



Begrotingswijziging 2025

Motivatienota



Inhoudstabel

Inhoudstabel.....	1
1. Rekeningresultaat 2024.....	3
2. Begrotingswijziging 2025.....	3
2.1. Overzichtstabellen wijzigingen algemeen.....	3
2.2. Overzichtstabellen met de wijzigingen per economische groep.....	4
2.3. Uitgaven gewone dienst.....	5
2.3.1. Personeelskosten.....	5
2.3.2. Werkingskosten.....	6
2.3.3. Overdrachten.....	7
2.3.4. Schuld.....	7
2.3.5. Vorige dienstjaren.....	7
2.3.6. Overboekingen.....	7
2.4. Uitgaven buitengewone dienst.....	8
2.5. Ontvangsten gewone dienst.....	8
2.6. Ontvangsten buitengewone dienst.....	8
3. Conclusie.....	9
4. Advies begrotingscommissie.....	9

1. Rekeningresultaat 2024

De jaarrekening 2024 werd op de zoneraad van 25 april 2025 goedgekeurd. Het gebudgetteerde begrotingsresultaat van 2024 wordt in deze begrotingswijziging aangepast.

2. Begrotingswijziging 2025

2.1. Overzichtstabellen wijzigingen algemeen

BEGROTING 2025	GD	BD	TOTAAL
UITGAVEN	25.315.173,00	4.122.337,00	29.437.510,00
ONTVANGSTEN	25.315.173,00	4.122.340,00	29.437.513,00
TOTAAL (ontv - uitg)	0,00	3,00	3,00
GEBUDGETT.BEGR.RESULTAAT 2024	3.985,13	1.380,11	5.365,24
ALGEMEEN RESULTAAT 2025	3.985,13	1.383,11	5.368,24

BEGROTINGSWIJZIGING 2025	GD	BD	TOTAAL
UITGAVEN	-571.824,00	-111.236,00	-683.060,00
ONTVANGSTEN	-1.578.839,00	-111.000,00	-1.689.839,00
TOTAAL (ontv - uitg)	-1.007.015,00		
AANPASSING DEFINITIEF REKENINGRESULTAAT 2024	000/951-01	000/952-51	1.810.306,05
	1.811.686,16	-1.380,11	
WIJZIGING	804.671,16	1.380,11	-1.463.014,00

NA BEGROTINGSWIJZIGING 2025	GD	BD	TOTAAL
UITGAVEN (incl toev reservefonds & vorige dj)	24.743.349,00	4.011.101,00	28.754.450,00
ONTVANGSTEN	23.736.334,00	4.011.340,00	27.747.674,00
TOTAAL (ontv - uitg)	-1.007.015,00	239,00	-1.006.776,00
DEFINITIEF REK.RESULTAAT 2024	1.815.671,29	0,00	1.815.671,29
ALGEMEEN RESULTAAT 2025	808.656,29	239,00	808.895,29

2.2. Overzichtstabellen met de wijzigingen per economische groep

EC.GROEP	GEWONE DIENST UITGAVEN	B 2025	BW 2025	na BW 2025
70	PERSONEEL	17.286.994,00	-539.417,00	16.747.577,00
71	WERKINGSKOSTEN	6.687.595,00	-41.407,00	6.646.188,00
72	OVERDRACHTEN	892.650,00	9.000,00	901.650,00
7X	SCHULD	417.934,00	0,00	417.934,00
76	VORIGE DIENSTJAREN	30.000,00	0,00	30.000,00
78	OVERB GEW RES.FONDS	0,00	0,00	0,00
TOTAAL		25.315.173,00	-571.824,00	24.743.349,00

EC.GROEP	GEWONE DIENST ONTVANGSTEN	B 2025	BW 2025	na BW 2025
60	PRESTATIES	1.064.418,00	-1.447,00	1.062.971,00
61	OVERDRACHTEN	24.063.245,00	-1.657.392,00	22.405.853,00
62	SCHULD	187.510,00	80.000,00	267.510,00
68	OVERBOEKINGEN(opn gew res fonds)	0,00	0,00	0,00
TOTAAL		25.315.173,00	-1.578.839,00	23.736.334,00

EC.GROEP	BUITENGEWONE DIENST UITGAVEN	B 2025	BW 2025	na BW 2025
91	INVESTERINGEN	4.111.747,00	-111.236,00	4.000.511,00
92	SCHULD	0,00	0,00	0,00
96	VORIGE DIENSTJAREN	10.590,00	0,00	10.590,00
98	OVERBOEKING (toev buitengew res.fonds)	0,00	0,00	0,00
TOTAAL		4.122.337,00	-111.236,00	4.011.101,00

EC.GROEP	BUITENGEWONE DIENST ONTVANGSTEN	B 2025	BW 2025	na BW 2025
80	OVERDRACHTEN	3.947.337,00	-111.000,00	3.836.337,00
81	INVESTERINGEN	3,00	0,00	3,00
82	SCHULD	0,00	0,00	0,00
88	OVERBOEKINGEN uit buitengew.res.fonds 060/995-51	175.000,00	0,00	175.000,00
TOTAAL		4.122.340,00	-111.000,00	4.011.340,00

2.3. Uitgaven gewone dienst

2.3.1. Personeelskosten

De personeelskosten worden verlaagd met een bedrag van 539.417 euro. Het totaal van de economische groep 70 wordt daarmee teruggebracht naar een bedrag van 16.747.577 euro.

De personeelsuitgaven werden bij opmaak van de begroting 2025 nog meer gedetailleerd opgemaakt waarbij we de budgetten van de operationele medewerkers hebben opgesplitst in basiswedde en operationaliteitspremie/ opt-out overuren.

Bij deze opsplitsing werden ook de patronale lasten van deze budgetartikels verkeerdelijk opgesplitst. Er zijn geen patronale lasten verschuldigd op de operationaliteitspremie. Eveneens leidt de gewijzigde regeling sinds 1 januari m.b.t. opt-out uren tot een afname van uitbetaalde overuren. Deze afname zorgt ook voor een verminderd aantal uren voor de berekening van de maaltijdcheques en dus een verlaagde kost op maaltijdcheques.

Een wijziging in het aantal aanwervingen voorzien in 2025 leidt eveneens tot een verlaging van de personeelskosten in 2025. Ook het vertrek van een operationele collega naar zone Antwerpen, die voor een volledig jaar gebudgetteerd werd, zorgt voor een afname van het personeelsbudget.

De vergoedingen voor de vrijwilligers, inclusief patronale lasten, lijken iets te hoog ingeschat. We verlagen ze met een bedrag van +/- 105.000 euro. Tot op heden werd er voor 2.260.309 euro aan vrijwilligersvergoeding brandweer geboekt voor de eerste 2 kwartalen. De verwachte impact op het budget 2025 omwille van het vertrek van gemeente Borsbeek wordt eveneens bevestigd in de cijfers.

Het budget voor vakantiegeld operationeel personeel wordt hoger ingeschat door pensionering van 2 beroepskrachten en het daarbij horende vakantiegeld uit dienst. Er waren ook meer vrijwilligers die boven de fiscaal vrijgestelde bedragen uitkomen en dus recht krijgen op vakantiegeld.

Het budget voor vakantiegeld niet-operationeel personeel wordt ook wat naar boven bijgestuurd op basis van bevorderingen, uitbreiding contracturen en in-diensten.

De detachering van 3 operationele beroepskrachten (1 voltijdse, 1 10% detachering, 1 20% detachering) geven geen wijzigingen in de uitgaven maar dat vertaalt zich uiteraard wel aan de inkomstenzijde.

Naar aanleiding van de fusie van post Borsbeek met Zone Antwerpen verlaagt eveneens de kost voor verzekeringen.

Onderstaande tabel geeft een meer gedetailleerd overzicht van de personeelskosten en de wijzigingen.

PERSONEEL	B 2025	BW 2025	na BW 2025	
ALG	786.053 €	-2.734 €	783.319 €	4,68%
NOP	1.979.738 €	6.825 €	1.986.563 €	11,86%
OP	9.054.254 €	-437.783 €	8.616.471 €	51,45%
VRIJW	5.466.949 €	-105.725 €	5.361.224 €	32,01%
TOTAAL	17.286.994 €	-539.417 €	16.747.577 €	

ALG : algemene personeelsuitgaven (verzek.A.O., hospiverzek,...)

NOP : Niet-operationeel personeel

OP : Operationeel personeel

VRIJW : Vrijwilligers brandweer en ziekenwagen

2.3.2. Werkingskosten

De werkingskosten worden bijgestuurd op basis van een actuele stand van zaken. De leden van de directies alsook de regiomanagers kregen de opdracht om kritisch te kijken naar de aan hen toegewezen budgetten, rekening houdend met mogelijkheden aan capaciteit om deze budgetten te kunnen realiseren. Het uitgangspunt blijft om zo veel mogelijk budgetneutraal te blijven.

Volgende wijzigingen in grote lijnen werden doorgevoerd :

- **BEDRIJFSVOERING** : Hier nemen de kosten tot met een bedrag van 59.829 euro. Dit is grotendeels toe te schrijven aan extra kosten m.b.t. Pfas.
- **BELEIDSCEL** : De werkingskosten worden hier verlaagd met 20.187 euro. De geplande uren aan externe consultancy kunnen hier geschrapt worden. De vervanging van de medewerker op B-niveau is ondertussen gerealiseerd.
- **LOGISTIEK** : Binnen domein logistiek zijn er heel wat wijzigingen die samen zorgen voor een verlaging van de kosten met een bedrag van -27.350 euro. Efficiënter stockbeheer, besparing in pakketaankopen en uitstel van het hygiëne project liggen hier aan de basis.
REGIO : Alle wijzigingen nodig in de regio's blijven budgetneutraal.
- **PATRIMONIUM** : Hier werden bijkomende uitgaven gebudgetteerd m.b.t. de huur van de post Schilde die in het oorspronkelijke budget te laag werd ingeschreven alsook een verhoging voor het poetsen van de oefenlocatie voor PPMO in Brasschaat. Samen goed voor een bedrag van 13.500 euro.
- **HR** : Een verlaging van 4.535 euro m.b.t. reis- en verblijfskosten.
- **VTO** : Een daling van de kosten met een bedrag van 63.000 euro omwille van opleidingen die niet plaatsvinden, niet of anders ingericht worden én de subsidiëring die voor een aantal opleidingen beter uitviel dan voorzien.

2.3.3. Overdrachten

De overdrachten worden verhoogd met + 9.000 euro voor de onwaarden van facturen van interventies die onbetaald blijven.

2.3.4. Schuld

In economische groep 7X - Schuld, voorziet de zone geen wijzigingen t.o.v. de initiële begroting.

2.3.5. Vorige dienstjaren

Geen wijzigingen ten opzichte van de initiële begroting.

2.3.6. Overboekingen

In de overboekingen gewone dienst voorziet de zone geen wijzigingen t.o.v. de initiële begroting.

2.4. Uitgaven buitengewone dienst

De investeringsuitgaven verminderen met een bedrag van 111.236 euro. Het totaalbedrag aan investeringen gaat dan van 4.111.747 euro naar 4.000.511 euro.

aard	investeringen per aard	B 2025	wijz.	na BW 2025
724	uitrusting en buitengewoon onderhoud van gebouwen	194.355,00	1.198,00	195.553,00
733	erelonen plannen en studies nieuw zonaal kantoor	200.000,00	0,00	200.000,00
741	aankoop van meubilair	30.910,00	1.436,00	32.346,00
742	aankoop van bureaumateriaal	105.558,00	-36.500,00	69.058,00
743	aankoop van transportmateriaal	2.195.590,00	5.426,00	2.201.016,00
744	aankoop van machines, exploitatiemateriaal en uitrusting	1.385.424,00	-87.766,00	1.297.658,00
745	buitengewoon onderhoud van transport- en exploitatiemateriaal	10.500,00	4.970,00	15.470,00
		4.122.337,00	-111.236,00	4.011.101,00

De meest opvallende wijzigingen zijn onder andere een bijsturing van uitgaven voor informaticamaterieel binnen domein Operationele technologie voor een bedrag van -36.500 euro. De aankopen van exploitatiemateriaal en uitrusting daalt met -87.766 euro in totaal.

De beslissing om niet meer te voorzien in een globale vervanging van een tweede interventiepak ligt aan de basis van deze verlaging voor een bedrag van +/- 100.000 euro. Voor het overige zijn er wat kleinere verschuivingen die zorgen voor een stijging van 13.000 euro.

2.5. Ontvangsten gewone dienst

De federale dotaties blijven nagenoeg hetzelfde als bij opmaak Begroting 2025.

De toelage voor de ziekenwagen zou toenemen richting 500.000 euro. Dit werd echter nog in geen enkel MB opgenomen en uit voorzichtigheid, gaan we dit bedrag dan ook nog niet opnemen in de begrotingswijziging 2025 bij de ontvangsten. Er staat immers in de communicatie die we mochten ontvangen via FOD Volksgezondheid dat zodra de federale begroting 2025 is aangenomen en het regime van "voorlopige kredieten" is opgeheven, er een nieuwe berekening volgt op basis van het **totale beschikbare budget**....

De gemeentelijke werkingstoelagen 2025 laten we dalen met 1.800.000 euro. Het positief rekeningresultaat 2024 en de daling van kosten in de begroting 2025, stellen ons in staat om een deel van de werkingstoelagen te laten terugvloeien naar de gemeentebesturen.

Voor het overige worden de ontvangst budgetten voor gedetacheerd personeel opgetrokken met een bedrag van +/- 114.000 euro. 2 collega's worden voor respectievelijk 10% en 20% gedetacheerd aan FOD BIZA. Een andere medewerker wordt voltijds gedetacheerd aan VSOA (Vrij syndicaat voor het openbaar ambt).

2.6. Ontvangsten buitengewone dienst

De investeringsuitgaven dalen met 111.236 euro. Gezien de investeringsuitgaven gefinancierd worden met de gemeentelijke investeringstoelagen, dalen deze eveneens.

3. Conclusie

Het resultaat 2025 na deze begrotingswijziging bedraagt 808.656.29 euro voor de gewone dienst en 239 euro voor de buitengewone dienst.

De wijzigingen in gemeentelijke investerings- en werkingstoelagen 2025 worden in onderstaande tabel weergegeven.

VERDEELSLEUTEL GEMEENTELIJKE DOTATIES 2025		WERKINGSTOELAGEN B2025		INVESTERINGSTOELAGEN B2025		WERKINGSTOELAGEN 2025 na BW			INVESTERINGSTOELAGEN 2025 na BW		
GEMEENTE	75% INW + 25% KI										
		na clearing	€/inwoner	bedrag	€/inwoner	-1.800.000		€/inwoner	-111.000		€/inwoner
BRASSCHAAT	9,45%	1.696.192	44,05	372.827	9,68	-170.010	1.526.182	39,63	-10.484	362.343	9,41
BRECHT	6,88%	1.246.848	40,76	271.379	8,87	-123.750	1.123.098	36,71	-7.631	263.748	8,62
EDEGEM	5,41%	952.658	41,38	213.354	9,27	-97.290	855.368	37,16	-5.999	207.355	9,01
ESSEN	4,49%	760.973	38,78	177.038	9,02	-80.730	680.243	34,67	-4.978	172.060	8,77
KALMTHOUT	4,82%	889.316	45,21	190.064	9,66	-86.670	802.646	40,81	-5.345	184.719	9,39
KAPELLEN	6,81%	1.210.910	43,58	268.616	9,67	-122.490	1.088.420	39,17	-7.554	261.062	9,39
KONTICH	5,21%	946.640	43,65	205.459	9,47	-93.690	852.950	39,33	-5.778	199.681	9,21
MALLE	4,12%	679.650	41,99	162.433	10,04	-74.070	605.580	37,42	-4.568	157.865	9,75
RANST	4,63%	795.048	40,19	182.564	9,23	-83.250	711.798	35,98	-5.134	177.430	8,97
SCHOTEN	8,35%	1.534.477	44,28	329.405	9,51	-150.210	1.384.267	39,95	-9.263	320.142	9,24
WOMMELGEM	3,35%	557.367	41,68	132.038	9,87	-60.210	497.157	37,18	-3.713	128.325	9,60
WUUSTWEZEL	4,94%	864.561	39,70	194.801	8,94	-88.830	775.731	35,62	-5.478	189.323	8,69
ZANDHOVEN	3,09%	542.890	40,37	121.775	9,06	-55.530	487.360	36,24	-3.424	118.351	8,80
ZOERSEL	5,26%	913.448	40,49	207.433	9,19	-94.590	818.858	36,30	-5.833	201.600	8,94
BOECHOUT	3,14%	597.715	43,20	123.749	8,94	-56.430	541.285	39,12	-3.480	120.269	8,69
HOVE	1,97%	375.976	44,72	77.565	9,23	-35.370	340.606	40,51	-2.181	75.384	8,97
LINT	1,88%	359.850	42,29	74.013	8,70	-33.750	326.100	38,32	-2.081	71.932	8,45
MORTSEL	6,66%	1.273.979	47,92	262.695	9,88	-119.790	1.154.189	43,41	-7.387	255.308	9,60
SCHILDE	5,44%	1.038.832	51,06	214.538	10,54	-97.830	941.002	46,25	-6.033	208.505	10,25
STABROEK	4,20%	802.691	42,61	165.591	8,79	-75.510	727.181	38,60	-4.656	160.935	8,54
	100,00%	18.040.021	43,04	3.947.337	9,42	-1.800.000	16.240.021	38,74	-111.000	3.836.337	9,15

4. Advies begrotingscommissie

Rekening houdende met de wettelijkheid en de verwachte financiële weerslag, gaf de begrotingscommissie positief advies over het voorgelegd ontwerp van “Begrotingswijziging 2025”.

Brandweer Zone Rand

Ruiterijschool 1 bus 2 - 2930 Brasschaat - info@brandweer.zonerand.be - www.brandweertzonerand.be