

## OPSCHRIFT

**Vergadering van 16 juni 2014**

**Besluit nummer:** 2014\_GR\_00617

**Onderwerp:**

**Politiezone Gent - Begroting over het dienstjaar 2014 - Begrotingswijzigingen nr. 1 Gewone Dienst en nr. 2 Buitengewone Dienst. - Vaststelling**

**Beknopte samenvatting:**

Aan de gemeenteraad wordt gevraagd de wijzigingen nr. 1 - Gewone dienst - en nr. 2 - Buitengewone dienst - van de politiebegroting 2014 vast te stellen en toelating te geven om de buitengewone uitgaven, die met leningen worden gefinancierd, te financieren met eigen middelen voor zover de kasvoorraad van de zone het toelaat.

**Bevoegd:** Daniel Termont

**Betrokken:** Christophe Peeters

**Bestemd voor:**

- Commissie Algemene Zaken, Intercommunales en Bevolking

---

## DE COMMISSIE ALGEMENE ZAKEN, INTERCOMMUNALES EN BEVOLKING

---

### AANHEF

**De volgende bepalingen zijn van toepassing inzake de bevoegdheid:**

Artikel 96 van de nieuwe gemeentewet, toepasselijk verklaard door de wet van 7 december 1998 tot organisatie van een geïntegreerde politiedienst, gestructureerd op twee niveaus.

Artikel 96 van de nieuwe gemeentewet werd opgeheven bij Gemeentedecreet (artikel 302,92° - datum inwerkingtreding 1.1.2007 cfr. Besl. VI. Reg. 24.11.2006 - art. 1, 38°, m) en artikel 5 - B.S. 30.11.2006), uitgezonderd wat betreft de bepalingen over het verslag bij de rekeningen.

**De beslissing wordt genomen op grond van:**

- de wet van 7 december 1998 tot organisatie van een geïntegreerde politiedienst, gestructureerd op twee niveaus;
- de wet van 2 april 2001 tot wijziging van de wet op het politieambt, de wet van 7 december van een geïntegreerde politiedienst, gestructureerd op twee niveaus, en tot wijziging van de inplaatsstelling van de nieuwe politiestructuren;
- de wet van 24 oktober 2011 tot vrijwaring van een duurzame financiering van de pensioenen van de vastbenoemde personeelsleden van de provinciale en plaatselijke overheidsdiensten en van de lokale politiezones, tot wijziging van de wet van 6 mei 2002

tot oprichting van het fonds voor de pensioenen van de geïntegreerde politie en houdende bijzondere bepalingen inzake sociale zekerheid en houdende diverse wijzigingsbepalingen;

- het decreet van de Vlaamse Raad van 20 december 1989 tot oprichting van een Vlaams financieringsfonds herstel van de gemeentefinanciën, zoals gewijzigd bij de decreten van 23 oktober 1991 en inzonderheid het artikel 6;
- het besluit van de Vlaamse executieve van 22 december 1989 tot uitvoering van het decreet 1989 tot oprichting van een Vlaams financieringsfonds tot herstel van de gemeentefinanciën;
- het koninklijk besluit van 21 september 1989 tot uitvoering van artikel 75, § 3, van 16 januari 1989 betreffende de financiering van de gemeenschappen en gewesten zoals gewijzigd besluit van 19 mei 1995;
- het koninklijk besluit van 3 september 2000 tot regeling van de tegemoetkoming van de openbare instellingen in de vervoerskosten van de federale personeelsleden en tot wijziging besluit van 20 april 1999 houdende toekenning van een vergoeding voor het gebruik van de personeelsleden van sommige federale overheidsdiensten;
- het koninklijk besluit van 30 maart 2001 tot regeling van de rechtspositie van het personeel de politiediensten;
- het koninklijk besluit van 5 september 2001 houdende de bepaling voor elke politiezone effectief van het operationeel en van het administratief en logistiek personeel;
- het koninklijk besluit van 5 september 2001 houdende het Algemeen Reglement op de boekhouding van de lokale politie;
- het koninklijk besluit van 5 juli 2010 tot wijziging van het koninklijk besluit van 5 algemeen regelement op de boekhouding van de politiezone;
- het koninklijk besluit van 24 december 2001 tot vaststelling van de minimale begrotingsnormen politie;
- het koninklijk besluit van 14 mei 2002 getroffen tot regeling van de meerkost die betrekking gedeelte van de socialezekerheidsbijdragen op toelagen, premies en vergoedingen;
- het koninklijk besluit van 2 augustus 2002 houdende de toekenning van de definitieve een toelage uitrusting handhaving openbare orde en een toelage veiligheids- en samenlevingscontracten, aan sommige politiezones en aan sommige gemeenten voor het jaar 2002, en tot wijziging besluit van 24 december 2001 houdende de toekenning van een voorschot op de federale basistoelage van het jaar 2002 aan de politiezones en van een toelage aan sommige gemeenten;
- het koninklijk besluit van 6 januari 2003 houdende de toekenning aan de gemeente of meergemeentenpolitiezone van een federale sociale toelage voor het jaar 2003;
- het koninklijk besluit van 15 januari 2003 houdende de toekenning van een bijkomende financiering van de lokale politie;
- het koninklijk besluit van 26 maart 2003 houdende de toekenning van de federale basistoelage uitrusting openbare orde aan de gemeente of aan de politiezone en een toelage veiligheids- samenlevingscontracten aan sommige gemeenten voor het jaar 2003;
- het koninklijk besluit van 9 november 2003 tot regeling van de voorwaarden en modaliteiten eigendomsoverdracht van administratieve en logistieke gebouwen van de Staat naar de gemeenten meergemeentenpolitiezones;
- de omzendbrief PZ 1 van 10 april 2000 van de federale minister van Binnenlandse Zaken opstarten van de lokale politie;
- de omzendbrief ZPZ 8 – Politiehervorming – richtlijnen inzake de gemeentebegroting en de politiehervorming;
- de omzendbrief ZPZ 17 met betrekking tot de verdere inplaatsstelling van de lokale politie;
- de omzendbrief PLP 12 betreffende de rol van de Gouverneurs in het kader van het algemeen voorzien door de wet van 7 december 1998 tot organisatie van een geïntegreerde

politiedienst, twee niveaus;

- de omzendbrief PLP 17 tussenkomst van de federale overheid in de financiering van de federale toelage;
- de omzendbrief PLP 18 betreffende artikel 248 WGP – in plaatsstelling lokale politie;
- de omzendbrief PLP 51 betreffende de onderrichtingen voor het opstellen van de politiebegroting voor 2014 ten behoeve van de politiezones;
- de omzendbrief BA/2001/16 – vaststelling van de personeelsformaties – financiële gevolgen gemeentelijke dotaties – opstelling van de begrotingen 2002;
- de nieuwe gemeentewet van 24 juni 1988;

**Bijgevoegde bijlage(n):**

- BW 2014 - Verslag
- BW 2014 - Advies begrotingscommissie
- BW 2014 - Samenvattingstabellen
- BW 2014 - Eindtabel meerjarig financieel beleidsplan

**Volgende niet-digitale bijlagen kunnen ook geraadpleegd worden:**

- Boek Begrotingswijziging 2014

- Boek Begrotingswijziging 2014 Verslag

Zoals bepaald door het huishoudelijk reglement van de gemeenteraad (art. 21) krijgen alle fractiesecretariaten twee exemplaren op papier.

De boeken liggen vóór de commissie/gemeenteraadszitting ter inzage bij de Dienst Bestuursondersteuning en zijn tijdens de vergaderingen raadpleegbaar in de zaal.

---

## MOTIVERING

**Volgende feiten gaan aan de beslissing vooraf:**

De Politiezone Gent is wettelijk verplicht tot het opstellen van een begroting. De politiebegroting voor het dienstjaar 2014 werd aangenomen door de gemeenteraad in zitting van 16 december 2013.

**Deze beslissing wordt genomen om volgende redenen:**

Het ontwerp van de politiebegroting na wijziging voor het dienstjaar 2014 dient te worden voorgelegd aan de gemeenteraad. Dit ontwerp wordt u heden ter bespreking voorgelegd en bestaat uit het begrotingsboek, het verslag bevattende een synthese van de begroting en het meerjarig financieel beleidsplan.

Het tijdelijk prefinancieren van buitengewone uitgaven met eigen beschikbare middelen kan financiële voordelen opleveren voor de politiezone. Terzake bepaalt omzendbrief BB 2006/09 van 20 juli 2006 onder rubriek I, afdeling B. Bijzondere instructies, punt 4.4.1. De leningen, dat de gemeenteraad, in afwachting van het effectief opnemen van de leningen en op voorwaarde dat de gemeente over voldoende financiële middelen beschikt, per investeringsdossier een afzonderlijke beslissing mag nemen tot prefinanciering met eigen middelen. Om praktische redenen wordt voorgesteld om de gemeenteraad in deze context een algemene beslissing te laten nemen bij de vaststelling van deze begrotingswijziging.

---

**Beslist het volgende:**

---

## VOORSTEL

### Artikel 1:

Stelt de wijzigingen nr. 1 - Gewone Dienst - en nr. 2 - Buitengewone Dienst - van de politiebegroting voor het dienstjaar 2014 vast, zoals gevoegd in bijlage.

### Artikel 2:

Stelt de gewone begroting van de Politiezone Gent voor het dienstjaar 2014, inclusief de vorige dienstjaren, na wijziging, vast

in ontvangsten op : 107.826.279,83 euro  
in uitgaven op : 106.090.762,00 euro  
geraamd algemeen begrotingsresultaat : 1.735.517,83 euro

### Artikel 3:

Stelt de buitengewone begroting van de Politiezone Gent voor het dienstjaar 2014, inclusief de vorige dienstjaren, na wijziging, vast

in ontvangsten op : 12.988.036,02 euro  
in uitgaven op : 12.988.036,02 euro  
geraamd algemeen begrotingsresultaat : 0,00 euro

### Artikel 4:

Geeft toelating om buitengewone uitgaven, die met leningen worden gefinancierd, te prefinancieren met eigen middelen voor zover de kasvoorraad van de zone dit toelaat.

### Artikel 5:

Onderwerpt dit besluit aan het advies en de goedkeuring van de heer gouverneur van de provincie Oost-Vlaanderen en aan de goedkeuring van de Vlaamse regering.

---

## BIJKOMENDE INFO BIJ HET BESLUIT

### Politie - Directie Beheer — Financiën en Middelen

#### Visum van de financieel beheerder:

Het visum is niet van toepassing

---

## BIJLAGEN DIE INTEGRaal DEEL UITMAKEN VAN HET BESLUIT

- BW 2014 - Verslag
- BW 2014 - Advies begrotingscommissie
- BW 2014 - Samenvattingstabellen
- BW 2014 - Eindtabel meerjarig financieel beleidsplan

# Inhoudstafel

## Hoofdstuk 1 : Inleiding

1. De begrotingswijziging
2. Achterstallige vakantiegelden
3. Overheveling van verkeerstaken van Politie naar Mobiliteitsbedrijf
4. Het algemeen resultaat van de gewone dienst

## Hoofdstuk 2 : Vorige Dienstjaren

### 1. Overzicht begrotingswijziging 2014 – vorige dienstjaren

#### 1.1. Overzicht gewone ontvangsten vorige dienstjaren

- 1.1.1. Detail gewone ontvangsten vorige dienstjaren – overdrachten

#### 1.2. Overzicht gewone uitgaven vorige dienstjaren

- 1.2.1. Detail gewone uitgaven vorige dienstjaren
  - 1.2.1.1. Detail gewone uitgaven vorige dienstjaren – personeelskosten
  - 1.2.1.2. Detail gewone uitgaven vorige dienstjaren – werkingskosten
  - 1.2.1.3. Detail gewone uitgaven vorige dienstjaren – overdrachten

#### 1.3. Overzicht buitengewone ontvangsten vorige dienstjaren

- 1.3.1. Overzicht buitengewone ontvangsten vorige dienstjaren – schuld

#### 1.4. Overzicht buitengewone uitgaven vorige dienstjaren

- 1.4.1. Overzicht buitengewone uitgaven vorige dienstjaren – overdrachten

## Hoofdstuk 3 : Gewone Dienst

### 1. Gewone ontvangsten

#### 1.1. Overdrachten

- 1.1.1. Samenvattende tabel
- 1.1.2. Toelichting

### 2. Gewone uitgaven

#### 2.1. Personeel

- 2.1.1. Samenvattende tabel
- 2.1.2. Toelichting
  - 2.1.2.1. De code 111
  - 2.1.2.2. De code 112
  - 2.1.2.3. De code 113
  - 2.1.2.4. De code 115
  - 2.1.2.5. De code 118

## **2.2. Werkingskosten**

- 2.2.1. Samenvattende tabel
- 2.2.2. Toelichting

## **2.3. Overboekingen**

- 2.3.1. Samenvattende tabel
- 2.3.2. Toelichting

# **Hoofdstuk 4 : Buitengewone Dienst**

## **1. Buitengewone ontvangsten**

### **1.1. Overboekingen**

- 1.1.1. Samenvattende tabel
- 1.1.2. Toelichting

## **2. Buitengewone uitgaven**

### **2.1. Overdrachten**

- 2.1.1. Samenvattende tabel
- 2.1.2. Toelichting

### **2.2. Investerings**

- 2.2.1. Samenvattende tabel
- 2.2.2. Toelichting

## **3. Financiering buitengewone dienst**

# Hoofdstuk 1

## Inleiding

### 1. De begrotingswijziging

Het algemeen reglement op de boekhouding van de lokale politie definieert de begrotingswijziging als volgt: *“elke beslissing die door de raad wordt aangenomen na vaststelling van de begroting en die leidt tot het ontstaan, de schrapping of de wijziging van één of meer begrotingsartikels”*.

In principe mogen begrotingswijzigingen slechts worden doorgevoerd om de weerslag van onvoorziene of gewijzigde omstandigheden op te vangen. Aangezien de begroting alle ontvangsten en uitgaven dient te bevatten waarvan kan worden verwacht dat ze in de loop van het dienstjaar kunnen worden verricht, houdt dit in dat de begroting zo dicht mogelijk bij de werkelijkheid moet aansluiten en dat begrotingswijzigingen kunnen worden beperkt tot de strikt noodzakelijke aanpassingen.

### 2. Achterstallige vakantiegelden

In zijn **arrest met nummer 212.774 van 26 april 2011** vernietigt de **Raad van State** de artikelen 3 en 4 van het Koninklijk Besluit van 29 april 2009 houdende de vaststelling van het vakantiegeld van het personeel van de politiediensten. Voorliggend Koninklijk Besluit regelde het vakantiegeld voor het personeel van de politie vanaf 2009 en was de uitvoering van het **Protocol nr. 235bis** van het onderhandelingscomité van de politiediensten.

Via artikel 1 van dit Koninklijk Besluit werd in de RPPol een nieuw hoofdstuk IIbis ingevoegd in titel III van deel XI waarbij als algemene basisregel wordt gesteld dat de personeelsleden van de politiediensten een jaarlijks vakantiegeld genieten waarvan het bedrag wordt vastgesteld op 92% van een twaalfde van de geïndexeerde jaarwedde. De artikelen 3 en 4 bevatten uitzonderingen op die algemene regel. Deze bepalingen hadden tot gevolg dat de **verhoging** van het **vakantiegeld trapsgewijs (2009/2010/2011)** werd **ingevoerd**, enerzijds naargelang de graad, en anderzijds naargelang de leeftijd voor wat de basis- en middenkaders betreft (die op 1 oktober 2008 57 jaar geworden waren). Vanaf 2011 werd het vakantiegeld voor alle personeelsleden op dezelfde wijze vastgesteld.

In 2008 kwamen de representatieve politievakbonden overeen om de verhoging van het **vakantiegeld** voor het **operationele kader gradueel in te voeren** in de periode 2009-2011 conform onderstaande tabel.

Vakantiegeld OPS	2009	2010	2011
<b>Agenten</b>	Van 35% naar 92%	92%	92%
<b>Inspecteurs</b>	Van 35% naar 65%	Van 65% naar 92%	92%
<b>Hoofdinspecteurs</b>	Van 35% naar 65%	65%	Van 65% naar 92%
<b>Officieren</b>	Van 35% naar 65%	65%	Van 65% naar 92%

De vernietiging van bovenvermelde artikelen is er gekomen doordat één van de vakorganisaties naar de Raad van State stapte wegens de **schending** van het **grondwettelijk gelijkheidsbeginsel** en van de **Wet van 10 mei 2007 ter bestrijding van** bepaalde vormen van **discriminatie**. Volgens deze vakorganisatie zou het onderscheid dat de bestreden regeling maakt op basis van leeftijd en op basis van het kader waartoe de ambtenaren behoren, de artikelen 10 en 11 van de Grondwet en van de wet van 10 mei 2007 schenden. **De Raad van State volgde in zijn arrest deze redenering en vernietigde de artikelen 3 en 4.** Het gevolg is dat alle personeelsleden onder de toepassing van artikel 1 van voornoemd Koninklijk Besluit vallen en dus recht hebben op 92% van een twaalfde van de geïndexeerde jaarwedde en dit reeds vanaf het jaar 2009. Volgens een berekening van de VVSG betekent dit een meerkost van 31,2 miljoen euro voor de lokale politie. Voor de lokale en federale politie loopt het prijskaartje op tot 47,5 miljoen euro.

Voor de Politiezone Gent betekent dit dat in 2009 het volledige CALOG-kader en alle agenten van politie van het operationele kader reeds op 92% van een twaalfde van de geïndexeerde jaarwedde aan vakantiegeld zaten. Het basiskader is pas vanaf 2010 van 65% naar 92% van een twaalfde van de geïndexeerde jaarwedde aan vakantiegeld gegaan en het midden- en officierenkader pas vanaf 2011. **Vanaf het dienstjaar 2011 zaten alle personeelsleden van de zone aan 92% van een twaalfde van de geïndexeerde jaarwedde.**

Volgens de berekeningen van het SSGPI zou de **meerkost** voor de **dienstjaren 2009 en 2010** voor de Politiezone Gent kunnen worden geraamd op **890.089 euro**, zijnde **707.692 euro** voor 2009 en **182.397 euro** voor 2010.

Aangezien de regering uitvoering wil geven aan voorliggend arrest door de achterstallige vakantiegelden met betrekking tot de dienstjaren 2009 en 2010 uit te betalen en deze **regularisatie budgettair neutraal** wil houden **voor de lokale zones en besturen**, ligt er momenteel een **ontwerp van Koninklijk Besluit** klaar waarbij aan de politiezones een **extra federale toelage ter financiering van de achterstallige vakantiegelden 2009 en 2010** wordt toegekend.

In voorliggende begrotingswijziging worden dan ook de nodige kredieten voorzien met het oog op de uitbetaling van de achterstallige vakantiegelden met betrekking tot de dienstjaren 2009 en 2010.

### **3. Overheveling van verkeerstaken van Politie naar Mobiliteitsbedrijf**

In het kader van het **project “Stroom”** werden in mei 2014 de **diensten** van het **Bureau Verkeerstechniek** van de Politiezone Gent **ondergebracht in** het **IVA Mobiliteitsbedrijf**. De financiering voor de opstart en de overheveling van het takenpakket van het Bureau Verkeerstechniek naar het IVA Mobiliteitsbedrijf zal voor het dienstjaar 2014 bestaan uit een rechtstreekse facturatie van de werkelijk geleverde prestaties van het IVA Mobiliteitsbedrijf aan de Politiezone Gent. Hiertoe zullen in deze begrotingswijziging de nodige kredieten worden voorzien binnen de economische groep “werkingkosten”.

### **4. Het algemeen begrotingsresultaat van de gewone dienst**

Het algemeen begrotingsresultaat voor het dienstjaar 2014 na wijziging wordt geraamd op een boni van **1.735.517,83 euro**.

Dit boni wordt bekomen door het geraamd resultaat van de begroting 2014 na wijziging te plaatsen tegenover het geraamd resultaat van de begroting 2014 en het resultaat van de rekening 2013.

## SAMENVATTINGSTABEL BEGROTINGSWIJZIGING Nr. 1

### Gewone Dienst

	volgens de oorspronkelijke begroting of de vorige wijziging	verhoging +	verlaging -	na de voorgestelde wijziging
Algemeen resultaat begrotingsrekening 2012	5.257.667,48			5.257.667,48
Geraamd resultaat begroting 2013 na wijziging	- 2.856.556,00			- 2.856.556,00
Algemeen geraamd resultaat begroting 2013 na wijziging	<b>2.401.111,48</b>			<b>2.401.111,48</b>
Aanpassing in prognose		1.405.021,35		
Algemeen geraamd resultaat begroting 2013 na wijziging en na aanpassing in prognose				<b>3.806.132,83</b>
<b>Begrotingswijziging 2014 nr. 1</b>				
Ontvangsten van het eigen dienstjaar	102.072.974,00	7.629,00		102.080.603,00
Uitgaven van het eigen dienstjaar	93.201.679,00	55.424,00		93.257.103,00
Ontvangsten vorige dienstjaren	125.567,00	1.517.352,00		1.642.919,00
Uitgaven vorige dienstjaren	5.113.842,00	2.822.035,00		7.935.877,00
Ontvangsten overboekingen	296.625,00			296.625,00
Uitgaven overboekingen	6.119.984,00		1.222.202,00	4.897.782,00
<b>Geraamd resultaat van de begroting 2014</b>	<b>- 1.940.339,00</b>	<b>-1.352.478,00</b>	<b>1.222.202,00</b>	<b>-2.070.615,00</b>
				<b>Geraamd algemeen begrotingsresultaat 2014 1.735.517,83</b>

## SAMENVATTINGSTABEL BEGROTINGSWIJZIGING Nr. 2

### Buitengewone Dienst

	volgens de oorspronkelijke begroting of de vorige wijziging	verhoging +	verlaging -	na de voorgestelde wijziging
Algemeen resultaat begrotingsrekening 2012	- 3.132.804,96			- 3.132.804,96
Geraamd resultaat begroting 2013 na wijziging	3.132.804,96			3.132.804,96
Alg. geraamd resultaat begroting 2013 na wijziging	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>
Aanpassing in prognose			- 5.278.068,02	- 5.278.068,02
Algemeen geraamd resultaat begroting 2013 na wijziging en na aanpassing in prognose				<b>- 5.278.068,02</b>
<b>Begrotingswijziging 2014 nr. 2</b>				
Ontvangsten van het eigen dienstjaar	2.515.561,00			2.515.561,00
Uitgaven van het eigen dienstjaar	8.635.545,00		1.222.628,00	7.412.917,00
Ontvangsten vorige dienstjaren	296.625,00	5.278.068,02		5.574.693,02
Uitgaven vorige dienstjaren	0,00	426,00		426,00
Ontvangsten overboekingen	6.119.984,00		1.222.202,00	4.897.782,00
Uitgaven overboekingen	296.625,00			296.625,00
<b>Geraamd resultaat van de begroting 2014</b>	<b>0,00</b>	<b>5.277.642,02</b>	<b>426,00</b>	<b>5.278.068,02</b>
				<b>Geraamd algemeen begrotingsresultaat 2014 0,00</b>

# Hoofdstuk 2

## Vorige Dienstjaren

*De vorige dienstjaren bevatten enerzijds het geraamd algemeen resultaat van het vorige jaar (artikel 01) en anderzijds de uitgaven en ontvangsten van vorige jaren die niet in de vorige begrotingen zijn ingeschreven (artikel 02).*

### 1. Overzicht begrotingswijziging 2014 - vorige dienstjaren

Het gaat om ontvangsten en uitgaven die in het dienstjaar 2014 worden geboekt maar betrekking hebben op vorige dienstjaren. Ze worden gedetailleerd per dienstjaar en per artikel. De totalen worden afzonderlijk naar de samenvattende tabel overgedragen.

#### 1.1. Overzicht gewone ontvangsten vorige dienstjaren

Artikelen			Begroting 2014	Verhoging	Verlaging	BW 2014
33001	465	02	125.567	627.263		752.830
33006	465	48	0	890.089		890.089
			<b>125.567</b>	<b>1.517.352</b>		<b>1.642.919</b>

Totaal G.O. **1.642.919**

#### 1.1.1. Detail gewone ontvangsten vorige dienstjaren – overdrachten

- **Artikel 33001/465-02:** **Bijdragen van de hogere overheden voor de personeelsuitgaven – Federale Sociale Toelage II (2013)**  
**+ 627.263 €**

Aangezien de afrekening van de sociale zekerheidsaangiften nog niet was afgerond, kon de politiezone voor het dienstjaar 2013 slechts **895.453,73 euro** van de te verwachten **1.522.716,00 euro** boeken.

Bijgevolg mag de politiezone het resterende bedrag nog verwachten, waardoor het openstaand saldo van **627.263,00 euro** wordt hernomen in de begrotingswijziging.

- **Artikel 33006/465-48:      Andere specifieke subsidies van de hogere overheden – Eenmalige bijkomende specifieke federale toelage (2009)**
- + 707.692 €**

Betreft een **bijkomende specifieke federale toelage ter financiering van de achterstallige vakantiegelden 2009**, aangezien de regering de uitvoering van het **arrest met nummer 212.774 van 26 april 2011** van de **Raad van State budgettair neutraal** wil houden **voor de lokale zones en besturen**.

- **Artikel 33006/465-48:      Andere specifieke subsidies van de hogere overheden – Eenmalige bijkomende specifieke federale toelage (2010)**
- + 182.397 €**

Betreft een **bijkomende specifieke federale toelage ter financiering van de achterstallige vakantiegelden 2010**, aangezien de regering de uitvoering van het **arrest met nummer 212.774 van 26 april 2011** van de **Raad van State budgettair neutraal** wil houden **voor de lokale zones en besturen**.

## 1.2. Overzicht gewone uitgaven vorige dienstjaren

Artikelen			Begroting 2014	Verhoging	Verlaging	BW 2014
33001	111	01	1.613.591			1.613.591
33070	111	01	519.804			519.804
33098	111	01	1.453			1.453
33099	111	01	1.453			1.453
33071	111	02	2.558			2.558
33001	111	08	1.505.489	200.000		1.705.489
33070	111	08	8.453	15.000		23.453
33071	111	09	531			531
33001	112	01	0	890.089		890.089
33001	113	01	248.615			248.615
33070	113	01	82.462			82.462
33098	113	01	419			419
33099	113	01	419			419
33071	113	02	147			147
33001	113	08	237.576			237.576
33070	113	08	1.334			1.334
33071	113	09	30			30
33001	113	21	664.539		295.625	368.914
33070	113	21	115.836			115.836
33001	113	48	0	1.966.101		1.966.101
33001	115	01	4.711			4.711
33070	115	01	898			898
33001	116	02	2.000			2.000

33070	116	02	1.000			1.000
33001	118	01	3.539			3.539
33070	118	01	784			784
33071	118	01	4			4
33098	118	01	2			2
33099	118	01	2			2
33001	121	48	0	200		200
33000	123	06	12.476			12.476
33000	123	16	200			200
33000	123	48	1.000	2.000		3.000
33000	124	02	0	20		20
33000	124	06	2.511			2.511
33000	124	05	0	250		250
33000	301	01	1.000	44.000		45.000
33000	301	02	78.006			78.006
33000	332	48	1.000			1.000
			<b>5.113.842</b>	<b>3.117.660</b>	<b>295.625</b>	<b>7.935.877</b>

Totaal G.U. 7.935.877

## 1.2.1. Detail gewone uitgaven vorige dienstjaren

### 1.2.1.1. Detail gewone uitgaven vorige dienstjaren - personeelskosten

De korpsleiding heeft blijvend aandacht voor een verantwoorde aanwending van het budget voor variabele toelagen (overuren, weekend- en nachturen).

Waar de **bijzondere prestaties** in **2009** nog **circa 9,4 miljoen euro** bedroegen, werden deze in de **periode 2010-2012** teruggedrongen tot **circa 9 miljoen euro**. De bijzondere prestaties voor het dienstjaar **2014** worden geraamd op **9.143.066,00 euro** (eigen dienstjaar + vorige dienstjaren) en zijn nagenoeg status quo ten opzichte van het in de begroting 2013 voorziene budget (**9.140.695,00 euro**). Uit de **rekening 2013** blijkt dat de uitgaven voor overuren, weekend- en nachtwerk van de operationele personeelsleden in 2013 (eigen dienstjaar + vorige dienstjaren) **8.984.933,46 euro** bedragen. Deze daling kan in hoofdzaak worden verklaard door een daling van het aantal overuren in 2013 met ongeveer 10.000 eenheden.

In de begroting 2014 werd het krediet voor de variabele toelagen van de vorige dienstjaren (laatste referentieperiode 2013) echter onderraamd waardoor bijkomende kredieten dienen te worden ingeschreven.

#### ➤ Artikel 33001/111-08: Vergoedingen voor prestaties van het personeel van de politiezone (2013)

**+ 200.000 €**

Betreft de betaling van de **bijzondere prestaties** van de **operationele personeelsleden** (vb. overuren, weekend- en nachturen).

➤ **Artikel 33070/111-08: Vergoedingen voor prestaties van het personeel van de politiezone (2013)**

**+ 15.000 €**

Betreft de betaling van de **bijzondere prestaties** van de **calog-personeelsleden** (vb. overuren, weekend- en nachturen).

Ingevolge de uitvoering van het **arrest met nummer 212.774 van 26 april 2011** van de **Raad van State** worden in deze begrotingswijziging de nodige kredieten ingeschreven voor de uitbetaling van de **achterstallige vakantiegelden** van de operationele personeelsleden met betrekking tot de **dienstjaren 2009 en 2010**. Anderzijds zal langs ontvangstenzijde een **extra federale toelage** ter financiering van de achterstallige vakantiegelden 2009 en 2010 worden ingeschreven voor een bedrag van **890.089 euro**.

➤ **Artikel 33001/112-01: Vakantiegeld van het personeel van de politiezone (2009)**

**+ 707.692 €**

Op dit artikel wordt het **vakantiegeld** begroot van de **operationele personeelsleden**.

➤ **Artikel 33001/112-01: Vakantiegeld van het personeel van de politiezone (2010)**

**+ 182.397 €**

Op dit artikel wordt het **vakantiegeld** begroot van de **operationele personeelsleden**.

De **Wet van 24 oktober 2011** tot vrijwaring van een duurzame financiering van de pensioenen van de vastbenoemde personeelsleden van de provinciale en plaatselijke overheidsdiensten en van de lokale politiezones voorziet in de **invoering** van een **responsabiliseringsbijdrage** ten laste van de lokale besturen waarvan de individuele gesolidariseerde pensioenlasten hoger zijn dan de ontvangsten van de gestorte basispensioensbijdragen.

Deze nieuwe bijdrage komt overeen met het verschil tussen de individuele pensioenlasten enerzijds en de gestorte basisbijdragen anderzijds, vermenigvuldigd met de responsabiliseringscoëfficiënt (voor het jaar N) die jaarlijks door RSZPPO in juni van het volgende burgerlijke jaar wordt bepaald (jaar N+1).

Anders gezegd, de politiezones die voor het jaar 2013 een responsabiliseringsbijdrage verschuldigd zijn, moeten die maar aan RSZPPO betalen uiterlijk op 31 december 2014. Zij zullen tegen eind september 2014 via een specifiek factuur worden verwittigd.

Conform de **ministeriële omzendbrief PLP 51** betreffende de onderrichtingen voor het opstellen van de politiebegroting voor 2014 ten behoeve van de politiezones dienen onder de vorige dienstjaren van de begroting 2014 de nodige kredieten te worden voorzien voor de betaling van de responsabiliseringsbijdrage 2013.

Bijkomend dient een krediet van **296.625 euro** te worden voorzien voor de **afrekening** van de responsabiliseringsbijdrage met betrekking tot het **dienstjaar 2012**. Het definitief bedrag van de **responsabiliseringsbijdrage** voor **2012** werd vastgesteld op **1.720.777,37 euro**. In de rekening 2012 werd reeds **1.424.153,00 euro** geboekt en overgedragen op het formulier T.

- **Artikel 33001/113-21: Patronale bijdragen aan de omslagkas voor gemeentelijke pensioenen (2012)**

**- 295.625 €**

Het bijkomend budget voor de **responsabiliseringsbijdrage** van de zone met betrekking tot het dienstjaar 2012 werd bij initiële begroting voorzien op voorliggend artikel, terwijl de politiezone richtlijnen heeft gekregen om deze bijdrage te boeken op de economische code 113-48.

Een budget van **1.000 euro** dient op dit artikel te blijven staan voor een regularisatie van achterstallige patronale bijdragen met betrekking tot het dienstjaar 2012.

- **Artikel 33001/113-48: Patronale bijdragen aan andere pensioenkassen (2012)**

**+ 296.625 €**

Op dit artikel wordt de **responsabiliseringsbijdrage** geboekt.

- **Artikel 33001/113-48: Patronale bijdragen aan andere pensioenkassen (2013)**

**+ 1.669.476 €**

Op dit artikel wordt de **responsabiliseringsbijdrage** geboekt.

### **1.2.1.2. Detail gewone uitgaven vorige dienstjaren - werkingskosten**

- **Artikel 33001/121-48: Andere vergoedingen (2013)**

**+ 200 €**

Betreft de **terugbetaling** van **maaltijd- en verblijfsvergoeding** aan een personeelslid van de zone ingevolge een tijdelijke opdracht in het buitenland die betrekking heeft op het dienstjaar 2013.

- **Artikel 33000/123-48: Andere administratiekosten (2012)**

**+ 1.500 €**

Betreft de uitbetaling van **medische kosten** gemaakt in het dienstjaar 2012 naar aanleiding van **arbeidsongevallen**.

- **Artikel 33000/123-48: Andere administratiekosten (2013)**

**+ 500 €**

Betreft de uitbetaling van **medische kosten** gemaakt in het dienstjaar 2013 naar aanleiding van **arbeidsongevallen**.

- **Artikel 33000/124-02: Technische benodigheden voor rechtstreeks verbruik (2012)**

**+ 20 €**

Betreft de terugbetaling van een aankoop van **technisch materiaal** door een personeelslid van de zone.

- **Artikel 33000/124-05: Aankoop, onderhoud en huur van werkkleding voor het personeel van de politiezone (2012)**

**+ 200 €**

Betreft de tussenkomst van de zone in de aankoop van een beeldschermbril door een personeelslid van de zone.

- **Artikel 33000/124-05: Aankoop, onderhoud en huur van werkkleding voor het personeel van de politiezone (2013)**

**+ 50 €**

Betreft een achterstallige factuur voor de aankoop van werkschoenen voor een personeelslid van de zone.

### 1.2.1.3. Detail gewone uitgaven vorige dienstjaren - overdrachten

- **Artikel 33000/301-01: Onwaarden op niet geïnde vastgestelde rechten van de gewone dienst (2013)**

**+ 44.000 €**

Het budget voor **onwaarden met betrekking tot niet betaalde facturen** (prestaties zoals takelingen, opsluitingen in het stedelijk bewaarhuis, plaatsen van verkeerssignalisatie) was bij initiële begroting onderraamd, waardoor dit budget bij begrotingswijziging dient te worden opgetrokken.

### 1.3. Overzicht buitengewone ontvangsten vorige dienstjaren

Artikelen			Begroting 2014	Verhoging	Verlaging	BW 2014
33000	961	51	0	5.278.068,02		5.278.068,02
			<b>0</b>	<b>5.278.068,02</b>		<b>5.278.068,02</b>

**Totaal B.O. 5.278.068,02**

### 1.3.1. Overzicht buitengewone ontvangsten vorige dienstjaren – schuld

- **Artikel 33000/961-51: Leningen ten laste van de gemeente (2013)**

**+ 5.278.068,02€**

In de rekening 2013 werd de buitengewone dienst afgesloten met een mali van **5.278.068,02 euro**.

Aangezien de leningen, die nodig waren als financieringsbron voor de buitengewone dienst, niet meer worden geboekt als definitief recht op het einde van het desbetreffende boekjaar, eindigt de buitengewone dienst van de rekening 2013 in het negatief. Het negatief resultaat van het dienstjaar 2013 wordt bij de begrotingswijziging 2014 opgevangen door een financiering van **5.278.068,02 euro** in te schrijven als ontvangst op de rubriek vorige dienstjaren van de buitengewone dienst.

Deze werkwijze leidt tot een lagere financieringskost omdat er nog meer een beroep wordt gedaan op de beschikbare thesaurie. Hierdoor daalt wel de gemiddelde beschikbare thesaurievoorraad.

### 1.4. Overzicht buitengewone uitgaven vorige dienstjaren

Artikelen			Begroting 2014	Verhoging	Verlaging	BW 2014
33000	635	52	0	426		426
			<b>0</b>	<b>426</b>		<b>426</b>

Totaal B.U. 426

#### 1.4.1. Overzicht buitengewone uitgaven vorige dienstjaren - overdrachten

- **Artikel 33000/635-52: Onwaarden op investeringssubsidies in kapitaal van andere overheidsinstellingen (2013)**

**+ 426 euro**

Betreft een onwaarde voor het boeken van een vermindering van twee energiepremies (REG) die niet meer kunnen worden ontvangen.

# Hoofdstuk 3

## Gewone Dienst

*De gewone dienst van de begroting bevat alle ontvangsten en uitgaven die minstens éénmaal per financieel dienstjaar voorkomen en die de politiezone geregelde inkomsten en een goede dagelijkse werking waarborgen, met inbegrip van de periodieke aflossing van de schuld.*

### 1. Gewone ontvangsten

De gewone ontvangsten zijn ontvangsten die minstens éénmaal per financieel dienstjaar voorkomen en die de politiezone geregelde inkomsten opleveren. De economische uitsplitsing verdeelt deze ontvangsten in drie grote groepen, namelijk de ontvangsten uit prestaties, de overdrachten en de schuld.

#### 1.1. Overdrachten

Onder de overdrachten vallen alle ontvangsten waar de politiezone geen rechtstreekse prestatie tegenover stelt.

##### 1.1.1. Samenvattende tabel

Artikelen			Begroting 2014	Verhoging	Verlaging	BW 2014
33000	380	01	120.000			120.000
33000	465	02	2.651.543			2.651.543
33001	465	02	1.389.996			1.389.996
33003	465	02	281			281
33000	465	05	8.725			8.725
33000	465	48	19.550.500			19.550.500
33003	465	48	15.327			15.327
33004	465	48	450.699			450.699
33005	465	48	785.548	7.629		793.177
33000	485	48	75.143.756			75.143.756
			<b>100.116.375</b>	<b>7.629</b>		<b>100.124.004</b>

Stijging 7.629

### 1.1.2. Toelichting

De economische groep overdrachten vertoont een stijging met **7.629 euro** ten opzichte van de oorspronkelijke begroting 2014. Dit brengt het totaal van de economische groep overdrachten naar **100.124.004 euro** voor het dienstjaar 2014 na wijziging.

- **Artikel 33005/465-48:      Andere specifieke subsidies van de hogere overheden –  
   Federale toelage overeenkomst verkeersveiligheid 2014**
- + 7.629 €**

Betreft een aanpassing van deze federale dotatie conform het Ministerieel Besluit van 24 maart 2014 betreffende de toekenning van de financiële hulp van de Staat in het kader van de verkeersactieplannen 2014.

De benaming van deze federale dotatie blijft bewaard, maar de dotatie is niet langer gekoppeld aan een door de zone in te dienen actieplan met betrekking tot de verkeersveiligheid.

## 2. Gewone uitgaven

De gewone uitgaven zijn uitgaven die minstens éénmaal per financieel dienstjaar voorkomen en die de politiezone een goede dagelijkse werking waarborgen met inbegrip van de periodieke aflossing van de schuld.

### 2.1. Personeel

Deze economische groep bevat bezoldigingen (wedde, vakantiegeld, eindejaars- en Copernicuspremie, ...), bijkomende vergoedingen voor overuren en nacht- en weekendwerk, sociale vergoedingen, patronale bijdragen, reiskosten en andere geldelijke tegemoetkomingen aan het personeel, pensioenlasten, renten ingevolge arbeidsongevallen en bijdragen aan de gemeenschappelijke sociale dienst.

Het personeel wordt in vier categorieën ingedeeld:

- **het operationele personeel:** de agenten, inspecteurs, hoofdinspecteurs, commissarissen en hoofdcommissarissen.
- **het calog:** het administratief en logistiek kader (statutairen, contractuelen en gesubsidieerde contractuelen).
- **de bijzondere rekenplichtige:** het gaat om een functie waarvan de loonkost apart wordt begroot.
- **de secretaris:** het gaat om een functie waarvan de loonkost apart wordt begroot.

Het **personeelsbudget 2014** is berekend op een gemiddelde bezetting van **1.064 voltijdse operationele** en **198 voltijdse administratieve en logistieke personeelsleden**.

Ook in 2014 past de politiezone voor de verdeling en de opvolging van de besteding van de variabele vergoedingen de **methodiek van het budgethouderschap** toe. Het budget voor vergoedingen wordt verdeeld over **7 budgethouders** (korpchef, directeur beheer, directeur operaties en de diensthoofden interventie, wijk, verkeer en recherche) met daarnaast een specifieke portefeuille voor de opdrachten openbare orde en de Stropacties.

De **bijzondere prestaties** met betrekking tot het dienstjaar **2014** worden geraamd op **9.143.066,00 euro** (eigen dienstjaar + vorige dienstjaren) en zijn nagenoeg status quo ten opzichte van het in de begroting 2013 voorziene budget (**9.140.695,00 euro**). Uit de **rekening 2013** blijkt dat de uitgaven voor overuren, weekend- en nachtwerk van de operationele personeelsleden in 2013 (eigen dienstjaar + vorige dienstjaren) **8.984.933,46 euro** bedragen. Deze daling kan in hoofdzaak worden verklaard door een daling van het aantal overuren in 2013 met ongeveer 10.000 eenheden.

Ondanks de inspanningen die de korpsleiding en de diensthoofden doen om de prestaties die aanleiding geven tot extra vergoedingen zo goed mogelijk te beheren en beheersen, stellen wij vast dat de capaciteit die de politie op een proactieve wijze en op vraag van overheden moet inzetten voor de bestrijding van tal van criminaliteits- en overlastfenomenen jaar na jaar groter wordt. De gerichte acties tegen criminaliteit en overlast in bepaalde buurten van de stad vergen ook een volgehouden inspanning. Gent is bovendien een stad met een rijk cultureel en sportief aanbod en tal van evenementen waarvoor veiligheidsdispositieven moeten voorzien worden die veel personeelscapaciteit vergen, vaak op weekenddagen en s' avonds.

## 2.1.1. Samenvattende tabel

Artikelen			Begroting 2014	Verhoging	Verlaging	BW 2014
33001	111	01	41.959.849		259.196	41.700.653
33070	111	01	6.900.218	49.733		6.949.951
33098	111	01	16.103		117	15.986
33099	111	01	16.103		117	15.986
33071	111	02	29.702		1.492	28.210
33001	111	08	7.166.807			7.166.807
33070	111	08	247.317			247.317
33071	111	09	6.517		23	6.494
33001	112	01	3.112.944		17.331	3.095.613
33070	112	01	545.605	8.389		553.994
33071	112	02	2.268		19	2.249
33001	112	21	20.000			20.000
33070	112	21	5.000			5.000
33071	112	21	1.000			1.000
33001	113	01	6.232.820		39.142	6.193.678
33070	113	01	1.047.626		8.661	1.038.965
33098	113	01	4.647		33	4.614
33099	113	01	4.647		33	4.614
33071	113	02	1.641		83	1.558
33001	113	08	1.130.922			1.130.922
33070	113	08	39.027			39.027
33071	113	09	373			373
33001	113	21	10.315.765		78.886	10.236.879
33070	113	21	1.689.477	60.613		1.750.090
33001	115	01	52.048	9.681		61.729
33070	115	01	9.924	1.406		11.330
33071	115	02	500			500
33070	115	41	4.000			4.000
33071	115	42	500			500
33001	116	02	35.000			35.000
33070	116	02	2.000			2.000
33071	116	02	500			500
33001	118	01	70.712	69		70.781
33070	118	01	10.095	166		10.261
33071	118	01	50			50
33098	118	01	24			24
33099	118	01	24			24
			<b>80.681.755</b>	<b>130.057</b>	<b>405.133</b>	<b>80.406.679</b>

Daling 

<b>275.076</b>
----------------

## 2.1.2. Toelichting

In de initiële begroting 2014 werd uitgegaan van een overschrijding van de spilindex in juni 2014 waardoor de wedden van de personeelsleden van de politiezone in de simulatie in augustus 2014 zijn aangepast aan de gestegen levensduurte.

Overeenkomstig de maandvooruitzichten van het planbureau voor de gezondheidsindex zou de volgende overschrijding van de spilindex (momenteel 101,02) niet plaatsvinden in juni 2014, maar in december 2014. Als gevolg daarvan zouden de wedden van de personeelsleden van de politiezone pas in februari 2015 aangepast worden aan de gestegen levensduurte.

Het personeelsbudget werd aangepast aan de vooruitzichten van het planbureau waardoor er een daling waarneembaar is van de personeelskosten. Anderzijds dient een bijkomend budget te worden voorzien voor het Calog-kader ingevolge het vacant verklaren van een aantal functies niveau A met een hogere weging. Deze aanwervingen zijn het gevolg van de uitvoering van de weging van de functies niveau A die samen met de personeelsformatie in 2013 door de gemeenteraad is goedgekeurd.

### 2.1.2.1. De code 111

De **code 111** wordt omschreven als “**bezoldigingen**” en telt twee categorieën: wedden en diverse vergoedingen.

- **Artikel 33001/111-01: Bezoldiging van het personeel van de politiezone (ops)**  
**- 259.196 €**

Op dit artikel wordt de **loonlast** begroot van de **operationele personeelsleden**.

- **Artikel 33070/111-01: Bezoldiging van het personeel van de politiezone (calog)**  
**+ 49.733 €**

Op dit artikel wordt de **loonlast** begroot van de **calog-personeelsleden**.

- **Artikel 33098/111-01: Bezoldiging van het personeel van de politiezone (zonesecretaris)**  
**- 117 €**

Op dit artikel wordt de **loonlast** begroot van de **secretaris**.

- **Artikel 33099/111-01: Bezoldiging van het personeel van de politiezone (bijzondere rekenplichtige)**  
**- 117 €**

Op dit artikel wordt de **loonlast** begroot van de **bijzondere rekenplichtige**.

- **Artikel 33071/111-02: Vergoedingen voor prestaties van het personeel van de politiezone (gesco)**

- 1.492 €

Op dit artikel wordt de **loonlast** begroot van de **gesubsidieerde contractuelen**.

- **Artikel 33071/111-09: Vergoedingen voor prestaties van het personeel van de politiezone (gesco)**

- 23 €

Betreft de betaling van de **bijzondere prestaties** van de **gesubsidieerde contractuelen** (vb. overuren, weekend- en nachturen).

#### 2.1.2.2. De code 112

- **Artikel 33001/112-01: Vakantiegeld van het personeel van de politiezone (ops)**

- 17.331 €

Op dit artikel wordt het **vakantiegeld** begroot van de **operationele personeelsleden**.

- **Artikel 33070/112-01: Vakantiegeld van het personeel van de politiezone (calog)**

+ 8.389 €

Op dit artikel wordt het **vakantiegeld** begroot van de **calog-personeelsleden**.

- **Artikel 33071/112-02: Vakantiegeld van het personeel van de politiezone (calog)**

- 19 €

Op dit artikel wordt het **vakantiegeld** begroot van de **gesubsidieerde contractuelen**.

#### 2.1.2.3. De code 113

Onder de **code 113** worden alle **patronale lasten** gebundeld.

- **Artikel 33001/113-01: Patronale bijdragen aan de R.S.Z.P.P.O. voor het personeel van de politiezone (ops)**

- 39.142 €

Op dit artikel worden de kredieten begroot voor de **patronale bijdragen** op de wedden en niet-prestatiegebonden toelagen en vergoedingen van de **operationele personeelsleden**.

- **Artikel 33070/113-01: Patronale bijdragen aan de R.S.Z.P.P.O. voor het personeel van de politiezone (calog)**

- 8.661 €

Op dit artikel worden de kredieten begroot voor de **patronale bijdragen** op de wedden en niet-prestatiegebonden toelagen en vergoedingen van de **calog-personeelsleden**.

- **Artikel 33098/113-01: Patronale bijdragen aan de R.S.Z.P.P.O. voor het personeel van de politiezone (zonesecretaris)**

- 33 €

Op dit artikel worden de kredieten begroot voor de **patronale bijdragen** op de wedden en niet-prestatiegebonden toelagen en vergoedingen van de **secretaris van de zone**.

- **Artikel 33099/113-01: Patronale bijdragen aan de R.S.Z.P.P.O. voor het personeel van de politiezone (bijzondere rekenplichtige)**

- 33 €

Op dit artikel worden de kredieten begroot voor de **patronale bijdragen** op de wedden en niet-prestatiegebonden toelagen en vergoedingen van de **bijzondere rekenplichtige**.

- **Artikel 33071/113-02: Patronale bijdragen aan de R.S.Z.P.P.O. voor het personeel van de politiezone (gesco)**

- 83 €

Betreft de **werkgeversbijdragen** op de wedden en niet-prestatiegebonden toelagen en vergoedingen van de **gesubsidieerde contractuelen**.

- **Artikel 33001/113-21: Patronale bijdragen aan de omslagkas voor gemeentelijke pensioenen (ops)**

- 78.886 €

Het betreft de **werkgeversbijdragen** (26,5%) voor de **operationele personeelsleden** te betalen aan de R.S.Z.P.P.O. De persoonlijke bijdrage (7,5%) zit vervat in de brutowedde.

- **Artikel 33070/113-21: Patronale bijdragen aan de omslagkas voor gemeentelijke pensioenen (calog)**  
**+ 60.613 €**

Het betreft de **werkgeversbijdragen** (26,5%) voor de **calog-personeelsleden** te betalen aan de R.S.Z.P.P.O. De persoonlijke bijdrage (7,5%) zit vervat in de brutowedde.

#### 2.1.2.4. De code 115

De **code 115** bevat de vergoedingen aan de personeelsleden voor verplaatsingskosten van en naar het werk en voordelen in natura, zoals maaltijdcheques.

- **Artikel 33001/115-01: Vergoeding voor verplaatsingskosten van en naar het werk van het personeel van de politiezone (ops)**  
**+ 9.681 €**

Het betreft kredieten voor de fiets- en kilometervergoedingen voor de **operationele personeelsleden** in het kader van het woon-werkverkeer.

- **Artikel 33070/115-01: Vergoeding voor verplaatsingskosten van en naar het werk van het personeel van de politiezone (calog)**  
**+ 1.406 €**

Het betreft kredieten voor de fiets- en kilometervergoedingen voor de **administratieve en logistieke personeelsleden** in het kader van het woon-werkverkeer.

#### 2.1.2.5. De code 118

- **Artikel 33001/118-01: Bijdrage aan de gemeenschappelijke sociale dienst (ops)**  
**+ 69 €**

Op dit artikel wordt de **werkgeversbijdrage** voor de **operationele personeelsleden** aan de “**Sociale Dienst van de Geïntegreerde Politie**” begroot.

- **Artikel 33070/118-01: Bijdrage aan de gemeenschappelijke sociale dienst (calog)**  
**+ 166 €**

Op dit artikel wordt de **werkgeversbijdrage** voor de **calog-personeelsleden** aan de “**Sociale Dienst van de Geïntegreerde Politie**” begroot.

## 2.2. Werkingskosten

Deze economische groep bevat de uitgaven voor de dagelijkse werking van de politiezone, de personeelsuitgaven uitgezonderd.

### 2.2.1. Samenvattende tabel

Artikelen			Begroting 2014	Verhoging	Verlaging	BW 2014
33001	121	01	25.000			25.000
33070	121	01	5.000			5.000
33071	121	01	1.000			1.000
33001	121	03	180.000			180.000
33001	121	48	850.000			850.000
33070	121	48	2.500			2.500
33071	121	48	250			250
33000	122	01	5.000			5.000
33000	122	02	5.000			5.000
33000	122	03	201.650			201.650
33000	122	04	2.250			2.250
33000	122	06	990.540			990.540
33000	122	48	250			250
33000	123	01	83.000			83.000
33000	123	02	40.000			40.000
33000	123	06	127.000	15.000		142.000
33000	123	07	135.000			135.000
33000	123	11	217.100			217.100
33000	123	12	392.500			392.500
33000	123	13	10.000			10.000
33000	123	14	150.000			150.000
33000	123	15	55.000			55.000
33000	123	16	13.200			13.200
33000	123	17	321.000			321.000
33000	123	18	500	15.500		16.000
33000	123	19	40.650			40.650
33000	123	48	189.500			189.500
33000	124	01	25.000			25.000
33000	124	02	309.523			309.523
33000	124	05	688.000			688.000
33000	124	06	512.000			512.000
33000	124	08	60.000			60.000
33000	124	10	100			100
33000	124	12	60.000			60.000
33000	124	48	581.178	300.000		881.178
33000	125	01	500			500
33000	125	02	20.000			20.000
33000	125	03	1.000			1.000
33000	125	06	1.159.100			1.159.100
33000	125	08	15.000			15.000
33000	125	10	500			500

33000	125	12	235.000			235.000
33000	125	13	245.000			245.000
33000	125	15	35.000			35.000
33000	126	01	461.500			461.500
33000	127	02	75.000			75.000
33000	127	03	370.000			370.000
33000	127	06	310.000			310.000
33000	127	08	130.000			130.000
33000	127	10	52.000			52.000
33000	127	12	3.000			3.000
33000	127	48	500			500
33000	128	01	100			100
33000	128	10	5.125			5.125
33000	140	02	1.000			1.000
			<b>9.398.016</b>	<b>330.500</b>		<b>9.728.516</b>

**Stijging** 330.500

## 2.2.2. Toelichting

➤ **Artikel 33000/123-06: Prestaties van derden, eigen aan de functie**

**+ 15.000 €**

Aangezien het aantal **snelheidsovertredingen** (vastgesteld door onze zone) dat door het **Provinciaal Verwerkingscentrum Gent** van de Federale Politie zal worden **verwerkt** dit jaar opgetrokken wordt van 30.000 naar 45.000 overtredingen, dient een **bijkomend budget** van **15.000 euro** te worden voorzien.

➤ **Artikel 33000/123-18: Kosten voor het inrichten van examens**

**+ 15.500 €**

Voor het inrichten van een examen (persoonlijkheidstesten, fitheidsproef en selectiecommissie) in het kader van de **aanwerving** van **5 inspecteurs** voor de gespecialiseerde **COPS-unit** van onze zone dient een bijkomend budget van **15.500 euro** te worden voorzien.

➤ **Artikel 33000/124-48: Andere technische kosten**

**+ 300.000 €**

De kosten van de dienstverlening door de stadsdiensten aan de politie worden opgetrokken met **300.000 euro** ten aanzien van de initiële begroting en worden bij begrotingswijziging geraamd op **871.178 euro**.

De financiering van de opstart en de **overheveling** van het takenpakket van het **Bureau Verkeerstechniek** naar het **IVA Mobiliteitsbedrijf** zal voor het dienstjaar 2014 bestaan uit een rechtstreekse facturatie van de werkelijk geleverde prestaties van het

Mobiliteitsbedrijf aan de Politiezone Gent. Hiervoor wordt een bijkomend budget van **225.000 euro** ingeschreven.

Daarnaast stelt de Interne Dienst voor Preventie en Bescherming op het Werk een **preventieadviseur ter beschikking** die voltijds voor de politiezone zal werken. De loonkost van deze preventieadviseur wordt geraamd op **75.000 euro**.

De **overheadkosten** zijn na begrotingswijziging als volgt samengesteld:

<b>Overheadkosten</b>	<b>B 2014</b>	<b>+/-</b>	<b>BW 2014</b>
Dienst Protocol en Logistiek	2.500 €		2.500 €
Juridische Dienst en Kennisbeheer	16.998 €		16.998 €
Departement Financiën	226.665 €		226.665 €
Dienst Loopbaanbegeleiding en Vorming	2.000 €		2.000 €
Interne Dienst voor Preventie en Bescherming op het Werk	5.600 €	+ 75.000 €	80.600 €
Dienst FM Aankoopbeheer	5.000 €		5.000 €
Dienst FM Service en Logistiek (Garage)	102.000 €		102.000 €
Dienst FM Onderhoud Gebouwen	102.795 €		102.795 €
Dienst FM Service en Logistiek (Schoonmaakbeheer)	104.800 €		104.800 €
Groendienst	2.720 €		2.720 €
Gezondheidsdienst	100 €		100 €
IVA Mobiliteitsbedrijf	0 €	+ 225.000 €	225.000 €
<b>Totaal Overheadkosten</b>	<b>571.178 €</b>	<b>+ 300.000 €</b>	<b>871.178 €</b>

## 2.3. Overboekingen

### 2.3.1. Samenvattende tabel

<b>Artikelen</b>			<b>Begroting 2014</b>	<b>Verhoging</b>	<b>Verlaging</b>	<b>BW 2014</b>
06000	957	01	6.119.984		1.222.202	4.897.782
			<b>6.119.984</b>		<b>1.222.202</b>	<b>4.897.782</b>

Daling 

<b>1.222.202</b>
------------------

### 2.3.2. Toelichting

De voornaamste beweging is terug te vinden in volgend artikel:

➤ **Artikel 06000/957-01: Overboeking van de gewone naar de buitengewone dienst**  
**- 1.222.202 euro**

Ingevolge de nieuwe pensioenwet van 24 oktober 2011, daalt de overboeking naar de buitengewone dienst uitgevoerd ten voordele van het stedelijke pensioenfonds met **1.222.202 euro** tot een bedrag van **4.897.782 euro**.

Aangezien het technisch onmogelijk is een functionele code 330 te geven aan de groep overboekingen, wordt ervoor geopteerd om de functionele codering van het boekhoudprogramma, zijnde 060, te volgen. De functie 3300000 hangt binnen het boekhoudpakket in de boomstructuur van de budgetplaatsen onder de rubriek "Justitie-Politie", waardoor het technisch onmogelijk is deze ook onder de rubriek "Overboekingen" te plaatsen.



boekhoudprogramma, zijnde 060, te volgen. De functie 3300000 hangt binnen het boekhoudpakket in de boomstructuur van de budgetplaatsen onder de rubriek "Justitie-Politie", waardoor het technisch onmogelijk is deze ook onder de rubriek "Overboekingen" te plaatsen.

## 2. Buitengewone uitgaven

De buitengewone uitgaven zijn uitgaven die rechtstreeks en op een duurzame wijze invloed hebben op de omvang, de waarde of de instandhouding van het patrimonium van de gemeente, uitgezonderd de normale onderhoudswerken.

### 2.1. Overdrachten

#### 2.1.1. Samenvattende tabel

Artikelen			Begroting 2014	Verhoging	Verlaging	BW 2014
33000	512	56	6.119.984		1.222.202	4.897.782
			<b>6.119.984</b>		<b>1.222.202</b>	<b>4.897.782</b>

Daling 

<b>1.222.202</b>
------------------

#### 2.1.2. Toelichting

- **Artikel 33000/512-56: Eenmalige bijdrage aan privé-ondernemingen en verzekeringspremies**
- 1.222.202 euro**

In het kader van het pensioendossier wordt de eenmalige bijdrage voor het dienstjaar 2014 bij begrotingswijziging begroot op **4.897.782 euro**.

### 2.2. Investerings

#### 2.2.1. Samenvattende tabel

Artikelen			Begroting 2014	Verhoging	Verlaging	BW 2014
33000	723	60	475.000			475.000
33000	724	60	100.000			100.000
33000	733	60	169.700			169.700
33000	741	51	75.000			75.000
33000	741	98	50.000			50.000
33000	742	53	306.000			306.000
33000	742	98	0	3.000		3.000

33000	743	51	129.000		39.000	90.000
33000	743	52	800.000	35.574		835.574
33000	743	98	0			0
33000	744	51	260.861			260.861
			<b>2.365.561</b>	<b>38.574</b>	<b>39.000</b>	<b>2.365.135</b>

Daling 426

## 2.2.2. Toelichting

➤ **Artikel 33000/742-98: Aankoop van ander bureaumaterieel**

**+ 3.000 euro**

Betreft het voorzien van een budget van **3.000 euro** voor de aankoop van twee faxtoestellen.

➤ **Artikel 33000/743-51: Aankoop van fietsen, brom- en motorfietsen**

**- 39.000 euro**

Betreft het bijstellen van het investeringsbudget voor de aankoop van fietsen en motorfietsen.

➤ **Artikel 33000/743-52: Aankoop van auto's en bestelwagens**

**+ 35.574 euro**

Voor de uitvoering van het meerjarige vervangingsplan van het wagenpark van de zone is er een bijkomend budget van **35.574 euro** nodig. Dit brengt de totale investering voor de aankoop van combi's, monovolumes en personenauto's in 2014 op **835.574 euro**.

## 3. Financiering buitengewone dienst

De Politiezone Gent maakt voor de financiering van haar buitengewone uitgaven gebruik van twee financieringsbronnen: een leningplafond van de stad en een overboeking van de gewone naar de buitengewone dienst.

Het **leningplafond** toegekend door de Stad Gent betekent dat de politiezone tot een bepaald maximumbedrag investeringen kan doen die gefinancierd worden met leningen die door de stad worden betaald. De leninglasten worden ingeschreven in de politiebegroting en de stedelijke dotatie wordt verhoogd met eenzelfde bedrag.

In het meerjarige investeringsplan van de politiezone wordt het leningplafond voor het dienstjaar 2014 vastgelegd op **2.515.561 euro**.

De aflossingen en intresten op deze leningen worden toegevoegd aan de stedelijke dotatie.

Daarnaast voorziet de zone een bedrag van **4.897.782 euro** aan overboekingen van de gewone naar de buitengewone dienst voor de financiering van het stedelijke pensioenfonds.

Gelet op de projectmatige aanpak van de buitengewone dienst kan de financiering per deelbudget worden bepaald. Op die manier kan de betrokken financiering worden meegenomen naar het nieuwe dienstjaar.

<b>FINANCIERINGSTABEL BUITENGEWONE DIENST</b>					
ARTIKEL	OMSCHRIJVING PROJECT	TOTAAL	LENINGEN	OVERBOEKING	LEENTERMIJN
330/512-56	Overboeking stedelijk pensioenfonds (aandeel politie)	€ 4.897.782		€ 4.897.782	
330/635-52	Onwaarden op investeringssubsidies	€ 426	€ 426		
330/633-51	Gentbrugge   Vernieuwen plafonds + verlichtingsarmaturen	€ 100.000	€ 100.000		10 jaar
330/633-51	Gentbrugge   Bouw van twee garageboxen	€ 50.000	€ 50.000		10 jaar
330/723-60	Artevelde   Herinrichting sanitair blok + vervanging afvoerbuizen	€ 100.000	€ 100.000		20 jaar
330/723-60	APG   Afbraak hondenkennel en heraanleg parking in parkeerplaatsen	€ 125.000	€ 125.000		20 jaar
330/723-60	APG   Verbetering luchtkwaliteit centrale balie Gent-West	€ 100.000	€ 100.000		20 jaar
330/723-60	APG   Aanpassingswerken en renovatie stedelijk bewaarhuis	€ 100.000	€ 100.000		20 jaar
330/723-60	Onvoorziene werken	€ 50.000	€ 50.000		20 jaar
330/724-60	APG   Vernieuwen van de brand- en inbraakcentrale	€ 25.000	€ 25.000		20 jaar
330/724-60	APG   Vernieuwen van de toegangscontrole met tijdsregistratie	€ 25.000	€ 25.000		15 jaar
330/724-60	Onvoorziene werken	€ 50.000	€ 50.000		
330/733-60	APG   Uitvoeren energieaudit vleugel Gent-West	€ 6.500	€ 6.500		5 jaar
330/733-60	Informaticaprojecten en upgrade softwarelicenties	€ 163.200	€ 163.200		5 jaar
330/741-51	Divers bureaumeubilair	€ 75.000	€ 75.000		10 jaar
330/741-98	Divers meubilair	€ 50.000	€ 50.000		10 jaar
330/742-53	Informaticamaterieel (hardware)	€ 306.000	€ 306.000		5 jaar
330/742-98	Faxtoestellen	€ 3.000	€ 3.000		
330/743-51	Gemotoriseerde tweewielers	€ 90.000	€ 90.000		5 jaar
330/743-52	Voertuigen	€ 835.574	€ 835.574		5 jaar
330/744-51	Diverse uitrustingen en exploitatiemiddelen	€ 260.861	€ 260.861		5 jaar
<b>TOTAAL</b>		<b>€ 7.413.343</b>	<b>€ 2.515.561</b>	<b>€ 4.897.782</b>	

## **Advies begrotingscommissie**

### **Begrotingswijziging Politiezone Gent**

### **Dienstjaar 2014**

#### **Inleiding**

Art. 11 van het Koninklijk Besluit van 5 september 2001 houdende het algemeen reglement op de boekhouding van de lokale politie stelt:

*“Het college maakt het begrotingsontwerp op na het advies te hebben ingewonnen van een commissie waarin ten minste één daartoe aangeduid lid van het college, de korpschef van de lokale politie en de bijzondere rekenplichtige zetelen. Het advies van de commissie, bedoeld in het eerste lid, slaat uitsluitend op de wettelijkheid en de verwachte financiële weerslag.”*

De samenstelling van de begrotingscommissie kan worden uitgebreid. Dit bevordert de continuïteit in de opmaak en de uitvoering van de begrotingen en begrotingswijzigingen.

Het ontwerp van begrotingswijziging 2014 van de Politiezone Gent werd op dinsdag 27 mei 2014 besproken door de leden van de begrotingscommissie.

Deze leden zijn:

- de heer Daniël Termont, burgemeester;
- de heer Filip Rasschaert, korpschef;
- de heer Daniël Verbeken, bijzondere rekenplichtige.

Zij werden bijgestaan door de heren Hugo Weymeis (medewerker kabinet burgemeester), Paul Gosseye (directeur beheer) en Bart Schoenmaekers (diensthoofd financiën en middelen).

Het advies heeft betrekking op de wettelijkheid en de te verwachten financiële weerslag. Deze termen moeten ruim geïnterpreteerd worden. De commissie moet zich niet enkel uitspreken over de vraag of het voorgelegde begrotingsontwerp wettelijk en financieel haalbaar is, maar moet ook de mogelijkheid hebben om alternatieven voor te stellen.

Het advies is een vormvereiste, maakt deel uit van de bijlagen van de begroting en dient samen met het ontwerp van begroting aan de gemeenteraad te worden meegedeeld.

Begrotingen die niet zijn vergezeld van dit advies kunnen niet aan de goedkeuring van de bevoegde overheid worden voorgelegd.

## Advies

De begrotingswijziging 2014 van de Politiezone Gent is opgesteld conform de **ministeriële omzendbrief PLP 51** betreffende de onderrichtingen voor het opstellen van de politiebegroting voor 2014 ten behoeve van de politiezones.

Alle noodzakelijke kredieten zijn in de begrotingswijziging voor het dienstjaar 2014 opgenomen. De inschrijvingen gebeurden conform de indeling en de voorschriften van het algemeen reglement op de boekhouding van de lokale politie (ARPC). De wettelijkheid van de inschrijvingen is bijgevolg gegarandeerd.

## De gewone dienst

### *Vorige dienstjaren*

Bij de opmaak van de begrotingsrekening 2013 was de afrekening van de sociale zekerheidsaangiften nog niet afgerond. De politiezone kon voor het dienstjaar 2013 slechts **895.453,73 euro** van de te verwachten **1.522.716,00 euro** aan federale sociale toelage II boeken. Aangezien de politiezone het resterende bedrag nog mag verwachten, wordt het resterend bedrag van **627.263,00 euro** hernomen in ontvangsten onder de vorige dienstjaren. Bijkomend wordt een extra specifieke federale toelage van **890.089 euro** ter financiering van de achterstallige vakantiegelden 2009 en 2010 van de operationele personeelsleden voorzien. Aangezien de regering de uitvoering van het arrest met nummer 212.774 van 26 april 2011 van de Raad van State budgettair neutraal wil houden voor de lokale zones en besturen wordt voor de dienstjaren 2009 en 2010 een federale toelage van respectievelijk **707.692 euro** en **182.397 euro** gebudgetteerd.

Langs uitgavenzijde worden volgende kredieten voorzien of bijgesteld:

- In de begroting 2014 werd het krediet voor de variabele toelagen van de vorige dienstjaren (laatste referentieperiode 2013) onderraamd waardoor bij begrotingswijziging bijkomende kredieten dienen te worden ingeschreven voor de bijzondere prestaties van de operationele (**200.000 euro**) en calog-personeelsleden (**15.000 euro**);
- Ingevolge de uitvoering van het arrest met nummer 212.774 van 26 april 2011 van de Raad van State worden in deze begrotingswijziging de nodige kredieten ingeschreven voor de uitbetaling van de achterstallige vakantiegelden van de operationele personeelsleden met betrekking tot de dienstjaren 2009 (**707.692 euro**) en 2010 (**182.397 euro**);
- Conform de ministeriële omzendbrief PLP 51 dienen onder de vorige dienstjaren van de begroting 2014 de nodige kredieten te worden voorzien voor de betaling van de responsabiliseringsbijdrage 2013 (**1.669.476 euro**);

- Bijkomend wordt een krediet van **296.625 euro** voorzien voor de afrekening van de responsabiliseringsbijdrage met betrekking tot het dienstjaar 2012. Het definitief bedrag van de responsabiliseringsbijdrage voor 2012 werd vastgesteld op **1.720.777,37 euro**. In de rekening 2012 werd reeds **1.424.153,00 euro** geboekt en overgedragen op het formulier T. Het krediet was reeds voorzien in de begroting 2014 maar dient conform de ministeriële omzendbrief PLP 51 te worden verplaatst naar de economische code 113-48;
- Voorts worden nog een paar kleine bedragen voorzien voor terugbetaling van maaltijd- en verblijfsvergoedingen, medische kosten naar aanleiding van arbeidsongevallen en aankoop van klein technisch materiaal;
- Tot slot wordt, gelet op de onderraming van het budget bij initiële begroting, een bijkomend budget van **44.000 euro** voorzien voor onwaarden met betrekking tot niet betaalde facturen (prestaties zoals takelingen, opsluitingen in het stedelijk bewaarhuis, plaatsen van verkeerssignalisatie).

#### *Eigen dienstjaar*

Aan ontvangstenzijde stijgt de economische groep overdrachten met **7.629 euro** tot **100.124.004**. Dit valt te verklaren door een stijging van de federale toelage overeenkomst verkeersveiligheid 2014.

Langs uitgavenzijde dalen de personeelskosten met **275.076 euro** tot **80.406.679 euro**. Deze economische groep bevat bezoldigingen (wedde, vakantiegeld, eindejaars- en Copernicuspremie, ...), bijkomende vergoedingen voor overuren en nacht- en weekendwerk, sociale vergoedingen, patronale bijdragen, reiskosten en andere geldelijke tegemoetkomingen aan het personeel, pensioenlasten, renten ingevolge arbeidsongevallen en bijdragen aan de gemeenschappelijke sociale dienst.

Het personeelsbudget 2014 is berekend op een gemiddelde bezetting van 1.064 voltijdse operationele en 198 voltijdse administratieve en logistieke personeelsleden.

Ook in 2014 past de politiezone voor de verdeling en de opvolging van de besteding van de variabele vergoedingen de methodiek van het budgethouderschap toe. Het budget voor vergoedingen wordt verdeeld over 7 budgethouders (korpsschef, directeur beheer, directeur operaties en de diensthoofden interventie, wijk, verkeer en recherche) met daarnaast een specifieke portefeuille voor de opdrachten openbare orde en de Stropacties.

De bijzondere prestaties met betrekking tot het dienstjaar 2014 worden geraamd op **9.143.066,00 euro** (eigen dienstjaar + vorige dienstjaren) en zijn nagenoeg status quo ten opzichte van het in de begroting 2013 voorziene budget (**9.140.695,00 euro**). Uit de rekening 2013 blijkt dat de uitgaven voor overuren, weekend- en nachtwerk van de operationele personeelsleden in 2013 (eigen dienstjaar + vorige dienstjaren) **8.984.933,46 euro** bedragen.

Deze daling kan in hoofdzaak worden verklaard door een daling van het aantal overuren in 2013 met ongeveer 10.000 eenheden.

Ondanks de inspanningen die de korpsleiding en de diensthoofden doen om de prestaties die aanleiding geven tot extra vergoedingen zo goed mogelijk te beheren en beheersen, stellen wij vast dat de capaciteit die de politie op een proactieve wijze en op vraag van overheden moet inzetten voor de bestrijding van tal van criminaliteits- en overlastfenomenen jaar na jaar groter wordt. De gerichte acties tegen criminaliteit en overlast in bepaalde buurten van de stad vergen ook een volgehouden inspanning. Gent is bovendien een stad met een rijk cultureel en sportief aanbod en tal van evenementen waarvoor veiligheidsdispositieven moeten voorzien worden die veel personeelscapaciteit vergen, vaak op weekenddagen en s' avonds.

In de initiële begroting 2014 werd uitgegaan van een overschrijding van de spilindex in juni 2014 waardoor de wedden van de personeelsleden van de politiezone in de simulatie in augustus 2014 zijn aangepast aan de gestegen levensduurte.

Overeenkomstig de maandvooruitzichten van het planbureau voor de gezondheidsindex zou de volgende overschrijding van de spilindex (momenteel 101,02) niet plaatsvinden in juni 2014, maar in december 2014. Als gevolg daarvan zouden de wedden van de personeelsleden van de politiezone pas in februari 2015 aangepast worden aan de gestegen levensduurte.

Het personeelsbudget werd aangepast aan de vooruitzichten van het planbureau waardoor er een daling waarneembaar is van de personeelskosten. Anderzijds dient een bijkomend budget te worden voorzien voor het Calog-kader ingevolge het vacant verklaren van een aantal functies niveau A met een hogere weging. Deze aanwervingen zijn het gevolg van de uitvoering van de weging van de functies niveau A die samen met de personeelsformatie in 2013 door de gemeenteraad is goedgekeurd.

De werkingskosten bedragen **9.728.516 euro** en stijgen met **330.500 euro** ten opzichte van de initiële begroting.

Deze stijging valt te verklaren door:

- een verhoging van het budget met **15.000 euro** voor het optrekken van het aantal snelheidsovertredingen (van 30.000 naar 45.000) dat door het Provinciaal Verwerkingscentrum Gent van de Federale Politie wordt verwerkt en aan de zone wordt gefactureerd;
- een bijkomend budget van **15.500 euro** voor het inrichten van een examen (persoonlijkheidstesten, fitheidsproef en selectiecommissie) in het kader van de aanwerving van 5 inspecteurs voor de gespecialiseerde COPS-unit van onze zone;
- een stijging van de kosten voor de dienstverlening door de stadsdiensten aan de politie met **300.000 euro** ten aanzien van de initiële begroting als gevolg van:

- o de rechtstreekse facturatie van de werkelijk geleverde prestaties van het IVA Mobiliteitsbedrijf aan de Politiezone Gent voor de opstart en de overheveling van het takenpakket van het Bureau Verkeerstechniek van de zone naar het IVA Mobiliteitsbedrijf (225.000 euro).
- o het ter beschikking stellen van een full-time preventieadviseur door de Interne Dienst voor Preventie en Bescherming op het Werk aan de politiezone (75.000 euro).

Tot slot daalt de overboeking van de gewone naar de buitengewone dienst ten voordele van het stedelijke pensioenfonds, ingevolge de nieuwe pensioenwet van 24 oktober 2011, met **1.222.202 euro** tot een bedrag van **4.897.782 euro**.

**In de gewone uitgavenbegroting 2014 na wijziging zijn alle kredieten ingeschreven die noodzakelijk zijn voor de correcte bezoldiging van het personeel en voor de goede werking van de politiezone.**

Het algemeen begrotingsresultaat voor het dienstjaar 2014 na wijziging wordt geraamd op een boni van **1.735.517,83 euro**.

Dit boni wordt bekomen door het geraamd resultaat van de begroting 2014 na wijziging te plaatsen tegenover het geraamd resultaat van de begroting 2014 en het resultaat van de rekening 2013.

### De buitengewone dienst

#### *Vorige dienstjaren*

De buitengewone dienst van de rekening 2013 wordt afgesloten met een mali van **5.278.068,02 euro**. Aangezien de leningen, die nodig waren als financieringsbron voor de buitengewone dienst, niet meer worden geboekt als definitief recht op het einde van het desbetreffende boekjaar, eindigt de buitengewone dienst van de rekening 2013 in het negatief. Het negatief resultaat van het dienstjaar 2013 wordt bij de begrotingswijziging 2014 opgevangen door een financiering van **5.278.068,02 euro** in te schrijven als ontvangst op de rubriek vorige dienstjaren van de buitengewone dienst.

#### *Eigen Dienstjaar*

Ingevolge de nieuwe pensioenwet van 24 oktober 2011, daalt de overboeking naar de buitengewone dienst uitgevoerd ten voordele van het stedelijke pensioenfonds met **1.222.202 euro** tot een bedrag van **4.897.782 euro**.



**Politie**

**gent:**

uw politie  
altijd nabij

Politiezone Gent  
Begrotingswijziging  
2014

Met betrekking tot de investeringen wordt het investeringsbudget voor de aankoop van rollend materieel bijgesteld door het budget voor de aankoop van fietsen en motorfietsen te verlagen met **39.000 euro** en het budget voor de aankoop van auto's en combi's te verhogen met ongeveer **35.574 euro**.

Tot slot wordt ook een bijkomend budget voorzien van **3.000 euro** voor de aankoop van twee faxtoestellen.

**Het algemeen resultaat van de buitengewone begroting voor het dienstjaar 2014 na wijziging is in evenwicht.**

**Besluit:**

De vergadering besluit dat het ontwerp van de begrotingswijziging van de Politiezone Gent voor het dienstjaar 2014 conform het wettelijke kader opgesteld is en de financiële haalbaarheid gewaarborgd is.

Filip Rasschaert  
Korpschef

Daniël Verbeken  
Bijzondere rekenplichtige

Daniël Termont  
Burgemeester

### SAMENVATTINGSTABEL BEGROTINGSWIJZIGING Nr. 1 Gewone Dienst

	volgens de oorspronkelijke begroting of de vorige wijziging	verhoging +	verlaging -	na de voorgestelde wijziging
Algemeen resultaat begrotingsrekening 2012	5.257.667,48			5.257.667,48
Geraamd resultaat begroting 2013 na wijziging	-2.856.556,00			-2.856.556,00
Algemeen geraamd resultaat begroting 2013 na wijziging	<b>2.401.111,48</b>			<b>2.401.111,48</b>
Aanpassing in prognose		1.405.021,35		
Algemeen geraamd resultaat begroting 2013 na wijziging en na aanpassing in prognose				<b>3.806.132,83</b>
<b>Begrotingswijziging 2014 nr. 1</b>				
Ontvangsten van het eigen dienstjaar	102.072.974,00	7.629,00		102.080.603,00
Uitgaven van het eigen dienstjaar	93.201.679,00	55.424,00		93.257.103,00
Ontvangsten vorige dienstjaren	125.567,00	1.517.352,00		1.642.919,00
Uitgaven vorige dienstjaren	5.113.842,00	2.822.035,00		7.935.877,00
Ontvangsten overboekingen	296.625,00			296.625,00
Uitgaven overboekingen	6.119.984,00		1.222.202,00	4.897.782,00
<b>Geraamd resultaat van de begroting 2014</b>	<b>-1.940.339,00</b>	<b>-1.352.478,00</b>	<b>1.222.202,00</b>	<b>-2.070.615,00</b>
	<b>Geraamd algemeen begrotingsresultaat 2014</b>			<b>1.735.517,83</b>

### SAMENVATTINGSTABEL BEGROTINGSWIJZIGING Nr. 2 Buitengewone Dienst

	volgens de oorspronkelijke begroting of de vorige wijziging	verhoging +	verlaging -	na de voorgestelde wijziging
Algemeen resultaat begrotingsrekening 2012	-3.132.804,96			-3.132.804,96
Geraamd resultaat begroting 2013 na wijziging	3.132.804,96			3.132.804,96
Alg. geraamd resultaat begroting 2013 na wijziging	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>
Aanpassing in prognose			-5.278.068,02	-5.278.068,02
Algemeen geraamd resultaat begroting 2013 na wijziging en na aanpassing in prognose				<b>-5.278.068,02</b>
<b>Begrotingswijziging 2014 nr. 2</b>				
Ontvangsten van het eigen dienstjaar	2.515.561,00			2.515.561,00
Uitgaven van het eigen dienstjaar	8.635.545,00		1.222.628,00	7.412.917,00
Ontvangsten vorige dienstjaren	296.625,00	5.278.068,02		5.574.693,02
Uitgaven vorige dienstjaren	0,00	426,00		426,00
Ontvangsten overboekingen	6.119.984,00		1.222.202,00	4.897.782,00
Uitgaven overboekingen	296.625,00			296.625,00
<b>Geraamd resultaat van de begroting 2014</b>	<b>0,00</b>	<b>5.277.642,02</b>	<b>426,00</b>	<b>5.278.068,02</b>
	<b>Geraamd algemeen begrotingsresultaat 2014</b>			<b>0,00</b>

Rubrieken		Rekening 2012	Begroting 2013	Prognose 2013	Begroting 2014	Prognose 2014	Prognose 2015	Prognose 2016
1.Ontvangsten	Begroting		102.100.538		102.072.974			
	Begrw. nr. 1		-434.106		7.629			
	Begrw. nr. 2		0		0			
	Totaal	97.535.260	101.666.432	98.824.949	102.080.603	102.080.603	105.343.712	108.174.441
2.Uitgaven	Begroting		93.564.373		93.201.679			
	Begrw. nr. 1		-3.139.259		55.424			
	Begrw. nr. 2		0		0			
	Totaal	86.063.949	90.425.114	87.403.884	93.257.103	93.257.103	97.093.456	99.378.659
3.Resultaat dienstjaar		11.471.311	11.241.318	11.421.065	8.823.500	8.823.500	8.250.256	8.795.782
4.Saldo artikel 02		-5.665.332	-5.835.337	-5.103.902	-6.292.958	-6.292.958	-5.004.235	-5.491.740
5.Vorige dienstjaren*		3.273.522	5.257.667	5.257.667	3.806.132	3.806.132	1.735.517	1.588.556
6. Saldo over- boekingen		-3.821.834	-8.262.537	-7.768.699	-4.601.157	-4.601.157	-3.392.982	-2.840.005
7. Algemeen resultaat		5.257.667	2.401.111	3.806.132	1.735.517	1.735.517	1.588.556	2.052.593
8. Saldo reservefonds		0	0	0	0	0	0	0
9. Financiële toestand		5.257.667	2.401.111	3.806.132	1.735.517	1.735.517	1.588.556	2.052.593

\*: inclusief annulaties op T-formulier