

---

Vergaderjaar 1995–1996

---

**24 844**

**Financiële verantwoordingen over het jaar 1995**

**Nr. 5**

**FINANCIËLE VERANTWOORDING VAN HET MINISTERIE VAN  
ALGEMENE ZAKEN (III)**

Deze financiële verantwoording bestaat uit:

- de rekening van verplichtingen, uitgaven en ontvangsten, zoals blijkt uit bijgevoegde staten, voorzien van een toelichting;
- de op deze rekening aansluitende saldibalans per 31 december 1995, voorzien van een toelichting.

Den Haag, 30 augustus 1996

De Minister van Algemene Zaken,  
W. Kok

**Rekening van verplichtingen, uitgaven en ontvangsten van het Ministerie van Algemene Zaken (III)**

**Rekening 1995**

**Ministerie van Algemene Zaken (III)**

**Onderdeel uitgaven en verplichtingen (bedragen x f 1000)**

Art.	Omschrijving	(1)		(2)		(3)	
		verplichtingen	uitgaven	verplichtingen	uitgaven	verplichtingen	uitgaven
	<b>TOTAAL</b>		<b>47 112</b>		<b>+ 3 047</b>		<b>-732</b>
<b>01</b>	<b>ALGEMEEN</b>		<b>39 131</b>				
01	Personeel en Materieel	35 792	35 792	+1 425	+1 425	+1 465	+1 465
02	Vervallen						
03	Loonbijstelling	857	857	+661	+661	-1 518	-1 518
04	Prijsbijstelling		Memorie				
05	Onvoorzien	70	70				
06	Post-actieven	2 412	2 412	+1 150	+1 150	-212	-212
<b>02</b>	<b>RIJKSVOORLICHTINGSDIENST</b>		<b>6 291</b>				
02	Technische uitvoering Rijksvoorlichtingsdienst	1 718	1 763	-64	-64	-155	-155
03	Onderzoek en voorbereiding Rijksvoorlichtingsdienst	203	203			-99	-99
04	Dienstverlening Rijksvoorlichtingsdienst op het gebied van communicatietechnieken		Nihil				
05	Voorlichting onder coördinatie van de Voorlichtingsraad	4 325	4 325	-15	-15	+167	+167
<b>03</b>	<b>INLICHTINGEN BUITENLAND</b>		<b>Memorie</b>				
02	Geheime uitgaven						
03	Financiële afwikkeling IDB		Memorie				
<b>04</b>	<b>WETENSCHAPPELIJKE RAAD VOOR HET REGERINGSBELEID</b>		<b>1 690</b>				
02	Wetenschappelijke studies	1 690	1 690	-110	-110	-380	-380

<sup>1</sup> De gerealiseerde bedragen zijn steeds afgerond naar boven (op duizenden guldens).

Mij bekend,

De Minister van Algemene Zaken,

(4) = (1) + (2) + (3)		(5)		(6) = (5) - (4)	
Totaal beschikbaar		Realisatie <sup>1</sup>		Slotwetmutaties (+ of -) (+ = tekortschietend) (- = beschikbaar)	
verplichtingen	uitgaven	verplichtingen	uitgaven	verplichtingen	uitgaven
	<b>49 427</b>		<b>49 334</b>		<b>-93</b>
	<b>42 102</b>		<b>42 656</b>		
38 682	38 682	39 089	39 219	+407	+537
70	70			-70	-70
3 350	3 350	3 437	3 437	+87	+87
	<b>6 125</b>		<b>5 672</b>		
1 499	1 544	1 353	1 515	-146	-29
104	104	122	128	+18	+24
	Nihil		Nihil		
4 477	4 477	4 644	4 029	+167	-448
			<b>Memorie</b>		
			Memorie		
	<b>1 200</b>		<b>1 006</b>		
1 200	1 200	1 238	1 006	+38	-194

**Rekening 1995 (inclusief slotwetmutaties)  
Ministerie van Algemene Zaken (III)  
Onderdeel ontvangsten (bedragen x f 1000)**

Art.	Omschrijving	(1)	(2)	(3)
		Oorspronkelijk vastgestelde begroting	Mutaties (+ of -) op grond van eerste suppletore begroting	Mutaties (+ of -) op grond van tweede suppletore begroting
		ontvangsten	ontvangsten	ontvangsten
	<b>TOTAAL</b>	<b>4 945</b>	<b>400</b>	<b>-378</b>
<b>01</b>	<b>ALGEMEEN</b>	<b>825</b>	<b>400</b>	<b>-600</b>
01	Diverse ontvangsten	825	400	-600
<b>02</b>	<b>RIJKSVORLICHTINGSDIENST</b>	<b>4 120</b>		<b>222</b>
01	Ontvangsten op basis van tariefstelling uit hoofde van dienstverlening Rijksvoorlichtingsdienst	4 110		-20
02	Ontvangsten Rijksvoorlichtingsdienst op het gebied van communicatietechnieken met betrekking tot voorgaande jaren	Memorie		
03	Voorlichting onder coördinatie van de Voorlichtingsraad	10		242

Mij bekend,

De Minister van Algemene Zaken,

(4) = (1) + (2) + (3)	(5)	(6) = (5) – (4)	
Totaal geraamd	Realisatie	Slotwetmutaties (+ of –) (+ = meer ontvangsten) (– = minder ontvangsten)	
ontvangsten	ontvangsten	ontvangsten	
<b>4 967</b>	<b>6 327</b>	<b>+1 360</b>	
<b>625</b>	<b>652</b>	<b>+27</b>	
625	652	+27	
<b>4 342</b>	<b>5 675</b>	<b>+1 333</b>	
4 090	5 405	+1 315	
Memorie			
252	270	+18	

**TOELICHTING BIJ DE REKENING VAN VERPLICHTINGEN  
UITGAVEN EN ONTVANGSTEN VAN HET MINISTERIE VAN  
ALGEMENE ZAKEN (III)**

**Toelichting op de rekening van verplichtingen, uitgaven en  
ontvangsten**

## ALGEMEEN DEEL

### Aansluiting slotwetmutaties op eerdere budgettaire nota's Financiën

Door middel van het onderhavig wetsvoorstel wordt voorgesteld de begroting van de uitgaven van het Ministerie van Algemene Zaken (III) voor het jaar 1995 met (afgerond) f 0,1 miljoen te verlagen en de begroting van de ontvangsten met (afgerond) f 1,4 miljoen te verhogen.

#### Uitgaven

<b>Stand ontwerp-begroting 1995</b>	<b>f 47 112 000</b>
Aangekondigd in de Voorjaarsnota 1995:	+ f 3 047 000
<b>Stand 1e suppletore begroting 1995</b>	<b>f 50 159 000</b>
Aangekondigd in de Miljoenennota 1996:	+ f 63 000
<b>Stand Miljoenennota 1996</b>	<b>f 50 222 000</b>
Aangekondigd in de Najaarsnota 1995:	- f 795 000
<b>Stand 2e suppletore begroting 1995</b>	<b>f 49 427 000</b>
Aangekondigd in de Slotwet 1995:	- f 93 000
<b>Stand 3e suppletore begroting 1995</b>	<b>f 49 334 000</b>

#### Ontvangsten

<b>Stand ontwerp-begroting 1995</b>	<b>f 4 945 000</b>
Aangekondigd in de Voorjaarsnota 1995	+ f 400 000
<b>Stand 1e suppletore begroting 1995</b>	<b>f 5 345 000</b>
Aangekondigd in de Miljoenennota 1996:	+ f 7 000
<b>Stand Miljoenennota 1996</b>	<b>f 5 352 000</b>
Aangekondigd in de Najaarsnota 1995:	- f 385 000
<b>Stand 2e suppletore begroting 1995</b>	<b>f 4 967 000</b>
Aangekondigd in de Slotwet 1995:	+ f 1 360 000
<b>Stand 3e suppletore begroting 1995</b>	<b>f 6 327 000</b>

## ARTIKELSGEWIJZE TOELICHTING

### (Uitgaven/verplichtingen)

#### 01. Algemeen

##### *Artikel 01.01. Personeel en Materieel*

De raming van dit artikel is bij het eerste en tweede suppletore wijzigingsvoorstel naar aanleiding van de Voor- en Najaarsnota 1995 en bij het onderhavige derde suppletore wijzigingsvoorstel naar aanleiding van de indiening van de Slotwet 1995 in zijn totaliteit met (afgerond) f 3,4 miljoen verhoogd.

Van deze verhoging gaat (afgerond) f 2,9 miljoen naar het onderdeel «Personeel», zodat voor het onderdeel «Materieel» een verhoging van (afgerond) f 0,5 miljoen resteert.

De verhogingen op het artikelonderdeel «Personeel», zoals deze naar aanleiding van de Voor- en Najaarsnota 1995 zijn gepresenteerd tot een bedrag van (afgerond) f 2,4 miljoen, zijn reeds bij de desbetreffende wijzigingsvoorstellen toegelicht.

Recapitulerend bestaan deze verhogingen globaal uit loonbijstellingen (+ f 1,9 mln.); een compensatie wegens een IDB-salarisproblematiek (+ f 0,9 mln.); diverse overhevelingen (+ f 0,2 mln.) en een vermindering wegens een personeelsreductie bij de Rijksvoorlichtingsdienst (- f 0,6 mln.).

Op het onderdeel «Personeel» wordt thans na de presentatie van de Najaarsnota 1995 nog een bedrag van (afgerond) f 0,5 miljoen geboekt. Dit wordt veroorzaakt door een overboeking van (afgerond) f 0,3 miljoen vanuit artikel 02.05. «Voorlichting onder coördinatie van de

Voorlichtingsraad» wegens loonkosten, die ingevolge de Comptabiliteitswet op dit artikel moeten worden verantwoord en een verhoging van de raming met (afgerond) f 0,2 miljoen wegens: verrichte uitgaven in het kader van het terugdringen van het ziekteverzuim, inhuur van tijdelijke arbeidskrachten en het treffen van voorzieningen voor kinderopvang.

Op het onderdeel «Materieel» zijn de verhogingen, zoals deze naar aanleiding van de Voor- en Najaarsnota 1995 zijn gepresenteerd tot een bedrag van (afgerond) f 0,5 miljoen, eveneens bij de desbetreffende wijzigingsvoorstellen toegelicht.

Recapitulerend bestaan deze verhogingen globaal uit een verhoging wegens een correctie op de zgn. IBA-taakstelling (+ f 0,2 mln.); diverse overhevelingen (+ f 0,2 mln.) en diverse kleine knelpunten (+ f 0,1 mln.).

Overzicht personeelssterkte	Toegestane bezetting 1995	Werkelijke bezetting 1995
Algemeen	137	149
Rijksvoorlichtingsdienst	133,5	126
Wetenschappelijke Raad v/h Regeringsbeleid	36,5	29,5
Totaal	307	304,5

#### *Toelichting:*

De werkelijke bezetting bij het onderdeel «Algemeen» is hoger dan de toegestane formatie wegens het bijtellen van voormalige IDB-formatieplaatsen, die nog door voormalige IDB-medewerkers worden bezet. Deze overbezetting, die in de volgende jaren zal worden afgebouwd, is tijdelijk bij dit organisatie-onderdeel geteld, omdat de IDB is opgeheven.

Bij de Rijksvoorlichtingsdienst en de Wetenschappelijk Raad voor het Regeringsbeleid is de werkelijke bezetting achtergebleven door een terughoudend vacaturebeleid c.q. een vacaturestop. Voor alle departementale organisatie-onderdelen geldt, dat zowel de toegestane als de werkelijke bezetting in de jaren 1996 tot en met 1998 verder afnemen in verband met een taakstelling als gevolg waarvan het aantal formatieplaatsen zal worden gereduceerd.

#### *Artikel 01.03. Loonbijstelling*

De loonbijstelling uit de ontwerp-begroting 1995 en de structurele (aanvullende) loonbijstellingen 1995 (waaronder het zgn. ABP-complex), zoals deze bij het eerste wijzigingsvoorstel naar aanleiding van de Voorjaarsnota 1995 op dit artikel zijn verantwoord, zijn bij het tweede wijzigingsvoorstel naar aanleiding van de Najaarsnota 1995 tot een bedrag van f 1 518 000 naar artikel 01.01. «Personeel en Materieel» (onderdeel personeel) overgeheveld.

#### *Artikel 01.05. Onvoorzien*

In de ontwerp-begroting wordt voor dit artikel jaarlijks f 70 000 geraamd om diverse kleine overschrijdingen op de overige begrotingsartikelen te compenseren.

Bij het onderhavige derde wijzigingsvoorstel wordt dit bedrag thans ter compensatie van enkele overschrijdingen aangewend.

#### *Artikel 01.06. Post-actieven*

De raming van de ontwerp-begroting 1995 ad f 2 412 000 is bij het eerste wijzigingsvoorstel naar aanleiding van de Voorjaarsnota 1995 met

f 1 150 000 verhoogd wegens een compensatie voor de IDB-wachtgeldproblematiek.

Bij het tweede wijzigingsvoorstel is de raming verlaagd wegens een verwachte onderuitputting ad f 212 000 en bij het onderhavige wijzigingsvoorstel vallen de uitgaven alsnog met f 87 000 tegen.

## 02. Rijksvoorlichting

### *Artikel 02.02. Technische uitvoering Rijksvoorlichtingsdienst*

De raming van dit artikel wordt per saldo met f 29 000 verminderd als gevolg van enerzijds een onderuitputting ad f 132 000 wegens het voeren van een terughoudend kasbeleid en anderzijds door uitgaven ad f 103 000 wegens kosten van het vervaardigen van een zeefdruk met het portret van Hare Majesteit de Koningin. Tegenover deze uitgaven staan ontvangsten wegens opbrengsten van deze zeefdrukken. Zie ook het ontvangstenartikel 02.01. «Ontvangsten op basis van tariefstelling uit hoofde van dienstverlening Rijksvoorlichtingsdienst»

### *Overzicht volume- en prestatiegegevens en kengetallen*

#### Rijksvoorlichtingsdienst – Directie Voorlichting (DV)

Beleid Beschouwd	Raming 1995	Realisatie 1995
Aantal uitgebrachte edities	40	15
Aantal pagina's	1 500	747
Oplage	465	225
Betalende abonnees	81	85

#### *Toelichting:*

Het aantal uitgebrachte edities is afgenomen, als gevolg van bezuinigingen en daardoor andere prioriteitstelling binnen de afdeling Informatievoorziening van de Rijksvoorlichtingsdienst die de productie hiervan verzorgt.

Selectie	Raming 1995	Realisatie 1995
Aantal uitgebrachte edities	618	618
Aantal pagina's	12 300	12 598
Oplage	120	103
Betalende abonnees	60	52

Winkel Postbus 51	Raming 1995	Realisatie 1995
Bezoekersaantallen	32 840	48 000
Aantal beantwoorde vragen	19 002	20 600
Videocassettes	134	421
Filmcatalogi	13	140
Foto's	74	130
Posters	28	241
Boeken	2	9

#### *Toelichting:*

De verkoop van videocassettes; filmcatalogi; foto's; posters en boeken betreffen uitsluitend verkopen van de Winkel van Postbus 51 en zijn exclusief landelijke verkoop.

Conservatie en veiligstelling van films	Raming 1995	Realisatie 1995
Aantal meters	8 840	9 300
Uitgaven	85 000	93 500
Kosten per meter geconserveerd materiaal	10	10

*Toelichting:*

In 1994 en 1995 wordt minder materiaal geconserveerd dan in voorgaande jaren.

Dit is een gevolg van de bezuinigingsmaatregelen en van een beleidswijziging mede met het oog op de voorgenomen overgang van het Filmarchief naar het Nationaal Audiovisueel Archief. Hierdoor werd de prioriteit in personele en materiële zin verlegd naar inventarisatie en beschikbaarheidsstelling van het aanwezige materiaal.

*Artikel 02.03. Onderzoek en voorbereiding Rijksvoorlichtingsdienst*

Dit begrotingsartikel laat een geringe overschrijding zien wegens een extra gehouden onderzoek.

*Artikel 02.05. Voorlichting onder coördinatie van de Voorlichtingsraad*

Voor een toelichting op eerdere mutaties, die in de wijzigingsvoorstellen naar aanleiding van de Voor- respectievelijk Najaarsnota 1995 zijn opgenomen, wordt naar de desbetreffende stukken verwezen.

De onderuitputting bij deze slotwet ad f 448 000 wordt voor circa f 0,3 miljoen veroorzaakt door overboeking van uitgaven vanuit dit artikel naar het artikel 01.01. «Personeel en Materieel» wegens loonkosten van de Postbus 51-Infolijn (06-8051/ rijksoverheid informatiedienst), die door de Voorlichtingsraad wordt gecoördineerd.

Bij het opstellen van de begroting is met deze post geen rekening gehouden.

De resterende onderuitputting wordt veroorzaakt door het niet op tijd kunnen betalen van enkele nog in 1995 aangegane verplichtingen.

**04. Wetenschappelijke Raad voor het Regeringsbeleid**

*Artikel 04.02. Wetenschappelijke studies*

De raming van dit artikel is bij het eerste wijzigingsvoorstel verminderd wegens een overheveling van loonkosten van een gedetacheerde. Bij het tweede wijzigingsvoorstel en thans bij het derde wijzigingsvoorstel naar aanleiding van de Slotwet wordt de raming met f 380 000 respectievelijk met f 194 000 verminderd wegens een onderuitputting door een terughoudend kasbeleid.

**(Ontvangsten)**

**01. Algemeen**

*Artikel 01.01. Diverse ontvangsten*

De raming van de ontwerp-begroting 1995 ad f 825 000 is bij het eerste wijzigingsvoorstel naar aanleiding van de Voorjaarsnota 1995 met f 400 000 verhoogd wegens terugbetaling van een lening en bij het tweede wijzigingsvoorstel naar aanleiding van de Najaarsnota 1995 met f 600 000 verlaagd wegens een bijstelling van de raming in verband met het niet verwerven van fondsen in de kader van de viering van 50 jaar

bevrijding. Zie voor een nadere toelichting de desbetreffende wijzigingsvoorstellen.

Bij dit derde wijzigingsvoorstel zijn op dit ontvangstenartikel nog enkele kleine ontvangsten tot een bedrag van f 27 000 gerealiseerd.

## **02. Rijksvoorlichting**

### *Artikel 02.01. Ontvangsten op basis van tariefstelling uit hoofde van dienstverlening Rijksvoorlichtingsdienst*

De extra ontvangsten op de begroting van de ontvangsten van het onderhavig begrotingshoofdstuk worden grotendeels op dit begrotingsartikel gerealiseerd.

Bij het tweede wijzigingsvoorstel naar aanleiding van de Najaarsnota 1995 is gemeld, dat door de Directie Toepassing Communicatietechniek (DTC) van de Rijksvoorlichtingsdienst extra ontvangsten zijn gegenereerd tot een bedrag van (afgerond) f 0,6 miljoen.

Deze extra ontvangsten worden verkregen door ontvangsten van niet-geraamde afrekeningen uit voorgaande jaren en als gevolg van het meer uren in rekening brengen dan geraamd bij dienstverlening door de DTC bij het begeleiden/uitvoeren van projecten ten behoeve van derden.

Tevens is bij het tweede wijzigingsvoorstel een bedrag (afgerond) f 0,6 miljoen op de raming verminderd wegens een desaldering met de uitgaven in verband met een personeelsreductie van de Rijksvoorlichtingsdienst. Zie voor verdere toelichting het desbetreffende wijzigingsvoorstel.

Bij het onderhavige derde wijzigingsvoorstel naar aanleiding van de Slotwet zijn de extra ontvangsten van de DTC bij de afsluiting van 1995 verder opgelopen met een bedrag van (afgerond) f 1,0 miljoen.

Tevens zijn de opbrengsten van de verkoop van een zeefdruk met het portret van Hare Majesteit de Koningin ter grootte van (afgerond) f 0,3 miljoen op dit artikel geboekt.

### *Artikel 02.03. Voorlichting onder coördinatie van de Voorlichtingsraad.*

Bij het tweede wijzigingsvoorstel naar aanleiding van de Najaarsnota 1995 is de raming van dit ontvangstenartikel met f 242 000 verhoogd wegens de afwikkeling van decentrale distributie van voorlichtingsmateriaal.

Bij het afsluiten van 1995 wordt de raming thans bij Slotwet met nog f 18 000 opwaarts bijgesteld wegens enkele kleine ontvangsten.

**Saldibalans per 31 december 1995 van het ministerie van Algemene Zaken (III)**

1)	Uitgaven ten laste van de begroting 1994	52.779.142	2)	Ontvangsten ten gunste van de begroting 1994	4.406.873
	1995	49.330.430		1995	6.326.463
3)	Liquide middelen	5.174			
4)	Rekening-courant K.H.( I )	25.050.062	4a)	Rekening-courant RHB	119.829.148
5)	Uitgaven buiten begrotingsverband (= intra-comptabele vorderingen)	5.745.908	6)	Ontvangsten buiten begrotingsverband (= intra-comptabele schulden)	2.348.232
7)	Openstaande rechten	0	7a)	Tegenrekening openstaande rechten	0
8)	Extra-comptabele vorderingen	1.191.980	8a)	Tegenrekening extra-comptabele vorderingen	1.191.980
9a)	Tegenrekening extra-comptabele schulden	127.592	9)	Extra-comptabele schulden	127.592
10)	Voorschotten	0	10a)	Tegenrekening voorschotten	0
11a)	Tegenrekening openstaande verplichtingen	9.828.000	11)	Openstaande verplichtingen	9.828.000
12)	Deelnemingen	0	12a)	Tegenrekening deelnemingen	0
	Totaal	144.058.288		Totaal	144.058.288

## TOELICHTING BIJ DE SALDIBALANS PER 31 DECEMBER 1995 MINISTERIE VAN ALGEMENE ZAKEN (III)

### 1 en 2. Begrotingsuitgaven en -ontvangsten

De begrotingsuitgaven en begrotingsontvangsten 1994 worden in april 1996 met het ministerie van Financiën verrekend.

Verrekening van de begrotingsuitgaven en begrotingsontvangsten 1995 zal plaatsvinden nadat de Slotwet door de Staten-Generaal is vastgesteld.

### 3. Liquide middelen

Dit bedrag omvat het saldo van de contante gelden bij de kasbeheerder FEZ ultimo het verslagjaar alsmede een nog door de RHB in 1996 te corrigeren foutieve mutatie.

Kasgelden	f 4 688
Adm. hoofdrekening 1768	f 380 -/-
Bankrekening 518 451 570	f 866
Totaal	f 5 174

### 5. Uitgaven buiten begrotingsverband

Nadere specificatie van de uitgaven buiten begrotingsverband (intra-comptabele vorderingen).

Omschrijving	Vordering
Kasvoorschotten	f 4 350
Reisvoorschotten	f 10 428
Vorderingen Rijksvoorlichtingsdienst op het gebied van communicatie-technieken	f 5 446 766
Overige vorderingen	f 39 577
Overige buiten begrotingsverband	f 51 062
Te verrekenen tekort inzake Decentrale Distributie	f 193 725
Totaal	f 5 745 908

### Toelichting op de specificatie van de uitgaven buiten begrotingsverband

#### *Kasvoorschotten (f 4 350)*

Bij zes dienstonderdelen van het ministerie zijn zgn. kasvoorschot-houders aangesteld. Deze kasvoorschothouders beschikken elk over een beperkte hoeveelheid contanten voor het doen van kleine uitgaven zoals b.v. porti- en vrachtkosten. Tenminste eenmaal per maand worden de aan kasvoorschothouders verstrekte voorschotten afgerekend door de kassier van de Centrale afdeling FEZ waarna de uitgaven in de centrale departementale begrotingsadministratie worden verantwoord. Ultimo het verslagjaar stond een bedrag uit van f 3 850 bij bedoelde kasvoorschot-houders.

Naast laatstgenoemd bedrag is aan een personeelslid een voorschot verstrekt van f 500. Deze incidentele verstrekking is bedoeld voor het zonnodig verrichten van betalingen bij afwezigheid van de kassier.

#### *Reisvoorschotten (f 10 428)*

Dit bedrag betreft aan ambtenaren van het ministerie verstrekte voorschotten in verband met te maken dienstreizen. De reisvoorschotten zoals opgenomen in de balans per 31 december 1995 zullen nadat door de desbetreffende ambtenaren een reisdeclaratie is ingediend eerst in 1996 worden verrekend en verantwoord.

#### *Vorderingen Rijksvoorlichtingsdienst op het gebied van communicatietechnieken (f 5 446 766)*

De Rijksvoorlichtingsdienst voert in opdracht en voor rekening van derden projecten uit. De uit deze projecten voortvloeiende uitgaven worden buiten begrotingsverband verantwoord. Periodiek vindt doorberekening van de uitgaven plaats aan de opdrachtgevers. De ontvangsten worden eveneens buiten begrotingsverband verantwoord.

Het saldo vorderingen per 31 december 1995 bestaat uit:

Vorderingen inzake overige communicatietechnieken	f 1 114 357
Vorderingen inzake advertentieplaatsingen	f 4 332 409
Totaal	f 5 446 766

#### *Overige vorderingen (f 39 577)*

De hieronder opgenomen vorderingen vloeien voornamelijk voort uit de doorberekening van uitgaven die door het ministerie zijn verricht ten behoeve van andere ministeries (f 24 542) en derden (f 15 035). De uitgaven als hiervoor bedoeld hebben over het algemeen betrekking op geleverde goederen en/of diensten van consumptieve en facilitaire aard.

#### *Overige buiten begrotingsverband (f 51 062)*

In het kader van een Symposium heeft het ministerie uitgaven verricht tot een bedrag van f 29 445. Dit bedrag zal worden gefinancierd door een bijdrage van de Europese Commissie. Vooralsnog is een bijdrage ontvangen van f 21 250 zodat onder deze post een vordering openstaat van f 8 196.

Een openstaande saldo van f 1 665 was in verband met de aankoop van vreemdgeld bij de ABN-AMRO per 31 december 1995 nog niet verwerkt. In januari 1996 zijn de openstaande bedragen door middel van dagafschriften verwerkt.

Door drie ministeries is bezwaar gemaakt tegen verrekening via de verrekenregeling t.w.:

Ministerie van VROM f 28 930, Ministerie van LNV f 6 463 en Ministerie van Financiën f 1 827. Over de bezwaren vindt nader overleg plaats met de desbetreffende ministeries.

Het resterend saldo van tussenrekeningen ad f 3 981 heeft betrekking op uitgaven die met derden dienen te worden verrekend.

#### *Te verrekenen tekort inzake Decentrale Distributie (f 193 725)*

De verhuur van ruimte door Postkantoren en Bibliotheken voor de verspreiding van voorlichtingsfolders en brochures heeft over 1995 conform de verwachting een nadelig resultaat opgeleverd van f 193 725. Als reden hiervoor kan worden opgegeven dat diverse voorlichtingsprogramma's naar 1996 zijn door geschoven als gevolg waarvan de beschikbare ruimte voor het presenteren van folders en brochures niet volledig is benut. In 1996 zal door de Voorlichtingsraad worden besloten op welke wijze het nadelige exploitatie-resultaat wordt gefinancierd. Dit

betekent dat het bedrag wordt teruggevorderd bij andere ministeries dan wel intra-comptabel wordt verantwoord ten laste van het begrotingsartikel 02.05.

## 6. Ontvangsten buiten begrotingsverband

Nadere specificatie van de ontvangsten buiten begrotingsverband (intra-comptabele schulden).

Omschrijving	schulden
Met derden te verrekenen ontvangsten inzake commerciële activiteiten Rijksvoorlichtingsdienst	f 287 312
Netto-salarissen	f 1 299 976
Commissariaat voor de Media	f 506 060
Met derden te verrekenen ontvangsten 1995	f 150 000
Diverse ontvangsten	f 104 884
Totaal	f 2 348 232

### Toelichting op de specificatie van de ontvangsten buiten begrotingsverband

*Met derden te verrekenen ontvangsten inzake commerciële activiteiten  
Rijksvoorlichtingsdienst (f 287 312)*

Uit de exploitatie van filmmateriaal, rechten op film/video en fragmenten, was per 31 december 1995 een bedrag van f 258 398 ontvangen. Onder inhouding van een percentage voor bemiddeling door de Directie Voorlichting van de Rijksvoorlichtingsdienst – de zogenaamde handling fee – zal naar verwachting het restant van het bedrag in 1996 worden afgerekend met de aandeelgerechtigden. De ingehouden handling fee wordt gelijktijdig met de afrekening verantwoord ten gunste van de ontvangstenbegroting van het ministerie.

Per ultimo 1995 was tevens een bedrag ontvangen van f 25 344 uit de verkoop van afbeeldingen van leden van het Koninklijk Huis zoals foto's en zeefdrukken. Nadat alle kosten aan de producenten van bedoeld materiaal zijn voldaan wordt een overblijvend deel van de ontvangsten verantwoord ten gunste van de ontvangstenbegroting van het ministerie. Het netto-resultaat van de verkopen foto's wordt periodiek afgedragen aan de Thesaurier van H.M. de Koningin. De exploitatie van deze afbeeldingen vindt plaats door de Directie Voorlichting van de Rijksvoorlichtingsdienst.

Per 31 december 1995 is een bedrag van f 3 470 ontvangen uit de verkoop van Video-Audio-banden door Directie Voorlichting van de Rijksvoorlichtingsdienst. In 1996 worden de opbrengsten verantwoord ten gunste van de ontvangstenbegroting van het ministerie.

Daarnaast is nog een bedrag van f 100 ontvangen uit verkopen foto-materiaal door de DTC.

*Netto-salarissen (f 1 299 976)*

De op de salarissen van december 1995 ingehouden loonheffing groot f 1 072 730 wordt in januari 1996 betaald aan de Ontvanger der Directe Belastingen. Voorts is een bedrag van f 249 636 ingehouden dat in januari 1996 wordt verrekend met het Algemeen Burgerlijk Pensioenfonds. Het restant van deze post ad f 22 390 -/- heeft betrekking op diverse te verrekenen salarisposten in januari 1996.

### *Commissariaat voor de Media (f 506 060)*

Ingevolge de Mediawet is de Rijksvoorlichtingsdienst aangewezen als zendgemachtigde. Uit hoofde hiervan ontvangt het ministerie jaarlijks een bijdrage van het Commissariaat van de Media voor de financiering van uitgaven en kosten die verband houden met de productie van tv-spots en radio-spots in het kader van Postbus-51 uitzendingen door de overheid. Ultimo 1995 was een bedrag van f 506 060 ontvangen. Afwikkeling hiervan zal plaatsvinden op grond van de financiële verantwoording die ingevolge de Mediawet ten behoeve van het Commissariaat van de Media wordt opgesteld. Afhankelijk van de resultaten van deze verantwoording kan het ultimo 1995 uitstaande bedrag worden afgewikkeld door:

- uitbetaling aan ministeries die voor eigen rekening (een deel van) een tv-spot hebben gefinancierd;
- terugbetaling aan het Commissariaat van de Media;
- begunstiging van de ontvangstenbegroting van dit ministerie;
- verrekening met transitoria die blijken uit de jaarrekening voor het Commissariaat van de Media.

Het navolgende overzicht geeft inzicht in de afwikkeling van bijdragen die over de periode 1992 t/m 1995 van het CvDM zijn ontvangen.

Bijdrage m.b.t. kalenderjaar	Stand ultimo 1994	Stand ultimo 1995	Planning afwikkeling
1992	f 45 635	-	-
1993	f 145 727	-	-
1994	f 621 428	f 87 000	1996
1995	n.v.t.	f 419 060	1996

### *Met derden te verrekenen ontvangsten (f 150 000)*

In 1995 is van het ministerie van LNV een bijdrage ontvangen van f 150 000 voor de financiering van een gedeelte van de aanloopkosten die in 1996 voor zullen komen in verband met de in 1998 te organiseren Wereldtentoonstelling te Lissabon.

### *Diverse ontvangsten (f 104 884)*

Van het Ministerie van Financiën is in december 1995 een bedrag ontvangen van f 4 912. De met dit bedrag te verwerken uitgaaf is door AZ verricht in 1996. Verrekening vindt derhalve in 1996 plaats.

In verband met de exploitatie van filmrechten is in 1995 een bedrag ontvangen van f 6 111. In afwachting van de definitieve afrekening van dit bedrag heeft verantwoording plaatsgevonden op de intra-comptabele schulden.

Van het ministerie van VROM is in december 1995 een bedrag ontvangen van f 91 166. Op schriftelijk verzoek van VROM dient dit bedrag in 1996 te worden aangewend voor de financiering van een onderzoek.

Het restantbedrag ad f 2 695 is opgebouwd uit verschillende mutaties elk van zeer geringe omvang. Een nadere toelichting wordt om die reden achterwege gelaten.

## 8. Extra-comptabele vorderingen

Nadere specificatie van de extra-comptabele vorderingen.

Omschrijving	Vordering
Voorlopig buiten invordering gestelde bedragen:	
Beschikking Kasbeheer, par. 3, art. 17, lid 2	f 23 496
Beschikking Kasbeheer, par. 3, art. 17, lid 1	f 266 475
Vorderingen Rijksvoorlichtingsdienst DTC	f 30 532
Overige vorderingen Rijksvoorlichtingsdienst	f 216 838
Overige extra-comptabele vorderingen	f 357 127
Nog te ontvangen toeslag advertentie-plaatsingen	f 171 426
Nog te ontvangen uren begeleidingskosten DTC	f 126 086
Totaal	f 1 191 980

### Toelichting op de specificatie van de extra-comptabele vorderingen

#### *Voorlopig buiten invordering gestelde bedragen (f 289 971)*

Overeenkomstig het gestelde in de Beschikking Kasbeheer wordt periodiek nagegaan of een verhaalsmogelijkheid is ontstaan.

#### *Vorderingen Rijksvoorlichtingsdienst DTC (f 30 532)*

Een vordering van f 1 338 staat open op het Nederlands Inkoopcentrum, het betreft een bonusuitkering voor de meer-omzet die door de DTC via het Best Deal-Systeem (mantelovereenkomst) is gerealiseerd.

Een vordering van f 14 765 staat open op Zenith, het betreft service-fee kosten die Zenith verschuldigd is aan de DTC ten behoeve van werkzaamheden voor het Benelux Merkenbureau.

Het restant ad f 14 429 heeft betrekking op door de Rijksvoorlichtingsdienst aan derden geleverde specifieke goederen en/of diensten.

Het saldo is opgebouwd uit verschillende mutaties, een nadere toelichting is achterwege gelaten.

#### *Overige vorderingen Rijksvoorlichtingsdienst (f 216 838)*

Een deel van deze vordering groot f 201 082 heeft betrekking op door de Rijksvoorlichtingsdienst aan derden geleverde specifieke goederen en/of diensten. Hieronder wordt verstaan de levering van film- en videokopieën alsmede het recht op vertoning van films en video's of fragmenten.

Een vordering groot f 6 951 betreft de verkoop van afbeeldingen van leden van het Koninklijk Huis en een vordering groot f 8 805 betreft de verkoop van audio- en videobanden door de Directie Voorlichting.

#### *Overige extra-comptabele vorderingen (f 357 127)*

a) Een vordering op Admedia heeft betrekking op bonusplaatsingsrecht en een contante bonus. De totale vordering uit hoofde hiervan bedraagt f 188 750.

Van dit totaalbedrag resteert aan bonusplaatsingsrecht f 79 384 uit 1994 terwijl over 1995 een bonusplaatsingsrecht is verkregen van f 47 768. Het bonusplaatsingsrecht zal vermoedelijk in 1996 worden aangewend ten behoeve van opdrachtgevers die in 1995 een substantiële bijdrage hebben

geleverd aan het realiseren van het bonusplaatsingsrecht. Naast de vordering op bonusplaatsingsrecht is over 1995 nog een bedrag tegoed van f 61 598. Dit betreft een zgn. contante bonus waarop aanspraak bestaat als gevolg van een gerealiseerde omzetverhoging. Laatstgenoemd bedrag wordt in 1996 door Admedia op de bankrekening van het ministerie overgeboekt. (zie voor een nadere toelichting tevens hetgeen vermeld onder de extra-comptabele schulden).

b) De «physical handling» van de videoverkoop wordt uitgevoerd door Duplitrone BV die hierin geheel is gespecialiseerd. Onder «physical handling» wordt verstaan het voorraadbeheer, het administreren, uitleveren en factureren van bestellingen alsmede de incasso van door afnemers verschuldigde bedragen. Voor de «physical handling» ontvangen de ondernemingen een contractueel vastgestelde vergoeding. Tussen de onderneming en de Rijksvoorlichtingsdienst bestaat een rekening-courant verhouding die enerzijds inzicht geeft in de kosten en vergoedingen en anderzijds de opbrengsten vermeldt uit de verkoop van de videokopieën. (zie ook extra-comptabele schulden)

Per 31 december 1995 sloot de rekening-courant ten gunste van de Rijksvoorlichtingsdienst met f 13 872. Dit bedrag wordt in 1996 ontvangen waarna verantwoording ten gunste van de begroting plaatsvindt.

c) Een bedrag van f 67 022 betreft een vordering op andere ministeries in verband met gedetacheerde personeelsleden.

d) Voor het gebruik van filmmateriaal uit het zgn. Polygoon-archief waarvan de RVD de rechten bezit, dient het NOB jaarlijks een opgave te doen van het door haar gebruikte materiaal. Over het jaar 1995 heeft het NOB, bij het opmaken van de financiële verantwoording, echter nog geen opgave gedaan. Als gevolg hiervan is het niet mogelijk een vordering over 1995 op te nemen. Met betrekking tot 1994 is in 1995 een bedrag ontvangen van f 32 500.

e) Eind 1993 is er voor het personeel van het Ministerie van Algemene Zaken een PC-privé project opgestart. Aan het personeel is een lening verstrekt, die in drie jaar zal worden terugbetaald.

Per 31 december 1995 staat nog een vordering open van f 42 960, die met het personeel verrekend dient te worden.

f) In 1994 is aan de Stichting Wereldtentoonstellingen een bedrag betaald van f 205 000. Dit bedrag was bestemd om de Stichting de mogelijkheid te bieden om aanloopkosten te financieren in verband met een in 1996 te organiseren Wereldtentoonstelling te Boedapest. Inmiddels blijkt uit een ontvangen rapportage van een extern accountantskantoor dat een bedrag van f 44 523 onbested is gebleven. Als gevolg hiervan zal laatstgenoemd bedrag in 1996 worden teruggevorderd.

#### *Nog te ontvangen toeslag advertentie-plaatsingen (f 171 426)*

De Rijksvoorlichtingsdienst treedt op als intermediair bij de plaatsing van advertenties voor de gehele overheid. Door deze bundeling van contractvolumes heeft de Rijksvoorlichtingsdienst bij de uitgevers zeer scherpe tarieven weten te bedingen. Met ingang van 1991 wordt voor de bemiddeling door de Rijksvoorlichtingsdienst een toeslag van 2,5% berekend over het aan haar opdrachtgevers gefactureerde brutobedrag, exclusief omzetbelasting. Het in de balans van 31 december 1995 opgenomen bedrag betreft de aan opdrachtgevers in rekening gebrachte nog niet ontvangen bedragen. Na ontvangst wordt de toeslag verantwoord ten gunste van de ontvangstenbegroting, art. 02.01, van het ministerie.

Een deel van deze vordering ad f 8 570 heeft betrekking op uitgaven 1995 die niet zijn doorberekend aan de opdrachtgevers.

*Nog te ontvangen uren-toeslag begeleidingskosten DTC (f 126 086)*

De Rijksvoorlichtingsdienst begeleidt in opdracht en voor rekening van derden (opdrachtgevers) projecten. Voor de begeleiding door de RVD wordt aan de opdrachtgevers een uurtarief in rekening gebracht.

Het op de balans van 31 december 1995 opgenomen bedrag betreft aan opdrachtgevers in rekening gebrachte nog niet ontvangen bedragen.

## **9. Extra-comptabele schulden**

Nadere specificatie van de extra-comptabele schulden.

Omschrijving	schulden
Bonusplaatsingen Admedia	f 50 000
Detacheringen	f 77 592
Totaal	f 127 592

### **Toelichting op de specificatie van de extra-comptabele schulden**

*Bonusplaatsingsrecht Admedia (f 50 000)*

Zie ook toelichting bij extra-comptabele vorderingen.

Van het totale bonusplaatsingsrecht is voor gebruik toegewezen aan het ministerie van Defensie f 50 000.

*Detacheringen (f 77 592)*

Dit bedrag betreft een schuld aan andere ministeries in verband met bij Algemene Zaken gedetacheerd personeel.

## **11. Openstaande verplichtingen**

Nadere specificatie van de openstaande verplichtingen

Omschrijving	bedrag x f 1 000
Openstaande verplichtingen binnen begrotingsverband	1 654
Openstaande verplichtingen buiten begrotingsverband	8 174
Totaal	9 828

## Toelichting op de specificatie van de openstaande verplichtingen

### *Openstaande verplichtingen binnen begrotingsverband (f 1 654 mln.)*

Opbouw openstaande verplichtingen	bedrag x f 1 000
Verplichtingen 01-01-1995	1 105
Aangegane verplichtingen in het verslagjaar	49 883
	<hr/>
	50 988
Tot betaling gekomen in het verslagjaar	49 334
Negatieve bijstellingen van aangegane verplichtingen uit eerdere begrotingsjaren	-
	<hr/>
Openstaande verplichtingen 31-12-1995	1 654
Specificatie openstaande verplichtingen	
Philips Crypto	294
Inter leasing b.v.	20
Hiltermann Lease BV	142
Materieel algemeen	240
Anefo	45
Technische Uitvoering	54
Voorlichtingsraad	627
Wetenschappelijke Raad voor het Regeringsbeleid	232
Totaal	<hr/>
	1 654

### *Openstaande verplichtingen buiten begrotingsverband (f 8 174 mln.)*

Opbouw openstaande verplichtingen	bedrag x f 1 000
Verplichtingen 01-01-1995	6 039
Aangegane verplichtingen in het verslagjaar	91 566
	<hr/>
	97 605
Tot betaling gekomen in het verslagjaar	89 431
Negatieve bijstellingen van aangegane verplichtingen uit eerdere begrotingsjaren	-
	<hr/>
	89 431
Openstaande verplichtingen 31-12-1995	<hr/>
	8 174