



**Datum**  
27 juni 2003

**Kenmerk**  
EA2003/68354

**Onderdeel**  
DGOOV/DPOL/B&T

**Inlichtingen**  
M.J. van der Brugge  
T 070 4266509  
F 070 4266101

**Blad**  
1 van 21

**Aantal bijlagen**  
8

**Bezoekadres**  
Schedeldoekshaven  
200  
2511 EZ Den Haag

**Postadres**  
Postbus 20011  
2500 EA Den Haag

**Internetadres**  
[www.minbzk.nl](http://www.minbzk.nl)

**Aan** de korpsbeheerders van de regionale politiekorpsen  
en het KLPD en de voorzitter van het College van  
Bestuur van het LSOP

**Onderwerp** Junicirculaire 2003

**Doelstelling** Uitvoering geven aan het gestelde in art. 2, tweede  
en derde lid van het BFRP

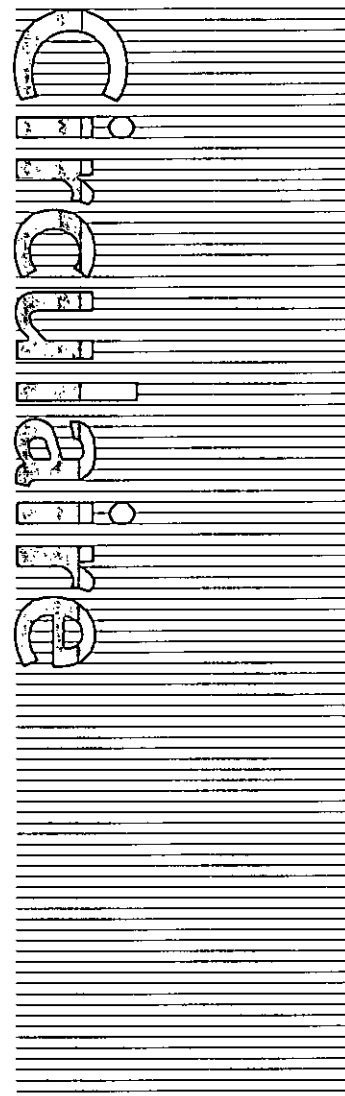
**Juridische grondslag** Besluit financiën regionale politiekorpsen

**Relaties met andere circulaire** EA2002/92243

**Ingangsdatum** 1 januari 2003

**Geldig tot**

I.a.a.  
de korpschefs van de regionale politiekorpsen  
de korpschef van het KLPD  
de (fgd) hoofdofficieren van Justitie  
de directeur van het NPI  
het hoofd van de inspectie OOV  
de directeur van de auditdienst, BZK  
de directeur van het ITO  
de directeur van de Rijksrecherche  
de hoofden FEZ van de politiekorpsen  
de hoofden P&O van de politiekorpsen  
de politievakorganisaties d.t.v. het CAOP  
de DGVP  
het ministerie van Financiën/Inspectie/sectie BZK  
de secretaris van de Politieonderwijsraad



# **Junicirculaire 2003**

Budgettair kader 2003 e.v. en enkele andere onderwerpen



## Inhoudsopgave

|  |    |
|--|----|
| <a href="#">Inhoudsopgave</a> .....  | 3  |
| <a href="#">Inleiding</a> .....  | 5  |
| <a href="#">Het Hoofdlijnenakkoord</a> .....                                 | 5  |
| <a href="#">Taakstelling Efficiency Politie</a> .....                        | 5  |
| <a href="#">Taakstelling Ziekteverzuim</a> .....                             | 6  |
| <a href="#">Intensivering tbv Knelpunten Politie</a> .....                   | 6  |
| <a href="#">Leeswijzer</a> .....   | 7  |
| <a href="#">I Basisbekostiging</a> .....                                     | 8  |
| <a href="#">I.1 Normbedragen 2003-2007</a> .....                             | 8  |
| <a href="#">Budgettaire Gevolgen Hoofdlijnenakkoord</a> .....                | 8  |
| <a href="#">Sociale Lasten</a> .....   | 8  |
| <a href="#">Medische Keuringen Aspiranten</a> .....                          | 8  |
| <a href="#">I.2 Artikel 4 Bijdragen</a> .....                                | 8  |
| <a href="#">I.3 Inhouding C2000</a> .....                                    | 9  |
| <a href="#">I.4 Gemeentelijke Herindelingen</a> .....                        | 9  |
| <a href="#">II Regiospecifiek</a> .....                                      | 11 |
| <a href="#">II.1 Asielprognose</a> .....                                     | 11 |
| <a href="#">II.2 Regiospecifiek</a> .....                                    | 11 |
| <a href="#">IV Bovenregionaal</a> .....                                      | 12 |
| <a href="#">IV.1 Algemeen</a> .....  | 12 |
| <a href="#">IV.2 Toelichting Budgettaire Gevolgen</a> .....                  | 12 |
| <a href="#">De BRT/IFT-combinaties: De Bovenregionale Recherche</a> .....    | 12 |
| <a href="#">De Nationale Recherche</a> .....                                 | 13 |
| <a href="#">De Bovenregionale Voorzieningen</a> .....                        | 13 |
| <a href="#">IV Bijzondere Bijdragen &amp; Overige Onderwerpen</a> .....      | 14 |
| <a href="#">IV.1 Artikel 3 Bijdrage Utrecht</a> .....                        | 14 |
| <a href="#">IV.2 Artikel 3 Bijdrage Limburg-Zuid</a> .....                   | 14 |
| <a href="#">IV.3 Bolkesteingelden</a> .....                                  | 14 |
| <a href="#">IV.4 Prestatiebekostiging</a> .....                              | 15 |
| <a href="#">IV.5 Harmonisering Afschrijvingen Politiekorpsen (HAP)</a> ..... | 15 |
| <a href="#">Datum Indiening Jaarstukken: 31 maart</a> .....                  | 15 |
| <a href="#">IV.6 Verantwoording C2000 in Jaarrekening</a> .....              | 15 |
| <a href="#">V Budgettair Kader KLPD</a> .....                                | 16 |
| <a href="#">De dienst Logistiek</a> .....                                    | 16 |
| <a href="#">VI Budgettair Kader LSOP</a> .....                               | 17 |
| <a href="#">VI.1 Politieonderwijs</a> .....                                  | 17 |
| <a href="#">Inventarisatie opleidingsvraag en bekostiging 2004</a> .....     | 19 |
| <a href="#">Postinitieel onderwijs 2005</a> .....                            | 20 |
| <a href="#">VI.2 Budgettair Kader Algemene Bijdrage</a> .....                | 20 |
| <a href="#">Budgettair kader initieel onderwijs</a> .....                    | 20 |
| <a href="#">Budgettair kader post-initieel onderwijs</a> .....               | 20 |
| <a href="#">VI.3 Budgettair Kader Bijzondere Bijdragen</a> .....             | 20 |
| <a href="#">VII Inlichtingen</a> .....                                       | 21 |
| <a href="#">Bijlagen</a> .....   | 23 |

De bijlagen zijn opgenomen vanaf bladzijde 23. De bijlagen hebben een eigen bladzijdenummering en inhoudsopgave.



## Inleiding

### Het Hoofdlijnenakkoord

Met het aantreden van het kabinet is tevens een nieuw regeerakkoord "Meedoen, meer werk, minder regels; hoofdlijnenakkoord voor het kabinet CDA, VVD, D66" (verder 'Hoofdlijnenakkoord' te noemen) van kracht geworden. Het kabinet heeft het knelpunt van de ICT-kosten, zoals ook aangegeven in het Landelijk Kader Politie 2003-2006, onderkend. Daarnaast is het kabinet van mening dat de politie efficiënter en effectiever kan en moet functioneren. Het Hoofdlijnenakkoord bevat daarom naast een budgettaire intensivering ook enkele budgettaire taakstellingen die voor uw begrotingsruimte in de komende jaren directe gevolgen zullen hebben.

Het kabinet heeft nog geen besluit genomen over de exacte invulling van taakstellingen en intensivering. In het kader van de Miljoenennota zal in september een definitieve invulling aan de taakstellingen en intensivering worden gegeven. De resultaten hiervan zullen in de ontwerpbegroting 2004 van Binnenlandse Zaken & Koninkrijksrelaties worden verwerkt. Onder voorbehoud van de uitkomsten van de besluitvorming van het kabinet, heb ik besloten een deel van de taakstellingen en intensivering reeds in deze circulaire te verwerken. Uitgangspunt daarbij is geweest dat de taakstellingen en intensivering op korte termijn redelijk in balans blijven, waardoor mutaties in uw begroting zoveel mogelijk worden voorkomen. Over de definitieve invulling van de volledige taakstellingen en intensiveringen zult u na besluitvorming in het kabinet nog nader worden geïnformeerd. Wél worden thans daartoe richtinggevende uitspraken gedaan.

Onderstaand overzicht biedt informatie over de taakstellingen en de intensivering van het Hoofdlijnenakkoord en de wijze waarop deze cijfermatig zijn verwerkt in de Junicirculaire 2003. Zoals u ziet is de intensivering voor 2004 reeds in de circulaire opgenomen en wordt deze horizontaal doorgetrokken naar de daarop volgende jaren. De taakstellingen zijn deels verwerkt, waarbij voor de hoogte van het bedrag voor de taakstelling 'Efficiency' aansluiting is gezocht bij de intensivering tbv knelpunten. De gevolgen voor het normbedrag per BVE zijn uitgewerkt in paragraaf I.1.

| <b>Het Hoofdlijnenakkoord</b>                   |             |             |             |             |
|---|-------------|-------------|-------------|-------------|
|   | <b>2004</b> | <b>2005</b> | <b>2006</b> | <b>2007</b> |
| <b>Totaal Hoofdlijnenakkoord:</b>               |             |             |             |             |
| Taakstelling Efficiency                         | -30,0       | -50,0       | -50,0       | -50,0       |
| Taakstelling Ziekteverzuim                      | -1,8        | -3,6        | -5,4        | -7,1        |
| Intensivering tbv Knelpunten Politie            | 22,5        | 37,5        | 45,0        | 52,5        |
| <b>Nog niet in Junicirculaire opgenomen:</b>    |             |             |             |             |
| Taakstelling Efficiency                         | -7,5        | -27,5       | -27,5       | -27,5       |
| Taakstelling Ziekteverzuim                      | 0,0         | -1,8        | -3,6        | -5,3        |
| Intensivering tbv specifieke Knelpunten Politie | 0,0         | 15,0        | 22,5        | 30,0        |
| <b>Wél in Junicirculaire opgenomen:</b>         |             |             |             |             |
| Taakstelling Efficiency                         | -22,5       | -22,5       | -22,5       | -22,5       |
| Taakstelling Ziekteverzuim                      | -1,8        | -1,8        | -1,8        | -1,8        |
| Intensivering tbv Knelpunten Politie            | 22,5        | 22,5        | 22,5        | 22,5        |

Bedragen x ?1.000.000,-

Bovenstaande tabel laat zien dat een deel van de taakstellingen en intensivering vooralsnog niet budgettair in deze circulaire is opgenomen. Deze bedragen zullen, uiteraard na besluitvorming in het kabinet nadere invulling krijgen. Met het oog op de begrotingsopstelling 2004, wijs ik u in het bijzonder op het feit dat in 2004 gedeelte van de taakstelling, namelijk €7,5 mln. nog niet is ingevuld.

#### *Taakstelling Efficiency Politie*

In het Hoofdlijnenakkoord heeft het kabinet geconstateerd dat de politie efficiënter kan en moet functioneren. Hierbij ligt een nadrukkelijke opdracht bij de korpsen zelf. De sterktedoelstelling mag door het vervullen van deze taakstelling niet worden aangetast en de korpsen blijven daarmee op de sterktedoelstelling conform het Landelijk Kader Nederlandse Politie 2003-2006 aanspreekbaar. De invulling dient daarom te worden gezocht in maatregelen die daarop geen direct effect hebben, zoals het aanstellen van aspiranten conform de in de CAO opgenomen beloning, het vormen van een

landelijk samenwerkingsverband voor gezamenlijke inkoop van goederen en/ of diensten en het verder standaardiseren van de ICT binnen de politie. Een nadere invulling zal volgen na besluitvorming in het kabinet.

Omdat in het Landelijk Kader ook reeds een (capacitaire) doelmatigheidsafspraken is gemaakt, is er sprake van (gedeeltelijke) overlap met de taakstelling Efficiency. Natuurlijk zullen beide moeten worden gerealiseerd. Overigens, daar waar in het kader van de doelmatigheidsafspraken een budgettaire besparing wordt gerealiseerd, kan deze worden ingezet voor de taakstelling Efficiency. Hiermee wordt stapeling van taakstellingen zoveel mogelijk voorkomen. Ik zal dit de hand van een voorbeeld verduidelijken:

Eén van de maatregelen die in het Landelijk Kader worden genoemd voor het behalen van de doelmatigheidsafspraken betreft het organiseren van een gezamenlijke inkoopfunctie. Indien dit leidt tot een budgettaire besparing (i.e. euro's) kan deze worden ingezet ten behoeve van de taakstelling Efficiency. Indien de behaalde besparing ten behoeve van het primaire proces (i.e. fte's) wordt aangewend, dient deze worden ingeboekt onder de doelmatigheidsafspraken.

#### *Taakstelling Ziekteverzuim*

In het Landelijk Kader Nederlandse Politie 2003-2006 zijn ook afspraken gemaakt over het terugdringen van het landelijk ziekteverzuimpercentage. Invalshoek hierbij is het terugdringen van het aantal verzuimdagen. De focus is daarbij niet gericht op de budgettaire effecten daarvan. De taakstelling 'Ziekteverzuim' van het Hoofdlijnenakkoord gaat daar juist wél op in. Daarom is afgesproken dat de taakstelling Ziekteverzuim niet ten koste mag gaan van de sterkte, maar moet worden behaald door effecten die een lager ziekteverzuim teweeg kunnen brengen. Hierbij denk ik bijvoorbeeld aan een lagere collectieve ongevallenpremie of een reductie van de voorziening voor het aantal uren overwerk. Wellicht zal besluitvorming in het kabinet leiden tot nadere invulling van deze taakstelling.

In ieder geval zal ik een nadere vergelijkende analyse uitvoeren naar het ziekteverzuim binnen de Nederlandse politie en andere sectoren. Op basis van de analyse zal ik met u het gesprek aangaan welk ziekteverzuimpercentage voor de Nederlandse politie op lange termijn maatschappelijk aanvaardbaar is.

#### *Intensivering tbv Knelpunten Politie*

Het Hoofdlijnenakkoord besteedt, ook in budgettaire zin, expliciete aandacht aan knelpunten bij de Nederlandse politie. In het Landelijk Kader is reeds onder artikel 5, lid c aangegeven dat u de ICT-kosten als een belangrijk knelpunt ervaart. Tevens heb ik mijzelf verplicht mij in te spannen voor het oplossen van dit knelpunt. Dit heeft geresulteerd in de 'intensivering tbv knelpunten politie'. De knelpunten waarvoor de intensivering is bedoeld, dienen dus vooral te worden gezocht in de ICT. Hierbij kan worden gedacht aan onderwerpen als de noodzakelijke vernieuwing van de informatiehuishouding en de ICT infrastructuur op basis van het ICT Bestek Politie 2001-2005 en projecten op het gebied van de verbindingen en meldkamerdomein C2000 en GMS. Met deze intensivering heb ik mijns inziens een stevige stap in de nakoming van de in het Landelijk Kader gemaakte afspraak gezet.

### Leeswijzer

Het Hoofdlijnenakkoord (zie ook hierboven) vormt een belangrijk onderwerp in deze circulaire en wordt in **hoofdstuk I** bij de normaanpassingen cijfermatig ingevuld. In dit hoofdstuk wordt ook aandacht besteed aan aanvullende bijdragen voor de korpsen Flevoland en Gelderland-Zuid en in het bijzonder wijs ik u op de inhouding C2000 en de reservering daarvoor.

In **hoofdstuk II** is de nieuwe prognose asiel opgenomen. Voorts wordt melding gemaakt van een wijziging in de regio-specifieke componenten voor de korpsen Limburg-Zuid en Limburg-Noord tengevolge van de gemeentelijke herindeling Echt-Susteren.

In **hoofdstuk III** komen de bovenregionale en nationale recherche aan de orde. Deze wijzigingen in de bovenregionale voorzieningen hebben verregaande consequenties ten opzichte van de in de decembercirculaire 2002 weergegeven situatie. Ook wordt expliciet uw aandacht gevraagd voor het separaat indienen van de begrotingsstukken van BRT/IFT-combinaties en de Nationale Recherche.

In **hoofdstuk IV** worden bijzondere bijdragen voor de korpsen Utrecht en Limburg-Zuid gemeld. Deze bijdragen hebben voor de overige korpsen geen gevolgen. Ook volgen korte mededelingen betreffende de Prestatiebepaling en de concept-AMvB Harmonisering Afschrijvingen Politiekorpsen. Daarbij is ook aan de orde de vervroeging van de indiening van de jaarrekening, namelijk naar 31 maart.

De circulaire wordt afgerond met in de **hoofdstukken V en VI** de budgettaire kaders voor respectievelijk het KLPD en het LSOP. In de tekst van het KLPD wijs ik u op het punt van de dienst Logistiek. In het hoofdstuk over het LSOP wordt een beschrijving van de honoreringssystematiek binnen het nieuwe politieonderwijs gegeven. Ik wijs u eveneens expliciet op de passages met betrekking tot het aangeven van aan te melden aspiranten en het nog te berekenen en verdelen van de saneringskosten LSOP.

## I Basisbekostiging

### I.1 Normbedragen 2003-2007

Onderstaande tabel bevat de opbouw van het normbedrag voor de jaren 2003-2007. Deze voorlopige normbedragen zijn gehanteerd voor het bepalen van het budgettaire kader 2003 t/m 2007 zoals u aantreft in bijlage 8. U dient deze voorlopige normbedragen te hanteren bij het opstellen van uw begroting 2004.

| Normbedragen 2003-2007                |                 |                 |                 |                 |                 |
|---------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                       | 2003            | 2004            | 2005            | 2006            | 2007            |
| <b>Stand Decembercirculaire 2002:</b> | <b>? 61.268</b> | <b>? 62.060</b> | <b>? 62.487</b> | <b>? 63.495</b> | <b>? 63.506</b> |
| <i>Mutaties Loongevoelig Deel:</i>    |                 |                 |                 |                 |                 |
| Sociale lasten                        | ? 528           | ? 528           | ? 528           | ? 528           | ? 528           |
| Taakstelling Ziekteverzuim            | ? 0             | -? 33           | -? 33           | -? 33           | -? 33           |
| <i>Mutaties Prijsgevoelig Deel:</i>   |                 |                 |                 |                 |                 |
| Medische Keuringen Aspiranten         | ? 5             | ? 5             | ? 5             | ? 5             | ? 5             |
| Prijsbijstelling                      | ? 130           | ? 134           | ? 143           | ? 152           | ? 153           |
| <i>Mutaties Ongevoelig Deel:</i>      |                 |                 |                 |                 |                 |
| Taakstelling Efficiency               | ? 0             | -? 416          | -? 412          | -? 406          | -? 406          |
| Intensivering tbv knelpunten politie  | ? 0             | ? 416           | ? 412           | ? 406           | ? 406           |
| <b>Nieuw Normbedrag</b>               | <b>? 61.931</b> | <b>? 62.694</b> | <b>? 63.130</b> | <b>? 64.147</b> | <b>? 64.159</b> |

#### *Budgettaire Gevolgen Hoofdlijnenakkoord*

In de inleiding is aandacht besteed aan het Hoofdlijnenakkoord en de doorwerking daarvan in deze junicirculaire 2003. De intensiveringen zijn voorzover in de inleiding reeds aangegeven, in het normbedragbedrag verwerkt. Het KLPD is voor de taakstellingen en intensivering op basis van de bve-aantallen zoals opgenomen in mijn brief d.d. 14 november, kenmerk EA2002/95149 in de berekeningen meegenomen (zie ook hoofdstuk V). Totdat nadere invulling van de maatregelen is vastgesteld, worden de componenten als loon- en prijs-ongevoelig aangemerkt. Ook zullen in de toekomst de resterende taakstellingen en intensivering worden ingevuld. T.a.v. de intensivering en de taakstellingen verwijs ik u naar het hierover in de inleiding gestelde.

#### *Sociale Lasten*

Per 1 januari 2003 zijn de ABP-premies en de GVP-premie aanzienlijk gestegen, hetgeen vanzelfsprekend gevolgen heeft voor de omvang van de werkgeverslasten. Deze stijging wordt echter gedeeltelijk teniet gedaan door de ontwikkeling van de pseudo-WW en de daling van de WAO-premie. Per saldo betekent dit een stijging van € 528,- per bve. Een nadere toelichting op de hoogte van het bedrag is opgenomen in bijlage 1.

#### *Medische Keuringen Aspiranten*

In de decembercirculaire 2002 is aangekondigd dat met ingang van 1 januari 2003 de (regionale) politiekorpsen zelf verantwoordelijk zijn voor het doen uitvoeren van de medische keuringen en dus ook zelf de kosten moeten dragen. Per gelijke datum zullen de daarmee gemoeide kosten aan de korpsen worden vergoed op basis van het tarief dat het LSOP tot op heden hiervoor aan de arbodiensten heeft betaald. De vergoeding voor deze kosten is met terugwerkende kracht vanaf 1 januari 2003 in het normbedrag verwerkt. Het KLPD (zie ook hoofdstuk V) is in de berekening op basis van het aandeel 'blauwe diensten' meegenomen. Dit aandeel is op basis van het vorig jaar gepubliceerde bekostigingsonderzoek KLPD op 4,4% vastgesteld.

### I.2 Artikel 4 Bijdragen

Voor het beleidsjaar 2003 is door twee regionale politiekorpsen, Gelderland-Zuid en Flevoland, definitief een aanvullende bijdrage ex. art. 4 BFRP aangevraagd. Inmiddels is in overleg met beide

korpsen de besluitvorming over het genoemde verzoek om een aanvullende bijdrage afgerond, op basis van de voorliggende begrotingen van beide korpsen en de daarin voorgestelde maatregelen.

Voor Flevoland zijn de oorzaken van de personele en financiële problemen het gevolg van verschillende factoren, welke in overwegende mate worden bepaald door de excessieve bevolkingsgroei van Almere. Om te kunnen voldoen aan het niveau van politiezorg binnen de provincie Flevoland heeft het Regionaal College de beslissing genomen om meer aspiranten naar school te sturen dan het korps financieel kan dragen. Door de instroom van personeel af te stemmen op de bevolkingsgroei in de regio heeft dit geresulteerd in een omvangrijke boventaligheid. Daarbij doet zich voor dat Flevoland, en met name Almere, sneller groeit dan de prognoses waarop het Bekostigingsstelsel Politie is gebaseerd. Ik heb eerder besloten de actualisatie van het BVS thans niet uit te voeren (mijn brief van 14 november jl. (EA2002/95149) aan de voorzitter van de Tweede Kamer). Het regionale politiekorps Flevoland ondervindt hiervan een nadeel. Dit heeft, mede door de reeds eerder aangehaalde inname van personeel, geleid tot omvangrijke financiële en personele problemen. De zwakke vermogenspositie vormt daarnaast één van de kernpunten van de financiële problematiek van het regionaal politiekorps Flevoland. Voor het korps Gelderland-Zuid verwijs ik u naar mijn brief van 6 maart 2003, kenmerk EA2003/57285 aan het Korpsbeheerderberaad en de Raad van Hoofdcommissarissen.

Inmiddels is geconstateerd dat door beide korpsen wordt voldaan aan de toelatingseisen om in aanmerking te komen voor een aanvullende bijdrage en is duidelijkheid ontstaan omtrent de honorering en de hoogte van het bedrag, zodat met ingang van het begrotingsjaar 2003 de artikel 4-status voor de regionale politiekorpsen Gelderland-Zuid en Flevoland kan worden toegekend. Met beide korpsen is overigens afgesproken dat de korpsen zelf tegenover deze aanvullende bijdragen aanzienlijke besparingen realiseren.

|                                      | 2003              | 2004              | 2005            | 2006            |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|-----------------|-----------------|
| Aanvullende Bijdrage Flevoland       | € 5 mln.          | € 5 mln.          | € 5 mln.        | € 5 mln.        |
| Aanvullende Bijdrage Gelderland-Zuid | € 1,5 mln.        | € 3,5 mln.        | € 3 mln.        | € 2 mln.        |
| <b>Totaal Aanvullende Bijdragen</b>  | <b>€ 6,5 mln.</b> | <b>€ 8,5 mln.</b> | <b>€ 8 mln.</b> | <b>€ 7 mln.</b> |

Het totaal van de voor 2003 toegekende aanvullende bijdragen zal, zoals gebruikelijk, in mindering worden gebracht op de totale algemene bijdrage voor 2003 voor alle regionale politiekorpsen, inclusief de korpsen die de betreffende aanvullende bijdrage ex art. 4 BFRP zullen ontvangen. Deze bedragen zijn verwerkt in bijlage 8.

### I.3 Inhouding C2000

In mijn brief "Tussentijdse voortgangsrapportage C2000", van 16 mei 2003, kenmerk EVIP2003/65898, welke u in afschrift heeft ontvangen, heb ik de Tweede Kamer geïnformeerd over de vertraging in de uitrol van de infrastructuur met ongeveer een halfjaar. Zoals aangegeven in deze brief is de aanleg van de infrastructuur in volle gang. Het laatste deel ervan zal echter niet begin 2004 maar medio 2004 klaar zijn. In verband hiermee heb ik besloten om de bij mijn circulaire van 27 november 2002, kenmerk EA2002/92243, bekend gemaakte inhouding op de algemene bijdrage ten behoeve van de kosten van het beheer en onderhoud van de infrastructuur ten bedrage van 30,6 miljoen voor het jaar 2004 te halveren. Dit om te voorkomen dat korpsen in de eerst helft van het jaar 2004 worden geconfronteerd met dubbele exploitatielasten. U dient het hiermee "vrijvallende" bedrag in 2004 aan te wenden voor de verdere voorbereiding van de invoering van C2000; de dekking van de doorlopende projectkosten en de instandhouding van het analoge netwerk. De vastgestelde inhouding op de algemene bijdrage voor het jaar 2005 blijft onveranderd. Het voornemen om met ingang van het jaar 2006 de centrale exploitatiekosten rechtstreeks bij de gebruikers in rekening te brengen blijft vooralsnog eveneens ongewijzigd. Ook dit zult u in uw begroting inzichtelijk moeten maken. In bijlage 8 zijn de financiële gevolgen voor de regionale politiekorpsen opgenomen. Het aandeel van het KLPD is verwerkt in het kader van de algemene bijdrage in bijlage 4.

### I.4 Gemeentelijke Herindelingen

Sinds de invoering van het huidige politiebestedel in 1993 zijn regionale politiekorpsen regelmatig geconfronteerd met gemeentelijke herindelingen, die in een aantal gevallen grenswijzigingen tussen politieregio's tot gevolg hadden. Dergelijke grenswijzigingen kunnen leiden tot de overdracht van rechten en plichten, inclusief de eventuele financiële consequenties.

Indien een wijziging van de grenzen van de regio's daartoe aanleiding geeft kan ik, overeenkomstig artikel 21 politiewet 1993, bij algemene maatregel van bestuur regels stellen ten aanzien van onder andere de overgang van personeel, zakelijke en vermogensrechten en vaste activa.

Om bij grenswijzigingen van politieregio's een uniforme en consistente lijn te hanteren ben ik voornemens om van deze bevoegdheid gebruik te maken en nadere wet- en regelgeving op te stellen. Hierbij wil ik tevens de frictiekosten betrekken die door grenswijzigingen van politieregio's worden veroorzaakt. In de huidige wet- en regelgeving ontbreekt een dergelijke voorziening ter bepaling en eventuele compensatie van frictiekosten bij grenswijzigingen tengevolge van gemeentelijke herindelingen. Onder frictiekosten worden in dit kader verstaan de noodzakelijke tijdelijke extra uitgaven die nodig zijn voor de voorbereiding en implementatie van de gewijzigde situatie (bv. afbouw personeelsbestand, scholingskosten, sociale regelingen, etc). De uitgaven worden beschouwd als kosten die onvermijdbaar zijn om de organisatie aan te passen aan de gewijzigde omstandigheden.

Voor het stellen van nadere wet- en regelgeving zal aansluiting worden gezocht bij de bepalingen uit de wet Algemene regels herindeling<sup>1</sup> en de Wet gemeenschappelijke regelingen, zoals deze in vergelijkbare omstandigheden bij gemeenten worden gehanteerd. Deze regelgeving is ook toepasbaar in het geval van grenswijzigingen van politieregio's. Op grond hiervan zal de navolgende lijn nader worden uitgewerkt. Vooruitlopend op de wet- en regelgeving zal deze lijn tevens worden gehanteerd voor thans in uitvoering zijnde herindelingen, waarvan grenswijzigingen van politieregio's het gevolg zijn.

1. Regio's dienen in eerste instantie samen tot overeenstemming te komen ten aanzien van de overdracht van grondgebonden rechten en plichten. Ik zal de mogelijkheden onderzoeken om hiervoor een verrekenmodel te ontwikkelen. Indien korpsen niet tot een vergelijk kunnen komen, kan de minister van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties voorstellen doen of een aanwijzing geven om zodoende het geschil op te lossen.
2. Als onderdeel van de ontvlechting van een gebiedsdeel in geval van grenswijziging dient ook de overdracht van personeel te worden gewaarborgd. De ontvangende partij heeft de verplichting om maximaal het aantal personen over te nemen overeenkomstig het budgettaire deel van het overgedragen gebied.
3. Voor toekomstige herindelingen worden daarnaast in de wet- en regelgeving bepalingen opgenomen ter compensatie van de frictiekosten. De frictiekosten worden in principe per grenswijziging apart bepaald. Indien overeenstemming is behaald over de hoogte van de frictiekosten zal dit budget materieel worden afgeroomd van de bruto basisbekostiging van politiekorpsen. Voor de afbouw van deze frictiekosten is de omvang van het over te dragen gebied van belang. Ik ben voornemens om de volgende indeling te hanteren.
  - Overgang van een gebied met een omvang van de algemene en bijzondere bijdrage van 0 – 3%. De bijdragen in de frictiekosten worden afgebouwd in maximaal twee jaar.
  - Overgang van een gebied met een omvang van de algemene en bijzondere bijdrage van 3 – 5%. De bijdragen in de frictiekosten worden afgebouwd in maximaal drie jaar.
  - Overgang van een gebied met een omvang van de algemene en bijzondere bijdrage van 5% en meer. De bijdragen in de frictiekosten worden afgebouwd in maximaal vier jaar.
4. Om in aanmerking te komen voor een vergoeding van de frictiekosten zal een drempel gelden van 1% van het totaal van de algemene en bijzondere bijdrage in het jaar waarin de grenswijziging plaats heeft.

---

<sup>1</sup> Wet algemene regels herindeling, Stb. 1991, 317, gewijzigd bij wet van 25 januari 2001, Stb. 85 en 86

---

## **II Regiospecifiek**

### **II.1 Asielprognose**

De gemiddelde voorraad openstaande asielprocedures neemt minder snel af dan eerder werd geprognosticeerd. De IND heeft daarom de prognoses asielinstroom alsmede de asielvoorraden bij de IND en de Vreemdelingenketen aan een nader onderzoek onderworpen en de prognoses op basis waarop vanuit het ministerie van BZK bevoorschotting plaatsvindt, bijgesteld. Op basis van de thans beschikbare realisatiecijfers over 2003 is een trendanalyse per regio gemaakt. Vervolgens is een nieuwe inschatting van het aantal asielprocedures per regio gemaakt. In bijlage 8 treft u de geactualiseerde prognoses voor de periode 2004-2007.

Het COA heeft extra krimpmaatregelen getroffen die zullen resulteren in het sluiten van AZC's. Omdat in sommige regio's meer centra zullen sluiten dan in andere, kan dit leiden tot afwijkende realisatiecijfers per regio. In uw begroting is het echter niet toegestaan om uit te gaan van hogere aantallen bve's dan in bijlage 8 zijn aangegeven.

### **II.2 Regiospecifiek**

Met ingang van 1 januari 2003 zijn de gemeenten Echt (voorheen Limburg-Noord) en Susteren (voorheen Limburg-Zuid) samengevoegd tot de gemeenten Echt-Susteren. Deze nieuwe gemeente behoort per genoemde datum tot het verzorgingsgebied van het korps Limburg-Noord.

Deze samenvoeging heeft op tweeërlei wijze effect op het budget van de korpsen Limburg-Noord en Limburg-Zuid. Allereerst heeft de samenvoeging effect op de hoogte van de bruto-basisbekostiging van deze twee korpsen. Dit effect was reeds verwerkt in de circulaire van 27 november 2002 (EA2002/92243). Daarnaast is er sprake van een effect op de hoogte van het budget dat de beide korpsen ontvangen in verband met de aanwezigheid van de regiospecifieke component landsgrenzen.

Aan Cap Gemini Ernst & Young, die ook nauw betrokken waren bij de ontwikkeling van de systematiek om de hoogte van deze component te bepalen, is gevraagd het effect van deze herindeling door te rekenen. Eén en ander resulteert erin dat het budget voor landsgrenzen van Limburg-Zuid daalt met 9,8 bve's en van het korps Limburg-Noord met hetzelfde aantal stijgt. Voornoemde is in bijlage 8 verwerkt.

## IV Bovenregionaal

### IV.1 Algemeen

In lijn met het door het kabinet vastgestelde Veiligheidsprogramma en de brief aan de Tweede Kamer van 28 november 2002 zal er één nationale recherche (NR) worden opgericht, gepositioneerd bij het KLPD en rechtstreeks aangestuurd door het OM. Daarnaast wordt een zestal vaste bovenregionale rekercheteams gevormd voor de aanpak van regio-overstijgende vormen van middelzware criminaliteit en horizontale fraude. Deze BRT/IFT-combinaties horen bij de regionale politiekorpsen en zullen worden ondergebracht bij zes centrumkorpsen. Bij deze centrumkorpsen zal ook de gedeconcentreerde nationale recherche worden gehuisvest.

Naar verwachting zullen de nationale recherche en de BRT/IFT-combinaties deze zomer feitelijk operationeel zijn. De beheersmatige overgang is per 1 januari 2004 voorzien. Uiterlijk 1 januari 2005 is de nieuw te vormen Dienst Nationale Recherche geïntegreerd binnen het KLPD.

Iedere BRT/IFT-combinatie en de Nationale Recherche dienen een eigen begroting en jaarstukken op te stellen, conform de eisen en termijnen zoals deze voor regiokorpsen gelden. Derhalve moet ieder centrumkorps en het KLPD op 15 november naast de begroting van het korps ook een begroting van de BRT/IFT-combinatie of Nationale Recherche én een geconsolideerde begroting indienen. Met betrekking tot de voorwaarden en uitgangspunten bij het verleggen van de geldstromen, de ontvlechting, de eventuele frictiekosten en de projectkosten heb ik u geïnformeerd met mijn brief van 20 juni 2003, kenmerk EA2003//67689.

### IV.2 Toelichting Budgettaire Gevolgen

De vorming van de bovenregionale recherche en de nationale recherche heeft tot gevolg dat de tot op heden bestaande bijzondere bijdragen voor bovenregionale voorzieningen ingrijpend worden gewijzigd. Zowel de bovenregionale recherche als de nationale recherche worden als bijzondere bijdragen uitgekeerd.

#### *De BRT/IFT-combinaties: De Bovenregionale Recherche*

In de bijlagen bij deze circulaire zijn de budgettaire gegevens met betrekking tot de BRT/IFT-combinaties terug te vinden onder de noemer 'bovenregionale recherche'. Het budget voor de bovenregionale recherche bestaat uit een inhouding op de bruto basisbve's van 1% van de bruto basisbve's alsmede de inhouding voor de voormalige bovenregionale voorziening 'Fraudeteams'. De bijzondere bijdragen voor de bovenregionale recherche worden in de vier kwartaalbetalingen aan de centrumkorpsen uitbetaald. Voor het bepalen van de omvang van de bijdrage worden de inhoudingen van de korpsen per verzorgingsgebied bij elkaar opgeteld. De verzorgingsgebieden zijn:

| Centrumkorps         | Verzorgingsgebied (politieregio's)  |
|----------------------|---|
| IJsselland           | Groningen, Fryslân, Drenthe, IJsselland, Twente, Noord- en Oost-Gelderland, Gelderland-Midden, Gelderland-Zuid, Flevoland |
| Kennemerland         | Utrecht, Noord-Holland-Noord, Zaanstreek-Waterland, Kennemerland  |
| Amsterdam-Amstelland | Amsterdam-Amstelland, Gooi- en Vechtstreek  |
| Haaglanden           | Haaglanden, Hollands-Midden   |
| Rotterdam-Rijnmond   | Rotterdam-Rijnmond, Zuid-Holland-Zuid   |
| Brabant Zuid-Oost    | Zeeland, Midden-en West-Brabant, Brabant-Noord, Brabant Zuid-Oost, Limburg-Noord, Limburg-Zuid                            |

### De Nationale Recherche

Voor het budgettaire kader van de nationale recherche worden de inhoudingen voor enkele bovenregionale voorzieningen (zie navolgende tabel) bij elkaar opgeteld en aan het KLPD toegedeeld. Tevens wordt de bijdrage voor het Landelijk RechercheTeam (vastgesteld op 114,9 bve's) aan de Nationale Recherche toegevoegd. Onder de noemer 'Nationale Recherche' treft u in bijlage 8 bij deze circulaire alleen de inhouding aan, aangezien de toedeling aan het KLPD in een aparte bijlage (bijlage 4, budgettair kader KLPD) is opgenomen.

|  | <b>Totale Inhouding (bve's)</b> |
|--|---------------------------------|
| Unit Mensensmokkel (UMS)                     | 84,5                            |
| Unit Synthetische Drugs (USD)                | 70,8                            |
| XTC-Teams                                    | 95,7                            |
| Kernteam                                     | 586,8                           |
| <b>Totale inhouding regiokorpsen</b>         | <b>837,8</b>                    |
| Landelijk RechercheTeam (LRT)                | 114,9                           |
| <b>Totale toekenning Nationale Recherche</b> | <b>952,7</b>                    |

### De Bovenregionale Voorzieningen

Niet alle bovenregionale voorzieningen worden vanaf 2004 ondergebracht bij de bovenregionale of nationale recherche (zie onderstaande tabel). De bijdragen voor deze voorzieningen worden vanaf 2004 dus nog steeds onder de bekende noemer 'bovenregionale voorzieningen' ingehouden<sup>2</sup> op de bruto basisbve's en toegekend aan betreffende korpsen.

| <b>Bovenregionale Voorziening</b>                                    | <b>Totale Inhouding (bve's)</b> |
|--|---------------------------------|
| Grensoverschrijdende Observatie Teams (GROT's)                       | 62                              |
| Centraal Informatiepunt Voetbalvandalisme (CIV)                      | 7                               |
| Financieel Expertisecentrum (FEC)                                    | 15,2                            |
| Parketpolitie Rotterdam-Rijnmond                                     | 12,4                            |
| Nationaal Instituut voor Internationale Politie Samenwerking (NCIPS) | 25,8                            |
| Landelijk ExpertiseCentrum Diversiteit (LECD)                        | 18,8                            |
| Regionale Infodesks  | 50                              |
| Regionale Inlichtingendiensten                                       | 20,5                            |
| <b>Totaal</b>  | <b>211,7</b>                    |

<sup>2</sup> De tabel betreft de inhoudingen van de regiokorpsen. Voor LECD en NCIPS worden bij het KLPD en het LSOP eveneens inhoudingen gepleegd.

## IV Bijzondere Bijdragen & Overige Onderwerpen

### IV.1 Artikel 3 Bijdrage Utrecht

De regio Utrecht kent als gevolg van de aanwezigheid van 3 VINEX-gebieden in de regio een bovengemiddelde bevolkingsgroei. Samen met de veiligheidsontwikkeling in de regio levert het niet doorgaan van de actualisatie van het budgetverdeelsysteem in 2002 zodanige nadelen op dat mede in het kader van het landelijk kader nadere afspraken zijn gemaakt met het korps Utrecht.

Het korps krijgt, onder voorwaarde van ondertekening van het Regionale Convenant Utrecht, in de jaren 2003 en 2004 een bijzondere bijdrage om de geconstateerde nadelen op te vangen. Ten aanzien van de hoogte van de bijzondere bijdrage is, naar analogie van het vigerend beleid ten behoeve van een aanvullende bijdrage, de 1% rekenregel toegepast. Op basis hiervan draagt het korps zelf 32 bve's bij. De bijdragen over 2003 en 2004 die aan Utrecht zijn toegekend zullen deels door het korps zelf worden voorgefinancierd. In 2005 en 2006 wordt deze voorfinanciering op basis van de normbedragen 2003 en 2004 in twee gelijke tranches terugbetaald. Tevens is afgesproken dat het korps zich verplicht aan een gemiddelde instroom van minimaal 140 aspiranten per jaar in de jaren 2003 t/m 2006 en aan een extra prestatie op het vlak van het aanleveren van verdachten aan het Openbaar Ministerie van 2,5%.

| <i>Bedragen in bve's</i>                | 2003      | 2004      | 2005 | 2006 |
|---|-----------|-----------|------|------|
| <b>Totale Bijzondere Bijdrage</b>       | <b>60</b> | <b>78</b> |      |      |
| Betaalde Bijzondere Bijdrage            | 25        | 35        | 0    | 0    |
| Voorfinanciering door Utrecht           | 35        | 43        | 0    | 0    |
| Terugbetaling Voorfinanciering door BZK |           |           | 39   | 39   |

### IV.2 Artikel 3 Bijdrage Limburg-Zuid

Als gevolg van de herziening van het bekostigingsstelsel van de Nederlandse politie is het budget van het regionale politiekorps Limburg-Zuid verlaagd. In 2001 zijn met het regionale politiekorps Limburg-Zuid afspraken gemaakt over de wijze waarop het korps zich voegt in het herziene bekostigingsstelsel (BSP). Tot en met 2003 is het korps voor de verlaging van het budget gecompenseerd. Vanaf 2004 zal het korps geleidelijk naar de nieuwe bekostiging toegroeien. Hiervoor is in 2001 een verwachte budgettaire ontwikkeling afgesproken. De ontwikkeling in de realiteit wijkt af van de eerder afgesproken budgettaire ontwikkeling. Om die reden wordt door het toekennen van een bijzondere bijdrage voor de jaren 2005 en 2006 van respectievelijk 13,8 en 49,1 bve's alsnog invulling gegeven aan de in 2001 gemaakte afspraken. Inmiddels is in het Landelijk Kader Nederlandse Politie 2003-2006 afgesproken dat een evaluatie van het budgetverdeelsysteem zal worden uitgevoerd. Eventuele aanpassingen van het budgetverdeelsysteem die daaruit voortkomen zullen per 1 januari 2007 worden geïmplementeerd. In 2005 en 2006 kunnen de korpsen, waaronder Limburg-Zuid, geleidelijk naar de verdeling in het nieuwe budgetverdeelsysteem migreren. De bijzondere bijdragen die het regionale politiekorps Limburg-Zuid in 2005 en 2006 ontvangt zullen bij die migratie naar een nieuwe bekostiging per 1 januari 2007 worden betrokken. De regio-specifieke mutatie zoals beschreven in paragraaf II.2 is niet van invloed op deze bijdrage.

### IV.3 Bolkesteingelden

Vanaf 1998 wordt de bijzondere bijdrage Jeugdcriminaliteit, de zogeheten "Bolkestein-gelden" toegekend. In mijn brief van 27 november 2002 met de budgettaire kaders voor 2003 (kenmerk: EA2002/92243) heb ik voor de jaren 2003 en 2004 een actualisatie gegeven van de bestedingsvoorwaarden voor deze bijzondere bijdrage. Vervolgens heb ik in mijn brief van 9 april 2003 (kenmerk EA2003/56609) gevraagd mij uiterlijk 1 juni 2003 aan de hand van de gevoegde formats, te informeren over de versterking van de politieke jeugdtaak in uw korps. In reactie hierop zal u binnenkort een antwoord worden verstuurd met mijn bevindingen. Vooruitlopend op deze bevindingen zal de bijzondere bijdrage jeugdcriminaliteit bij de derde kwartaal betaling als voorschot worden overgemaakt. Definitieve vaststelling hiervan zal niet eerder geschieden dan bij de vaststelling van de jaarrekening over 2003.

#### **IV.4 Prestatiebekostiging**

Het is mijn intentie om dit jaar te komen tot uitbetaling van de prestatiebekostiging over het jaar 2002, overeenkomstig de afspraken die zijn gemaakt met het politieveld. Tevens is het mijn bedoeling dit jaar een nieuwe systematiek te ontwikkelen voor de toekenning van de prestatiebekostiging voor de jaren 2003 en volgende, conform de afspraak die hierover is gemaakt in het Landelijk Kader Nederlandse Politie 2003-2006. In mijn brieven van 20 juni jl. (kenmerk EA2003/68514 en EA2003/68516) heb ik u hiervan op de hoogte gesteld.

#### **IV.5 Harmonisering Afschrijvingen Politiekorpsen (HAP)**

In bijlage 2 treft u de concept AMvB over de HAP aan zoals deze binnenkort ter advisering aan de Raad van State zal worden voorgelegd. Ook is de concept-nota van toelichting bijgevoegd. Na de inwerkingtreding van deze AMvB zullen op grond daarvan in een ministeriële regeling afschrijvingstermijnen worden vastgelegd voor de materiële vaste activa. Tevens zullen daarin regels worden gesteld voor de reserves (in het bijzonder de reserve waarde-verschillen), voorzieningen en kortlopende schulden. De regelgeving zal van toepassing zijn met ingang van de jaarrekening over 2003 en de begroting voor het jaar 2004. In de maand juli zal u derhalve het ontwerp van deze regeling worden nagezonden, zodat u bij het opstellen van deze documenten rekening kunt houden met de inhoud daarvan. Over de uitvoeringstechnische aspecten van de herziening van de comptabele regelgeving die hiermee verband houden, zult u dit jaar worden geïnformeerd.

*Datum Indiening Jaarstukken: 31 maart*

Een tweede onderwerp dat in deze AMvB zal worden geregeld, betreft de datum waarop de jaarrekening en het jaarverslag uiterlijk door het Regionaal College dienen te worden vastgesteld en bij de minister van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties dienen te worden ingediend. Zoals reeds eerder aangekondigd, zal deze datum met ingang van de verantwoording over het jaar 2003 worden vervroegd van 1 juni naar 31 maart. Op deze wijze wordt het mogelijk de uitkomsten van de begrotingsuitvoering en de uitkomsten van het beleid van de politiekorpsen over het voorafgaande jaar te betrekken bij de behandeling van de uitkomsten van de Rijksbegroting over dat jaar.

#### **IV. 6 Verantwoording C2000 in Jaarrekening**

Gezien het commentaar van de Algemene Rekenkamer over de onduidelijkheid van de kosten van C2000 heb ik besloten om een verantwoordingsrichtlijn vast te stellen voor de verwerking van financiële gevolgen van de invoering van C2000. Deze richtlijn is opgenomen in bijlage 3.

## V Budgettaire Kader KLPD

In bijlage 4 treft u het budgettaire kader voor het KLPD. Hierin de volgende onderwerpen zijn verwerkt:

- Budgettaire effecten van het Hoofdlijnenakkoord (zie ook de Inleiding en paragraaf I.1)
- Nationale Recherche (incl. LRT) (zie ook paragraaf IV.2)
- Medische Keuringen Aspiranten (zie ook paragraaf I.1)
- Halvering Inhouding C2000 voor 2004 (zie ook paragraaf IV.5)

Zoals afgesproken sluit het bestedingsplan KLPD inclusief de post 'bijdragen onderweg' voor zover het de begroting van de directie Politie raakt aan op het in de bijlage opgenomen budgettaire kader. Met andere woorden, zoals bij regionale korpsbegrotingen mag niet worden gepreludeerd op veronderstelde of gewenste extra baten.

### *De dienst Logistiek*

De baten en lasten van de dienst logistiek van het KLPD dient op basis van vigerende regelgeving minimaal kostendekkende prijzen aan haar afnemers in rekening te brengen. Dit is tot op heden niet gebeurd en jaarlijks wordt doormiddel van een rijksbijdrage van € 4,5 mln. de exploitatie sluitend gemaakt. Deze bijdrage is daarmee jaarlijks achteraf ten laste gebracht van de middelen voor de Nederlandse Politie. Dat deze situatie onzekerheden in de financiële planning van het KLPD met zich meebrengt is evident. De aanpassing van de tarieven zou zowel voor het KLPD als voor de regiokorpsen gevolgen hebben.

Daarom wordt door het ministerie nagegaan op welke wijze een bijstelling te realiseren is om dit aspect van het budgettaire proces te kantelen van de achter- naar de voorkant. Thans wordt nagegaan hoe deze bijstelling inhoudelijk te realiseren is in het licht van de ontwikkelingen bij de dienst Logistiek. Aangezien het financiële tekort zich ook in 2003 voordoet, wordt bij de besluitvorming over de 4<sup>e</sup> kwartaalbetaling hierop teruggekomen. Afhankelijk van het tijdstip van uitkomen van het advies zal worden bezien of neerwaartse bijstelling van het normbedrag 2003 noodzakelijk is.

## VI Budgettair Kader LSOP

### VI.1 Politieonderwijs

Bij brief van 18 december jl. (kenmerk EA 2002/95092) zijn procedures beschreven voor de in dit voorjaar gehouden inventarisatie van de meerjarige opleidingsbehoefte van korpsen. Ook is daarbij aangegeven, dat in de junicirculaire 2003 het besluit valt over de bekostiging van de door de korpsen aangevraagde opleidingsplaatsen in 2003 en 2004.

Tevens is in de brief ingegaan op het overgangskarakter van deze jaren. Deze overgang is noodzakelijk, om uiteindelijk te komen tot een besluitvormingsprocedure, waarbij zowel de opleidingsvraag van korpsen, de beleidsmatige wensen van de ministers van BZK en Justitie als de opleidingscapaciteit van het LSOP optimaal tot hun recht komen. Ook wordt hiermee gevolg gegeven aan de opdracht in de Wet op het LSOP, die sinds 1 april jl. van kracht is, waarin BZK en korpsen gezamenlijk verantwoordelijk zijn gesteld voor het opdrachtgeverschap en het LSOP als opdrachtnemer. Hieronder wordt eerst geschetst wat de resultaten zijn van de inventarisatie. Daarna wordt in gegaan op de honorering en bekostiging door BZK.

#### *Resultaten opleidingsbehoefte-inventarisatie korpsen: Initieel en post-initieel onderwijs*

De opgaven van korpsen vóór 1 april jl. waren niet van ieder korps even bruikbaar. Sommige korpsen hebben naast de (deels) ingevulde formats ook separate bijlagen met niet door het LSOP aangeboden onderwijs ingediend. Daarnaast zijn enkele met pen geschreven opgaven onleesbaar. Bovendien hebben enkele korpsen verzuimd hun opgave in te dienen. Tot slot hebben de meeste opgaven slechts betrekking op het jaar 2003, terwijl om verzocht is de meerjarige opleidingsbehoefte aan te geven. Op basis van deze bevindingen moet worden geconcludeerd, dat het gevraagde meerjarige beeld van de opleidingsbehoefte voor initieel en post-initieel onderwijs niet beschikbaar is gekomen door deze eerste inventarisatieronde.

Vandaar dat door BZK medio april 2003 een tweede inventarisatieronde is gestart. Deze tweede ronde is echter slechts tot het initiële onderwijs beperkt. Van deze opgaven uit de tweede ronde (m.u.v. het KLPD) is een meerjarig beeld opgesteld. Dit meerjarig beeld op macroniveau is:

|   | 2003         | 2004         | 2005         | 2006         |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Opleiding Assistent politiemedewerker       | 288          | 168          | 371          | 346          |
| Opleiding Politiedewerker                   | 454          | 339          | 392          | 380          |
| Opleiding Allround politiemedewerker        | 567          | 550          | 650          | 656          |
| Opleiding Politiekundige (bachelor)         | 38           | 40           | 38           | 38           |
| Opleiding Politiekundige (master)           | 12           | 10           | 12           | 12           |
| <b>Totale verwachte instroom aspiranten</b> | <b>1.359</b> | <b>1.107</b> | <b>1.463</b> | <b>1.432</b> |

Door nagenoeg alle korpsen is aangegeven, dat de opgave voor 2003 definitief is in tegenstelling tot opgaven voor initieel onderwijs vanaf 2004. Hierdoor zal voor 2004 nog een nieuwe inventarisatieronde door het LSOP worden gehouden (zie hieronder).

#### *Bekostiging van door korpsen aangevraagde opleidingsplaatsen: Initieel onderwijs 2003*

De opgaven van de korpsen voor het jaar 2003 blijven binnen de mogelijkheden van het macrobudget voor initieel onderwijs. Hierdoor komen alle door de korpsen in 2003 aangevraagde opleidingen initieel onderwijs voor aspiranten voor bekostiging in aanmerking, onder de voorwaarde dat deze ook aan het LSOP zijn aangevraagd en tevens hebben geleid tot een overeenkomst met het LSOP. Ook valt hieronder de opleidingsbehoefte voor vrijwillige politie op niveau 2.

In het verleden hebben opleidingen voor zogenaamde 'doorstromers' (cursisten die een initiële opleiding hebben afgerond en (delen van) een hoger initieel niveau gaan volgen) formeel geen deel uitgemaakt van het bekostigingssysteem. In de nieuwe bekostigingssystematiek initieel blijft dit uitgangspunt gehandhaafd en komt deze groep niet voor bekostiging in aanmerking. Wel mogen korpsen de opleidingskosten die ze maken voor deze 'doorstromers' ten laste laten komen van het eventuele 'resterende budget' post-initieel (zie hieronder). Daarnaast kan in overleg met het LSOP dit als contractonderwijs worden afgenomen.

*Bekostiging van door korpsen aangevraagde opleidingsplaatsen: Post-initieel onderwijs 2003*

De bekostigingssystematiek van het post-initieel onderwijs kent het principe van budgetsturing: het beschikbare budgettaire kader is maatgevend voor de honorering van de vraag naar opleidingsplaatsen. In 2003 is het beschikbare budgettaire kader, waarin de examenkosten zijn inbegrepen, op macroniveau € 30,8 mln. groot (o.b.v. prijspijs 2003). Zeer recent is met het IOO b.v. het bekostigingsonderzoek post-initieel onderwijs afgerond. Resultaat van dit onderzoek is de vaststelling van de gemiddelde normprijs per studiebelastinguur (sbu) van opleidingen, zoals het LSOP deze aanbiedt. Deze gemiddelde normprijs per sbu was in prijspeil 2002 € 33,58, vertaald naar prijspeil 2003 betekent dit € 34,58. In deze sbu-prijs zijn de examenkosten integraal verdisconteerd.

Zoals hierboven aangegeven zijn de bij BZK ingediende opgaven voor opleidingsplaatsen post-initieel 2003 niet goed hanteerbaar, om op basis daarvan tot honorering in termen van bekostiging over te gaan. Wel is uit de begroting 2003 van het LSOP op te maken dat het aantal aangevraagde opleidingsplaatsen de budgettaire mogelijkheden overstijgen. Daardoor moeten keuzen worden gemaakt ten aanzien van de verdeling van het beschikbare budget over de korpsen. Hieronder wordt de procedure geschetst over de wijze waarop de verdeling van het beschikbare budgettaire kader in rijksbegroting over de korpsen zal plaatsvinden in 2003.

Uitgaande van het beschikbare budgettaire kader in 2003 van € 30,8 mln. kan voor 2003 per korps, gegeven de vastgestelde prijs per sbu per opleiding, het budgettaire beslag van de aangevraagde opleidingsplaatsen worden berekend. Op dit beschikbare bedrag in 2003 worden:

1. De kosten voor Eerder Verworven Competentie-procedures van uiteindelijk bekostigde opleidingen in mindering gebracht, zoals deze door het LSOP worden gedeclareerd bij BZK.
2. Vervolgens worden eventuele kosten van vóór 2003 gestarte (bekostigde) opleidingen in mindering gebracht, die vanwege cursusduur doorlopen in 2003. De kosten in 2003 betreffen de door het LSOP bij BZK declareerbare delen op basis van de vastgestelde prijsstelling post-initieel onderwijs.
3. Vervolgens worden de kosten in mindering gebracht voor de ingediende opleidingsvraag van korpsen, voor die opleidingen waarvoor de minister van BZK en/of Justitie een opleidingseis hebben vastgelegd in wet- of regelgeving. Het gaat dan bijvoorbeeld om de opleiding tot Hulpofficier van Justitie en een aantal ME-opleidingen. In bijlage 5 is de door BZK opgestelde lijst weergegeven.

De uiteindelijke honorering van deze opleidingsvraag in termen van bekostiging wordt per korps gemaximeerd tot het gemiddelde van de feitelijke opleidingsvraag in de afgelopen 2 jaren (i.c. 2001 en 2002). Dit maximum wordt ingebouwd ter voorkoming van een onevenredige verdeling over de korpsen, die kan ontstaan vanwege een mogelijke inhaalvraag.

Het budgettaire beslag van deze drie categorieën tezamen zal worden bepaald aan de hand van de door korpsen met het LSOP overeengekomen aantal opleidingsplaatsen vorig najaar vermenigvuldigd met de prijs per opleiding. Dit budgettaire beslag wordt vervolgens geconfronteerd met het beschikbare macrobudgettaire kader van € 30,8 mln. Deze confrontatie kan in principe de volgende resultaten opleveren:

A) Er ontstaat een budgettair tekort

In dit geval zal heroverweging van de overeengekomen opleidingsplaatsen plaats dienen te vinden. In het afgelopen Voorzitter-DG-overleg is afgesproken het principe van deze evenredigheid als uitgangspunt te hanteren, met uitzondering van het KLDP (en de specifieke opleidingsvraag van het LSOP).

Allereerst zal het LSOP de onevenredige aandelen van het KLDP en het LSOP moeten vertalen in een verdeelvoorstel. Hierdoor wordt duidelijk hoeveel er voor de regiokorpsen resteert. Daarna zullen de aandelen per korps in het budgettaire beslag moeten worden berekend. Voor de regiokorpsen zal de in deze circulaire opgenomen netto-BVS-matige verdeling leidend zijn voor de toekenning per korps. Voor het KLDP en LSOP zal de specifieke verdeelsleutel leidend zijn. Per korps wordt op deze manier duidelijk of het beslag op de middelen meer of minder dan evenredig is.

Indien de overeengekomen opleidingsplaatsen van een korps leiden tot een meer dan evenredig beslag op de middelen, dan zal het LSOP als aanbodorganisatie dit korps hiervoor een offerte aanbieden. Een korps kan deze offerte accepteren danwel de in het najaar van 2002 overeengekomen opleidingsplaats alsnog annuleren, danwel te temporiseren naar 2004.

B) er is sprake van een resterend budget

In dat geval zal dit budget in principe in de vorm van "trekkingsrechten" netto-BVS-matig met inbegrip van het KLPD worden verdeeld. Niet verzilverde trekkingsrechten vervallen aan het eind van 2003 en kunnen in de matching van vraag en aanbod tussen korpsen aan andere korpsen worden toebedeeld. De uitkomsten van hetzij situatie A hetzij situatie B zullen worden besproken in een volgend Voorzitters-DG-overleg. Daar waar uiteindelijk, na besluitvorming in het Voorzitters-DG-overleg, de opleidingsbehoefte van een korps, na aftrek van de bekostigde opleidingsplaatsen, nog niet volledig is vervuld, staat het een korps vrij om alsnog hiervoor bij het LSOP in 2003 contractonderwijs af te nemen. Overigens beraadt het LSOP zich thans nog op een mogelijke variant hierop waarbij het aanbod van het LSOP meer als uitgangspunt wordt genomen. Dit wordt eveneens te zijner tijd ter besluitvorming aan het Voorzitters-DG-overleg voorgelegd.

Onder de categorie post-initieel onderwijs wordt voor 2003 ook het overgangsaanbod gerekend. Dit aanbod loopt dus integraal mee in de hierboven beschreven methodiek. Daarnaast geldt dit evenzeer voor opleidingskosten van de zogenaamde doorstromers, die na afronding van een initiële opleiding een vervolgopleiding binnen het initieel onderwijs volgen.

#### *Inventarisatie opleidingsvraag en bekostiging 2004*

De inventarisatie van de vraag naar opleidingsplaatsen zal voor het jaar 2004 afwijken van de gekozen systematiek, zoals is aangegeven in de brief 18 december jl. (kenmerk EA2002/95092). Hierboven is ingegaan op het feit dat de door BZK ontvangen opgaven zich niet lenen, als basis voor de bekostiging. In overleg met het LSOP is besloten, dat het LSOP de inventarisatie weer voor haar rekening neemt. Op korte termijn wordt u hierover door middel van de gezamenlijke onderwijsbrief (BZK en LSOP) nader geïnformeerd.

Met deze onderwijsbrief worden de korpsen en LSOP gevraagd de totale opleidingsbehoefte aan te geven; zowel de opleidingsbehoefte die voortvloeit uit de taakuitvoering van bovenregionale voorzieningen als vanuit de centrumkorpsen in het licht van de reorganisatie van de recherche. De reeds bij BZK ingediende opgaven voor 2004 afgelopen voorjaar worden hierdoor niet meer in behandeling genomen en vervallen hiermee.

Na de inventarisatie van de opleidingsvraag 2004 formuleert het LSOP allereerst een honoreringsvoorstel ten behoeve van het Voorzitters-DG-overleg, dat in oktober/november 2003 zal plaatsvinden. Dit honoreringsvoorstel van het LSOP zal voor wat betreft het initiële onderwijs, gelet op de ingediende opleidingsvraag, geen thans voorzienbare budgettaire problematiek veroorzaken. Voor wat betreft het post-initiële onderwijs wordt het LSOP gevraagd het honoreringsvoorstel te baseren op dezelfde honoreringsprocedure als is gehanteerd bij verdeling van de beschikbare middelen in 2003; beschikbare kader minus EVC-kosten, minus doorloopkosten en minus opleidingskosten voor opleidingen gebaseerd op wet- en regelgeving.

In het voorstel van het LSOP zal weer onderscheid moeten worden aangebracht tussen het deel dat binnen het beschikbare budgettaire kader 2004 (i.c. € 32,1 mln. inclusief examenkosten) past en eventueel een deel dat daar buiten valt. De opleidingsvraag van korpsen, die buiten het beschikbare budgettaire kader valt, wordt door het LSOP per korps aangegeven.

Het Voorzitters-DG-overleg zal moeten resulteren in een advies aan de ministers van BZK en van Justitie ten behoeve van hun gezamenlijke besluitvorming over definitief te bekostigen opleidingsplaatsen in 2004. De beide ministers zullen de beschreven honoreringsprocedure als leidraad hanteren voor de marginale toetsing van het LSOP-voorstel.

De eventuele 'overvraag ten opzichte van het beschikbare budgettaire kader' wordt per korps teruggekoppeld door het LSOP. Korpsen wordt in november/december de mogelijkheid geboden om deze niet-bekostigde 'overvraag' alsnog in de vorm van contractonderwijs bij het LSOP af te nemen.

#### *Inventarisatie opleidingsvraag 2005 en verder*

De inventarisatie van de opleidingsvraag 2005 en verder wordt voor het initieel onderwijs gebaseerd op de T+2-systematiek, zoals deze is beschreven in het rapport "Kosten en Bekostiging LSOP" en toegelicht in de brief van 18 december jl. (kenmerk EA 2002/95092).

Dit betekent in ieder geval dat alle korpsen wordt verzocht in de begroting 2004 en meerjarenraming 2005-2007 de (meerjaren)raming van het aantal aspiranten aan te geven. In bijlage 6 is hiervoor het format weergegeven. Zoals uit het format blijkt, wordt expliciet naar het onderscheid tussen aspiranten, vrijwilligers en 'stapelaars' gevraagd. De korpsen dienen dit format ingevuld naast integrale opname in de begroting ook vóór 1 oktober aan het LSOP te zenden.

---

Aan de hand van deze opgaven zal het LSOP een honoreringsvoorstel 2005 formuleren. Dit voorstel zal worden voorgelegd aan het Voorzitters-DG-overleg in de eerste maanden van 2004, dat een advies zal opstellen aan de ministers van BZK en Justitie. Ook zal in de eerste maanden van 2004 het advies van de Politieonderwijsraad worden ingewonnen.

Gehoord deze adviezen zullen beide ministers besluiten. Deze besluiten worden in de junicirculaire 2004 bekend gemaakt. Daarna zal deze besluitvorming per korps in de vorm van overeenkomsten met het LSOP moeten worden omgezet en concreet worden bekrachtigd.

#### *Postinitieel onderwijs 2005*

Het post-initiële opleidingsaanbod 2005 is momenteel nog niet exact bekend. In het voorjaar van 2004 zal het LSOP de inventarisatieronde ten aanzien van de opleidingsbehoefte hiertoe starten.

### **VI.2 Budgettaire Kader Algemene Bijdrage**

In bijlage 7 is het budgettaire kader voor de algemene bijdrage weergegeven. Dit kader is gebouwd uit de bijdragen voor:

- Onderwijskosten voor initieel en post-initieel onderwijs
- Examenkosten voor initieel en post-initieel onderwijs
- Selectiekosten initieel onderwijs
- Wervingskosten

#### *Budgettaire kader initieel onderwijs*

De algemene bijdrage voor het initiële onderwijsdeel, met inbegrip van de componenten voor selectie-, examen-, en wervingskosten, is in 2003 gebaseerd op de bekende feitelijke instroom van 1252 aspiranten. Dit aantal is evenals het gerealiseerde aantal in 2002 verdisconteerd in de opgenomen meerjarenraming. Vanaf 2004 is de raming voorsnog gebaseerd op een instroomniveau van 2000 aspiranten per jaar. Hiermee wordt het afrekeningsysteem op feitelijke productie (P\*Q) verlaten en overgestapt op bekostiging in termen van productieafspraken. De financiële risico's, zoals deze zich in 2003 hebben gemanifesteerd, worden hierdoor op voorhand voor alle partijen maximaal afgedekt. Deze risicoafdekking is noodzakelijk voor het LSOP, maar ook voor BZK en korpsen, die gezamenlijk als opdrachtgevers van het politieonderwijs opereren.

Binnen de productieafpraak van 2000 zijn ook taakstellend de opleidingsplaatsen voor vrijwilligers begrepen. Afgeleid van de uitkomsten van de meerjarige inventarisatiebehoefte én de berekende vervangingsvraag is jaarlijks financiële ruimte voor gemiddeld 200 opleidingsplaatsen voor vrijwilligers. Hiermee kan het staand beleid worden gecontinueerd.

Het aantal aanmeldingen van aspiranten in 2003 afgezet tegen de beschikbare bedrijfsvoeringcapaciteit van het LSOP, zal naar alle waarschijnlijkheid in 2003 leiden tot forse saneringskosten vanaf 2003. Het LSOP heeft een bedrag van 29,7 mln. euro aangevraagd in haar begroting 2003. Momenteel is deze aanvraag voor een extra bijzondere bijdrage onderwerp van studie, vergelijkbaar met studies die in het kader van artikel-4-trajecten bij regiokorpsen worden doorlopen. In de decembercirculaire 2003 zal worden ingegaan op de financiële dekking van deze saneringskosten. De uiteindelijke financiële problematiek zal worden opgelost door het LSOP, de korpsen en het ministerie van BZK.

#### *Budgettaire kader post-initieel onderwijs*

De bekostiging van het post-initiële onderwijs is gebaseerd op het principe van budgetsturing: het macrobudgettaire kader is maatgevend voor de honorering van de opleidingsvraag van korpsen in termen van bekostiging. In 2004 is de omvang van dit kader € 32,1 mln. Hierin zijn de kosten voor EVC-procedures, doorloopkosten van reeds gestarte opleidingen vóór 2004 en examenkosten in ieder geval begrepen.

### **VI.3 Budgettaire Kader Bijzondere Bijdragen**

In bijlage 7 is het kader van de bijzondere bijdragen weergegeven. Dit kader is ten opzichte van de decembercirculaire 2002 (EA2002/92243) in 2003 per saldo met € 2,5 mln. gestegen. Enerzijds wordt dit veroorzaakt door de bijdragen die BZK heeft verstrekt c.q. gaat verstrekken voor het Bureau Personeelsvoorziening Politie (BPP) en ten behoeve van de School voor Politieleiderschap (SPL) (respectievelijk € 1,9 mln. en € 1,4 mln). Anderzijds is het kader voorlopig neerwaarts bijgesteld omdat nog besluitvorming moet plaatsvinden over projecten (€ 0,8 mln.)

## VII Inlichtingen

Voor inlichtingen kunt u zich wenden tot onderstaande personen:

| Onderwerp                         | Contactpersoon  | Telefoon  |
|-----------------------------------|---|---|
| Basisbekostiging                  | mw. M.J. Kanoen - van Amsterdam<br>dhr. drs. M.J. van der Brugge  | 070 4268241<br>070 4266509  |
| Normaanpassingen (Sociale Lasten) | mw. drs. G. Hovius  | 070 4266747   |
| Overige Normaanpassingen          | dhr. drs. M.J. van der Brugge<br>dhr. drs. J.G. Erkelens  | 070 4266509<br>070 4266304  |
| Asiel                             | dhr. S. Lureman   | 070 4269031   |
| Bovenregionaal                    | mw. mr. E. Sucec  | 070 4269056   |
| Accountmanagers regio's           | dhr. R. Wessels<br>dhr. drs. S.J. Scheeringa<br>mw. drs. M.C. van Grieken<br>mw. drs. I.T. Kalksma<br>mw. drs. M.L. Bouwman<br>dhr. drs. O.P. Huurdeman<br>dhr. drs. B.J. van Nus | 070 4267059<br>070 4268509<br>070 4269165<br>070 4269147<br>070 4269161<br>070 4269255<br>070 4268276 |
| KLPD/ LSOP                        | dhr. drs. J.W.J. Bluemink   | 070 4267041   |
| Prestatiebekostiging              | dhr. drs. M. Korteweg<br>dhr. drs. M.J. van der Brugge  | 070 4269163<br>070 4266509  |
| HAP                               | dhr. J.M. Haije   | 070 4268287   |
| C2000                             | dhr. W. Bres  | 070 4267578   |
| Overige circulaire-onderwerpen    | dhr. drs. M.J. van der Brugge<br>mw. M.J. Kanoen - van Amsterdam<br>dhr. drs. M. Korteweg   | 070 4266509<br>070 4268241<br>070 4269163   |

DE MINISTER VAN BINNENLANDSE ZAKEN EN KONINKRIJKSRELATIES,  
voor deze,  
de directeur Politie,

J.C. Goet

Een ieder wiens belang bij dit besluit betrokken is, kan tegen deze beslissing binnen zes weken na de dag van verzending van het besluit bezwaar maken. Het maken van bezwaar gebeurt door het indienen van een bezwaarschrift bij de Minister van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties(directie Politie/afdeling Bestuurlijke en Juridische Zaken, Postbus 20011, 2500 EA Den Haag). Het bezwaarschrift moet op grond van artikel 6:5 van de Algemene wet bestuursrecht zijn ondertekend en bevat ten minste de naam en het adres van de indiener, de dagtekening, een omschrijving van het besluit waartegen het bezwaar is gericht en de gronden waarop het bezwaarschrift rust. Zo mogelijk wordt een kopie van het bestreden besluit bijgevoegd.



# **Junicirculaire 2003**

## **Bijlagen**

Budgettair kader 2003 e.v. en enkele andere onderwerpen

**Datum:** 27 juni 2003  
**Kenmerk:** EA2003/68354

## Inhoudsopgave Bijlagen

|   |    |
|---|----|
| <a href="#">Inhoudsopgave Bijlagen</a> .....  | 1  |
| <a href="#">Bijlage 1: <u>Toelichting bij normophoging 'Sociale Lasten'</u></a> .....         | 2  |
| <a href="#">Bijlage 2: <u>Artikelen Concept-AMvB HAP</u></a> .....                            | 3  |
| <a href="#">Bijlage 3: <u>Verantwoording C2000 in Jaarrekening</u></a> .....                  | 9  |
| <a href="#">Bijlage 4: <u>Budgettair Kader KLPD</u></a> .....                                 | 10 |
| <a href="#">Bijlage 5: <u>Opleidingen waarvoor een opleidingseis geldt</u></a> .....          | 11 |
| <a href="#">Bijlage 6: <u>Format Meerjarenraming Aspiranten</u></a> .....                     | 12 |
| <a href="#">Bijlage 7: <u>Budgettair Kader LSOP</u></a> .....                                 | 13 |
| <a href="#">Bijlage 8: <u>Budgettaire Kaders Regionale Politiekorpsen 2003-2007</u></a> ..... | 14 |

## Bijlage 1: Toelichting bij normophoging 'Sociale Lasten'

Per 1 januari 2003 zijn de volgende reguliere premiemutaties opgetreden:

- Het werkgeversdeel van de premie voor het ouderdoms- en nabestaandenpensioen (OP/NP) is gestegen van 9,90% naar 11,40%. Het werkgeverdeel van de premie ANW-hiaat gelijk gebleven. Het effect van deze premiemutaties op het loongevoelig deel bedraagt 0,56%.
- Het werkgeversdeel van de premie voor het bovenwettelijk invaliditeitspensioen (bwIP) is gelijk gebleven op 1,50%. Wel treedt het geïsoleerde effect van de toename van de franchise in het bwIP op. Dit effect bedraagt -0,02%.
- Het werkgeversdeel van het Vut-deel van de FPU-premie is gestegen van 2,42% naar 2,45%. Tevens zijn aan de FPU-premie de laatste twee tranches van de FPU-opbouwpremie voor het pensioen-deel van de FPU-regeling toegevoegd. De premie-toename van deze tranche bedraagt 1,20% waarvan de helft ten laste komt van de werkgever. Het totale effect van de toegenomen FPU-premie op het loongevoelig deel bedraagt 0,50%.
- De premie voor AFUP-algemeen is toegenomen van in totaal 1,50% naar in totaal 1,70%. Gecorrigeerd voor het mitigeringstraject in de werknemersbijdrage is er derhalve sprake van een toename van het werkgeversdeel met 0,14%-punt. De toename van de premie voor AFUP-algemeen zorgt, wederom gecorrigeerd voor het mitigeringstraject in de werknemersbijdrage, voor een marginale toename aan inkomsten omdat deze pseudo-premie niet wordt afgedragen. De premie voor AFUP-specifiek is gestegen van 2,50% naar 2,90%. Het gezamenlijk effect van de premies AFUP-algemeen, -specifiek en pseudo-AFUP zorgen voor een toename van de loonkosten met 0,25%
- De pseudo WW is gestegen van 4,95% naar 5,80%. De gestegen pensioenpremies zorgen daarbij voor een lagere heffingsgrondslag voor deze premie. Omdat deze premie niet door u wordt afgedragen houdt de premiestijging -die gedeeltelijk teniet wordt gedaan door de lagere heffingsgrondslag- een toename van inkomsten in. Het effect daarvan op de loonsom bedraagt -0,32%.
- Het niet gedifferentieerde deel van de WAO-premie is gedaald van 5,85% naar 5,05%. De door het CPB-geraamde gedifferentieerde WAO-premie is (landelijk) gestegen van 2,00% naar 2,35%. In totaliteit is de WAO-premie dus gedaald met 0,45%-punt hetgeen, inclusief het effect van de lagere heffingsgrondslag vanwege de gestegen pensioenpremies, een afname van de loongevoelige uitgaven tot gevolg heeft van -0,34%.
- Het werkgeversdeel in de GVP-premie is met ingang van 1 januari 2003 gestegen van 3,62% naar 4,16%. Dit heeft toename van de loongevoelige uitgaven met 0,43% tot gevolg.
- Het totaal van de beschreven mutaties bedraagt 1,06% zijnde een structurele positieve bijstelling van € 528 per BVE vanaf 1 januari 2003.

## Bijlage 2:            **Artikelen Concept-AMvB HAP**

### **ARTIKEL I. Wijziging BCRRP**

#### **A**

Artikel 2 wordt als volgt gewijzigd:

1. Het derde lid wordt vernummerd tot vierde lid.
2. Na het tweede lid wordt een lid ingevoegd, luidende:
3. In het belang van een doelmatige informatie-uitwisseling, genoemd in het eerste lid, kan Onze Minister van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties bij ministeriële regeling nadere regels geven over de totstandkoming van de onderscheidenlijke posten van de informatiedragers, genoemd in het vorige lid.

#### **B**

In artikel 14, zesde lid, wordt “voor 1 juni” vervangen door: uiterlijk 31 maart.

#### **C**

Artikel 16, negende en tiende lid, vervalt

#### **D**

Artikel 17 wordt als volgt gewijzigd:

1. Voor de tekst wordt de aanduiding “1” geplaatst.
2. Na het eerste lid wordt een lid toegevoegd, luidende:  
2. Bij ministeriële regeling kan Onze Minister van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties nadere regels stellen over het stelsel, bedoeld in het eerste lid.

#### **E**

Na artikel 18 wordt ingevoegd artikel 18a, luidende:

Artikel 18a

Bij ministeriële regeling kan Onze Minister van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties nadere regels stellen over het aanhouden van reserves, voorzieningen en uitgangspunten ten aanzien van kortlopende schulden.

### **ARTIKEL II. Wijziging BFRP**

In artikel 5, eerste lid, van het Besluit financiën regionale politiekorpsen wordt “voor 1 juni” vervangen door: uiterlijk 31 maart.

### **ARTIKEL III. Inwerkingtreding**

Dit besluit treedt in werking met ingang van de dag na de datum van uitgifte van het Staatsblad waarin het wordt geplaatst.

### **NOTA VAN TOELICHTING**

#### **1. Algemeen**

Dit besluit strekt tot wijziging van het Besluit comptabele regelgeving regionale politiekorpsen (BCRRP) en het Besluit financiën regionale politiekorpsen (BFRP). Aanleiding is de noodzaak om te komen tot een betere onderlinge vergelijkbaarheid van de regiokorpsen op het gebied van hun vermogenspositie. Deze kan worden bereikt door harmonisatie van de uitgangspunten die aan de begroting, de meerjarenraming en de jaarrekening van de regiokorpsen ten grondslag liggen. Met dit besluit wordt de Minister van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties (hierna: de minister van BZK) de bevoegdheid verleend bij ministeriële regeling nadere regels terzake te stellen.

Het besluit strekt ook tot wijziging van de datum waarop de korpsbeheerder het jaarverslag en de door het regionaal college vastgestelde jaarrekening aan de minister van BZK moet hebben verstrekt. Hiermee wordt gevolg gegeven aan de motie van het lid Rietkerk van 5 november 2001 (Kamerstukken II, 28 000 VII, nr. 28).

*Harmonisatie in het belang van de onderlinge vergelijkbaarheid van regiokorpsen*

Recent onderzoek naar de financiële positie en de bekostiging van de regiokorpsen heeft uitgewezen dat de financiële verantwoording niet op uniforme wijze geschiedt. Zo hanteren de regiokorpsen bij de afschrijving op materiële vaste activa uiteenlopende afschrijvingsmethoden, waarderingsgronden en afschrijvingstermijnen. Ook is gebleken dat de korpsen op uiteenlopende wijze omgaan met het aanhouden van reserves, voorzieningen en kortlopende schulden. Hetzelfde geldt voor het onderscheid tussen resultaatbepaling en resultaatbestemming, alsmede de wijze waarop deze resultaten in de begroting, de meerjarenraming en de jaarrekening worden verwerkt. Hierdoor kan de financiële positie van de afzonderlijke korpsen niet adequaat worden beoordeeld en zijn de korpsen op dit punt niet goed vergelijkbaar. Dit wordt als een knelpunt ervaren. Als de vermogenspositie van de korpsen niet op uniforme uitgangspunten berust, staat dit een evenwichtige besluitvorming in de weg, bijvoorbeeld bij de beoordeling van een aanvraag tot verlening van een aanvullende bijdrage als bedoeld in artikel 4 van het BFRP.

Uitgangspunt bij de vorming van de politieregio's in 1994 was dat de Richtlijnen voor de jaarverslaglegging (RvJ) leidend zijn voor de comptabele regelgeving van de regiokorpsen, en dat het BCRRP en het BFRP voorzien in die situaties waarin, gelet op de specifieke positie van de regiokorpsen, afwijking van de RvJ noodzakelijk wordt geacht. Inmiddels is gebleken dat de RvJ niet steeds eenduidig zijn, dan wel ruimte laten voor interpretatieverschillen. Hierdoor geven het exploitatieresultaat en de vermogenspositie van een korps niet altijd een getrouw beeld van de werkelijke situatie. Het is wenselijk hiervoor nadere regels te stellen in de sfeer van het BCRRP en het BFRP, temeer omdat de laatste jaren het inzicht is gegroeid dat deze besluiten leidend behoren te zijn en de RvJ slechts van aanvullende betekenis zijn. In dit verband wordt gewezen op de wet van 13 juli 2002 tot wijziging van artikel 45 van de Politiewet 1993 (Stb. 392). Bij die gelegenheid kreeg de minister van BZK de bevoegdheid om bij of krachtens algemene maatregel van bestuur regels te stellen ten aanzien van het vermogen van de politieregio's. Voldoet een regio niet aan deze regels, dan kan de minister van BZK, nadat een bestuurlijk traject van zorgvuldig overleg met het desbetreffende korps is doorlopen, besluiten de algemene bijdrage aan een korps tijdelijk te verminderen. Ook hier is voor een evenwichtige besluitvorming noodzakelijk dat de vermogenspositie van elk regiokorps op uniforme uitgangspunten is gebaseerd. Er zal namelijk een vergelijking worden gemaakt met de vermogenspositie van vergelijkbare korpsen en de landelijk gemiddelde vermogenspositie enerzijds, en anderzijds de afwijkingen die zich ten opzichte van deze gemiddelden voordoen.

Met het oog op de wenselijkheid om te komen tot harmonisatie van uitgangspunten die worden gehanteerd bij de opstelling van de begroting, de meerjarenraming en de jaarrekening, is aan artikel 17 van het BCRRP een tweede lid toegevoegd en is een nieuw artikel 18a ingevoegd. Hierdoor kan de minister van BZK nadere regels geven over het stelsel op basis waarvan jaarlijks wordt afgeschreven op vaste activa, alsmede over het aanhouden van reserves en voorzieningen en de wijze waarop wordt omgegaan met kortlopende schulden. Daarnaast biedt een nieuw derde lid van artikel 2 van het BCRRP de minister van BZK de mogelijkheid om nadere regels te geven met betrekking tot eventuele in de toekomst te signaleren discrepanties die een adequate onderlinge vergelijkbaarheid van de regiokorpsen in de weg staan. Tenslotte vervalt de reserve waardeverschillen, genoemd in artikel 16, negende lid, van het BCRRP. De omvang van deze reserve wordt toegevoegd aan de algemene reserve.

De mogelijkheid om ten aanzien van de afschrijvingen, reserves, voorzieningen en kortlopende schulden nadere regels te stellen, laat onverlet dat de regiokorpsen hun financiële huishouding zoveel mogelijk naar eigen inzicht kunnen inrichten. In dit verband kan worden gewezen op de wet van 13 juli 2002 tot wijziging van artikel 45 van de Politiewet 1993 (Stb. 392) Op grond hiervan zijn bij ministeriële regeling voorschriften gegeven ten aanzien van het vermogensbeheer van de regiokorpsen. Deze regels hebben betrekking op de verhouding tussen het eigen vermogen en het totale vermogen van de afzonderlijke regiokorpsen en de mate waarin de reguliere Rijksbijdrage aan de korpsen wordt omgezet in personele uitgaven. Om de korpsen bij de inrichting van de bedrijfsvoering een zo groot mogelijke vrijheid te laten, worden bij de regels bepaalde marges gehanteerd.

---

De wijzigingen in het BCRRP hebben geen betrekking op de bestaande verantwoordelijkheidsverdeling ten aanzien van het politiebesteding tussen de minister van BZK en het bestuur van het regionale politiekorps. In deze verdeling zijn het Regionaal College, de korpsbeheerder en de korpschef verantwoordelijk voor de bedrijfsvoering van een regionaal politiekorps. De regels die op grond van het onderhavige besluit ten aanzien van de begroting, de meerjarenraming en de jaarrekening worden gesteld, tasten deze verantwoordelijkheidsverdeling niet aan. De voorschriften zijn derhalve technisch van karakter. Als voorbeeld kan de aanschaf van materiële activa worden genoemd. Indien een korps hiertoe overgaat, zal de keuze voor de daadwerkelijk aan te schaffen activa worden gemaakt bij het desbetreffende korps. De wijze waarop en de termijn waarbinnen de activa ten laste van de exploitatie dienen te worden gebracht, zal echter op grond van het onderhavige besluit worden voorgeschreven door de minister van BZK. De regels die zullen worden gesteld, beperken zich dan ook tot hetgeen noodzakelijk is om tot een eenduidige verslaggeving van de financiële positie van de korpsen te komen en deze te kunnen beoordelen.

#### *wijziging datum aanlevering van gegevens t.b.v. het Jaarplan Nederlandse Politie*

Sinds 2001 stelt de minister van BZK jaarlijks het Jaarplan Nederlandse Politie (JNP) op. Het JNP omvat onder meer de ontwikkelingen op het gebied van de financiën en de beleids- en beheersthema's die zich in het verantwoordingsjaar in de politieregio's hebben voorgedaan. Deze gegevens worden ontleend aan de door de korpsen ingediende jaarrekeningen en jaarverslagen. Tot dusver was in het BFRP en het BCRRP bepaald dat de korpsbeheerder de jaarrekening en het jaarverslag, vastgesteld door het Regionaal College, jaarlijks op 1 juni bij de minister van BZK moet hebben ingediend. Gelet op die uiterste datum van indiening was het JNP over het verantwoordingsjaar 2000 pas gereed in oktober 2001 en kon het niet worden betrokken bij de behandeling van de uitkomsten van de Rijksbegroting 2000. De Tweede Kamer ervoer dit als een gemis. Zij aanvaardde de motie-Rietkerk waarin de wens werd geuit het JNP te presenteren op een zodanig tijdstip dat de behaalde resultaten over enig verslagjaar onderwerp van beraad kunnen zijn in het debat dat de Kamer op de derde woensdag in mei voert over de totale Rijksbegroting. In het onderhavige besluit wordt aan de wens van de Kamer tegemoet gekomen. Dit sluit tevens aan bij het Rijksbrede uitgangspunt om in het verkeer met de Kamer de aandacht te verleggen van de planningskant (begroting) naar de resultaatkant (verantwoording in jaarrekening en jaarverslag).

## **2. Financiële gevolgen**

De onderhavige wijzigingen hebben geen gevolgen voor het budget dat beschikbaar is voor de politiekorpsen, omdat de omvang van dat budget op een andere wijze wordt bepaald. Om dezelfde reden ondergaat ook de verdeling van het budget over de korpsen geen wijziging. Wel zullen individuele korpsen met wijzigingen in de exploitatie en de balans worden geconfronteerd. Deze wijzigingen kunnen echter binnen de bestaande financiële positie en de exploitatie van de politiekorpsen worden verwerkt.

## **3. Uitvoerbaarheid**

In hun advies over de onderhavige onderwerpen hebben het Korpsbeheerdersberaad en de Raad van Hoofdcommissarissen hun instemming betuigd. Wel heeft het Korpsbeheerdersberaad geadviseerd een overgangperiode op te nemen. De noodzaak hiertoe ontbreekt echter, omdat de financiële consequenties van de voorstellen voor de individuele korpsen naar verhouding beperkt zijn. Bovendien zijn de korpsen al in een vroeg stadium geïnformeerd over de onderhavige wijzigingen, zodat zij hierop in hun bedrijfsvoering hebben kunnen anticiperen.

## **4. Artikelsgewijs**

### **ARTIKEL I, onderdeel A**

#### *Artikel 2, derde lid, BCRRP*

Directe aanleiding om te komen tot het onderhavige besluit is gelegen in de wens tot harmonisatie rond twee concrete knelpunten: de afschrijvingssystematiek voor de vaste activa en de praktijk omtrent het aanhouden van reserves, voorzieningen en de uitgangspunten ten aanzien van kortlopende schulden. Hierop zien de onderdelen D en E van artikel I. Daarnaast is het wenselijk dat de minister van BZK ook voor eventuele andere, thans nog niet gesignaleerde knelpunten op eenvoudige wijze een harmonisatievoorschrift kan geven. Die mogelijkheid wordt met onderhavig artikel geopend.

De bevoegdheid om bij ministeriële regeling nadere voorschriften te geven strekt zich uit tot de gehele begroting, meerjarenraming en jaarrekening van de regio's. Gedacht kan worden aan regels voor de activa, de passiva, de bepaling en de bestemming van het resultaat, vermogensmutaties, de indeling van de exploitatierekening en de balans, en de wijze waarop bepaalde posten dienen te worden berekend. Tot het geven van harmonisatievoorschriften zal uitsluitend worden overgegaan in het belang van een uniforme beoordeling van de afzonderlijke regiokorpsen en een betere onderlinge vergelijkbaarheid van de regiokorpsen op financieel gebied.

#### **ARTIKEL I, onderdeel B, en ARTIKEL II**

*artikel 14, zesde lid, BCRRP en artikel 5, eerste lid, BFRP*

Met het verwerken en analyseren van de gegevens in de jaarrekeningen en de jaarverslagen van de politieregio's is enige tijd gemoeid. Om deze gegevens gelijktijdig met de verantwoording over de uitvoering van de Rijksbegroting over enig jaar te kunnen uitbrengen op de derde woensdag in mei van het daarop volgende kalenderjaar, zal de datum waarop die gegevens moeten zijn aangeleverd aan de minister van BZK worden vervroegd van 1 juni naar 31 maart. Dit is in overeenstemming met het uitgangspunt dat de wet- en regelgeving binnen het Nederlandse politiebestedel de aansluiting op de beleids- en beheerscyclus op Rijksniveau dient te faciliteren. Het vervroegen van deze datum biedt tevens de mogelijkheid in de jaarlijkse junicirculaire aan de korpsen (inzake de budgettaire kaders voor de daaropvolgende jaren) rekening te houden met de financiële situatie van de korpsen in het voorafgaande jaar.

#### **ARTIKEL I, onderdeel C**

*artikel 16, negende en tiende lid, BCRRP*

De reserve waardeverschillen (RWVS) is in 1994 ontstaan bij de vorming van de politieregio's. Hierbij zijn de activa van de gemeentepolitie en de rijkspolitie overgegaan naar de regiokorpsen. Daarbij was bepaald dat de overgedragen activa die in de openingsbalans waren opgenomen, zullen worden gewaardeerd op de vervangingswaarde per 1 januari 1994. Aldus werd voor alle regio's gekomen tot een uniforme waardering van de vermogensbestanddelen in de openingsbalans. Onder de term vervangingswaarde werd verstaan: het bedrag per 1 januari 1994 waarvoor een bepaald actief kan worden vervangen door een soortgelijk actief, verminderd met de afschrijving op basis van de verstreken levensduur van het actief. Het verschil tussen die vervangingswaarde en de boekwaarde waartegen de activa aan de regio's werden overgedragen, kwam aan de RWVS ten goede. Deze berekeningswijze was niet van toepassing op overgedragen gronden, waarop overigens in het geheel geen afschrijving plaatsvindt. Omdat de afschrijvingen van de huisvesting over de nog resterende levensduur als gevolg van de herwaardering aanzienlijk zijn toegenomen, is nadien bepaald dat gedurende een beperkt aantal jaren een evenredig deel van de RWVS als bijzondere bate vrijvalt ten gunste van de exploitatie. Hoewel in de functionele kostencategorie huisvesting wel de volledige afschrijvingslasten worden gepresenteerd, worden de jaarlijkse huisvestingslasten door de vrijval van de RWVS per saldo verlaagd.

Door de vrijval van de RWVS kan ten onrechte de indruk ontstaan dat de exploitatierekening sluitend is, terwijl het resultaat uit normale bedrijfsvoering in werkelijkheid negatief is. De vrijval van de RWVS kan dus een versluierd beeld geven van de werkelijke omvang van het exploitatieresultaat. Daarnaast leidt de jaarlijkse onttrekking aan deze reserve tot een gestage vermindering van het eigen vermogen.

Om deze redenen wordt met onderhavig besluit de reserve waardeverschillen als afzonderlijke reserve opgeheven. Hierdoor komt tevens de verplichting tot jaarlijkse vrijval te vervallen. De RWVS zal, na correctie van de boekwaarde van de materiële vaste activa als gevolg van de uniformering van de levensduur van materiële vaste activa, moeten worden overgeboekt naar de voorgeschreven algemene reserve. Voortaan zullen de volledige afschrijvingslasten in de exploitatierekening worden opgenomen, zodat het Regionaal College op basis van de juiste financiële informatie over de begroting kan beslissen. Indien sprake is van een exploitatietekort zal bij de resultaatbestemming voortaan expliciet moeten worden aangegeven op welke wijze dit tekort wordt gedekt, bijvoorbeeld door een onttrekking aan de algemene reserve.

#### **ARTIKEL I, onderdeel D**

*artikel 17, tweede lid, BCRRP*

Bij ministeriële regeling kan de minister van BZK nadere regels stellen over de posten die in de begroting, de meerjarenraming en de jaarrekening voorkomen, alsmede over de wijze waarop deze posten moeten worden berekend. Hierbij kan worden gedacht aan de waardering van de materiële

---

vaste activa en de daarmee samenhangende afschrijvinglasten in de staat van baten en lasten. Ook kunnen nadere regels worden gegeven voor de financiële vaste activa en de vlottende activa en de daarmee samenhangende baten of lasten in de staat van baten en lasten. De keuzen die hieraan ten grondslag liggen, zijn direct van invloed op het exploitatieresultaat en op de financiële positie, blijkend uit de begroting en de jaarrekening van de desbetreffende regio.

Uniformering van de afschrijvingssystematiek is van belang met het oog op het verkrijgen van een zuiver beeld van de feitelijke kosten van de politiezorg in een bepaalde politieregio. Daarnaast leidt uniformering tot een verantwoorde beoordeling van de financiële positie van politiekorpsen en tot een betere onderlinge vergelijking tussen afzonderlijke korpsen. De financiële positie van korpsen wordt transparanter, indien zij op een uniforme wijze omgaan met afschrijvingen op vaste activa. Aspecten die hierbij een rol spelen, zijn onder meer de waarderingsgrondslag, de afschrijvingstermijn, de afschrijvingsmethode en de uitgangspunten ten aanzien van de activering van vaste activa. Daartoe zullen in de ministeriële regeling in ieder geval afschrijvingstermijnen worden vastgelegd voor de diverse categorieën materiële vaste activa en de grens waarboven tot activering van aanschaffingen dient te worden overgegaan.

## **ARTIKEL I, onderdeel E**

### *artikel 18a BCRRP*

Ook andere aspecten van de bedrijfsvoering bij korpsen kunnen van invloed zijn op het exploitatieresultaat en de financiële positie van het korps. Met het oog hierop worden voorzieningen, reserves en kortlopende schulden op de balans opgenomen. Het is wenselijk dat deze uiteenlopende wijze van verslaglegging van de korpsen over reserves en voorzieningen wordt opgeheven. Daartoe zullen bij ministeriële regeling nadere regels worden gegeven voor de uniforme verwerking van mutaties in de reserves en de verwerking daarvan in de resultaatbestemming. Daarnaast kunnen regels worden gegeven voor het aanhouden en vormen van voorzieningen en de gevolgen daarvan op de staat van baten en lasten. Door het stellen van deze regels wordt de uniformiteit van de resultaatbepaling in de staat van baten en lasten versterkt. De uniformiteit van de uitgangspunten heeft derhalve niet alleen betrekking op de activazijde van de balans, maar ook op de passivazijde. In dat verband is van belang dat het vormen, aanhouden en aanwenden van voorzieningen en reserveringen wordt geüniformeerd. Hiermee wordt duidelijkheid verkregen over de werkelijke omvang van het eigen vermogen (de reserves) en het vreemd vermogen, waaronder de voorzieningen. Tevens worden hierbij betrokken de kortlopende schulden, zoals verloststuwmeren en de niet uit de balans blijvende verplichtingen.

### *Reserves*

Het eigen vermogen is onderverdeeld in reserves en een onverdeeld saldo over het boekjaar. Van de reserves resteren, na opheffing van de RWVS, alleen nog de algemene reserve en de bestemmingsreserves. Deze reserves dienen voor de financiering van de vaste activa. Indien zij niet toereikend zijn, kan een beroep worden gedaan op de kapitaalmarkt om voor gewenste investeringen een langlopende lening aan te gaan. In het kader van een financieel verantwoorde bedrijfsvoering is van belang dat elk regiokorps beschikt over algemeen aanwendbare reserves van voldoende omvang om onder meer de incidentele tegenvallers in de exploitatie te kunnen opvangen. Deze reserves dienen uit de aard van de zaak vrij aanwendbaar te zijn.

### *Voorzieningen*

Ingevolge artikel 2:374 BW worden voorzieningen op de balans opgenomen tegen verplichtingen en verliezen waarvan de omvang op de balansdatum onzeker is, maar niettemin redelijkerwijs is in te schatten. Een voorbeeld hiervan is de voorziening die wordt gevormd in verband met een reorganisatie of lopende juridische claims. Verder worden voorzieningen gevormd voor bestaande risico's waarvan de omvang redelijkerwijs is in te schatten. Vorming van een voorziening is dan ook aan de orde indien deze ten doel heeft te komen tot een gelijkmatige verdeling van lasten over een aantal boekjaren, bijvoorbeeld bij de voorziening voor groot onderhoud aan gebouwen.

De praktijk heeft uitgewezen dat korpsen niet altijd op eensluidende wijze omgaan met het vormen, aanhouden en aanwenden van reserves en voorzieningen. Zo komt het voor dat een post die bij het ene korps tot de reserves wordt gerekend, bij een ander korps onder de voorzieningen wordt gerangschikt. Hierdoor wordt de juiste beoordeling van de balanspositie van een korps bemoeilijkt en is een onderlinge vergelijking van de vermogenspositie van de korpsen niet goed mogelijk.

De eisen die bij ministeriele regeling aan de voorzieningen zullen worden gesteld, hebben betrekking op zowel de juistheid van de getroffen voorzieningen als de wijze waarop die voorzieningen worden berekend. Wat de juistheid betreft kan in ieder geval worden gedacht aan voorzieningen ten behoeve van groot onderhoud aan gebouwen, voormalig personeel in verband met de Tijdelijke ouderenregeling (TOR) en voormalig personeel in verband met wachtgeldverplichtingen. Het gaat hier om posten die op termijn onvermijdelijk zullen leiden tot uitgaven. In verband hiermee is het noodzakelijk voor deze uitgaven reeds voorzieningen te treffen ten laste van de lopende exploitatierekening. Vanwege de uniformiteit in de presentatie van de begrotings- en jaarrekeningcijfers is het tevens van belang dat alle regiokorpsen voor dezelfde posten voorzieningen treffen. Daartoe zal bij ministeriële regeling worden aangegeven welke voorzieningen een korps in elk geval zal moeten aanhouden. Het vormen en aanhouden van andere voorzieningen is niet toegestaan, tenzij de minister van BZK daarvoor vooraf schriftelijk toestemming verleent. Gedacht kan worden aan voorzieningen waaraan een wettelijke verplichting ten grondslag ligt in de vorm van een aansprakelijkheid, claims, geschillen, afvloeiingsregelingen en dergelijke. Gelet op de diversiteit van de onderwerpen waarvoor het aanhouden van een dergelijke voorziening noodzakelijk is, kunnen hierover verder geen algemeen geldende uitgangspunten worden geformuleerd. In de praktijk zal een terughoudend beleid worden gevoerd ten aanzien van het vormen of aanhouden van afzonderlijke voorzieningen. Hierbij zal als uitgangspunt gelden dat het vormen en aanhouden van vermogen geen op zichzelf staand doel mag zijn. Voorts geldt dat het – afhankelijk van het doel waarvoor de voorziening wordt aangehouden – in meerdere of mindere mate onzeker is of, en zo ja tot welke omvang, uitgaven ten laste van deze posten moeten worden gedaan.

Naast het stellen van regels over het aanhouden van voorzieningen is ook het noodzakelijk dat regels kunnen worden gesteld over de wijze waarop die voorzieningen worden berekend. Bij de voorzieningen voor de TOR en de wachtgeldverplichtingen kan onder meer worden gedacht aan het bedrag dat per tijdseenheid (bijvoorbeeld een maand) voor een medewerker zal worden gehanteerd bij de berekening van de omvang van de voorziening. Gelet op het feit dat deze bedragen mede als gevolg van CAO-maatregelen vrijwel jaarlijks aan veranderingen onderhevig zijn, zullen deze in een ministeriële regeling worden vastgelegd. Op deze wijze zal het normbedrag relatief eenvoudig kunnen worden geactualiseerd.

#### *Kortlopende schulden*

Tot uniformering van de uitgangspunten bij de opstelling van de balans, de begroting, de meerjarenraming en de jaarrekening behoort ook dat regiokorpsen eensluidend omgaan met de balanspost kortlopende schulden. Hierbij kan worden gedacht aan de jaarlijkse aflossingsverplichtingen op langlopende leningen en de op de balansdatum te betalen rente op leningen, vakantiegelden en verlofstuwmeren. De post vakantiegeld omvat de schuld aan het personeel per 31 december van het verslagjaar met betrekking tot de vakantierechten die in de periode mei tot en met december van dat jaar zijn opgebouwd. Voor een zuiver beeld van de vermogenspositie van een korps moeten deze kortlopende schulden op uniforme wijze worden berekend en verantwoord. Hetzelfde geldt voor de waardering van de niet opgenomen verlofuren die op de balansdatum naar het volgende jaar worden overgeheveld. Neemt een werknemer ontslag, dan worden deze uren in principe uitbetaald. Evenals bij de voorzieningen moet de minister van BZK regels kunnen stellen om te komen tot een uniforme bepaling van de omvang van de kortlopende schulden.

### **Bijlage 3:                   Verantwoording C2000 in Jaarrekening**

Indachtig het commentaar van de Algemene Rekenkamer over de onduidelijkheid van de kosten van C2000 heb ik besloten om de volgende verantwoordingsrichtlijn vast te stellen voor de verwerking van financiële gevolgen van de invoering van C2000.

De invoering van C2000 heeft een aantal eenmalige kosten ten gevolge. Deze omvatten de projectkosten, de kosten van opleiding en de kosten van eenmalige aanpassingen aan systemen en gebouwen. Daarnaast zullen de korpsen investeren in randapparatuur en meldkamers. Dit zal leiden tot structurele kosten, zoals afschrijvingslasten en kosten voor exploitatie en onderhoud. Deze worden regulier in de categorie verbindingen verantwoord.

Door deze eenmalige kosten van C2000 als buitengewone last te verantwoorden is een eenduidige aansluiting verzekerd met het verplichte overzicht van de uitgaven voor C2000 in het kader van de rapportage over de grote projecten. Omdat de korpsen volgens het baten en lastenstelsel verantwoord, mogen in dit verplichte overzicht voor C2000 uit een oogpunt van eenvoud de kosten in plaats van de uitgaven worden verantwoord.

- Als een regio voor C2000 een voorziening heeft gevormd dan valt de voorziening vrij als buitengewone bate. Daarmee worden zowel deze eenmalige kosten als deze eenmalige baten voor C2000 buiten het resultaat normale bedrijfsvoering gehouden. De verantwoording van de kosten en baten kan in 2003 en 2004 plaatsvinden. Deze wijze van verantwoorden wijkt af van hetgeen gebruikelijk is. Vanwege het vereiste inzicht is voor deze wijze van verantwoorden gekozen. Het niet benutte deel van de voorziening valt, al naar gelang van de datum van oplevering van C2000, als buitengewone bate vrij.
- Als een regio voor C2000 een bestemmingsreserve heeft gevormd dan komt de vrijval van de reserve voor C2000 eerst bij de resultaatbestemming tot uitdrukking. De kosten worden ook hier als buitengewone last geboekt. Er worden geen uitgaven/kosten rechtstreeks ten laste van de bestemmingsreserve verantwoord.
- Als een regio geen voorziening of bestemmingsreserve heeft gevormd dan worden de kosten als buitengewone last verantwoord.

Bij de investeringen worden alle aanschaffingen in de vaste activa administratie verwerkt waarvan de bestelling groter is dan € 4.500.

**Bijlage 4: Budgettair Kader KLPD**

| <b>Algemene Bijdrage KLPD (x ?1.000,-)</b>                |                |                |                |                |                |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|   | <b>2003</b>    | <b>2004</b>    | <b>2005</b>    | <b>2006</b>    | <b>2007</b>    |
| <b>Budgettair kader decembercirculaire 2002</b>           | 279.452        | 280.052        | 284.417        | 294.842        | 295.008        |
| <b>Mutaties:</b>  |                |                |                |                |                |
| Envelop Veiligheid II                                     |                | 1.944          | 1.937          | 1.925          | 1.927          |
| Loonbijstelling 2003                                      | 6.143          | 6.460          | 6.460          | 6.460          | 6.460          |
| Prijbsbijstelling 2003                                    | 1.078          | 1.078          | 1.078          | 1.078          | 1.078          |
| Medische kosten aspiranten                                | 13             | 13             | 13             | 13             | 13             |
| Uitvoering handboek veiligheidsbeleid nederlandse politie | 6.000          |                |                |                |                |
| Persoonsbeveiliging                                       | 2.179          |                |                |                |                |
| Irak: opstart LSGBO                                       | 42             |                |                |                |                |
| Inhouding C2000   |                | 1.337          |                |                |                |
| Efficiency-korting Hooflijnenakkoord                      |                | -1.944         | -1.937         | -1.925         | -1.927         |
| 1e tranche inhouding ziekteverzuim Hoofdlijnenakkoord     | -153           | -156           | -155           | -156           | -154           |
| <b>Algemene Bijdrage Junicirculaire 2003</b>              | <b>294.754</b> | <b>288.784</b> | <b>291.813</b> | <b>302.237</b> | <b>302.405</b> |
| <b>Bijzondere Bijdrage KLPD (x ?1.000,-)</b>              |                |                |                |                |                |
|   | <b>2003</b>    | <b>2004</b>    | <b>2005</b>    | <b>2006</b>    | <b>2007</b>    |
| <b>Budgettair kader decembercirculaire 2002</b>           | 3.200          | 2.785          | 2.785          | 2.785          | 2.785          |
| DNA (EA2002/100153)                                       | 271            | 191            | 191            | 191            | 191            |
| Landelijk Rechercheteam                                   | 4.836          |                |                |                |                |
| Nationale Recherche                                       |                | 59.729         | 60.144         | 61.113         | 61.124         |
| <b>Bijzondere Bijdrage Junicirculaire 2003</b>            | <b>8.307</b>   | <b>62.705</b>  | <b>63.120</b>  | <b>64.089</b>  | <b>64.100</b>  |
| <b>Totaal Kader Junicirculaire 2003</b>                   | <b>303.061</b> | <b>351.489</b> | <b>354.933</b> | <b>366.326</b> | <b>366.505</b> |

## **Bijlage 5: Opleidingen waarvoor een opleidingseis geldt**

De minister van BZK en/of de minister van Justitie heeft/hebben in wet- en regelgeving voorschriften gesteld met betrekking tot de volgende opleidingen:

PIOG: Afgeven van een precisieschot op lange afstand  
(functiegerichte applicatie, kernopgave 42.2.22)

PIOG: Optreden als ME-lid  
(functiegerichte applicatie, kernopgave 32.2.36)

PIOG: Doen van waarnemingen en aanhoudingen tijdens het optreden in het kader van conflict- en crisisbeheersing  
(functiegerichte applicatie, kernopgave 32.2.37)

PIOG: Optreden op en nabij het water in het kader van conflict- en crisisbeheersing (functiegerichte applicatie, kernopgave 32.2.38)

PIOG: Gebruik van traangas in ME-verband  
(functiegerichte applicatie, kernopgave 32.2.40)

PIOG: Bewaken en beveiligen van objecten met gebruikmaking van de HKMP5 (functiegerichte applicatie, kernopgave 32.2.41)

PIOG: Leidinggeven aan een ME-groep  
(functiegerichte applicatie, kernopgave 42.2.43)

PIOG: Leidinggeven aan een AE-groep  
(functiegerichte applicatie, kernopgave 42.2.44)

PIOG: Afnemen van toetsen  
(kernopgave 42.2.07)

PIOG: Afnemen van toetsen vuurwapeninstructie voor specialisten  
(kernopgave 42.2.09)

PIOG: Afnemen van toetsen aanhoudings- en zelfverdedigingsvaardigheden voor specialisten  
(kernopgave 42.2.11)

PIOG: Opleiding voor aanhouding een ondersteuning (Leergang met afstudeerrichting aanhouding en ondersteuning)

ICR: Technische ondersteuning van rechercheoperaties, opgesplitst in a) plaatsen van plaatsbepalingsapparatuur, b) afschermen van plaatsbepalingsapparatuur, c) dynamisch volgen van plaatsbepalingsapparatuur, d) opnemen van vertrouwelijke informatie en e) sectie technische ondersteuning  
(functiegerichte applicatie, kernopgave 43.3.19)

ICR: Omgaan met criminele inlichtingen binnen criminele inlichtingen eenheden (functiegerichte applicatie, kernopgave 43.3.21)

ICR: Afnemen celmateriaal t.b.v. DNA  
(functiegerichte applicatie, kernopgave 44.4.05)

ICR: Hulpofficier van Justitie  
(functiegerichte applicatie, kernopgave 53.3.09)

**Bijlage 6:           Format Meerjarenraming Aspiranten**

**INVENTARISATIE OPLEIDINGSBEHOEFTE INITIEEL ONDERWIJS**

**Bekostigd Segment**

| <b>Opgave Aantal Aspiranten Per Niveau</b>        | <b>2004</b> | <b>2005</b> | <b>2006</b> | <b>2007</b> |
|---|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Opleiding Assistent politiemedewerker (niveau 2)  |             |             |             |             |
| Opleiding Politiedewerker (niveau 3)              |             |             |             |             |
| Opleiding Allround politiemedewerker (niveau 4)   |             |             |             |             |
| Opleiding Politiekundige (niveau 5)               |             |             |             |             |
| Opleiding Politiekundige (niveau 6)               |             |             |             |             |
| <b>Totale instroom aspiranten (alle niveau's)</b> |             |             |             |             |
| <br>  |             |             |             |             |
| <b>Opgave Aantal Vrijwilligers</b>                | <b>2004</b> | <b>2005</b> | <b>2006</b> | <b>2007</b> |
| Aantal vrijwilligers (op niveau 2)                |             |             |             |             |

**Niet Bekostigd Segment\***

| <b>Opgave Aantal Doorstromers</b> | <b>2004</b> | <b>2005</b> | <b>2006</b> | <b>2007</b> |
|-----------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| aantal stapelaars naar niveau 3   |             |             |             |             |
| aantal stapelaars naar niveau 4   |             |             |             |             |
| aantal stapelaars naar niveau 5   |             |             |             |             |
| aantal stapelaars naar niveau 6   |             |             |             |             |

\* De opleidingsbehoefte van korpsen in het niet-bekostigde segment is als contract-onderwijs af te nemen. Het LSOP belast kosten van dit onderwijs in dit segment door aan de korpsen.

**Bijlage 7: Budgettair Kader LSOP**

**Algemene Bijdrage LSOP (x ?1.000,-)**

|  | 2003          | 2004          | 2005          | 2006          | 2007          |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>Initieel onderwijs:</b>                 |               |               |               |               |               |
| - Wervingskosten                           | 2.599         | 2.599         | 2.599         | 2.599         | 2.599         |
| - Selectiekosten *                         | 3.643         | 5.709         | 5.758         | 5.821         | 5.821         |
| - Onderwijskosten *                        | 31.412        | 33.374        | 41.951        | 45.612        | 48.719        |
| - Examineringskosten *                     | 3.067         | 3.337         | 4.195         | 4.561         | 4.872         |
| <b>Totaal initieel</b>                     | <b>40.721</b> | <b>45.019</b> | <b>54.503</b> | <b>58.593</b> | <b>62.011</b> |
| <b>Postinitieel onderwijs:</b>             |               |               |               |               |               |
| <b>Totaal Postinitieel (Incl. Examens)</b> | <b>30.842</b> | <b>32.089</b> | <b>32.656</b> | <b>34.356</b> | <b>37.759</b> |
| <b>Algemene bijdrage vóór afroming</b>     | <b>71.563</b> | <b>77.108</b> | <b>87.159</b> | <b>92.949</b> | <b>99.770</b> |
| Afoming NCIPS en ECD                       | -62           | -63           | -63           | -64           | -64           |
| <b>Algemene bijdrage</b>                   | <b>71.501</b> | <b>77.045</b> | <b>87.096</b> | <b>92.885</b> | <b>99.706</b> |

\* inclusief vergoeding voor 200 vrijwilligers

**Bijzondere Bijdrage LSOP (x ?1.000,-)**

|  | 2003          | 2004          | 2005          | 2006          | 2007          |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| - Historisch onderzoek                 | 41            | 41            | 0             | 0             | 0             |
| - Po2002 + PO postinitieel             | 1.700         | 1.100         | 500           | 0             | 0             |
| - Balanssanering                       | 1.724         | 1.724         | 1.724         | 1.724         | 1.724         |
| - Commissie Politie en Wetenschap      | 2.269         | 2.269         | 2.269         | 2.269         | 2.269         |
| - Internationaal Politieonderwijs      | 835           | 835           | 835           | 835           | 835           |
| - LEXPO                                | 408           | 0             | 0             | 0             | 0             |
| - Kinderopvang                         | 128           | 0             | 0             | 0             | 0             |
| - Examinering FuWa                     | 33            | 10            | 10            | 10            | 10            |
| - ECD                                  | 1.294         | 1.299         | 1.302         | 1.302         | 1.302         |
| - ECCB                                 | pm            | 0             | 0             | 0             | 0             |
| - ICT en Leren                         | 4.400         | 4.400         | 4.400         | 4.400         | 4.400         |
| - Onderzoek & Ontwikkeling             | 4.726         | 4.726         | 4.726         | 4.726         | 4.726         |
| - School voor Politieleiderschap       | 1.400         | 1.400         | 0             | 0             | 0             |
| - Bureau personeelsvoorziening Politie | 1.900         | 1.900         | 1.900         | 1.900         | 0             |
| <b>Bijzondere bijdragen</b>            | <b>20.858</b> | <b>19.704</b> | <b>17.666</b> | <b>17.166</b> | <b>15.266</b> |

