

Postbus 5009
4330 KA Middelburg

Aan de Minister van Binnenlandse Zaken en
Koninkrijksrelaties

Postbus 20011
2500 EA Den Haag

Bezoekadres Middelburg.
Segeerssingel 10.

Korpsonderdeel Staffbureau korpsleiding

Behandeld door C. Nieuwenhuyzen
Doorkiesnummer 0118-432140

Ons kenmerk
Uw kenmerk **08 - 08605**

Datum 13 november 2008.
Onderwerp Jaarstukken.
Bijlagen

Geachte minister,

Hierbij stuur ik u toe de de Begroting 2009/Meerjarenraming 2010-2012, de Formatie 2008B en de Formatie 2009.

Genoemde stukken zijn goedgekeurd en vastgesteld in de vergadering van het Regionaal College op 12 november 2008.

Hoogachtend,


Mr. J.M.Schouwenaar.

BEGROTING 2009

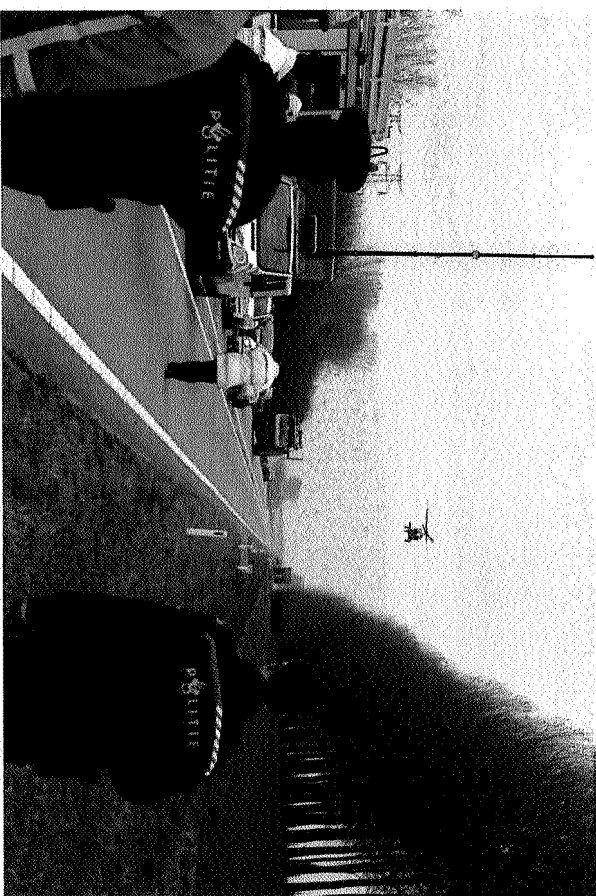
**Meerjarenraming
2010 - 2012**

Inhoudsopgave:

1. Algemeen	3
2. Exploitatierekening meerjarig 2009 - 2012	5
3. Toelichting exploitatierekening meerjarig (2009-2012)	7
3.1 Rijksbijdragen	8
3.2 Personeel	11
3.3 Rente	12
3.4 Opleiding en vorming	13
3.5 Huisvesting	14
3.6 Vervoer	15
3.7 Verbindingen en automatisering	16
3.8 Geweldsmiddelen en uitrusting	17
3.9 Operationeel	18
3.10 Beheer	19
3.11 Overige	20
4. Balans 2009 – 2012	21
5. Toelichting balans 2009 - 2012	23
6. Treasury paragraaf	23
7. Risico paragraaf	25

Bijlagen:

- Kasstroomoverzicht
- Personeelinformatie
- Baten- en lastencategorieën
- Verantwoording rijksbijdragen
- Sterkteontwikkeling regulier personeel
- ICT-kosten
- Lijst met afkortingen



1. Algemeen

Voor U ligt de begroting 2009 en de meerjarenraming 2010-2012.

Het is niet gemakkelijk geweest een bedrijfseconomisch verantwoorde oplossing te vinden voor de omvangrijke budgetproblematiek van het korps. Zoals in de inleiding op de begroting van 2008 werd aangekondigd staat de financiële positie van het korps in meerjarig perspectief wederom onder druk. Nadat de periode van onderzoekstelling vanwege het Departement van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties (BZK), mede dankzij de financiële steun van het departement, maar ook door een breed gedragen zorgvuldig financieel-economisch beleid was afgesloten met zeer bevredigende resultaten moet helaas wederom worden geconstateerd dat het niet mogelijk is, op korte termijn en zonder het zorgvuldig opgebouwde eigen vermogen aan te spreken, inkomsten en uitgaven met elkaar in balans te brengen.

Het korps wordt geconfronteerd met forse kosten welke deels niet door haar beïnvloedbaar zijn. Als gevolg daarvan stijgen de lasten aanmerkelijk sterker dan de baten. Enerzijds speelt hierbij de, in het regeerakkoord overeengekomen, korting op het politiebudget van 100 miljoen Euro een belangrijke rol. Op de gegeven korte termijn is het korps niet in staat gebleken de daarvoor noodzakelijk kosten reducties voor te bereiden en te implementeren. Anderzijds zijn de personeelslasten aanmerkelijk gestegen ten gevolge van de laatst overeengekomen collectieve arbeidsovereenkomst (CAO).

In de zomer heeft de korpschef de organisatie verteld. Los hiervan heeft de ondernemingsraad het vertrouwen in de korpsleiding opgezegd. Een en ander leidt tot enige extra (onvoorziene) lasten. Daarbij moet worden gedacht aan personele en materiele frictiekosten welke voortvloeien uit de huidige en toekomstige interimmaatregelen en de toekomstige aanbevelingen uit het in opdracht van de minister van BZK uitgevoerde onafhankelijke onderzoek van de heer B. Staal.

Het hierboven kort weergegeven complex van factoren leidde ertoe dat de concept begroting 2009 en volgende, ook na interne kritische mutaties niet sluitend was.

Ook na verdergaande ombuigingen in de materiële sector (o.a. in de sfeer van voertuigen en huisvesting) kon geen sluitende meerjarenraming worden geconstrueerd. Vervolgens is bezien in hoeverre een beroep op het eigen vermogen mogelijk is.

Mede dankzij de vermogenssteun die het korps van het departement van BZK, gedurende de artikel 4 periode, heeft mogen ontvangen, beschikt het korps over een eigen vermogen dat met een solvabiliteitsratio van ongeveer 40% ruim boven de (bijgestelde) benedengrens van 15% ligt. Deze omstandigheid maakt het mogelijk om, voor incidentele (materiële) uitgaven, dekking te zoeken in dat vermogen.

Echter, ook na het dekken van de nodige incidentele kosten uit het eigen vermogen bleek het onontkoombaar om ook in de ramingen van personele lasten een ombuigingsdoelstelling op te nemen.

Er is voor gekozen om in de jaren 2009 en 2010 de sterkte van het korps met respectievelijk 7 en nog eens 8 fte's te laten dalen. Het korps kan deze daling realiseren middels natuurlijk verloop. Ontslagen zijn niet aan de orde.

Zorgvuldige planning zal er toe leiden dat vitale functies kunnen worden herbezet. De afspraak met de ondernemingsraad en het Regionaal College is gemaakt dat bij het schrappen van functies de werkplekken in de primaire politiezone zoveel mogelijk zullen worden ontzien. Daartoe worden voorstellen ontwikkeld die mogelijk kunnen leiden tot organisatorische bijstellingen.

De mix van maatregelen: ombuigingen in de materiële sector, een verantwoordte benutting van een deel van het eigen vermogen en een zorgvuldige ombuiging in de personele sterkte maken het mogelijk U thans een begroting 2009 voor te leggen die, weliswaar een negatief exploitatieresultaat uide de normale bedrijfsvoering toont, doch die in meerjarig perspectief volledig herstel laat zien.

De financiële positie in de jaren 2009 en 2010 zal tot gevolg hebben dat nieuwe leningen zullen moeten worden aangegaan. Daarvoor zal de

noodzakelijke procedure van besluitvorming nog moeten worden gevolgd. De leningen zullen worden gerealiseerd door gebruik te maken van het zogenaamde 'geïntegreerd middelenbeleid' waarbij het korps de lening zal afsluiten met het Ministerie van Financiën.

De systematiek van jaarlijkse begrotingen en daar aan gerelateerde meerjarenramingen maken het tevens mogelijk om de effecten van de voorgestelde ombuigingsdoelstellingen jaarlijks te evalueren en daar waar nodig of mogelijk deze doelstellingen in latere meerjarenramingen bij de stellen.

Uitgangspunten (meerjaren)raming 2009-2012

Vorm en inhoud begroting

De vorm en inhoud van de begroting zijn in overeenstemming met het Besluit Comptabele Regelgeving Regionale Politiekorpsen (BCRRP). De specificaties en modellen die zijn opgenomen, komen overeen met de set modellen zoals deze zijn voorgeschreven door het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties.

Voorschriften begroting

In deze begroting is uitgegaan van het financieel kader 2009-2012, zoals vermeld in de junicirculaire 2008/292370 d.d. 30 juni 2008. In deze circulaire zijn de structurele gevolgen uit de CAO 2008-2010 verwerkt in de budgettaire kaders voor 2008-2012. Eveneens is in deze begroting rekening gehouden met de meerjarige gevolgen van de structurele salarisverbeteringen van 2009 en 2010, welke zijn verwerkt in de beschikking "Aanvullende kaders 2009 tot en met 2012 en correctie algemene salarismaatregelen 2008" (2008/33613) d.d. 7 augustus 2008.

Inzet eigen vermogen

In de junicirculaire 2008 is aangegeven dat de inzet van eigen vermogen ook voor de begroting 2009 van toepassing wordt verklaard. In de jaren 2009 en 2010 wordt het eigen vermogen ingezet om de tekorten in deze jaren op te vangen. De toepassing van de faciliteit inzet eigen vermogen is bij de balanspost eigen vermogen toegelicht evenals de invloed van de inzet eigen vermogen op het weerstandsvermogen, derhalve op de solvabiliteit.

Financiële positie

Politie Zeeland zal blijven streven naar stabilisatie en verbetering van de financiële positie, die bijdraagt aan de continuïteit van de te leveren primaire politiezorg in kwantitatieve en kwalitatieve zin. Echter in de begroting 2009 en de meerjarenraming wordt duidelijk dat de financiële positie in meerjarig perspectief onder druk blijft staan. Veelal exogene factoren als de reeds doorgevoerde landelijke besparingsdoelstelling die voor het korps oploopt naar € 1,7 miljoen in 2011, de invoering van het BVS en een forse stijging van de ICT-lasten leiden tot exploitatietekorten in meerjarig perspectief.

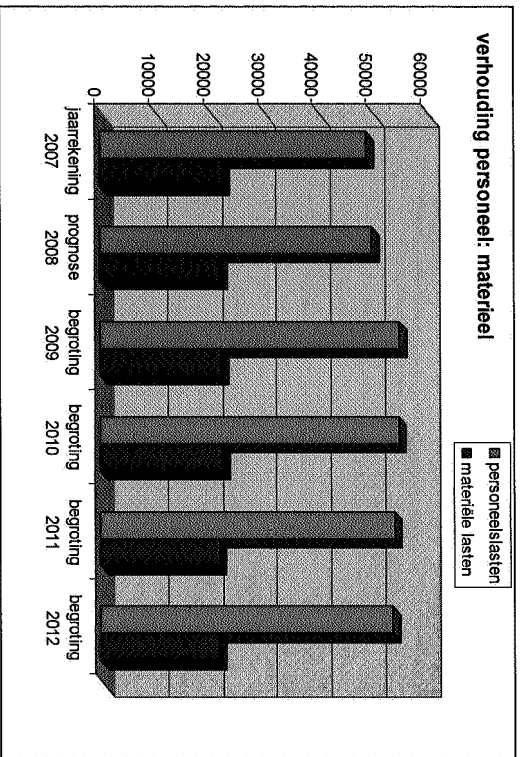
Toch is het korps erin geslaagd om meerjarig gezien met inzet van eigen vermogen en het opnemen van een ombuigingsdoelstelling op personeel en materieel gebied een acceptabel meerjarig begrotingsevenwicht te creëren. Uiteraard is het noodzakelijk om jaarlijks te bezien in hoeverre bijstelling van deze doelstelling noodzakelijk blijft.

2. Exploitatierkening meerjarig 2009 - 2012

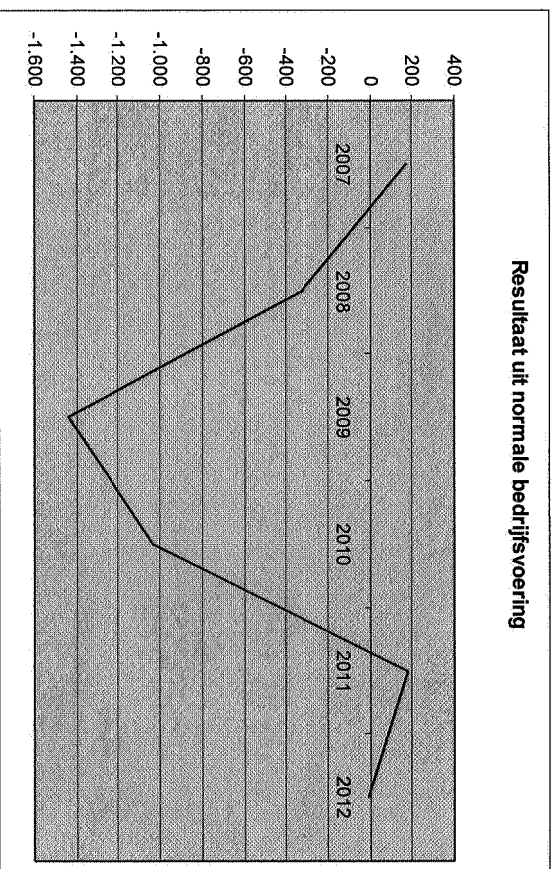
In tabel 1 is de exploitatierkening voor de jaren 2009 -2012 weergegeven. In de exploitatierkening zijn de kosten en opbrengsten gesaldeerd per functionele categorie opgenomen. Tevens is een vergelijking gemaakt met de realisatie 2007 en de prognose 2008. De gegevens voor de prognose 2008 betreffen de cijfers van de interne 2e begrotingswijziging 2008, geactualiseerd en aangepast in augustus/ september 2008 voor wat betreft materiële componenten (exclusief personeelslasten met bijbehorende rijksbijdragen).

In grafiek 1 is de verhouding personele lasten ten opzichte van de materiële lasten weergegeven. De materiële lasten laten over de jaren 2007 t/m 2012 een vrij constant beeld zien, terwijl de personele lasten met name vanaf 2009 stijgen.

Grafiek 2 toont het resultaat uit normale bedrijfsvoering over de periode 2007-2012.



Grafiek 1



Grafiek 2

Exploitatierekening Regio

Bedragen x € 1.000

	Jaarrekening 2007	Prognose 2008	Begroting 2009	Meerjarenraming		
				2010	2011	2012
Bijdragen						
Rijksbijdragen BZK	69.421	69.489	73.626	74.015	73.870	73.280
Rijksbijdragen overige departementen	1.975	1.907	2.063	2.103	2.071	2.071
Overige bijdragen [o.a. gemeenten]	0	0	0	0	0	0
Totaal bijdragen	71.396	71.396	75.689	76.118	75.941	75.351

	Jaarrekening 2007	Prognose 2008	Begroting 2009	Meerjarenraming		
				2010	2011	2012
Exploitatiekosten						
Personeel	49.041	49.991	55.090	54.919	54.151	53.799
Rente	173	123	159	230	237	152
Opleiding en vorming	1.427	1.802	1.798	1.751	1.574	1.583
Huisvesting	4.575	4.371	4.154	4.106	3.888	3.695
Vervoer	2.761	2.927	2.952	2.967	3.090	3.327
Verbindingen en automatisering	7.858	7.355	8.214	8.099	8.068	8.057
Geweldmiddelen en uitrusting	1.105	931	905	1.371	787	789
Operationeel	2.324	1.921	2.007	1.996	2.253	2.245
Beheer	1.856	2.159	1.733	1.597	1.597	1.597
Overige	101	144	114	114	114	114
Totaal exploitatiekosten	71.221	71.724	77.126	77.150	75.759	75.358

	175	328	-1.437	-1.032	182	-7
Resultaat uit normale bedrijfsvoering						
Buitengewone lasten	0	0	0	0	0	0
Buitengewone baten	0	0	0	0	0	0
Exploitatieresultaat	175	328	-1.437	-1.032	182	-7

	Jaarrekening 2007	Prognose 2008	Begroting 2009	Meerjarenraming		
				2010	2011	2012
Resultaatbestemming						
Toevoeging bestemmingsreserves	400	0	0	0	0	0
Onttrekkingen bestemmingsreserves	397	0	0	0	0	0
Saldo mutaties bestemmingsreserves	3	0	0	0	0	0
Toevoeging algemene reserve	1.372	0	0	0	182	0
Onttrekkingen algemene reserve	0	328	1.437	1.032	0	7
Saldo mutaties algemene reserve	1.372	-328	-1.437	-1.032	182	-7
Bestemming exploitatieresultaat	1.375	328	-1.437	-1.032	182	-7

Tabel 1

3. Toelichting exploitatierekening meerjarig (2009-2012)

In dit hoofdstuk worden de belangrijkste posten op hoofdlijnen toegelicht. De bedragen in de kolommen zijn afgerond op duizenden euro's.

3.1 Rijksbijdragen

	Jaarrekening		Begroting			
	2007	2008	2009	2010	2011	2012
Algemene rijksbijdrage	66.773	66.081	70.847	71.039	70.295	69.976
Bijzondere rijksbijdrage	2.648	3.408	2.779	2.976	3.575	3.304
Bijdrage overige departementen	1.975	1.907	2.063	2.103	2.071	2.071
Totaal	71.396	71.396	75.689	76.118	75.941	75.351

Algemene rijksbijdrage

De verhoging van de rijksbijdrage in 2009 ten opzichte van de prognose 2008 en de jaarrekening 2007 wordt voornamelijk veroorzaakt door de compensatie voor de invoering van de nieuwe Arbeidsvoorwaarden 2008 – 2010 en de compensatie voor de gestegen sociale lasten.

De bijzondere rijksbijdragen bestaan uit asielgelden, gelden PVO, bijdragen voor forensisch medewerkers, wijkagenten, vergrijzingsgelden, gelden voor prestatiebekostiging, prijscompensatie en de TOR-vergoedingen. De bijdrage asiel is vanaf 2008 volgens voorschrift verplaatst vanuit de algemene bijdrage naar de bijzondere bijdrage. De bijzondere rijksbijdrage inzake de TOR daalt vanaf 2009 aanzienlijk i.v.m. het aflopen van deze regeling.



3.2 Personeel

	Jaarrekening		Prognose		Begroting		Begroting		Begroting	
	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2010	2011	2012	
Salarissen huidig personeel	35.975	36.103	40.315	40.276	39.694	39.613				
Toelagen	3.293	3.622	3.569	3.539	3.378	3.256				
Sociale lasten	8.171	8.002	9.067	9.144	9.113	9.097				
Bijkomende personeelkosten	1.445	1.530	1.178	1.047	1.044	1.050				
Opbrengst salarissen huidig personeel	-343	-356	-358	-358	-358	-358				
Vergoeding voor uitbesteed personeel	-1.088	-761	-459	-271	-271	-271				
Totaal huidig personeel	47.453	48.140	53.312	53.377	52.600	52.387				
Vrijwillige politie (gemiddeld)	35	42	42	42	42	42				
Personeel van derden	1.407	1.321	1.536	1.500	1.509	1.370				
Kosten wachtgeld/werkloosheidsweg/TOR	404	488	200	0	0	0				
Vrijval voorzieningen	-258	0	0	0	0	0				
Totaal	49.041	49.991	55.090	54.919	54.151	53.799				

Algemeen

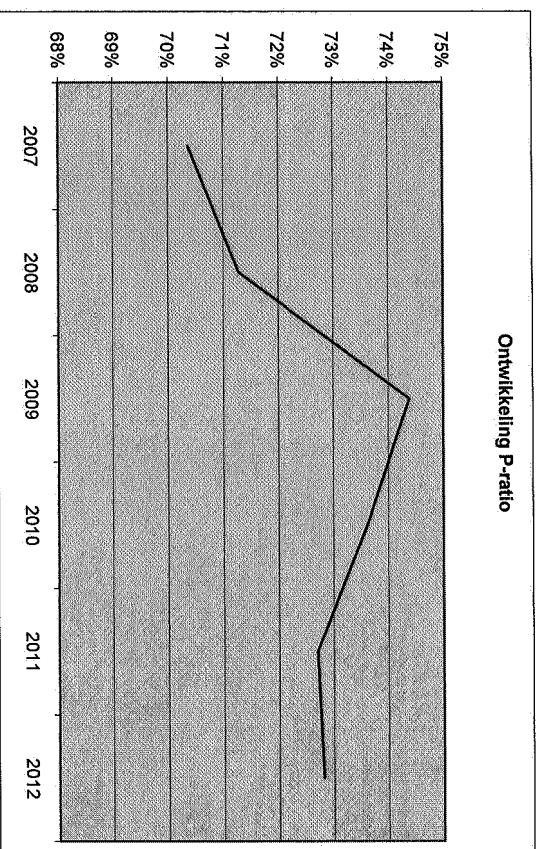
Ten aanzien van de in de Wet Vermogensbeheer voorgeschreven p-ratio (kosten huidig personeel + kosten opleiding en vorming als percentage van de totale baten), geldt vanaf 2007 een bandbreedte van minimaal 73% en maximaal 77%. Vanaf 2007 tot 2012 stijgt de p-ratio van 70% naar 73%. Zie hiervoor grafiek 3. Door de bestuurlijke afspraak over de minimale sterkte ultimo 2015 en het vastgestelde groeipad om deze te bereiken, is de waarde van de p-ratio als sturingsindicator sterk afgenomen.

Formatieve sterkte

De formatieve sterktedoelstelling ultimo 2015 is door BZK verhoogd van 913 tot 932, waardoor rekening moet worden gehouden met een hogere instroom van aspiranten gedurende de begrotingsperiode 2009-2012. De hogere eindsterkte per ultimo 2015 heeft te maken met de aanstelling van 8 wijkagenten, 7 forensisch assistenten en 4 medewerkers Programma versterking opsporing en vervolging (PVO). De personeelkosten, voortvloeiend uit het strategisch sterktemodel, zijn in deze begroting verwerkt. Het strategisch sterktemodel wordt up to date gehouden en

vormt de basis voor de berekening van de personeelkosten van begroting en meerjarenraming.

Bij de berekening is gedeeltelijk gebruik gemaakt van de zogenaamde bandbreedte van maximaal 2,5% van 932 fte's (= maximaal 23 fte's), oftewel een bezetting die lager is begroot dan de uiteindelijk verwachte formatieve sterkte. In 2009 zijn 7 fte's minder begroot, hier bovenop in 2010 nogmaals 8 fte's, waardoor in de jaren 2011 en 2012 in totaal 15 fte's minder dan het aantal van 932, welke is gebaseerd op het maximale sterktemodel. De sterkte van 932 fte's - 15 fte's komt dan uit op 917 fte's per ultimo 2015.



Grafiek 3

Salariissen huidig personeel

De kosten van het huidig personeel betreffen het regulier personeel, inclusief de aspiranten en exclusief het personeel dat gebruik maakt van de TOR. In 2008 is het Akkoord Arbeidsvoorwaarden sector Politie 2008 – 2010 van kracht geworden. Wat het salarisniveau betreft, betekent dit vanaf februari 2008 een salarisverhoging van 3,5% en voor 2009 een algemene salarisverhoging van 3,3%. De salarisverhoging van 3,5% is nog niet meegenomen in de prognoses.

Als gevolg van de aanpassingen van de arbeidsvoorwaarden voor de politie in 2009 zijn onder meer de tijdelijke uitkering van € 50 per maand, de éénmalige uitkering van € 600, de studiekostenbijdragereregeling ad € 69 per kind in 2009 geraamd (geldt voor gemiddeld 12% van de personeelsleden). De studiekostenbijdragereregeling geldt alleen tot en met het jaar 2010. De CAO-effecten uit 2010 en verder zijn verwerkt conform voorschriften uit de aanvullende circulaire van 7 augustus 2008. Vanaf 2010 zijn de gevolgen van de invoering van de nieuwe functiewaardering verwerkt zoals in de richtlijnen van BZK zijn vermeld.

De totale salariskosten van het huidig personeel stijgen naast bovengenoemde effecten door een gemiddeld hoger aantal fte's, periodieke verhogingen, bevorderingen en hogere sociale lasten en pensioenpremies. Anderzijds is er een daling door uitstroom van hogere salarissen (TOR) ten opzichte van instroom van lagere salarissen (aspiranten).

Op het moment van afstuderen is voor de aspiranten rekening gehouden met een 40-urige werkweek. Voor het overig personeels is maximaal een 38-urige werkweek begroot. Alleen voor 2009 is rekening gehouden met een geheel jaar dubbele salarislasten van een korpschef.

De bijkomende personeelslasten zijn ten opzichte van deze prognose 2008 lager doordat vanaf 2009 de verwachte compensatie inzake de nieuwe reisregeling hierin verwerkt is. Voorheen werd deze verwerkt als bate in de rijksbijdragen.

Er is mogelijk een nadelig verschil tussen de verhoging van de salariskosten door de nieuwe Arbeidsvoorwaarden, inclusief de sociale lasten en de compensatie daarvoor door BZK. Er is overigens altijd een verschil, aangezien BZK rekent met macrogegevens, terwijl politie Zeeland op microniveau de invloed van de wijzigingen in arbeidsvoorwaarden / premies sociale lasten voelt. In een aantal andere jaren was de compensatie bijvoorbeeld in het voordeel van politie Zeeland.

Gedetailleerde gegevens zijn opgenomen in de tabellen 5 en 8 uit de bijlagen.

Opbrengst salarissen huidig personeel

Onder deze post zijn de inkomsten verantwoord wegens de kortingen op het salaris voor ouderschapsverlof, RPU en onbetaald verlof (€ 162.000,-) en het ziekgeld en WAO uitkeringen (€ 196.000,-).

Vergoedingen voor uitbesteed personeel

Onder de vergoedingen voor personeel wordt voornamelijk de doorbelasting van extern gedetacheerde medewerkers begroot. Deze opbrengsten dalen van € 970.000 in 2007 tot € 700.000 in de prognose 2008 en verminderen tot € 400.000 vanaf de begroting 2009. Het beleid met betrekking tot het extern detacheren van medewerkers is met name

gericht op het maximaliseren van de inkomsten. De inspanningen, welke worden gepleegd om deze beleidsdoelstelling te realiseren, vinden voornamelijk plaats op het gebied van "actief netwerken" en het stimuleren van medewerkers. Het aantal gedetacheerden op jaarbasis verschilt per jaar en daarmee de verwachte inkomsten. In 2007 bedroeg het aantal gedetacheerden 12, in 2008 is het aantal 9 en in 2009 zijn 5 personen gedetacheerd.

Van 33 fte's, betreffende het project Verkeerspolitie, worden de personeelskosten door het Ministerie van Justitie vergoed. De inkomsten ad € 1,7 miljoen zijn onder de Rijksbijdragen begroot.

Personeel van derden

Ten behoeve van personeel van derden worden kosten begroot die betrekking hebben op o.a. het contract met de penitentiaire inrichting 'Torenijld' en kantinepersoneel. Daarnaast wordt jaarlijks een bedrag voor uitzendkrachten begroot. Het korps streeft ernaar de inhuur van uitzendkrachten te beperken.

Kosten wachtgeld/ werkloosheidsweg/ TOR

Vanaf 2004 tot en met 2008 stromen jaarlijks tussen de 20 en 30 personeelsleden uit het reguliere arbeidsproces door gebruik te maken van de Tijdelijke Ouderen Regeling. Dit vertrek is exclusief de uitstroom wegens pensioengerechtigde leeftijd, het gaan werken in een andere regio, etc. De salariskosten van deze 'TOR medewerkers' worden ten laste van de voorziening TOR gebracht. De dotatie (voor 2009 € 250.000) aan de voorziening komt ten laste van de exploitatie en is gelijk aan de bijzondere rijksbijdrage. In 2007 heeft een vrijval van de voorziening TOR plaatsgevonden, met name doordat diverse personen afzagen van deelname aan deze regeling.



3.3 Rente

	Jaarrekening		Prognose		Begroting		Begroting		Begroting	
	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2009	2010	2011	2012
Rentelasten	308	398	365	368	308	223	365	368	308	223
Rentebaten	-135	-275	-206	-138	-71	-71	-206	-138	-71	-71
Totaal	173	123	159	230	237	152	159	230	237	152

Onder de rentelasten zijn de lasten (€ 352.000) opgenomen van een langlopende geldlening van € 7,5 miljoen afgesloten in juni 2007. Deze lening heeft een looptijd van 10 jaar met een vast rentepercentage van 4,7 % De overeenkomst voor deze geldlening is aangegaan met het Ministerie van Financiën.

De afnemende rentebaten houden verband met de druk op de liquiditeiten.

Doordat politie Zeeland niet constant de totale kredietfaciliteit nodig heeft, worden overtollige gelden tijdelijk via het geïntegreerd middelenbeheer van het Ministerie van Financiën op deposito uitgezet. Voor de rentelasten en rentebaten voorziet politie Zeeland een gemiddeld rentetarief van 4,5%.



3.4 Opleiding en vorming

	Jaarrekening		Begroting				
	2007	2008	2009	2010	2011	2012	
Afschrijving	0	0	0	0	0	0	
Huren en pachten	24	32	28	28	28	28	
Opleidingen en cursussen	630	1.017	1.006	998	826	824	
Reis en verblijfkosten opleidingen	441	454	410	371	366	377	
Overige kosten opleiding en vorming	207	299	354	354	354	354	
Toevoeging aan voorziening	125	0	0	0	0	0	
Totaal	1.427	1.802	1.798	1.751	1.574	1.583	

De categorie Opleiding en vorming betreft hoofdzakelijk de aan diverse opleidingsinstellingen gevolgde cursussen, inclusief reis- en verblijfkosten. Het voornaamste opleidingsinstituut betreft de politieacademie, waar het initiële en postinitiële onderwijs gegeven wordt.

Het belang van goede opleidingen en het bijhouden van kennis en vaardigheden wordt door politie Zeeland onderkend. De omvang van het totale opleidingsbudget is begroot op basis van het opleidingsplan, waarin rekening is gehouden met opleidingen in het kader van het programma 'versterking opsporing en vervolging' (PVOV). Uitgangspunt voor de maximale omvang van de begrote opleidingen in het opleidingsplan 2009 is een budgettaire stijging van maximaal 5 % ten opzichte van 2008. Meerjarig zijn de opleidingen begroot op basis van het niveau 2009.

In 2009 zijn de kosten van muntie € 55.000 verhoogd in verband met een aanpassing aan wettelijke eisen en een hoger patronengebied.



3.5 Huisvesting

	Jaarrekening		Prognose		Begroting		Begroting		Begroting	
	2007	2008	2008	2009	2010	2011	2011	2012	2012	2012
Afschrijving	1.770	1.819	1.819	1.752	1.712	1.825	1.825	1.805	1.805	1.805
Energie	576	657	657	675	664	664	664	664	664	664
Huren en pachten	163	170	170	131	128	93	93	93	93	93
Opbrengst huren en pachten	-315	-406	-406	-371	-371	-371	-371	-371	-371	-371
Duurzame goederen	310	333	333	273	146	146	146	146	146	146
Overige goederen en diensten	2.151	1.868	1.868	1.696	1.909	1.533	1.533	1.360	1.360	1.360
Inkomsten overige goederen/diensten	-80	-70	-70	-2	-82	-2	-2	-2	-2	-2
Totaal	4.575	4.371	4.371	4.154	4.106	3.888	3.888	3.695	3.695	3.695

Algemeen

Het korps heeft de ambitie om het niveau van huisvesting verder in lijn te brengen met de actuele behoefte. In de meerjarenbegroting is voorzien in een vervangingsinvestering van het teambureau Reimerswaal en een uitrukbureau voor de verkeerspolitie in Middelburg. Vanaf 2011 wordt rekening gehouden met de exploitatielasten van deze nieuwbouw (totale investeringskosten geschat op € 3.000.000). Nog niet duidelijk is welke kostentoeedeling aan de verkeerspolitie zal plaatsvinden nadat de nieuwbouw is betrokken. Om die reden is de kostentoeedeling uit voorgaande jaren aangehouden.

In de huisvestingsplanning is uitgegaan van een sluiting in de loop van 2009 van de wijkondersteuningspunten Axel, Sas van Gent, Sluis, Breskens, Arnhemuiden, Yerseke, St Annaland, St Philipsland, St Maartensdijk. Ook het teambureau in Wissenkerke zal worden gesloten. In het gemeentehuis wordt ruimte gereserveerd voor de publiekfunctie. De totale huisvestingskosten dalen door bovenstaande plannen naar verwachting met circa € 150.000 in 2009, € 394.300 in 2010 en vanaf 2011 met € 314.300.

Energie

In de begroting 2009 is rekening gehouden met een stijging van energiekosten elektriciteit. Voorlopig is nog afgezien van verwerking van de energiestijging uit het nieuwste Europees aanbesteed contract, aangezien de aanbesteding van gas nog niet is afgerond. Zodra hierover meer duidelijkheid bestaat wordt een en ander verwerkt in een begrotingswijziging.

Duurzame goederen

In verband met landelijke afspraken over de invoering van nieuwe politielogo's is onder deze post € 100.000 geraamd voor de introductie van dit nieuwe logo.

Overige goederen en diensten (Onderhoudskosten)

Uitgangspunt bij het opstellen van de meerjarenraming 2009 en verder is om de onderhoudskosten zo veel mogelijk te minimaliseren, waarbij de waarde van de onroerende goederen in stand moet blijven. Voor het systematisch en groot onderhoud van gebouwen is in voorgaande jaren gekozen om geen voorziening te vormen, maar het onderhoud jaarlijks te bepalen aan de hand van informatie uit een daartoe aangeschaft softwarepakket. De raming voor dit onderhoud fluctueert aanzienlijk in de loop van de jaren. Binnen de meerjarenraming kan afhankelijk van technische beoordelingen onderhoud eerder of later plaatsvinden. In 2010 is onder systematisch onderhoud schilderwerk door de gehele regio opgenomen voor een bedrag van ruim € 500.000.

3.6 Vervoer

	Jaarrekening		Prognose		Begroting		Begroting		Begroting	
	2007	2008	2008	2009	2010	2011	2012	2010	2011	2012
Afschrijving	1.226	1.297	1.297	1.319	1.334	1.457	1.694	1.334	1.457	1.694
Brandstoffen	567	665	665	667	667	667	667	667	667	667
Huren en lease	80	72	72	72	72	72	72	72	72	72
Duurzame goederen	17	10	10	10	10	10	10	10	10	10
Overige goederen en diensten	<u>871</u>	<u>883</u>	<u>883</u>	<u>884</u>	<u>884</u>	<u>884</u>	<u>884</u>	<u>884</u>	<u>884</u>	<u>884</u>
Totaal	2.761	2.927	2.927	2.952	2.967	3.090	3.327	2.967	3.090	3.327

In 2008 zijn mogelijkheden gezien om de kosten van de vervoermiddelen verder terug te dringen. Als beleidslijn voor 2009 en verdere jaren wordt uitgegaan van een langere gebruiksduur van opvallende kleinere voertuigen, namelijk 4 jaar in plaats van 3 jaar. Afschrijving van deze voertuigen vindt plaats conform de afschrijvingssystematiek van de HAP.

In 2008 zijn de brandstofkosten € 97.000 verhoogd ten opzichte van 2007. Vanaf 2009 wordt dit huidige niveau aangehouden. Het onderhoud van de vervoermiddelen is in 2008 gestegen door de geschatte effecten van het afsluiten van een nieuwe CAO in deze sector. Vanaf 2009 worden deze kosten op hetzelfde niveau geraamd.



3.7 Verbindingen en automatisering

	Jaarrekening		Prognose		Begroting		Begroting		Begroting		Begroting	
	2007	2008	2008	2009	2009	2010	2010	2011	2011	2012	2012	2012
Afschrijvingen	471	456	456	471	471	407	407	345	345	344	344	344
Huren en pachten	53	100	100	101	101	101	101	101	101	101	101	101
Duurzame goederen en verbindingen	236	107	107	123	123	85	85	93	93	84	84	84
Overige verbindingen en automatisering	825	446	446	967	967	931	931	934	934	934	934	934
Inkomensafdrachten automatisering	6.273	6.246	6.246	6.552	6.552	6.575	6.575	6.595	6.595	6.594	6.594	6.594
Totaal	7.858	7.355	7.355	8.214	8.214	8.099	8.099	8.068	8.068	8.057	8.057	8.057

Afschrijving

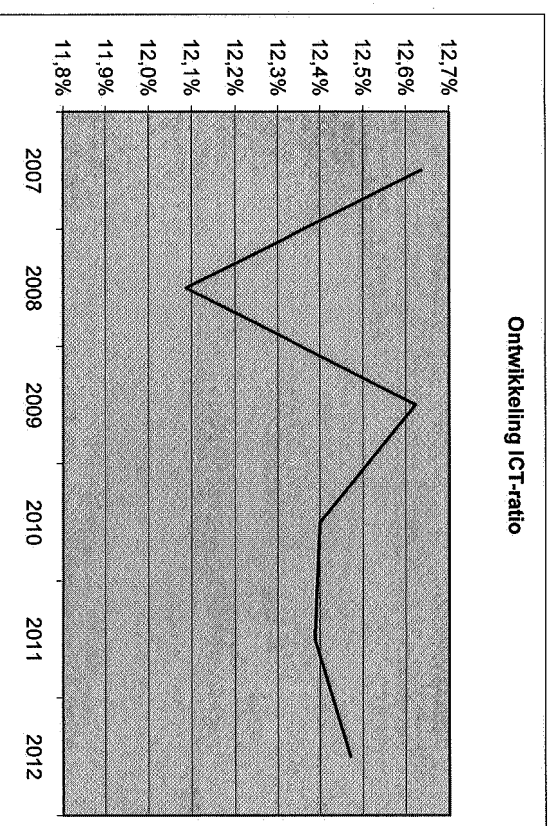
De afschrijvingslasten hebben voornamelijk betrekking op de vervangingsinvesteringen van de gemeenschappelijke meldkamer.

Inkomensafdrachten automatisering (voornamelijk VtSPN)

De stijging van deze inkomensafdrachten is met name veroorzaakt door hogere afdrachten aan VtSPN. De begroting van VtSPN is opgesteld tot en met het jaar 2011. Als uitgangspunt voor 2012 is gehanteerd dat geen kostenstijging in dat jaar plaatsvindt. In de Junicirculaire 2008 stelt de minister dat de begroting van VtSPN moet worden nagevolgd door de korpsen. In afwijking hiervan is bij het opstellen van de korpsbegroting uitgegaan van een besparing in de opgegeven nutsvoorzieningen van VtSPN van € 55.000 (in plaats van € 955.000 is € 900.000 begroot). Dit heeft te maken met het verminderen van het aantal Nutsvoorzieningen door politie Zeeland in de loop van 2008.

De structurele kosten voor verbindingen en automatisering blijven toenemen door landelijke ICT-ontwikkelingen, waaronder de uitloop van projecten in het kader van de Implementatie van de landelijke ICT-visienota 'Wenkend Perspectief'. In 2009 is de uitloop geraamd van de Basis Voorziening Handhaving (BVH) en de Basis Voorziening Capaciteitsmanagement (BVC/M). Dit impliceert dat de "oude" applicaties langer ondersteund moeten worden.

De kosten van C2000 (als inhouding op de rijksbijdrage door BZK aangegeven) ad € 659.400 in 2009 zijn eveneens onder deze afdrachten begroot. Ten aanzien van de onzekere factor hierin wordt verwezen naar de risicoparagraaf.



Grafiek 4

3.8 Geweldsmiddelen en uitrusting

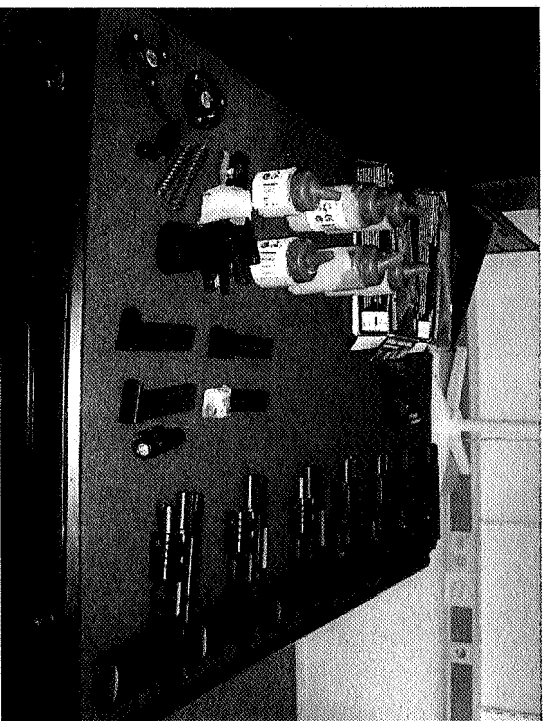
	Jaarrekening		Prognose		Begroting		Begroting		Begroting	
	2007	2008	2008	2009	2010	2011	2012	2010	2011	2012
Afschrijving	104	129	129	113	117	119	121	104	129	129
Duurzame goederen	93	26	26	26	656	26	26	93	26	26
Dienstkleding	843	689	689	673	554	613	598	843	613	598
Overige goederen en diensten	65	87	87	93	44	29	44	65	87	44
Totaal	1.105	931	931	905	1.371	787	789	1.105	931	789

In 2007 heeft de overgang naar het nieuwe politie-uniform geleid tot een forse stijging van de kostenpost dienstkleding. Vanaf 2008 zijn deze kosten weer genormaliseerd. Het korps heeft om financiële redenen ervoor gekozen om de kleding voor ATP personeel vanaf 2009 voorlopig niet te vervangen en te handhaven op het huidige pakket.

De kosten van kleding zijn begroot op basis van het prijspeil 2008. Geen rekening wordt gehouden met een verhoging van het kledingbudget van gemiddeld € 500 tot € 575 per persoon vanaf 2011, aangezien het prijspeil van 2008 hiervoor moet worden gehanteerd.

In 2010 is de vervanging van de vuurwapens (circa € 600.000) begroot. De hoogte van deze uitgaven is moeilijk in te schatten. Voor deze aanschaf heeft aanwending van het eigen vermogen plaatsgevonden.

In de junicirculaire 2008 stelt de minister dat de begroting van VtSPn moet worden nagevolgd door de korpsen. In afwijking hiervan is bij het opstellen van de korpsbegroting uitgegaan van een interne berekening voor wat betreft de kledingleveranties door de KLPD.



3.9 Operationeel

	Jaarrekening		Prognose		Begroting		Begroting		Begroting	
	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2010	2011	2012	
Afschrijving	141	151	158	165	163	155				
Duurzame goederen	169	112	89	83	83	83				
Overige goederen en diensten	1.858	1.911	1.858	1.846	2.105	2.105				
Overige goederen en diensten (inkomsten)	-334	-324	-323	-323	-323	-323				
Inkomensoverdrachten	<u>490</u>	<u>71</u>	<u>225</u>	<u>225</u>	<u>225</u>	<u>225</u>				
Totaal	2.324	1.921	2.007	1.996	2.253	2.245				

Overige goederen en diensten

Binnen deze post worden de kosten ad € 1,1 miljoen geraamd die betrekking hebben op het huisvesten en verzorgen van arrestanten. Daarnaast worden hier de kosten begroot, die betrekking hebben op het project PVO. De inkomsten zijn geraamd onder de Rijksbijdrage. Tot en met 2010 wordt het PVO budget verdeeld over operationele kosten en opleiding. Met ingang van 2011 wordt bijna het gehele PVO budget benut voor operationele doeleinden. Het PVO budget, begroot onder de operationele post, loopt op van € 135.000 in 2009 tot € 412.000 in 2012.

Inkomensoverdrachten

De kosten in de categorie inkomensoverdrachten betreffen samenwerkingsverbanden met andere regio's met betrekking tot diverse opsporingsactiviteiten. Gebleken is dat de kosten van het Interregionale Arrestatieteam (€ 200.000 per jaar) met ingang van 2007 worden verrekend in de rijksbijdrage en niet meer worden toegerekend aan de korpsen door het beheerkorps. In de prognose 2008 is hierdoor een afboeking van de balanspost 2007 verwerkt van € 170.000.



3.10 Beheer

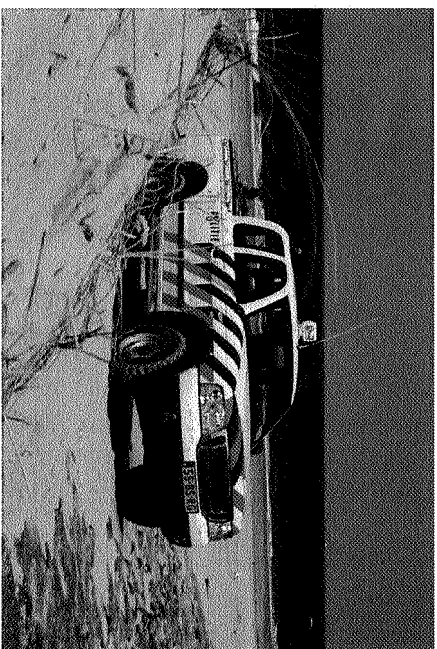
	Jaarrekening		Prognose		Begroting	Begroting	Begroting	Begroting
	2007	2008	2008	2009	2009	2010	2011	2012
Afschrijving	3	1	283	0	0	0	0	0
Inkomensoverdracht beheer	247	283	245	245	245	245	245	245
Overige zaken en diensten	1.610	1.875	1.488	1.488	1.352	1.352	1.352	1.352
Totaal	1.859	2.159	1.733	1.597	1.597	1.597	1.597	1.597

Inkomensoverdrachten beheer

Onder deze post zijn de bijdragen aan VtSPN geraamd voor NPI, KBP kwaliteitsontwikkeling, VPP proces- en productontwikkeling, landelijk programmabureau HRM en projecten RHC voor in totaal € 245.000 vanaf 2009.

Overige zaken en diensten

In 2008 zijn extra uitgaven met betrekking tot energie-onderzoeken en kosten aanbestedingen geprognosticeerd. Ook zijn de kosten in 2008 hoger geraamd vanwege de uitgaven aan het traject opleiding tot brigadier en de kosten van de zaalhuur voor de BVH-opleiding. De overige kosten zijn lager geraamd in 2009 aangezien AVLS kosten onder VtSPN worden geraamd en BVH in 2009, als uitloop op 2008, is geraamd tot 1 april 2009.



3.11 Overige

	Jaarrekening		Prognose		Begroting		Begroting		Begroting	
	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2010	2011	2012	
Klachten/adviescommissie	15	18	17	17	17	17	17	17	17	
Kosten kantine	252	248	221	221	221	221	221	221	221	
Ontvangsten kantine	-166	-122	-124	-124	-124	-124	-124	-124	-124	
Totaal	101	144	114	114	114	114	114	114	114	

De kosten in deze categorie hebben voornamelijk betrekking op de catering. Als gevolg van de verwachte effecten van een nieuw afgesloten contract, zijn deze kosten lager geraamd in 2009. De inkomsten betreffen de doorberekening van cateringkosten aan het personeel.



4. Balans 2009 – 2012

Meerjarige balans (na resultaatbestemming) Regio Bedragen in € 1.000									
Activa	Jaarrekening 2007	Prognose 2008	Begroting 2009	Meerjarenraming					
				2010	2011	2012			
VASTE ACTIVA									
Materiële vaste activa	38.791	37.830	36.841	39.028	38.193	37.506			
Financiële vaste activa	1.668	2.297	2.297	2.297	2.297	2.297			
Totaal vaste activa	40.459	40.127	39.138	41.325	40.490	39.803			
VLOTTENDE ACTIVA									
Vorderingen en overlopende activa	756	750	750	750	750	750			
Liquide middelen	0	0	0	0	0	0			
Totaal vlottende activa	756	750	750	750	750	750			
TOTAAL ACTIVA	41.215	40.877	39.888	42.075	41.240	40.553			
Passiva									
EIGEN VERMOGEN									
Algemene reserve	15.704	15.376	13.939	12.907	13.089	13.082			
Bestemmingsreserves	1.968	1.968	1.968	1.968	1.968	1.968			
Totaal eigen vermogen	17.672	17.344	15.907	14.875	15.057	15.050			
VOORZIENINGEN									
	2.692	533	233	0	0	0			
LANGLOPENDE SCHULDEN									
	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500			
KORTLOPENDE SCHULDEN									
Schulden en overlopende passiva	11.234	10.009	10.009	10.009	10.008	10.007			
Liquide middelen	2.117	5.491	6.239	9.691	8.675	7.996			
Totaal kortlopende schulden	13.351	15.500	16.248	19.700	18.683	18.003			
TOTAAL PASSIVA	41.215	40.877	39.888	42.075	41.240	40.553			
Solvabiliteitsratio = EV/BT in %	43%	42%	40%	35%	37%	37%			

Tabel 2

5. Toelichting balans 2009 - 2012

Algemeen:

Met de begrote eindbalansen wordt inzicht gegeven in de vermogenspositie van politie Zeeland. De eindbalans 2009 is gebaseerd op de eindbalans 2007, de prognose 2008 en nadere verwachtingen met betrekking tot het verloop van balansposten in 2009. De mutaties na 2009 hebben met name betrekking op activa en het eigen vermogen.

Materiële vaste activa:

De waardering van de vaste activa vindt plaats op basis van de verkrijgingprijs of de vervaardigingsprijs verminderd met eventuele afschrijvingen. Op de vaste activa wordt afgeschreven volgens de ministeriële Hapregeling en de afschrijvingen zijn afgestemd op de verwachte toekomstige levensduur en worden berekend volgens de lineaire methode.

Financiële vaste activa:

In de decembercirculaire 2005 van het ministerie van BZK is vermeld dat de bijdrage van de korpsen aan VtsPN voor de vorming van het weerstandsvermogen als financieel vast actief verantwoord moet worden. Voor samenwerkingsverbanden geldt dat de waardering tegen netto vermogenswaarde dient plaats te vinden. Aangezien de informatie die nodig is om tot waardering tegen netto vermogenswaarde te komen niet voorhanden was, is het financieel vast actief, conform het verantwoordingsadvies 2006, gewaardeerd tegen kostprijs. In 2006 heeft politie Zeeland een bijdrage gedaan in het weerstandsvermogen van de voorziening tot samenwerking politie Nederland (V/S PN). In 2007 is een tweede tranche gestort van € 956.000,-. In 2008 is een tranche en een ophoging gestort van € 629.000. Verder worden geen stortingen verwacht.

Vlottende activa:

De vlottende activa bestaan alleen uit vorderingen, welke gewaardeerd zijn tegen nominale waarde. De omvang van de bedrijfsprocessen van politie Zeeland is een vrij constante factor. Op basis van ervaringscijfers is de waarde van de vlottende activa geschat op het eindniveau van 2007 zijnde € 756.000,-.

Eigen vermogen:

Het eigen vermogen van de organisatie bestaat uit twee componenten: de algemene reserve (weerstandsvermogen) en de bestemmingsreserves. De algemene reserve is een buffer waaraan bij een negatief exploitatiesaldo onttrokken wordt en ingeval van een positief saldo een toevoeging plaatsvindt. In 2007 is de laatste bijdrage in het kader van de Artikel 4 ontvangers en toegevoegd aan de algemene reserve. Vanaf 2008 daalt de algemene reserve vanwege de begrote negatieve exploitatieresultaten.

Toelichting op inzet eigen vermogen:

Politie Zeeland heeft gekozen voor de inzet van eigen vermogen in de jaren 2009 en 2010 om de tekorten te dekken. Deze inzet is met name bedoeld om incidentele lasten te dekken. Het eigen vermogen wordt onder meer aangewend volgens onderstaand overzicht. Meerjarig is na deze injectie een sluitende meerjarenbegroting tot stand gekomen.

2009

Exploitatieresultaat vóór inzet EV:

€ - 1.437.000

Onttrekkingen eigen vermogen:

- Kwalitatieve boventaligheid	565.000
- Diversen beheer (o.a. BVH)	150.000
- Later sluiten WOPS	164.300
- Systematisch onderhoud	60.000
- Catch Ken (gedeelte)	50.000
- Nieuwe logo gebouwen	100.000
- Ontwikkeltraject vertrouwenscrisis	<u>100.000</u>

€ 1.189.300
€ - 247.700

Saldo na inzet eigen vermogen

Het saldo na inzet eigen vermogen blijft negatief. Dit saldo wordt eveneens onttrokken aan de Algemene Reserve.

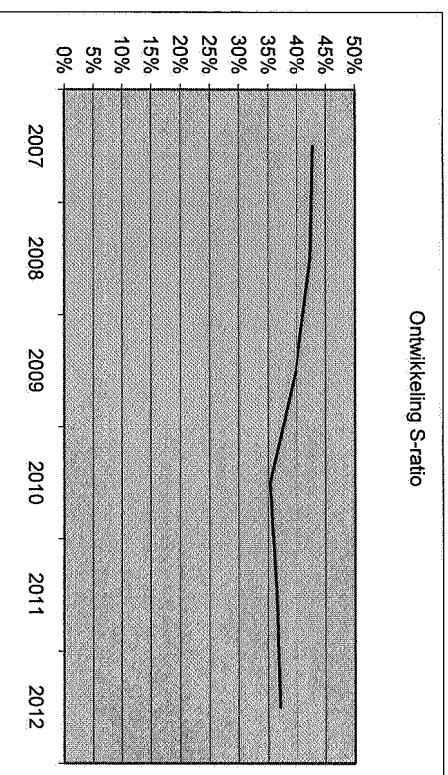
2010:
Exploitatieresultaat vóór inzet EV: € -1032.000

Onttrekkingen eigen vermogen:	
Kwalitatieve bovenvalligheid	300.000
Vuurwapens	630.000
Systematisch onderhoud	600.000
Catch Ken (gedeelte)	100.000
Saldo na inzet eigen vermogen	€ 1.630.000
	€ 598.000

Het saldo na inzet eigen vermogen is positief. Dat wil zeggen dat dit saldo wordt toegevoegd aan de Algemene Reserve.

Solvabiliteitsratio:

De solvabiliteitsratio is de verhouding tussen algemene en bestemmingsreserves enerzijds en het balanstotaal anderzijds. De ondergrens van de solvabiliteitsratio is door BZK verlaagd naar 15%. Door de inzet van het eigen vermogen daalt de s-ratio van 43 % in 2007 naar 40% in 2009, 35% in 2010, 37% in 2011 en 37 % in 2012. Zie grafiek 5. De s-ratio blijft ruim boven de 15%, zoals door BZK wordt vereist.



Grafiek 5

Voorzieningen:

De post voorzieningen bestaat vanaf 2009 uit de voorziening TOR en de voorziening Wachtgeld / WW/WAO. Naar verwachting zijn de voorzieningen Cohort, brandschade GMZ en Concern & Consolidatiekosten eind 2008 afgewikkeld.

De voorziening TOR dient ter dekking van de salariskosten voortvloeiend uit de uitvoering van de TOR in de jaren 2007 t/m 2010. De voorziening Wachtgeld / WW dient ter dekking van de lopende uitkeringen van ex – werknemers, welke de uitkeringsinstanties aan politie Zeeland doorberekenen.

Langlopende schulden:

In juni 2007 is bij het Ministerie van Financiën binnen de voorwaarden van het geïntegreerd middelenbeheer een langlopende lening van € 7,5 miljoen afgesloten voor een periode van 10 jaar. De lening is bestemd voor investeringen in activa die bestemd zijn voor een duurzame uitoefening van de publieke taak en wordt op het eind van de looptijd ineens afgelost. BZK staat garant voor het nakomen van de verplichtingen voortvloeiende uit het aangaan van de langlopende schuld. Naar verwachting zal een nieuwe geldlening moeten worden afgesloten voor de financiering van het uitrukbureau in Middelburg voor de verkeerspolitie en het teambureau in Kruiningen. Zie hiervoor onder de treasuryparagraaf en het voorwoord.

Kortlopende schulden:

De kortlopende schulden en overlopende passiva bestaan voornamelijk uit schulden aan personeel (met name gekapitaliseerd vakantiegeld en uitstaande verlofgoederen), aan het rijk en andere publiekrechtelijke lichamen; deze schulden e.d. zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. De gelden in rekening courant betreffen de kortlopende schulden uit RC krediet bij het ministerie van Financiën. Dit RC krediet is door politie Zeeland opgenomen in verband met de herschikking van langlopende naar kortlopende financiering. Het einde van het boekjaar is overigens het meest ongunstige moment om de liquiditeitspositie te beoordelen. De rijksbijdrage wordt halverwege de eerste maand van ieder kwartaal ontvangen, na ontvangst van de rijksbijdrage geeft de liquiditeitspositie een ander beeld. De toename van het rekening courant krediet is voornamelijk het gevolg van de in deze begroting verwerkte huisvestingsplannen.

6. Treasury paragraaf

Inleiding

Met de inwerkingtreding van de wijzigingsvoorstellen wet Financiering decentrale overheden (FIDO) met ingang van maart 2008 zijn de politieregio's geschrapt uit de wet FIDO. Als reden hiervoor is vermeld dat de politieregio's sinds 2004 ook verplicht vallen onder het regiem van het schatkistbankieren bij het ministerie van Financiën, ook wel genoemd Geïntegreerd Middelen Beheer. Ook politie Zeeland handelt conform het principe en de vereisten van het Geïntegreerd Middelenbeheer.

Door de begrote exploitatiekortten en voortgenomen investeringen staat de liquiditeitspositie meerjarig onder druk. In 2007 is voor de financiering van investeringen een 10 jaar lopende lening ad € 7,5 miljoen bij het Ministerie van Financiën afgesloten tegen een vast rentepercentage van 4,7%. De lening is gedekt door het Ministerie van BZK. De hiermee samenhangende rentelast à € 352.000,- is in de begroting opgenomen. Naar verwachting is het niet mogelijk om de voortgenomen investeringslasten te dekken middels kortlopend krediet. Vanaf 2010 is het niet mogelijk om alle exploitatielasten te dekken door kortlopend krediet. Te zijner tijd zal een voorstel voor het aangaan van een nieuwe geldlening aan de ondernemingsraad en het Regionaal College worden voorgelegd.

In 2008 varieerde het rentepercentage rekening courant van circa 4 % tot 4,5%. In de begroting 2009 is rekening gehouden met een rentepercentage van 4,5 %.

In tabel 3 zijn de kerngegevens met betrekking tot het liquiditeitsbeheer aangegeven.



Treasury Regio
Bedragen x € 1.000

	Jaarrekening 2007	Prognose 2008	Begroting 2009	Meerjarenraming		
				2010	2011	2012
Garantiestelling BZK voor leningen	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
Garantiestelling BZK voor rc-krediet	7.750	7.750	7.750	7.750	7.750	7.750
Gemiddelde looptijd van de leningen	-	10	10	10	10	10
Rentepercentage liquide middelen	4,3%	4,3%	4,5%	4,5%	4,5%	4,5%
Gemiddeld rentepercentage leningen	4,7%	4,7%	4,7%	4,7%	4,7%	4,7%
FVA rentedragend deel Vts PN 60% van huisvesting in boekjaar	1.668 19.744	2.297 19.471	2.297 18.771	2.297 19.916	2.297 19.163	2.297 18.422
Totaal limiet	21.412	21.768	21.068	22.213	21.460	20.719
Aangegane en aan te gane leningen	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
Saldo leenruimte	13.912	14.268	13.568	14.713	13.960	13.219
Rekening courant limiet 12,5% Limiet op balansdatum : 83% Stand Liquide Middelen	8.678 7.202 -2.117	8.686 7.209 -5.491	9.203 7.639 -6.239	9.252 7.679 -9.691	9.234 7.664 -8.675	9.160 7.603 -7.996
Saldo kredietruimte	5.085	1.718	1.400	-2.012	-1.011	-393
Saldo leenruimte en kredietruimte	18.997	15.986	14.968	12.701	12.949	12.826

tabel 3

7. Risico paragraaf

In dit onderdeel wordt een aantal onderwerpen vermeld die het toekomstig verloop van de financiële resultaten (sterk) kunnen beïnvloeden, dit zowel positief als negatief.

Er is een trend dat in meerjarig perspectief de begrotingsrisico's toenemen. Enerzijds is dit een gevolg van het aangaan van (verplichte) samenwerkingsverbanden, waardoor de directe beïnvloedbaarheid van lasten afneemt. Anderzijds zijn er ontwikkelingen waarvan de financiële consequenties niet goed zijn in te schatten. Met name op het terrein van de ICT kosten is dit effect waarneembaar. Dit leidt mogelijk tot kostenstijgingen waarvan de beïnvloedbaarheid minimaal is.

Interne problematiek politie Zeeland

In 2008 is het vertrouwen door de ondernemingsraad opgezegd in de korpsleiding van politie Zeeland. BZK heeft de heer Staal opdracht gegeven onderzoek te doen naar de achtergronden van de ontstane problematiek. Omstreeks 1 januari 2009 wordt het rapport verwacht. Naast eerder genoemde lasten (dubbele salarislasten korpschef en een ontwikkelbudget van € 100.000) zijn er geen verdere kosten opgenomen. Bij het opstellen van de (meerjaren-) raming 2009 bestond nog geen duidelijkheid over de eventuele financiële gevolgen voortvloeiend uit de interimperiode en de rapportage van de commissie.

Coalitieakkoord; budgettaire taakstelling € 100 miljoen / intensiveringen.

In het gesloten coalitieakkoord / regeerakkoord is een, vanaf 2008 in vier gelijke delen oplopende taakstelling opgenomen van uiteindelijk € 100 miljoen in 2011. Politie zeeland heeft afgerond een aandeel van 1,7% in deze korting. Vanaf de junicirculaire 2007 is deze korting in de budgettaire kaders verwerkt en daarmee eveneens in de onderliggende begrotingen. Voor wat betreft de begroting 2009 heeft deze taakstelling er mede toe geleid dat de (meer)jarenraming 2009-2012 in eerste instantie niet sluitend was. Het korps is niet in staat gebleken om in het gegeven tijdsbestek structurele ombuigingen te verwezenlijken.

Invoering nieuw Budget Verdeel Systeem (BVS)

Per 1 januari 2007 is het nieuwe Budget Verdeel Systeem ingevoerd. Voor politie Zeeland, aangemerkt als "daalkorps", betekent dit concreet dat geen relatieve stijging van het algemene budget plaats zal vinden komende jaren en dat feitelijk sprake is van minder inkomsten. De komende budgetuitbreidingen zullen verrekend worden met het compensatiebedrag dat nu is toegekend om het verschil tussen het oude en het nieuwe budget te compenseren. Hoewel de budgettaire effecten van de invoering volledig in de begroting zijn verwerkt, is het mogelijk dat door onderwerpen zoals het concretiseren van de werksort Nationale Veiligheid, het aanpassen van de sterkte doelstellingen etc. verandering van het de hoogte van de rijksbijdrage in 2009 en verder mogelijk is.

ICT kosten

De kosten gelieerd aan "ICT" staan al geruime tijd onder invloed van diverse ontwikkelingen. Het opgaan van ISC-Zuid in ISC-landelijk in 2005, de formele oprichting van de Voorziening tot Samenwerking Politie Nederland (VtS PN) per 1 augustus 2006 en de afronding van het project C2000 zijn ontwikkelingen. Noch de kosten voor ICT, noch de organisatievorm heeft een stabiel karakter. De reeds gepresenteerde begrotingen tonen aanzienlijke schommelingen in de jaarlijkse bijdragen, met daarbij een oplopende trend. Momenteel ontbreekt een betrouwbaar (meerjarig) beeld van de kosten. Voorts is niet in te schatten welke ontwikkelingen zich nog zullen voordoen. Huidige landelijke financiële kwesties betreffen met name de vorming van een weerstandsvermogen door ISC, de (verdere) implementatie van Wenkend perspectief en afspraken over de exacte inhoud van de basis en additionele dienstverlening. Ten aanzien van ISC-Zuid zijn het afronden van de projecten Ginkgo, BVO, BVH en BYCM in het oog lopende zaken, het uiteindelijke financiële effect is niet helder en er dient rekening te worden gehouden met tegenvallers.

C2000

De exploitatiekosten C2000 (via landelijke verdeelstelsels) zijn voor 2009 nog moeilijk in te schatten. De verdeelstelsel zal worden bepaald op basis van randapparaten. De aantallen zijn eerst op 1 maart 2009 bekend. In de junicirculaire 2009 vindt herrekening plaats.

Prestatiebekostiging

De toekenning prestatiebekostiging voor 2008 dient op het moment van het opstellen van de begroting 2009 e.v. nog plaats te vinden (oktober 2008). Op basis van de opgestelde begrotingsaanwijzing is in 2008 100% van de prestatiebekostiging opgenomen. Momenteel bestaat nog discussie over het feit of het behalen van de prestatie-indicator "beschikbaarheid" wel of niet van invloed is op de totale prestatiebekostiging 2008 voor politie Zeeland. Voor 2009 t/m 2011 is jaarlijks 50 miljoen en voor 2012 is 30 miljoen beschikbaar gesteld voor de politiekorpsen. Politie Zeeland heeft conform de circulaires van BZK 100% van de prestatiebekostiging per jaar opgenomen (circa € 750.000). Politie Zeeland is voorstander van het strikt hanteren van het voorzichtigheidsbeginsel, echter er is gekozen de aanwijzing op te volgen. Dit betekent een financieel risico op het moment dat één van de vier prestatie-indicatoren in enig jaar niet wordt gerealiseerd.

Sterkedoelstelling 2015

De (meerjarige) begroting is opgesteld op basis van een meerjarig sterktemodel dat frequent wordt herijkt. In dit model is uitgegaan van aannames met betrekking tot onder andere verwachte en onverwachte in- en uitstroom. Indien de gehanteerde uitgangspunten niet worden gerealiseerd zal dit financieel effect hebben, bijvoorbeeld indien personeel eerder instroomt dan voorzien. Dit effect kan in meerjarig perspectief substantieel zijn indien hier niet voldoende "nieuwe" detachering tegenover staat. Een ander voorbeeld betreft het financiële effect veroorzaakt door de (eventueel eerdere) terugkeer van gedetacheerd personeel.

TOR-voorziening

Er is een (voorgescreven) voorziening gevormd ter dekking van de salariskosten van personeel dat gebruik maakt van de TOR. De voorziening is opgebouwd op basis van het aantal mensen dat tot het moment van het opstellen van de begroting aangegeven heeft gebruik te maken van deze regeling. Er kan een onvoorziene dotatie nodig zijn, indien blijkt dat de gemiddelde salariskosten (inclusief sociale lasten) sterk zijn gestegen. Daartegenover kan een vrijval plaatsvinden indien personeelsleden niet meer kunnen participeren. In 2010 eindigt de TOR en daarmee dit risico.

Diverse inkomsten personeel

De omvang van diverse inkomsten op personeelsgebied ligt vooraf niet vast. Dit geeft onzekerheid ten aanzien van de uiteindelijke resultaten. Het betreft met name inkomsten wegens gedetacheerd personeel, RPU en ouderschapsverlof, ziekingelden en WAO. Deze opbrengsten zijn op basis van het voorzichtigheidsbeginsel behoudend begroot.

Rente

Het in 2005 door politie Zeeland ingezette beleid om de langlopende leningen te herfinancieren met kortlopend rekening courant krediet brengt enige renterisico's met zich mee. Politie Zeeland tracht door het continu up-to-date houden van de liquiditeitsprognose, het uitzetten van tijdelijk overtoollige middelen in deposito via het ministerie van financiën het renterisico tot een aanvaardbaar niveau te reduceren. In juni 2007 heeft er voor een bedrag van € 7,5 miljoen herfinanciering plaatsgevonden en hiermee is het renterisico deels ingeperkt. Het beschreven risico is financieel in de begroting gedekt op basis van de huidige rentestand en tevens is rekening gehouden met investeringen op het gebied van huisvesting (een uitrukbureau voor de verkeerspolitie en een teambureau voor het team Kruijningen). Voor deze laatste investeringen wordt te zijner tijd een voorstel tot het aangaan van nieuwe geldlening ter instemming aan de ondernemingsraad en ter goedkeuring aan het Regionaal College voorgelegd. De negatieve exploitatiesaldi in 2009 en 2010 hebben eveneens invloed op de liquiditeitspositie, deze tekorten zetten de liquiditeitspositie onder druk.

Prijscompensatie

Ter compensatie van het stijgende prijspeil (inflatie) wordt doorgegaan door het Ministerie van Financiën een prijscompensatie toegekend. In hoeverre deze prijscompensatie afdoende is om de prijsstijgingen te dekken is nog niet te overzien.

Specifieke bijdragen / subsidies

Voor enkele projecten / experimenten worden, op basis van de daaraan gestelde specifieke (verantwoordings-) voorwaarden, een specifieke bijdrage of subsidie ontvangen. Er is een risico aanwezig, dat indien de vooraf geformuleerde doelstellingen / effecten niet worden gerealiseerd, terugbetaling van het reeds ontvangen bedrag moet plaatsvinden c.q. geen aanspraak op de subsidiegelden kan worden gemaakt. Er zijn verschillen in dit risico per project waarnaembaar. Voor de begroting 2009 e.v. kan specifiek worden gewezen naar de projecten PVO en Verkeerspolitie (BVOM) en naar de risico's van het niet voldoen aan de subsidievoorwaarden voor wijkagenten, forensisch medewerkers en de gevolgen van de vergrijzing.

ESF subsidietraject

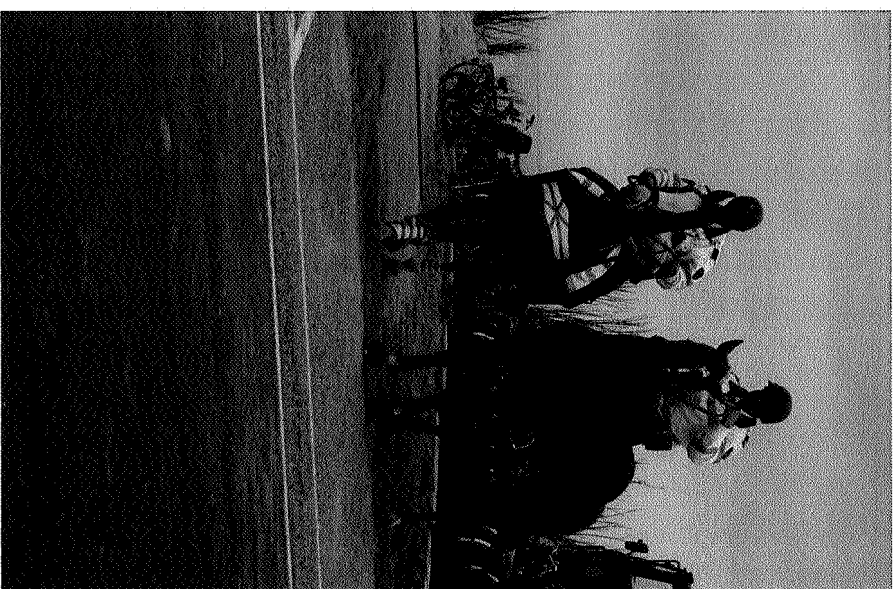
In de begroting 2008 is een bate opgenomen van € 400.000,- in het kader van het lopende ESF subsidietraject. In het vierde kwartaal 2008 is voorlopig een bedrag van € 336.300 hiervoor toegekend. De verwachting is dat het totale subsidiebedrag zal worden toegekend. Echter tijdens het opstellen van de begroting 2009 bestond nog geen duidelijkheid over deze definitieve toekenning.

Gerechtskosten

In de junicirculaire 2008 is vermeld dat de gerechtskosten (kosten interceptie en taptoeken/vertalers) vanaf 2011 worden overgenomen door de korpsen inclusief het volledig budgetrisico (voorheen BZK). Over de hoogte van deze kosten is nog niets bekend. Voor de korpsen brengt dit een risico met zich mee.

Inverdieneffecten functiewaardering

Bij het indienen van de begroting heeft het Ministerie richtlijnen verstrekt voor de samenwerking van de meerjarige effecten van de CAO en de functiewaardering vanaf 2010. In hoeverre uiteindelijk de kosten en de daarmee samenhangende compensatie door de rijk met elkaar in evenwicht zijn, vormt een financieel risico.



BIJLAGEN:

Kasstromoverzicht Regio

Bedragen x € 1.000

	Jaarrekening 2007	Prognose 2008	Begroting 2009	Meerjarenraming		
				2010	2011	2012
Beginstand liquide middelen	-2.758	-2.117	-5.491	-6.239	-9.691	-8.675
Operationele activiteiten						
Exploitatieresultaat boekjaar	175	-328	-1.437	-1.032	182	-7
Afschrijvingen vaste activa	3.778	3.937	3.873	3.795	3.969	4.179
Mutatie voorzieningen	-1.737	-2.159	-300	-233	0	0
Overige mutaties eigen vermogen	1.200	0	0	0	0	0
Mutatie werkkapitaal (excl. liquide middelen)	-5.081	-1.219	0	0	-1	-1
Kasstroom operationele activiteiten	-1.665	231	2.136	2.530	4.150	4.171
Investeringsactiviteiten						
Investeringen materiele vaste activa	4.246	3.060	2.884	5.982	3.134	3.492
Deinvesteringen materiele vaste activa	8	84	0	0	0	0
Investeringen financiële vaste activa	956	629	0	0	0	0
Deinvesteringen financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
Kasstroom investeringsactiviteiten	4.194	3.665	-2.884	5.982	3.134	3.492
Financieringsactiviteiten						
Ontvangsten langlopende schulden	7.500	0	0	0	0	0
Aflossingen langlopende schulden	0	0	0	0	0	0
Kasstroom financieringsactiviteiten	7.500	0	0	0	0	0
Totale kasstroom	641	-3.374	-748	-3.452	1.016	679
Eindstand liquide middelen	-2.117	-5.491	-6.239	-9.691	-8.675	-7.995

Tabel 4

Personeel Informatie Regio

	Jaarrekening 2007	Prognose 2008	Begroting 2009	Meerjarenraming		
				2010	2011	2012

Noot: De uitstroom op 31 december van enig jaar wordt in het jaar erop pas in de uitstroom opgenomen.

Sterkte aanvang boekjaar in FTE	870,10	870,10	881,40	895,40	902,50	905,50
Instroom studenten	12,00	30,40	41,70	37,00	19,00	19,00
Instroom overig (incl. toename deeltijd)	38,40	48,20	8,80	13,80	12,80	15,30
Uitstroom (incl. afname deeltijd)	63,80	40,70	36,50	43,70	28,80	34,00
Sterkte einde boekjaar in FTE	856,70	881,40	895,40	902,50	905,50	905,80
Overdracht van sterkte i.v.m. onderlinge samenwerkingsverbanden						
Overdracht naar andere regio *	-	-	-	-	-	-
Overdracht van regio *	-	-	-	-	-	-
Sterkte einde boekjaar in FTE [na overdracht]	856,70	881,40	895,40	902,50	905,50	905,80
* De regio, die tie's overdraagt aan een andere regio, zorgt voor afstemming van deze ties						
Sterkteafpraak in FTE	-	-	-	-	-	-
Formatie in FTE	933,00	932,00	932,00	932,00	932,00	932,00

Aantal studenten aanvang boekjaar	85,30	104,30	91,00	68,30	46,20	54,10
Instroom nieuwe studenten	37,00	21,10	21,10	16,60	29,90	22,20
Uitval	6,00	4,00	2,10	1,70	3,00	2,20
Uitstroom naar regulier personeel	12,00	30,40	41,70	37,00	19,00	19,00
Aantal studenten einde boekjaar	104,30	91,00	68,30	46,20	54,10	55,10

Exogeen gefinancierden	35,00	33,00	33,00	33,00	33,00	33,00
Gedetacheerden (ingehuurd)	1,00	2,00	1,00	1,00	1,00	-
Gedetacheerden (uitgeleend)	21,00	9,00	5,00	5,00	5,00	5,00
Personeel van derden	40,00	38,00	39,00	39,00	39,00	39,00
Voorlopig personeel (wachtgeld/w/wao) [personen]	3,00	4,00	3,00	3,00	2,00	2,00
Vrijwilligers (personen)	22,00	22,00	22,00	22,00	22,00	22,00
Totaal	102,00	108,00	102,00	107,00	107,00	107,00

Gemiddelde loonson regulier personeel	52.100	52.100	56.300	56.300	55.600	55.000
Gemiddelde loonson studenten	26.900	26.900	31.700	32.600	32.600	32.600
Personeelsratio	70%	71%	74%	74%	73%	73%

Tabel 5

Baten - en lastencategorieën CRRP Regio

Bedragen x € 1.000

Lasten	Jaarrekening 2007	Prognose 2008	Begroting 2009	Meerjarenrami				
				2010	2011	2012		
1 PERSONEELSLASTEN	50.730	51.108	55.907	55.548	54.780	54.428		
1.1 Salarissen huidig personeel	35.975	36.103	40.315	40.276	39.694	39.613		
1.1.1 Schaaalsalaris	30.150	30.571	33.166	33.567	33.025	32.967		
1.1.2 Vakantie-uitkering	2.587	2.531	2.758	2.812	2.793	2.781		
1.1.3 Eenmalige uitkeringen	297	95	1.275	121	119	119		
1.1.5 Overwerkvergoeding	220	248	215	214	214	214		
1.1.8 13de maand	2.415	2.405	2.625	2.678	2.659	2.648		
1.1.9 Overige	306	253	276	884	884	884		
1.2 Toelagen huidig personeel	3.293	3.622	3.569	3.539	3.378	3.256		
1.2.1 Operationele toelagen	1.418	1.607	1.591	1.565	1.562	1.569		
1.2.5 Levenslooptoelagen	0	0	0	0	0	0		
1.2.9 Overige	1.875	2.015	1.978	1.974	1.816	1.687		
1.3 Sociale lasten huidig personeel	8.171	8.002	9.067	9.144	9.113	9.097		
1.3.1 Premie OP/NP	4.107	4.258	4.377	4.428	4.415	4.407		
1.3.12 Premie ANW	0	0	0	0	0	0		
1.3.2 Premie Arbeidsongeschiktheidpensioen	166	135	138	140	139	140		
1.3.3 Premie FPU	716	725	745	754	752	751		
1.3.31 Premie AFUP (pseudo)	-33	-26	-26	-26	-26	-27		
1.3.5 Bijdrage Zorgverzekeringswet	1.807	1.988	2.122	2.142	2.134	2.130		
1.3.6 Premie WW (pseudo)	-726	-613	-701	-703	-699	-697		
1.3.7 Premie WAO/WIA	1.814	1.578	1.937	1.934	1.925	1.920		
1.3.9 Overige (w.o. UFO-premie)	320	-43	475	475	473	473		
1.4 Bijkomende personeelkosten huidig personeel	1.445	1.530	1.178	1.047	1.044	1.050		
1.4.1 Reiskosten woon- werkverkeer	872	850	475	455	452	458		
1.4.2 Kosten bedrijfsgegevenskunde	163	188	188	188	188	188		
1.4.3 Kosten kinderopvang	-1	0	0	0	0	0		
1.4.4 Kosten dienstongevallen	109	108	121	121	121	121		
1.4.5 Algemene kostenvergoeding	26	21	22	22	22	22		
1.4.9 Overige	276	363	372	261	261	261		
1.5 Vrijwillige politie	35	42	42	42	42	42		

Lasten	Jaarrekening 2007	Prognose 2008	Begroting 2009	Meerjarenraming			
				2010	2011	2012	
3.0 Personeel van derden	1.407	1.321	1.536	1.500	1.509	1.370	
3.01 Gedetacheerden	0	0	157	130	130	0	
3.02 Uitzendkrachten	1.407	1.321	1.379	1.370	1.379	1.370	
3.03 WSW 'ers	0	0	0	0	0	0	
3.04 Beveiligingsbedrijven	0	0	0	0	0	0	
3.05 ICT-personeel	0	0	0	0	0	0	
3.09 Overige	0	0	0	0	0	0	
4.2.1 Kosten vts Politie Nederland	0	0	0	0	0	0	
4.2.2 Kosten regionale samenwerkingsverbanden	0	0	0	0	0	0	
6.0 Toevoeging aan voorzieningen	404	488	200	0	0	0	
6.01 Toevoeging TOR	404	488	200	0	0	0	
6.02 Toevoeging Machtgeld, WW, WAO	0	0	0	0	0	0	
6.03 Toevoeging aan voorziening Jubilea	0	0	0	0	0	0	
6.04 Toevoeging overige personeels voorzieningen	0	0	0	0	0	0	
2 RENTE en SOORTGELIJKE KOSTEN	308	398	365	368	308	223	
2.1 Rente rekening courant krediet MinFin	120	46	13	16	-44	-129	
2.2 Rente leningen	188	352	352	352	352	352	
3 OPLEIDING EN VORMING	1.483	1.943	1.839	1.792	1.615	1.624	
2.2.1 Afschrijvingen	0	0	0	0	0	0	
2.2.2 Boekverlies activa	0	0	0	0	0	0	
3.2 Huren en lease	24	32	28	28	28	28	
3.3 Duurzame goederen	0	0	0	0	0	0	
3.4 Overige zaken en diensten	1.334	1.911	1.811	1.764	1.587	1.596	
4.2.1 Kosten vts Politie Nederland	0	0	0	0	0	0	
4.2.2 Kosten regionale samenwerkingsverbanden	0	0	0	0	0	0	
6.0 Toevoeging aan voorzieningen	125	0	0	0	0	0	
4 HUIJVESTING	4.970	4.847	4.527	4.559	4.261	4.068	
2.2.1 Afschrijvingen	1.770	1.819	1.752	1.712	1.825	1.805	
2.2.2 Boekverlies activa	0	0	0	0	0	0	
3.1 Energie	576	657	675	664	664	664	
3.2 Huren, pachten en lease	163	170	131	128	93	93	
3.3 Duurzame goederen	310	333	273	146	146	146	
3.4 Overige zaken en diensten	2.151	1.868	1.696	1.909	1.533	1.360	
4.2.1 Kosten vts Politie Nederland	0	0	0	0	0	0	
4.2.2 Kosten regionale samenwerkingsverbanden	0	0	0	0	0	0	
6.0 Toevoeging aan voorzieningen	0	0	0	0	0	0	

Lasten	Jaarrekening 2007	Prognose 2008	Begroting 2009	Meerjarenraming		
				2010	2011	2012
5 VERVOER	2.835	3.011	3.012	3.027	3.150	3.387
2.2.1 Afschrijvingen	1.289	1.381	1.379	1.394	1.517	1.754
2.2.2 Boekverlies activa	0	0	0	0	0	0
3.1 Energie	567	665	667	667	667	667
3.2 Huren en lease	80	72	72	72	72	72
3.3 Duurzame goederen	17	10	10	10	10	10
3.4 Overige zaken en diensten	870	883	884	884	884	884
4.2.1 Kosten vts Politie Nederland	12	0	0	0	0	0
4.2.2 Kosten regionale samenwerkingsverbanden	0	0	0	0	0	0
6.0 Toevoeging aan voorzieningen	0	0	0	0	0	0
6 VERBINDINGEN EN AUTOMATISERING	7.858	7.840	8.214	8.099	8.068	8.057
2.2.1 Afschrijvingen	471	456	471	407	345	344
2.2.2 Boekverlies activa	0	0	0	0	0	0
3.2 Huren en lease	53	100	101	101	101	101
3.3 Duurzame goederen	236	107	123	85	93	84
3.4 Overige zaken en diensten	825	931	967	931	934	934
4.2.1 Kosten vts Politie Nederland	6.273	6.246	6.552	6.575	6.595	6.594
4.2.2 Kosten regionale samenwerkingsverbanden	0	0	0	0	0	0
6.0 Toevoeging aan voorzieningen	0	0	0	0	0	0
7 GEWELDMIDDELEN EN UITRUSTING	1.105	931	905	1.371	787	789
2.2.1 Afschrijvingen	104	129	113	117	119	121
2.2.2 Boekverlies activa	0	0	0	0	0	0
3.2 Huren en lease	0	0	0	0	0	0
3.3 Duurzame goederen	93	26	26	656	26	26
3.4 Overige zaken en diensten	908	776	766	598	642	642
4.2.1 Kosten vts Politie Nederland	0	0	0	0	0	0
4.2.2 Kosten regionale samenwerkingsverbanden	0	0	0	0	0	0
6.0 Toevoeging aan voorzieningen	0	0	0	0	0	0
8 OPERATIONEEL	2.659	2.243	2.329	2.318	2.575	2.567
2.2.1 Afschrijvingen	141	151	158	165	163	155
2.2.2 Boekverlies activa	0	0	0	0	0	0
3.2 Huren en lease	0	0	0	0	0	0
3.3 Duurzame goederen	169	112	89	83	83	83
3.4 Overige zaken en diensten	1.858	1.911	1.858	1.846	2.105	2.105
4.2.1 Kosten vts Politie Nederland	0	0	0	0	0	0
4.2.2 Kosten regionale samenwerkingsverbanden	491	69	224	224	224	224
6.0 Toevoeging aan voorzieningen	0	0	0	0	0	0

Lasten	Jaarrekening 2007	Prognose 2008	Begroting 2009	Meerjarenraming			
				2010	2011	2012	
9 BEHEER	1.859	2.159	1.733	1.597	1.597	1.597	0
2.2.1 Afschrijvingen	3	1	0	0	0	0	0
2.2.2 Boekverlies activa	0	0	0	0	0	0	0
3.2 Huren en lease	0	0	0	0	0	0	0
3.3 Duurzame goederen	9	13	12	10	10	10	10
3.4 Overige zaken en diensten	1.600	1.862	1.476	1.342	1.342	1.342	1.342
4.2.1 Kosten vts Politie Nederland	247	283	245	245	245	245	245
4.2.2 Kosten regionale samenwerkingsverbanden	0	0	0	0	0	0	0
6.0 Toevoeging aan voorzieningen	0	0	0	0	0	0	0
10 OVERIGE LASTEN	219	266	238	238	238	238	238
2.2.1 Afschrijvingen	0	0	0	0	0	0	0
2.2.2 Boekverlies activa	0	0	0	0	0	0	0
3.2 Huren, pachten en lease	0	0	0	0	0	0	0
3.3 Duurzame goederen	0	0	0	0	0	0	0
3.4 Overige zaken en diensten	219	266	238	238	238	238	238
4.2.1 Kosten vts Politie Nederland	0	0	0	0	0	0	0
4.2.2 Kosten regionale samenwerkingsverbanden	0	0	0	0	0	0	0
6.0 Toevoeging aan voorzieningen	0	0	0	0	0	0	0
TOTAAL LASTEN NORMALE BEDRIJFSVOERING	74.026	74.746	79.069	78.917	77.379	76.978	

Tabel 6

Baten	Jaarrekening 2007	Prognose 2008	Begroting 2009	Meerjarenraming			
				2010	2011	2012	
1 PERSONEEL	1.689	1.117	817	629	629	629	629
1.1 Salarissen huidig personeel	343	356	358	358	358	358	358
1.11 Kortingen op salarissen	155	160	162	162	162	162	162
1.18 Vergoedingen bij ziekte (arbeidsongeschiktheid)	188	196	196	196	196	196	196
1.19 Overige	0	0	0	0	0	0	0
1.3 Sociale lasten huidig personeel	0	0	0	0	0	0	0
1.39 Overige	0	0	0	0	0	0	0
1.4 Bijkomende personeelkosten huidig personeel	0	0	0	0	0	0	0
1.49 Overige	0	0	0	0	0	0	0
3.0 Uitbesteed personeel	1.088	761	459	271	271	271	271
3.01 Gedetacheerden	971	703	397	209	209	209	209
3.05 Exogeen gefinancierden	117	58	62	62	62	62	62
3.09 Overige	0	0	0	0	0	0	0
4.2.1 Baten vts Politie Nederland	0	0	0	0	0	0	0
4.2.2 Baten regionale samenwerkingsverbanden	0	0	0	0	0	0	0
6.0 Vrijval voorzieningen	258	0	0	0	0	0	0
6.01 Vrijval TOR	258	0	0	0	0	0	0
6.02 Vrijval Wachtgeld/WW/ WAO	0	0	0	0	0	0	0
6.03 Vrijval Jubilea	0	0	0	0	0	0	0
6.04 Vrijval overige personeelsvoorzieningen	0	0	0	0	0	0	0
2. RENTE	135	275	206	138	71	71	71
2.11 Rente rekening courant krediet MinFin	135	275	206	138	71	71	71
2.12 Rente deposito's ed.	0	0	0	0	0	0	0
2.13 Rente Financiering Vts Politie Nederland	0	0	0	0	0	0	0
3. OPLEIDING EN VORMING	56	141	41	41	41	41	41
2.2.1 Afschrijvingen	0	0	0	0	0	0	0
2.2.2 Boekwinst activa	0	0	0	0	0	0	0
3.2 Huren en lease	0	0	0	0	0	0	0
3.3 Duurzame goederen	0	0	0	0	0	0	0
3.4 Overige zaken en diensten	0	0	0	0	0	0	0
4.2.1 Baten vts Politie Nederland	56	141	41	41	41	41	41
4.2.2 Baten regionale samenwerkingsverbanden	0	0	0	0	0	0	0
6.0 Vrijval voorzieningen	0	0	0	0	0	0	0

Baten	Jaarrekening 2007	Prognose 2008	Begroting 2009	Meerjarenraming		
				2010	2011	2012
4 HUIJVESTING	395	476	373	453	373	373
2.2.1 Afschrijvingen	0	0	0	0	0	0
2.2.2 Boekwinst activa	0	0	0	0	0	0
3.1 Energie	0	0	0	0	0	0
3.2 Huren, pachten en lease	315	406	371	371	371	371
3.3 Duurzame goederen	0	0	0	0	0	0
3.4 Overige zaken en diensten	80	70	2	82	2	2
4.2.1 Baten vts Politie Nederland	0	0	0	0	0	0
4.2.2 Baten regionale samenwerkingsverbanden	0	0	0	0	0	0
6.0 Vrijval voorzieningen	0	0	0	0	0	0
5 VERVOER	74	84	60	60	60	60
2.2.1 Afschrijvingen	0	0	0	0	0	0
2.2.2 Boekwinst activa	63	80	60	60	60	60
3.1 Energie	0	0	0	0	0	0
3.2 Huren en lease	0	0	0	0	0	0
3.3 Duurzame goederen	0	0	0	0	0	0
3.4 Overige zaken en diensten	11	4	0	0	0	0
4.2.1 Baten vts Politie Nederland	0	0	0	0	0	0
4.2.2 Baten regionale samenwerkingsverbanden	0	0	0	0	0	0
6.0 Vrijval voorzieningen	0	0	0	0	0	0
6 VERBINDINGEN EN AUTOMATISERING	0	485	0	0	0	0
2.2.1 Afschrijvingen	0	0	0	0	0	0
2.2.2 Boekwinst activa	0	0	0	0	0	0
3.2 Huren en lease	0	0	0	0	0	0
3.3 Duurzame goederen	0	0	0	0	0	0
3.4 Overige zaken en diensten	0	0	0	0	0	0
4.2.1 Baten vts Politie Nederland	0	0	0	0	0	0
4.2.2 Baten regionale samenwerkingsverbanden	0	0	0	0	0	0
6.0 Vrijval voorzieningen	0	485	0	0	0	0

Baten	Jaarrekening 2007	Prognose 2008	Begroting 2009	Meerjarenraming		
				2010	2011	2012
7 GEWELDMIDDELEN EN UITRUSTING	0	0	0	0	0	0
2.2.1 Afschrijvingen	0	0	0	0	0	0
2.2.2 Boekwinst activa	0	0	0	0	0	0
3.2 Huren en lease	0	0	0	0	0	0
3.3 Duurzame goederen	0	0	0	0	0	0
3.4 Overige zaken en diensten	0	0	0	0	0	0
4.2.1 Baten vts Politie Nederland	0	0	0	0	0	0
4.2.2 Baten regionale samenwerkingsverbanden	0	0	0	0	0	0
6.0 Vrijval voorzieningen	0	0	0	0	0	0
8 OPERATIONEEL	335	322	322	322	322	322
2.2.1 Afschrijvingen	0	0	0	0	0	0
2.2.2 Boekwinst activa	0	0	0	0	0	0
3.2 Huren en lease	0	0	0	0	0	0
3.3 Duurzame goederen	0	0	0	0	0	0
3.4 Overige zaken en diensten	335	322	322	322	322	322
4.2.1 Baten vts Politie Nederland	0	0	0	0	0	0
4.2.2 Baten regionale samenwerkingsverbanden	0	0	0	0	0	0
6.0 Vrijval voorzieningen	0	0	0	0	0	0
9 BEHEER	3	0	0	0	0	0
2.2.1 Afschrijvingen	0	0	0	0	0	0
2.2.2 Boekwinst activa	0	0	0	0	0	0
3.2 Huren en lease	0	0	0	0	0	0
3.3 Duurzame goederen	0	0	0	0	0	0
3.4 Overige zaken en diensten	3	0	0	0	0	0
4.2.1 Baten vts Politie Nederland	0	0	0	0	0	0
4.2.2 Baten regionale samenwerkingsverbanden	0	0	0	0	0	0
6.0 Vrijval voorzieningen	0	0	0	0	0	0
10 OVERIGE BATEN	118	122	124	124	124	124
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	118	122	124	124	124	124
4.2.1 Baten vts Politie Nederland	0	0	0	0	0	0
4.2.2 Baten regionale samenwerkingsverbanden	0	0	0	0	0	0
6.0 Vrijval voorzieningen	0	0	0	0	0	0

Baten	Jaarrekening 2007	Prognose 2008	Begroting 2009	Meerjarenraming		
				2010	2011	2012
11 BIJDRAGEN	71.396	71.396	75.689	76.118	75.941	75.351
4.1 <i>Rijksbijdragen</i>	71.396	71.396	75.689	76.118	75.941	75.351
4.1.1 Algemene bijdrage BZK	66.773	66.081	70.847	71.039	70.295	69.976
4.1.2 Bijzondere bijdrage BZK	2.648	3.408	2.779	2.976	3.575	3.304
4.1.3 Bijdragen overige departementen	1.975	1.907	2.063	2.103	2.071	2.071
4.19 Overige bijdragen [o.a. gemeenten]	0	0	0	0	0	0
TOTAAL BATEN NORMALE BEDRIJFSVOERING	74.201	74.418	77.632	77.885	77.561	76.971
RESULTAAT NORMALE BEDRIJFSVOERING	175	-328	-1.437	-1.032	182	-7
12 BUITENGEWONE LASTEN	0	0	0	0	0	0
12 BUITENGEWONE BATEN	0	0	0	0	0	0
EXPLOITATIERESULTAAT	175	-328	-1.437	-1.032	182	-7

Tabel 6

Verantwoording rijksbijdragen Regio

Bedragen x € 1.000

	Jaarrekening	Prognose	Begroting	Meerjarenraming		
	2007	2008	2009	2010	2011	2012

Beginstand						
Algemene bijdrage BZK	0	-1.061	-1.061	-1.061	-1.061	-1.061
Bijzondere bijdrage BZK	749	2.191	2.043	2.043	2.043	2.043
Bijdrage overige departementen	140	140	63	63	63	62
Overige [o.a. gemeenten]	0	0	0	0	0	0
Uit voorgaand boekjaar	889	1.270	1.045	1.045	1.045	1.044

Toegekend of berekend en restitutie						
Algemene bijdrage	65.712	66.081	70.847	71.039	70.295	69.976
Bijzondere bijdragen	4.114	3.408	2.779	2.976	3.575	3.304
Totaal bijdrage BZK volgens circulaire	69.826	69.489	73.626	74.015	73.870	73.280
Overige bijdragen BZK (niet opgenomen in circulaire)	0	0	0	0	0	0
Restitutie bijdrage BZK	24	-148	0	0	0	0
Totaal bijdrage BZK	69.802	69.637	73.626	74.015	73.870	73.280
Overige departementen [minus restitutie]	1.975	1.830	2.063	2.103	2.070	2.070
Overige [o.a. gemeenten] [minus restitutie]	0	0	0	0	0	0
Totaal toegekende bijdragen	71.777	71.467	75.689	76.118	75.940	75.350

Te verantwoorden in kapstokmodel						
4.11 Algemene bijdrage BZK	66.773	66.081	70.847	71.039	70.295	69.976
4.12 Bijzondere bijdrage BZK	2.648	3.408	2.779	2.976	3.575	3.304
4.13 Bijdrage overige departementen	1.975	1.907	2.063	2.103	2.071	2.071
4.19 Overige [o.a. gemeenten]	0	0	0	0	0	0
Totaal besteed	71.396	71.395	75.689	76.118	75.941	75.351

Eindstand						
Algemene bijdrage BZK	-1.061	-1.061	-1.061	-1.061	-1.061	-1.061
Bijzondere bijdrage BZK	2.191	2.043	2.043	2.043	2.043	2.043
Bijdrage overige departementen	140	63	63	63	62	61
Overige [o.a. gemeenten]	0	0	0	0	0	0
Naar volgend boekjaar	1.270	1.045	1.045	1.045	1.044	1.043

Tabel 7

Sterkteontwikkeling Regulier Personeel Regio														
	Realisatie					Prog					Planning			
	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Executief personeel exclusief functionele inzetbaarheid studenten en TOR/FLO														
Studenten hebben een werklijd 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.														
Sterkte regulier personeel begin boekjaar														
Executief personeel	687,0	711,0	663,0	634,7	631,70	605,60	638,80	655,40	668,50	668,50	668,80	669,50	679,90	680,00
AT-personeel	258,0	221,0	232,0	231,0	238,40	237,90	242,60	240,00	237,00	237,00	237,00	237,10	237,10	237,00
Totale aanwezige sterkte (exclusief studenten)	945,00	932,00	895,00	865,70	870,10	843,50	881,40	895,40	905,50	905,50	905,80	906,60	917,00	917,00
Instroom executief personeel														
Instroom studenten (vanuit Politieacademie)	19,00	1,00	7,00	2,00	12,00	30,40	41,70	37,00	19,00	19,00	15,00	27,00	20,00	20,00
Toename deeltijd (o.a. van: studenten)	-	-	-	-	3,2	0,40	-	-	-	-	-	-	-	-
Instroom van andere korpsen	15,0	4,0	8,4	25,4	9,0	26,70	2,20	8,40	5,00	7,10	11,20	9,30	3,50	17,00
Instroom van derden (buiten de politie)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totale instroom executief personeel	34,00	5,00	15,40	27,40	24,20	57,50	43,90	45,40	24,00	26,10	26,20	36,30	23,50	37,00
Uitstroom executief personeel														
Voorzienbare uitstroom (TOR/FLO etc)	8,0	26,0	26,1	14,2	24,8	7,40	8,50	15,60	6,80	11,50	11,20	11,60	9,00	22,50
Afname deeltijd	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Uitstroom naar andere korpsen	2,0	27,0	17,6	16,2	18,2	16,90	18,80	19,70	14,20	14,30	14,30	14,30	14,40	14,40
Uitstroom naar derden (buiten politie)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totaal uitstroom executief personeel	10,00	53,00	43,70	30,40	43,00	24,30	27,30	35,30	21,00	25,80	25,50	25,90	23,40	36,90
Statuswijzigingen personeel														
Statuswijziging executief personeel [+/-]	-	-	-	-	(7,30)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Statuswijziging AT personeel [+/-]	-	-	-	-	7,30	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo statuswijziging (aantal null)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
In- en uitstroom AT-personeel														
Instroom AT-personeel (incl. toename deeltijd)	2,0	18,0	7,5	21,4	13,0	21,10	6,60	5,40	7,80	8,20	11,20	7,90	12,90	11,70
Uitstroom AT-personeel (incl. afname deeltijd)	39,0	7,0	8,5	14,0	20,8	16,40	9,20	8,40	7,80	8,20	11,10	7,90	13,00	11,70
Saldo in- en uitstroom AT-personeel	(37,00)	11,00	(1,00)	7,40	(7,80)	4,70	(2,60)	(3,00)	-	-	0,10	-	(0,10)	-
Sterkte regulier personeel einde boekjaar														
Executief personeel (exclusief studenten)	711,00	663,00	634,70	631,70	605,60	638,80	655,40	668,50	668,50	668,80	669,50	679,90	680,00	680,10
AT-personeel	221,00	232,00	231,00	238,40	237,90	242,60	240,00	237,00	237,00	237,00	237,10	237,10	237,00	237,00
Sterkte regulier personeel einde boekjaar	932,00	895,00	865,70	870,10	843,50	881,40	895,40	905,50	905,50	905,80	906,60	917,00	917,00	917,10
Personeel dat uitstroomt op 31 december telt voor de bepaling van de eindejaarssterkte mee in Polbs. Deze uitstroom moet worden opgenomen in het er op volgende jaar														
Sterkteaanspraak BZK														
Formate korps in FTE			920,70	925,70	933,00	932,00	932,00	932,00	932,00	932,00	932,00	932,00	932,00	932,00

Label 8

Opleiding studenten Regio

	Realisatie					Planning											
	2003	2004	2005	2006	2007	Prog					Planning						
Studenten bij Politieacademie aanvang boekjaar	7,0	7,0	28,0	44,0	35,30	104,30	91,00	68,30	46,20	54,10	55,10	55,10	60,10	60,10	49,10	43,10	
Instroom bij Politieacademie																	
naar Politieacademie op niveau 2 (1½ jaar)																	
naar Politieacademie op niveau 3 (3 jaar)	19,0	22,0	24,0	47,3	37,00	20,00	16,70	12,20	25,50	22,20	22,20	22,20	16,70	16,70	16,70	16,70	
naar Politieacademie op niveau 4 (4 jaar)																	
naar Politieacademie op niveau 5 (4 jaar)						1,10	4,40	4,40									
naar Politieacademie op niveau 6 (4 jaar)																	
PVOV (2 jaar)																	
niveau 4 (verkorte variant) (gescha 2 jaar)																	
niveau 5 (verkorte variant) (gescha 2 jaar)																	
niveau 6 (verkorte variant) (gescha 2 jaar)																	
Totale instroom bij Politieacademie	19,00	22,00	24,00	47,30	37,00	21,10	21,10	16,60	29,90	22,20	22,20	22,20	16,70	16,70	16,70	16,70	
Uitval studenten																	
Politieacademie op niveau 2																	
Politieacademie op niveau 3				1,0	4,0	4,00	2,10	1,70	3,00	2,20	2,20	2,20	1,70	1,70	1,70	1,70	
Politieacademie op niveau 4																	
Politieacademie op niveau 5																	
Politieacademie op niveau 6																	
PVOV (2 jaar)																	
niveau 4 (verkorte variant) (gescha 2 jaar)																	
niveau 5 (verkorte variant) (gescha 2 jaar)																	
niveau 6 (verkorte variant) (gescha 2 jaar)																	
Totaal uitval studenten			1,00	4,00	6,00	4,00	2,10	1,70	3,00	2,20	2,20	2,20	1,70	1,70	1,70	1,70	
Naar het korps als regulier personeel																	
vanuit Politieacademie op niveau 2																	
vanuit Politieacademie op niveau 3	19,0	1,0	7,0	2,0	12,0	30,40	41,70	37,00	19,00	19,00	15,00	27,00	20,00	20,00	20,00	20,00	
vanuit Politieacademie op niveau 4																	
vanuit Politieacademie op niveau 5																	
vanuit Politieacademie op niveau 6																	
PVOV (2 jaar)																	
niveau 4 (verkorte variant) (gescha 2 jaar)																	
niveau 5 (verkorte variant) (gescha 2 jaar)																	
niveau 6 (verkorte variant) (gescha 2 jaar)																	
Totaal naar het korps als regulier personeel	19,00	1,00	7,00	2,00	12,00	30,40	41,70	37,00	19,00	19,00	15,00	27,00	20,00	20,00	20,00	20,00	
Studenten bij Politieacademie einde boekjaar	7,00	28,00	44,00	35,30	104,30	91,00	60,30	46,20	54,10	55,10	60,10	48,10	43,10	38,10			

Tabel 8

ICT-kosten Regio

Bedragen x € 1.000

	Jaarrekening 2007	Prognose 2008	Begroting 2009	Meerjarenraming		
				2010	2011	2012
Trede 1: Lasten minus baten verbindingen en automatisering uit kapstokmodel	7.858	7.355	8.214	8.099	8.068	8.057
<i>Personele lasten tredes 2 t/m 5</i>						
Trede 2: Informatiemangers, CIO (incl eventuele directe administratieve ondersteuning) en functionaris liaison korps met ISC	392	430	450	450	450	450
Trede 3: Functioneel applicatiebeheer	595	650	680	680	680	680
Trede 4: Functioneel en technisch beheer C2000 en GMS	118	130	140	140	140	140
Trede 5: Functioneel en technisch beheer kantoortelefonie	59	65	70	70	70	70
ICT-kosten (totaal trede 1 t/m 5)	9.022	8.630	9.554	9.439	9.408	9.397
Totaal (alle) rijksbijdragen	71.396	71.396	75.689	76.118	75.941	75.351
ICT-ratio: trede 1 t/m 5 in % van rijksbijdrage	12,6%	12,1%	12,6%	12,4%	12,4%	12,5%

Tabel 9

Lijst met afkortingen

ABRIO	Aanpak Bedrijfsvoering en Recherche Informatie(huishouding) Opleidingen	IRC-Zuid	Internationaal Rechtshulp Centrum
AFUP	Aanvullende flexbele uitredingsregeling politie	ISC	ICT-Servicecoöperatie politie, justitie en veiligheid
ANW	Algemene Nabestaandenwet	ITB	Individuele Traject Begeleiding
AT	Arrestatie Team	IZA	Interim Ziektekostenverzekering Ambtenaren
ATP	Administratief, Technisch Personeel	KLPD	Korps Landelijke Politiediensten
AVLS	Auto volgsysteem	LIO	Landelijke Interceptie Organisatie
BCRRP	Besluit Comptabele Regelgeving Regionale Politiekorpsen	LSOP	Landelijke Selectie- en Opleidingsinstituut Politie
BFO	Bureau Fraude Onderzoek	ME	Mobiele Eenheid
BMA	Bureau Misdaad Analyse	NPA	Nederlandse Politie Academie
BOP	Bijzondere Opsporingskosten Politie	NPI	Nederlands Politie Instituut
BVE	Budget verdeeleenheid	OP/NP	Ouderdom pensioen / Nabestaanden pensioen
BVS	Budget Verdeel Systeem	OSB	Oosterscheldebekken
BZK	Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties	PVOV	Programma "versterking opsporing en vervolging"
C2000	Communicatie 2000	RE	Regionale Eenheid
CAO	Collectieve Arbeids Overeenkomst	RIC	Regionale Informatie Coördinatie
CIE	Criminele Informatie Inwinning	RID	Regionale Inlichtingen Dienst
CIP	Coöperatie Informatiemangement Politie	RIK	Regionaal Informatie Knooppunt
CPA	Centrale Post Ambulancedienst	RPU	Regeling Parteeel Uittreden
DGVP	Dienst Geneeskundige Verzorging Politie	RvSPN	Regionale voorziening tot samenwerking politie Nederland
Diref	Direct afluisteren	STO	Specialistische technische ondersteuning
DNA	Desoxyribo Nuclei Acid	TOR	Tijdelijke Ouderen Regeling
FLO	Functioneel Leeftijdsonslag	Toro	Technische ondersteuning recherche onderzoeken
FPU	Flexibel Pensioen en Uittreden	VtS PN	Voorziening tot Samenwerking Politie Nederland
FTE	Full-Time Equivalent (en)	WAO	Wet op de Arbeidsongeschiktheidsverzekering
GBO	Grootschalig Bijzonder Optreden	WBT	Windows Based Terminal
GG&GD	Gemeentelijke Geneeskundige en Gezondheidskundige Dienst	Wnd	Waarnemend
GHOR	Geneeskundige Hulp bij Ongevallen en Rampen	WSW	Wet Sociale Werkvoorziening
GMS	Geïntegreerd Meldkamer Systeem	WW	Werkloosheidswet
GMZ	Gemeenschappelijke Meldkamer Zeeland		
GOKS	Grafische Ontsluiting van Karaktergeoriënteerde Systemen		
HAP	Harmonisatie Afschrijvingssytematiek Politie		
HKS	Herkenningdienst systeem		
IBT	Integrale Beroepsvaardigheden Training		
ICT	Informatie en Communicatie Technologie		
IND	Immigratie en Naturalisatiedienst		
IPBW	Invalideitspensioen bovenwettelijk		

