

Van:

Due Diligence Commissie LMO

p/a Ministerie van VenJ, postbus 20301

2500AE DEN HAAG

Aan: bestuurlijke regiegroep Landelijke Meldkamerorganisatie

Datum: 8 april 2015

Onderwerp: protocol en werkplan due diligence commissie landelijke meldkamerorganisatie

Geachte heer Gaastra,

De vorming van de Landelijke Meldkamerorganisatie (LMO) is in volle gang. Een belangrijk onderdeel hierin is de financiële overdracht van de meldkamers aan de LMO. De due diligence commissie, die op grond van het Transitieakkoord Meldkamer van de Toekomst is ingesteld, heeft tot taak om toe te zien op het ordelijk en zorgvuldig verloop van deze overdracht.

Op 4 juli 2014 informeerde de commissie alle betrokken partijen over de wijze waarop zij voornemens was haar werkzaamheden uit te voeren en vroeg de commissie om hun zienswijze hierop. Er is uitgebreid gehoor gegeven aan dit verzoek. In reactie hierop heeft de commissie in haar brief van 20 augustus 2014 geschreven dat zij de vaststelling van het protocol aan zou houden, tot in elk geval de rapportage over de nulmeting en het landelijk kader zover gevorderd zijn, dat zij in samenhang met het protocol beschouwd kunnen worden. Dit moment is nu aangebroken. De kwartiermaker LMO legt het landelijk kader, het plan van aanpak en haar ambitieplanning ter consultatie voor aan de bestuurlijke regiegroep. Het ministerie van VenJ doet vooruitlopend op de formele consultatie, hetzelfde met het wetsvoorstel dat de grondslag biedt voor de LMO. De commissie neemt de gelegenheid te baat om hierbij aan te sluiten en legt haar verbeterde protocol en werkplan voor 2015 met deze brief ter afstemming aan de bestuurlijke regiegroep. De commissie staat vanzelfsprekend open voor uw suggesties op protocol en werkplan.

De commissie hecht eraan om hier nog eens te benadrukken dat het uitgangspunt bij de advisering over de financiële overdracht de beleidsvrijheid is die de veiligheidsregio's, de regionale ambulancevoorzieningen en de politie hebben gehad om hun taken uit te voeren. De commissie beschouwt iedere situatie in haar eigen context. Eerder gepleegde investeringen en gerealiseerde besparingen als gevolg van samenwerking en samenvoeging kunnen hiervan ook onderdeel zijn. Door diverse regio's zijn vorig jaar opmerkingen gemaakt over het vergelijkbaar maken van de gegevens, als voorwaarde voor een zorgvuldige financiële transitie. De commissie heeft niet als oogmerk een benchmark te gebruiken en op basis van het landelijk gemiddelde op alle aspecten mechanische af te rekenen. Het referentiekader in het protocol is een hulpmiddel om (regionale) verschillen in beeld te krijgen en te zoeken naar een verklaring hiervoor. Daarmee kan de commissie de redelijkheid en billijkheid van haar adviezen beter formuleren.

In de brief van 20 augustus 2014 schreef de commissie ook dat zij zich nog zou beraden op de relevantie van de business cases voor de financiële overdracht. Het overleg dat de commissie voerde met het ministerie van VenJ en met de kwartiermaker LMO maakte duidelijk dat de business cases uitgaan van de toekomstige budgetten voor de samengevoegde meldkamers en dat de financiële overdracht betrekking heeft op de budgetten met als uitgangsjaar 2013. Dit brengt de commissie tot de conclusie dat de business cases niet relevant zijn voor de financiële overdracht.

De planning voor de financiële overdracht is ambitieus en de commissie wil de tijd goed besteden. Om die reden start de commissie op basis van de nulmeting en de concepten van het landelijk kader en het voorliggende protocol en werkplan, in afwachting van de uitkomst van de bovengenoemde consultatie met de voorbereiding van haar werkzaamheden.

Hoogachtend,

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'P' followed by a horizontal line and a small flourish.

Mr. R.J.J.M Pans
Voorzitter due diligence commissie LMO

Werkplan 2015 Due Diligence Commissie LMO

Een van de onderwerpen in relatie tot de LMO is de overdracht. De due diligence commissie (DDC) speelt in spoor 1 'financiële overdracht' een centrale rol door toezicht te houden op een zorgvuldig en gepast verloop van de financiële overdracht. De commissie voert hiertoe de toets financieel op niveau uit en adviseert op de financiële overdrachtdocumenten. Dit werkplan beschrijft de planning en werkwijze die de commissie daarbij voor ogen staat. Het protocol van de commissie beschrijft de inhoudelijke werkwijze.

Planning en werkwijze

De planning van de commissie is nauw vervlochten met de planning van de overige partijen rond de LMO. Dit is inzichtelijk gemaakt in de bijgaande jaarplanning voor de DDC. Het is de doelstelling van de minister van VenJ, als opdrachtgever voor de LMO, om de financiële overdracht voor het einde van dit jaar af te ronden. De commissie richt haar planning erop die doelstelling te behalen.

Er zijn drie stappen te onderscheiden in het toezicht op de financiële overdracht:

	Stap	Tijdvak
1.	De toets financieel op niveau	Mei – juni*
2.	Advisering op de financiële overdrachtdocumenten	Juli -september
3.	Nazorg bij de bestuurlijke overeenstemming over de financiële overdrachtdocumenten	Oktober -december

* voorbereiding toets in maart -april

Toelichting stappen

Stap 1: Toets financieel op niveau

Het doel van de toets financieel op niveau is het kunnen geven van advies over de financiële implicaties van eventueel aantoonbaar achterstallig onderhoud of investeringen die zijn gedaan, bijvoorbeeld in het kader van samenvoeging.

De commissie voert de toets in de periode mei-juni uit op de rapporten voor de nulmeting. Zij laat zich daarbij indien de werklast dat vereist ondersteunen door een extern in te huren partij. In de toets wordt gekeken naar vier aspecten: bezetting op de meldkamer, opschalingspotentieel, ICT-systemen, structurele financiering in combinatie met vastgestelde meerjarige planvorming voor de meldkamer.

De commissie trekt twee maanden uit voor de toets financieel op niveau, dat betekent dat per week gemiddeld circa vier toetsen worden uitgevoerd en er een week reservetijd is voor onvoorziene omstandigheden.

De commissie stelt de resultaten van de toets inclusief een advies over de financiële implicaties van aantoonbaar achterstallig onderhoud of investeringen op de vier genoemde aspecten ter beschikking aan de betreffende veiligheidsregio, RAV, aan de politie en aan de K-LMO. De toets vormt input voor het regionale financiële overdrachtdocument.

Stap 2: Advisering op de financiële overdrachtsdocumenten

VenJ overhandigt de concepten voor de financiële overdrachtsdocumenten aan de commissie. VenJ markeert hierbij in een met de betrokken partijen (de betrokken veiligheidsregio, de RAV, de politie) samen opgestelde oplegger de eventuele geschilpunten tussen de betrokken partijen. De commissie betreft deze geschilpunten in haar advies. Voorts bekijkt de commissie of de financiële richtlijnen uit het landelijk kader en het protocol van de DDC correct zijn toegepast.

Voor de advisering op de financiële overdrachtsdocumenten is een periode van vier maanden voorzien. Deze periode omvat ook het zomerreces. Dit betekent dat er netto ongeveer twaalf weken beschikbaar zijn voor advisering, dat betekent gemiddeld twee adviezen per week. De commissie begint haar advisering één maand later dan de K-LMO aan het vervaardigen van de overdrachtsdocumenten begint. De commissie verwacht dat begin juli de eerste acht overdrachtsdocumenten ter advisering worden voorgelegd.

Stap 3: Nazorg bestuurlijke overeenstemming

De financiële overdrachtsdocumenten zullen bestuurlijk worden vastgesteld. Het is niet uit te sluiten, dat de adviezen van de DDC niet leiden tot het oplossen van alle geschilpunten. De commissie blijft beschikbaar voor consultatie en nader advies tot de bestuurlijke afstemming is afgerond.

PROTOCOL DUE DILIGENCE COMMISSIE

1. Inleiding

De commissie heeft tot taak erop toe te zien, dat de financiële transitie naar tien meldkamerlocaties op een gepaste en zorgvuldige wijze (TA 84) verloopt binnen het landelijk kader voor de samenvoeging van de meldkamers zoals bedoeld in bepaling 37 van het TA. In dit protocol wordt beschreven hoe de commissie hieraan invulling zal geven. De commissie houdt bij de uitvoering van haar taak in het oog, dat in het meldkamerdomein vier kolommen actief zijn (ambulancezorg, KMar, politie en veiligheidsregio's), die ieder hun eigen operationele, financiële en bestuurlijke dynamiek kennen. De positie van de politie vergt bij de (financiële) overdracht bijzondere aandacht, omdat de LMO straks onderdeel van de politie zal zijn.

Dit protocol beschrijft de werkwijze van de commissie, het kader waarbinnen de commissie deze werkwijze hanteert en de planning die de commissie daarvoor vaststelt.

2. Financiële overdracht

De financiële overdracht is de overdracht van:

- de structurele budgetten van de veiligheidsregio's, de regionale ambulancevoorzieningen en de Koninklijke Marechaussee (verder: 'latende partijen') aan het ministerie van Veiligheid en Justitie voor die meldkamertaken en activiteiten die in het landelijk kader voor de samenvoeging als relevant zijn aangemerkt en die de politie in het eindbeeld uitvoert. Voor de politie geldt dat sprake is van een herallocatie van budgetten binnen de bijdragen die de minister van VenJ jaarlijks op grond van artikel 33 van de Politiewet aan de politie toekent.
- de activa (bezittingen) en passiva (schulden) van de veiligheidsregio's voor zover dat betrekking heeft op de uitvoering van de meldkamertaken.

Daarnaast omvat de financiële overdracht de verrekening en vergoeding van de achterblijvende kosten (dat wil zeggen de kosten die blijven doorlopen als gevolg van meerjarige verplichtingen die het Rijk niet overneemt (bijvoorbeeld huisvesting)

De verantwoordelijke besturen dan wel directies van de latende partijen en het ministerie van VenJ bekrachtigen de financiële overdracht in het financieel overdrachtsdocument.

Het financieel overdrachtsdocument wordt gebaseerd op de gegevens uit de nulmeting. Hierop vindt een correctie plaats met een toets financieel op niveau. De centrale vraag bij deze toets is of de beschikbare middelen voldoende zijn om in continuïteit de maatschappelijke zorgplicht zoals die voortvloeit uit de wet op het huidige niveau te borgen. De due diligence commissie (DDC) voert deze toets uit aan de hand van het onderhavige met de regiegroep afgestemde protocol. De commissie redeneert bij de toets vanuit het huidige wettelijke kader en de regionale (financiële) situatie zoals die neerslaat in de nulmeting en het rapport van de Inspectie VenJ. De commissie rapporteert per meldkamer over de uitkomst van de toets financieel op niveau en de redelijkheid en billijkheid van de overdracht.

De totale bedragen uit de financiële overdrachtsdocumenten leiden tot de +/-42 mln die in het Transitieakkoord vermeld staan als over te dragen middelen van de veiligheidsregio's aan het Rijk. De LMO zal vanuit dit bedrag ook het deel van de taakstelling van de veiligheidsregio's realiseren. Voor de overdracht van de middelen uit het Gemeentefonds wordt met BZK en de VNG gezocht naar een verdeelsleutel die zo veel als mogelijk aansluit op de uitkomsten van de financiële overdrachtsdocumenten (minimale herverdeeffecten).

De voorbereiding van de documenten vindt onder regie van VenJ plaats, met maximale inbreng van alle partijen. De partijen benoemen eventuele discussiepunten in de aanbieding van de documenten voor advisering aan de commissie.

De documenten zullen 1 september gereed zijn, zodat de DDC dit proces is op 31 december 2015 kan afronden.

3. Werkwijze van de DDC

De taak van de commissie bestaat uit drie onderdelen die achtereenvolgens worden uitgevoerd: de toets financieel op niveau, adviseren op de financiële overdrachtsdocumenten en waar nodig nazorg bieden bij de bestuurlijke afhechting van de financiële overdrachtsdocumenten.

Onderdeel 1: toets financieel op niveau

De commissie voert de toets financieel op niveau uit met het volgende oogmerk: het vaststellen of er in de desbetreffende regio in financiële zin sprake is van een situatie dat de uit de wet voortvloeiende maatschappelijk zorgplicht op grond van de huidige regelgeving, met de in de nulmeting vastgestelde financiële middelen is gewaarborgd en het adviseren over het eventueel aanpassen van de te over te dragen financiële middelen.

Paragraaf 4 gaat dieper in op de toets financieel op niveau

Onderdeel 2: advisering op het financieel overdrachtsdocument

Het Rijk en de betrokken regio stellen een concept voor een overdrachtsdocument op, op basis van het landelijk kader en het resultaat van de toets financieel op niveau. De commissie adviseert over de redelijkheid en billijkheid van het over te dragen structurele budget voor de uitvoering van de meldkamertaak en de verrekening en vergoeding van achterblijvende kosten. De commissie gaat ervan uit, dat alle overdrachtsdocumenten volgens het format worden opgesteld en dat bij ieder document het resultaat van de toets financieel op niveau wordt bijgevoegd.

Paragraaf 5 gaat dieper in op de advisering.

Onderdeel 3: Nazorg bij bestuurlijke afhechting

Na het afronden van de advisering op de bestuurlijke overdrachtsdocumenten zijn deze gereed voor bestuurlijke vaststelling door de latende partij en het Rijk. De commissie is gedurende dit proces beschikbaar om nadere toelichting te verschaffen over haar adviezen of op verzoek een extra advies over een onderwerp uit te brengen. Partijen die hiervan gebruik wensen te maken kunnen zich wenden tot het secretariaat van de commissie, dat gevestigd is bij het ministerie van Veiligheid en Justitie.

4. Toets financieel op niveau

Zoals hierboven vermeld toetst de commissie of het beschikbare budget voor een meldkamer voldoende is om de wettelijke taak meerjarig te kunnen uitvoeren. De commissie beschouwt hiertoe vier aspecten: 1) de structurele financiering in combinatie met vastgestelde meerjarige planvorming voor de meldkamer, 2) opschalingspotentieel, 3) ICT-systemen en 4) bezetting op de meldkamer. Daarnaast beschouwt de commissie een aantal aspecten waar in de nulmeting opmerkelijkheden zijn geconstateerd op diverse plekken en die een substantiële invloed hebben op de financiële situatie van een meldkamer. Het gaat hierbij om huisvesting, overhead en overige exploitatielasten. Tot slot beoordeelt, de commissie in de toets de financiële implicaties van aantoonbaar achterstallig onderhoud of investeringen die zijn gedaan bijvoorbeeld in het kader van samenvoeging.

Als het beschikbare budget, naar het oordeel van de commissie, onvoldoende is, om de wettelijke zorgplicht in continuïteit te borgen dan vindt er een concretisering plaats van het tekort aan benodigde financiële middelen. De commissie beschouwt hierbij ten eerste of het beschikbare budget realistisch is voor de te leveren prestatie en ten tweede of alle kostencategorieën aanwezig zijn. Specifieke aandachtspunten bij dit laatste zijn "om niet" leveringen, overhead, personeelskosten en kosten voor huisvesting en ICT. De DDC voert deze toets uit voor de ambulancevoorzieningen, de brandweer, de meldkamertaken van de Koninklijke Marechaussee en de Politie.

Het vigerend wettelijk kader, het rapport over de meldkamers uit 2015 van de Inspectie VenJ en de algemene eindrapportage over de nulmeting vormen het toetsingskader bij de toets. De toets wordt uitgevoerd tegen de achtergrond van de beleidsvrijheid van de verantwoordelijke besturen in het regionale meldkamerbestel. De commissie hanteert een referentiekader (bijlage 1) om opmerkelijkheden te identificeren. De commissie verstaat onder opmerkelijkheden die zaken die bij de uitvoering van de nulmeting substantieel afwijken van het algemene beeld. Afwijkend wil zeggen er is voor een bepaalde activiteit of een bedrijfsvoeringsaspect geen of zeer weinig budget, dan wel een zeer hoog budget.

De commissie voert de toets uit op het rapport over de nulmeting van de desbetreffende meldkamer. Het resultaat wordt voor wederhoor bij de betrokken besturen teruggelegd en daarna door de commissie vastgesteld. De commissie biedt de vastgestelde toets aan het ministerie van VenJ aan, die het gebruikt als basis voor het met de betrokken regio opstellen van een concept financieel overdrachtsdocument.

5. Advisering

Het transitieakkoord beschrijft de hoofdlijn van de advisering door de DDC. De commissie vult de adviestaak in door adviezen uit te brengen over het verrekenen en vergoeden van transitiekosten en de financiële overdracht die hoort bij de overdracht van taken (TA80 en 85).

Uitgangspunten advisering

Het transitieakkoord geeft enkele uitgangspunten voor de advisering door de Due Diligence Commissie. Van verrekening en vergoeding van de achterblijvende kosten en personeelskosten kan pas sprake zijn, als de kosten onvermijdbaar, onverwijtbaar, proportioneel zijn en een causaal verband hebben met de transitie naar tien meldkamerlocaties (TA 86).

De commissie adviseert op basis van 'redelijkheid en billijkheid', waarbij in acht wordt genomen wat voor het verrekenen en vergoeden van (achterblijvende) kosten 'bestuurlijk' gebruikelijk is (TA 87). De commissie adviseert voor de overdracht van het structurele budget tegen de achtergrond van het huidige wettelijk kader dat de inrichting van de meldkamer aan het decentrale bestuur laat. Om het verrekenen en vergoeden van de achterblijvende kosten en over te dragen activa en passiva landelijk te uniformeren en zo redelijk en billijk mogelijk te laten verlopen, geeft de commissie enkele richtlijnen over hoe daarmee om te gaan. Deze richtlijnen zijn opgenomen in bijlage 2.

Kader advisering

Het kader voor de advisering wordt gevormd door:

- de bepalingen in het transitieakkoord
- het landelijk kader voor de samenvoeging van de huidige meldkamers (TA 60 en TA 69)
- de nulmeting met de daarop gebaseerde vergelijking tussen alle meldkamers
- Het onderzoek van de Inspectie VenJ naar de robuustheid van bestaande meldkamers
- De financiële begrippenlijst die in bijlage 3 is opgenomen

BIJLAGE 1: REFERENTIEKADER TOETS FINANCIËEL OP NIVEAU

Onderwerp	Referentie
1.1 Structurele financiering en vastgestelde meerjarige planvorming	<ul style="list-style-type: none"> Het totaal beschikbare budget voor de meldkamertaken en de besteding daarvan Vastgestelde meerjarige planvorming inclusief de hiervoor gealloceerde budgetten Beoordelen of de feitelijk geïnventariseerde budgetten overeenkomen met de in het TA gehanteerde bedragen pt 60 TA , 200 miljoen euro en de onderlinge verhouding zoals opgenomen in pt 69 TA of daar in politiek bestuurlijk opzicht in betekenende mate van afwijken
1.2 Bezetting	<p>Totale bezetting en budget voor alle latende partijen en de politie uitgesplitst naar:</p> <ul style="list-style-type: none"> Direct meldkamer personeel; Ondersteunend pers./management Boventallig personeel/inhuur Scholings-, opleidingsuitgaven Wachtgeld uitkeringen <p>Totale bezetting en budget per latende partij en de politie uitgesplitst naar:</p> <ul style="list-style-type: none"> Direct meldkamer personeel; Ondersteunend pers./management Boventallig personeel/inhuur Scholings-, opleidingsuitgaven Wachtgeld uitkeringen <p>Bijzondere afspraken</p> <ul style="list-style-type: none"> Personeel: per latende partij en de politie geïnventariseerde individuele afspraken, buiten het formatieplan, die structurele gevolgen hebben in de onderzochte jaren en daarna; Per latende partij een overzicht van de wachtgeldgerechtigden Het landelijk gemiddeld aantal en budgetten voor de twee hiervoor genoemde aspecten Overige opmerkelijkheden die het projectteam, dat de 0-meting begeleidde, zijn opgevallen
1.3 Opschalingspotentieel	<ul style="list-style-type: none"> Landelijk gemiddelde van de kosten voor opschaling Kosten van opschaling per veiligheidsregio, gespecificeerd naar: <ul style="list-style-type: none"> Huisvestingskosten (kapitaallasten/huur) Kosten van verbindingssystemen; Overige exploitatiekosten Is er in de onderhavige Veiligheidsregio geen meldkamer meer aanwezig (zie pt 101 t/m 105 TA)?
1.4 ICT-systemen	<p>ICT systemen/verbindingen totaal en per meldkamer gespecificeerd naar:</p> <ul style="list-style-type: none"> Kapitaallasten, huur- of leasebedragen; De contractuele verplichtingen van huur of lease voor ICT systemen of verbindingen die na 2014 nog actueel zijn; Het landelijk gemiddeld bedrag dat een Veiligheidsregio jaarlijks aan ICT systemen/verbindingen besteedt; De omvang van de in meerjarenraming 2014 e.v. jaren geraamde ICT/verbindingsinvesteringen Wie is/zijn de eigenaren van de software van de in gebruik zijnde systemen/verbindingen Overige opmerkelijkheden die het project team, dat de 0-meting begeleidde, zijn opgevallen
1.5 Overige aspecten	<i>Huisvesting</i>

	<p>Per regio, gespecificeerd naar:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Kapitaallasten, huur- of leasebedragen; • Overige huisvestingskosten • De contractuele verplichtingen van huur of lease voor huisvesting die na 2014 nog actueel zijn; • Het landelijk gemiddeld bedrag dat een Veiligheidsregio aan huisvesting besteedt; • De omvang van de in de meerjarenraming 2014 e.v. jaren geraamde huisvestingsinvesteringen; <p>Overige bijzonderheden die het projectteam dat de 0-meting begeleidde zijn opgevallen</p> <p><i>Overhead</i></p> <ul style="list-style-type: none"> • De landelijk gemiddelde kosten van de toegerekende overhead; • De kosten van de toegerekende overhead per regio • Overige opmerkelijkheden die het projectteam, dat de 0-meting begeleidde, zijn opgevallen <p><i>Overige exploitatielasten:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> • Landelijk gemiddelde overige exploitatiekosten van de meldkamers; • Overige exploitatiekosten van de meldkamer per veiligheidsregio; • Overige opmerkelijkheden die het projectteam, dat de 0-meting begeleidde, zijn opgevallen
--	--

BIJLAGE 2: RICHTLIJNEN OVERDRACHT EN ACHTERBLIJVENDE KOSTEN

Waar hierna sprake is van overdracht, geldt voor de politie, dat geen sprake is van een overdracht van vermogen van de politie aan de politie, maar van hergroepering.

Onderwerp	Beoordelingscriterium
2.1 kortlopende schulden en vorderingen	Afwikkeling kortlopende vorderingen en schulden (debiteuren/crediteuren) zijn voor rekening en risico van de desbetreffende veiligheidsregio;
2.2 huur en leaseovereenkomsten	<ul style="list-style-type: none"> Afwikkeling huur- en lease overeenkomsten geschiedt door de veiligheidsregio Huur- en lease overeenkomsten die het Rijk niet overneemt worden betrokken bij de bepaling van de transitiekosten (zie ook pt.87 TA)
2.3 informatievoorzieningssystemen	De informatievoorzieningssystemen in de meldkamer (zie pt.6 TA) worden overgenomen tegen de boekwaarden
2.4 PIOFACH-systemen	<ul style="list-style-type: none"> De PIOFACH-systemen van de meldkamer (TA 18) worden door het Rijk beoordeeld op hun compatibiliteit met de desbetreffende operationele systemen van de politie; PIOFACH-systemen van de meldkamer die het Rijk niet overneemt zullen voor wat betreft de financiële gevolgen betrokken worden bij de bepaling van de transitiekosten (zie pt.87 TA)
2.5 Huisvesting	<ul style="list-style-type: none"> Het Rijk bepaalt, welke gebouwen die in gebruik zijn voor de meldkamer, worden overgenomen. De latende en de ontvangende partij stellen de vergoeding hiervoor vast. Als partijen geen overeenstemming hierover kunnen bereiken zal de DDC een advies uitbrengen, dat als regel gebaseerd is op de WOZ-waarde, waarbij rekening wordt gehouden met de waarde van bouwkundige aanpassingen ten behoeve van de meldkamerfunctie die niet tot uitdrukking komen in de WOZ-waarde. Voor gebouwen die overgaan naar het Rijk die de Veiligheidsregio huurt, worden nadere afspraken gemaakt die leiden tot zo laag mogelijke kosten voor de betrokken partijen. Fricties die daarbij ontstaan worden meegenomen bij de bepaling van de transitiekosten (zie pt. 87 TA) Gebouwen die thans in gebruik zijn voor meldkamertaken die het Rijk niet overneemt, worden voor hun exploitatielasten als regel maximaal drie jaren betrokken in de bepaling van de transitiekosten (pt. 87 en 92 TA) De gevormde voorzieningen en bestemmingsreserves voor gebouwen die in gebruik zijn voor de meldkamertaken blijven bij de desbetreffende veiligheidsregio. (de overweging is: de nieuw te vormen meldkamers zullen qua inrichting en omvang in vergelijking met de huidige situatie totaal verschillen; daar zijn gevormde voorzieningen en bestemmingsreserves niet voor bedoeld)
2.6 Personeel	<ul style="list-style-type: none"> Achterblijvende personeelskosten ,(pt 90 en 91 TA) , de KLMO rapporteert per veiligheidsregio over de mate waarin de herplaatsing afspraken, opgenomen in het TA de pt 58, 90 en 91, zijn gerealiseerd. Geconstateerde gebreken in de uitvoering van die herplaatsingsafspraken worden voorafgaand aan de toetsing door de DDC om commentaar voorgelegd aan het bestuur van desbetreffende veiligheidsregio.

BIJLAGE 3: BEGRIPPENKADER

Kostensoort	Definitie
1. Transitiekosten	Totaal van incidentele kosten die worden veroorzaakt door de oprichting van de samenwerking en door de ontvlechting van taken uit de huidige beheerorganisatie van de meldkamer. De transitiekosten bestaan uit vier onderdelen: frictiekosten, sociaal plankosten, desintegratiekosten (ook doorlopende overhead genoemd) en projectkosten.
1.1 Frictiekosten	De kosten die worden veroorzaakt door boventalligheid (niet of niet volledig kunnen plaatsen van alle medewerkers) als gevolg van het uitplaatsen van taken en formatie/medewerkers naar de nieuwe organisatie. Frictiekosten hebben een éénmalig/ tijdelijk karakter.
1.2 Sociaal Plankosten	Kosten voor het afkopen van individuele rechten van medewerkers die afwijken van de arbeidsvoorwaarden van de nieuwe organisatie LMO binnen de kaders van de nationale politie. In alle andere gevallen maken kosten onderdeel uit van de exploitatie van de LMO.
1.3 Desintegratiekosten	<p>Kosten die achterblijven bij de huidige beheerorganisatie nadat de taken zijn overgedragen; dit wordt ook wel 'doorlopende overhead' genoemd (er zijn minder fte om de overhead over te verdelen). De desintegratiekosten bestaan uit:</p> <ul style="list-style-type: none"> • kosten van materiële overhead: voorbeelden: huisvesting (lege ruimtes), kantoormeubilair, ICT (licenties); • kosten van personele overhead: centraal ondersteunende diensten waarvan de kosten niet direct afnemen, terwijl er minder formatieplaatsen zijn om de overhead over te verdelen; financiën, receptie, personeelszaken <p>Desintegratiekosten hebben een éénmalig / tijdelijk karakter. Gemiddeld wordt een (boekhoudkundige) afbouwperiode van 3 jaar gehanteerd. Eventuele kosten voor het liquideren van bestaande samenwerkingsverbanden die opgaan in de LMO behoren ook tot desintegratiekosten.</p>
1.4 Projectkosten	Incidentele kosten voor de vorming van de samenwerking en voor het feitelijk overdragen van taken van gemeenten naar de samenwerking.
2. Exploitatiekosten (apparaatskosten)	Structurele en integrale kosten voor de normale bedrijfsuitoefening bij het uitvoeren van taken. Hieronder vallen: personeelskosten (primaire en ondersteuning), materiële overhead en directe materiële kosten.
3. Personele overhead/bedrijfsvoering	Personele overhead is het geheel van functies gericht op de sturing en ondersteuning van het primaire proces: leiding, financiële administratie en control, P&O/HRM, inkoop, communicatie, juridische zaken, bestuurszaken, informatievoorziening en automatisering (ICT), facilitaire zaken en huisvesting (incl. beveiliging), managementondersteuning.
4. Materiële overhead	Onder materiële overhead vallen alle externe kosten (producten, materialen, diensten, uitbestede werk, niet zijnde formatie en formatiegebonden kosten) met betrekking tot functies gericht op de sturing en ondersteuning van het primaire proces

BIJLAGE 4: OVERDRACHTSDOCUMENT

PM

