



Brandweer Zone Rand

Ruiterijschool 1 bus 2

2930 Brasschaat

Voorzitter: Koen Metsu

Zonecommandant : Katrien De Maeyer

Bijzondere Rekenplichtige wnd.: Jerry Kegels

Directeur Bedrijfsvoering | Zonesecretaris : Nathalie Mortelmans



Motivatienota Begrotingswijziging 2022

Titel: Begrotingswijziging 2022 – Motivatie nota zoneraad 30/09/2022

Versie : 1

Datum : 20/09/2022

Auteur : Ann Vandenbussche



Inhoudsopgave

Inhoudsopgave	3
Rekeningresultaat 2021	4
Begrotingswijziging 2022	4
Overzichtstabellen wijzigingen algemeen	4
Overzichtstabellen wijzigingen per economische groep	5
Budgettair resultaat na begrotingswijziging	5
Uitgaven gewone dienst	6
Personeelskosten	6
Werkingskosten	6
Overdrachten	7
Schuld	7
Vorige dienstjaren	7
Overboekingen	7
Uitgaven buitengewone dienst	8
Investerings	8
Ontvangsten gewone dienst	8
Ontvangsten buitengewone dienst	10
Advies begrotingscommissie	11



1. Rekeningresultaat 2021

De jaarrekening 2021 werd op de zoneraad van 29 april 2022 goedgekeurd. Het gebudgetteerde begrotingsresultaat van 2021 wordt in deze begrotingswijziging aangepast.

2. Begrotingswijziging 2022

2.1. Overzichtstabellen wijzigingen algemeen

BEGROTING 2022	GEWONE DIENST	BUITENGEWONE DIENST	TOTAAL GD + BD
UITGAVEN	21.401.581,00	4.632.993,00	26.034.574,00
ONTVANGSTEN	21.003.022,00	4.632.993,00	25.636.015,00
TOTAAL (ontv - uitg)	-398.559,00	0,00	-398.559,00
GEBUDGETT.BEGR.RESULTAAT 2021	429.422,91	0,00	429.422,91
ALGEMEEN RESULTAAT 2022	30.863,91	0,00	30.863,91

<u>NA</u> BEGROTINGSWIJZIGING 2022	GEWONE DIENST	BUITENGEWONE DIENST	TOTAAL GD + BD
UITGAVEN (incl toev reservefonds)	22.976.714,00	4.754.248,00	27.730.962,00
ONTVANGSTEN	19.179.314,00	4.754.248,00	23.933.562,00
TOTAAL (ontv - uitg)	-3.797.400,00	0,00	-3.797.400,00
DEFINITIEF REK.RESULTAAT 2021	3.818.207,38	0,00	3.818.207,38
ALGEMEEN TOTAAL	20.807,38	0,00	20.807,38



2.2. Overzichtstabellen wijzigingen per economische groep

EC.GRO EP	GEWONE DIENST UITGAVEN	B 2022	BW 2022	na BW 2022
70	PERSONEEL	14.102.141,00	-32.218,00	14.069.923,00
71	WERKINGSKOSTEN	6.549.217,00	111.460,00	6.660.677,00
72	OVERDRACHTEN	217.950,00	3.391,00	221.341,00
7X	SCHULD	532.273,00	-7.500,00	524.773,00
78	OVERB GEW RES.FONDS	0,00	1.500.000,00	1.500.000,00
TOTAAL		21.401.581,00	1.575.133,00	22.976.714,00

EC.GRO EP	GEWONE DIENST ONTVANGSTEN	B 2022	BW 2022	na BW 2022
60	PRESTATIES	687.627,00	168.600,00	856.227,00
61	OVERDRACHTEN	20.012.735,00	-1.992.308,00	18.020.427,00
62	SCHULD	2.660,00	0,00	2.660,00
68	OVERBOEKINGEN(opn res fonds)	300.000,00	0,00	300.000,00
TOTAAL		21.003.022,00	-1.823.708,00	19.179.314,00

EC.GRO EP	BUITENGEWONE DIENST UITGAVEN	B 2022	BW 2022	na BW 2022
91	INVESTERINGEN	4.632.993,00	121.255,00	4.754.248,00
TOTAAL		4.632.993,00	121.255,00	4.754.248,00

EC.GRO EP	BUITENGEWONE DIENST ONTVANGSTEN	B 2022	BW 2022	na BW 2022
80	OVERDRACHTEN	4.632.990,00	121.255,00	4.754.245,00
81	INVESTERINGEN	3,00	0,00	3,00
TOTAAL		4.632.993,00	121.255,00	4.754.248,00

Eigen jaar	-3.797.400,00
Rekening 2021	3.818.207,38
Resultaat 2022 na BW	20.807,38

Uitgaven gewone dienst

2.2.1. Personeelskosten

In totaliteit worden de personeelskosten verlaagd met 32.218 euro.

Ondanks 3 indexaanpassingen hebben we deze verlaging kunnen realiseren omdat een aantal profielen niet ingevuld konden worden volgens de vooropgestelde timing en anderzijds een bijsturing op het bedrag aan vrijwilligersvergoedingen. Dit laatste blijft steeds erg moeilijk in te schatten gezien we nooit op voorhand weten welke specifieke interventies er zich zullen aandienen.

Ook werden de bijdragen aan de arbeidsgeneeskundige dienst onder de loupe genomen en bijgestuurd naar beneden. De verhoging van 50.000 euro die nodig was in 2021 om alle medewerkers nog een uitgebreid medisch onderzoek met uitgebreide VO2 max bepaling te laten ondergaan om zo een volledige nulmeting te verkrijgen, is niet meer nodig in 2022. Deze onderzoeken worden nu voorzien met een lagere periodiciteit (3- tot 5-jaarlijks) voor de medewerkers met een voldoende score en een jaarlijkse opvolging enkel voor wie dit medisch of in functie van hun specialisatie (bv duikers) noodzakelijk is.

Voor het overige betreffen het actualisering van verschillende artikels die zich min of meer in evenwicht houden.

2.2.2. Werkingskosten

De werkingskosten worden enerzijds bijgestuurd op basis van de standopgave, anderzijds wordt aan de regiomanagers en beleidsdirecties gevraagd om een tussentijdse evaluatie te doen van hun kredieten en bij te sturen waar nodig. Het uitgangspunt blijft steeds om zoveel mogelijk budgetneutraal te wijzigen. In totaal verhogen we werkingskosten met 111.460 euro.

De meest in het oog springende wijzigingen zijn o.a. de verhogingen voor gas, elektriciteit en brandstof voor de voertuigen. Deze 3 vertegenwoordigen alleen al +/- 375.000 euro. Ook de prestaties voor voertuigen dienen omwille van de algemene prijsstijgingen, verhoogd te worden met 116.000 euro. Op de huur van transportmaterieel kan dan weer voor 57.500 euro bespaard worden. Het laatste gehuurde voertuig werd voor zijn restwaarde overgenomen en het huurcontract loopt hierbij teneinde. Het begrotingsartikel voor de aankoop van werkkleding werd naar beneden bijgestuurd voor een bedrag van 84.300 euro. Er waren voorlopig minder aankopen nodig dan eerder voorzien. (deels gestuurd door corona)

Voor de PFOS-problematiek die zich ook laat voelen binnen Brandweerstand werd een extra bedrag van 75.000 euro voorzien op prestaties derden voor o.a. cleaning van tanks van de multifunctionele autopompen. Binnen de 4 regio's werden alle budgetten zeer kritisch bekeken. Dit resulteerde in een verlaging van 49.000 euro. Ook binnen beleidsdomein risicobeheersing heeft men in functie van de nog haalbare projecten voor 2022 een verlaging doorgevoerd van 40.000 euro. Beleidsdomein operationele technologie doet een verschuiving van gewone dienst, abonnementskosten Astrid(35129/123-11) naar buitengewone dienst (35129/742-53) van 45.000 euro i.f.v. het project dispatch/tablets.



2.2.3. Overdrachten

Bij de overdrachten wordt een verhoging van 3.391 euro voorzien. Enerzijds een afname met 15.759 euro loonkosten van gemeentelijk poetspersoneel (vershuift naar werkingskosten - contracten met externe partners), anderzijds een verhoging met 20.000 euro voor de onwaarden van oninbare facturen. Ondanks een accuraat, actief debiteurenbeheer, blijft het innen van openstaande facturen een uitdaging en noodzaakt het de zone om soms toch facturen oninbaar te stellen. Hiervoor moeten de nodige kredieten voorzien worden. Voor het overige betreffen het eerder kleine wijzigingen van verschillende artikels die zich min of meer in evenwicht houden.

2.2.4. Schuld

In economische groep 7X - Schuld, voorziet de zone een verlaging van 7.500 euro op artikel 351/214-01. We ontvingen het bericht dat er vanaf 1 september 2022 geen negatieve intresten meer zullen aangerekend worden.

2.2.5. Vorige dienstjaren

Er werden voorlopig geen onverwachte uitgaven m.b.t. vorige dienstjaren ontvangen.

2.2.6. Overboekingen

Na de gedachtewisseling op de zoneraad van juni 2022 werd voorgesteld om het rekeningresultaat van 2021 in een 60/40 verhouding te verdelen over :

- 60% verrekening met de werkingstoelagen 2022
- 40% toe te voegen aan het gewoon reservefonds ter (gedeeltelijke) financiering van kapitaalaflossingen en intresten m.b.t. de lening voor het nieuw zonaal kantoor. Dit resulteert in een overboeking van 1.500.000 euro.

2.3. Uitgaven buitengewone dienst

2.3.1. Investerings

De investeringen dienen opgetrokken te worden i.f.v. het zonaal materieelplan dat door de zoneraad goedgekeurd werd op 1 juli 2022. De grootste impact is de aankoop van 3 autoladders (i.p.v. 1 autoladder zoals voorzien in de initiële Begroting 2022). Voor het overige zijn het eerder kleine verschuivingen tussen verschillende investeringsartikels i.f.v. de haalbaarheid in 2022.

Detail investeringen per aard		B 2022	Wijz.	Na BW 2022
711	aankoop gronden	500.000,00	-500.000,00	0,00
722	oprichting van gebouwen	25.000,00	-25.000,00	0,00
733	erelonen voor studies	0,00	75.000,00	75.000,00
741	aankoop van meubilair	46.300,00	8.575,00	54.875,00
742	aankoop van bureaumateriaal (incl. ICT software en hardware)	385.550,00	-52.500,00	333.050,00
743	aankoop transportmaterieel	2.040.000,00	731.000,00	2.771.000,00
744	aankoop machines, expl.mat & uitrusting	1.566.143,00	-140.820,00	1.425.323,00
745	buitengewoon onderhoud van transport- en uitbatingsmateriaal	70.000,00	25.000,00	95.000,00
		4.632.993,00	121.255,00	4.754.248,00

Wat betreft de aankoop van auto's, bestelwagens en speciale/andere voertuigen worden volgende wijzigingen voorgesteld. De prijzen van de eerder voorziene commandowagens en 4 dienstwagens worden geactualiseerd. In plaats van de aankoop van 4 lichte materieelwagens voorzien we maar de aankoop van 3 dergelijke voertuigen in 2022. Vanwege tijdgebrek is er nog geen uitgewerkte procedure omtrent interventie hygiëne en kunnen de voorziene middelen hiervoor in 2022 niet aangewend worden. Ook het zogenaamde watertransportsysteem dat begroot werd voor 2022 kon niet verder uitgewerkt worden en wordt bijgevolg niet voorzien voor 2022. Evenwel worden er twee bijkomende autoladders voorzien, dit ter vervanging van twee bestaande voertuigen.

2.4. Ontvangsten gewone dienst

De bijkomende federale dotatie werd verhoogd met een bedrag van 305.060 euro. De subsidie voor de ziekenwagens werd niet aangepast omdat we hieromtrent nog geen enkel bericht ontvingen.

Het positief resultaat van rekening 2021 wordt voor 60% verrekend met de werkingstoelagen van boekjaar 2022.

Via deze begrotingswijziging worden de bedragen van de gemeentelijke werkingstoelagen dan ook naar beneden bijgesteld.



Voorstel res. 2021 - ZR 1/7/2022		B 2022 werkingstoelagen	compensatie werkingstoelagen 2022	werkingstoelagen na BW 2022
40% toevoeging gew.reservefonds om jaarlijks leninglasten mee te financieren in de gewone dienst - 1.500.000 euro			60%	
Gemeenten	%		-2.300.000,00	
BORSBEEK	2,40%	347.964,00	-55.200,00	292.764,00
BRASSCHAAT	9,32%	1.347.385,00	-214.360,00	1.133.025,00
BRECHT	6,64%	972.234,00	-152.720,00	819.514,00
EDEGEM	5,21%	735.436,00	-119.830,00	615.606,00
ESSEN	4,35%	584.751,00	-100.050,00	484.701,00
KALMTHOUT	4,62%	692.796,00	-106.260,00	586.536,00
KAPELLEN	6,62%	946.017,00	-152.260,00	793.757,00
KONTICH	5,06%	743.702,00	-116.380,00	627.322,00
MALLE	3,96%	513.504,00	-91.080,00	422.424,00
RANST	4,47%	611.008,00	-102.810,00	508.198,00
SCHOTEN	8,28%	1.232.986,00	-190.440,00	1.042.546,00
WOMMELGEM	3,25%	426.958,00	-74.750,00	352.208,00
WUUSTWEZEL	4,80%	672.550,00	-110.400,00	562.150,00
ZANDHOVEN	2,99%	421.604,00	-68.770,00	352.834,00
ZOERSEL	5,11%	708.755,00	-117.530,00	591.225,00
BOECHOUT	3,03%	473.221,00	-69.690,00	403.531,00
HOVE	1,91%	299.800,00	-43.930,00	255.870,00
LINT	1,87%	294.098,00	-43.010,00	251.088,00
MORTSEL	6,59%	1.031.788,00	-151.570,00	880.218,00
SCHILDE	5,30%	829.276,00	-121.900,00	707.376,00
STABROEK	4,12%	645.363,00	-94.760,00	550.603,00

2.5. Ontvangsten buitengewone dienst

Gezien de investeringsaankopen stijgen met 121.255 euro en deze uitgaven voor 100% gefinancierd worden door de investeringstoelagen, wijzigt ook hier het totaalbedrag met 121.255 euro.

Investeringstoelagen 2022		B 2022 investeringstoelagen	BW 2022	investeringstoelagen na BW 2022
Gemeenten	%			
BORSBEEK	2,40%	111.410,00	2.913,00	114.323,00
BRASSCHAAT	9,32%	432.020,00	11.312,00	443.332,00
BRECHT	6,64%	307.850,00	8.059,00	315.909,00
EDEGEM	5,21%	241.600,00	6.324,00	247.924,00
ESSEN	4,35%	201.760,00	5.280,00	207.040,00
KALMTHOUT	4,62%	214.260,00	5.608,00	219.868,00
KAPellen	6,62%	306.920,00	8.035,00	314.955,00
KONTICH	5,06%	234.650,00	6.142,00	240.792,00
MALLE	3,96%	183.690,00	4.807,00	188.497,00
RANST	4,47%	207.320,00	5.426,00	212.746,00
SCHOTEN	8,28%	383.830,00	10.050,00	393.880,00
WOMMELGEM	3,25%	150.790,00	3.945,00	154.735,00
WUUSTWEZEL	4,80%	222.600,00	5.826,00	228.426,00
ZANDHOVEN	2,99%	138.750,00	3.629,00	142.379,00
ZOERSEL	5,11%	236.970,00	6.202,00	243.172,00
BOECHOUT	3,03%	140.600,00	3.678,00	144.278,00
HOVE	1,91%	88.710,00	2.319,00	91.029,00
LINT	1,87%	86.860,00	2.270,00	89.130,00
MORTSEL	6,59%	305.530,00	7.999,00	313.529,00
SCHILDE	5,30%	245.770,00	6.433,00	252.203,00
STABROEK	4,12%	191.100,00	5.001,00	196.101,00



3. Advies begrotingscommissie

Rekening houdende met de wettelijkheid en de verwachte financiële weerslag, gaf de begrotingscommissie positief advies over het voorgelegd ontwerp van “Begrotingswijziging 2022”.