	-	2.500
Totaal einde boekjaar	1.526	7.250	62.566	71.342

Meerjarenraming 2012	Openstaande rijksbijdragen	Aflossings-deel langl.sch.	Overige kortl.sch.	Totaal kortl.sch.
Mutatie boekjaar	-	-	-	-
Totaal einde boekjaar	1.526	7.250	62.566	71.342

Comptabele modellen
Treasury

Treasury Regio						
Bedragen x € 1.000						
	Jaarekening 2007	Prognose 2008	Begroting 2009	Meerjarenraming		
				2010	2011	2012
Garantiestelling BZK voor leningen	-	-	-	-	-	-
Garantiestelling BZK voor rc-krediet	-	-	-	-	-	-
Gemiddelde looptijd van de leningen	-	-	-	-	-	-
Rentepercentage liquide middelen	0	0	0	0	0	0
Gemiddeld rentepercentage leningen	-	-	0	0	0	0
FVA rentedragend deel Vts PN	9.576	9.576	9.576	9.576	9.576	9.576
60% van huisvesting in boekjaar	108.216	110.088	121.973	141.406	151.978	149.765
Totaal limiet	117.792	119.664	131.549	150.982	161.554	159.341
Aangegane en aan te gane leningen	-	-	17.500	45.750	66.000	108.750
Saldo leenruimte	117.792	119.664	114.049	105.232	95.554	50.591
Rekening courant limiet 12,5%	53.241	56.488	57.438	55.396	54.950	54.466
Limiet op balansdatum : 83%	44.190	46.885	47.673	45.979	45.608	45.207
Stand Liquide Middelen	9.629-	31.031-	36.356-	59.958-	82.835-	66.979-
Saldo kredietruimte	34.561	15.854	11.317	13.979-	37.227-	21.772-
Saldo leenruimte en kredietruimte	152.353	135.518	125.366	91.253	58.327	28.819

Verantwoording rijksbijdragen Regio						
Bedragen x €1.000						
	Jaarrekening 2007	Prognose 2008	Begroting 2009	Meerjarenraming		
				2010	2011	2012
Beginstand						
Algemene bijdrage BZK	-	550	-	-	-	-
Bijzondere bijdrage BZK	11.277	13.575	7.972	1.972	1.972	1.972
Bijdrage overige departementen	280	342	-	-	-	-
Overige [o.a gemeenten]	-	-	-	-	-	-
Uit voorgaand boekjaar	11.557	14.467	7.972	1.972	1.972	1.972
Toegekend of berekend en restitutie						
Algemene bijdrage	367.780	386.033	380.547	357.272	349.690	347.831
Bijzondere bijdragen	60.205	58.931	63.405	66.946	71.127	69.658
Totaal bijdrage BZK volgens circulaire	427.985	444.964	443.952	424.218	420.817	417.489
Overige bijdragen BZK (niet opgenomen in circulaire)	794	1.875	9.549	18.953	18.781	18.239
Restitutie bijdrage BZK	-	1.031	-	-	-	-
Totaal bijdrage BZK	428.779	445.808	453.501	443.171	439.598	435.728
Overige departementen [minus restitutie]	2.467	2.231	2.050	2.050	2.050	2.050
Overige [o.a gemeenten] [minus restitutie]	-	-	-	-	-	-
Totaal toegekende bijdragen	431.246	448.039	455.551	445.221	441.648	437.778
Te verantwoorden in kapstokmodel						
4.11 Algemene bijdrage BZK	367.230	386.583	380.547	357.272	349.690	347.831
4.12 Bijzondere bijdrage BZK	58.701	65.378	78.954	85.899	89.908	87.897
4.13 Bijdrage overige departementen	2.405	2.573	2.050	2.050	2.050	2.050
4.19 Overige [o.a gemeenten]	-	-	-	-	-	-
Totaal besteed	428.336	454.534	461.551	445.221	441.648	437.778
Eindstand						
Algemene bijdrage BZK	550	-	-	-	-	-
Bijzondere bijdrage BZK	13.575	7.972	1.972	1.972	1.972	1.972
Bijdrage overige departementen	342	-	-	-	-	-
Overige [o.a gemeenten]	-	-	-	-	-	-
Naar volgend boekjaar	14.467	7.972	1.972	1.972	1.972	1.972

Comptabele modellen

Sterkteontwikkeling Regulier Personeel Regio en Opleiding studenten Regio

Sterkteontwikkeling Regulier Personeel Regio													
Executief personeel exclusief functionele inzetbaarheid studenten en TOR/FLO	Realisatie					Prog		Planning					
	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Studenten hebben een werktijd van 36 uur. Instroom in het korps geschiedt voor 36 uur en het effect van een 38 uren dienstverband wordt in de rubriek toename deeltijd zichtbaar gemaakt.													
Sterke regulier personeel begin boekjaar													
Executief personeel	3.543,00	3.566,00	3.472,50	3.434,50	3.449,00	3.452,00	3.477,00	3.512,00	3.549,00	3.563,00	3.560,00	3.446,00	3.392,00
AT-personeel	1.624,00	1.620,00	1.608,00	1.671,00	1.855,00	1.841,00	1.811,00	1.786,00	1.786,00	1.786,00	1.786,00	1.776,00	1.776,00
Totale aanwezige sterkte (exclusief studenten)	5.167,00	5.186,00	5.080,50	5.105,50	5.304,00	5.293,00	5.288,00	5.298,00	5.335,00	5.349,00	5.346,00	5.222,00	5.168,00
Instroom executief personeel													
Instroom studenten (vanuit Politieacademie)	15,00	55,00	86,00	182,00	164,00	220,00	240,00	234,00	180,00	145,00	135,00	173,00	155,00
Toename deeltijd (o.a. van: studenten)													
Instroom van andere korpsen	40,00	22,00	78,00	70,00	13,00	25,00	5,00	15,00	45,00	60,00	15,00	30,00	30,00
Instroom van derden (buiten de politie)					43,00	25,00	5,00	15,00	40,00	60,00	15,00	30,00	30,00
Totale instroom executief personeel	55,00	77,00	164,00	252,00	220,00	270,00	250,00	264,00	265,00	265,00	165,00	233,00	215,00
Uitstroom executief personeel													
Voorzienbare uitstroom (TOR/FLO etc)	34,00	62,00	107,00	64,00	40,00	31,00	2,00	13,00	34,00	49,00	58,00	71,00	86,00
Afname deeltijd					23,00	3,00	1,00			2,00	4,00	6,00	3,00
Uitstroom naar andere korpsen	153,00	142,00	95,00	173,50	51,00	80,00	80,00	81,00	82,00	82,00	82,00	79,00	78,00
Uitstroom naar derden (buiten politie)					103,00	131,00	132,00	133,00	135,00	135,00	135,00	131,00	129,00
Totaal uitstroom executief personeel	187,00	204,00	202,00	237,50	217,00	245,00	215,00	227,00	251,00	268,00	279,00	287,00	296,00
Statuswijzigingen personeel													
Statuswijziging executief personeel (+/-)													
Statuswijziging AT personeel (+/-)													
Saldo statuswijziging (altijd null)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
In- en uitstroom AT-personeel													
Instroom AT-personeel (incl. toename deeltijd)	92,00	85,00	204,00	287,00	154,00	120,00	125,00	150,00	150,00	150,00	140,00	150,00	150,00
Uitstroom AT-personeel (incl. afname deeltijd)	96,00	97,00	141,00	103,00	168,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
Saldo in- en uitstroom AT-personeel	4,00	12,00	63,00	184,00	14,00	30,00	25,00	-	-	-	10,00	-	-
Sterke regulier personeel einde boekjaar													
Executief personeel (exclusief studenten)	3.411,00	3.439,00	3.434,50	3.449,00	3.452,00	3.477,00	3.512,00	3.549,00	3.563,00	3.560,00	3.446,00	3.392,00	3.311,00
AT-personeel	1.620,00	1.608,00	1.671,00	1.855,00	1.841,00	1.811,00	1.786,00	1.786,00	1.786,00	1.786,00	1.776,00	1.776,00	1.776,00
Sterke regulier personeel einde boekjaar	5.031,00	5.047,00	5.105,50	5.304,00	5.293,00	5.288,00	5.298,00	5.335,00	5.349,00	5.346,00	5.222,00	5.168,00	5.087,00
Personeel dat uitstroomt op 31 december telt voor de bepaling van de eindejaarssterkte mee in Polbis. Deze uitstroom moet worden opgenomen in het er op volgende jaar													
Sterkteafpraak BKZ		5.042,70	5.046,40	5.187,00	5.150,00	5.219,60	5.279,60	5.342,60	5.342,60	5.342,60	5.342,60	5.342,60	5.342,60
Formatie korps in FTE		5.160,00	5.160,00	5.160,00	5.365,00	5.365,00	5.365,00	5.365,00	5.365,00	5.365,00	5.365,00	5.365,00	5.365,00
Opleiding studenten Regio													
Studenten bij Politieacademie aanvang boekjaar	Realisatie					Prog		Planning					
	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Studenten bij Politieacademie	439,00	590,00	714,00	834,00	844,00	879,00	801,00	722,00	649,00	627,00	653,00	683,00	678,00
Instroom bij Politieacademie													
naar Politieacademie op niveau 2 (1½ jaar)	30,00	30,00	130,00	13,00	8,00	20,00	40,00	60,00	30,00	40,00	30,00	45,00	35,00
naar Politieacademie op niveau 3 (3 jaar)	50,00	67,00	113,00	159,00	124,00	80,00	80,00	35,00	75,00	75,00	70,00	75,00	75,00
naar Politieacademie op niveau 4 (4 jaar)	107,00	62,00	3,00	85,00	72,00	80,00	80,00	75,00	75,00	75,00	70,00	75,00	75,00
naar Politieacademie op niveau 5 (4 jaar)	8,00	7,00	2,00		12,00		35,00	20,00	10,00	15,00	20,00	10,00	10,00
naar Politieacademie op niveau 6 (4 jaar)	2,00	4,00			14,00								
PVOV (2 jaar)													
niveau 4 (verkorte variant) (geschat 2 jaar)													
niveau 5 (verkorte variant) (geschat 2 jaar)													
niveau 6 (verkorte variant) (geschat 2 jaar)													
Totale instroom bij Politieacademie	197,00	210,00	248,00	260,00	230,00	180,00	195,00	190,00	190,00	205,00	190,00	205,00	195,00
Uitval studenten													
Politieacademie op niveau 2	6,00	5,00	1,00			4,00	4,00	3,00	6,00	9,00	4,00	6,00	4,00
Politieacademie op niveau 3	14,00	2,00	22,00	30,00	16,00	21,00	18,00	14,00	14,00	12,00	7,00	15,00	15,00
Politieacademie op niveau 4	10,00	8,00	19,00	38,00	15,00	13,00	12,00	12,00	12,00	13,00	12,00	15,00	15,00
Politieacademie op niveau 5		15,00									2,00	1,00	1,00
Politieacademie op niveau 6	1,00	1,00											
PVOV (2 jaar)													
niveau 4 (verkorte variant) (geschat 2 jaar)													
niveau 5 (verkorte variant) (geschat 2 jaar)													
niveau 6 (verkorte variant) (geschat 2 jaar)													
Totaal uitval studenten	31,00	31,00	42,00	68,00	31,00	38,00	34,00	29,00	32,00	34,00	25,00	37,00	35,00
Naar het korps als regulier personeel													
vanuit Politieacademie op niveau 2	15,00	55,00	18,00	11,00	4,00	12,00	20,00	17,00	34,00	51,00	26,00	34,00	26,00
vanuit Politieacademie op niveau 3			45,00	39,00	93,00	111,00	135,00	112,00	65,00	48,00	28,00	60,00	60,00
vanuit Politieacademie op niveau 4			23,00	132,00	67,00	97,00	85,00	105,00	81,00	46,00	48,00	60,00	60,00

Comptabele modellen
ICT-kosten Regio

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	43.956	45.993	46.985	46.985	44.985	44.985
<i>Personele lasten tredes 2 t/m 5</i>						
Trede 2:						
Informatiemanagers, CIO (incl eventuele directe administratieve ondersteuning) en functionaris liaison korps met ISC						
Trede 3:						
Functioneel applicatiebeheer						
Trede 4:						
Functioneel en technisch beheer C2000 en GMS						
Trede 5:						
Functioneel en technisch beheer kantoortelefonie						
ICT-kosten (totaal trede 1 t/m 5)	43.956	45.993	46.985	46.985	44.985	44.985
Totaal (alle) rijksbijdragen	428.336	454.534	461.551	445.221	441.648	437.778
ICT-ratio:						
trede 1 t/m 5 in % van rijksbijdrage	10,3%	10,1%	10,2%	10,6%	10,2%	10,3%

Controle op de gemiddelde loonsom regulier en studenten Regio						
	Jaarrekening	Prognose	Begroting	Meerjarenraming		
	2007	2008	2009	2010	2011	2012
Gemiddelde loonsom regulier begroting	51.295	55.079	56.222	56.738	56.657	56.657
Gemiddelde loonsom studenten begroting	30.121	34.347	34.804	34.654	34.654	34.654
Regulier personeel						
Sterkte aanvang boekjaar in FTE	5.304,00	5.293,00	5.281,00	5.314,00	5.357,00	5.360,00
Sterkte einde boekjaar in FTE	5.293,00	5.281,00	5.314,00	5.357,00	5.360,00	5.332,00
Studenten						
Aantal studenten aanvang boekjaar	844,00	879,00	766,00	677,00	619,00	637,00
Aantal studenten einde boekjaar	879,00	766,00	677,00	619,00	637,00	673,00
Gemiddelde sterkte						
Regulier personeel	5.298,50	5.287,00	5.297,50	5.335,50	5.358,50	5.346,00
Studenten	861,50	822,50	721,50	648,00	628,00	655,00
Verantwoorde en begrote lasten [x €1.000]						
Salarissen huidig personeel	228.241	245.635	243.222	243.333	243.694	243.856
Toelagen huidig personeel	19.708	19.752	20.397	20.713	20.742	20.731
Sociale lasten huidig personeel	49.903	54.861	56.872	58.670	58.775	58.797
Verantwoorde en begrote baten [x €1.000]						
Salarissen huidig personeel	1.271	1.308	1.300	1.300	1.300	1.300
Sociale lasten huidig personeel	-	-	-	-	-	-
Netto verantwoorde en begrote personeelslasten [x €1.000]	296.581	318.940	319.191	321.416	321.911	322.084
Berekende loonkosten [gemiddelde sterkte x loonsom] [x €1.000]						
Regulier personeel	271.787	291.203	297.836	302.726	303.597	302.888
Studenten	25.949	28.250	25.111	22.456	21.763	22.698
Totaal berekende loonkosten [x €1.000]	297.736	319.453	322.947	325.181	325.359	325.587
Verschil in loonkosten: Netto verantwoorde en begrote personeelslasten -/ totaal berekende loonkosten [x €1.000]						
	1.155	513	3.756	3.765	3.448	3.503
Herziene berekening van de loonsom regulier personeel bij handhaving van de loonsom voor studenten:						
	51.077	54.982	55.513	56.032	56.013	56.002

Comptabele modellen
Rente model

Rentemodel Regio							
Bedragen x €1.000							
	Jaar rekening 2007	Prognose 2008	Begroting 2009	Meerjarenraming			
				2010	2011	2012	
rentepercentage rekening courant	2,90%	2,90%	3,00%	3,00%	3,00%	3,00%	
rentepercentage leningen	0,00%	0,00%	4,50%	4,50%	4,50%	4,50%	
stand liquide middelen [debet/credit]	7.351-	9.629-	31.031-	36.356-	59.958-	82.835-	66.979-
gemiddelde stand liquide middelen [debet/credit]		8.490-	20.330-	33.694-	48.157-	71.397-	74.907-
stand van de leningen	-	-	-	17.500	45.750	66.000	108.750
Gemiddelde stand van de leningen		-	-	8.750	31.625	55.875	87.375
jaarlijkse bijdrage		425.931	451.905	459.501	443.171	439.598	435.728
kwartaalbijdrage		106.483	112.976	114.875	110.793	109.900	108.932
kredietlimiet	12,5%	53.241	56.488	57.438	55.396	54.950	54.466
kredietlimiet op balansdatum	83%	44.190	46.885	47.673	45.979	45.608	45.207
Huisvesting		180.360	183.480	203.289	235.676	253.296	249.609
Financiële vaste activa		9.576	9.576	9.576	9.576	9.576	9.576
Leenruimte (60% huisvesting + fva)		117.792	119.664	131.549	150.982	161.554	159.341
percentage laagste stand zaagtand	17%						
percentage hoogste stand zaagtand	83%						
laagste stand zaagtand		18.102-	19.206-	19.529-	18.835-	18.683-	18.518-
hoogste stand zaagtand		88.381	93.770	95.346	91.958	91.217	90.414
gemiddeld uitstaand bedrag		35.139	37.282	37.909	36.562	36.267	35.948
lasten vakantiegeld		15.659	16.493	17.074	17.591	17.616	17.629
lasten 13de maand		14.865	15.285	15.828	16.308	16.330	16.344
Totaal seizoensinvloed		30.524	31.778	32.902	33.899	33.946	33.973
seizoensinvloed per kwartaal		7.631	7.944	8.226	8.475	8.487	8.493

Rentemodel Regio						
Bedragen x €1.000						
	Jaar rekening 2007	Prognose 2008	Begroting 2009	Meerjarenraming		
				2010	2011	2012
Totaal berekende rentebaten/-lasten						
rentebaten bij balanssaldo van nul	1.019	1.081	1.137	1.097	1.088	1.078
rentebaten of lasten bij een hoger of lager gemiddeld saldo dan nul	246-	590-	1.011-	1.445-	2.142-	2.247-
rentebaten seizoensinvloed	221	230	247	254	255	255
rentebaten rentedragend kapitaal	278	278	287	287	287	287
Totaal rentebaten/-lasten rekening courant	1.272	1.000	661	194	512-	627-
Rente leningen	-	-	394	1.423	2.514	3.932
Totaal berekende rentebaten/-lasten	1.272	1.000	267	1.229-	3.026-	4.559-
Netto verantwoorde en begrote rentebaten/-lasten						
rentebaten en -lasten rekening courant en deposito's en rentedragend kapitaal VIS	1.252	800	267	1.229-	3.026-	4.559-
rentelasten leningen	-	-	-	-	-	-
Netto verantwoorde en begrote rentebaten/-lasten	1.252	800	267	1.229-	3.026-	4.559-
Verschil netto rentebaten/-lasten						
rentebaten en -lasten rekening courant en deposito's en rentedragend kapitaal VIS	20-	200-	394-	1.423-	2.514-	3.932-
rentelasten leningen	-	-	394-	1.423-	2.514-	3.932-
Verschil netto rentebaten/-lasten	20-	200-	0	0	0	0-