

Vergaderjaar 2000–2001

27 700

Financiële verantwoordingen over het jaar 2000

Nr. 14

**FINANCIËLE VERANTWOORDING VAN HET MINISTERIE VAN
BINNENLANDSE ZAKEN EN KONINKRIJKSRELATIES (VII) OVER
HET JAAR 2000**

Deze financiële verantwoording van het ministerie bestaat uit:

- de rekening van verplichtingen, uitgaven en ontvangsten, voorzien van een toelichting;
- de op deze rekening aansluitende saldibalans per 31 december 2000, voorzien van een toelichting.

De financiële verantwoordingen van de agentschappen ITO, KLPD, BPR, CAS en IVOP bestaan uit:

- de rekening van baten en lasten, voorzien van een toelichting;
- de rekening van kapitaaluitgaven en -ontvangsten, voorzien van een toelichting;
- de balans per 31 december 2000, voorzien van een toelichting.

Den Haag, 16 mei 2001

De Minister van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties,
K. G. de Vries

De Minister voor Grote Steden- en Integratiebeleid,
R. H. L. M. van Boxtel

**Financiële verantwoording van het Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties (VII)
over het jaar 2000**

Staat behorende bij de financiële verantwoording over het jaar 2000

Rekening 2000

Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties (VII)

Onderdeel uitgaven en verplichtingen

		(1)			
Art.	Omschrijving	Oorspronkelijk vastgestelde begroting			
		Verplichtingen		Uitgaven	
		NLG 1 000	EUR 1 000	NLG 1 000	EUR 1 000
	TOTAAL			7 559 002	3 430 127
01	Algemeen			186 638	84 694
01	Personeel en materieel Algemeen	122 100	55 407	122 279	55 488
03	Loonbijstelling	7 642	3 468	7 642	3 468
04	Prijsbijstelling	30 051	13 637	30 051	13 637
05	Onvoorzien	19	9	19	9
07	Subsidies en onderzoeken	6 544	2 970	6 544	2 970
09	Functionele kosten Koninklijk Huis	16 938	7 686	16 938	7 686
14	Vervreemding aandelen PinkRocade NV	Memorie	Memorie	Memorie	Memorie
15	Adviesraden	3 165	1 436	3 165	1 436
02	Openbaar Bestuur			351 040	159 295
01	Schadeloosstelling, uitkering en pensioen leden Europees Parlement	6 125	2 779	6 125	2 779
02	Uitkering gewezen ministers	7 706	3 497	7 706	3 497
03	Diverse vergoedingen openbare ambtsdragers en herindelingswachtgeld	6 583	2 987	6 583	2 987
04	Diverse bijdragen aan provincies en gemeenten	15 000	6 807	65 000	29 496
05	Bevordering doelmatig bestuur	5 328	2 418	5 328	2 418
06	Bevordering werking politiek systeem	9 652	4 380	9 652	4 380
07	Paspoortbeleid	32 961	14 957	38 806	17 609
10	Personeel en materieel Openbaar Bestuur	31 817	14 438	31 817	14 438
11	Waarde-overdracht pensioenen politieke ambtsdragers	2 263	1 027	2 263	1 027
12	Grotestedenbeleid	154 760	70 227	177 760	80 664
03	Integratiebeleid minderheden			272 071	123 460
01	Algemeen integratiebeleid minderheden	25 026	11 356	25 026	11 356
03	Wet Rietkerk-uitkering	6 000	2 723	6 000	2 723
04	Zorgwet VVTV	164 382	74 593	164 382	74 593
05	Remigratiebeleid	76 663	34 788	76 663	34 788
05	Openbare Orde en Veiligheid			6 232 522	2 828 195
09	Dienst Geneeskundige Verzorging Politie	325 365	147 644	325 365	147 644
15	Financiële rechtspositie rampenbestrijding	3 469	1 574	3 469	1 574
20	Bijdragen LSOP	105 852	48 034	105 957	48 081
21	Openbare Veiligheid	98 956	44 904	109 352	49 622
22	Nationaal Coördinatiecentrum	1 559	707	1 559	707
23	Bijdragen regionale politie	5 219 460	2 368 488	5 193 219	2 356 580
24	Overige uitgaven regionale politie	203 077	92 152	247 531	112 325
26	Bijdragen Nederlands Instituut voor Brandweer en Rampenbestrijding	6 886	3 125	6 875	3 120
27	Informatiebeleid Openbare Orde en Veiligheid	57 852	26 252	190 083	86 256
28	Personeel en materieel Openbare Orde en Veiligheid	48 922	22 200	49 112	22 286
29	Bijdrage Korps landelijke politiediensten				

(2)				(3) = (2) - (1)			
Realisatie ¹				Verschil realisatie en oorspronkelijke vastgestelde begroting			
Verplichtingen		Uitgaven		Verplichtingen		Uitgaven	
NLG 1 000	EUR 1 000	NLG 1 000	EUR 1 000	NLG 1 000	EUR 1 000	NLG 1 000	EUR 1 000
		8 966 901	4 069 005			1 407 899	638 878
		152 234	69 080				
133 173	60 431	123 133	55 875	11 073	5 024	854	387
Nihil	Nihil	Nihil	Nihil	- 7 642	- 3 468	- 7 642	- 3 468
Nihil	Nihil	Nihil	Nihil	- 30 051	- 13 637	- 30 051	- 13 637
Nihil	Nihil	Nihil	Nihil	- 19	- 9	- 19	- 9
8 582	3 894	6 720	3 049	2 038	924	176	79
17 539	7 959	17 539	7 959	601	273	601	273
6 774	3 074	2 405	1 091	6 774	3 074	2 405	1 091
2 465	1 119	2 437	1 106	- 700	- 317	- 728	- 330
		714 828	324 375				
6 827	3 098	6 806	3 088	702	319	681	309
6 673	3 028	6 628	3 008	- 1 033	- 469	- 1 078	- 489
5 568	2 527	5 184	2 352	- 1 015	- 460	- 1 399	- 635
87	39	49 664	22 537	- 14 913	- 6 768	- 15 336	- 6 959
6 746	3 061	6 546	2 970	1 418	643	1 218	552
9 822	4 457	9 820	4 456	170	77	168	76
43 501	19 740	48 615	22 061	10 540	4 783	9 809	4 452
36 803	16 700	36 489	16 558	4 986	2 262	4 672	2 120
Nihil	Nihil	Nihil	Nihil	- 2 263	- 1 027	- 2 263	- 1 027
421 199	191 132	545 076	247 345	266 439	120 905	367 316	166 681
		349 670	158 673				
66 139	30 013	67 408	30 588	41 113	18 657	42 382	19 232
6 005	2 725	5 943	2 697	5	2	- 57	- 26
220 147	99 898	220 104	99 879	55 765	25 305	55 722	25 286
56 279	25 538	56 215	25 509	- 20 384	- 9 250	- 20 448	- 9 279
		7 264 036	3 296 276				
315 328	143 090	315 328	143 090	- 10 037	- 4 554	- 10 037	- 4 554
2 928	1 329	3 078	1 397	- 541	- 245	- 391	- 177
183 137	83 104	297 659	135 072	77 285	35 070	191 702	86 991
228 008	103 466	231 257	104 940	129 052	58 562	121 905	55 318
1 324	601	1 471	668	- 235	- 106	- 88	- 39
5 352 828	2 429 007	5 185 875	2 353 247	133 368	60 519	- 7 344	- 3 333
627 975	284 963	447 482	203 058	424 898	192 811	199 951	90 733
9 355	4 245	9 000	4 084	2 469	1 120	2 125	964
95 690	43 422	214 512	97 341	37 838	17 170	24 429	11 085
58 256	26 435	54 652	24 800	9 334	4 235	5 540	2 514
587 422	266 560	503 722	228 579	587 422	266 560	503 722	228 579

(1)

Art.	Omschrijving	Oorspronkelijk vastgestelde begroting			
		Verplichtingen		Uitgaven	
		NLG 1 000	EUR 1 000	NLG 1 000	EUR 1 000
06	Binnenlandse Veiligheidsdienst			98 255	44 586
01	Personeel en materieel Binnenlandse Veiligheidsdienst	94 176	42 735	94 176	42 735
03	Geheime uitgaven	4 079	1 851	4 079	1 851
07	Management en Personeelsbeleid			365 681	165 939
02	Vormings- en opleidingsbeleid	28 562	12 961	28 562	12 961
03	Onderzoek en analyse van de arbeidsmarkt en personeelsmanagement bij de overheid	45 410	20 606	45 410	20 606
05	Beheer rechtspositie	263	119	263	119
10	Financiële rechtspositie actieven en post-actieven	1 002	455	1 002	455
16	Garanties	Memorie	Memorie	Memorie	Memorie
17	Bijdragen ten behoeve van werknemersorganisaties in verband met arbeidsverhoudingen in de overheidssector	8 616	3 910	8 609	3 907
18	Werkgeversbijdrage aan het overlegstelsel overheids personeel	4 522	2 052	4 515	2 049
20	Ziektekostenvoorziening Overheidspersoneel sector Rijk	84 713	38 441	84 713	38 441
21	Personeel en materieel Management en Personeelsbeleid	55 397	25 138	55 397	25 138
22	Rechtspositie post-actieven (voormalige) overzeese gebiedsdelen	137 210	62 263	137 210	62 263
08	Informatievoorziening en Automatiseringsbeleid			28 231	12 811
01	Bevordering informatievoorziening overheid	13 269	6 021	13 269	6 021
04	Personeel en materieel Centrale Archiefselectiedienst	10 300	4 674	10 300	4 674
06	Integratie van personeels- en salarisadministraties	4 662	2 116	4 662	2 116
09	Algemene Bestuursdienst			6 032	2 737
01	Personeel en materieel Algemene Bestuursdienst	4 718	2 141	4 718	2 141
02	Personeelsbeleid Algemene Bestuursdienst	1 314	596	1 314	596
10	Constitutionele Zaken en Koninkrijksrelaties			18 532	8 410
01	Personeel en materieel Constitutionele Zaken en Koninkrijksrelaties	14 048	6 375	14 048	6 375
02	Personeel en materieel Vertegenwoordigingen Nederlandse Antillen en Aruba	4 484	2 035	4 484	2 035

¹ De gerealiseerde bedragen zijn steeds afgerond naar boven (op duizenden gulden).

Mij bekend,

De Minister van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties,

De Minister voor Grote Steden- en Integratiebeleid,

(2)				(3) = (2) - (1)			
Realisatie ¹				Verschil realisatie en oorspronkelijke vastgestelde begroting			
Verplichtingen		Uitgaven		Verplichtingen		Uitgaven	
NLG 1 000	EUR 1 000	NLG 1 000	EUR 1 000	NLG 1 000	EUR 1 000	NLG 1 000	EUR 1 000
		110 520	50 152				
106 901	48 510	106 359	48 264	12 725	5 775	12 183	5 529
4 161	1 888	4 161	1 888	82	37	82	37
		296 525	134 559				
19 659	8 921	19 537	8 866	- 8 903	- 4 040	- 9 025	- 4 095
12 527	5 685	8 905	4 041	- 32 883	- 14 921	- 36 505	- 16 565
121	55	121	55	- 142	- 64	- 142	- 64
680	309	680	309	- 322	- 146	- 322	- 146
Nihil	Nihil	Nihil	Nihil				
13 597	6 170	8 944	4 059	4 981	2 260	335	152
9 794	4 444	4 916	2 231	5 272	2 392	401	182
62 737	28 469	62 326	28 282	- 21 976	- 9 972	- 22 387	- 10 159
56 360	25 575	54 900	24 913	963	437	- 497	- 225
137 437	62 366	136 196	61 803	227	103	- 1 014	- 460
		48 841	22 164				
32 010	14 526	33 516	15 209	18 741	8 505	20 247	9 188
858	389	10 652	4 834	- 9 442	- 4 285	352	160
4 673	2 121	4 673	2 121	11	5	11	5
		6 020	2 732				
4 076	1 850	4 076	1 850	- 642	- 291	- 642	- 291
2 078	943	1 944	882	764	347	630	286
		24 227	10 994				
18 668	8 471	18 246	8 280	4 620	2 096	4 198	1 905
6 025	2 734	5 981	2 714	1 541	699	1 497	679

**Financiële verantwoording van het Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties (VII)
over het jaar 2000**

**Staat behorende bij de financiële verantwoording over het jaar 2000
Rekening 2000
Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties (VII)
Onderdeel ontvangsten**

Art.	Omschrijving	(1)		(2)		(3) = (2) - (1)	
		Oorspronkelijk vastgestelde begroting		Realisatie		Verschil realisatie en oorspronkelijk vastgestelde begroting	
		Ontvangsten		Ontvangsten		Ontvangsten	
		NLG 1 000	EUR 1 000	NLG 1 000	EUR 1 000	NLG 1 000	EUR 1 000
	TOTAAL	683 126	309 989	1 532 238	695 299	849 112	385 310
01	Algemeen	9 686	4 395	681 855	309 412		
06	Ontvangsten A&O subsidies	Nihil	Nihil	610	277	610	277
08	Overige ontvangsten	9 686	4 395	14 071	6 385	4 385	1 990
09	Ontvangsten vervreemding aandelen PinkRoccade NV	Memorie	Memorie	667 174	302 750	667 174	302 750
02	Openbaar Bestuur	200 669	91 060	233 350	105 889		
01	Inhoudingen voor pensioenen van de leden van het Europees Parlement of hun betrekkingen	390	177	201	91	- 189	- 86
02	Werking politiek systeem	Memorie	Memorie	3	1	3	1
03	Diverse ontvangsten	91 301	41 431	121 492	55 131	30 191	13 700
04	Paspoortleges	108 978	49 452	111 416	50 558	2 438	1 106
05	Ontvangsten sociale vernieuwing	Memorie	Memorie	Vervallen	Vervallen		
06	Ontvangsten in verband met aansluiting mede-overheden bij de Nationale ombudsman	Memorie	Memorie	238	108	238	108
03	Integratiebeleid minderheden	3 500	1 588	6 583	2 987		
01	Ontvangsten remigratiebeleid	3 500	1 588	6 583	2 987	3 083	1 399
05	Openbare Orde en Veiligheid	374 259	169 831	537 006	243 683		
01	Ontvangsten Dienst Geneeskundige Verzorging Politie	325 365	147 644	310 489	140 894	- 14 876	- 6 750
05	Ontvangsten Brandweezorg	88	40	309	140	221	100
07	Ontvangsten Rampenbestrijding en hulpverlening	Memorie	Memorie	1 521	690	1 521	690
09	Ontvangsten Politie	48 806	22 147	224 687	101 959	175 881	79 812
06	Binnenlandse Veiligheidsdienst	100	45	3 149	1 429		
01	Diverse ontvangsten	100	45	3 149	1 429	3 049	1 384
07	Management en Personeelsbeleid	90 902	41 250	54 850	24 890		
06	Diverse ontvangsten	90 902	41 250	54 850	24 890	- 36 052	- 16 360
08	Informatievoorziening en Automatiseringsbeleid	3 860	1 752	14 500	6 580		
02	Diverse ontvangsten	1 000	454	11 451	5 196	10 451	4 742
05	Ontvangsten Centrale Archiefselectiedienst	2 860	1 298	3 049	1 384	189	86

Art.	Omschrijving	(1)		(2)		(3) = (2) - (1)	
		Oorspronkelijk vastgestelde begroting		Realisatie		Verschil realisatie en oorspronkelijk vastgestelde begroting	
		Ontvangsten		Ontvangsten		Ontvangsten	
		NLG 1 000	EUR 1 000	NLG 1 000	EUR 1 000	NLG 1 000	EUR 1 000
10	Constitutionele Zaken en Koninkrijksrelaties	150	68	945	429		
01	Diverse ontvangsten	150	68	945	429	795	361

Mij bekend,

De Minister van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties,

De Minister voor Grote Steden- en Integratiebeleid,

**Financiële verantwoording van het Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties (VII)
over het jaar 2000**

Staat behorende bij de financiële verantwoording over het jaar 2000

Rekening 2000

Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties (VII)

Onderdeel agentschappen

Art.	Omschrijving	(1)		(2)		(3) = (2) - (1)	
		Oorspronkelijk vastgestelde begroting		Realisatie		Verschil realisatie en oorspronkelijk vastgestelde begroting	
		NLG 1 000	EUR 1 000	NLG 1 000	EUR 1 000	NLG 1 000	EUR 1 000
05.27	Agentschap ITO						
	Totale baten	217 836	98 850	223 834	101 571	5 998	2 721
	Totale lasten	222 601	101 012	222 751	101 080	150	68
	Saldo van baten en lasten	- 4 765	- 2 162	1 083	491	5 848	2 653
	Totale kapitaalontvangsten	31 760	14 412	41 358	18 767	9 598	4 355
	Totale kapitaaluitgaven	44 520	20 202	47 578	21 590	3 058	1 388
05.29	Agentschap KLPD						
	Totale baten			619 966	281 328	619 966	281 328
	Totale lasten			608 248	276 011	608 248	276 011
	Saldo van baten en lasten			11 718	5 317	11 718	5 317
	Totale kapitaalontvangsten			226 892	102 959	226 892	102 959
	Totale kapitaaluitgaven			269 076	122 101	269 076	122 101
08.01	Agentschap BPR						
	Totale baten	59 228	26 876	85 142	38 636	25 914	11 760
	Totale lasten	56 539	25 656	85 149	38 639	28 610	12 983
	Saldo van baten en lasten	2 689	1 220	- 7	- 3	- 2 696	- 1 223
	Totale kapitaalontvangsten	1 884	855	1 023	464	- 861	- 391
	Totale kapitaaluitgaven	2 467	1 119	2 189	993	- 278	- 126
08.04	Agentschap CAS						
	Totale baten	12 476	5 661	14 813	6 722	2 337	1 061
	Totale lasten	12 404	5 629	14 411	6 539	2 007	910
	Saldo van baten en lasten	72	32	402	183	330	151
	Totale kapitaalontvangsten	3 124	1 418	3 445	1 564	321	146
	Totale kapitaaluitgaven	4 021	1 825	4 803	2 180	782	355

Art.	Omschrijving	(1)		(2)		(3) = (2) - (1)	
		Oorspronkelijk vastgestelde begroting		Realisatie		Verschil realisatie en oorspronkelijk vastgestelde begroting	
		NLG 1 000	EUR 1 000	NLG 1 000	EUR 1 000	NLG 1 000	EUR 1 000
08.06	Agentschap IVOP						
	Totale baten	32 189	14 607	23 537	10 681	- 8 652	- 3 926
	Totale lasten	32 221	14 621	23 910	10 850	- 8 311	- 3 771
	Saldo van baten en lasten	- 32	- 14	- 373	- 169	- 341	- 155
	Totale kapitaalontvangsten	0	0	1 479	671	1 479	671
	Totale kapitaaluitgaven	390	177	1 954	887	1 564	710

Mij bekend,

De Minister van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties,

De Minister voor Grote Steden- en Integratiebeleid,

TOELICHTING

INHOUDSOPGAVE	blz.
ALGEMEEN DEEL	11
1. Inleiding	11
2. Bedrijfsvoeringsparagraaf	11
3. De begroting in één oogopslag	21
4. Aansluittabel tussen stand voorlopige rekening en de definitieve cijfers	26
ARTIKELSGEWIJZE TOELICHTING	27
Leeswijzer	27
Uitgaven/verplichtingen	27
01. Algemeen	27
02. Openbaar Bestuur	31
03. Integratiebeleid minderheden	39
05. Openbare Orde en Veiligheid	42
06. Binnenlandse Veiligheidsdienst	56
07. Management en Personeelsbeleid	57
08. Informatievoorziening en Automatiseringsbeleid	64
09. Algemene Bestuursdienst	65
10. Constitutionele Zaken en Koninkrijksrelaties	66
Ontvangsten	68
01. Algemeen	68
02. Openbaar Bestuur	69
03. Integratiebeleid minderheden	71
05. Openbare Orde en Veiligheid	72
06. Binnenlandse Veiligheidsdienst	73
07. Management en Personeelsbeleid	73
08. Informatievoorziening en Automatiseringsbeleid	74
10. Constitutionele Zaken en Koninkrijksrelaties	75
Agentschappen	76
Agentschap ITO	76
Agentschap KLPD	96
Agentschap BPR	128
Agentschap CAS	144
Agentschap IVOP	158
Saldibalans per 31 december 2000 met bijbehorende toelichting	175
BIJLAGEN 1 TOT EN MET 4 BIJ DE TOELICHTING	187
Bijlage 1. M&O-beleid	187
Bijlage 2: Stand van zaken AR-opmerkingen bij RMO 1999	190
Bijlage 3. Extra-comptabel overzicht, budgetten Grotestedenbeleid (ECO-GSB)	195
Bijlage 4. Lijst van afkortingen	201

ALGEMEEN DEEL

1 Inleiding

De financiële verantwoording 2000 geeft inzicht in de uitgaven en ontvangsten in het jaar 2000 in relatie tot de ontwerp-begroting 2000. De afzonderlijke mutaties op de geautoriseerde begroting zijn toegelicht in de eerste en tweede suppletore begroting en de slotwet.

Deze verantwoording heeft qua opzet dezelfde vorm als de verantwoording over 1999. Ook dit jaar is wederom getracht de kwaliteit van de toelichting te verhogen: minder, maar beter.

Onderstaand wordt in hoofdstuk 2 nader ingegaan diverse aspecten van beheer. In hoofdstuk 3 volgt een overzicht van de begroting in grafiekvorm. In hoofdstuk 4 is de aansluittabel opgenomen.

2. Bedrijfsvoeringsparagraaf

2.1. Algemeen

De verantwoordelijkheden, beleidsterreinen en organisatie van het Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties (BZK) zijn sinds het begin van deze kabinetsperiode aanzienlijk verzwaaard. Het gaat hierbij om de toegevoegde verantwoordelijkheid voor de begroting van Koninkrijksrelaties (IV) en van de budgettaire medeverantwoordelijkheid grotestedenbeleid (GSB), alsmede de overkomst van andere organisaties (agentschap ITO, Kabinet voor Nederlands-Antilliaanse en Arubaanse Zaken, Korps landelijke politiediensten (KLPD), dienst berichtenverkeer buitenland). Daarnaast speelden in het afgelopen jaar ontwikkelingen als de invoering van de euro en de voorbereiding op de begroting nieuwe stijl (VBTB) een belangrijke rol.

In 2000 is dan ook – mede naar aanleiding van bij de financiële verantwoording 1999 door de Algemene Rekenkamer (AR) gesignaleerde tekortkomingen – een forse inspanning gepleegd om te komen tot een verbetering en versterking van het financieel beheer. Daarbij is de monitoring van de verbeteracties door het Audit Committee (AC) van BZK geïntensiveerd.

2.2. Reorganisatie Directoraat-Generaal Openbare Orde en Veiligheid (DGOOV)

In 2000 is door de DGOOV gewerkt aan een volledige herinrichting van de financiële functie van DGOOV. De inrichting van de financiële functie binnen DGOOV is opgezet als controllersmodel. Het controllersmodel is gericht op de financiële functie van de beleidskern: de DG en de drie directies, inclusief het bureau Korpsbeheer en Relatiebeheer Agentschappen (KOBRA).

Door de introductie van de DG-controller, naast de financiële afdelingen op directieniveau en financiële adviseurs bij KOBRA worden voor het managementniveau van DG en directies waarborgen geschapen voor een adequaat financieel beleid en beheer.

Daarnaast is de financiële administratie opgeschaald naar DG-niveau en wordt de onderhoudsorganisatie van de administratieve organisatie (AO) vanuit het DG-niveau georganiseerd.

Met deze reorganisatie die in 2001 zal worden geïmplementeerd zal de financiële functie bij DGOOV een samenhangend geheel vormen waarbij

synergie tussen DG-control en de financiële afdelingen ontstaat, waardoor een verdere verbetering van de departementale financiële functie kan worden gerealiseerd.

2.3. Verbeteracties financieel beheer

AO

Het project Inhaalslag AO met als doel de actualisatie en beschrijving van de AO van BZK is – conform toezegging – in 2000 afgerond. Voorts is invulling gegeven aan de onderhoudsorganisatie met de vaststelling van de onderhoudsplanning AO voor 2001 door het AC. Naar de opzet van de formele AO heeft de Accountantsdienst (AD) een onderzoek uitgevoerd en deze als voldoende beoordeeld. Ten aanzien van de werking van de AO werd aanbevolen deze systematisch te monitoren en de bevindingen vast te leggen in managementrapportages.

Als vervolg op voornoemd project is inmiddels een plan van aanpak opgesteld om de thans geactualiseerde procesbeschrijvingen breed in de organisatie van BZK ter beschikking te stellen met gebruikmaking van intranet. Volgens planning dient dit in het eerste halfjaar 2001 te worden gerealiseerd.

Uitvoering geplande acties 2000	
Toezegging	Realisatie
Actualisatie en aanvulling beschrijving – formele (financiële) AO – bedrijfskritische processen	Afgerond medio 2000. Nagenoeg afgerond in 2000. Resterende deel is opgenomen in de onderhoudsplanning 2001.
Opzet onderhoudsorganisatie	Is beschreven. AO-team is in functie. Onderhoudsplannen 2001 zijn in het AC vastgesteld.
Herijking evaluatiefunctie	De taken en verantwoordelijkheden in de (beleids)evaluatiecyclus zijn door het AC vastgesteld in november 2000.
Aandacht voor monitoring werking AO	– Audit uitgevoerd door AD op werking formele AO. – Rol AC geïntensiveerd. – AO-beschrijvingen worden op intranet beschikbaar gesteld. Plan van aanpak vastgesteld. Uitvoering 1e helft 2001.
Aandacht personele capaciteit	In januari centrale wervingsactie gestart ter vervulling (financiële) vacatures én vorming <i>pool</i> op centraal niveau voor ondersteuning. In december 2000 heeft een AO/BIV-opleiding voor het AO-team plaatsgevonden. Daarnaast maakt AO onderdeel uit van het standaard opleidingsprogramma BZK.

Mandaat-, volmacht- en organisatiebesluit

Naar aanleiding van een onderzoek van de AD is besloten tot een integrale herziening van het mandaat-, volmacht- en organisatiebesluit van BZK. Het conceptbesluit is gereed. Thans wordt gewerkt aan de

daarop gebaseerde actualisatie van de ondermandaatbesluiten. In het eerst kwartaal 2001 zal het gehele traject worden afgerond. Aansluitend zal in 2001 het volmachtregister worden geactualiseerd en ingericht.

Beheer overheidsprojecten Nederlandse Antillen en Aruba

In achtereenvolgende jaren zijn door de AR ernstige tekortkomingen gesignaleerd met betrekking tot het beheer van de overheidsprojecten Nederlandse Antillen en Aruba in het bijzonder voor wat betreft de tijdige afwikkeling van verstrekte voorschotten. Naar aanleiding hiervan zijn structurele maatregelen getroffen voor een verbetering van het beheer. Sluitstuk daarbij werd gevormd door de herziening van de beheersafspraken met de Nederlandse Antillen en Aruba, die in het voorjaar 2000 zijn bekrachtigd. Belangrijk onderdeel van deze afspraken vormde het komen tot projectsgewijze afrekening van verstrekte voorschotten voor overheidsprojecten. De afspraken hebben geleid tot een substantiële vermindering van de achterstand in de afwikkeling van de voorschotten.

Sturingsrelaties

In 2000 is het project Sturingsrelaties opgezet met als doel het structureren van de informatievoorziening tussen BZK en de agentschappen respectievelijk ZBO's. Conform de planning is in 2000 het normenkader, alsmede de modelregeling informatievoorziening voor de agentschappen vastgesteld. De modelregeling wordt thans uitgewerkt in een individuele regeling per agentschap (met uitzondering van het KLPD). In het 1e kwartaal 2001 dient deze fase te zijn afgerond. De uitwerking van de 2e fase met betrekking tot de ZBO's is in het 4e kwartaal gestart en zal in het 1e kwartaal 2001 – rekening houdend met de Kaderwet ZBO's en de afzonderlijke instellingswetten van ZBO's – resulteren in een *checklist informatievoorziening*. Vervolgens zullen de informatiestromen tussen BZK en de ZBO's worden getoetst aan deze checklist.

Uitvoering geplande acties 2000	
Toezegging	Realisatie
Opstellen normenkader sturingsrelaties	Vastgesteld in april 2000
Opstellen modelregeling agentschappen	Vastgesteld in augustus 2000
Regeling invullen/vaststellen per agentschap	
– ITO	Vastgesteld 1e kwartaal 2001
– IVOP	Vastgesteld 1e kwartaal 2001
– CAS	Vastgesteld 1e kwartaal 2001
– BPR	Vastgesteld 1e kwartaal 2001
Opstellen <i>checklist</i> ZBO's	Voorlopig vastgesteld 4e kwartaal 2000

Agentschappen

Begin 2000 is gebleken dat enkele agentschappen problemen ondervonden bij de tijdige en adequate indiening van de verantwoording 1999. Teneinde zicht te krijgen op de knelpunten is besloten tot het uitvoeren van een tussentijdse afsluiting met beoordeling door de AD te beginnen in 2000. Dat is feitelijk ook gerealiseerd voor de agentschappen ITO, KLPD, CAS, BPR en IVOP. Gebleken is dat de inrichting van het zogenoemde *balansdossier* een belangrijke factor vormt om de AD-controle efficiënt en

tijdig te kunnen verrichten. Naar aanleiding hiervan zijn door de AD – waar nodig – richtlijnen verstrekt. De tussentijdse afsluiting wordt structureel voortgezet.

Zowel door de AD als de AR zijn bij de verantwoording 1999 voor wat betreft het agentschap ITO tekortkomingen geconstateerd, met name het incassobeleid, het factureerproces, de administratie materiële vaste activa en de kosten/baten per product. Naar aanleiding hiervan is een verbeterplan opgesteld. Geconstateerd kan worden dat in 2000 reeds een belangrijke verbetering tot stand is gebracht.

Het KLPD is per 1 januari 2000 aan BZK toegevoegd. Allereerst zijn bestaande financiële knelpunten tot een oplossing gebracht. Bij de tussentijdse afsluiting zijn door de AD ernstige manco's op het terrein van het financieel beheer geconstateerd. Naar aanleiding hiervan heeft op de eerste plaats een personele versterking van de beheersfunctie plaatsgevonden bij het KLPD, alsmede voor wat betreft het toezicht vanuit BZK. Vervolgens wordt in het eerste kwartaal 2001 een verbeterplan opgesteld, dat nog in hetzelfde jaar tot een substantiële verbetering van het beheer moet leiden.

Van beleidsbegroting tot beleidsverantwoording (VBTB)

In 2000 zijn de strategische en operationele doelen van de beleidsvelden van BZK geformuleerd, hetgeen heeft geleid tot een opzet voor de begroting nieuwe stijl conform de VBTB-filosofie. Deze nieuwe opzet van de begroting is met de Tweede Kamer gecommuniceerd. Vervolgens zijn de bij de geformuleerde doelen behorende prestatiegegevens geformuleerd. Belangrijk onderdeel daarbij is de wijze waarop deze prestatiegegevens worden verkregen (het zogenoemde bronnenboekje). Op basis daarvan zullen de eventuele gevolgen voor de beleidsinformatiesystemen in kaart worden gebracht. De vaststelling van de prestatiegegevens vindt plaats in het eerste kwartaal 2001.

Naar aanleiding van het onderzoek van de AR inzake *de organisatie van de evaluatiefunctie* is toegezegd een en ander nader te zullen bezien in het kader van het VBTB-traject. Conform de toezegging is – met inachtneming van de rijksbrede regelgeving en het sturingsmodel van BZK – de inrichting van de evaluatiefunctie (op hoofdlijnen), alsmede de verantwoordelijkheidsverdeling daarbij in het vierde kwartaal 2000 door het AC vastgesteld. De nadere uitwerking en implementatie vindt plaats in het traject van de begrotingsvoorbereiding 2002 in relatie tot eerdergenoemde prestatiegegevens.

De nieuwe opzet van de begroting (nieuwe artikel- en budgetstructuur) heeft tot gevolg dat de verzameling van de bijbehorende financiële informatie met behulp van het begrotingsadministratiesysteem van BZK dient te worden aangepast. Tegelijkertijd moet aanpassing plaatsvinden ten gevolge van de invoering van de euro. Voor beide aanpassingen is één plan van aanpak opgesteld, dat in 2001 ten uitvoer zal worden gebracht.

Uitvoering geplande acties 2000/2001

Toezegging	Realisatie
Opstellen begroting volgens VBTB-stijl	Vastgesteld 3e kwartaal 2000
Vaststellen prestatiegegevens	Vastgesteld januari 2001
Opstellen model financiële informatievoorziening	Vastgesteld 4e kwartaal 2000
Database euro/VBTB gereedmaken	Gereed 4e kwartaal 2000
Uitvoeren test euroconversie	Gereed december 2000
Artikel- en budgetstructuur ingevoerd	Gepland 2e kwartaal 2001
Budgetten 2002 ingevoerd	Gepland oktober 2001
Conversie naar euro en VBTB-structuur	Gepland december 2001

Personele activiteiten

Zoals hiervoor gememoreerd is het financieel beheer van BZK fors verzaamd. Daarbij komen de inspanningen, die geleverd moeten worden voor rijksbrede ontwikkelingen als VBTB, invoering euro en straks het baten-/lastenstelsel (BLS). Aandacht is derhalve geboden voor kwaliteit en capaciteit van het personeel.

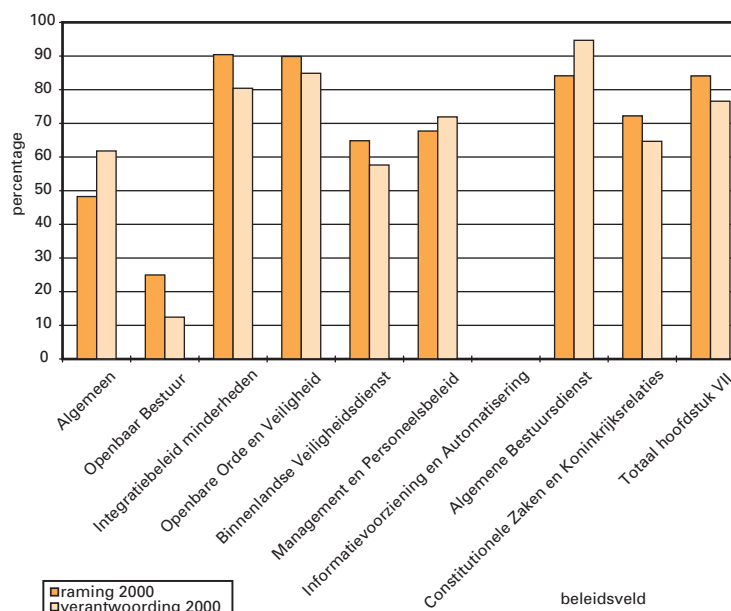
Ter verbetering van de kwaliteit en de verbreiding van de kennis omtrent de begrotingscyclus en het financieel beheer is een breed opleidingsprogramma opgezet in de vorm van workshops. De belangstelling voor deelname aan de workshops is groot; de uitvoering van het programma is dan ook direct gestart. De kwalitatieve verbetering van de financiële functie is daarmee structureel ingebed.

Daarnaast is echter ook aandacht nodig voor de personele capaciteit. Het verloop binnen de financiële functie is groot en gelet op de schaarste op de arbeidsmarkt is het niet eenvoudig tijdig te voorzien in een kwantitatieve invulling. Besloten is derhalve tot een centrale wervingsactie voor de financiële functie ter opvulling van bestaande vacatures, alsmede de vorming van een projectenpool op centraal niveau. Vanuit deze centrale pool kunnen rijksbrede onderwerpen (zoals euro, VBTB en straks BLS) worden begeleid, dan wel ondersteuning worden geboden bij knelpunten in de bedrijfsvoering.

Prestatiegegevens/kengetallen (Van Zijl)

Het in 1999 bij BZK gestarte traject om te komen tot een meer resultaatgerichte begroting en verantwoording, voorzien van prestatiegegevens heeft in het afgelopen begrotingsjaar geresulteerd in de formulering van de strategische en operationele beleidsdoelstellingen voor de begroting 2002. In aansluiting daarop is door het ministerie veel energie gestoken in het definiëren van meetbare prestatie-indicatoren en de daarbij behorende basis- en streefwaarden. Daarbij is ook aandacht geschonken aan het opbouwen van een bestand, het zogenaamde bronnenboekje, waarin per prestatie-indicator gegevens betreffende de herkomst en betrouwbaarheid worden vastgelegd. Dit bronnenboekje zal een belangrijke rol gaan spelen bij de oordeelsvorming over, de controle op en evaluatie van de gemeten prestaties.

Prestatiegegevens zijn een belangrijk hulpmiddel voor de Staten-Generaal bij de oordeelsvorming over de budgettaire gegevens in de begroting en verantwoording. In onderstaande tabel wordt een beeld gegeven van de mate waarin – per beleidsterrein – de verantwoording over het jaar 2000 is afgedekt met ramings- en doelmatigheidskengetallen.



Totaal toegelicht met ramings- en doelmatigheidskengetallen						
Hoofdbeleidsterrein:	geraamd	toegelicht		realisatie	toegelicht	
	OW 2000	OW 2000	%	2000	2000	%
Algemeen	186 638	90 065	48	147 365	91 060	62
Openbaar Bestuur (DGOB)	351 040	87 610	25	714 682*	88 826	12
Integratie Minderheden	272 071	245 995	90	349 669	281 215	80
Openbare Orde en Veiligheid (DGOOV)	6 232 522	5 602 390	90	6 760 134	5 529 721	82
Binnenlandse Veiligheidsdienst (BVD)	98 255	63 697	65	110 615	63 736	58
Management en Personeelsbeleid (DGMP)	365 681	247 671	68	296 621	213 288	72
Informatievoorziening en Automatisering	28 231	-	-	48 840	-	-
Algemene Bestuursdienst (ABD)	6 032	5 075	84	6 019	5 698	95
Constitutionele Zaken en Koninkrijksrelaties (DGCZK)	18 532	13 381	72	24 236	15 674	65
Totaal hoofdstuk VII	7 559 002	6 355 884	84	8 458 181	6 289 218	74

* De afwijking tussen de oorspronkelijke raming en de realisatie wordt met name veroorzaakt door de bijdrage wederopbouw Enschede (270 mln) en door overboekingen van OCW in verband met taallessen oudkomers en realiseren digitale trapveldjes.

Op initiatief van de werkgroep Financiële Verantwoordingen van de Tweede Kamer (werkgroep van Zijl/van Walsem) zijn eind 1998 voor de beleidsterreinen van BZK een tweetal beleidsprioriteiten aangewezen: Politiesterkte en GSB. De Tweede Kamer heeft verzocht óók in het jaarverslag over 2000 over deze zelfde onderwerpen te rapporteren. Onderstaand voldoe ik aan dit verzoek.

- **Politiesterkte.** In het regeerakkoord is opgenomen dat voor versterking en uitbreiding van politie en justitie extra middelen beschikbaar worden gesteld, die voor de politie moeten resulteren in 3000 extra surveillanten en agenten. In het Convenant politie 1999 zijn de (budgettaire) randvoorwaarden geschapen om onder meer de sterkte van de politie uit te breiden met 3400 fte's (inclusief 400 fte's herbezetting in verband met de invoering van de 36-urige werkweek). Deze extra middelen zijn of worden in de jaren 1999 tot en met 2002

beschikbaar gesteld aan de politiekorpsen. De sterktegroei dient per 1 juli 2002 te resulteren in een totale feitelijke sterkte van 43 622 fte's. Twee maal per jaar wordt de Kamer op de hoogte gesteld van de feitelijke sterkteontwikkeling van de Nederlandse politie en of deze in de pas loopt met de geprognoseerde ontwikkeling zoals opgenomen in het Convenant politie 1999. Daarnaast is de Kamer reeds geïnformeerd over de sterkteontwikkeling in de financiële verantwoording over 1999. Deze prestatiegegevens zullen eveneens worden opgenomen in de financiële verantwoording over 2001. Zoals bij brief van 20 augustus 1999 (kamerstukken II, 1998/1999, 26 345, nr. 18), evenals bij het nota-overleg van 22 november 2000 (kamerstukken II, 2000/2001, 27 400 VII, nr. 32) is meegedeeld, wordt de Kamer alleen geïnformeerd over de sterkteontwikkeling van de Nederlandse politie in haar geheel. De korpsen bepalen zelf, gegeven de regionale omstandigheden, in welke mate zij hun budgetten omzetten in mensen. Meer recentelijk is de Kamer op de hoogte gesteld van de feitelijke sterkte van de Nederlandse politie in de brief van 9 november 2000 (kamerstukken II, 2000/2001, 27 400 VII, nr. 19). De feitelijke sterkte op 1 juli 2000 bedraagt 42 000 fte's, tegenover een prognose van 42 072 fte's. De realisatie van de sterktegroei op 1 juli 2000 ligt hiermee vrijwel op het niveau van de prognose zoals opgenomen in het Convenant politie 1999. De ontwikkeling van de sterkte van medio 1999 tot medio 2000 laat bovendien een positief beeld zien. De sterkte per 1 juli is met ruim 1000 fte's gestegen ten opzichte van 1 juli 1999.

Op het moment van samenstelling van deze verantwoording zijn de definitieve cijfers over de sterkteontwikkeling per ultimo 2000 nog niet te geven. De verwachting is dat in april/mei 2001 nadere informatie kan worden gegeven.

In het regeerakkoord is de doelstelling opgenomen dat de regionale politiekorpsen in deze kabinetsperiode landelijk circa 2000 arbeidsjaren omzetten ten behoeve van het directe en indirecte executieve politiewerk. Over het realiseren van deze doelstelling bent u laatstelijk geïnformeerd in de brief van 9 november 2000 (kamerstukken II, 2000/2001, 27 400 VII, nr. 19).

Uit een onderzoek (*Doelmatigheidsonderzoek Nederlandse politie*) is gebleken dat de reeds deels gerealiseerde en nog te realiseren structurele doelmatigheidswinst (na aftrek van de structurele lasten) 1656 fte's bedraagt. In het nota-overleg van 22 november 2000 (kamerstukken II, 2000/2001, 27 400 VII, nr. 32) is meegedeeld, dat deze doelmatigheidsstudie de komende jaren zal leiden tot een aanzienlijk effectievere inzet van de politie, met name voor de zaken waar zij als eerst geroepene haar werkzaamheden moet doen. Het perspectief voor de uiteindelijke realisatie van 2000 fte's in 2002 is, mede in het licht van nog te verwachten ontwikkelingen en reeds getroffen doelmatigheidsmaatregelen, gunstig te noemen. Zodra hier meer zicht op is, zult u hieromtrent worden bericht.

- *GSB*. De wens bestaat om inzicht te hebben in de doelmatigheid en doelbereiking van de steden gerelateerd aan de budgetten die in het kader van het GSB aan de steden ter beschikking zijn en worden gesteld. Voor wat betreft budgetten op artikel 02.12 gaat het om enkele regelingen uit de eerste convenantsperiode en om enkele regelingen uit de huidige, tweede, convenantsperiode. De annuïteitenregelingen leefbaarheid, veiligheid en stadseconomie hebben betrekking op de eerste convenantsperiode; de Bijdrageregeling sociale integratie en

veiligheid G25 (waarin het budget leefbaarheid is opgenomen) heeft betrekking op de tweede convenantsperiode.

Ten aanzien van alle regelingen waarvan het budget ten laste van artikel 02.12 komt, geldt dat de aan de betrokken steden een budget voor een gehele project- of programmaperiode is toegekend en dat de afrekening na afloop daarvan plaatsvindt. Dit hangt samen met het feit dat doelbereiking bij het GSB een kwestie van lange adem is. Reële evaluatie van de doelbereiking kan dan ook pas plaatsvinden na enige jaren. Relevant in dit verband is ook dat de uitvoering van deze regelingen gekoppeld is aan de uitvoering van de convenanten die tussen Rijk en steden zijn gesloten. Het geheel van het GSB wordt gevolgd aan de hand van een GSB-monitor. Recent heeft de AR in haar rapport over het GSB positief geoordeeld over de gestructureerde wijze waarop de beleidsinformatie een plaats heeft gekregen in het beleid.

Over de eerste convenantsperiode, en daarmee over de budgetten die betrekking hebben op die periode, heeft nog geen afrondende evaluatie plaatsgevonden. Begin 2002 zal een Tussenstand over het GSB aan de Tweede Kamer worden aangeboden waarin conclusies over de eerste convenantsperiode zullen worden opgenomen. Hoewel er nog geen afrondend oordeel over de eerste convenantsperiode beschikbaar is, komt uit het jaarboek 1999 overigens al wel een trend naar voren. De door de onderzoekers van de Erasmus Universiteit geconstateerde trend is dat er grofweg voor de helft van de kernindicatoren sprake is van doelbereiking. Geconstateerd wordt dat de werkloosheid in de achterstandswijken voor het overgrote deel sneller daalt dan de werkloosheid in de gehele stad. Voorts is het eindniveau van leerlingen in het basisonderwijs in de achterstandswijken toegenomen en – hoewel dat helaas niet geldt voor de geweldsdelicten – is het aantal slachtoffers van verschillende andere delicten (met name autodelicten en fietsendiefstallen) in de achterstandswijken afgenomen.

Ten aanzien van de budgetten uit de tweede convenantsperiode geldt dat afrekening na afloop van de huidige programmaperiode plaatsvindt. Wel geldt hiervoor dat de eerdergenoemde begin 2002 te verschijnen Tussenstand onder meer een beeld geeft van de kwalitatieve en kwantitatieve ontwikkeling aan de hand van een aantal thema's en de trendmatige gegevens uit de GSB-monitor, alsmede over het proces van uitvoering van de huidige meerjarige ontwikkelingsprogramma's bij de steden.

Voorts vraagt de Kamer in welke mate steden buiten de G25 gebruik maken van het budget leefbaarheid. Dit betreft de partiële GSB-steden. Het budget voor deze steden bedraagt in het jaar 2000 f 2,5 mln.

Aanbesteding- en inkoopbeleid

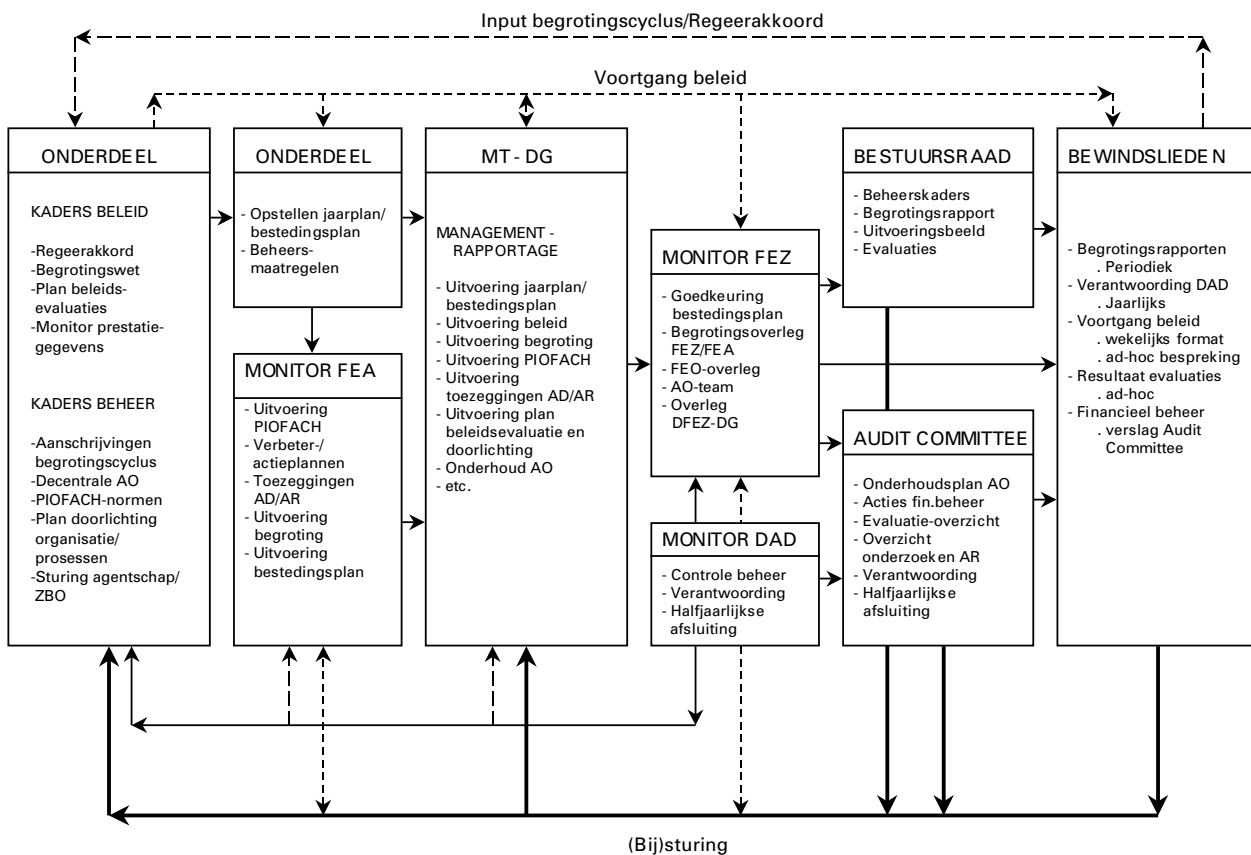
In het afgelopen jaar is veel aandacht besteed aan de implementatie van het inkoopbeleid door facilitering en ondersteuning bij Europese aanbestedingen. Daarnaast is in september jl. het inkoopplatform opgericht, waarin de verschillende directies (en ook KLPD, Binnenlandse Veiligheidsdienst (BVD), CAS en DZVO) zijn vertegenwoordigd. Hiermede is enerzijds een solide basis gelegd voor de verdere ontwikkeling van de *toolkit* inkopen, met als uiteindelijk doel de efficiëncy en effectiviteit van

het inkoopproces (waaronder de naleving van de Europese aanbestedingsregels en het contractbeheer) door middel van overdracht van kennis, ervaring, good practices en instrumenten te optimaliseren. Anderzijds vormt dit gremium de basis voor het in 2001 afsluiten van een aantal mantelcontracten, waarmee het knelpunt van de vraagaggregatie kan worden ondervangen. Als voorbereiding daarop zal in 2001 een inkoopdiagnose worden uitgevoerd.

2.4. Planning & Controlcyclus

Mede in het kader van de VBTB-operatie zijn in 2000 een groot aantal verbeteracties in gang gezet. In de voorgaande paragraaf heb ik u daar een overzicht van gegeven. Deze verbeteracties hebben tot gevolg dat de interne planning & controlcyclus aan herziening toe is. Meer dan voorheen zal de nadruk komen te liggen op een systematische monitoring en rapportage per DG over zowel beleid als beheer. Hiermede wordt ook tegemoet gekomen aan de aanbevelingen van de AD. Een eerste opzet van de planning & controlcyclus treft u in onderstaand schema aan. Als *rode draad* loopt door de interne planning & controlcyclus de begrotingscyclus (*cursief* gedrukt in schema).

PLANNING & CONTROLCYCLUS BZK



In bovenvermelde planning & controlcyclus vervult de management-rapportage per DG een sleutelrol in de sturing tussen de DG en de onder hem ressorterende directies en diensten. Deze managementrapportage

vormt tevens de basis voor het maandelijks begrotingsoverleg (monitoring voorgang/uitvoering) tussen de directie FEZ en de decentrale financiële afdelingen (FEA's). Tevens vindt tweewekelijks een overleg plaats tussen de hoofden FEA en de directeur FEZ, waarin de algemene beheerszaken aan de orde komen. Daarnaast is er tenminste viermaal per jaar een overleg tussen de AO-functionarissen inzake het onderhoud van de administratieve organisatie. Door de AD wordt de opzet en werking van beheersmaatregelen gemonitord door middel van de halfjaarlijkse rapportages (inclusief agentschappen) in de vorm van managementletters respectievelijk het rapport bij de jaarlijkse verantwoording, alsmede door het uitvoeren van specifieke audits. Het resultaat van de monitoring door de directies FEZ en AD wordt gerapporteerd aan de bestuursraad (inzake kaderstelling en beleid) dan wel het AC (met name beheersaangelegenheden). Vervolgens worden de bewindslieden geïnformeerd. Dit laat onverlet dat voor wat betreft de voortgang en uitvoering van beleid uiteraard ook een rechtstreekse lijn is tussen de directies en DG's met de bewindslieden.

2.5. Euro

Het afgelopen jaar is veel tijd en energie geïnvesteerd in het daadwerkelijk voorbereiden van en/of het aanpassen van systemen, wet- en regelgeving en bedrijfsvoeringsonderdelen die noodzakelijk zijn om de overgang van de gulden naar de euro vlot te laten verlopen. Daarnaast is gestart met de BZK-brede voorlichting over de invoering van de euro. Deze inspanningen hebben geleid tot het grotendeels afronden van de interdepartementaal vastgestelde realisatiefase per 1 januari 2001. Dit is van belang voor het verdere invoeringstraject. Teneinde de voortgang en de kwaliteit hiervan te waarborgen is tussentijds een audit op de voortgang binnen het domein automatisering uitgevoerd door de AD samen met een externe auditor. Daarnaast is een onderzoek uitgevoerd naar de ketenproblematiek in het politieveld. De aanbevelingen van beide audits zijn meegenomen in de aanpak hiervan. In de interdepartementale voortgangsrapportage van Financiën eind 2000 wordt op 4 van de 5 domeinen voldoende voortgang geconstateerd (*groenlicht gegeven*): de voortgangsrapportage vraagt extra aandacht voor het domein automatisering. Hierin is voorzien door oprichting van een centraal euro test team om de DG's/BVD/CS-blok te ondersteunen en faciliteren in de testfase.

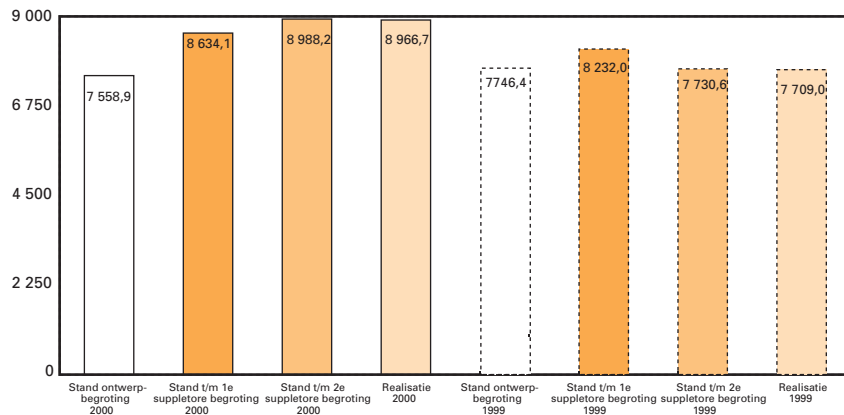
In onderstaande tabel is de raming en realisatie van de euro-uitgaven opgenomen. Voor het kerndepartement is tevens de 50% cofinanciering opgenomen. Bij de agentschappen/derden is dit niet het geval.

(bedragen x f 1 000)		
	Raming 2000	Realisa- tie 2000
Deel A. Kerndepartement		
CS	2 768	1 680
DGOB	264	217
DGOOV	736	664
DGMP, incl. BVD	3 470	2 520
DGCZK	466	421
Totaal	7 704	5 502
Deel B. Agentschappen/derden		
	14 554	14 530

3. De begroting in één oogopslag

N.B. Aandachtspunt bij het onderling vergelijken van de grafieken is de schaalverdeling van de Y-as. Deze is bij iedere grafiek anders. Het is technisch niet mogelijk dit te verhelpen.

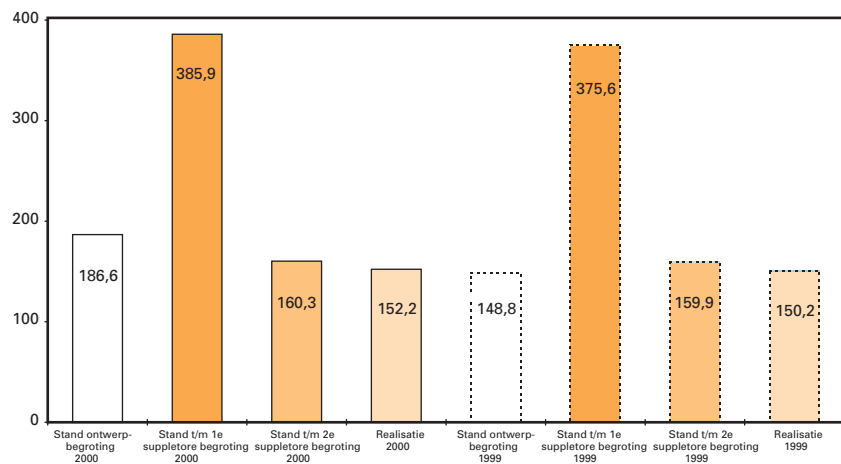
Totaal uitgaven (x f 1 mln)



Gedurende 2000 hebben zich een aantal belangrijke ontwikkelingen voorgedaan die met name ten grondslag liggen aan de mutaties tussen de oorspronkelijke begroting en de uiteindelijke realisatie:

- per 1 januari 2000 is het KLPD overgekomen van Justitie naar BZK;
- voor de uitgaven inzake de vuurwerkramp in Enschede zijn door het kabinet extra middelen verstrekt;
- met de versnelde beschikbaarheid van regeerakkoord middelen is op verschillende onderwerpen binnen het terrein van openbare orde en veiligheid een extra stimulans gegeven;
- de zogenaamde vervolgschade wateroverlast 1998 en de daarmee samenhangende bezwaarschriften zijn verder afgewikkeld.

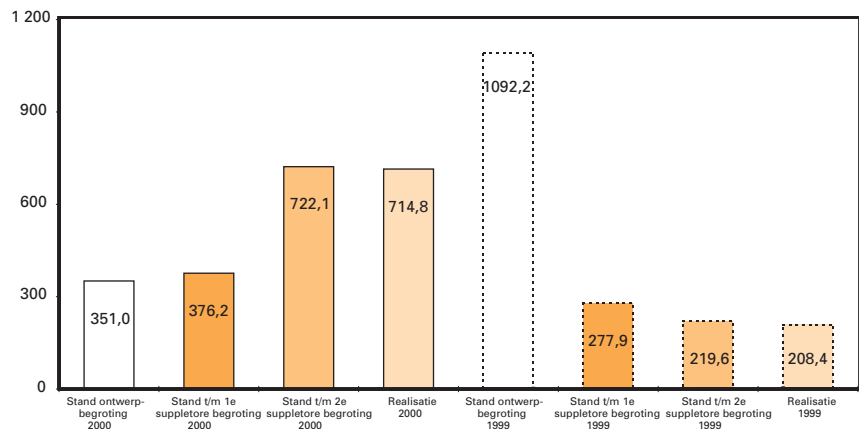
Hoofdbeleidsterrein 01 «Algemeen» (x f 1 mln)



Op dit hoofdbeleidsterrein worden ondermeer de personele en materiële uitgaven van de Centrale Stafdiensten geraamd en verantwoord en de

uitgaven inzake de vervreemding aandelen PinkRoccade. De uitschieter bij eerste suppletore begroting 2000 houdt verband met de uitdeling van loon- en prijsbijstelling.

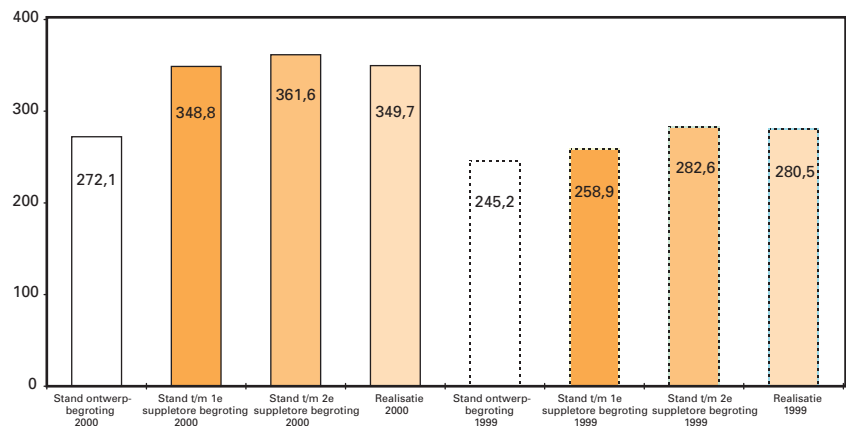
Hoofdbeleidsterrein 02 «Openbaar Bestuur» (x f 1 mln)



De voornaamste componenten in dit hoofdbeleidsterrein vormen het paspoortbeleid en de impuls GSB.

De stijging van de raming bij tweede suppletore begroting wordt met name veroorzaakt door de bijdrage wederopbouw Enschede (f 270 mln). Voorts zijn in 2000 gelden toegevoegd voor de internetcentra in achterstandswijken (digitale trapveldjes), voor de taallessen oudkomers en voor het project voortijdig schoolverlaten.

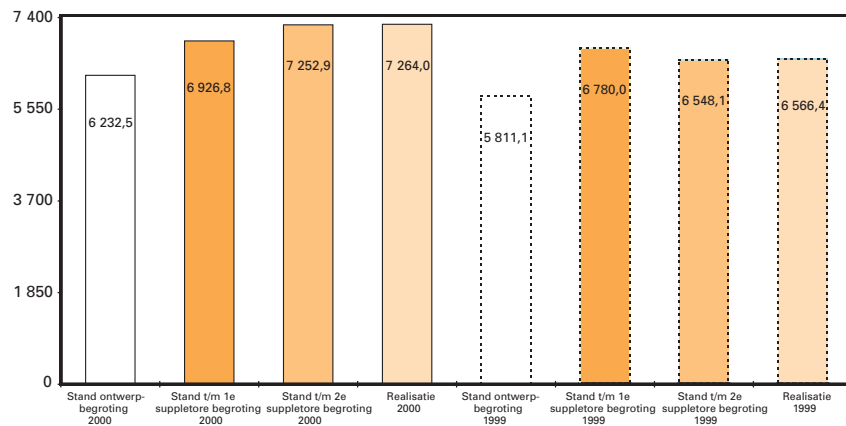
Hoofdbeleidsterrein 03 «Integratiebeleid minderheden» (x f 1 mln)



Doelstelling van het integratiebeleid is het bevorderen van een volwaardige deelname van leden van minderheidsgroepen in alle onderdelen en op alle niveaus van het maatschappelijk leven. Belangrijke onderwerpen zijn de inburgering, het project Criminaliteit in relatie tot de Integratie van Etnische Minderheden (CRIEM), het remigratiebeleid, het project Kansen krijgen, kansen pakken (KKKP).

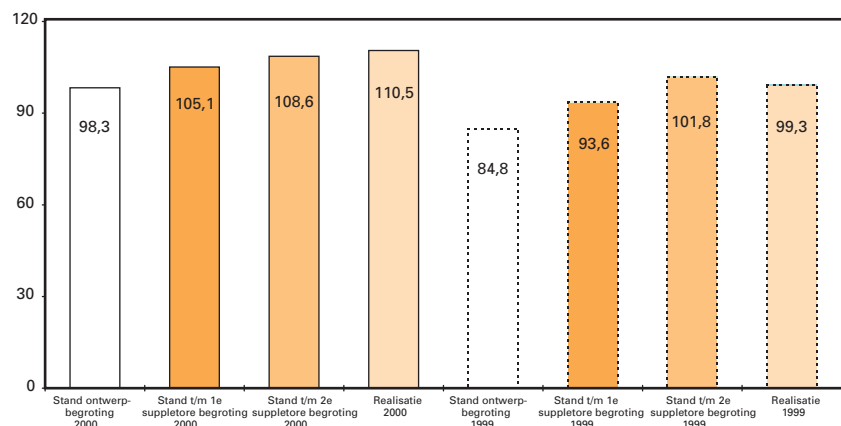
De grootste component in dit hoofdbeleidsterrein vormt de Zorgwet VVTV (circa 60%). De verhoging houdt met name verband met een groep VVTV-ers die in bezwaar en beroep is gegaan tegen hun intrekking van de VVTV-status.

Hoofdbeleidssterrein 05 «Openbare Orde en Veiligheid» (x f 1 mln)



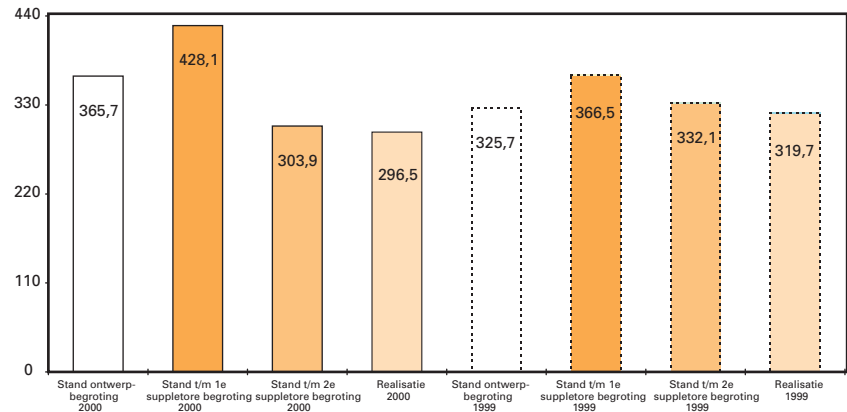
De grootste component in dit hoofdbeleidssterrein vormt de bijdrage aan de politieregio's (83%). De raming voor de algemene en bijzondere bijdrage tezamen tot en met de tweede suppletore begroting bedroeg f 5,6 mld. Voorts worden op dit hoofdbeleidssterrein de uitgaven geraamd voor de organisatie van de brandweer en de rampenbestrijding. De verhoging van de raming 2000 is met name beïnvloed door de overkomst van het KLPD, de vuurwerkcramp, de bommenregeling en de versnelling regeerakkoorden.

Hoofdbeleidssterrein 06 «Binnenlandse Veiligheidsdienst» (x f 1 mln)



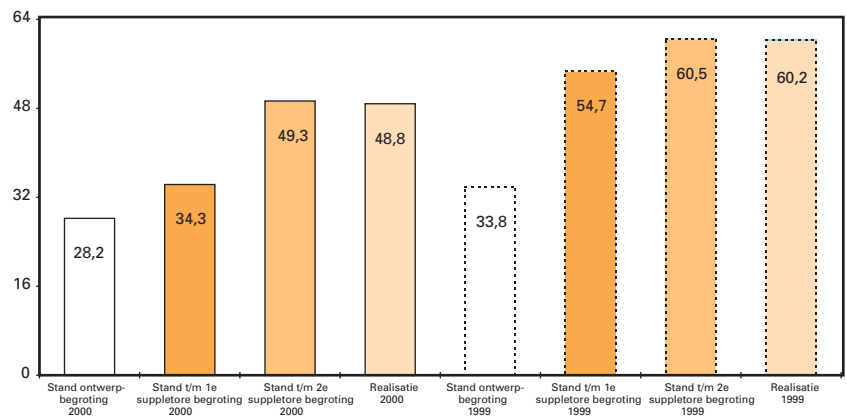
Belangrijke aandachtsgebieden van de BVD zijn de bestrijding van de georganiseerde criminaliteit en het waken voor de integriteit van de samenleving. De verhoging van de raming 2000 houdt met name verband met het huisvestingsprobleem ontstaan door de overkomst van het Nationaal Bureau Verbindingsbeveiliging en de toedeling/verdeling loon- en prijsbijstelling.

Hoofdbeleidsterrein 07 «Management en Personeelsbeleid» (x f 1 mln)



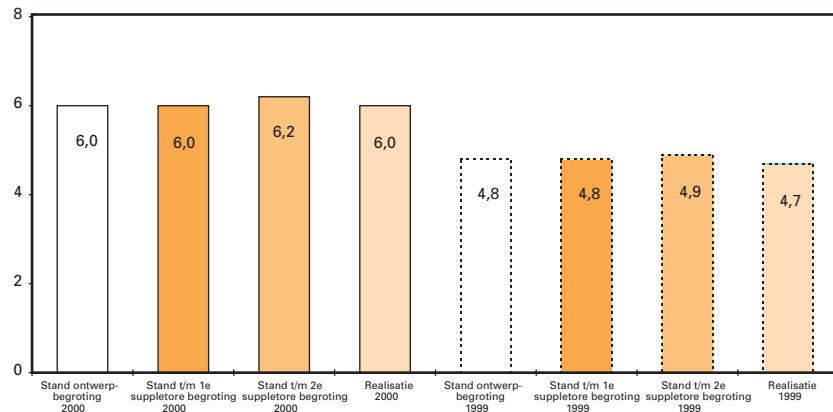
Hier worden uitgaven geraamd met betrekking tot het onderwerp personeel en management zowel vanuit de coördinerende verantwoordelijkheid voor de acht sectoren van overheidspersoneel als vanuit de verantwoordelijkheid voor de interne organisatie van de rijksdienst. Daarnaast worden uitgaven geraamd samenhangend met rechtspositionele regelingen van actief en post-actief personeel. De mutaties in de raming gedurende 2000 houden met name verband met de invoering ZW/WW en de arbeidsvoorwaarden.

Hoofdbeleidsterrein 08 «Informatievoorziening en Automatiseringsbeleid» (x f 1 mln)

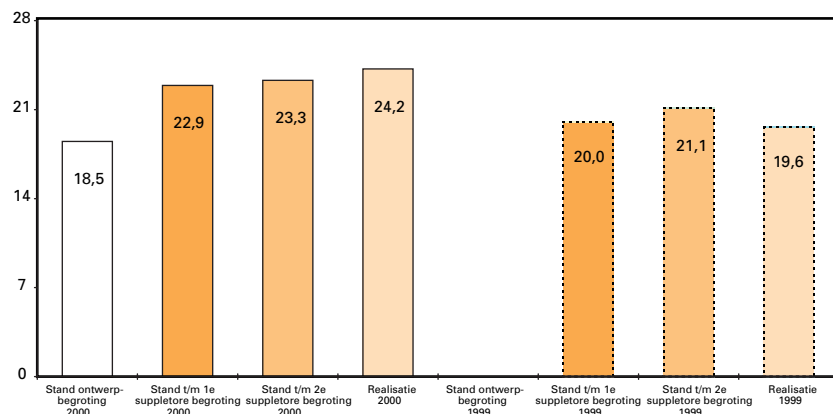


Op dit hoofdbeleidsterrein vormt met name het algemene informatievoorzieningsbeleid de kernactiviteit (47%). De mutaties in de raming hangen met name samen met de start van de stichting ICT-Uitvoeringsorganisatie (ICTU) en de stimuleringsregeling gemeentelijke producten-catalogus op internet. Daarnaast heeft een desaldering met de ontvangsten plaatsgehad voor verschillende informatievoorzieningsprojecten die mede worden gefinancierd uit ontvangsten van derden.

Hoofdbeleidsterrein 09 «Algemene Bestuursdienst» (x f 1 mln)

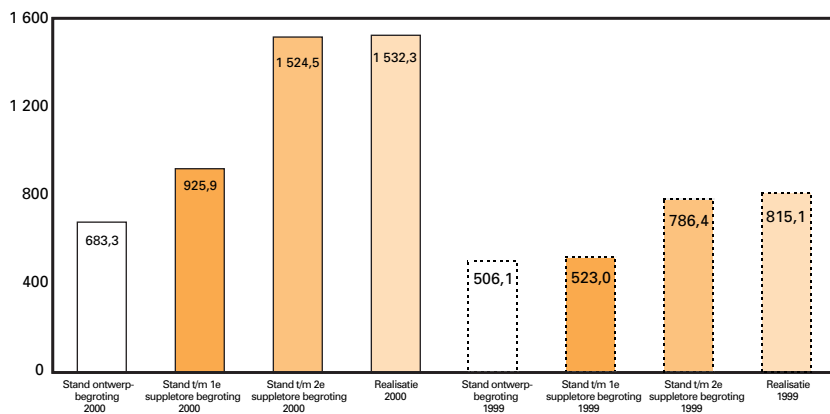


Hoofdbeleidsterrein 10 «Constitutionele Zaken en Koninkrijksrelaties» (x f 1 mln)



Op dit hoofdbeleidsterrein worden de personele en materiële uitgaven van DGCZK en van de Vertegenwoordigingen Nederlandse Antillen en Aruba geraamd en verantwoord. De mutaties in de raming hangen met name samen met de referendumwet en de aan- en verkoop van dienstwoningen.

Totaal ontvangsten (x f 1 mln)



De verhoging van de raming wordt met name veroorzaakt door:

- conversie agentschapvermogen KLPD;
- de verkoop door de Staat van de 2e tranche van de aandelen van PinkRocade;
- extra ontvangsten in verband met de afrekening van voorschotten.

4. Aansluittabel tussen stand Voorlopige Rekening en de definitieve cijfers

In aansluiting op de Voorlopige Rekening ontstaat het volgende beeld (bedragen x f 1 mln):

	Uitgaven	Ontvangsten
1. Reeds gemeld in de Voorlopige Rekening 2000 (kamerstukken II, 2000/2001, 27 621, nr. 1)	8 955,1	1 531,5
2. Nadere wijzigingen (t.o.v. Voorlopige Rekening)	11,8	0,7
Totaal	8 966,9	1 532,2

ARTIKELSGEWIJZE TOELICHTING

Leeswijzer

Ieder begrotingsartikel begint met een staatje waarin de raming van de uitgaven in de ontwerp-begroting, de realisatie 2000 en de realisatie 1999 is vermeld, zo nodig op artikelonderdeelniveau. Van een presentatie van de verplichtingenbedragen is, omwille van de eenvoud en inzichtelijkheid, afgezien.

Hierop aansluitend is zo mogelijk een staatje met volume- en/of prestatiegegevens opgenomen. Hierbij wordt opmerkt dat als gevolg van het meerdere keren afronden de uitkomst (het toegelichte bedrag) inzake de gemiddelde bezetting niet steeds sluit op de aantallen vermenigvuldigd met het gemiddelde. Vervolgens worden de beleidsvoornemens en activiteiten, zoals deze in de ontwerp-begroting en suppletore begrotingen zijn voorgesteld, toegelicht. Wanneer op een artikel het beleid conform de ontwerp-begroting/suppletore begrotingen is uitgevoerd, wordt volstaan met de gegevens in de staatjes.

Indien voor een goed begrip van het gevoerde beleid op een artikel een toelichting op verplichtingenniveau is vereist, wordt de toelichting op het artikel beëindigd met een passage over de verplichtingen.

Uitgaven/verplichtingen

01. Algemeen

Artikel 01.01. Personeel en materieel Algemeen

De geraamde en gerealiseerde uitgaven onderverdeeld naar artikelonderdeel (x f 1 000)			
U01.01/Artikelonderdeel	2000		1999
	Ontwerp-begroting	Realisatie	Realisatie
22 Ambtelijk personeel	39 220	39 753	36 666
23 Overig personeel	6 111	9 111	9 129
24 Post-actieven	23 834	16 987	18 973
25 Materieel	53 114	57 282	55 731
26 Buitenland uitgaven	–	–	–
Totaal	122 279	123 133	120 499

Artikelonderdeel 22

In 2000 werd in de formatie van het ambtelijk personeel van de centrale stafdiensten een verdere afslanking voorzien als gevolg van de regeerakkoord taakstelling en een uitbreiding als gevolg van de overkomst van het KLPD en uitbreiding trainees.

In 2000 zijn er verdere stappen gezet in de kwaliteitsprogramma's op het terrein van de financiële, de personele en de documentaire functies.

Artikelonderdeel 23

In 2000 bestonden de hier verantwoorde uitgaven voor de overige (niet gedecentraliseerde) personeelsuitgaven voor geheel BZK voornamelijk uit de posten Management Development, een bijdrage aan het personeelsfonds en de decentrale opleidingskosten.

Artikelonderdeel 24

Op dit artikelonderdeel worden de decentrale en centrale wachtgelden verantwoord. De lagere realisatie wordt verklaard door een lager aantal uitkeringsgerechtigden.

Artikelonderdeel 25

In 2000 is er extra ingezet op de verbouwing van het bedrijfsrestaurant en de beveiliging van de toegang/entree van BZK.

De ramingskengetallen (bedragen x f 1 000)						
U01.01/Artikelonderdeel	2000		2000		1999	
	Ontwerp-begroting		Realisatie		Realisatie	
	aantal	bedrag	aantal	bedrag	aantal	bedrag
22 Gemiddelde bezetting ambtelijk personeel	379		374		384	
Gemiddelde salariskosten		101,0		106		95,6
Toegelicht begrotingsbedrag		38 279		39 753		36 666
23 Aantal medewerkers dat een opleiding uit het centrale opleidingsprogramma volgt	350		279		508	
Gemiddelde kosten per deelnemer aan centrale opleidingsprogramma		6,3		10,6		4,2
Toegelicht begrotingsbedrag		2 215		2 948		2 149
24* Aantal uitkeringsgerechtigden uitkeringsregelingen post-actieven	569		442		486	
Gemiddelde uitkeringskosten uitkeringsregelingen post-actieven		36,9		38,4		37,6
Toegelicht begrotingsbedrag		20 996		16 987		18 287
25 Gemiddelde bezetting pand Schedeldoekshaven in fte's	1 039		1 145		1 112	
Huuruitgaven pand Schedeldoekshaven per fte's		11,45		11,46		
Exploitatie-uitgaven huisvesting per fte**	[9]	4,9	[8]	4,3	[12]	4,3
Bewaking en beveiligingskosten per fte***	[36]	0,6	[32]	1,2	[37]	1,0
Uitgaven catering per fte	[2]	1,5	[2]	1,3	[2]	0,6
Automatisering (inrichting & onderhoud standaard werkplek) per fte****	[30,8]	6,5	[30]	5,5	[31,5]	7,2
Toegelicht begrotingsbedrag		26 941		30 052		15 677
Totaal toegelicht begrotingsbedrag		88 431		89 739		72 779

* Exclusief de op artikelonderdeel 24 geraamde exploitatielasten Stichting USZO.

** Tussen [] staat het aantal interne fte's weergegeven dat aan het budget is gerelateerd.

*** Hierin zijn tevens de fte's voor het pand Schedeldoekshaven van Justitie verwerkt.

**** Kengetal is alleen gebaseerd op het pand Schedeldoekshaven. Opleidingskosten en specifiek binnen een onderdeel gebruikte systemen zijn niet meegenomen.

Artikel 01.03. Loonbijstelling

De geraamde en gerealiseerde uitgaven (x f 1 000)			
U01.03		2000	1999
	Ontwerp- begroting	Realisatie	Realisatie
Totaal	7 642	Nihil	Nihil

Artikel 01.04. Prijsbijstelling

De geraamde en gerealiseerde uitgaven (x f 1 000)			
U01.04		2000	1999
	Ontwerp- begroting	Realisatie	Realisatie
Totaal	30 051	Nihil	Nihil

Artikel 01.05. Onvoorzien

De geraamde en gerealiseerde uitgaven (x f 1 000)			
U01.05		2000	1999
	Ontwerp- begroting	Realisatie	Realisatie
Totaal	19	Nihil	Nihil

Artikel 01.07. Subsidies en onderzoeken

De geraamde en gerealiseerde uitgaven onderverdeeld naar artikelonderdeel (x f 1 000)			
U01.07/Artikelonderdeel		2000	1999
	Ontwerp- begroting	Realisatie	Realisatie
03 Subsidies en bijdragen aan de Stichting Koninklijk Paleis te Amsterdam	355	315	355
12 Subsidies aan de Oorlogsgravenstichting	4 252	4 322	4 177
14 Overige subsidies en bijdragen	36	69	190
15 Subsidies aan internationale organisaties	–	–	–
16 Strategievormend onderzoek	1 901	2 014	1 321
Totaal	6 544	6 720	6 043

Artikel 01.09. Functionele kosten Koninklijk Huis

De geraamde en gerealiseerde uitgaven onderverdeeld naar artikelonderdeel (x f 1 000)			
U01.09/Artikelonderdeel	2000		1999
	Ontwerp- begroting	Realisatie	Realisatie
01 Personeel	13 243	13 723	12 294
02 Non-activiteitswedden, wachtgel- den en vervroegd uittreden	596	596	596
03 Materieel	3 099	3 220	3 154
Totaal	16 938	17 539	16 044

Artikel 01.14. Vervreemding aandelen PinkRocade NV

De geraamde en gerealiseerde uitgaven (x f 1 000)			
U01.14	2000		1999
	Ontwerp- begroting	Realisatie	Realisatie
Totaal	Memorie	2 405	5 503

De realisatie heeft met name betrekking op de met de beursgang verbonden kosten ten behoeve van de vervreemding van de aandelen Rocade.

Artikel 01.15. Adviesraden

De geraamde en gerealiseerde uitgaven onderverdeeld naar artikelonderdeel (x f 1 000)			
U01.15/Artikelonderdeel	2000		1999
	Ontwerp- begroting	Realisatie	Realisatie
01 Raad voor het openbaar bestuur/ Raad voor de financiële verhoudin- gen	3 060	2 288	1 962
03 Kiesraad	105	149	141
Totaal	3 165	2 437	2 103

Artikelonderdeel 01

In 2000 is minder externe deskundigheid ingehuurd dan geraamd. Deze middelen zijn in 2000 teruggestort in het gemeentefonds.

Artikelonderdeel 03

De kosten voor ambtelijk personeel bedragen f 123 000 en de exploitatie-uitgaven bedragen f 26 000 (reiskosten en vacatiegelden).

De ramingskengetallen (bedragen x f 1 000)						
U01.15/Artikelonderdeel 01	2000		2000		1999	
	Ontwerp-begroting		Realisatie		Realisatie	
	aantal	bedrag	aantal	bedrag	aantal	bedrag
Gemiddelde bezetting ambtelijk personeel	12,5		11,9		11,5	
Gemiddelde salariskosten		130,7		110,6		111,4
Toegelicht begrotingsbedrag		1 634		1 321		1 281

02. Openbaar Bestuur

Artikel 02.01. Schadeloosstelling, uitkering en pensioen leden Europees Parlement

De geraamde en gerealiseerde uitgaven (x f 1 000)			
U02.01	2000		1999
	Ontwerp-begroting	Realisatie	Realisatie
Totaal	6 125	6 806	5 809

De ramingskengetallen (bedragen x f 1 000)						
U02.01	2000		2000		1999	
	Ontwerp-begroting		Realisatie		Realisatie	
	aantal	bedrag	aantal	bedrag	aantal	bedrag
- Schadeloosstelling	31		31		31	
Gemiddeld uitkeringsbedrag		145		149		142
Toegelicht begrotingsbedrag		4 495		4 618		4 392
- Wachtgelden	11		14		19	
Gemiddeld uitkeringsbedrag		94		97		48
Toegelicht begrotingsbedrag		1 034		1 460		920
- Pensioenen	26		26		23	
Gemiddeld uitkeringsbedrag		22		25		21
Toegelicht begrotingsbedrag		572		648		485
- Uitvoeringskosten Stichting USZO		24		79		12
Totaal		6 125		6 806		5 809

Het aantal uitkeringsgerechtigden is niet het gehele jaar gelijk. De afwijking ten opzichte van de ontwerp-begroting wordt met name veroorzaakt door hogere gemiddelde uitkeringsbedragen.

Artikel 02.02. Uitkering gewezen ministers

De geraamde en gerealiseerde uitgaven (x f 1 000)			
U02.02	2000		1999
	Ontwerp-begroting	Realisatie	Realisatie
Totaal	7 706	6 628	6 922

Er zijn zowel bij de uitkeringen als bij de pensioenen minder aanspraken ontvangen dan geraamd. Met name de uitkeringen veroorzaken de bijgestelde kasraming (geen kabinetswisseling).

De ramingskengetallen (bedragen x f 1 000)						
U02.02	2000				1999	
	Ontwerp-begroting		Realisatie		Realisatie	
	aantal	bedrag	aantal	bedrag	aantal	bedrag
Aantal personen:						
– dat een uitkering ontvangt	35		17		25	
– dat een pensioen ontvangt	187		178		184	
Bedrag per persoon:						
– uitkeringen		42,38		48,90		42
– pensioenen		31,34		31		30
Toegelicht begrotingsbedrag		7 344		6 362		6 633
Uitvoeringskosten		362		266		289

Artikel 02.03. Diverse vergoedingen openbare ambtsdragers en herindelingswachtgelden

De geraamde en gerealiseerde uitgaven onderverdeeld naar artikelonderdeel (x f 1 000)			
U02.03/Artikelonderdeel	2000		1999
	Ontwerp-begroting	Realisatie	Realisatie
07 Verplichtingen verband houdende met opheffing van gemeenten en met voormalige drostambten, alsmede uitkeringen en onderstanden aan overige gerechtigden	1 681	1 347	1 031
08 Wachtgelden in verband met herschikking gemeenschappelijke regelingen	330	282	292
11 Wachtgelden burgemeesters	3 450	2 709	2 879
12 Kosten functioneren burgemeesters	1 122	846	509
Totaal	6 583	5 184	4 711

De onderuitputting (f 1,4 mln) wordt met name veroorzaakt door een kasvertraging in de voor 2000 geraamde uitgaven wegens nabetalings uit hoofde van AOW/AWW/ANW-compensatie voor een deel van de wachtgelden; het beperken van het aantal burgemeesters dat in 2000 daadwerkelijk beroep heeft gedaan op een wachtgelduitkering door zoveel mogelijk gebruik te maken van de mogelijkheid van benoeming tot (tijdelijk) waarnemend burgemeester in andere gemeenten en door vertraging in een tweetal actiepunten met betrekking tot het personeelsbeleid burgemeesters.

De ramingskengetallen (bedragen x f 1 000)						
U02.03/Artikelonderdeel	2000		2000		1999	
	Ontwerp-begroting		Realisatie		Realisatie	
	aantal	bedrag	aantal	bedrag	aantal	bedrag
07 Ambtenaren/wethouders	42		38		47	
Gemiddeld uitkeringsbedrag		40		36		20
Toegelicht begrotingsbedrag		1 681		1 347		946
08 Ambtenaren	6		6		6	
Gemiddeld uitkeringsbedrag		55		47		49
Toegelicht begrotingsbedrag		330		282		292
11 Burgemeesters	36		37		26	
Gemiddeld uitkeringsbedrag		89		70		107
Toegelicht begrotingsbedrag		3 225		2 576		2 788
Uitvoeringskosten Stichting USZO		225		133		176
Totaal		5 461		4 338		4 202

Artikel 02.04. Diverse bijdragen aan provincies en gemeenten

De geraamde en gerealiseerde uitgaven onderverdeeld naar artikelonderdeel (x f 1 000)			
U02.04/Artikelonderdeel	2000		1999
	Ontwerp-begroting	Realisatie	Realisatie
10 Incidentele bijdragen aan gemeenten	65 000	49 541	56 470
11 Uitvoeringskosten diverse regelingen	–	123	163
Totaal	65 000	49 664	56 633

Artikelonderdeel 10

Dit artikelonderdeel kan als volgt worden gespecificeerd (bedragen x f 1 000):

U02.04	2000		1999
	Ontwerp-begroting	Realisatie	Realisatie
a. werkgelegenheidsimpuls 1994	50 000	49 446	49 446
b. Melkert-banen	15 000	95	7 024
Totaal	65 000	49 541	56 470

In 2000 is de raming neerwaarts bijgesteld omdat afrekening van in voorgaande jaren verstrekte voorschotten in verband met de Regeling Extra werkgelegenheid langdurig werklozen (zogenaamde Melkert-banen) nauwelijks tot nabetalingen heeft geleid.

Artikel 02.05. Bevordering doelmatig bestuur

De geraamde en gerealiseerde uitgaven (x f 1 000)			
U02.05	2000		1999
	Ontwerp-begroting	Realisatie	Realisatie
Totaal	5 328	6 546	5 168

De onderverdeling naar verschillende activiteiten (bedragen x f 1 000):

U02.05	2000		1999
	Ontwerp- begroting	Realisatie	Realisatie
• Bestuurlijke organisatie	2 200	2 029	51
• Organisatie en kwaliteit rijksdienst	425	396	295
• Trendnota Openbaar Bestuur	400	31	227
• Staatscommissie dualisme en lokale democratie		1 082	1 072
• Bestuurlijke en financiële organisatie		634	2 577
• Overige activiteiten (w.o. regio-contracten)	2 303	2 374	946
Totaal begrotingsbedrag	5 328	6 546	5 168

De overschrijding wordt met name veroorzaakt door uitgaven voor de Staatscommissie dualisme en democratie. Doel van deze stuurgroep is te komen tot een rapportage omtrent de slagkracht en het bestuurlijke vermogen van gemeenten en de betreffende regio in zijn geheel.

Artikel 02.06. Bevordering werking politiek systeem

De geraamde en gerealiseerde uitgaven onderverdeeld naar artikelonderdeel (x f 1 000)			
U02.06/Artikelonderdeel	2000		1999
	Ontwerp- begroting	Realisatie	Realisatie
01 Subsidies aan politiek-wetenschappelijke instituten		16	1 946
02 Subsidies aan vormingsactiviteiten politieke partijen		1	1 861
03 Emancipatiesubsidies	200	233	275
04 Bilaterale hulp politieke partijen Midden- en Oost-Europa			2 067
05 Jongerenorganisaties			852
06 Subsidiëring politieke partijen	9 452	9 570	3 210
Totaal	9 652	9 820	10 211

De ramingskengetallen (bedragen x f 1 000)						
U02.06/Artikelonderdeel	2000		1999			
	Ontwerp-begroting		Realisatie		Realisatie	
	aantal	bedrag	aantal	bedrag	aantal	bedrag
01				16		1 946
02				1		1 861
03				233		0
04						2 067
05						852
06: algemene subsidie: partijen à basisbedrag f 75 000	*10	750				
per kamerzetel à f 24 000	**151	3 624				
subsidie politiek-wetenschappelijke instituten à f 160 000	10	1 600				
per kamerzetel à f 12000	151	1 812				
subsidie jongerenorganisaties: beschikbaar subsidiebedrag		1 450				
Totaal artikelonderdeel 06		9 236		9 570		3 210
Beschikbaar voor nabetalingsen op grond van afrekeningen van subsidievoorschotten over voorgaande jaren		216				
Toegelicht begrotingsbedrag		9 452		9 820		9 936

* Betreft 9 partijen in de Tweede Kamer + 1 partij in de Eerste Kamer die niet in de Tweede Kamer is vertegenwoordigd.

** Betreft 150 zetels van de Tweede Kamer + 1 zetel in de Eerste Kamer die niet in de Tweede Kamer is vertegenwoordigd.

Artikel 02.07. Paspoortbeleid

De geraamde en gerealiseerde uitgaven onderverdeeld naar artikelonderdeel (x f 1 000)			
U02.07/Artikelonderdeel	2000		1999
	Ontwerp-begroting	Realisatie	Realisatie
01 Productie- en distributiekosten	32 033	32 645	35 797
02 Project (nieuwe generatie) reisdocumenten	5 000	5 347	3 893
03 Bijdragen aan het agentschap BPR	1 773	10 623	1 702
Totaal	38 806	48 615	41 392

De (bij suppletore begroting goedgekeurde) intensivering van circa f 9,8 mln wordt met name veroorzaakt door vertraging in de aanbestedingsprocedure en de verschuiving van de invoeringsdatum van de Nieuwe Generatie Reisdocumenten (NGR).

Tevens zijn in 2000 uitgaven voor BPR gedaan die in 1999 waren gepland, maar in 2000 pas tot betaling leidden.

De kengetallen (bedragen x f 1 000)						
U02.07	2000		1999			
	Ontwerp-begroting		Realisatie		Realisatie	
RAMINGSKENGETALLEN	aantal	bedrag	aantal	bedrag	aantal	bedrag
Productie/distributie:						
Vaste kosten		9 682		9 890		9 682
Variabele kosten:						
paspoorten à f 9,35	1,577	14 745	1,918	18 073	1,7	15 895
Europese identiteitskaarten à f 5,02	0,945	4 744	0,800	3 893	1,1	5 522
Met ramingskengetallen toegelicht begrotingsbedrag		19 489		21 966		21 417
Diverse kosten:						
NGR						
Overige kosten		362		789		4 698
Bijdrage agentschap BPR						
Bijdrage uit meeropbrengsten		2 500				
Totaal		32 033		32 645		35 797
DOELMATIGHEIDSKENGETALLEN	aantal	bedrag	aantal	bedrag	aantal	bedrag
Aantal reisdocumenten	2,522		2,718		2,8	
Gemiddelde kosten per reisdocument		11,57		11,72		11,11
Totale productie/distributiekosten		29 171		31 856		31 099

Artikel 02.10. Personeel en materieel Openbaar Bestuur

De geraamde en gerealiseerde uitgaven onderverdeeld naar artikelonderdeel (x f 1 000)				
U02.10/Artikelonderdeel	2000		1999	
	Ontwerp-begroting	Realisatie	Realisatie	
01 Ambtelijk personeel	27 387	29 197		26 220
02 Overig personeel	492	2 548		1 274
03 Post-actieven	993	910		756
04 Materieel	2 945	3 834		3 296
Totaal	31 817	36 489		31 546

De (bij suppletore begroting goedgekeurde) intensivering van circa f 4,7 mln wordt voornamelijk veroorzaakt door reallocaties vanuit project-budgetten ten behoeve van een juiste verantwoording van personele uitgaven, door extra uitgaven ten behoeve van de documentaire informatievoorziening binnen DGOB en de uitvoering van de Nota KKKP.

De ramingskengetallen (bedragen x f 1 000)						
U02.10/Artikelonderdeel	Ontwerp-begroting		Realisatie		Realisatie	
	aantal	bedrag	aantal	bedrag	aantal	bedrag
01 Gemiddelde bezetting ambtelijk personeel	230,9		245,0		227,0	
Gemiddelde salariskosten ambtelijk personeel		118,13		119,17		115,51
Toegelicht begrotingsbedrag		27 278		29 197		26 220
03 Aantal wachtgeldgerechtigden	15		15		14	
Gemiddeld uitkeringsbedrag		51		61		54
Toegelicht begrotingsbedrag		765		910		756
Reservering ten behoeve van toekomstige wachtgelders		228				
Totaal		28 271		30 107		26 976

De stijging van kosten van het ambtelijk personeel wordt veroorzaakt door extra inzet van tijdelijk personeel in het kader van de nota KKKP, de nota Elektronische Overheid, de nota Contract met de toekomst, de gemeentelijke herindeling Haaglanden en het project Grensoverschrijdende Samenwerking en de regio convenanten.

Artikel 02.11. Waarde-overdracht pensioenen politieke ambtsdragers

De geraamde en gerealiseerde uitgaven (x f 1 000)				
U02.11	Ontwerp-begroting		Realisatie	
	aantal	bedrag	aantal	bedrag
Totaal		2 263		Nihil

De besluitvorming met betrekking tot het ingediende wetsvoorstel is dit jaar niet afgerond. Als gevolg hiervan zijn geen aanspraken gedaan.

De ramingskengetallen (bedragen x f 1 000)						
U02.11	Ontwerp-begroting		Realisatie		Realisatie	
	aantal	bedrag	aantal	bedrag	aantal	bedrag
Aantal personen dat een uitkering ontvangt	7				–	
Bedrag per persoon		323,3				–
Toegelicht begrotingsbedrag		2 263		Nihil		–

Artikel 02.12. Grotestedenbeleid

De geraamde en gerealiseerde uitgaven onderverdeeld naar artikelonderdeel (x f 1 000)			
U02.12/Artikelonderdeel	2000		1999
	Ontwerp- begroting	Realisatie	Realisatie
01 Bijdragen aan grote steden	171 760	538 293	42 488
02 Uitvoeringskosten diverse regelingen	6 000	6 783	3 481
Totaal	177 760	545 076	45 969

De (bij suppletore begroting goedgekeurde) intensivering wordt met name veroorzaakt door een bijdrage voor de wederopbouw Enschede (f 270 mln), een amendement van der Hoek voor de G25 (f 6 mln), een overboeking van OCW voor taallessen voor oudkomers (f 19,6 mln) en het realiseren van de digitale trapveldjes (f 20 mln).

03. Integratiebeleid minderheden

Artikel 03.01. Algemeen integratiebeleid minderheden

De geraamde en gerealiseerde uitgaven onderverdeeld naar artikelonderdeel (x f 1 000)			
U03.01/Artikelonderdeel	2000		1999
	Ontwerp- begroting	Realisatie	Realisatie
01 Wetenschappelijk onderzoek minderhedenbeleid	1 596	1 546	1 350
02 Inspraak minderheden	4 219	4 316	4 421
05 Specifiek minderhedenbeleid	871	13 156	7 693
06 Inburgering	18 340	48 390	6 137
Totaal	25 026	67 408	19 601

De (bij suppletore begroting goedgekeurde) intensivering wordt met name veroorzaakt door de inburgering oudkomers voor 13 nieuwe gemeenten (f 15 mln), extra middelen voor pilots CRIEM (f 6 mln), de uitvoering van de nota KKKP (f 2,9 mln), de actie Samen voor de Molukken (f 3 mln) en een extra impuls voor gemeenten met een lange wachtlijst (f 5 mln), taallessen oudkomers (f 8,4 mln).

Artikel 03.03. Wet Rietkerk-uitkering

De geraamde en gerealiseerde uitgaven (x f 1 000)				
U03.03			2000	1999
			Ontwerp-begroting	Realisatie
Totaal	6 000		5 943	6 273

De ramingskengetallen (bedragen x f 1 000)						
U03.03					2000	1999
			Realisatie		Realisatie	
	aantal	bedrag	aantal	bedrag	aantal	bedrag
Netto-uitkeringen f 2000	1 950	3 900	1 980	3 960	2 030	4 060
Netto-uitkeringen f 1 000	1 050	1 050	908	908	997	997
Toegelicht begrotingsbedrag		4 950		4 868		5 057
Fiscale afdrachten		1 050		1 075		1 216
Totaal		6 000		5 943		6 273

Artikel 03.04. Zorgwet VVTV

De geraamde en gerealiseerde uitgaven onderverdeeld naar artikelonderdeel (x f 1 000)				
U03.04/Artikelonderdeel			2000	1999
			Ontwerp-begroting	Realisatie
01 Uitkeringen aan gemeenten	164 000		219 322	187 015
02 Uitvoeringskosten Zorgwet VVTV	382		782	971
Totaal	164 382		220 104	187 986

De (bij suppletore begroting goedgekeurde) intensivering van circa f 55 mln wordt veroorzaakt doordat het aantal VVTV-ers dat gebruik maakt van de Zorgwet hoger is dan oorspronkelijk was verwacht. Dit is een gevolg van de intrekkingen van VVTV-statussen conform het landenbeleid. Tegen de beslissing om statussen in te trekken staat namelijk bezwaar en beroep open. Gedurende de afhandeling van het bezwaar en beroep blijft het recht op zorg bestaan. Daardoor stagneert de uitstroom uit de Zorgwet en zijn daarmee de uitgaven voor de zorg hoger dan verwacht.

De kengetallen (bedragen x f 1 000)						
U03.04			2000		1999	
	Ontwerp-begroting		Realisatie		Realisatie	
RAMINGSKENGETALLEN	aantal	bedrag	aantal	bedrag	aantal	bedrag
Aantal VVTV-ers	12 854		17 135		14 610	
Gemiddeld bedrag per VVTV-er		12,8		12,8		12,8
Toegelicht begrotingsbedrag		164 000		219 322		187 015
DOELMATIGHEIDSKENGETALLEN	aantal	bedrag	aantal	bedrag	aantal	bedrag
Aantal VVTV-ers	12 854		17 135		14 610	
Uitvoeringskosten per VVTV-er		0,07		0,05		0,07
Totaal Uitvoeringskosten		382		782		971

Artikel 03.05. Remigratiebeleid

De geraamde en gerealiseerde uitgaven onderverdeeld naar artikelonderdeel (x f 1 000)				
U03.05/Artikelonderdeel		2000		1999
		Ontwerp-begroting	Realisatie	Realisatie
01	Uitkeringen aan belanghebbenden	71 948	52 000	61 900
02	Uitvoeringskosten remigratie-regelingen	2 618	1 955	2 600
03	Voorlichtingskosten remigratie-regelingen	2 097	2 260	2 156
Totaal		76 663	56 215	66 656

De Nieuwe Remigratiewet is per 1 april 2000 ingevoerd. De realisatie van het aantal personen dat daadwerkelijk wil terugkeren naar het land van herkomst vindt daardoor voornamelijk begin 2001 plaats.

De kengetallen (bedragen x f 1 000)						
U03.05			2000		1999	
	Ontwerp-begroting		Realisatie		Realisatie	
RAMINGSKENGETALLEN	aantal	bedrag	aantal	bedrag	aantal	bedrag
Aantallen in het Remigratiebestand	6 482		4 433		4 600	
Aantallen BasisRemigratieregeling	70		54		45	
Bedrag per eenheid inclusief voorlichtings- en uitvoeringskosten		11,70		10,40		
Toegelicht begrotingsbedrag		76 663		46 665		66 656
DOELMATIGHEIDSKENGETALLEN	aantal	bedrag	aantal	bedrag	aantal	bedrag
Aantal uitkeringen	6 552		4 487		4 645	
Gemiddelde uitvoerings- en voorlichtingskosten per uitkering		0,72		0 94		1,02
Toegelicht begrotingsbedrag		4 715		4 215		4 756

De kengetallen zijn berekend op basis van de voorlopige cijfers van de Sociale Verzekeringsbank (SVB) over het jaar 2000. De definitieve jaarrekening van de SVB moet nog worden vastgesteld. Het bedrag per eenheid is bepaald op basis van de gemiddeld toegekende uitkering. De realisatie 2000 (ad f 52 mln) betreft een bevoorschotting op basis van de cijfers van de SVB.

Openbare Orde en Veiligheid

Artikel 05.09. Dienst Geneeskundige Verzorging Politie

De geraamde en gerealiseerde uitgaven (x f 1 000)						
U05.09			2000		1999	
	Ontwerp-begroting		Realisatie		Realisatie	
Totaal		325 365		315 328		294 180

De Dienst Geneeskundige Verzorging Politie (DGVP) fungeert als een verplichte ziektekostenverzekeraar voor de personeelsleden van de 25 regionale politiekorpsen, het KLPD, het Landelijk Selectie- en Opleidingsinstituut Politie (LSOP), het agentschap ITO en post-actief politiepersoneel alsmede hun nagelaten betrekkingen. De op dit artikel verantwoorde uitgaven hebben een directe relatie met de ontvangsten van de DGVP. Deze worden verantwoord op het ontvangstenartikel 05.01. Tezamen geven zij het exploitatiesaldo van de DGVP. Over de jaren heen dienen uitgaven en ontvangsten van de DGVP per saldo gelijk te zijn.

In 2000 waren de uitgaven ongeveer f 10 mln lager dan geraamd. De ontvangsten waren f 7,3 mln lager dan geraamd. Dit positieve saldo van f 2,7 mln zal met nog openstaande positieve saldi uit voorgaande jaren via bijstellingen van de GVP-premies worden verrekend.

De ramingskengetallen (bedragen x f 1 000)						
U05.09	2000				1999	
	Ontwerp-begroting		Realisatie		Realisatie	
	aantal	bedrag	aantal	bedrag	aantal	bedrag
Aantal rechthebbenden	140 000		140 623		138 372	
Gemiddeld uitkeringsbedrag per rechthebbende		2,325		2,242		2,126
Toegelicht begrotingsbedrag		325 365		315 328		294 180

Artikel 05.15. Financiële rechtspositie rampenbestrijding

De geraamde en gerealiseerde uitgaven (x f 1 000)			
U05.15	2000		1999
	Ontwerp-begroting	Realisatie	Realisatie
Totaal	3 469	3 078	3 124

De ramingskengetallen (bedragen x f 1 000)						
U05.15	2000				1999	
	Ontwerp-begroting		Realisatie		Realisatie	
	aantal	bedrag	aantal	bedrag	aantal	bedrag
Aantal uitkeringsgerechtigden	61		51		63	
Bedrag per eenheid		41		34		28
Toegelicht begrotingsbedrag		2 500		1 731		1 786

In 2000 is het gemiddeld aantal uitkeringsgerechtigden gedaald tot 51. Het verschil tussen het toegelichte begrotingsbedrag en de stand ontwerp-begroting 2000 betreft het werkgeversaandeel in de ziektekostenvoorziening van voormalige noodwachtambtenaren. De uitgaven over de maanden november en december 1999 zijn ten laste gekomen van het jaar 2000 en de maand december 2000 zal ten laste komen van het jaar 2001. Hoewel de uitgaven een periode van dertien maanden bestrijken is door de afname van het aantal uitkeringsgerechtigden minder uitgegeven dan geraamd.

Artikel 05.20. Bijdragen LSOP

De geraamde en gerealiseerde uitgaven (x f 1 000)			
U05.20	2000		1999
	Ontwerp- begroting	Realisatie	Realisatie
Totaal	105 957	297 659	156 656

De overschrijding van de bijgestelde kasraming (f 280,2 mln) wordt ten eerste veroorzaakt door een extra betaling in het kader van de balanssanering van het LSOP. Ten tweede is een deel van de bijzondere bijdragen, geraamd op artikel 05.24, vanwege transparantie verantwoord op het onderhavige artikel. In de bijgestelde kasraming is het aandeel van Justitie in de financiering van het LSOP 2000 (f 39,5 mln) begrepen. Dit is middels desaldering met het ontvangstenartikel 05.09 aan het onderhavige artikel toegevoegd.

De bijdragen aan het LSOP bestaan uit een algemene bijdrage en bijzondere bijdragen. De algemene bijdrage wordt verstrekt voor het realiseren van de aangewezen onderwijsproductie. In 2000 is als gevolg van de meerproductie onderwijs ter realisering van de in het Regeerakkoord vastgelegde extra instroom van 3000 agenten, in totaal f 150,5 mln aan algemene bijdrage verstrekt.

De bijzondere bijdrage wordt verstrekt voor projecten, opdrachten en taken van het LSOP die niet direct samenhangen met de standaard onderwijsproductie. Voorbeelden van onderwerpen in dit verband zijn het project Politieonderwijs 2002, herziening van het toekomstige examineringstelsel, voorschakelklassen voor allochtone kandidaten, opleidingen Pepperspray, het onderzoeksprogramma Commissie Politie en Wetenschap alsmede ME-opleidingen EK2000. In 2000 is circa f 147,1 mln aan bijzondere bijdragen aan het LSOP verstrekt. De belangrijkste bijzondere bijdrage qua financiële omvang is de in 2000 gedeeltelijk gerealiseerde balanssanering. Ter verdere toelichting daarop nog het volgende.

In 1999 heeft de commissie Koopmans in opdracht van Justitie en BZK onderzoek gedaan naar een alternatief financieringsstelsel voor het LSOP. Gelet op de hierbij gekozen uitgangspunten en gehanteerde systematiek, alsmede de hieraan verbonden consequenties, is besloten tot een second opinion op het voorstel van de commissie Koopmans op dit punt. Een van de conclusies van het second opinion onderzoek is dat een deugdelijke financiële uitgangspositie noodzakelijk is voor de invoering van een nieuw bekostigingsstelsel. Het vermogenstekort is ultimo 1999 vastgesteld op f 156,8 mln, bestaande uit f 59,1 mln voor vaste activa en f 97,7 mln voor benodigde liquiditeit.

In 2000 is een totaal van f 102,9 mln als bijzondere bijdrage verstrekt, als eerste deel van de balanssanering LSOP. Dit betreft een bijdrage voor het liquiditeitstekort, de rentelasten, de financiële afwikkeling van de jaarrekening 1999 alsmede de compensatie in verband met de tijds waarde van het geld.

Verplichtingen

De voorgenomen (en in de raming opgenomen) goedkeuring van de van het LSOP ontvangen begroting 2001 heeft niet plaatsgevonden. Hierdoor vindt een onderschrijding plaats op verplichtingenniveau ter grootte van ruim f 106 mln.

De ramingskengetallen					
U05.20					
Aantal cursisten	Bezetting per 1-1-2000	Instroom	Uitstroom geslaagden	Ontslag	Bezetting per 31-12-2000
Agenten	2 152	2 299	1 458		2 993
Surveillanten	169	371	181		359
Vrijwillige Politie	128	80	103		105
Agenten/surveillanten/ vrijwillige politie				176	- 176
Officieren	261	62	31		292
Totaal	2 710	2 812	1 773	176	3 573

Artikel 05.21. Openbare Veiligheid

De geraamde en gerealiseerde uitgaven onderverdeeld naar artikelonderdeel (x f 1 000)			
U05.21/Artikelonderdeel	2000		1999
	Ontwerp- begroting	Realisatie	Realisatie
01 Crisisbeheersing	125	-	-
02 Specifieke uitgaven rampen- bestrijding	89 716	104 652	77 577
03 Investerings rampenbestrijding	6 265	11 913	29 437
04 Brandweezorg	3 237	68 142	485 463
05 Opsporing en ruiming explosieven	10 009	46 550	
Totaal	109 352	231 257	592 477

Artikelonderdeel 02 en 03. Specificatie:

(bedragen x f 1 mln)			
U05.21	2000		1999
	Ontwerp- begroting	Realisatie	Realisatie
<i>Artikelonderdeel 02:</i>	<i>89,7</i>		
• uitkering aan partners rampen- bestrijding	72,2	84,9	50,0
• exploitatie rampenbestrijdings- organisatie	12,7	12,0	12,1
• beleidsontwikkeling en voorlichting	2,8	5,1	13,9
• opleiding en oefening	1,0	1,6	0,6
• rechtspositionele voorzieningen rampbestrijders	1,0	1,0	1,0
<i>Artikelonderdeel 03:</i>	<i>6,3</i>		
• uitrusting	2,6	8,4	13,1
• infrastructuur (1999: inclusief waarschuwingstelsel (WAS))	3,7	3,6	16,3
Totaal budget rampenbestrijding	96,0	116,6	107,0

Uitkeringen aan partners rampenbestrijding

Aan de regionale brandweren en de gezondheidsdiensten is een structurele bijdrage voor de rampenbestrijding van f 66,8 mln en een incidentele bijdrage van f 11,9 mln verstrekt. Deze incidentele bijdrage is gekoppeld aan de door de regio's in 2000 en 2001 uit te voeren *intensiveringslag* voorbereiding rampenbestrijding. Deze betreft onder andere de volgende terreinen (zie tevens kamerstukken II, 1999/2000, 26 956, nr. 2):

- afstemmen territoriale gebiedsindelingen f 3,4 mln;
- grensoverschrijdende samenwerking f 1,2 mln;
- opleiding en oefenbeleid f 1,5 mln;
- opstellen regionale risicoanalyse f 1,7 mln;
- pro-actie en preventiebeleid f 1 mln;
- versnelling multidisciplinaire aanpak rampenbestrijding, f 3,1 mln.

De overige uitgaven (f 1,9 mln) betreffen met name een bijdrage Nationaal Plan voor de kernongevallenbestrijding aan een viertal regio's, veiligheidsprojecten op het gebied van grote infrastructurele projecten en de voorbereiding op het EK2000.

Beleidsontwikkeling en voorlichting

In 2000 is als gevolg van de ramp in Enschede het voorgenomen jaarlijkse proefalarm van het landelijke WAS niet gehouden en het daarbij behorende voorlichtingsmateriaal niet aangeschaft. Voorts is de nieuwe huisstijl voor de brandweer niet ingevoerd.

De onderstaande, niet geraamde, uitgaven zijn wel in 2000 verricht:

- het ontwikkelen en de introductie van een leidraad Maatramp;
- de projecten capaciteitsbepaling Geneeskundige Hulpverlening bij Ongevallen en Rampen (GHOR);
- de herijking opleidingen GHOR
- de bijdrage aan het Nederlandse Instituut voor Urgentiegeneeskunde voor het organiseren van congressen;
- de organisatie van themabijeenkomsten;
- ontwikkelkosten voor de bestuurlijke rapportage rampenbestrijding;

- het rapport over de knelpunten in de grensoverschrijdende spoedeisende medische hulpverlening België-Duitsland-Nederland.

Uitrusting

De technische hulpverleningsuitrusting is geheel gemodificeerd in plaats van vervangen. De projecten striping van rijksmaterieel voor de regionale brandweren, de aflevering van slangopneemsystemen en modificatie van bijbehorend transportmaterieel zijn afgerond. Deze projecten waren niet geraamd.

Infrastructuur

De noodzakelijke uitbreidingen van bliksemaarding van alle geplaatste sireneposten van het WAS heeft niet in 2000 plaatsgevonden. De verdichting van het WAS, bijplaatsen van sirenes in risicogebieden, is met tenminste een halfjaar vertraagd. Dit komt onder andere door het aanmerkelijk later beschikbaar komen van gegevens van sirenelocaties door de brandweerregio's. Voorts is het project Alarmering Doven en Slechthorenden niet geïmplementeerd. Het daarbij behorende semaforie systeem wordt nog slechts 5 jaar door de (enige) aanbieder in Nederland gegarandeerd. Er is gezocht naar een andere alarmeringsinfrastructuur. Inmiddels is het in theorie mogelijk om met behulp van SMS-berichten uit de GSM-toepassingen de alarmering van bedoelde doelgroep te regelen.

Artikelonderdeel 04

De uitgaven voor Enschede worden hier verantwoord en omvatten onder andere:

- een voorschot aan de gemeente Enschede (artikel 25 van de Wet rampen en zware ongevallen) f 23,3 mln;
- een uitkering (voor particulieren) aan het Nationaal Rampenfonds f 6,2 mln;
- rijksdeel in de kosten van de onderzoekscommissie vuurwerkramp (commissie Oosting) f 1,7 mln;
- de kosten van het onderzoek van de Inspectie Brandweer en Rampenbestrijding f 0,8 mln;
- overige kosten f 0,4 mln.

Er is circa f 3,4 mln nog niet tot betaling gekomen. De werkzaamheden van de onderzoekscommissie vuurwerkramp vergen tijd, waardoor de uitgaven in de tijd meer gespreid zijn. Daarnaast is de declaratie bijstandskosten brandweer nog niet afgehandeld.

Tevens zijn in 2000 uitgaven gedaan met betrekking tot de wateroverlast 1998. Deze uitgaven omvatten:

- uitkeringen op grond van de wet tegemoetkoming schade bij ongevallen en rampen f 14,1 mln en bijbehorende uitvoeringskosten f 17,6 mln;
- uitkeringen op grond van artikel 25 van de Wet rampen en zware ongevallen f 0,6 mln
- uitkeringen op grond van artikel 11 van de Brandweerwet f 0,5 mln;
- overige uitgaven f 0,2 mln.

Artikelonderdeel 05

Volgens het bijdragebesluit kosten ruiming explosieven Tweede Wereldoorlog 1999 kunnen gemeenten een bijdrage ontvangen tot maximaal 90% van bepaalde kosten die samenhangen met de opsporing en ruiming van explosieven uit de Tweede Wereldoorlog. Het aantal aanvragen is aanmerkelijk hoger geweest dan oorspronkelijk werd verwacht. In 2000 is f 46,6 mln uitgekeerd aan 31 gemeenten, waaronder Zandvoort.

De ramingskengetallen (bedragen x f 1 000)						
U05.21	2000				1999	
	Ontwerp-begroting		Realisatie		Realisatie	
	aantal	bedrag	aantal	bedrag	aantal	bedrag
Aantallen regionale brandweer	37				39	
Gemiddelde normbijdrage personeel per regio		348				643
Gemiddelde normbijdrage materieel per regio		125				122
Gemiddelde normbijdrage oefenen		74				73
Toegelicht begrotingsbedrag		20 283				32 674
Aantallen GGD'en	40				38	
Gemiddelde normbijdrage personeel		55				58
Gemiddelde normbijdrage materieel		124				129
Gemiddelde normbijdrage oefenen		18				18
Toegelicht begrotingsbedrag		7 875				7 824

In 2000 is voor een andere methodiek van bijdragen gekozen. Hierdoor is het niet meer mogelijk de vermelde indeling naar normbijdragen in te vullen. Een landelijke monitor Brandweer en Rampenbestrijding gaat in ontwikkeling en daaruit zullen kengetallen in relatie tot de nieuwe financieringsmethodiek kunnen worden ontleend.

Artikel 05.22. Nationaal Coördinatiecentrum

De geraamde en gerealiseerde uitgaven (x f 1 000)			
U05.22	2000		1999
	Ontwerp-begroting	Realisatie	Realisatie
Totaal	1 559	1 471	1 127

Het Nationaal Coördinatiecentrum (NCC) heeft in het kader van de voorbereiding op het EK2000 facilitaire aanpassingen en logistieke voorzieningen uitgevoerd alsmede in het voorjaar een oefening voor de meest betrokken bewindslieden georganiseerd. De kosten van de oefening zijn ten laste van het budget van het centrum EK2000 gebracht. Daarnaast heeft het NCC meerdere malen als coördinerend aanspreekpunt gefungeerd, onder andere bij de vuurwerkcramp te Enschede.

Artikel 05.23. Bijdragen regionale politie

De geraamde en gerealiseerde uitgaven (x f 1 000)			
U05.23	2000		1999
	Ontwerp-begroting	Realisatie	Realisatie
Totaal	5 193 219	5 185 875	5 011 737

Op dit artikel worden de algemene bijdrage en een aantal bijzondere bijdragen aan de regiokorpsen verantwoord. De overschrijding (f 20 mln) van de bijgestelde kasraming wordt met name veroorzaakt door de betaling aan de DGVP van een deel van de premie 2000 van de GVP-gepensioneerden.

De ramingskengetallen (bedragen x f 1 000)							
U05.23		2000				1999	
		Ontwerp-begroting		Realisatie		Realisatie	
		aantal	bedrag	aantal	bedrag	aantal	bedrag
Algemene bijdrage							
Aantal regiokorpsen		25		25	112 953	25	110 035
Normbedrag (voorlopig)			110 900				
Convenant							
	BVE's	44 757		44 184		43 922	
	Asieldoosier	1 322		1 155		1 078	
Totaal (in BVE's)		46 079		45 339		45 000	4 951 575
Nabetalingen over voorgaande jaren							3 729
Toegelicht begrotingsbedrag			5 110 161		5 121 176		4 955 304
Bijzondere bijdrage							
Werkgeversbijdrage GVP							
	Aantallen post-actieven (premie 1999)			16 717		16 800	
	Gemiddeld premiebedrag				1 590		1 651
	Toegelicht begrotingsbedrag (afr. '99 en deel '00)				20 138		32 579
Artikel 3 BFRP (knelpunten)				2		2	
	Aantallen regiokorpsen				2 608		2 390
	Gemiddelde bijdrage						
	Toegelicht begrotingsbedrag		8 280		5 215		4 781
Artikel 4 BFRP				4		4	
	Aantallen regiokorpsen				3 420		3 700
	Gemiddelde bijdrage						
	Toegelicht begrotingsbedrag		5 420		13 720		14 802
Unit synthetische drugs (USD)				1		1	
	Aantallen regiokorpsen				4 329		4 271
	Gemiddelde bijdrage						
	Toegelicht begrotingsbedrag		4 331		4 329		4 271

Algemene bijdrage

De algemene bijdrage per regio vloeit voort uit de Politiewet 1993 en het Convenant politie 1999. Het convenant regelt onder meer de sterktegroei, ICT en de vermogensverevening van de politieregio's.

Het normbedrag per BVE is bijgesteld van f 110 900 naar f 112 953 voor met name premiebijstellingen, diversiteit en vrijwillige politie. Conform het Convenant politie 1999 is het aantal BVE's toebedeeld.

Voor de herziening van de kernteamregeling is per 1 januari 2000 het equivalent van 414 BVE's naar artikel 05.24 gerealloceerd.

- **Asiel.** In 2000 zijn in totaal 1 155 BVE's toegekend. Deze BVE's hebben betrekking op 2000 en op een nabetaling 1999. Conform de afspraak met Financiën over de financiering van de politie-inzet voor asiel zal per saldo een bedrag f 7 mln terugvloeien naar Financiën.

Bijzondere bijdragen

- **Werkgeversbijdrage DGVP.** Het werkgeversaandeel van de premie sociale lasten GVP in 2000 voor niet-actief politiepersoneel (gepensioneerden) betreft de afrekening over het jaar 1999 en een deel van de premies 2000. In totaal is f 20,1 miljoen bijgedragen. In 2001 vindt de afrekening plaats over het jaar 2000.
- **Bijdrage artikel 3 Besluit financiën regionale politiekorpsen (BFRP).** In 2000 is aan de politieregio's Friesland (huisvesting en inzet waddeneilanden) en Drenthe (reorganisatie) een bijzondere bijdrage toegekend.
- **Bijdrage artikel 4 BFRP.** In 2000 is aan de politieregio's Groningen (personeel), Drenthe (huisvesting), Noord-Oost Gelderland (afbouw boventalligheid) en Noord-Holland-Noord (evenwichtige bedrijfsvoering) een aanvullende bijdrage toegekend.
- **USD.** In 2000 heeft er een tussenevaluatie van de USD plaatsgevonden. De USD blijkt een duidelijke meerwaarde te hebben voor de bestrijding van de productie en verspreiding van synthetische drugs. De minister van Justitie heeft besloten naar aanleiding van de tussenevaluatie tot voortzetting van de USD. In 2002 vindt de eindevaluatie plaats.

Verplichtingen

De onderschrijding van de bijgestelde verplichtingenraming wordt met name veroorzaakt door:

- het niet toekennen van de artikel 4 BFRP-status aan een regionaal politiekorps (ca f 8 mln)
- de per abuis in de 1e suppletore begroting dubbel opgenomen mutatie voor de toekenning van een deel van de in het RA toegekende sterkte van 3000 agenten/surveillanten (circa f 44,5 mln)

Artikel 05.24. Overige uitgaven regionale politie

De geraamde en gerealiseerde uitgaven onderverdeeld naar artikelonderdeel (x f 1 000)			
U05.24/Artikelonderdeel	2000		1999
	Ontwerp-begroting	Realisatie	Realisatie
01 Regionaal beleid	168 780	333 835	143 957
02 Centraal beleid	78 751	113 647	172 077
Totaal	247 531	447 482	316 034

De onderschrijding van de bijgestelde kasraming (f 459,8 mln) houdt met name verband met het compenseren van uitgaven teneinde de overschrijding op artikel 05.20, 05.23 en 05.29 (deels) te kunnen compenseren. Zie voor nadere toelichting tevens artikel 05.20.

Artikelonderdelen 01 en 02

Het onderscheid tussen regionale en centrale uitgaven kenmerkt zich door:

- het aan het regionale beleid gekoppelde budget betreft een rechtstreekse geld- of goederenstroom aan de regionale politiekorpsen;
- het aan het centrale beleid gekoppelde budget betreft een geldstroom aan derden, niet zijnde regionale politiekorpsen.

(bedragen x f 1 mln)			
U05.24		2000	1999
	Ontwerp- begroting	Realisatie	Realisatie
- internationale samenwerking	4,4	5,0	4,1
- EK2000		40,2	
- veiligheidsbeleid	42,9	55,9	109,4
- bovenregionale teams	52,2	104,6	48,6
- materiële voorzieningen	2,0	14,9	5,0
- diversiteitsplan	4,0	2,5	4,9
- politieke bedrijfsvoering	2,4	107,9	24,8
- rechtspositie	92,6	61,7	62,0
- ziektekostenvergoeding	23,0	23,2	23,1
- onderwijs/loopbaanbeleid	11,2	13,1	10,3
- arbeidsmarkt- en opleidings- projecten	10,5	12,5	19,6
- overig	2,3	5,9	4,2
Totaal	247,5	447,5	316,0

Hieronder wordt per onderwerp nader ingegaan op de realisatie en de bijzonderheden die zich daarbij hebben voorgedaan.

EK2000

De Nederlandse overheidsinspanningen en de samenwerking met Belgische autoriteiten rond het EK2000 zijn succesvol geweest. Het project EK2000 is een goed voorbeeld van internationale politiesamenwerking. Per 1 oktober 2000 is het project afgerond. Het project EK2000 is binnen de begroting gebleven.

Veiligheidsbeleid

Naar aanleiding van het Beleidsplan Nederlandse Politie (BNP) 1999–2002 is de commissie Brinkman ingesteld. Het doel van de commissie is de bevordering van de samenwerking tussen de regionale politiekorpsen onderling en met het KLPD. De commissie Brinkman heeft aanbevelingen geformuleerd voor een meer slagvaardige en transparante structuur met betrekking tot deze samenwerking. Dit dient te leiden tot een versterking van de doelmatigheid en effectiviteit bij de uitvoering van taken op diverse terreinen, zoals het ICT-beleid en de aanpak van (georganiseerde) criminaliteit.

Ter intensivering van het bestaand beleid is, conform de regeling Eenmalige intensiveringsbijdrage jeugd en veiligheid, voor de jaren 2000 en 2001 een bijdrage verstrekt van jaarlijks f 15 mln. Dit verklaart de ongeveer f 15 mln overschrijding op bovenstaand realisatiecijfer met betrekking tot het aspect veiligheidsbeleid.

Het gaat om steden die buiten het grote stedenbeleid (G25) vallen en een omvang van > 50 000 inwoners en tenminste 7% allochtone inwoners hebben. Na afloop van de bijdrageperiode zal in een gezamenlijk onderzoek het effect van de bijdrage worden geëvalueerd. De resultaten zullen inzet zijn voor het formuleren van het integrale veiligheidsbeleid en voor een vervolg en een verdieping van het veiligheidsbeleid.

Een convenant is gesloten tussen overheid, politie en partners betreffende het Politiekeurmerk Veilig Wonen. De handboeken en de regeling voor certificatie zijn in 2000 gereed gekomen.

Het uitdragen van het Integraal Veiligheidsbeleid vindt plaats langs verschillende wegen. Zo is bijvoorbeeld ter ondersteuning van een landelijke campagne tegen geweld f 1,5 mln subsidie toegekend aan het Platform tegen Geweld op Straat.

Bovenregionale teams

De bovenregionale teams betreffen de Unit Mensensmokkel (UMS), Fraudeteams, het Landelijk Recherche-team (LRT), de Kernteams ter bestrijding van de georganiseerde misdaad, en de Grensoverschrijdende Observatieteams. Een bovenregionaal team is ondergebracht bij een politieregio. Aan de desbetreffende politieregio's wordt hiervoor een bijdrage verstrekt. Voor de herziening van de kernteamregeling is in 2000 het equivalent van 414 BVE's (circa 46 mln) van artikel 05.23 gerealloceerd naar artikel 05.24.

Materiële voorzieningen

Het Korps Amsterdam-Amstelland heeft voor het (nog niet volledig) afgerond medisch onderzoek vliegcrash Bijlmermeer f 10,4 mln ontvangen.

Politiële bedrijfsvoering en Vermogensproblematiek

De Stuurgroep Implementatie Modernisering Politiezorg (STIMP) heeft bepaald wat voor elk korps de relatief genormeerde vermogenspositie zou moeten zijn. Hierdoor werd inzichtelijk welke korpsen een relatief hoog dan wel een relatief laag eigen vermogen hebben. In de periode 2000 tot en met 2002 zullen de politieregio's via een vermogensverevening in een meer gelijkwaardige financiële positie gebracht worden. Een deel van het totale vermogenstekort, f 97,8 mln, is aan de betreffende politieregio's gecompenseerd. Daarnaast is in het kader van de invoering van de euro een bijdrage aan de politiekorpsen verstrekt van f 5,1 mln. Verder zijn voor politiele bedrijfsvoering onder meer f 1,2 mln aan het regionaal politiekorps Utrecht verstrekt voor het Centraal Informatiepunt Voetbalvandalisme, f 1,0 mln aan het Nederlands Politie Instituut (NPI) voor de implementatie van GIDS en f 1,8 mln voor onderzoek. Dit betreft onder andere onderzoeken naar de bekostiging LSOP, regionaal specifiek, doelmatigheid, monitor bedrijven en instellingen en STIMP. Zie tevens hieronder.

Rechtspositie

Aan de regionale politiekorpsen is een voorschot voor FLO-kosten verstrekt voor het jaar 2000 en heeft tevens afrekening/nabetaling over 1998 en 1999 plaatsgevonden. Het betreft hier een totaalbedrag van f 28,7 mln. Aan de Stichting ABP is aan programmakosten en voor de uitvoering van de FLO/FPU een bedrag van f 21,2 mln betaald. Daarnaast is voor de tijdelijke ouderenregeling (TOR) f 4,8 mln beschikbaar gesteld. Voor de implementatie van de AFUP-regeling is een deel van de kosten groot f 7 mln beschikbaar gesteld. De f 30 mln onderschrijving op dit deel van het budget is incidenteel aangewend voor het vermogenstekort politieregio's om rentekosten te voorkomen (zie ook politiele bedrijfsvoering). De f 30 mln betreft AFUP-gelden.

Onderwijs en loopbaanbeleid

- **Politieonderwijs 2002.** De voortgang van het project Politieonderwijs 2002 verloopt volgens planning. De beroepsprofielen zijn ter accordering aan de ministers van Justitie en BZK voorgelegd. De lesprogramma's worden in samenwerking met de korpsen, onderwijskundigen en de LSOP-docenten ontwikkeld. Tevens zal nauw contact

worden gehouden met het deelproject Korpsimplementatie. Over de wijze waarop het toezicht op het onderwijs en de examinering vorm moet gaan krijgen wordt regelmatig overleg gevoerd met OCW. Een en ander zal worden geformaliseerd in het Voorstel van Wet op het Politieonderwijs. Dit voorstel gaat eind januari 2001 naar de Minister-raad.

- **Project Personeelsvoorziening Politie (PPP).** De in het Regeerakkoord opgenomen doelstelling om de personeelssterkte bij de politie met 3 000 mensen uit te breiden lijkt te worden gehaald. Extra inspanningen blijven op dit gebied noodzakelijk bij zowel de korpsen als op landelijk niveau. In 2000 is een extra impuls gegeven op het gebied van de werving en het behoud van diversiteitsgroepen bij de politiekorpsen. In het verlengde hiervan zijn in de werving en selectie tevens extra impulsen gericht op het binnenhalen van allochtone groepen door een cultuurfaire taalttest en extra capaciteit in de zogenaamde voorschakelklassen, die beide door het LSOP worden uitgevoerd. Het PPP is in 2000 geëvalueerd door middel van een audit en als gevolg hiervan heeft er een capaciteitsuitbreiding plaatsgevonden.

Artikel 05.26. Bijdragen Nederlands Instituut voor Brandweer en Rampenbestrijding

De geraamde en gerealiseerde uitgaven (x f 1 000)			
U05.26	2000		1999
	Ontwerp-begroting	Realisatie	Realisatie
Totaal	6 875	9 000	7 014

De ramingskengetallen (bedragen x f 1 000)						
U05.26	2000		2000		1999	
	Ontwerp-begroting		Realisatie		Realisatie	
	aantal	bedrag	aantal	bedrag	aantal	bedrag
Aantal AHBM-studenten	27		23		18	
Gemiddelde bijdrage		166		196		230
Toegelicht begrotingsbedrag		4 482		4 501		4 138

De verstrekte bijdragen zijn gebaseerd op de begroting 2000 van het Nederlands Instituut voor Brandweer en Rampenbestrijding (NIBRA). De daadwerkelijke (hogere) bijdrage over 2000 wordt aan de hand van de jaarrekening 2000 van het NIBRA vastgesteld. De bijdrage kan wijzigen als gevolg van de daadwerkelijke personele uitgaven voor de AHBM (Adjunct-hoofdbrandmeester)-ers, HBM (Hoofdbrandmeester)-ers in opleiding, het werkelijke aantal deelnemers van de voltijd-deeltijd opleiding AHBM en HBM, de commandeursopleiding en de leergang Master of Firemanagement, de bijdrage aan het Bureau CCRB en de Visitatiecommissie oefenen rampenbestrijding. Voor de leerstoel brandweer en rampenbestrijding zijn in 2000 geen uitgaven gedaan.

Artikel 05.27. Informatiebeleid Openbare Orde en Veiligheid

De geraamde en gerealiseerde uitgaven (x f 1 000)			
U05.27/Artikelonderdeel	2000		1999
	Ontwerp- begroting	Realisatie	Realisatie
01 Uitgaven IBOOV algemeen	59 782	89 363	62 758
02 Groot project C2000	130 301	125 149	74 573
Totaal	190 083	214 512	137 331

Artikelonderdeel 01

In het kader van het Informatiebeleid Openbare Orde en Veiligheid zijn activiteiten gefinancierd op het gebied van standaardisatie, beveiliging, uitwerking Masterplan Regieraad ICT Politie, Geïntegreerd Meldkamer-systeem (GMS), Landelijk Toegangsnummer Politie en Beheer Landelijke Systemen. In 2000 zijn voor de hiermee samenhangende extra uitgaven gelden toegevoegd.

In 2000 is een nieuwe versie 1.5.0 van GMS gereedgekomen en geïnstalleerd in 5 monodisciplinaire meldkamers. Met 4 regio's zijn convenanten afgesloten ten behoeve van de ingebruikneming van GMS in multidisciplinaire meldkamers. Daarnaast is gewerkt aan de koppeling van GMS aan andere in de meldkamer gebruikte systemen zoals telefonie, Mobipol, Geografisch informatiesysteem (GIS) en Openbaar Meldsysteem (OMS). Ook is de functionaliteit uitgewerkt van de koppeling met C2000.

Naast het project GMS zijn de in de begroting 2000 weergegeven voornemens zowel beleidsmatig als in budgettaire zin gerealiseerd. Zo is vermeldenswaard dat het project Landelijk Toegangsnummer Politie tijdig binnen de gestelde planning kon worden gerealiseerd en is een aanzet gegeven aan de nadere concretisering van het Masterplan ICT Politie.

Artikelonderdeel 02

In 2000 is het test- en referentiesysteem C2000 opgeleverd. Ook is het radionetwerk (19 opstelpunten en schakelapparatuur inclusief het antennenetwerk op de luchthaven Schiphol) in de Startregio Amsterdam-Amstelland gereedgekomen. Voorts zijn uitgaven verricht ten behoeve van de zogenaamde Proef in de Proef.

Artikel 05.28. Personeel en materieel Openbare Orde en Veiligheid

De geraamde en gerealiseerde uitgaven onderverdeeld naar artikelonderdeel (x f 1 000)			
U05.28/Artikelonderdeel	2000		1999
	Ontwerp-begroting	Realisatie	Realisatie
01 Ambtelijk personeel	36 226	42 347	39 725
02 Overig personeel	3 309	3 970	2 661
03 Post-actieven	664	874	210
04 Materieel	8 913	7 461	4 058
Totaal	49 112	54 652	46 654

In 2000 is de raming incidenteel bijgesteld in verband met de kosten van de in uitvoering zijnde reorganisatie van het DG, het EK2000, bovenformatief personeel in verband met de projecten GMS en C2000, de overkomst van het KLPD en de personele versterking van het project rampenbestrijding. De realisatie is binnen het bijgestelde kader gebleven.

De ramingskengetallen (bedragen x f 1 000)						
U05.28	2000				1999	
	Ontwerp-begroting		Realisatie		Realisatie	
	aantal	bedrag	aantal	bedrag	aantal	bedrag
Gemiddelde bezetting ambtelijk personeel	314		357		334	
Gemiddeld aantal post-actief	8		13		3,5	
Gemiddelde salariskosten ambtelijk personeel		115		119		119
Gemiddelde salariskosten post-actief		92		65		60
Toegelicht begrotingsbedrag		36 846		43 583		39 762

Artikel 05.29. Bijdrage Korps landelijke politiediensten

De geraamde en gerealiseerde uitgaven (x f 1 000)			
U05.29	2000		1999
	Ontwerp-begroting	Realisatie	Realisatie
Totaal		503 722	

De bijdrage aan het KLPD is volledig gerealiseerd. Er zijn extra gelden zijn verstrekt voor de vuurwerkcramp te Enschede, voor de invoering van de euro, voor compensatie van de effecten van de CAO 1999–2000, en de exploitatie van de 112-centrale voor mobiele telefonie. Daarnaast zijn kosten vergoed voor aanschaffingen in het kader van de pilot Pepperspray.

06. Binnenlandse Veiligheidsdienst

Artikel 06.01. Personeel en materieel Binnenlandse Veiligheidsdienst

De geraamde en gerealiseerde uitgaven onderverdeeld naar artikelonderdeel (x f 1 000)			
U06.01/Artikelonderdeel	2000		1999
	Ontwerp-begroting	Realisatie	Realisatie
01 Personeel	67 297	66 236	60 820
02 Materieel	26 689	40 109	33 992
03 Post-actieven	190	14	433
Totaal	94 176	106 359	95 245

Artikelonderdeel 02

In 2000 is de begroting incidenteel opgehoogd voor bekostiging van de herhuisvesting als gevolg van de inhuizing van het Nationaal Bureau Verbindingsbeveiliging. Voorts zijn in de begrotingsuitvoering middelen vrijgemaakt voor noodzakelijk investeringen op ICT-terrein.

Voor een nadere beleidsinhoudelijke toelichting wordt verwezen naar het jaarverslag BVD 2000 dat in het voorjaar van 2001 wordt gepubliceerd.

De ramingskengetallen (bedragen x f 1 000)						
U06.01/Artikelonderdeel 01	2000				1999	
	Ontwerp-begroting		Realisatie		Realisatie	
	aantal	bedrag	aantal	bedrag	aantal	bedrag
Aantallen	594		583		551	
Bedrag per eenheid		107,2		109,3		104,4
Toegelicht begrotingsbedrag		63 697		63 724		57 520
Overige personele uitgaven		3 600		2 512		3 300

Artikel 06.03. Geheime uitgaven

De geraamde en gerealiseerde uitgaven (x f 1 000)			
U06.03	2000		1999
	Ontwerp-begroting	Realisatie	Realisatie
Totaal	4 079	4 161	4 055

07. Management en Personeelsbeleid

Artikel 07.02. Vormings- en opleidingsbeleid

De geraamde en gerealiseerde uitgaven onderverdeeld naar artikelonderdeel (x f 1 000)			
U07.02/Artikelonderdeel	2000		1999
	Ontwerp-begroting	Realisatie	Realisatie
07 Uitgaven in het kader van vormings- en opleidingsactiviteiten	16 096	16 648	16 026
09 Subsidies aan de Stichting Europees Instituut Bestuurskunde (EIB)	512	512	512
13 Jongerenproject	11 954	2 377	2 222
Totaal	28 562	19 537	18 760

Artikelonderdeel 13

In 2000 heeft de overheveling plaatsgevonden van de 3e tranche financiering van de loonkosten trainees naar de deelnemende departementen. De verantwoording van de in voorgaande jaren uitgedeelde financiering loonkosten 1e en 2e tranche resteerde in een positief saldo (circa f 2,0 mln). Dit bedrag is verrekend met de te verdelen bedragen 3e tranche.

Door een geringer aantal trainees is de raming voor bovendepartementale activiteiten niet gerealiseerd (circa f 1 mln).

Artikel 07.03. Onderzoek en analyse van de arbeidsmarkt en personeelsmanagement bij de overheid

De geraamde en gerealiseerde uitgaven onderverdeeld naar artikelonderdeel (x f 1 000)			
U07.03/Artikelonderdeel	2000		1999
	Ontwerp-begroting	Realisatie	Realisatie
05 Arbeidszaken overheid	2 404	3 104	2 532
06 Personeelsmanagement in de sector Rijk	3 006	5 801	3 796
07 Financiering invoeringsuitgaven ZW/WW	40 000	–	19 936
Totaal	45 410	8 905	26 264

Artikelonderdeel 05

Beoogde publicaties zoals de Arbeidsmarkt rapportage Overheid en de Trendnota Arbeidszaken Overheid zijn uitgebracht. De uitvoering van de voorgenomen intensiveringen is door personele ondercapaciteit getemporeerd. De uitvoering van activiteiten (zoals onderzoek, gegevens-

verzameling) voor de *Interdepartementale werkgroep aanpak arbeidsmarktknelpunten collectieve sector* heeft daarentegen prioriteit gekregen.

Op het beschikbare budget voor de Raad voor het Overheidspersoneel is geen beroep gedaan. Voorts is de besluitvorming rondom de door de Commissie Gelijke Behandeling uit te voeren extra werkzaamheden dit jaar opnieuw niet afgerond en heeft aldus niet tot uitgaven geleid.

Artikelonderdeel 06

De voorgenomen activiteiten zijn allen gerealiseerd. Daarnaast zijn in 2000 uitgaven gedaan, conform het plan van aanpak, voor Investeren in Leren. Tevens zijn uitgaven gedaan voor de in 2000 ontwikkelde werkplannen voor Arbeidsmarktcommunicatie, Professionalisering P-functie en Leeftijdsbewust personeelsbeleid.

Artikelonderdeel 07

Het wetsvoorstel met betrekking tot de invoering WW/ZW is aangenomen. Daardoor verviel de noodzaak tot voorfinanciering.

Artikel 07.05. Beheer rechtspositie

De geraamde en gerealiseerde uitgaven (x f 1 000)			
U07.05	2000		1999
	Ontwerp-begroting	Realisatie	Realisatie
Totaal	263	121	124

De ramingskengetallen (bedragen x f 1 000)						
U07.05	2000		2000		1999	
	Ontwerp-begroting		Realisatie		Realisatie	
RAMINGSKENGETALLEN	aantal	bedrag	aantal	bedrag	aantal	bedrag
Aantal personen dat een uitkering ontvangt	6		5		6	
Bedrag per persoon		18,73		23,5		18,3
Toegelicht begrotingsbedrag		112		109		110
DOELMATIGHEIDSKENGETALLEN	aantal	bedrag	aantal	bedrag	aantal	bedrag
Aantal personen dat een uitkering ontvangt	6		5		6	
Uitvoeringskosten per persoon		2,7		2,4		2,3
Toegelicht begrotingsbedrag		16		12		14

Het volumerealisatiecijfer betreft het aantal personen, dat in 2000 een uitkering heeft ontvangen. Bedoeld cijfer is ontleend aan gegevens van de Stichting USZO.

Artikel 07.10. Financiële rechtspositie actieven en post-actieven

De geraamde en gerealiseerde uitgaven onderverdeeld naar artikelonderdeel (x f 1 000)			
U07.10/Artikelonderdeel	2000		1999
	Ontwerp-begroting	Realisatie	Realisatie
05 WWV-vervangende uitkeringen	608	377	368
06 Pensioenen aan gewezen overheidsdienaren van Suriname	194	137	130
07 Overtocht van en naar Suriname en de Nederlandse Antillen	–	–	–
08 Wachtgelden, uitkeringen en overige uitgaven	200	166	195
Totaal	1 002	680	693

De ramingskengetallen (bedragen x f 1 000)						
U07.10	2000				1999	
	Ontwerp-begroting		Realisatie		Realisatie	
RAMINGSKENGETALLEN	aantal	bedrag	aantal	bedrag	aantal	bedrag
Aantal personen dat een uitkering ontvangt	54		35		31	
Bedrag per persoon		17,29		17,7		22,4
Toegelicht begrotingsbedrag		933		617		693
DOELMATIGHEIDSKENGETALLEN	aantal	bedrag	aantal	bedrag	aantal	bedrag
Aantal personen dat een uitkering ontvangt	54		35			
Uitvoeringskosten per persoon		1,27		1,8		
Toegelicht begrotingsbedrag		69		63		

De aantallen zijn ontleend aan gegevens van de stichtingen USZO en ABP. Weergegeven is het gemiddelde aantal en het gemiddeld bedrag.

Artikel 07.16. Garanties

De geraamde en gerealiseerde uitgaven onderverdeeld naar artikelonderdeel (x f 1 000)			
U07.16/Artikelonderdeel	2000		1999
	Ontwerp-begroting	Realisatie	Realisatie
01 Garantie van rente en aflossing	–	–	–
05 Overige garanties	–	–	–
Totaal	Memorie	Nihil	Nihil

Overzicht risico-ontwikkeling met betrekking tot garantie-overeenkomsten van het Rijk (x f 1 000)

U07.16/Artikelonderdeel 01	2000		1999
	Ontwerp- begroting	Rekening	Rekening
Garantieplafond uitstaand risico per 1 januari	9 700	9 700	10 600
Vervallen garanties	- 500	- 2 300	- 900
Verleende garanties	Memorie	0	480
Uitstaand risico per 31 december	9 200	7 400	10 180

Voor een volledig overzicht van de door BZK verleende garanties wordt verwezen naar de toelichting op de saldi balans, ad 11. Openstaande verplichtingen.

Het garantieplafond bedraagt per 31-12-2000 f 7,4 mln. Opgemerkt wordt dat dit aan de veilige kant is: er zijn nog geen gegevens van de hypotheekverstrekkers beschikbaar op basis waarvan de gedane aflossingen in 2000 kunnen worden gewaardeerd.

Artikelonderdeel 05

Op 29 november 1999 is een overnameovereenkomst getekend tussen de aandeelhouders van AMG (Arbo Management Groep) B.V. en de GAK Holding B.V. Hierbij is een deel van de aandelen verkocht aan voornoemde B.V. De Staat, een van de aandeelhouders, staat garant voor maximaal 48% van f 1 mln voor vermogensschade. De garantie vervalt drie jaar na transactiedatum.

Artikel 07.17. Bijdragen ten behoeve van werknemersorganisaties in verband met arbeidsverhoudingen in de overheidssector**De geraamde en gerealiseerde uitgaven onderverdeeld naar artikelonderdeel (x f 1 000)**

U07.17/Artikelonderdeel	2000		1999
	Ontwerp- begroting	Realisatie	Realisatie
01 Vakbondsfaciliteiten	4 094	4 253	4 133
02 Bijdragen aan de Stichting CAOP	4 515	4 691	4 540
Totaal	8 609	8 944	8 673

**Artikel 07.18. Werkgeversbijdrage aan het overlegstelsel
overheidspersoneel**

De geraamde en gerealiseerde uitgaven (x f 1 000)			
U07.18	2000		1999
	Ontwerp- begroting	Realisatie	Realisatie
Totaal	4 515	4 916	4 540

De geraamde bijdrage is uitgekeerd. Daarnaast zijn uitgaven gedaan voor de Commissie Veiligheidsonderzoeken en het secretariaat SOR.

**Artikel 07.20. Ziektekostenvoorziening Overheidspersoneel
sector Rijk**

De geraamde en gerealiseerde uitgaven onderverdeeld naar artikelonderdeel (x f 1 000)			
U07.20/Artikelonderdeel	2000		1999
	Ontwerp- begroting	Realisatie	Realisatie
01 Programma-uitgaven	80 502	57 886	63 627
02 Uitvoeringskosten	4 211	4 440	3 304
Totaal	84 713	62 326	66 931

Artikelonderdeel 01

In 2000 is een deel van dit budget (f 32,2 mln) beschikbaar gesteld voor de arbeidsvoorwaardenruimte. Van het dan resterende budget is circa f 10 mln niet tot betaling gekomen doordat het aantal te betalen aanspraken minder was dan geraamd.

De kengetallen (bedragen x f 1 000)						
U07.20			2000		1999	
	Ontwerp-begroting		Realisatie		Realisatie	
RAMINGSKENGETALLEN	aantal	bedrag	aantal	bedrag	aantal	bedrag
Aantal gehonoreerde aanvragen	26 717					
Aantal verstrekte uitkeringen			20 768		22 326	
Gemiddelde uitkering incl. Aansprakenbelasting				2,788		2,849
Bedrag per beschikking (excl. Aansprakenbelasting)		2,099		2,064		2,102
Aansprakenbelasting		24 414		15 034		16 698
Toegelicht begrotingsbedrag		80 502		57 886		63 627
DOELMATIGHEIDSKENGETALLEN	aantal	bedrag	aantal	bedrag	aantal	bedrag
Aantal aanvragen	29 450		21 904			
Aantal uitkeringen				20 768	27 600	
Uitvoeringskosten per aanvraag		0,143		0,203		
Uitvoeringskosten per uitkering				0,214		0,119
Toegelicht begrotingsbedrag		4 211		4 440		3 304

De gegevens zijn ontleend aan de door ZVO ingediende declaraties.

Artikel 07.21. Personeel en materieel Management en Personeelsbeleid

De geraamde en gerealiseerde uitgaven onderverdeeld naar artikelonderdeel (x f 1 000)			
U07.21/Artikelonderdeel	2000		1999
	Ontwerp-begroting	Realisatie	Realisatie
01 Ambtelijk personeel	28 784	27 557	25 966
02 Overig personeel	2 106	3 023	1 791
03 Post-actieven	4 886	6 268	5 970
04 Materieel	19 621	18 052	15 044
Totaal	55 397	54 900	48 771

In 2000 is voor de DZVO extra personeel ingehuurd in verband met piekwerkzaamheden en er zijn externe adviseurs ingehuurd hangende het sporenonderzoek (spoor 1: reorganisatie, spoor 2: overname door derden). Daarnaast is er een hoger aantal wachtgeldaanspraken ontvangen dan geraamd.

Een lagere reguliere personele bezetting vanwege vacatures en de geëxtensiveerde investeringen in vaste activa, IT e.d. bij de DZVO hangende het sporenonderzoek resulteren in een uiteindelijk lagere realisatie op dit artikel.

De ramingskengetallen (bedragen x f 1 000)						
U07.21	2000				1999	
	Ontwerp-begroting		Realisatie		Realisatie	
	aantal	bedrag	aantal	bedrag	aantal	bedrag
Gemiddelde bezetting ambtelijk personeel	293,5		247,5		266,5	
Gemiddelde loonkosten		98,07		111,3		95,01
Toegelicht begrotingsbedrag		28 784		27 557		25 324

De gegevens zijn ontleend aan de Personeelsadministratie.

Artikel 07.22. Rechtspositie post-actieven (voormalige) overzeese gebiedsdelen

De geraamde en gerealiseerde uitgaven onderverdeeld naar artikelonderdeel (x f 1 000)			
U07.22/Artikelonderdeel	2000		1999
	Ontwerp-begroting	Realisatie	Realisatie
01 Rechtspositie post-actieven Suriname en Nederlandse Antillen	7 674	7 385	7 522
02 Rechtspositie post-actieven Nederlands en West Nieuw-Guinea	19 778	21 175	21 565
03 Rechtspositie post-actieven Indonesië	108 953	106 499	115 645
04 Rechtspositie post-actieven bijzondere voorzieningen	205	165	190
05 Uitkeringswet twee- tot vijfjarige diensttijd veteranen	600	972	60
Totaal	137 210	136 196	144 982

De ramingskengetallen (bedragen x f 1 000)						
U07.22	2000				1999	
	Ontwerp-begroting		Realisatie		Realisatie	
	aantal	*bedrag	aantal	bedrag	aantal	bedrag
Artikelonderdeel 01	431	17,80	689	10,7	655	11,5
Artikelonderdeel 02	902	21,93	1 441	14,7	1 472	14,7
Artikelonderdeel 03	7 510	14,03	6 731	13,9	7 374	13,8
Artikelonderdeel 04	19	10,79	15	11	18	10,6
Toegelicht begrotingsbedrag		133 044		122 608		131 394

* Het gemiddelde bedrag per uitkering is gemeld. Opgenomen is de bestandsomvang zoals weergegeven in de 3e kwartaalrapportage 2000 Stichting Administratie Indonesische Pensioenen (SAIP).

08. Informatievoorziening en Automatiseringsbeleid

Artikel 08.01. Bevordering informatievoorziening overheid

De geraamde en gerealiseerde uitgaven onderverdeeld naar artikelonderdeel (x f 1 000)			
U08.01/Artikelonderdeel	2000		1999
	Ontwerp-begroting	Realisatie	Realisatie
01 Specifieke uitgaven overheidsinformatievoorziening en organisatie van de rijksdienst	6 772	27 330	32 803
06 Samenwerkingsverband informatiebeveiliging	1 196	–	959
07 Bijdragen aan het agentschap BPR	5 301	6 186	12 173
Totaal	13 269	33 516	45 935

De bijgestelde kasraming van circa f 20 mln wordt veroorzaakt door de medefinanciering van de programmabureaus vanuit de Nationaal Actieprogramma Elektronische Snelwegen (NAP), de voorbereidingskosten en startbijdrage voor de stichting ICTU en de stimuleringsregeling gemeentelijke productencatalogus op het Internet.

Artikel 08.04. Personeel en materieel Centrale Archiefselectie-dienst

De geraamde en gerealiseerde uitgaven onderverdeeld naar artikelonderdeel (x f 1 000)			
U08.04/Artikelonderdeel	2000		1999
	Ontwerp-begroting	Realisatie	Realisatie
10 Bijdragen aan het agentschap CAS	10 300	10 652	10 114
11 Incidentele investeringsbijdrage	–	–	–
Totaal	10 300	10 652	10 114

Artikel 08.06. Integratie van personeels- en salarisadministraties

De geraamde en gerealiseerde uitgaven (x f 1 000)			
U08.06	2000		1999
	Ontwerp-begroting	Realisatie	Realisatie
Totaal	4 662	4 673	4 154

09. Algemene Bestuursdienst

Artikel 09.01. Personeel en materieel Algemene Bestuursdienst

De geraamde en gerealiseerde uitgaven onderverdeeld naar artikelonderdeel (x f 1 000)			
U09.01/Artikelonderdeel	2000		1999
	Ontwerp- begroting	Realisatie	Realisatie
03 Materieel	384	326	298
04 Ambtelijk personeel	4 209	3 450	2 869
05 Overig personeel	125	300	80
06 Post-actieven	–	–	–
Totaal	4 718	4 076	3 247

Artikelonderdeel 04

De instroom van nieuw personeel in Bureau ABD vindt gefaseerd plaats om het gevoelige primaire proces niet te zwaar te belasten en de kwaliteit van het personeel te waarborgen. Dit heeft geleid tot een lagere bezetting per 31-12-2000 (28,1 fte's).

Artikelonderdeel 05

Er is met name aandacht besteed aan de verdere professionalisering van het personeel van Bureau ABD.

De kengetallen (bedragen x f 1 000)						
U09.01	2000				1999	
	Ontwerp-begroting		Realisatie		Realisatie	
RAMINGSKENGETALLEN	aantal	bedrag	aantal	bedrag	aantal	bedrag
Gemiddelde bezetting ambtelijk personeel	34,5		24,3		23,3	
Gemiddelde salariskosten		111		142		123
Toegelicht begrotingsbedrag		3 829		3 450		2 869
DOELMATIGHEIDSKENGETALLEN	aantal	bedrag	aantal	bedrag	aantal	bedrag
Aantal vervulde vacatures per jaar	66		144		57	
Kosten per vacature*		18,9		15,6		18,9
Toegelicht begrotingsbedrag		1 247		2 248		1 077

* Door de uitbreiding met de vacatures in schaal 16 en de toename van het aantal vacatures in de schalen daarboven is het aantal benoemingen gestegen, waardoor de kosten per vacature zijn gedaald.

Artikel 09.02. Personeelsbeleid Algemene Bestuursdienst

De geraamde en gerealiseerde uitgaven (x f 1 000)			
U09.02	2000		1999
	Ontwerp- begroting	Realisatie	Realisatie
Totaal	1 314	1 944	1 445

Naast de reguliere uitgaven op dit artikel zijn tevens uitgaven gedaan voor de implementatie van de uitbreiding van de ABD met managers in schaal 16, het ontwikkelen van nieuwe loopbaaninstrumenten (competenties), het onderzoek topambtenaren, opleiding en coaching voor ABD-leden; het ABD-congres 2000 en het formatieonderzoek Bureau ABD.

10. Constitutionele Zaken en Koninkrijksrelaties

Artikel 10.01. Personeel en materieel Constitutionele Zaken en Koninkrijksrelaties

De geraamde en gerealiseerde uitgaven onderverdeeld naar artikelonderdeel (x f 1 000)			
U10.01/Artikelonderdeel	2000		1999
	Ontwerp- begroting	Realisatie	Realisatie
01 Ambtelijk personeel	9 698	11 186	10 314
02 Overig personeel	380	645	524
03 Post-actieven	331	366	157
04 Materieel	3 529	5 914	3 679
05 Buitenland uitgaven	110	135	114
Totaal	14 048	18 246	14 788

Artikelonderdeel 01

De overschrijding wordt met name veroorzaakt doordat:

- er in 2000 invulling is gegeven aan het toenemend belang om de Europese beleids- en besluitvorming nauwgezet te volgen en te beïnvloeden door een formatie-uitbreiding;
- voor het project Antilliaanse Jongeren een aparte projectorganisatie is opgezet;
- invoering van het correctief referendum extra taken met zich brengt, in het kader van de voorbereiding voor de invoering en het geven van voorlichting;
- de loonmaatregelen van de CAO 2000–2001 in september 2000 van kracht zijn geworden

Artikelonderdeel 02

De overschrijding wordt veroorzaakt doordat:

- vacatures van ambtelijk personeel tijdelijk zijn opgevuld door uitzendkrachten;

- er in 2000 extra aandacht is besteed aan opleidingen, met name op het terrein van de samenwerking met de Nederlandse Antillen en Aruba.

Artikelonderdeel 04

De overschrijding wordt met name veroorzaakt doordat:

- in het kader van de verdere professionalisering van de vertegenwoordiging in de Nederlandse Antillen is met het oog op de representatieve functie van de vertegenwoordiger een nieuwe dienstwoning aangekocht;
- de invoering van het correctief referendum extra kosten met zich brengt. Het betreft kosten verbonden aan de voorbereiding voor de invoering en het geven van voorlichting;
- de aanleg van verbindingen met de West, alsmede de kosten verbonden aan het opstellen van een haalbaarheidsonderzoek hiervoor en het opstellen van een plan van aanpak;
- de uitbreiding van de formatie (Antilliaanse Jongeren en Europese beleid) extra materiële uitgaven tot gevolg heeft.

Voorts zijn de wervingskosten voor personeel hoger uitgevallen dan verwacht, mede gelet op het grote aantal te vervullen vacatures in de loop van 2000. Voor de administratie Rechterlijke Macht heeft een inhaalslag plaatsgevonden ten aanzien van de nog openstaande voorschotten tropentoeslag.

De ramingskengetallen (bedragen x f 1 000)							
U10.01/Artikelonderdeel		2000		1999			
		Ontwerp-begroting		Realisatie			
	aantal	bedrag	aantal	bedrag	aantal	bedrag	
01	Gemiddelde bezetting ambtelijke personeel	84		91,6		88,5	
	Gemiddelde salariskosten		115		123		117
	Toegelicht begrotingsbedrag		9 698		11 186		10 314
03	Aantal uitkeringsgerechtigden uitkeringsregelingen post-actieven	3		4		2	
	Gemiddeld uit te keren bedrag		110		92		79
	Toegelicht begrotingsbedrag		331		366		157

Artikel 10.02. Personeel en materieel Vertegenwoordigingen Nederlandse Antillen en Aruba

De geraamde en gerealiseerde uitgaven onderverdeeld naar artikelonderdeel (x f 1 000)				
U10.02/Artikelonderdeel		2000		1999
		Ontwerp-begroting	Realisatie	Realisatie
01	Ambtelijk personeel	3 292	4 014	3 298
02	Overig personeel	40	76	33
03	Post-actieven	60	42	70
04	Materieel	1 092	1 849	1 374
Totaal		4 484	5 981	4 775

De overschrijding op dit artikel wordt met name veroorzaakt door:

- de door hogere toelagen op salarissen. Met name betreft dit de hoge duurtcorrectiepercentages (DC) in de buitenlandtoelage. Ten opzichte van 1999 is de DC in 2000 met circa 36% gestegen. Deze stijging is voornamelijk het gevolg van de hoge dollarkoers in 2000.
- een eerste aanzet tot reparatie van de pensioenbreuk voor lokaal personeel;
- de nadelige koersverschillen met betrekking tot de koersgevoelige personele en materiële uitgaven van de kantoren overzee (f 0,953 mln).

De ramingskengetallen (bedragen x f 1 000)							
U10.02/Artikelonderdeel		2000		1999			
		Ontwerp-begroting		Realisatie			
		aantal	bedrag	aantal	bedrag	aantal	bedrag
01	Gemiddelde bezetting ambtelijke personeel	22		22,6		21	
	Gemiddelde salariskosten		150		177		157
	Toegelicht begrotingsbedrag		3 292		4 014		3 298
03	Aantal uitkeringsgerechtigden uitkeringsregelingen post-actieven	1		1		1	
	Gemiddeld uit te keren bedrag		60		42		69
	Toegelicht begrotingsbedrag		60		42		70

Ontvangsten

01. Algemeen

Artikel 01.06. Ontvangsten A&O subsidies

De geraamde en gerealiseerde ontvangsten (x f 1 000)			
O01.06	2000		1999
	Ontwerp-begroting	Realisatie	Realisatie
Totaal	Nihil	610	330

Artikel 01.08. Overige ontvangsten

De geraamde en gerealiseerde ontvangsten onderverdeeld naar artikel-onderdeel (x f 1 000)			
01.08/Artikelonderdeel	2000		1999
	Ontwerp-begroting	Realisatie	Realisatie
01 Inhouding op salarissen voor dienstverlening	459	–	4
02 Bijdragen van belanghebbenden voor inkoop van dienstdienst voor pensioen	45	24	22
03 Ontvangsten Hoge Raad van Adel	20	7	5
05 Diverse ontvangsten	1 662	5 640	1 499
06 ZVO-doorberekening aan ministeries	–	–	–
07 Dividendontvangsten	7 500	8 400	20 654
Totaal	9 686	14 071	22 184

De hogere ontvangsten zijn met name een gevolg van de gezamenlijke projecten bedrijfsrestaurant, toegang/entree van BZK en Justitie. BZK voert in deze projecten uit, waarvoor Justitie bijdragen stort.

Artikel 01.09. Ontvangsten vervreemding aandelen PinkRocade NV

De geraamde en gerealiseerde ontvangsten (x f 1 000)			
001.09	2000		1999
	Ontwerp-begroting	Realisatie	Realisatie
Totaal	Memorie	667 174	247 840

De realisatie heeft betrekking op de verkoop van de 2e tranche van het aandelenpakket van PinkRocade.

02. Openbaar Bestuur

Artikel 02.01. Inhoudingen voor pensioenen van de leden van het Europees Parlement of hun betrekkingen

De geraamde en gerealiseerde ontvangsten (x f 1 000)			
002.01	2000		1999
	Ontwerp-begroting	Realisatie	Realisatie
Totaal	390	201	200

Artikel 02.02. Werking politiek systeem

De geraamde en gerealiseerde ontvangsten (x f 1 000)			
002.02	2000		1999
	Ontwerp-begroting	Realisatie	Realisatie
Totaal	Memorie	3	102

Artikel 02.03. Diverse ontvangsten

De geraamde en gerealiseerde ontvangsten (x f 1 000)			
002.03	2000		1999
	Ontwerp-begroting	Realisatie	Realisatie
Totaal	91 301	121 492	57 674

De hogere realisatie komt voornamelijk doordat de afrekening van aan gemeenten in voorgaande jaren verstrekte voorschotten in het kader van de EWLW-regeling (Melkert banen) in 2000 heeft geleid tot extra terugvorderingen.

Artikel 02.04. Paspootleges

De geraamde en gerealiseerde ontvangsten (x f 1 000)			
002.04	2000		1999
	Ontwerp-begroting	Realisatie	Realisatie
Totaal	108 978	111 416	95 635

De ramingskengetallen (bedragen x f 1 000)						
002.04	2000				1999	
	Ontwerp-begroting		Realisatie		Realisatie	
	aantal	bedrag	aantal	bedrag	aantal	bedrag
paspoorten à f 54,90					1,44 mln	79 056
paspoorten à f 55,30	1,668 mln	92 287				
paspoorten à f 56,55			1,580 mln	89 349		
Europese identiteitskaarten à f 15,85					0,94 mln	14 899
Europese identiteitskaarten à f 16,00	1,043 mln	16 690				
Europese identiteitskaarten à f 16,30			1,260 mln	20 538		
Overige ontvangsten reisdocumenten				1 529		1 680
Totaal		108 977		111 416		95 635

Artikel 02.05. Ontvangsten sociale vernieuwing

De geraamde en gerealiseerde ontvangsten (x f 1 000)			
002.05	2000		1999
	Ontwerp- begroting	Realisatie	Realisatie
Totaal	Memorie	Vervallen	Nihil

Artikel 02.06. Ontvangsten in verband met aansluiting mede-overheden bij de Nationale ombudsman

De geraamde en gerealiseerde ontvangsten (x f 1 000)			
002.06	2000		1999
	Ontwerp- begroting	Realisatie	Realisatie
Totaal	Memorie	238	157

Bij het opstellen van de begroting 2000 kon geen schatting worden gemaakt van de verwachte ontvangsten van de mede-overheden bij aansluiting bij de competentie van de Nationale ombudsman. Het restant 1999 is in 2000 gerealiseerd.

03. Integratiebeleid minderheden

Artikel 03.01. Ontvangsten remigratiebeleid

De geraamde en gerealiseerde ontvangsten onderverdeeld naar artikel-onderdeel (x f 1 000)			
03.01/Artikelonderdeel	2000		1999
	Ontwerp- begroting	Realisatie	Realisatie
01 Algemeen Werkloosheidsfonds	3 500	6 583	1 085
02 Retributies (R)emigratie	–	–	–
03 Diverse ontvangsten migratie	–	–	–
Totaal	3 500	6 583	1 085

De afwijking ten opzichte van de ontwerp-begroting is voornamelijk veroorzaakt door terugontvangsten op grond van afrekening van in voorgaande jaren verstrekte voorschotten voor remigratiebijdragen.

05. Openbare Orde en Veiligheid

Artikel 05.01. Ontvangsten Dienst Geneeskundige Verzorging Politie

De geraamde en gerealiseerde ontvangsten (x f 1 000)			
O05.01	2000		1999
	Ontwerp- begroting	Realisatie	Realisatie
Totaal	325 365	310 489	312 367

In 2000 is f 7,5 mln onttrokken aan het schommelfonds (afbouw). Voorts is in 2000 voor f 7,4 mln minder aan ontvangsten gerealiseerd. Voor een nadere toelichting over de ontvangsten van de DGVP in relatie tot de uitgaven van de DGVP wordt verwezen naar uitgavenartikel 05.09.

Artikel 05.05. Ontvangsten Brandweezorg

De geraamde en gerealiseerde ontvangsten onderverdeeld naar artikel- onderdeel (x f 1 000)			
O05.05/Artikelonderdeel	2000		1999
	Ontwerp- begroting	Realisatie	Realisatie
01 Retributies voor bewezen diensten	–	169	131
02 Keuringen (Beproevingstation)	–	32	95
03 Diverse ontvangsten	88	108	57
Totaal	88	309	283

De ontvangsten betreffen voornamelijk de doorberekende kosten van de door de directie Brandweer en Rampenbestrijding verstrekte publicaties.

Artikel 05.07. Ontvangsten Rampenbestrijding en hulpverlening

De geraamde en gerealiseerde ontvangsten (x f 1 000)			
O05.07	2000		1999
	Ontwerp- begroting	Realisatie	Realisatie
Totaal	Memorie	1 521	775

De ontvangsten betreffen onder andere de gelden die worden teruggevorderd uit de afrekening van de voorschotten van de bijdragen aan de regio's en de ontvangsten van de roerende zaken die via Domeinen zijn verkocht.

Artikel 05.09. Ontvangsten Politie

De geraamde en gerealiseerde ontvangsten (x f 1 000)			
O05.09	2000		1999
	Ontwerp- begroting	Realisatie	Realisatie
Totaal	48 806	224 687	49 444

De hogere realisatie (f 10 mln) ten opzichte van de bijgestelde kasraming heeft met name betrekking op de extra ontvangsten van Justitie voor de bijdrage 2000 LSOP (f 6 mln) alsmede een ontvangst voor het Rabat GMS (f 3 mln). Daarnaast zijn uit afrekeningen van voorschotten ontvangsten gerealiseerd.

06. Binnenlandse Veiligheidsdienst

Artikel 06.01. Diverse ontvangsten

De geraamde en gerealiseerde ontvangsten (x f 1 000)			
O06.01	2000		1999
	Ontwerp- begroting	Realisatie	Realisatie
Totaal	100	3 149	247

In 2000 heeft een desaldering plaatsgevonden voor de ontvangsten in verband met het Lockerbieproces.

07. Management en Personeelsbeleid

Artikel 07.06. Diverse ontvangsten

De geraamde en gerealiseerde ontvangsten onderverdeeld naar artikel- onderdeel (x f 1 000)			
07.06/Artikelonderdeel	2000		1999
	Ontwerp- begroting	Realisatie	Realisatie
01 Diverse ontvangsten	1 347	19 614	8 998
04 Doorberekening uitvoeringskosten DZVO	15 455	14 978	12 675
05 Ontvangsten aflossing leningen	4 100	322	297
06 Ontvangsten verrekening voor- financiering invoeringsuitgaven ZW/WW	70 000	19 936	
Totaal	90 902	54 850	21 970

De lagere gerealiseerde ontvangsten (f 36,1 mln) worden met name verklaard door de volgende mutaties:

- ontvangst door de niet geraamde afrekening van het in 1998 aan de SAIP ineens verstrekte voorschot voor de uitvoering van de uitkeringsregeling UKB (Uitkering KNIL Beroepsmilitairen). Door een lager beroep op de uitkeringen is circa f 14,8 mln teruggestort;
- ontvangst van OCW (f 1,6 mln) inzake de afhandeling restproblematiek openstaande debiteuren 1998 Stichting USZO;
- minder ontvangst lening AMG (f 4,1 mln) in verband met de inmiddels gewijzigde overeenkomst is in 2000 geen aflossing ontvangen;
- minder ontvangst door de bekrachtiging van het wetsvoorstel inzake de invoering WW/ZW waardoor de noodzaak tot voorfinanciering is vervallen. Deze mutatie bedraagt per saldo f 50 mln (zie ook uitgaven-artikel 07.03).

08. Informatievoorziening en Automatiseringsbeleid

Artikel 08.02. Diverse ontvangsten

De geraamde en gerealiseerde ontvangsten (x f 1 000)			
008.02	2000		1999
	Ontwerp-begroting	Realisatie	Realisatie
Totaal	1 000	11 451	4 240

De op dit artikel verantwoorde ontvangsten bestaan voornamelijk uit bijdragen van andere ministeries ter medefinanciering van verschillende overheidsinformatie voorzieningsprojecten.

Artikel 08.05. Ontvangsten Centrale Archiefselectiedienst

De geraamde en gerealiseerde ontvangsten (x f 1 000)			
008.05	2000		1999
	Ontwerp-begroting	Realisatie	Realisatie
Totaal	2 860	3 049	Nihil

10. Constitutionele Zaken en Koninkrijksrelaties

Artikel 10.01. Diverse ontvangsten

De geraamde en gerealiseerde ontvangsten (x f 1 000)			
O10.01	2000		1999
	Ontwerp- begroting	Realisatie	Realisatie
Totaal	150	945	453

De meeropbrengst wordt voornamelijk veroorzaakt door de verkoop van twee dienstwoningen op Aruba.

Agentschappen

Agentschap ITO

1. Algemeen

1.1. Doel en taken agentschap ITO

ITO is per 1 mei 1998 agentschap van BZK. ITO verleent diensten op het gebied van informatie- en communicatietechnologie (ICT) ten behoeve van de politie, brandweer en rampenbestrijdingsorganisaties, de strafrechtelijke keten (Justitie) en andere opsporings- en hulpverleningsorganisaties.

Leidende gedachte daarbij is, dat samenwerking op het gebied van informatie- en communicatietechnologie bijdraagt aan het doelmatig beheer en de (besloten en) bedrijfszekere exploitatie van systemen en diensten. Het agentschap draagt hiermee bij aan de kwaliteit van de handhaving van de openbare orde, veiligheid en rechtsorde.

ITO heeft de volgende taken:

- het ontwikkelen en beheren van infrastructuren;
- het ontwikkelen en beheren van informatiesystemen;
- kenniscentrum voor ondersteuning van opdrachtgevers met advies en conceptuele beleidsontwikkeling;
- het ontwikkelen en beheren van (technische) standaards en procedures.

1.2. Organisatie en aansturing

In het afgelopen jaar heeft de organisatieaanpassing verder gestalte gekregen. De operationele afdelingen zijn geherstructureerd naar het front/back office model en de aanpassing van de stafdiensten en TSI staat in het begin van 2001 gepland.

In de nieuwe organisatie is de algemeen directeur verantwoordelijkheid voor de algemene sturing van de organisatie. Daarnaast heeft hij als belangrijk aandachtspunt de vormgeving van de externe betrekkingen met klanten en opdrachtgevers. Binnen deze externe betrekkingen wordt de relatie met de klanten inhoud gegeven via de Klanten Raad en vormt de ITO Raad het platform waarbinnen strategisch/beleidsmatige aspecten van de bedrijfsvoering aan de orde komen.

De operationele afdelingen worden door de Operationeel Directeur aangestuurd. Dit zijn de front office, de back office infrastructuur, de back office applicaties en een service management bureau. De front office is het directe aanspreekpunt voor de relaties. De daadwerkelijke operationele taken worden door de back office uitgevoerd. De afdelingsoverstijgende processen worden vanuit het service management bureau gecoördineerd en ondersteund.

Vanwege vergelijkingsdoeleinden zijn in de financiële verantwoording de oude afdelingsnamen gehanteerd.

In het verslagjaar is het project GMS, dat tot doel heeft de ontwikkeling van een nieuw geïntegreerd meldkamersysteem te ontwikkelen, overgenomen van Siemens. De eerste periode van dit jaar is de projectorganisatie als een zelfstandige eenheid binnen de organisatie gepositieerd. Aan het einde van het jaar is het project in lijn met de

organisatieaanpassing ingevoegd in de operationele structuur. Hierdoor is de projectleiding thans verantwoordelijk verschuldigd aan de Operationeel Directeur.

In de loop van het jaar werd de aansturing van het project C2000 op een andere wijze inhoud gegeven. De functie van Directeur C2000 werd opgeheven en in plaats daarvan werd de functie Programmamanager C2000 geïntroduceerd. De Programmamanager neemt deel aan de besluitvorming op directie niveau en legt rechtstreeks verantwoording af aan de Algemeen Directeur. Daarmee is een directe betrokkenheid tussen ITO en het project C2000 gewaarborgd.

1.3. Verbeterprogramma

In de rapportage van de accountant inzake de controle van de jaarrekening 1999 werd een groot aantal tekortkomingen geconstateerd. Deze rapportage was voor de directie aanleiding om een intensief verbeterprogramma te starten.

De diverse verbetermaatregelen werden gewogen op haalbaarheid, doelmatigheid en prioriteit. Omstreeks mei werd op grond van deze interne analyse het programma voor het lopende jaar gepresenteerd in het vierhoeksoverleg. Dit overleg, bestaande uit vertegenwoordigers van DGOOV, DFEZ en AD van BZK en de directie van ITO, is ingesteld ten behoeve van de begeleiding van het verbeterproces. Later in het jaar zijn vertegenwoordigers van Financiën tot dit overleg toegetreden.

Het voorstel van ITO werd door het overleg overgenomen en omstreeks juni werd, met hulp van tijdelijk management de uitvoering ter hand genomen.

De analyse wees uit dat de diverse verbeteracties terug te voeren zijn op vier speerpunten:

- verbetering van het facturatieproces;
- verbetering van de incasso van debiteuren;
- verbetering betrouwbaarheid van de activa administratie;
- verbetering van het inzicht in de kosten en baten per product.

Naast deze activiteiten is de verhoging van de tijdigheid en betrouwbaarheid van de (interne) management rapportage een belangrijke doelstelling van het verbeterprogramma.

Over de voortgang van het verbeterprogramma werd teruggemeld in het vijfhoeksoverleg.

Per ultimo juni 2000 werd de administratie tussentijds afgesloten en werd een volledig balansdossier opgeleverd. Vóór 1 september werd een tussentijdse jaarrekening gepresenteerd. Door de AD werd het proces van afsluiten en de kwaliteit van het aan de afsluiting ten grondslag liggende balansdossier beoordeeld. In de daarover uitgebrachte rapportage werd geconstateerd dat er al wel maatregelen waren genomen echter dat de situatie nog niet zodanig was dat van een stabiele omgeving kon worden gesproken. Er werden voorstellen ter verbetering gedaan. Deze voorstellen zijn in de 2e helft van het jaar in concrete maatregelen omgezet en geëffectueerd.

Ten aanzien van de overige rapportages werd de overeengekomen Planning & Control systematiek gevolgd en werden rapportages en het jaarplan op de vastgestelde tijdstippen aangeleverd.

Aan het einde van het jaar kan worden geconstateerd dat het verbeterprogramma succesvol en nagenoeg volgens planning is verlopen. Slechts een klein deel van de verbeteracties loopt enigszins achter bij de planning. De belangrijkste oorzaak daarvan is dat ITO voor de afronding van deze

activiteiten afhankelijk is van de reactie van derden. De verwachting is dat deze activiteiten voor het grootste deel aan het eind van het eerste kwartaal zijn afgerond.

De tweede fase van de ontwikkeling van het kostenmodel is begin 2001 in opdracht gegeven. De verdere uitbouw van de in gang gezette processen zal in 2001 ter hand worden genomen.

1.4. Uitgevoerde activiteiten

1.4.1. Verbeterprogramma dienstverlening

In het verlengde van de organisatie aanpassing is een groot deel van de procesgang van de primaire processen aangescherpt en zijn betere hulpmiddelen ontwikkeld. Voor het merendeel van de producten en diensten zijn gestandaardiseerde product/dienstbeschrijvingen, Service Level Agreements en Service Level Reports opgesteld. De klant-opdrachtgever relatie is daarmee binnen de organisatie gestandaardiseerd en geprofessionaliseerd.

1.4.2. Infrastructuren

- *Kenniscentrum.* Op het vlak van de ICT-beveiliging is een eerste stap gezet in de richting van een Public Key Infrastructure. Over de uitbouw van het bovenregionale PolitieNet naar een nutsvoorziening tot op locatieniveau vindt overleg plaats met een tweetal clusters van korpsen. Als de opdracht wordt verstrekt kan ITO binnen afzienbare tijd deze functionaliteit leveren. De contouren van een Politie IntraNet (PIN) zijn in kaart gebracht en de voorbereiding voor de technische implementatie is gestart. Via de ICT-taakorganisatie is in voorkomende gevallen de Regieraad ICT Politie geadviseerd bij technische onderwerpen. ITO is actief betrokken bij de invoering van Tetra als Europese digitale mobiele communicatiestandaard voor politie, hulpverlening en rampenbestrijding door deelname aan het *12 landenoverleg* en de *3-landen pilot*. De organisatie maakt deel uit van het Tetra MoU Board.
- *Politienetwerken.* Met het vaststellen en de start van de implementatie van het 3-domeinen model is een belangrijke stap gezet in de beveiliging van de informatiestromen tussen de politie-organisaties, haar ketenpartners en het publieke domein. Voor de implementatie van kwaliteitsgaranties (Quality of Service) in de datatransportdienst is in opdracht van BZK na een onderzoeksfase een proeftraject gestart.
- *Telefonie.* In opdracht van het NPI wordt naast het tactisch beheer voor 1-1-2 nu ook het tactisch beheer over het Landelijke Telefoonnummer Politie (0900-8844) gevoerd. De leverancier en operationeel beheerder KPN wordt door ITO aangestuurd.
- *Justitienetwerken.* De omvang van JustitieNet is wederom sterk gegroeid. Aan het eind van het jaar is door Justitie opdracht gegeven voor de ontwikkeling van een beveiligingslaag voor het JustitieNet.
- *Rekencentrum.* De dienstverlening van het rekencentrum is verder geprofessionaliseerd, enerzijds door technische vernieuwing, anderzijds door het beter implementeren van processen. Hiervoor is een kwaliteitssysteem ontwikkeld op basis van ISO-9002. Op 18 juli is het ISO-9002 certificaat verleend.

1.4.3. Applicaties

- *Internationale systemen.* In het verslagjaar zijn de 5 noordse staten geïntegreerd in het Schengen Informatie Systeem (SIS). Het gevolg

daarvan was dat ook het Nederlandse NSIS moest worden aangepast. Voor de migratie van het SIS van X.25 naar het IP protocol hebben de Schengenlanden een Europese aanbesteding gedaan. Onder Zweeds voorzitterschap van de Europese Unie zal de migratie vermoedelijk een aanvang nemen. In nauwe samenwerking met de Immigratie en Naturalisatie Dienst (IND) en de Duitse BKA wordt een project ten behoeve van de voorbereiding van het Tsjechische NSIS uitgevoerd.

- *Landelijke systemen.* Alle landelijke politie-informatiesystemen zijn overgezet van het X.25 communicatieprotocol naar het marktgestandaardiseerde TCP/IP protocol. Aangezien binnen de regio's nog applicaties in gebruik zijn die functioneren op basis van het X25 protocol wordt, op verzoek van diverse korpsen, binnen PolitieNet dit protocol nog wel ondersteund. In de applicaties LIST en NSIS zijn de aanbevelingen gerealiseerd van de AR en Registratiekamer ten aanzien van logging, beveiliging, autorisatie en beheer. De systemen rond de landelijke opsporingsregisters zijn veelal meer dan 10 jaar oud en vragen relatief veel inspanning voor correctief en adaptief onderhoud. In het verslagjaar is een aanvang gemaakt met een grondige opknopbeurt. Er is geëxperimenteerd met de ontsluiting van de landelijke registers via het WAP-protocol op GSM voor de gebiedsgebonden politiezorg in Gelderland Midden.
- *Korpsondersteunende systemen.* ITO beheert en onderhoudt diverse korpsgebonden systemen. Ook in het afgelopen jaar is op basis van gebruikerswensen een groot aantal nieuwe releases opgeleverd. Mobipol is van een mobiel bevragingssysteem voor de landelijke registers uitgebouwd tot een systeem met mogelijkheden om ook de korpsgebonden registraties te bevragen. Daarmee ontstaat een integraal mobiel bevragingssysteem. De huidige radioverbindingen voor Mobipol zullen op termijn vervangen worden door C2000. Het systeem SmartStream is succesvol ingevoerd in de regio's Utrecht, Hollands Midden en Kennemerland.

1.4.4. ICT-ondersteuning bedrijfsvoering

In 2000 is de succesvolle implementatie van ITSM in de bedrijfsprocessen doorgezet. Service Level Management en Service Level Reporting vindt voor alle infrastructurele diensten plaats vanuit ITSM.

Ook voor de andere producten en diensten wordt ITSM in toenemende mate ingezet.

1.4.5. Grote projecten

- *C2000.* Het test- en referentiesysteem van C2000 wordt veelvuldig bezocht door binnen- en buitenlandse gasten. De levering van de netwerkkapparatuur in de startregio Amsterdam en omstreken heeft in het afgelopen jaar plaatsgevonden. Binnen de startregio vindt een proef plaats waarvan de resultaten van invloed zijn op de landelijke implementatie van C2000. De inspanningen van ITO waren onder andere gericht op het inrichten van de beheerorganisatie C2000.
- *GMS.* In de loop van het afgelopen jaar is de systeemontwikkeling van het geïntegreerd meldkamersysteem (GMS) overgenomen van Siemens. In de tweede helft van het jaar is gestart met de implementatie van GMS in zes demonstratieregio's. Deze regio's gaan het grootstedelijk, multidisciplinair werken met GMS beproeven in de loop van 2001.

Een groot deel van de activiteiten is op deze beide OOV-keten brede projecten gericht geweest. Over de inhoudelijke voortgang van deze projecten zal door DGOOV worden gerapporteerd.

1.4.6. Bijzondere activiteiten

ITO heeft voor het EK2000 meegewerkt aan de realisatie van de (inter)nationale ICT-veiligheidsvoorzieningen. Voor de speelperiode is een specifiek 24-uurs ICT-crisismanagementteam ingericht. Ten behoeve van het politievoetbalinlichtingsysteem FIMEXS is een tijdelijke hoog-beschikbare datacommunicatievoorziening tussen de politie, het OM en de Belgische Rijkswacht ingericht.

Voor de radio ondersteuning zijn belangrijke uitbreidingen op de regionale radionetwerken gerealiseerd.

De knelpunten met betrekking tot de invoering van de euro in de bedrijfsvoering zijn geïnventariseerd. De feitelijke realisatie van de aanpassingen zal in het eerste kwartaal van 2001 plaatsvinden.

1.5. Financieel beheer

Mede door de uitgevoerde verbetermaatregelen is het financieel beheer in 2000 aanzienlijk versterkt. De positieve gevolgen daarvan zijn terug te vinden in de tijdige aanlevering van rapportages en verantwoordingsstukken. De betrouwbaarheid van de informatie is aanmerkelijk vergroot. Een groot deel van de werkzaamheden wordt op basis van projecten uitgevoerd. De registratie van de voortgang van de projecten vindt plaats binnen de financiële administratie. In de loop van het jaar werd vastgesteld dat de koppeling tussen de financiële- en projectadministratie niet optimaal verliep. Gevolg daarvan was dat de presentatie van betrouwbare cijfers slechts met een grote inspanning tot stand kon worden gebracht. Op grond van deze constatering werd besloten tot een herinrichting van de financiële en projectadministratie. De herinrichting is per 1 januari 2001 gerealiseerd. Doordat beiden nu beter op elkaar zijn afgestemd is het aanleveren van betrouwbare cijfers aanzienlijk versneld.

Gelijktijdig werd het administratieve systeem zodanig ingericht dat aansluiting kan worden verkregen met het in ontwikkeling zijnde kostenmodel. Een belangrijk voordeel daarvan is dat vanaf medio 2001 een goed inzicht kan worden geleverd in de baten en lasten van de te leveren producten. Als vergelijkingsmaatstaf geldt het jaarplan 2001 dat ook al op product en projectbasis is ingedeeld.

2. Financiële verantwoording ITO 2000

2.1. Balans van het agentschap ITO per 31 december 2000

	31-12-2000		01-01-2000		31-12-1999	
	f 1 000	€ 1 000	f 1 000	€ 1 000	f 1 000	€ 1 000
Activa						
Materiële vaste activa	12 283	5 573	16 132	7 320	16 132	7 320
● Meubilair en Stoffering	1 350	613	1 667	756	1 667	756
● Technische installaties	551	250	330	150	330	150
● Gebouwen/verbouwingen	389	177	743	337	743	337
● Voertuigen	975	442	1 483	673	1 483	673
● Telefoon- e.a. verbindingapparatuur	1 323	600	1 564	710	1 564	710
● Automatiseringsapparatuur en software	3 445	1 562	4 003	1 816	4 003	1 816
● Overige apparatuur, installaties, etc.	184	83	1 781	808	1 781	808
● Activa bij derden	4 045	1 836	4 189	1 901	4 189	1 901
● Materiële vaste activa in bestelling	21	10	372	169	372	169
Debiteuren	16 106	7 309	20 990	9 525	20 990	9 525
Overige vorderingen en overlopende activa	13 426	6 092	5 237	2 376	5 237	2 376
Liquide middelen	95 380	43 282	50 537	22 933	50 537	22 933
Totaal activa	137 195	62 256	92 896	42 154	92 896	42 154
Passiva						
Agentschapvermogen	9 105	4 131	8 022	3 640	42 146	19 125
● algemene reserve	–	–	–	–	20 781	9 430
● bestemmingsreserve	–	–	–	–	16 132	7 320
● exploitatiereserve	8 022	3 640	8 022	3 640	–	–
● saldo exploitatie boekjaar	1 083	491	–	–	5 233	2 375
Langlopende schulden	12 437	5 644	16 132	7 320	–	–
Crediteuren	60 423	27 419	19 252	8 736	19 252	8 736
Kortlopende schuld BZK en derden	12 414	5 633	17 992	8 165	–	–
Saldo projecten vooruitontvangen	37 556	17 042	22 276	10 108	22 276	10 108
Overige kortlopende schulden en overlopende passiva	5 260	2 387	9 222	4 185	9 222	4 185
Totaal passiva	137 195	62 256	92 896	42 154	92 896	42 154

De vermogensconversie (zie paragraaf 2.2.6 en 2.2.7) is in de balans per 1 januari 2000 verwerkt. In afwijking van 1999 zijn de ontvangen maar nog niet in de subadministratie geregistreerde facturen opgenomen onder de crediteuren in plaats van de kortlopende schulden en overlopende passiva. De presentatie in de balans per 31 december 1999 is voor de vergelijkbaarheid aangepast.

2.2. Toelichting op de balans per 31 december 2000

Als gevolg van het afronden op veelvoud van f 1000 kunnen in onderstaande toelichting afrondingsverschillen voorkomen.

2.2.1. Toegepaste waarderingsgrondslagen in de jaarrekening

Algemeen:

- voor zover niet anders vermeld, worden activa en passiva gewaardeerd tegen nominale waarde;
- de materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs, verminderd met afschrijvingen; de afschrijvingen op materiële vaste activa zijn gebaseerd op de geschatte economische levensduur, rekening houdend met een eventuele restwaarde;
- onderhanden werk wordt opgenomen tegen directe materiaal- en arbeidskosten met een opslag voor indirecte kosten. Betalingen voor geleverde diensten worden in mindering gebracht op het onderhanden

werk. Indien verliezen voorzienbaar zijn wordt hiermee reeds rekening gehouden. Voor zover sprake is van winst, wordt deze verantwoord in het jaar waarin het project wordt afgesloten c.q. de prestatie volledig heeft plaatsgevonden. Voor meerjarige (structurele) activiteiten wordt jaarlijks het financiële resultaat bepaald.

- voor zover ontvangen bedragen voor projecten, de bestede directe materiaal- en arbeidskosten overtreffen, is het meerdere als *saldo projecten vooruitontvangen* in de balans opgenomen.

Specifiek met betrekking tot project C2000 en GMS:

- gelet op de recentelijk met DGOOV gemaakte nadere verantwoordingsafspraken is voor wat betreft C2000 en GMS geen rekening gehouden met projectfaseresultaten.

2.2.2. Materiële vaste activa

De afschrijvingen zijn gebaseerd op de geschatte economische levensduur, rekening houdend met een eventuele restwaarde.

De afschrijvingstermijnen zijn voor de verschillende categorieën:

- Meubilair en stoffering 5–10 jaar
- Technische installaties 5–10 jaar
- Gebouwen/verbouwingen 10 jaar
- Voertuigen 5 jaar
- Telefoon- e.a., verbidingsapparatuur 5–10 jaar
- Automatiseringsapparatuur en software 3–5 jaar
- Overige apparatuur, installaties, etc. 5–10 jaar.

Het verloop in de materiële vaste activa is in de volgende verloopstaten weergegeven (bedragen x f 1 000):

Verloopstaat materiële vaste activa								
	Boek- waarde 31-12- 1999	Investe- ringen 2000	Correctie Aan- schafw. vorg. boekjr.	Correctie Afschrijv. voorg. boekjr.	Afschrij- vingen 2000	Des- investe- ringen aan- schafw.	Des- investe- ringen afschrijv.	Boek- waarde 31-12-2000
Meubilair en Stoffering	1 667	208	129	- 205	383	88	22	1 350
Technische installaties	330	23	299	71	172	-	-	551
Gebouwen/verbouwingen	743	128	- 358	- 88	37	-	-	389
Voertuigen	1 483	418	- 335	86	601	818	741	975
Telefoon- e.a. verbidings- app.	1 564	9	295	- 218	327	10	10	1 323
Automatiseringsapp. en software	4 003	2 970	356	- 1 019	2 847	525	507	3 445
Overige apparatuur, installaties etc.	1 781	22	- 1 988	745	374	288	285	184
Activa bij derden	4 189	1 557	- 198	115	1 617	-	-	4 045
Activa in bestelling	372	- 351	-	-	-	-	-	21
	16 132	4 984	- 1 800	- 512	6 357	1 730	1 566	12 283

Verloopstaat cumulatieve activa totalen

	Cumula- tieve aan- schafw. voor correctie 31-12- 2000	Correctie Aan- schafw. voor- gaande boekjaren	Cumula- tieve aanschaf- waarden 31-12- 2000	Cumula- tieve afschrijv. voor correctie 31-12- 2000	Correctie afschrijv. voor- gaande boekjaren	Cumula- tieve afschrij- vingen 31-12- 2000	Boek- waarde 31-12-2000
Meubilair en Stoffering	3 258	129	3 387	1 832	- 205	2 037	1 350
Technische installaties	932	299	1 231	751	71	680	551
Gebouwen/verbouwingen	803	- 358	445	- 31	- 88	56	389
Voertuigen	2 494	- 335	2 159	1 270	86	1 184	975
Telefoon- e.a. verbindingapp.	2 375	295	2 670	1 129	- 218	1 347	1 323
Automatiseringsapp. en software	22 623	356	22 978	18 514	- 1 019	19 533	3 445
Overige apparatuur, installaties etc.	5 737	- 1 988	3 749	4 310	745	3 565	184
Activa bij derden	6 547	- 198	6 348	2 418	115	2 304	4 045
Activa in bestelling	21	-	21		-	-	21
	44 788	- 1 800	42 988	30 193	- 512	30 705	12 283

In de balans is onder de post materiële activa een aanpassing doorgevoerd die verband houdt met een te hoge activaverantwoording per begin 1999, met name veroorzaakt door een niet correcte conversie van de activastand bij de overgang op een nieuw administratiepakket. De hiermee samenhangende correctie bedroeg totaal f 2,3 mln. De activa situatie per 31 december 2000 is aan een omvangrijke inventarisatie onderworpen. De activa bij derden omvatten voornamelijk automatiseringsapparatuur en overige apparatuur.

2.2.3. Debiteuren

De post debiteuren betreft de gefactureerde, nog te ontvangen bedragen voor verrichte diensten en leveringen. Op deze vorderingen wordt een voorziening voor mogelijke oninbaarheid in aftrek gebracht. De voorziening bedraagt per 31 december 2000 f 0,8 mln.

De debiteurenpost is ten opzichte van voorgaand jaareinde aanzienlijk afgenomen. Enerzijds door een aanscherping van het debiteurenbeleid, anderzijds door een kwalitatieve verbetering van het facturatieproces. De ouderdomsanalyse geeft aan dat het saldo debiteuren tot 30 dagen circa f 11,2 mln bedraagt. Het saldo ouder dan 90 dagen bedraagt f 2,6 mln.

(bedragen x f 1 000)		
Debiteuren	31-12-2000	31-12-1999
Debiteuren	16 924	22 758
Af: voorziening dubieuze vorderingen	- 818	- 1 768
Totaal	16 106	20 990

In afwijking van 1999 is de voorziening dynamisch bepaald op basis van een vast percentage (2%) van de openstaande debiteurenvorderingen, verhoogd met het bedrag van de buiten invordering gestelde debiteuren.

Indien deze systematiek wordt toegepast op de cijfers van 1999 zou de voorziening per 31 december 1999 op f 919 000 zijn uitgekomen.

Het verloop van de voorziening dubieuze vorderingen luidt als volgt (bedragen x f 1 000):

Verloop voorziening dubieuze vorderingen		2000
Saldo begin boekjaar		1 768
Af: vrijval		- 950
Saldo per einde boekjaar		818

De vrijval van de voorziening is grotendeels een gevolg van de gunstige afloop van de debiteurenvorderingen.

2.2.4. Overige vorderingen en overlopende activa

Onder de overige vorderingen en overlopende activa worden voorschotten personeel, nog te factureren omzet en vooruitbetaalde kosten verantwoord. De specificatie luidt als volgt (bedragen x f 1 000):

Overige vorderingen en overlopende activa		
	31-12-2000	31-12-1999
Voorschotten personeel	279	515
Nog te factureren omzet	7 988	3 286
Vooruitbetaalde onderhoudskosten C2000	4 381	0
Vooruitbetaalde onderhoudskosten GMS	246	0
Vooruitbetaalde huur	415	0
Vooruitbetaalde kosten	117	1 436
Totaal	13 426	5 237

De post *nog te factureren omzet* is te specificeren naar de volgende afdelingen (bedragen x f 1 000):

Nog te factureren		
	31-12-2000	31-12-1999
C2000/PIP	1 046	483
Applicaties	584	200
Productie	2 565	2 182
TSI	10	-
RI	3 724	100
Staf	59	321
Totaal	7 988	3 286

De nog te factureren post C2000/PIP betreft de bij BZK in rekening te brengen kosten voor PIP.

Bij de afdeling RI is de overeenkomst met betrekking tot de *beveiligingslaag Justitie* ultimo 2000 tot stand gekomen, waardoor pas in januari 2001 een bedrag van f 2,6 mln gefactureerd kon worden.

2.2.5. Liquide middelen

Dit betreft de tegoeden bij de Rijkshoofdboekhouding (RHB) en de aanwezige kasgelden.

(bedragen x f 1 000)		
Liquide middelen	31-12-2000	31-12-1999
RHB	95 375	50 534
Kas	5	3
Totaal	95 380	50 537

Het hogere saldo van de RHB-rekening ten opzichte van ultimo 1999 is voornamelijk het gevolg van de aan het einde van het jaar ontvangen bedragen voor het project C2000. Doordat de noodzakelijke nadere overeenkomst niet tijdig tot stand is gekomen, konden de voorziene betalingen niet meer in 2000 geëffectueerd worden.

2.2.6. Agentschapvermogen (bedragen x f 1 000)

Algemene reserve

Met ingang van 1 januari 2000 is het niet langer toegestaan om als agentschap meer dan 5% van de gemiddeld gerealiseerde opbrengst over de afgelopen 3 jaar als exploitatiereserve, voorheen algemene en bestemmingsreserve aan te houden.

De aanwending van de per 31-12-1999 bestaande algemene reserve is als volgt verwerkt (bedragen x f 1 000):

Algemene reserve	
	2000
Saldo per 31-12-1999	20 781
Bij : toevoeging saldo van baten en lasten 1999	5 233
Af : maximale toegestane exploitatiereserve per 01-01-2000	- 8 022
Af: te restitueren aan afnemers (Rabatregeling)	- 17 992
Saldo per 31-12-2000	0

Bestemmingsreserve

Het verloop in de bestemmingsreserve is als volgt weer te geven (bedragen x f 1 000):

Bestemmingsreserve	
	2000
Saldo per 31-12-1999	16 132
Af : omzetting per 01-01-2000 in langlopende lening BZK	- 16 132
Saldo per 31-12-2000	0

Exploitatiereserve

Aangezien het agentschap pas in 1998 is opgericht is overeengekomen de exploitatiereserve per 1 januari 2000 te baseren op 5% van de opbrengsten over 1999.

(bedragen x f 1 000)	
Exploitatiereserve	2000
Saldo per 31-12-1999	0
Omzetting uit algemene reserve per 01-01-2000	8 022
Saldo per 31-12-2000	8 022

Saldo exploitatie boekjaar

Het verloop is als volgt (bedragen x f 1 000):

Verloop saldo exploitatie boekjaar	
	2000
Saldo per 31-12-1999	–
Bij : saldo van baten en lasten over 2000	1 083
Saldo per 31-12-2000	1 083

Het saldo van de exploitatiereserve, verhoogd met het saldo exploitatie boekjaar 2000, bedraagt per 31 december 2000 totaal f 9,1 mln. De maximale toegestane exploitatiereserve bedraagt f 9,6 mln. Deze positie is bepaald op basis van 5% van de gemiddelde opbrengst van 1999 en 2000, exclusief rentebaten en bijzondere baten. Uit dien hoofde is geen restitutie aan afnemers verschuldigd over boekjaar 2000 (rabatregeling).

2.2.7. Langlopende Schulden

De in 2000 ontstane langlopende schuld houdt verband met de conversie van het agentschapvermogen in vreemd vermogen. Ten eerste is een lening aangegaan voor de financiering van de overname van de activa per 1 januari 2001. Op dit bedrag is in de loop van 2000 een correctie toegepast in verband met de afwaardering van de vaste activa. Ten tweede is een langlopende schuld opgenomen voor het na de conversie resterende deel van het te restitueren bovenmatige agentschapvermogen op basis van de rabatregeling. Hiervoor is een afzonderlijke leningconvenant met Financiën afgesloten.

Tenslotte heeft ITO gebruik gemaakt van de mogelijkheid tot het verkrijgen van financieringen voor de investeringen ter grootte van f 4,7 mln, waarvoor een beroep op de leenfaciliteit is gedaan.

Het verloop is als volgt weer te geven (bedragen x f 1 000):

Lening in verband met conversie	
Saldo per 31-12-1999	–
Bij: lening i.v.m. vermogensconversie	16 132
Af: reguliere aflossing in boekjaar 2000	– 6 000
Af: extra aflossing in boekjaar 2000 i.v.m. afwaardering activa	– 2 469
Af: aflossingsdeel 2001 naar kortlopende schuld BZK	– 6 000
Saldo per 31-12-2000	1 663
Rabatregeling te restitueren aan afnemers (Rabatregeling)	
Saldo per 31-12-1999	–
Bij: te restitueren bedrag	17 992
Af: betalingen restitutie 2000	– 3 090
Af: correctie extra aflossing	– 2 470
Af: nog verschuldigde restitutie 2000	– 909
Af: restitutie 2001 naar kortlopende schuld BZK en derden	– 4 000
Saldo per 31-12-2000	7 522
Leenfaciliteit investeringen	
Saldo per 31-12-1999	–
Bij: lening 2000–01 (rente 5,03%)	2 182
Bij: lening 2000–02 (rente 4,70%)	2 575
Af: aflossingsdeel 2001 naar kortlopende schuld BZK en derden	– 1 505
Saldo per 31-12-2000	3 252
Totaal langlopende schulden per 31-12-2000	12 437

Aflossingsschema langlopende schulden (bedragen x f 1 000)				
	2002	2003	2004	2005
Lening in verband met conversie	1 663	–	–	–
Te restitueren aan afnemers (Rabatregeling)	7 522	–	–	–
Lening 2000–01	480	480	480	262
Lening 2000–02	1 025	525	–	–
Totaal	10 690	1 005	480	262

2.2.8. Crediteuren

Dit betreft de verplichtingen aan leveranciers voortvloeiend uit de bedrijfsactiviteiten, die betrekking hebben op de periode voor 31 december 2000 en zijn als volgt weer te geven (bedragen x f 1 000):

Crediteuren	31-12-2000	31-12-1999
Crediteuren	18 893	19 252
Crediteuren TetraNed in verband met C2000	41 530	0
Saldo per 31-12-2000	60 423	19 252

De aanzienlijke toename hangt samen met een tweetal openstaande nota's van TetraNed (ten behoeve van C2000) voor een totaalbedrag van f 41,5 mln. De betaling van dit bedrag is uitgesteld vanwege de vertraagde ondertekening van de nadere overeenkomst tussen TetraNed en de Staat der Nederlanden.

Ten opzichte van de verantwoording 1999 is de post crediteuren per 31-12-1999 verhoogd met f 12,6 mln. Deze post werd in 1999 ten onrechte gepresenteerd onder de post *overige kortlopende schulden en overlopende passiva*.

2.2.9. Kortlopende schuld BZK en derden

Deze post is als volgt opgebouwd (bedragen x f 1 000):

Kortlopende schuld BZK en derden	31-12-2000
Aflossingsdeel 2001 lening in verband met conversie	6 000
Aflossingsdeel leenfaciliteit investeringen	1 505
Restitutie afnemers vermogensconversie 01-01-2000 (Rabatregeling)	4 909
Saldo per 31-12-2000	12 414

2.2.10. Saldo projecten vooruitontvangen

Voor zover ontvangen bedragen voor projecten, de bestede directe materiaal- en arbeidskosten overtreffen, is het meerdere als *saldo projecten vooruitontvangen* in de balans opgenomen.

(bedragen x f 1 000)		
Saldo projecten vooruitontvangen	31-12-2000	31-12-1999
Projecten Millennium/Politienet	–	1 952
Project LIC	1 129	1 835
euro project	36	–
Project C2000	23 284	10 061
Voorziening PITD	726	–
Project GMS	8 606	6 426
Project Capaciteitsuitbreiding Politienet	638	–
Vooruitgefactureerde bedragen	–	410
Overige vooruitontvangsten	3 137	1 592
Totaal	37 556	22 276

De posten betreffen deelbedragen voor lopende projecten die voor balansdatum zijn ontvangen, maar bij ITO nog niet volledig tot prestaties hebben geleid (onderhanden werken). De belangrijkste posten zijn C2000 totaal f 23,3 mln en GMS totaal f 8,6 mln.

De post voor C2000 zal naar verwachting in het eerste halfjaar 2001 ter besteding komen en betreft bestedingen in netwerkbeheertools, de kosten van de opbouw van de netwerkbeheerorganisatie, investeringen ten behoeve van de startregio's, opstelpunten en special coverage locations. Voor GMS is in 2000 reeds f 6,5 mln ontvangen voor de versnelde uitvoering van het projectplan 2001.

2.2.11. Overige kortlopende schulden en overlopende passiva

Onder de post *overige kortlopende schulden en overlopende passiva* worden verplichtingen verantwoord inzake te betalen vakantiegeld en nog te ontvangen inkoopfacturen waarvoor per balansdatum nog geen facturen zijn ontvangen casu quo in de administratie zijn verantwoord. Uit

de posten nog te betalen personele en materiële kosten per 31-12-1999 is een bedrag van f 12,6 mln gepresenteerd onder de crediteuren.

(bedragen x f 1 000)		
Overige kortlopende schulden en overlopende passiva	31-12-2000	31-12-1999
Te betalen vakantiegelden	1 149	1 044
Te betalen vakantiedagen	1 162	886
Nog te betalen personele kosten (inhuur personeel)	1 621	4 515
Nog te betalen materiële kosten (huurlijnen en overigen)	1 328	15 396
Herrubricering naar post <i>crediteuren</i>	–	– 12 619
Totaal	5 260	9 222

2.2.12. Niet uit de balans blijkende verplichtingen

Belangrijke financiële verplichtingen

- *Huurverplichtingen.* Het jaarlijks bedrag van met derden aangegane huurverplichtingen van onroerende zaken bedraagt in totaal f 8,3 mln. gulden. Het betreft de panden in Odijk en Driebergen. De contracten lopen tot respectievelijk 31-3-2002 en 31-1-2003.
- *IJsselland.* ITO heeft in opdracht van en in nauwe samenspraak met het LOBO in 1998 het korps IJsselland bij brief verzocht om, ten behoeve van het onderhoud van korpsgebonden applicaties, een aantal werkplekken ter beschikking te stellen in de nieuwbouw van de regiopolitie IJsselland. De rol van zowel het LOBO als ITO en daarmee de behoefte aan ruimte is inmiddels gewijzigd. De mogelijke financiële consequenties van de afwikkeling hiervan worden in de verantwoording 2001 verwerkt.

2.3. Baten-lastenoverzicht 2000: confrontatie ontwerp-begroting met de realisatie

Omschrijving	(1)		(2)		(3)=(2)-(1)	
	Oorspronkelijk vastgestelde begroting		Realisatie		Verschil realisatie en oorspronkelijk vastgestelde begroting	
	f 1 000	€ 1 000	f 1 000	€ 1 000	f 1 000	€ 1 000
Baten						
opbrengst moederministerie	155 923	70 755	161 040	73 077	5 117	2 322
opbrengst overige ministeries	32 813	14 890	29 573	13 420	- 3 240	- 1 470
opbrengst derden	29 100	13 205	30 258	13 730	1 158	525
opbrengst overige			1 757	797	1 757	797
rentebaten			1 206	547	1 206	547
buitengewone baten			-	-	0	0
Totaal baten	217 836	98 850	223 834	101 571	5 998	2 721
Lasten						
apparaatskosten						
* personele kosten	71 606	32 493	87 795	39 840	16 189	7 347
* materiële kosten	136 840	62 095	127 743	57 967	- 9 097	- 4 128
rentelasten	695	316	856	388	161	72
afschrijvingskosten						
* materieel	12 760	5 790	6 357	2 885	- 6 403	- 2 905
dotaties voorzieningen	700	318	0	0	- 700	- 318
buitengewone lasten			0	0	0	0
Totaal lasten	222 601	101 012	222 751	101 080	150	68
Saldo van baten en lasten	- 4 765	- 2 162	1 083	491	5 848	2 653

2.3.1. Baten

- **Opbrengsten moederministerie.** De totale opbrengsten moederministerie zijn ten opzichte van de begroting toegenomen met ruim f 5,7 mln. Enerzijds stegen de reguliere BZK activiteiten en anderzijds bleef C2000 onder de begrote opbrengst met een bedrag van f 18,9 mln. De stijging van de BZK opbrengst, exclusief C2000, is met name een gevolg van de toerekening van de opbrengst (projecten) applicaties aan afnemer BZK, terwijl in de begroting 1999 een bedrag van f 8,4 mln is opgenomen onder de politieregio's. C2000 is achtergebleven door de vertraagde ondertekening van een nadere overeenkomst waardoor een deel van het begrote budget 2000 niet aan de exploitatie kon worden toegerekend.
- **Opbrengst moederministerie met betrekking tot C2000.** Gelet op de met het DGOOV gemaakte nadere verantwoordingsafspraken behoeft geen rekening te worden gehouden met projectfaseresultaten. In verband met deze afspraken en de te volgen consistente gedragslijn is het in 1999 ten laste van het agentschapvermogen van ITO genomen verlies C2000 teruggedraaid.
- **Opbrengsten overige ministeries.** Onder deze categorie is de opbrengst van Justitie opgenomen. Deze opbrengst bedroeg over 2000 f 29,5 mln. In de opbrengst van 2000 is een bedrag van f 5,2 mln opgenomen voor het in 2000 opgestarte project *Beveiligingslaag Justitie*, die als zodanig niet in de begroting was opgenomen. De opbrengstontwikkeling 2000 is ten opzichte van de begroting 2000 achtergebleven.
- **Opbrengst derden.** Binnen deze categorie zijn de opbrengsten van de politieregio's, KLPD, KMAR en overige verwerkt. De project-

opbrengst applicaties ten behoeve van de politieregio's is gepresenteerd onder applicatie opbrengst BZK.

- **Opbrengst overige.** Deze opbrengst omvat de ontvangen rente-compensatie over 2000 van f 0,807 mln en de vrijval van de voorziening dubieuze vorderingen ter grootte van f 0,95 mln. De onderstaande tabellen geven een overzicht van de opbrengsten naar afnemer en product en een vergelijking van begrote versus gerealiseerde opbrengsten naar afnemersgroep.

Opbrengsten verdeeld naar afnemer en product								
	Datacom-municatie	Beheer (incl. itsm)	Mobiele communicatie	Consultancy	Applicaties	C2000	Overige	Totaal
BZK	6 718	10 166	20 699	3 107	16 437	–	–	57 127
BZK C2000	–	–	–	–	–	103 913	–	103 913
overige dep. politieregio's	15 444	12 826	– 2	179	1 126	–	–	29 573
KLPD	4 332	700	4 054	71	546	–	–	9 703
KMAR	– 2	2 404	181	–	380	–	–	2 963
overige	76	1 167	178	–	– 60	–	–	1 361
	4 501	4 918	445	9	6 385	–	– 27	16 231
totaal	31 069	32 181	25 555	3 366	24 814	103 913	– 27	220 871

De opbrengst van GMS is opgenomen onder de opbrengst BZK (productgroep *mobiele communicatie*) voor een bedrag van totaal f 14 mln.

Begroting en realisatie per afnemersgroep			
	Begroting 2000	Realisatie 2000	Afwijking
BZK	32 447	57 127	24 680
BZK C2000	122 846	103 913	– 18 933
overige dep. politieregio's	32 825	29 573	– 3 252
KLPD	23 289	9 703	– 13 586
KMAR	1 295	2 963	1 668
overige	506	1 361	855
	3 998	16 231	12 233
totaal	217 206	220 871	3 665

- **Rentebaten.** De rentebaten zijn als volgt weer te geven:

	2000	1999
Rente rekening-courant RHB	1 206	582
Totaal Rentebaten	1 206	582

De rente-compensatie ter grootte van f 0,807 mln is opgenomen onder de post *opbrengst overige*.

2.3.2. Lasten

Personele kosten

De personeelskosten zijn circa f 16,2 mln hoger dan begroot. Deze overschrijding wordt met name veroorzaakt door een stijging van de kosten externe inhuur met f 15,8 mln, tot een totaal bedrag van circa f 53,8 mln. Deze toename is met name toe te schrijven aan het project GMS, dat in 2000 is opgestart en voornamelijk door externen wordt uitgevoerd. Voor kosten externe inhuur werd over 2000 aan GMS een bedrag besteed van f 8,2 mln.

In de begroting is een verhouding intern/extern aangehouden van circa 25/75. De realisatie uitgedrukt naar de situatie per 31 december 2000 kent een verhouding van 38/62. De gerealiseerde verhouding, exclusief C2000 en GMS, komt overeen met de begroting. De verhouding extern/intern komt bij genoemde projecten uit op respectievelijk 56/64 en 82/18. De oorzaak voor de afwijkende verhoudingen ligt ondermeer in de krapte op de huidige arbeidsmarkt.

De kosten van de algemeen directeur en directeur C2000 zijn in 2000 nog door BZK betaald en zijn niet in de kosten van ITO opgenomen (inclusief werkgeverslasten circa f 0,35 mln over 2000).

Onderstaand opstelling geeft een overzicht van de onderverdeling van de interne en externe medewerkers naar de situatie per 31 december 2000 respectievelijk 31 december 1999.

Overzicht personele bezetting								
	intern	intern/extern per 31-12-2000			intern	intern/extern per 31-12-1999		
		extern	totaal	% extern		extern	totaal	% extern
TSI	17.8	5.8	23.6	24.6	16.4	6.8	23.2	29.3
RI	27.8	20.4	48.2	42.3	26.0	17.4	43.4	40.1
APPL	64.1	27.1	91.2	29.7	65.4	14.4	79.8	18.0
PROD	99.9	28.2	128.1	22.0	86.8	17.6	104.4	16.9
STAF	46.4	11.3	57.7	19.6	37.3	21.1	58.4	36.1
subtotaal	256.0	92.8	348.8	26.6	231.9	77.3	309.2	25.0
C2000	37.6	47.8	85.4	56.0	40.7	40.6	81.3	49.9
GMS	8.6	41.3	49.9	82.8				
totaal	302.2	181.9	484.1	37.6	272.6	117.9	390.5	30.2
personeelskosten in mln	34	54	88		30	35	65	
per fte (x f 1 000 per jaar)	113	297	182		110	297	166	

Materiële kosten

De ontwikkeling van de materiële kosten is ten opzichte van de begroting 2000 is als volgt weer te geven (bedragen x f 1 000):

Materiële kosten		
	begroting 2000	realisatie 2000
Projectkosten	100 845	80 241
Automatiseringskosten	22 222	38 725
Huisvestingskosten	5 527	5 894
Verbindingskosten	4 339	–
Kosten operationele activiteiten	2 684	2 403
Kosten voertuigen	839	480
Kosten technische installaties	384	–
Totaal materiële kosten	136 840	127 743

Verdeling		
ITO exclusief C2000	36 645	56 401
C2000	100 195	71 342
Totaal materiële kosten	136 840	127 743

De materiële kosten lagen in 2000 op een bedrag van f 127,7 mln, hetgeen circa f 9,1 mln lager is dan begroot. Het project C2000 omvat aan materiële kosten f 71,3 mln, inclusief f 1,0 mln PIP (begroot f 100,2 mln) en de overige afdelingen f 56,4 mln (begroot f 36,6 mln). Onder de materiële kosten van C2000 zijn de verwervingskosten van grond opgenomen ten behoeve van opstelpunten. De verbindingskosten over 2000 zijn opgenomen onder de automatiseringskosten. Onder de huisvestingskosten is de bijdrage van de rijksgebouwendienst verwerkt ter grootte van f 619 000; deze vergoeding is in het jaar 1999 ten gunste van de opbrengsten gekomen.

Rentelasten (bedragen x f 1 000)

	2000	1999
Rentelasten over lening in verband met conversie	807	–
Overige rentelasten	49	–
Totaal Rentelasten	856	–

Afschrijvingskosten

De afschrijvingskosten zijn ten opzichte van de begroting als volgt weer te geven (bedragen x f 1 000):

	begroting 2000	realisatie 2000
• Meubilair en Stoffering	800	383
• Technische installaties	200	172
• Gebouwen/verbouwingen	10	37
• Voertuigen	800	601
• Telefoon- e.a. verbindingapparatuur	600	327
• Automatiseringsapparatuur en software	9 750	2 847
• Overige apparatuur, installaties, etc.	600	374
• Activa bij derden	–	1 617
Totaal	12 760	6 357

De lagere afschrijvingskosten vloeien voort uit het aanzienlijk lagere investeringsniveau in 2000 en daarmee de afschrijvingslast over het boekjaar 2000. Bovendien is bij de opstelling van de begroting de begrote afschrijvingspost ingeschat op de activasituatie voor correcties. De begrote afschrijvingen van de categorie *activa bij derden* is met name opgenomen onder de categorie *automatiseringsapparatuur en software*.

Voorzieningen

In de begroting is een bedrag van f 0,7 mln opgenomen inzake een dotatie aan de voorziening reorganisatiekosten. De feitelijke dotatie heeft niet plaatsgevonden.

3. Kasstroomoverzicht 2000: confrontatie ontwerp-begroting met de realisatie

Het verloop in de rekening-courant van de RHB is als volgt weer te geven:

Omschrijving	(1)		(2)		(3)=(2)-(1)		Verloop rekening RHB 1999 f 1 000
	Oorspronkelijk vastgestelde begroting		Realisatie		Verschil realisatie en oorspronkelijk vastgestelde begroting		
	f 1 000	€ 1 000	f 1 000	€ 1 000	f 1 000	€ 1 000	
1. Rekening courant RHB 1 januari	36 800	16 699	50 534	22 931	13 734	6 232	40 955
2. Totaal operationele kasstroom	695	315	51 061	23 170	50 366	22 855	18 880
3a. -/ - totaal investeringen	- 16 000	- 7 260	- 4 984	- 2 262	11 016	4 998	- 9 301
3b. +/- totaal boekwaarde desinvesteringen			2 476	1 124	2 476	1 124	
3. Totaal investeringskasstroom	- 16 000	- 7 260	- 2 508	- 1 138	13 492	6 122	- 9 301
4a. -/ - eenmalige uitkering aan moederministerie	- 15 760	- 7 152	- 34 125	- 15 486	- 18 365	- 8 334	pm
4b. +/- eenmalige storting door moederministerie			17 993	8 165	17 993	8 165	pm
4c. -/ - aflossingen op leningen	- 12 760	- 5 790	- 8 469	- 3 843	4 291	1 947	pm
4d. +/- beroep op leenfaciliteit	31 760	14 412	20 889	9 479	- 10 871	- 4 933	pm
4. Totaal financieringskasstroom	3 240	1 470	- 3 712	- 1 685	- 6 952	- 3 155	0
5. Rekening courant RHB 31 december (=1+2+3+4) (maximale roodstand f 1 mln)	24 735	11 224	95 375	43 278	70 640	32 054	50 534

De mutatie in het saldo van de RHB bedraagt ongeveer f 45 mln. Deze mutatie is met name het gevolg van een toename van het saldo projecten vooruitontvangen (voornamelijk C2000) en het feit dat eerder gemelde crediteurenposities niet konden worden afgewikkeld.

De negatieve financieringskasstroom is een gevolg van de restitutie op het overtollige agentschapvermogen en de eerste aflossing op de langlopende schuld aan Financiën in verband met de vermogensconversie.

4. Overzicht vermogensontwikkeling 1996–2000

		1996	1997	1998	1999	2000 begroot		2000 realisatie	
		f 1 000	€ 1 000	f 1 000	€ 1 000	f 1 000	€ 1 000	f 1 000	€ 1 000
Agentschapvermogen per 1/1	a	nvt	nvt	39 392	17 875	42 146	19 125	8 022	3 640
* saldo van baten en lasten	b			5 233	2 375	- 4 765	- 2 162	1 083	491
* directe mutaties in het eigen vermogen:									
– uitkering aan moederministerie	c					- 34 125	- 15 485	-	-
– storting door moederministerie	d					17 993	8 165	-	-
– overige mutaties	e			- 2 479	- 1 125	-	-	-	-
Agentschapvermogen per 31/12	a+b+c+d+e		39 392	17 875	42 146	19 125	21 249	9 643	9 105
							9 643	9 105	4 131

5. Kengetallen exploitatie

In de begroting wordt een aantal kengetallen genoemd zoals het aantal declarabele uren.

	begroting	realisatie	
TSI		33 676	
RI		44 106	
APPL		97 799	
PROD		103 408	
C2000		105 710	
GMS		46 580	
totaal	410 000	431 279	105%

In de begroting 2000 is geen onderverdeling van de declarabele uren opgenomen.

Agentschap KLPD

1. Inleiding

Met ingang van 1 januari 2000 is het KLPD beheersmatig ondergebracht bij BZK.

Dit is het derde jaar dat het agentschap verantwoording aflegt volgens het stelsel van baten en lasten. In de loop van 2000 heeft het KLPD twee maal een tussentijds verslag opgeleverd in de vorm van een *Management Rapportage (Marap)*.

In vervolg op het boekjaar 1999, heeft het KLPD getracht het financieel beheer verder te verbeteren, waarbij rekening moest worden gehouden met een drietal ontwikkelingen, namelijk:

- de wijziging van de financieringsstructuur van agentschappen, waardoor onder andere de financiering van activa, door middel van leningen gerealiseerd wordt;

- het onderbrengen van de Spoorwegpolitie bij het KLPD met ingang van 1 januari 2000;
- organisatorische knelpunten die zijn gaan ontstaan door een te groot verloop van personeel bij de beheersdiensten.

Dat verdere verbetering noodzakelijk is blijkt ook uit de interim controle van de AD van BZK. Uit deze interimcontrole 2000 blijkt dat er kritische opmerkingen zijn geplaatst over de kwaliteit van de bedrijfsvoering bij het KLPD. De rapportage richt zich primair op het financieel-economisch beheer, maar raakt eveneens de overige aspecten van de bedrijfsvoering.

De noodzaak van verbetering van de bedrijfsvoering is reeds eerder onderkend en vormt thans onderdeel van de totale reorganisatie van het KLPD. Daar waar deze reorganisatie onder meer de organisatorische voorwaarden voor een effectieve en efficiënte bedrijfsvoering moet scheppen, zal tegelijkertijd geïnvesteerd moeten worden in een kwalitatieve verbetering van de bedrijfsvoering. Een dergelijke reorganisatie gaat gepaard met extra kosten. Een voorlopige berekening leidt tot een bedrag van f 30 mln voor de frictiekosten die gemaakt zullen worden om de reorganisatie effectief tot een goed einde te kunnen brengen.

Het streven is om medio maart de hoofdlijnen van een meerjarig actieplan gereed te hebben, waarin de reikwijdte is aangegeven van de kwaliteitsverbetering, een beschrijving van de uitgangssituatie, de kwalitatieve en kwantitatieve ambities, de aanpak en de procesbegeleiding. Dit plan zal vervolgens per 1 mei 2001 vertaald zijn in een operationeel plan waarbij de normen en criteria voor verbeterplannen van de AR als leidraad zullen gelden.

Het actieplan heeft tot doel het KLPD beter in staat te stellen de organisatie te beheersen, hetgeen moet leiden tot het efficiënt en effectief bereiken van de door ons gestelde doelen. Daar het KLPD een zeer kapitaal en arbeidsintensief politiebureau is, raakt dit actieplan alle functies van de bedrijfsvoering. De volgende aandachtsvelden kunnen hierbij worden genoemd: financieel-economisch, personeel & organisatie, facilitaire dienstverlening, informatisering en control.

- In de verbetering van de *financieel economische functie* zal onder meer aandacht besteed worden aan die facetten die in de eerder genoemde interimcontrole zijn aangegeven zoals, de beschikbare capaciteit, het uniform beschrijven van de administratieve organisatie, de toepassing van interne controlemaatregelen, maar ook de financiële en bestuurlijke informatievoorziening.
- Bij de *personele en organisatie* functie zal onder meer geïnvesteerd worden in een eenduidig beleidskader voor het gehele KLPD, in de personele informatievoorziening, in een efficiënte personeelsplanning en een uniforme rechtspositie.
- Bij de *facilitaire functie* zal vooral aandacht geschonken moeten worden aan de opbouw van een centrale inkoopfunctie, efficiënt management van de huisvesting, het contractbeheer en het proces rond de Europese aanbestedingen.
- In de *informatiseringsfunctie* dient het KLPD aansluiting te krijgen bij de nationale politiestandaarden en -organisatie, gebaseerd op een masterplan ICT en een moderne korpsbrede ICT-infrastructuur.
- Tot slot zal bij de *control functie* de informatie en verantwoordingscyclus opnieuw worden ingericht, uitgaande van integraal management als besturingsfilosofie binnen het KLPD.

Duidelijk is dat een dergelijk scala van activiteiten niet op korte termijn kan worden afgerond. De eerste stap is door een reorganisatie de bedrijfsvoeringsfuncties op centraal en decentraal niveau te verankeren en daarbij een gemeenschappelijke visie op de bedrijfsvoering te creëren. De herinrichting, standaardisatie en uiteindelijke decentralisatie van de bedrijfsvoeringsfuncties, verwachten we in een tweede stap later in 2001 goeddeels af te ronden. Aan de hand van een meerjarig en integraal actieplan wordt vervolgens de kwalitatieve verbeteringslag ingezet, waarvan de implementatie eind 2003 gereed moet zijn. Het KLPD zal dan gereed moeten zijn en haar beheersinstrumenten kunnen inzetten om het agentschap te gaan leiden naar de gestelde doelen. Een nieuwe fase in verbetering van de bedrijfsvoering zal dan kunnen worden ingezet.

1.1. Algemene beschouwing

- *Europese Aanbesteding.* Voor wat betreft de aanbestedingen heeft het KLPD de regels en procedures voor de Europese aanbesteding te volgen. Getracht is zo veel mogelijk aan de regels voor Europese aanbesteding te voldoen. In 2000 zijn aanbestedingen in gang gezet en gegund voor grote aanschaffingen alsmede voor meubilair, kopieerapparatuur, drukwerk, ICT-deskundigheid en schoonmaak. Daarnaast zijn in 2000 aanbestedingen opgestart die in 2001 tot gunning zullen leiden voor computer hardware, dienstverlening, energie en wagenparkbeheer. Het afsluiten van Europese mantelcontracten voor alle relevante goederen en diensten is dermate arbeidsintensief, dat de realisatie hiervan slechts met behulp van additionele capaciteit kan worden bereikt. Voor deze additionele capaciteit is geld vrijgemaakt, zodat dit knelpunt kan worden weggenomen. Bovendien wordt bij het afsluiten van dergelijke grote contracten vaak extra voordeel gezocht door samenwerking met regionale politiekorpsen. Hierdoor neemt de doorlooptijd echter iets toe.
- *Helikoptervloot.* Dit jaar is de Europese aanbesteding afgerond voor de aanschaf van acht helikopters van het type M.D. Douglas 902. Deze nieuwe helikopters vervangen zes helikopters, vier Bolkow's van het type B0105, twee Ecureuil's van het type AS350 alsmede twee vliegtuigen van het type Islander BN2T. De totale aanschaf prijs bedraagt circa f 131 mln, waarvan de keuze medio februari 2000 heeft plaatsgevonden. In het jaar 2000 heeft dit nog niet geresulteerd in contractondertekening. Nu wordt verwacht dat het contract eind februari/begin maart 2001 ondertekend wordt. De verplichting die hieruit voortvloeit zal worden geëffectueerd in de jaren 2001 en 2002.

1.2. Presentatie cijfermateriaal

Met ingang van 1 januari 2000 is de Spoorwegpolitie ondergebracht bij het KLPD en maakt derhalve deel uit van de in deze jaarrekening gepresenteerde cijfers.

Ook de structurele extra bijdrage van f 20 mln, ter gedeeltelijke dekking van het financieringstekort, werkt door in de resultaten voor het jaar 2000. Vergelijkbaarheid tussen de jaren 1999 en 2000 is derhalve niet goed mogelijk. Presentatietechnisch is dit wel opgenomen, en voor zover van materieel belang nader toegelicht.

In de cijfers van de balans per 31 december 1999 is de conversie van het vermogen naar de leenfaciliteit verwerkt. Het vermogen en de leenfaciliteit zijn hierdoor gepresenteerd naar de situatie van 1 januari 2000.

1.3. Lening Financiën

In de Miljoenennota 2000 is de wijziging van de financiering van de agentschappen beschreven (paragraaf 5.5). Deze wijziging is vastgelegd in de Regeling *Vermogensvoorschriften Agentschappen 2000*. Deze is voor het dienstjaar 2000 van kracht geworden. De conversielening ad f 152 mln is per 1 januari aan het KLPD verstrekt. Aanvullend is een lening verkregen voor de financiering van de balanswaarde van de materiële vaste activa van de Spoorwegpolitie per 31 december 1999 ter grootte van f 1,8 mln.

1.4. Verplichting verlofdagen en overwerk

In tegenstelling tot voorgaande jaren is een schuldpositie op de balans opgenomen voor de uitstaande rechten op verlofdagen en overwerk. Daar dit een correctie uit voorgaande boekjaren betreft en niet direct gerelateerd kan worden aan het resultaat van dit jaar, vindt een éénmalige verlaging van het agentschapvermogen plaats ad f 20,7 mln.

2. Waarderingsgrondslagen

Algemeen

Voorzover niet anders vermeld zijn activa en passiva opgenomen voor de nominale waarde. De opgenomen begrotingscijfers zijn gebaseerd op de primaire begroting 2000 van Justitie.

Materiële vaste activa

De waardering van de materiële vaste activa geschiedt tegen historische kostprijs inclusief BTW. Voor de materiële vaste activa van de divisie Logistiek geschiedt de waardering tegen historische kostprijs exclusief BTW. Afschrijvingen vinden plaats op lineaire basis en houden rekening met de geschatte levensduur.

Bij de luchtvloot en de vaartuigen wordt rekening gehouden met een restwaarde. Bij grote vaartuigen wordt tien jaar na aanschafdatum besloten of vervanging zal plaatsvinden of dat tot een midlife conversion wordt overgegaan. In geval van midlife conversion worden de kosten hiervan geactiveerd en in tien jaar afgeschreven.

Bij de waardering is rekening gehouden met waardevermindering indien deze van duurzame aard is. Dit betekent dat, indien de directe opbrengstwaarde van een actief op een bepaald moment structureel lager is dan de boekwaarde, gewaardeerd wordt tegen de lagere opbrengstwaarde.

Voor wat betreft de investeringen die gedaan zijn in het Alex-90 netwerk (circa f 30 mln), heeft geen activering plaatsgevonden, omdat vervanging door het C2000 netwerk wordt gefinancierd door BZK.

Levensduren materiële vaste activa

Voor de waardevermindering van de vaste activa worden de volgende levensduren gehanteerd:

Activa groepen	Economische Levensduren in jaren
Instructiemiddelen*	10
Huisvesting	20
Voertuigen	10,4,5
Vliegtuigen	10
Vaartuigen	10,7
Verbindingsmiddelen	10,4,5
Automatisering	3,5
Automatisering Havank/QCS	5
Wapens & uitrusting	10,5
Operationele middelen	10,5

* Politie Luchtvaart Dienst, Dienst Levende Have.

Voorraden

De onder dit hoofd opgenomen voorraden hebben alleen betrekking op de voorraden van de divisie Logistiek. De voorraden zijn gewaardeerd tegen vaste verrekenprijs, waarop de niet gerealiseerde voordelige prijsverschillen in mindering zijn gebracht. Tevens is een voorziening voor incourantheid berekend. Hiermee is de waarde van de voorraad verminderd. De hantering van de VVP is mede gebaseerd op de technische mogelijkheden in het SAP-systeem.

Debiteuren

De debiteuren zijn gewaardeerd tegen nominale waarde, onder aftrek van een voorziening van oninbaarheid. De voorziening is statisch bepaald.

Agentschapvermogen

Het agentschapvermogen is naar aanleiding van de conversie naar de leenfaciliteit per 1 januari 2000 aangepast. Agentschappen is het toegestaan vanaf het jaar 2000 een exploitatiereserve te hebben van maximaal 5% van de gemiddelde omzet, berekend over de drie afgelopen jaren. Tot de omzet wordt de gehele inkomende geldstroom gerekend exclusief de buitengewone baten en rentebaten. Op 1 januari 2000 is door de invoering van de leenfaciliteit bij het KLPD sprake van een negatieve exploitatiereserve.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd voor specifieke risico's die zijn verbonden aan bepaalde activa en passiva of aan de activiteiten van het agentschap. De risico's moeten op balansdatum bekend zijn en voortvloeien uit gebeurtenissen die voor balansdatum hebben plaatsgevonden. Voor algemene (bedrijfs)risico's wordt geen voorziening gevormd. De algemene risico's worden gedekt door de exploitatie reserve.

De voorzieningen voor onderhoud worden gevormd voor de luchtvloot en de vaartuigen. De berekeningen zijn gebaseerd op de onderhoudschema's en de daarbij te hanteren bedragen en houden rekening met de te reserveren bedragen op het einde van het boekjaar. Vanuit de Rekening van Baten- en Lasten vindt deze mutatie jaarlijks plaats. De werkelijke uitgaven van het groot onderhoud worden ten laste van deze voorziening gebracht.

Toerekening van baten en lasten

De baten en lasten zijn toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben, uitgaande van de historische kosten. De dotaties aan voorzieningen zijn in de Rekening van Baten- en Lasten opgenomen op basis van een zo goed mogelijke raming van toekomstige kosten of verplichtingen.

3. Jaarrekening

De jaarrekening omvat de balans en de resultatenrekening en een toelichting hierop. Tenslotte zijn de productie cijfers van het KLPD toegevoegd in Hoofdstuk 5.

3.1. Balans van het agentschap KLPD per 31 december 2000

	31-12-2000		01-01-2000	
	f 1 000	€ 1 000	f 1 000	€ 1 000
Activa				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Instructiemiddelen	614	279	486	221
Huisvesting	26 586	12 064	23 598	10 708
Vervoermiddelen	75 415	34 222	73 735	33 459
Verbindingen	6 581	2 986	5 980	2 714
Automatisering	22 146	10 050	27 169	12 329
Geweldsmiddelen en uitrusting	1 749	794	1 379	626
Operationele middelen	18 016	8 175	14 072	6 386
Activa in bestelling	47 301	21 464	25 743	11 682
<i>Totaal materiële vaste activa</i>	<i>198 408</i>	<i>90 034</i>	<i>172 162</i>	<i>78 125</i>
Balanswaarde Dienst Bijzondere				
Recherche Zaken (DBRZ)	5 288	2 400	3 589	1 629
<i>Totaal financiële vaste activa</i>	<i>5 288</i>	<i>2 400</i>	<i>3 589</i>	<i>1 629</i>
<i>Vlottende activa</i>				
Voorraden Logistiek	15 378	6 978	11 460	5 200
Vorderingen				
* Debiteuren	15 483	7 026	10 402	4 720
* Voorschotten	3 438	1 560	4 166	1 890
* Overlopende activa	10 212	4 634	10 039	4 555
<i>Totaal vorderingen</i>	<i>29 133</i>	<i>13 220</i>	<i>24 607</i>	<i>11 165</i>
Liquide middelen	55 422	25 149	33 431	15 170
<i>Totaal vlottende activa</i>	<i>99 933</i>	<i>45 347</i>	<i>69 498</i>	<i>31 535</i>
Totaal Activa	303 629	137 781	245 249	111 289
Passiva				
<i>Agentschapvermogen</i>				
Exploitatie reserve	(20 960)	(9 511)	(260)	(118)
Saldo Exploitatie boekjaar	11 718	5 317		
<i>Totaal Agentschapvermogen</i>	<i>(9 242)</i>	<i>(4 194)</i>	<i>(260)</i>	<i>(118)</i>
<i>Tegenwaarde Balanswaarde</i>				
DBRZ	5 288	2 400	3 589	1 629
Voorzieningen	8 217	3 729	10 199	4 628
<i>Leningen</i>				
Leningen Financiën	129 722	58 865	154 015	69 889
Financieringsfaciliteit RGD	6 339	2 877	5 669	2 572
<i>Totaal leningen</i>	<i>136 061</i>	<i>61 742</i>	<i>159 684</i>	<i>72 461</i>
<i>Vlottende passiva</i>				
Lening Financiën (aflossing 2001)	49 460	22 444		
Crediteuren	14 534	6 595	21 538	9 774
Schulden aan Personeel	35 549	16 131	11 376	5 162
Projecten	17 866	8 107	14 283	6 481
Overlopende passiva	45 896	20 827	24 840	11 272
<i>Totaal vlottende passiva</i>	<i>163 305</i>	<i>74 104</i>	<i>72 037</i>	<i>32 689</i>
Totaal Passiva	303 629	137 781	245 249	111 289

3.2. Toelichting op de balans

3.2.1. Materiële vaste activa

In het volgende verloopoverzicht zijn de mutaties, die van invloed zijn op de omvang van de materiële vaste activa, opgenomen. De boekwaarde van de post vaste activa is toegenomen met f 26 mln. Deze stijging wordt veroorzaakt door de activa in bestelling. In de activa in bestelling zijn opgenomen een 11-tal grote en een 2-tal kleine vaartuigen, die momenteel in aanbouw zijn. De vaartuigen in bestelling en de aanbatalingen hierop zijn in een aparte tabel weergegeven.

(bedragen x f 1 000)		
	2000	1999
Aanschafprijs	377 063	342 793
Cumulatieve afschrijvingen	(204 901)	(201 431)
Boekwaarde 1/1	172 162	141 362
Mutaties boekjaar		
Consolidatie Spoorwegpolitie (aanschafwaarde)	4 108	
Consolidatie Spoorwegpolitie (afschrijvingen)	(2 161)	
Investerings (aanschafwaarde)	70 922	77 224
Afschrijvingen	(41 105)	(41 037)
Desinvesteringen (aanschafwaarde)	(31 637)	(42 954)
Desinvesteringen (afschrijvingen)	26 119	37 567
Totaal mutaties	26 246	30 800
Aanschafprijs ultimo boekjaar	420 456	377 063
Cumulatieve afschrijvingen	(222 048)	(204 901)
Boekwaarde 31/12	198 408	172 162

Met ingang van 1 januari van 2000 zijn de materiële vaste activa van de Spoorwegpolitie opgenomen voor een boekwaarde f 1,9 mln. In de boekwaarde is f 8,07 mln van activa van derden begrepen. De tegenwaarde van dit bedrag is vermeld onder de rekening *tegenwaarde vaste activa*.

De niet meer aan de bedrijfsuitoefening dienstbare middelen hebben een aanschafwaarde van f 7,8 mln en een boekwaarde van f 0,8 mln.

Overzicht van het investeringsplan versus de realisatie van investeringen (bedragen x f 1 000):

	Investeringsbegroting	Realisatie	Afwijkingen
Instructiemiddelen	13	235	(222)
Huisvesting	1 966	5 743	(3 777)
Voertuigen	13 186	10 635	2 551
Varend materieel	14 283	35 094	(20 811)
Vliegend materieel	27 018	392	26 626
Verbindingen	2 080	2 201	(121)
Automatisering	18 785	8 988	9 797
Geweldsmiddelen en uitrusting	219	938	(719)
Operationele middelen	9 750	6 696	3 054
Totaal	87 300	70 922	16 378

In verband met onzekerheden in de bedrijfsvoering en de lange termijn financiering van de activa is in 2000 een tijdelijke investeringsstop van kracht geweest.

Uit bovenstaande tabel is een aantal conclusies te trekken, deze zijn:

- er is een toename in de huisvesting als gevolg van de nieuwbouw op de locatie Driebergen;
- de investeringen in voertuigen, automatisering en operationele middelen blijven achter als gevolg van de investeringsstop;
- de investeringen in vaartuigen hebben een hogere prioriteit gekregen ten koste van het vliegend materieel als gevolg van de vertraging in de aanbestedingsprocedure voor de helikopters.

Materiële vaste activa naar hoofdgroepen (bedragen x f 1 000):

	Aanschaf- waarde ultimo 2000	Cumulatieve afschrijvin- gen	Boekwaarde ultimo 2000	Boekwaarde ultimo 1999
Instructiemiddelen	904	290	614	486
Installaties en inventaris	48 566	21 980	26 586	23 598
Voertuigen	62 037	30 395	31 642	31 807
Varend Materieel	56 914	23 408	33 506	30 238
Vliegend Materieel	24 966	14 698	10 268	11 690
Verbindingen	24 202	17 622	6 580	5 980
Automatisering	94 687	72 542	22 145	27 169
Geweldsmiddelen en uitrusting	7 219	5 470	1 749	1 379
Operationele middelen	53 660	35 643	18 017	14 072
Totaal activa in bedrijf	373 155	222 048	151 107	146 419
Activa in bestelling	47 301	0	47 301	25 743
Totaal generaal	420 456	222 048	198 408	172 162

De waarde van de voorraden onderdelen voor vliegend materieel is voor een bedrag van rond f 1,5 mln opgenomen. Bij de verkoop van de oude activa is een boekverlies van rond f 0,7 mln ontstaan. In onderstaande tabel zijn de vaartuigen in bestelling weergegeven. Deze vaartuigen in bestelling vormen circa 90% van het totaal van de activa in bestelling.

(bedragen x f 1 000)				
	Aantal	Aan- neemsom	Betalingen	Nog verschuldigd
Kleine vaartuigen	2	488	195	293
Grote vaartuigen	11	41 584	12 004	29 580
Totaal Eindstand	13	42 072	12 199	29 873

3.2.2. Financiële vaste activa

(bedragen x f 1 000)		
	2000	1999
Balanswaarde Dienst Bijzondere Recherchezaken DBRZ	5 288	3 589

Voor de Minister van Justitie is onder de divisie Recherche een bijzondere dienst ingesteld, welk afzonderlijk beheer voert van haar operationele activiteiten. Gezien dit karakter worden deze gegevens in de geconsolideerde financiële administratie verwerkt maar wordt volstaan met het opnemen van de vermogenspositie van deze dienst. Deze post is van aard een financieel vast actief. De waarde ervan wordt geneutraliseerd door de opname in de balans van een tegenwaarde omdat de vermogenscomponenten niet aan het KLPD toebehoren.

3.2.3. Voorraden Logistiek

In deze post is alleen de voorraad van de divisie Logistiek begrepen. De voorraden kunnen als volgt worden gespecificeerd (bedragen x f 1 000):

	2000	1999
Kleding en uitrusting	10 020	7 830
Wapens en munitie	5 684	3 876
Voorziening incurant	(326)	(246)
Totaal voorraden Logistiek	15 378	11 460

De toename van de voorraad heeft enerzijds te maken met een algehele toename van de verkopen, waardoor een grotere voorraad is aangehouden en anderzijds met de leveringsmomenten van de aankopen. Recentelijk is een voorraad kleding ten behoeve van de ME aangeschaft ad f 578 000 en een voorraad munitie voor f 1,8 mln.

3.2.4. Debiteuren

De post debiteuren omvat naast de saldi van de debiteuren ook andere aan de debiteuren gerelateerde posten. Voor de dubieuze debiteuren is een voorziening gevormd van f 382 000. De voorziening is statisch bepaald. De vorderingen zijn volledig als kortlopend aan te merken. De debiteurenpost is met rond f 5 mln gestegen.

(bedragen x f 1 000)		
	2000	1999
Debiteuren	16 729	16 266
Rekening courant Regiokorpsen	(1 097)	(5 139)
Voorziening dubieuze debiteuren	(382)	(59)
Nog te factureren	236	106
Te verwerken bedragen girodagafschriften	(3)	(772)
Totaal debiteuren	15 483	10 402

De ouderdom van de vorderingen is in onderstaande tabel weergegeven (bedragen x f 1 000):

Ouderdomsanalyse van het debiteurensaldo	2000
Bedragen nog binnen de betalingstermijn	10 532
Uitstaande bedragen langer dan de betalingstermijn:	
Korter dan 30 dagen	1 881
Van 30 tot en met 60	568
Van 61 tot en met 90	365
Van 91 tot en met 120	1 362
Vanaf 121 dagen	2 021
Totaal	16 729

In deze openstaande posten is een tweetal oude vorderingen opgenomen, één op BZK inzake het project Pepperspray ad f 288 000 alsmede een vordering op Defensie inzake de levering van ME helmen voor een bedrag van circa f 1 mln.

3.2.5. Voorschotten

Het totaal van de voorschotten is gedaald van f 4,2 mln naar f 3,4 mln. De gestegen salarisvoorschotten zijn een gevolg van de problemen bij de uitbetaling van salarissen van het personeel van de spoorwegpolitie. De voorschotten met betrekking tot PC privé worden in beginsel ingehouden op de salarisbetaling.

De voorschotten kunnen als volgt worden gespecificeerd (bedragen x f 1 000):

	2000	1999
Reisvoorschotten	341	443
Salarisvoorschotten	717	308
Doorlopende voorschotten	325	321
Voorschotten verhuiskosten	16	0
Overige voorschotten	818	1 070
Voorschotten PC Privé	1 221	2 024
Totaal voorschotten	3 438	4 166

3.2.6. Overlopende Activa

In 2000 is een vordering onder *Nog te ontvangen bedragen* opgenomen op BZK van f 2,3 mln voor de RST, voorheen DRNAUA. Deze vordering zal in de komende vier jaar verrekend worden met extra bijdrage voor deze dienst. De aflossing verloopt conform taakstelling. De overlopende activa kunnen als volgt worden gespecificeerd (bedragen x f 1 000):

	2000	1999
Vordering ITO	0	2 108
Vooruit betaalde bedragen	5 375	3 943
Nog te ontvangen bedragen	2 252	568
Landelijke Milieugroep	1 408	0
BZK inzake servicekosten RGD	246	0
Overige vorderingen	48	14
Te ontvangen bijdragen derden	67	2 321
Te verrekenen bedragen	669	1 056
Kruisposten	147	29
Totaal overige nog te ontvangen bedragen	10 212	10 039

* In 2001 dient alsnog de rentecompensatie ad f 90 000 over 2000 te worden toegekend over de conversie lening van de spoorwegpolitie. Dit bedrag is niet als vordering opgenomen.

3.2.7. Liquide middelen

De post liquide middelen is met circa f 22 mln toegenomen. Voor een toelichting wordt verwezen naar het kasstroomoverzicht. De liquide middelen kunnen als volgt worden gespecificeerd (bedragen x f 1 000):

	2000	1999
Kassaldi	255	195
Banksaldi	628	712
Rekening Courant Financiën RHB	62 456	34 646
Betalingen onderweg	(7 917)	(2 122)
Totaal Liquide middelen	55 422	33 431

3.2.8. Agentschapvermogen

In 2000 is het agentschapvermogen onderhevig geweest aan een viertal veranderingen:

- als gevolg van de overdracht van het beheer over het KLPD van de Minister van Justitie naar de Minister van BZK heeft harmonisatie plaatsgevonden van de waarderingsgrondslagen inzake de uitstaande schuld op verlofdagen. Deze harmonisatie is voor de regiokorpsen verplicht gesteld. Voor het KLPD betekent de opname van deze post een éénmalige verlaging van het agentschapvermogen van f 20,7 mln;
- de conversielening van Financiën is in de administratie verwerkt. Dit leidt tot een afname van het agentschapvermogen van f 152 mln;
- het vermogen van het bedrijf Spoorwegpolitie is in de stand opgenomen;
- in verband met de overname van de spoorwegpolitie is een aanvullende conversielening bepaald en tegelijkertijd weer onttrokken aan het agentschapvermogen.

Het verloop van het agentschapvermogen is in onderstaande tabel weergegeven (bedragen x f 1 000):

	2000
Agentschapvermogen 31-12-1999	153 697
Mutatie in verband met verstrekking lening Financiën	(152 218)
Consolidatie vermogen Spoorwegpolitie	58
Mutatie in verband met verstrekking lening Financiën (Spoorwegpolitie)	(1 797)
Stand Agentschapvermogen 1-1-2000	(260)
Opname schuld voor verlofdagen en overwerk	(20 700)
Voordelig resultaat 2000	11 718
Eindstand Agentschapvermogen 31-12-2000	(9 242)

3.2.9. Tegenwaarde balanswaarde DBRZ

(bedragen x f 1 000)		
	2000	1999
Tegenwaarde Balanswaarde Dienst Bijzondere Recherchezaken	5 288	3 589

Zie toelichting 3.2.2.

3.2.10. Voorzieningen

Onderstaande tabel geeft het overzicht van de voorzieningen (bedragen x f 1 000):

	Stand 1-1-2000	Bij	Af	Stand 31-12-2000
Juridische kosten	491	0	491	0
Vorming divisie				
Recherche	250	0	250	0
Voorziening Schade	0	250	0	250
Voorziening Parka's	1 650	0	750	900
TOR-regeling	367	483	216	634
Varend materieel	4 226	2 476	3 272	3 430
Vliegend materieel	3 215	0	212	3 003
Totaal voorzieningen	10 199	3 209	5 191	8 217

- De voorziening juridische kosten en voorziening vorming divisie Recherche zijn in de loop van 2000 afgewikkeld.
- In 2000 is een voorziening schade gevormd. Voor een toelichting hierop wordt verwezen naar de toelichting op de buitengewone lasten.
- Eind 1999 is een voorziening voor Parka's gevormd bij de divisie Logistiek. Ook hiervoor wordt verwezen naar de toelichting op de buitengewone baten.
- De voorziening voor het varend materieel is gebaseerd op het houden van hellingbeurten en andere vormen van gepland onderhoud.
- De voorziening voor het vliegend materieel is gebaseerd op het onderhoudsschema, zoals dit aangehouden moet worden om het

materieel luchtwaardig te houden. Voor de helikopters die in de komende jaren vervangen zullen worden, zijn alleen die onderhoudselementen in de voorziening overgebleven, die vóór de vervanging nog in het onderhoudsschema zullen worden gerealiseerd.

3.2.11. Leningen Financiën

In 2000 is door Financiën de conversielening verstrekt die samenhangt met de conversie van het agentschapvermogen naar de langlopende schulden. Voor de investeringen in het lopende boekjaar is een bedrag van f 67,4 mln verstrekt, terwijl ultimo december 2000 de eerste aflossing op de conversielening heeft plaats gevonden.

(bedragen x f 1 000)	
Leningen Financiën	2000
Conversielening (inclusief Spoorwegpolitie)	154 015
Leningen 2000	67 359
Aflossing	(42 192)
Omzetting aflossing 2001 naar kortlopende schulden	(49 460)
Totaal Leningen Financiën	129 722

De leenfaciliteit bestaat uit een conversie van het beginvermogen van het agentschap en aanvullende leningen op basis van de investeringsplanning. De volgende leningen zijn door het KLPD aangegaan in 2000. Tevens is leningnummer en looptijd vermeld.

(bedragen x f 1 000)				
Leningen Financiën	Looptijd	Hoofdsom	Afgelost	Restschuld
Conversielening	10	154 015	42 192	111 823
Lening 2000-01-2262	3	3 065		3 065
Lening 2000-02-2262	4	26 523		26 523
Lening 2000-03-2262	5	13 936		13 936
Lening 2000-04/06-2262	7	3 507		3 507
Lening 2000-05/07g1-2262	10	11 047		11 047
Lening 2000-07g2-2262	11	2 531		2 531
Lening 2000-07g3/07g4-2262	12	6 750		6 750
Aflossing op 31-12-2001				(49 460)
Totaal Leningen van Financiën		221 374	42 192	129 722

Omdat bij de leenfaciliteit geen sprake is van een vast stramien van aflossen, is hieronder het aflossing- en renteschema opgenomen (bedragen x f 1 000):

	Aflossing	Rente
Kalenderjaar 2001 (zie bovenstaande tabel f 49 460)		9 157
Kalenderjaar 2002	39 653	6 654
Kalenderjaar 2003	29 758	4 641
Kalenderjaar 2004	22 215	3 118
Kalenderjaar 2005	12 235	1 974
Kalenderjaar 2006	7 918	1 345
Kalenderjaar 2007	6 512	939
Kalenderjaar 2008	4 784	603
Kalenderjaar 2009	3 011	356
Kalenderjaar 2010	2 033	197
Kalenderjaar 2011	928	87
Kalenderjaar 2012	675	36
Totalen aflossing- en renteschema	129 722	29 107

3.2.12. Financieringsfaciliteit RGD

In 1999 heeft de RGD de financiering van een aantal investeringen voor de gebruiker van de nieuwbouw in Driebergen voor haar rekening genomen. Het betreft investeringen in grootkeukens, beveiligingsapparatuur, vloerbedekking en telefooncentrales. Daar het economisch eigendom berust bij het KLPD zijn de betreffende investeringen in de vaste activa administratie opgenomen en wordt hierop afgeschreven (korter of gelijk aan 10 jaar). Tegenover deze activa staat de nominale schuld, die verhoogd met rente en andere door de RGD gehanteerde opslagen, via de beheersvergoeding in 15 jaar wordt afgewikkeld.

In 2000 is de financieringsfaciliteit wederom verhoogd met een bedrag van f 943 000, in verband met de investering van de grootkeuken. De aflossing is berekend op een annuïteit van 15 jaar en een rentepercentage van 5,75%. De gehanteerde grootheden zijn aannames.

(bedragen x f 1 000)		
	2000	1999
Beginstand	5 669	0
Bijboeking grootkeuken	943	5 669
Aflossing	(273)	0
Totaal Financieringsfaciliteit RGD	6 339	5 669

3.2.13. Crediteuren

De post crediteuren is als volgt te specificeren (bedragen x f 1 000):

	2000	1999
Crediteuren	13 533	18 713
Nog te ontvangen facturen	1 001	2 817
Te verwerken bedragen girodagafschriften	0	8
Totaal Crediteuren	14 534	21 538

3.2.14. Schulden aan personeel

De schulden aan personeel zijn als volgt te specificeren (bedragen x f 1 000):

	2000	1999
Verlofdagen/overwerk	20 700	0
Vakantiegeld	12 862	10 026
Overwerkvergoeding periode 12 en 13 (betaalbaar gesteld)	1 730	1 107
Tegemoetkoming bijzondere kleding	257	243
Totaal schulden aan personeel	35 549	11 376

In het kader van de harmonisatie van de waarderingsgrondslagen voor agentschappen ressorterend onder BZK is de schuld voor verlofdagen/overwerk opgenomen. Het hierin begrepen overwerk betreft het nog niet betaalbaar gestelde gedeelte. De schuld is gebaseerd op de gegevens ontleend aan het uren registratiesysteem PCS en het gemiddelde uurtarief voor het KLPD van rond f 51.

De schuld voor vakantiegeld is gestegen doordat in 1999 de Spoorwegpolitie nog niet in het KLPD was opgenomen.

3.2.15. Projecten

De post projecten omvat de volgende posten. Een beperkt aantal projecten wordt in een derde tabel toegelicht. Hieronder eerst de samenvatting (bedragen x f 1 000):

Projecten	2000	1999
Te ontvangen gelden EU-project	(292)	(146)
Te besteden bijdragen	3 037	0
Tegenwaarde vaste activa derden	8 070	6 343
Projecten van derden t.b.v. uitgaven	7 051	8 086
Totaal projecten	17 866	14 283

De te besteden bijdragen omvat een aantal projecten van ministeries (bedragen x f 1 000):

	2000
IAM/UMS	654
GRIP	57
ICTY	417
IOT/AIV	213
Te besteden bijdragen Justitie	1 341
Convenants	42
Landelijke Milieugroep	1 408
BZK inzake servicekosten RGD	246
Totaal te besteden derden	3 037

In bovenstaande tabel zijn bijdragen opgenomen die niet in 2000 in de rekening van baten en lasten zijn verantwoord, maar als schuld zijn opgenomen. Over het niet bestede deel van de projecten van Justitie zal overleg plaatsvinden. Dit bedrag zal verrekend worden met de toezeggingen voor het jaar 2001. Naast een klein bedrag voor verplichtingen voor convenants is nog onzekerheid blijven bestaan over een tweetal vorderingen op BZK. Derhalve zijn de bijdragen ook niet in de rekening van baten en lasten verantwoord.

In onderstaande tabel is de tegenwaarde weergegeven van de activa die worden gefinancierd door derden. In een beperkt aantal gevallen is sprake vanerschikking. De bij-mutaties hebben betrekking op investeringen en de af-mutaties op afschrijvingen en desinvesteringen.

(bedragen x f 1 000)				
Tegenwaarde vaste activa	Stand boek-waarde 1-1-2000	Bij	Af	Stand boek-waarde 31-12-2000
BVOM A9/A12	219	9	50	178
BVOM KLIM GVT	0	387	5	382
BVOM KLIM VROS	0	266	7	259
BVOM KLIM ICT	0	7	1	6
LTP	0	219	7	212
WIM.NL	0	79	1	78
Samen werken aan bereikbaarheid	2 140	177	682	1 635
Rijkswaterstaat	2 100	0	539	1 561
Raad voor de Transportveiligheid	8	4	2	10
Spoorwegpolitie	148	0	148	0
BBE	0	1 598	0	1 598
RST (voorheen DRSNAUA)	851	0	7	844
Tapcentrum KLPD	877	430	0	1 307
Totaal Tegenwaarde vaste activa	6 343	3 176	1 449	8 070

In onderstaande tabel zijn de verschuldigde bedragen voor projecten van derden opgenomen (bedragen x f 1 000):

	Stand 1-1-2000	Bij	Af	Mutaties in boek- waarde	Stand 31-12-2000
112-Centrale	0	3 700	3 275	0	425
WIM-NL	0	702	433	(78)	191
SWAB-wachtgeld	1 364	1 091	0	0	2 455
SWAB-exploitatie	21	9 806	12 796	505	(2 464)
BVOM/A9/A12	0	1 208	1 249	41	0
BVOM/KLIM/GVT	0	908	5	(382)	521
BVOM/KLIM/VROS	0	1 598	1 162	(259)	177
BVOM/KLIM/ICT	0	6	0	(6)	0
LTP	0	1 004	373	(212)	419
RVTV	0	72	0	(2)	70
BBE	1 117	1 623	1 142	(1 598)	0
Tapkamers	1 820	2 000	196	(430)	3 194
Infrastructuur	0	300	0	0	300
LRT (BOP-gelden)	1 041	0	1 258	0	(217)
Korpsstaf/NPI/SAOP	353	0	317	0	36
Blom/Harm	0	650	0	0	650
CRI-projecten	1 582	0	1 048	0	534
Beveiligingsproject					
DKDB	532	0	22	0	510
Meldkamer DKDB	250	0	0	0	250
Overige projecten	6	0	6	0	0
Totaal projecten voor derden	8 086	24 668	23 282	(2 421)	7 051

Overige Projecten

Voor Justitie, V&W, het NPI, de Raad voor de Verkeersveiligheid en vele andere betrokkenen worden projecten uitgevoerd, die worden gefinancierd op basis van doeluitkeringen. De kosten en de investeringen worden ten laste van deze projectgelden gebracht en voor investeringen worden tegenwaarden vaste activa gevormd. Deze middelen moeten beschikbaar blijven voor de financiers en kunnen niet voor andere doeleinden worden benut.

3.2.16. Overlopende passiva

In de overlopende passiva is een post opgenomen van f 29,9 mln voor investeringen, die in 1999 en 2000 zijn aanbesteed en waarop deelbetalingen zijn verricht.

(bedragen x f 1 000)		
	2000	1999
Belastingen	95	(328)
Nog te betalen op activa in bestelling*	29 873	11 924
Overige nog te betalen bedragen	6 732	8 923
Vooruit ontvangen bijdragen Spoorwegpolitie	9 025	3 996
Vooruit ontvangen bedragen**	98	47
Tussenrekeningen	(53)	198
Tussenrekening CPV	126	80
Totaal overlopende passiva	45 896	24 840

* Voor een nadere toelichting wordt verwezen naar paragraaf 3.2.1.

** In de *Vooruit ontvangen bedragen* is een correctiepost opgenomen in verband met de conversie van de vermogenspositie per 1 januari 2000 van de Spoorwegpolitie.

3.2.16.1. Vooruit ontvangen bijdragen Spoorwegpolitie

(bedragen x f 1 000)				
	1-1-2000	Bij	Af	31-12-2000
Bijdrage inpassing Spoorwegpolitie	3 996	6 000	2 525	7 471
Bijdrage Kwaliteit Spoorwegpolitie	0	1 900	346	1 554
Totaal vooruit ontvangen bedragen Spoorwegpolitie	3 996	7 900	2 871	9 025

- *Bijdrage inpassing Spoorwegpolitie.* In 2000 heeft het KLPD een bijdrage van f 5 mln van V&W verkregen. Aan deze bijdrage is eveneens toegevoegd de in 2000 verkregen bijdrage van de NS van f 1 mln. Hieraan is een bedrag van f 2,5 mln onttrokken, waarvan f 1,4 mln ter dekking van het hogere kopbedrag. Voor de Spoorwegpolitie is een kopbedrag van f 88 654. Dit bedrag is inclusief een eenmalige uitkering voor de EK2000 van f 0,3 mln. Gerealiseerd is een kopbedrag van f 91 734. Op basis van de werkelijke sterkte ontstond een nadelig prijsverschil van f 1,4 mln. Dit verschil is aan het budget van de Spoorwegpolitie toegevoegd. Er is eveneens een bedrag van f 1 mln aan de NS vergoed voor de overeengekomen afkoopregeling, die aan het personeel is uitbetaald.
- *Bijdrage Kwaliteit Spoorwegpolitie.* Deze bijdrage van f 1,9 mln die door de NS is gedoteerd voor het jaar 2000 zal worden benut voor het verbeteren van de kwaliteit van de Spoorwegpolitie.

3.2.17. Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Het KLPD heeft uit hoofde van diverse wachtgeld- en uitkeringsregelingen de verplichting tot het doen van betalingen aan ex-werknemers. Hier staat een vergoeding tegenover van het kerndepartement, die jaarlijks bij het opstellen van de begroting wordt bepaald. De verplichting tot het doen van betalingen aan ex-werknemers is geschat op f 7 mln per jaar. De verwachte vergoeding is van vergelijkbare omvang.

(bedragen x f 1 000)	
	2000
FLO en wachtgeldgebruik (gemiddeld per jaar)	7 000
Contract Korps Netwerk	2 700
Contracten hard- en software	4 000
Contract Helikopteronderhoud Schreiner	400
Rente leningen Financiën	29 100
Aanschaffingen helikopters	131 000
TOR-verplichtingen (maximaal 415 personen)	45 000
Huurverplichting tot en met 2005 /Gebruiksvergoeding RGD	167 200
Verlofrechten [met ingang van 2000 als schuld opgenomen]	0
Leaseverplichtingen auto's LRT restant contractduur	1 100
Leaseverplichtingen Spoorwegpolitie	2 300
Aanbesteding ARBI-centrale	1 800
Aanbesteding Mobiele bureau's	3 300
Totaal Niet uit de balans blijvende verplichtingen	394 900

In bovenstaande tabel zijn de aanschaffingen voor de acht helikopters opgenomen. Weliswaar is het contract voor levering nog niet formele ondertekend, maar er ligt een zeer duidelijke aankoopintentie, waarop in 2001 zeker betalingen gedaan zullen worden, zodat opname als niet uit de balans blijvende verplichting noodzakelijk was.

Zoals in de inleiding reeds is aangegeven, zijn de te verwachten frictiekosten voor het reorganisatieproces geraamd op circa f 30 mln. Hiervoor zijn nog geen verplichtingen aangegaan.

4. Baten-lastenoverzicht 2000: confrontatie ontwerp-begroting met de realisatie

Omschrijving	(1)		(2)		(3)=(2)-(1)	
	Oorspronkelijk vastgestelde begroting		Realisatie		Verschil realisatie en oorspronkelijk vastgestelde begroting	
	f 1 000	€ 1 000	f 1 000	€ 1 000	f 1 000	€ 1 000
Baten						
Bijdrage moederministerie			526 632	238 975	526 632	238 975
Waarvan doeluitkeringen			(1 383)	(627)	(1 383)	(627)
Netto bijdrage moederministerie			525 249	238 348	525 249	238 348
Bijdrage overige ministeries			37 717	17 115	37 717	17 115
Opbrengsten overige derden			2 531	1 149	2 531	1 149
Verkopen Logistiek			48 011	21 786	48 011	21 786
Rentebaten			1 615	732	1 615	732
Buitengewone baten			4 843	2 198	4 843	2 198
Exploitatiebijdrage						
Totaal Baten			619 966	281 328	619 966	281 328
Lasten						
Apparaatskosten						
Personeelskosten			383 478	174 015	383 478	174 015
Exploitatiekosten			97 445	44 219	97 445	44 219
Gebruikersvergoeding			28 891	13 110	28 891	13 110
Rentelasten			8 648	3 924	8 648	3 924
Afschrijvingskosten			40 985	18 598	40 985	18 598
Kostprijs verkopen Logistiek			43 620	19 794	43 620	19 794
Buitengewone lasten			5 181	2 351	5 181	2 351
Efficiencytaakstelling Logistiek			0	0	0	0
Totaal Lasten			608 248	276 011	608 248	276 011
Resultaat			11 718	5 317	11 718	5 317

4.1. Toelichting op de Rekening van Baten en Lasten

4.1.1. Specificatie bijdrage moederministerie

(bedragen x f 1 000)	
Opbouw bijdrage BZK	2000
Primaire begroting Justitie	439 263
Mutaties 2 suppletore wet Justitie	5 608
Doeluitkering Justitie in verband met overheveling	(17 498)
Doeluitkering Justitie in verband met euro	153
Begrotingsstand 1 januari 2000	427 526
1e suppletore wet	57 637
Tussenstand	485 163
2e suppletore wet	15 605
Stand na 2e suppletore begroting	500 768
bijdrage Pepperspray	829
CAO	2 370
servicekosten RGD, niet betaald in 2000	(246)
Realisatie artikel U05.29	503 722
Bijdrage voor LRT, EK2000, Bolkestein; betaald uit artikel U05.24	11 800
Bijdrage RST; betaald uit artikel 02.13 HIV	10 520
Eindstand begroting ultimo 2000	526 042

(bedragen x f 1 000)	
Aansluiting bijdrage moederministerie	2000
Bijdrage moederministerie (opbouw ministerie)	526 042
Betaling aan Logistiek inzake Pepperspray	(829)
Bij: Toerekening bijdrage Spoorwegpolitie	1 419
Totaal verantwoorde bijdrage moederministerie*	526 632

* In 2001 toe te kennen rentecompensatie Spoorwegpolitie en servicekosten RGD respectievelijk ad f 90 000 en f 246 000.

4.1.2. Doeluitkeringen

Justitie financiert de tapkamers met een doeluitkering van f 1,1 mln. Door het KLPD wordt uit het reguliere budget f 0,9 mln toegevoegd. Over deze uitgaven wordt rechtstreeks aan de Minister van Justitie verantwoording afgelegd. Het totaal wordt aan de projectenrekening toegevoegd.

In het dienstjaar 2000 is de bijdrage van rechtstreeks aan de TOR voorziening toegevoegd. Op basis van het gebruik van de TOR-regeling wordt een vaste vergoeding aan de diensten verstrekt, ter dekking van een beperkt deel van de kosten. De systematiek komt overeen met die van de regiokorpsen.

(bedragen x f 1 000)	
Doeluitkeringen ten laste van BZK	2000
Financiering Tapkamers	900
Doeluitkering TOR	483
Totaal Doeluitkeringen	1 383

Door BZK zijn doeluitkeringen verstrekt die diende ter bestrijding van de kosten met betrekking tot de vuurwerkramp in Enschede alsmede ten behoeve van de extra kosten die gepaard gingen met de organisatie van het voetbalkampioenschap EK2000.

Vuurwerkramp Enschede

De kosten en de vergoeding van de vuurwerkramp in Enschede zijn in onderstaande tabel opgenomen (bedragen x f 1 000):

	Personeel	Exploitatie	Totaal
Mobiliteit	56	9	65
Logistiek	0	1	1
Ondersteuning	127	380	507
Recherche	90	11	101
Spoorwegpolitie	1	0	1
Totaal-generaal Kosten	274	400	674
Totaal dekking	244	356	600
Verschil	- 30	- 44	- 74

EK2000

De kosten en de vergoeding voor het Europese voetbalkampioenschap zijn in onderstaande tabel opgenomen (bedragen x f 1 000):

	Personeel	Exploitatie	Totaal
Mobiliteit	757	212	969
Ondersteuning	120	360	480
Recherche	21	159	180
KDB	32	75	107
Korpsstaf	2	446	448
Spoorwegpolitie	305	552	857
Totaal-generaal Kosten	1 237	1 804	3 041
Totaal dekking	1 237	1 763	3 000
Verschil	0	- 41	- 41

4.1.3. Bijdragen overige ministeries

Voor het jaar 2000 was een bedrag van f 22,6 mln opbrengsten overige ministeries begroot. De realisatie is uitgekomen op f 37,7 mln. Dit is als volgt opgebouwd:

(bedragen x f 1 000)	
	Realisatie 2000
Bijdragen Justitie	
LRT	4 115
BBE	1 623
ICTY-DKDB	2 160
GRIP	972
IAM/UMS	1 144
ZWACRI-CRI	4 197
ZWACRI-DTOO	1 975
IOT/AIV	1 531
DTOO/Infrastructuur (toegevoegd aan doeluitkering)	0
DTOO/TNO	320
HARM	
PIDS	796
BVOM A9/A12	1 249
BVOM/KLIMT/VROS	1 352
BVOM/VCOM	3 100
Totaal bijdragen Justitie	24 534
Bijdragen V&W	
SWAB	11 602
WIM.NL	432
Kwaliteitsbudget Spoorwegpolitie	346
Incidenteelbudget Spoorwegpolitie	0
Totaal bijdragen V&W	12 380
Bijdragen NPI	
LTP	803
Totaal bijdragen NPI	803
Totaal bijdragen overige ministeries	37 117

4.1.4. Opbrengsten overige derden

De opbrengsten overige derden zijn als volgt te specificeren (bedragen x f 1 000):

	Realisatie 2000*	Realisatie 1999
Gedetacheerd personeel	520	2 896
Overige opbrengsten	2 011	365
Totaal overige opbrengsten derden	2 531	3 261

* In de primaire begroting was een opbrengst geraamd van f 19,4 mln. Deze is niet gerealiseerd, doordat het KLDP is overgegaan van Justitie naar BZK en dit een presentatiewijziging tot gevolg had. Daarnaast is de extra ontvangst van de opbrengst verkopen van de divisie Logistiek niet gerealiseerd.

4.1.5. Verkopen Logistiek

De verkopen van de divisie Logistiek zijn ten opzichte van 1999 met f 10 mln toegenomen.

De marge is echter iets achtergebleven. De kostprijs van de verkopen is

echter in 2000 negatief beïnvloed door een dotatie aan de voorziening dubieuze debiteuren van f 309 000.

(bedragen x f 1 000)		
	Realisatie 2000	Realisatie 1999*
Kleding en Uitrusting	34 848	25 872
Wapens en munitie	13 163	12 423
Opbrengst verkopen	48 011	38 295
Kostprijs verkopen	43 620	34 599
Marge van de verkopen	4 391	3 696
Marge in % van de kostprijs verkopen	10,07%	10,68%

* De vergelijkende cijfers over het dienstjaar 1999 zijn aangepast, omdat in 2000 de doorberekende uren van de wapenherstellers zijn opgenomen als opbrengsten overige derden.

4.1.6. Rentebaten

Door de hogere stand van de liquide middelen en de hogere *marktrente* is de rentebate gestegen ten opzichte van voorgaand jaar. Bij de berekeningen van rentebaten is uitgegaan van 2,75% terwijl feitelijk bijna 3,5% is ontvangen.

(bedragen x f 1 000)		
	2000	1999
Rentebaten	1 615	556
Totaal rentebaten	1 615	556

4.1.7. Buitengewone Baten

Onderstaande tabel geeft een overzicht van de buitengewone baten (bedragen x f 1 000):

	2000
Vrijval ARBO-voorzieningen schepen	635
Vrijval voorziening parka's	516
Restitutie DBRZ	1 197
Vrijval winstreserve LRT	608
Vrijval FLO-schuld	831
Vrijval voorziening juridische kosten	491
Vrijval schadegeval	565
Totaal Buitengewone Baten	4 843

- *Vrijval opbouw ARBO-voorzieningen schepen.* In 2000 is de opbouw van een drietal ARBO-voorzieningen vrijgevallen omdat besloten is tot afstoot en nieuwbouw. De gelden voor deze ARBO-aanpassingen zijn hierdoor vrijgevallen. De post is afkomstig uit de openingsbalans van het agentschap.

- *Vrijval voorziening parka's.* Eind 1999 is naar aanleiding van de brandbaarheid van door de divisie Logistiek geleverde parka's besloten om klanten bij inruil een restitutie te geven bij de aanschaf van een nieuwe parka. De afwikkeling van de voorziening en betere prognoses over de mogelijke inruil hebben geleid tot een afboeking van de voorziening met het hier gemelde bedrag.
- *Restitutie DBRZ.* Bij de divisie CRI is inzicht verkregen in de financiële positie van de DBRZ-afdeling. De vermogenspositie heeft aanleiding gegeven tot het terugstorten van een deel van het vermogen. De verwerking van deze eenmalige bate moet nog worden gevolgd door de terugstorting van de bijbehorende liquiditeit.
- *Vrijval reservering LRT.* In de afgelopen jaren heeft het LRT de voordelige exploitatiesaldi gereserveerd. In 2000 heeft het LRT een nadelig exploitatiesaldo. Besloten is om de reservering in te zetten ter gedeeltelijk dekking van dit nadelige exploitatiesaldo.
- *Vrijval FLO-reservering.* Eind 1999 is per abuis op basis van gegevens uit de CAO 1999–2001 een voorziening voor de kosten van FLO gemaakt. Deze bijdrage die in de CAO-toekenning van 1999 was echter bestemd voor de dekking van de gestegen kosten pensioenpremies. De reservering is in 2000 vrijgevallen.
- *Vrijval voorziening juridische kosten.* Bij de openingsbalans is een voorziening voor juridische kosten gevormd. De voorziening is nu vervangen door het opnemen van geschatte bedragen voor individuele claims tegen het KLPD. De noodzaak van de algemene voorziening is hierdoor komen te vervallen en daarom afgeboekt.
- *Vrijval schadegeval.* In de loop van 2000 is gebleken dat een schadegeval uit 1999, waarvoor een schuld was opgenomen, toch kon worden afgewikkeld op een verzekering. Derhalve is de vrijval geboekt.

4.2. Personeelskosten

De personeelskosten zijn in de volgende tabel toegelicht (bedragen x f 1 000):

	Oorspronkelijk vast-gestelde begroting*	Realisatie 2000	Realisatie 1999*
Salarissen		264 303	223 646
Toelagen		19 715	14 656
Sociale lasten		41 716	33 511
Post-actieven		7 164	7 248
Uitzendkrachten		11 949	4 630
Overige personeelskosten		26 974	25 397
Inhuur externe deskundigen		18 655	20 064
Doorbelasting personeel (intern en derden)		(6 998)	(5 946)
Totaal personeelskosten	320 620	383 478	323 206

* Exclusief de Spoorwegpolitie.

Ontwikkeling kopbedrag

De ontwikkeling van het kopbedrag is onderstaande tabel opgenomen. In de derde kolom is de realisatie van 2000 afgezet tegen de realisatie van 1999 en de afwijking uitgedrukt in een percentage.

(bedragen x f 1 000)			
	Realisatie 2000	Realisatie 1999	Percentage
Salarissen	264 303	223 646	
Toelagen	19 715	14 656	
Pensioenpremies	21 931	17 053	
Overige sociale lasten	19 785	16 458	
Totaal loonsom	325 734	271 813	
Gemiddeld aantal fte's in het KLPD	3 409	2 920	
Salarissen	77 531	76 591	1,2%
Toelagen	5 783	5 019	15,2%
te beïnvloeden factoren	83 314	81 610	2,1%
Pensioenpremies	6 433	5 840	10,2%
Overige sociale lasten	5 804	5 636	3,0%
	95 551	93 087	2,6%

De salarissen zijn gemiddeld met 1,2% gestegen, terwijl de loonsverhoging in februari 2000 1,8% bedroeg. Dit betekent, dat door een wijziging in de personeelssamenstelling het kopbedrag gedaald is. Daarentegen zijn de toelagen sterker gestegen. Hierdoor wordt het hierboven verkregen voordeel in de salarissen weer teniet gedaan.

Voor het KLPD als geheel is vastgesteld dat de budgettaire ruimte, die in 2000 ten opzichte van de bijdragen van het moederdepartement en van derden in de personeelskosten is ontstaan, is besteed aan inhuur van externe deskundigen. De kosten voor de inhuur van uitzendkrachten en externe deskundigen zijn evenals in 1999, hoog geweest.

De Spoorwegpolitie heeft in 2000 eveneens een aanzienlijke onderbezetting gekend. De stijging van het gemiddelde kopbedrag heeft echter een groot deel van dit voordeel te niet gedaan. Voor de jaren 2000 tot en met 2005 is echter een bedrag beschikbaar ter dekking van dit verschil. Bij een volledige bezetting van deze dienst is de financiering niet meer geheel dekkend voor de kosten.

In onderstaande tabel wordt het effect de Spoorwegpolitie geneutraliseerd door in 1999 en 2000 eenzelfde aantal koppen en fte's op te nemen. De verschillen die bij de divisie Recherche en Ondersteuning zijn vermeld worden veroorzaakt door de overgang van de dienstonderdelen tussen deze divisies.

Personeelsstatistiek	Stand in koppen per		Verschil	Stand in fte's per		Verschil
	31-12-2000	31-12-1999		31-12-2000	31-12-1999	
Korpsstaf	114	105	9	109	102	7
Mobiliteit	1 360	1 295	65	1 313	1 248	65
Recherche i.o.	949	721	228	911	688	223
Ondersteuning	413	611	(198)	373	589	(216)
KDB	180	189	(9)	178	186	(8)
Logistiek	99	91	8	95	87	8
Spoorwegpolitie	453	453	0	442	442	0
Totaal	3 568	3 465	103	3 421	3 342	79

4.3. Exploitatiekosten

De exploitatiekosten zijn te verbijzonderen naar de volgende hoofdgroepen (bedragen x f 1 000):

	Oorspronkelijk vastgestelde begroting*	Realisatie 2000	Realisatie 1999*
Opleiding en vorming		6 995	6 814
Huisvesting (minus gebruikersvergoeding)**		18 762	36 760
Vervoermiddelen		22 217	18 452
Verbindingen		8 077	5 585
Automatisering		13 444	11 884
Geweldsmiddelen en uitrusting		2 956	1 982
Operationele activiteiten		23 484	18 943
Saldo van Baten en Lasten vorig boekjaar		1 510	
Totaal exploitatiekosten	83 938	97 445	100 420

* Exclusief de Spoorwegpolitie. Het saldo van baten en lasten vorig boekjaar omvat alle posten die qua bedrijfsvoering niet op 2000 betrekking hebben en veroorzaakt worden door de afwijking tussen raming en realisatie bij het afsluiten van de verantwoording over 1999.

** Gebruikersvergoeding RGD. De gebruikersvergoeding wordt door de RGD aan het KLPD in rekening gebracht voor de huisvesting van het KLPD. De gebruikersvergoeding kan als volgt worden toegelicht:

	Oorspronkelijk vastgestelde begroting*	Realisatie 2000	Realisatie 1999*
Driebergen		9 539	7 524
Overige locaties		19 352	18 751
Totaal Gebruikersvergoeding RGD	28 506	28 891	26 275

* Exclusief de Spoorwegpolitie

4.3.1. Rentelasten

De rentelasten hebben voornamelijk betrekking op de leningen van Financiën. Voor het afsluiten van de lening wordt door het betreffende

ministerie een afsluitprovisie in rekening gebracht. Bij een omvangrijke nabetaling van bepaalde salarisemolumenten is de wettelijke rente betaald.

De rentelasten zijn als volgt te verbijzonderen (bedragen x f 1 000):

	Oorspronkelijk vastgestelde begroting	Realisatie 2000
Rentelast leningen Financiën		7 993
Betaalde wettelijke rente		171
Afsluitprovisie leningen Financiën		54
Rentelast Financieringsfaciliteit RGD		430
Totaal Rentelasten	7 666	8 648

Voor de rentelast van Financiën is f 7,6 mln als rentecompensatie verkregen.

4.4. Afschrijvingskosten

In onderstaande tabel zijn opgenomen de afschrijvingen, zoals deze in de vaste activa administratie worden berekend en worden verwerkt in de financiële administratie. Deze sluiten dus aan bij het overzicht *Materiële vaste activa* (zie hoofdstuk 3.2.1).

Daarnaast zijn ook de boekverliezen opgenomen die gerealiseerd zijn bij de verkoop van de vaste activa.

(bedragen x f 1 000)			
	Oorspronkelijk vastgestelde begroting*	Realisatie 2000	Realisatie 1999*
Instructiemiddelen		75	64
Huisvesting		4 174	3 172
Vervoermiddelen		14 894	13 997
Verbindingen		1 676	1 659
Automatisering		14 092	14 788
Geweldsmiddelen en uitrusting		538	436
Operationele middelen		5 656	5 421
Totaal afschrijvingskosten		41 105	39 537
Resultaten verkopen activa:			
Instructiemiddelen			2
Huisvesting		369	505
Vervoermiddelen		137	18
Verbindingen		62	56
Automatisering		146	311
Geweldsmiddelen en uitrusting		- 2	8
Operationele middelen		30	164
Totaal resultaten verkopen activa		742	1 064
Vergoeding afschrijvingskosten derden:			
Huisvesting		(11)	(7)
Vervoermiddelen		(270)	(1 005)
Verbindingen		(10)	(26)
Automatisering		333	- 71
Geweldsmiddelen en uitrusting		(4)	(12)
Operationele middelen		(900)	(452)
Totaal ontvangen vergoedingen		(862)	(1 573)
Totaal generaal	46 730	40 985	39 028

* Exclusief de Spoorwegpolitie

Tenslotte worden in bovenstaand overzicht de vergoedingen voor afschrijvingskosten op de afschrijvingen in mindering gebracht. Deze hebben betrekking op materiële vaste activa die door derden worden gefinancierd. Door deze boeking worden de kosten in projecten van derden, die eveneens in de jaarrekening zijn samengevoegd, geneutraliseerd.

4.5. Buitengewone lasten

(bedragen x f 1 000)	
	2000
Naheffingen BTW	3 732
Afboeking geautomatiseerde systemen in aanbouw	706
Voorziening schade	250
Afboeking verlies vaste activa bij verhuizing LRT/Zeist	493
Totaal Buitengewone Lasten	5 181

4.5.1. Naheffingen BTW

Bij een onderzoek van de Belastingdienst is gebleken dat bij de Walter P5 herziening de BTW niet is doorberekend aan BZK, die opdrachtgever was voor dit project. Daarnaast heeft de Belastingdienst een correctievoorstel gedaan met betrekking tot de teruggave op de kosten van overhead. Na controle bij de divisie Ondersteuning op de juiste toepassing van de afdracht van BTW bij invoer van goederen of diensten uit het buitenland is eveneens een aanslag opgelegd. Door onduidelijkheden is een deel van de afdracht in de voorgaande jaren niet correct verricht.

4.5.2. Afboeking geautomatiseerde systemen in aanbouw

Bij een divisie is een tweetal systemen niet in gebruik genomen. De hiervoor gemaakte kosten zijn afgeboekt, en gezien het karakter van de afboeking hier vermeld.

4.5.3. Voorziening schade

In dit boekjaar is bij het KLPD een schadeclaim ingediend voor een schade die veroorzaakt zou zijn bij de ondersteuning van een KLPD dienst aan een regiokorps. De aansprakelijkheid voor deze schade is niet af te wikkelen via de verzekering van de regio en het KLPD is voor dergelijke gevallen niet verzekerd. De omvang van de schade en de schuldvraag zijn nog niet definitief vastgesteld.

4.5.4. Afboeking activa wegens verhuizing LRT

Bij de verhuizing van het LRT van Zeist naar Driebergen is noodgedwongen een aantal activa-items, zoals vloerbedekking, raamdecoratie en beveiliging achtergebleven en moest daarom worden afgeboekt. Het LRT-pand was extra beveiligd.

5. Kasstroomoverzicht 2000: confrontatie ontwerp-begroting met de realisatie

Omschrijving	(1)		(2)		(3)=(2)-(1)	
	Oorspronkelijk vastgestelde begroting		Realisatie		Verschil realisatie en oorspronkelijk vastgestelde begroting	
	f 1 000	€ 1 000	f 1 000	€ 1 000	f 1 000	€ 1 000
1. Rekening courant RHB 1 januari			34 646	15 722	34 646	15 722
2. Totaal operationele kasstroom			69 994	31 762	69 994	31 762
3a. -/ totaal investeringen			- 72 869	-33 067	- 72 869	- 33 067
3b. +/- totaal boekwaarde des-investeringen			5 518	2 504	5 518	2 504
3. Totaal investeringskasstroom			- 67 351	- 30 563	- 67 351	- 30 563
4a. -/ eenmalige uitkering aan moederministerie			- 154 015	- 69 889	- 154 015	- 69 889
4b. +/- eenmalige storting door moederministerie			0	0	0	0
4c. -/ aflossingen op leningen			- 42 192	- 19 146	- 42 192	19 146
4d. +/- beroep op leenfaciliteit			221 374	100 455	221 374	100 455
4. Totaal financieringskasstroom			25 167	11 420	25 167	11 420
5. Rekening courant RHB 31 december (=1+2+3+4) (maximale roodstand f 1 mln)			62 456	28 341	62 456	28 341

6. Overzicht vermogensontwikkeling 1996-2000

		1996	1997	1998	1999	2000	2000 realisatie
		n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	begroot	
						f 1000	€ 1000
Agentschapvermogen per 1/1	a					- 260	- 118
* saldo van baten en lasten	b					11 718	5 317
* directe mutaties in het eigen vermogen:							
- uitkering aan moederministerie	c						
- storting door moederministerie	d						
- overige mutaties	e					- 20 700	- 9 393
Agentschapvermogen per 31/12	a+b+c+d+e					- 9 242	- 4 194

7. Productiecijfers 1999-2000

Categorie	Omschrijving	Basisafpraak Activiteiten/Resultaten		Realisatie Activiteiten/Resultaten		Divisie**
		Aantal	Eenheid	1999	2000	
1	Verkeer (vervoer), lucht/water/land					
	Snelheidscontroles, kenteken	300 000	pv's	407 113	398 094	Mob
	Snelheidscontroles, staande houding	25 000	pv's	26 190	24 435	Mob
	Snelheidscontroles, Gericht Verkeers Toezicht	475 000	pv's	504 211	476 628	Mob
	Autogordel	30 000	pv's	22 834	20 498	Mob
	Rijgedrag, ergernis top 10	7 500	pv's	10 138	12 911	Mob
	Techniek (algemeen)	5 000	pv's	5 931	6 455	Mob
	Controles beroepsvaart, vaar- en rusttijden	4 500	controles	4 236	3 352	Mob

Categorie	Omschrijving	Basisafpraak Activiteiten/ Resultaten		Realisatie Activiteiten/ Resultaten		Divisie**
		Aantal	Eenheid	1999	2000	
	Combi-controlre recreatievaartuigen + snelle motorboten	4 000	controles	4 010	4 924	Mob
2	Openbare Orde					
	Inzet beredenen bij groot- en kleinschalig optreden	36 920	manuren	37 381	25 736	Ond
	Techn.en fac. onderst. bij grootschalige politie-act.	7 000	manuren	5 235	6 326	Ond
3	Hulpverlening (rampenbestrijding)					
4	Bijzondere wetten					
5	Criminaliteit					
	Crim. bestr. transp. en log., projecten.	2	projecten	2	1	Ond
	Crim.bestr. transp. en log., voorbereiding projecten	2	aantal	8	5	Ond
	Nachtsurveillance	35 000	manuren	35 200	35 136	Mob
	Rech. advies en ontw. dmv programma's en projecten	121 685	manuren	132 208	107 631	Cri
	Ber.behandeling, Bemiddeling Interpol/Schengen	73 493	manuren	73 164	62 239	Cri
	Identificatie, mbv Havank	39 758	manuren	42 544	55 967	Cri
	Rech.info., Int.inlichtingen uitwisseling	73 493	manuren	74 624	30 354	Cri
	Rech.info., Info-verstrekking op Nat.niveau	73 493	manuren	69 669	118 266	Cri
	Rech.informatie, inzet op meldpunten	49 397	manuren	46 377	101 898	Cri
	Inzet beredenen vee & paardenhouderij/Voork. Misdrijven	3 120	manuren	10	20	Ond
6	Milieu					
	Surveillance en gerichte controle beredenen	3 120	manuren	1 423	531	Ond
	Controle geluidsemmissie luchtverkeer	400	manuren	1 000	669	Mob
7	Vreemdelingenzorg					
	Voorselectie Identificatie Quick check	13 253	manuren	13 450	opm. 1)	Cri
8	Persoonsbeveiliging					
	Koninklijke beveiliging, Totaal	100 150	manuren	107 961	74 170	Dkdb
	Diplomatieke beveiliging, Totaal	38 650	manuren	103 762	66 895	Dkdb
9	Politie Operationele Ondersteuning					
	Gekwalificeerde techn.onderst. aan operaties	50 000	manuren	95 729	67 118	Ond
	Sto-inzet nav convenant	18 000	manuren	15 391	8 685	Ond
	Ontw./verbetering techn.hulpmiddelen	30 000	manuren	21 802	27 548	Ond
	Elektr. veiligheidsonderzoek + toetsing	11 000	manuren	16 800	21 646	Ond
	Bijzondere recherche zaken	71 083	manuren	-	opm. 1)	Cri
	Vlieguren tbv politie-regio's, KLPD en Lucht-fotografie	3 820	vlieguren	3 918	3 608	Ond
	Vlieguren tbv kustwacht	1 950	vlieguren	1 698	1 409	Ond
	Stand-by ivm levensreddend en spoedeisende inzet	8 760	uren	8 760	8 760	Ond
	Inzet beredenen bij cer. en repr. taken	3 120	manuren	2 020	1 165	Ond
	Inzet speurhonden en geleiders	7 620	manuren	6 764	7 976	Ond
	Opl./tr./cert. van speurhonden tbv regio's, douane en KMAR	6 780	manuren	10 574	9 805	Ond
	Keuring en cert. van surveillancehonden tbv regio's	1 500	manuren	833	1 490	Ond
	Controle veiligheid watersport (ondersteuning tbv regio's)	25 000	manuren	31 000	30 000	Mob

Categorie	Omschrijving	Basisafpraak Activiteiten/ Resultaten		Realisatie Activiteiten/ Resultaten		Divisie**
		Aantal	Eenheid	1999	2000	
10	Logistieke dienstverlening					
	Omzet kleding, uitrusting, vuurwapens en munitie	34 000 000	f	37 994 000	47 938 437	Log
	Wapens (levering)	370	leveringen	765	699	Log
	Munitie (levering)	6 000 000	stuks	10 153 710	10 446 074	Log
	Wapeninspecties-/reparaties	23 000	inspecties	21 927	18 893	Log
	Beheer Gerechtelijke Wapens	11 000	aantal	11 203	12 679	Log
	Beheer munitie	5 380	aantal	6 834	23 694	Log

** Divisies Mobiliteit, Ondersteuning, Centrale Recherche Informatie, Koninklijke en Diplomatieke Beveiliging en Logistiek.

¹ Opm: Deze activiteit is niet apart geregistreerd.

Agentschap BPR

1. Algemene toelichting

1.1. Doelen en taken van het agentschap BPR

Voor BPR is de volgende missie geformuleerd: BPR bevordert dat de identiteit van de burger zorgvuldig wordt vastgesteld, vastgelegd en verstrekt ten behoeve van publieke dienstverlening.

De doelstellingen van BPR hebben betrekking op de uitvoering van de Wet GBA en de Paspoortwet. De taken van het BPR worden uitgevoerd namens de Minister van BZK en laten zich als volgt omschrijven:

- de voorbereiding van de wet- en regelgeving ten aanzien van de GBA en reisdocumenten;
- de ontwikkeling en uitvoering van het beleid inzake de GBA en reisdocumenten;
- het voorbereiden van beleid en het uitoefenen van controle ten aanzien van de ontwikkeling, productie en distributie van reisdocumenten;
- het operationele, tactische en strategische beheer van het GBA-netwerk;
- het geven van voorlichting en ondersteuning ten aanzien van de GBA en reisdocumenten aan gemeenten, gebruikers van de GBA en paspoortuitgevende instanties;
- het bijhouden van een signaleringsregister paspoorten;
- de schouwing en toetsing van de GBA-systemen;
- het zorg dragen voor de inning van de paspoortleges.

1.2. Aansturing

BPR is een hybride organisatie. De activiteiten ten behoeve van het beheer van het GBA-stelsel worden uitgevoerd ten behoeve van en betaald door de gebruikers van de GBA. Vanuit BZK gezien is de financiering hiervan volledig kostendekkend. De activiteiten op het gebied van de productie en distributie van reisdocumenten worden daarentegen nog volledig betaald door BZK. Tegenover deze kosten staan overigens wel de leges-opbrengsten. De activiteiten ten behoeve van beleidsontwikkeling en wet- en regelgeving, zowel voor de GBA als voor reisdocumenten, zijn volledig geïntegreerd in het agentschap.

Het agentschap wordt aangestuurd door de DGOB. De DGOB stuurt op basis van vooraf gemaakte afspraken over door het agentschap te leveren producten en diensten. Hiertoe heeft het agentschap haar producten en diensten gedefinieerd en wordt door gebruik te maken van kengetallen tevens zicht verkregen op de doelmatigheid van de organisatie. Het zichtbaar maken van de agentschapkosten en het toerekenen van deze kosten aan de te leveren producten en diensten moet leiden tot een meer transparant bedrijfsproces. Om dit te realiseren zijn/worden verschillende instrumenten ontwikkeld:

- een besluit sturingsrelaties BPR en een daarbij horend informatie-protocol. In dit laatste zijn de afspraken over de informatievoorziening vastgelegd;
- een verantwoordingsstelsel met een driemaandelijke rapportage aan DGOB op basis van de begroting en het jaarplan van BPR;
- het aanbrenge van administratief onderscheid tussen verschillende hoofdproducten van BPR, die ieder hun eigen systematiek voor de verrekening met gebruikers of BZK kennen;
- een doorberekeningsmodel, waarmee kosten worden toegerekend aan de verschillende hoofdproducten;
- de nadere invulling van de kengetallen, zoals die in het protocol zijn vastgelegd, en de periodieke rapportage hierover aan DGOB.

1.3. Hoofdproducten

BPR berekent al zijn kosten door aan gebruikers en opdrachtgevers. In dit verband worden vier hoofdproducten onderscheiden:

- * *Het beheer van het GBA-stelsel ten behoeve van de gebruikers*
Dit hoofdproduct omvat alle activiteiten die worden verricht ten behoeve van de gebruikers van het GBA-stelsel. De kosten, de door BPR te betalen berichtkosten en de beheerkosten van BPR, worden conform het financieringsmodel GBA doorberekend aan de gebruikers, die daarmee een kostendeekkende prijs per bericht betalen.
- * *Beleidsontwikkeling en wet- en regelgeving GBA*
Deze activiteiten vloeien voort uit de verantwoordelijkheid van BZK voor het GBA-stelsel als geheel. De bijbehorende kosten worden door BZK vergoed aan BPR.
- * *De zorg voor de reisdocumentenketen, inclusief beleidsontwikkeling en wet- en regelgeving*
Dit betreft de activiteiten en kosten voor de productie en distributie van reisdocumenten, voor het instandhouden en verbeteren van de dienstverlening, voor beleidsontwikkeling en voor het wijzigen en onderhouden van de wet- en regelgeving op het gebied van reisdocumenten. BPR krijgt ook voor deze kosten een vergoeding van BZK.
- * *Ondersteunende activiteiten ten behoeve van het project NGR*
De activiteiten ten behoeve van de ontwikkeling van NGR zijn ondergebracht in een apart project onder verantwoordelijkheid van BZK, NGR genaamd. Dit project maakt geen deel uit van de BPR-organisatie. Deze verleent wel personele en materiële ondersteuning aan het project. De kosten hiervan worden doorbelast aan de opdrachtgever voor het project, BZK (projectbudget NGR).

De wijze van financiële verrekening verschilt dus per hoofdproduct. Voor GBA-beheer geldt een sluitend kostendeekkend systeem. De andere drie hoofdproducten worden betaald door BZK. Alle kosten van BPR worden toegerekend aan één van de hoofdproducten, direct of via een daartoe geëigende verdeelsleutel. Voor 2000 is dit voor het eerst volledig gerealiseerd.

Voor het inzicht in het resultaat per hoofdproduct is in de toelichting een aparte subparagraaf van de baten en lasten opgenomen.

1.4. Financieel beheer

BPR draagt zorg voor een correcte uitvoering van het financieringsmodel GBA. Het in 1998 geïntroduceerde model is nu op alle gebruikers van toepassing. De kosten voor beleidsontwikkeling en wet- en regelgeving GBA, in de begroting 2000 terug te vinden als *niet door te belasten kosten BZK/GBA*, worden niet verrekend via dit financieringsmodel, maar betaald door BZK.

Voor de activiteiten op het gebied van reisdocumenten vergoedt BZK de werkelijk gemaakte kosten ten behoeve van de reisdocumentenketen. De inkomsten voor reisdocumenten, de rijksleges, worden, los van de kosten, geadministreerd en geïncasseerd. BZK draagt de inkomsten af aan Financiën. De administratie van deze geldstroom wordt gevoerd door het stafbureau openbaar bestuur (SOB). BPR bereidt de incasso van rijksleges voor, die door BZK worden geïnd. Op het gebied van reisdocumenten is dus nog geen sprake van een kostendekkend stelsel voor *reisdocumenten*, maar van twee, in principe gescheiden, diensten aan BZK. De sturing op deze beide geldstromen verloopt via afzonderlijke trajecten, hetgeen de sturing op kostenneutraliteit compliceert.

1.5. Toegepaste grondslagen

In deze jaarverantwoording worden de volgende grondslagen toegepast:

- de baten en lasten worden toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben;
- voor zover niet anders vermeld worden activa en passiva verantwoord tegen nominale waarde;
- materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschaffingsprijs (inclusief BTW) onder aftrek van afschrijvingen;
- op materiële vaste activa wordt afgeschreven op basis van de aanschaffingsprijs: afschrijvingen vinden plaats op basis van de geschatte gebruiksduur en een restwaarde van 5%;
- de vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde; onder aftrek van de eventuele te treffen voorziening voor mogelijk oninbaarheid die statisch wordt bepaald;
- BPR is niet BTW-plichtig.

1.6. Verbetering doelmatigheid

Resultaatgericht werken brengt mee dat men moet kunnen beschikken over ondermeer prestatie-indicatoren waaronder kengetallen. In 1999 is derhalve een eerste aanzet gegeven. In 2000 zijn de kengetallen verder verfijnd en terug te vinden in de financiële administratie, als ook in de jaarverantwoording over 2000. Daarnaast wordt bezien in hoeverre over de formele voorwaarden waaraan moet worden voldaan (ondermeer als uitvloeisel van de invoering VBTB) nog een verfijningslag kan worden gelegd om het management in staat te stellen nog nauwkeuriger te sturen. Met behulp van deze kengetallen zal inzicht kunnen worden verkregen in de effectiviteit van de ingezette middelen.

De planning & controlcyclus zal begin 2001 worden aangepast om beter en tijdiger inzicht te krijgen in de besteding van toegekende budgetten.

2. Balans van het agentschap BPR per 31 december 2000

	31-12-2000		01-01-2000	
	f 1	€ 1	f 1	€ 1
Activa				
Materiële vaste activa	1 070 556	485 797	1 023 174	464 296
* automatiseringsapparatuur	760 668	345 176	661 438	300 147
* inventaris	309 888	140 621	361 736	164 149
Materiële vaste activa in bestelling	0	0	0	0
* automatiseringsapparatuur	0	0	0	0
* Vorderingen	4 605 359	2 089 821	3 758 925	1 705 726
* debiteuren	3 613 650	1 639 803	3 095 201	1 404 541
* overlopende activa	991 709	450 018	663 724	301 185
Liquide middelen	9 519 606	4 319 809	14 989 461	6 801 921
Totaal activa	15 195 521	6 895 427	19 771 560	8 971 943
Passiva				
Agentschapvermogen	2 280 668	1 034 922	2 462 709	1 117 529
* exploitatiereserve	2 462 709	1 117 529	2 462 709	1 117 529
* saldo exploitatie lopend boekjaar	- 182 041	- 82 607	0	0
Langlopende schulden	846 167	383 974	707 167	320 898
* schommelfonds	773 821	351 145	634 821	288 069
* leenfaciliteit RHB	72 346	32 829	72 346	32 829
Kortlopende schulden	12 068 686	5 476 531	16 601 684	7 533 516
* crediteuren	4 565 587	2 071 773	2 673 888	1 213 357
* leenfaciliteit RHB	339 235	2 249 571	950 828	3 919 201
* te verrekenen saldo gebruikers netwerk 1998	0	153 938	1 489 624	431 467
* te verrekenen saldo gebruikers netwerk 1999	2 031 638	0	1 998 542	675 962
* te verrekenen saldo gebruikers netwerk 2000	174 825	921 917	0	906 899
* te verrekenen saldo prod/distr. reisdoc	0	79 332	852 020	0
* overlopende passiva	4 957 401	0	8 636 782	386 630
Totaal passiva	15 195 521	6 895 427	19 771 560	8 971 943

2.1. Toelichting op de balans van het agentschap BPR

Activa

Materiële vaste activa

Afschrijving vindt plaats op basis van een geschatte economische levensduur van 3 jaar voor automatiseringsapparatuur en 5 jaar voor inventaris met een restwaarde van 5% van de aanschafwaarde.

2000 is voor BPR het tweede volledige verslagjaar.

Het verloop van de materiële vaste activa gedurende het boekjaar is in het volgende overzicht weergegeven (bedragen x f 1):

	Automatise- ring	Inventaris	Totaal
Stand per 1 januari 1999			
Aanschaffingsprijs	1 475 355	732 930	2 208 285
Cumulatieve afschrijvingen	813 917	371 194	1 185 111
Boekwaarde per 31-12-1999	661 438	361 736	1 023 174
Mutaties gedurende 2000			
Investerings	516 030	74 900	590 930
Afschrijvingen	416 800	126 748	543 548
Totaal mutaties 2000	99 230	- 51 848	47 382
Stand per 31 december 2000			
Aanschaffingsprijs	1 991 385	807 830	2 799 215
Cumulatieve afschrijvingen	1 230 717	497 942	1 728 659
Boekwaarde 31-12-2000	760 668	309 888	1 070 556
Afschrijving percentage per jaar	31,67%	19%	

Vorderingen

Debiteuren. De debiteuren zijn gewaardeerd op hun nominale waarde zonder dat hierop een aftrek wegens oninbaarheid is toegepast. De verdeling over rijksafnemers, gemeenten en overigen is als volgt (bedragen x f 1):

Gemeenten	244 322
Rijksafnemers	1 606 762
Overigen	1 762 566
Stand 31-12-2000	3 613 650

Overlopende activa. De vooruit betaalde kosten en nog te ontvangen bedragen kunnen als volgt worden gespecificeerd (bedragen x f 1):

OB2000	293 750
Roccade	137 563
Voorschot kleine kas	750
Parkeerkosten	1 125
Onderhoudscontracten	9 965
Bijdrage Landelijk Instituut Sociale Verzekeringen (LISV) 2000	548 556
Stand 31-12-2000	991 709

De facturen inzake de inzet voor wat betreft Roccade worden door BPR betaald en daarna in rekening gebracht bij BZK.

Van het LISV moet nog een bijdrage in de kosten die in 2000 plaats hebben gevonden in verband met de pilot Sociale Zekerheden en Elektronische Identificatie worden ontvangen.

Het bedrag voor OB2000 heeft betrekking op het traject OB2000 en zal medio 2001 zijn afronding vinden.

Liquide middelen

BPR beschikt per 31 december 2000 over f 9 mln aan liquide middelen.

(bedragen x f 1)	
Kas	750
RHB	10 980 406
Betaling onderweg	- 1 461 550
Saldo 31-12-2000	9 519 606

Passiva

Agentschapvermogen

Het agentschapvermogen bedraagt f 2 280 668. Op basis van de Regeling *Vermogensvoorschriften Agentschappen 2000* is in 2000 f 1 023 174 omgezet in een lening.

Het is BPR toegestaan om in 2000 maximaal een exploitatiereserve te hebben van 5% van de omzet over 1999. Deze norm wordt niet overschreden.

Exploitatie reserve. De exploitatie reserve is als volgt opgebouwd (bedragen x f 1):

Exploitatie reserve	Balans
Stand 31-12-1999 (algemene reserve + bestemmingsreserve)	3 974 673
Verrekening saldo berichten 1999	-/- 488 790
Vermogensconversie	-/- 1 023 174
Stand 01-01-2000	2 462 709

Saldo exploitatie lopend boekjaar. Voorgesteld wordt om het negatieve exploitatieresultaat van f 182 041 ten laste van de reserve te brengen. Voor een nadere toelichting wordt verwezen naar paragraaf 3.4.

Langlopende schulden

Schommelfonds. Het Schommelfonds heeft het kenmerk van een niet direct opeisbare schuld aan GBA afnemers. Deze buffer dient om incidentele schommelingen in de berichtprijs tegen te gaan. In 2000 is f 139 000 aan de buffer toegevoegd (zie paragraaf 3.2.). Er was gezien de geleidelijk dalende berichtprijs geen aanleiding om geld aan de buffer te onttrekken.

Leenfaciliteit RHB. Conform de voorschriften van de vermogensconversie is er een lening verkregen van f 1 023 174. De 1e aflossing heeft op 31 december 2000 plaats gevonden. Er resteert nog een bedrag van f 411 581 waarvan f 72 346 een langlopend karakter (aflossing 2002) heeft en f 339 235 kortlopend (aflossing 2001).

Kortlopende schulden

Crediteuren. Dit betreft de schuld per balansdatum aan leveranciers van goederen en diensten. Het saldo wordt met name verklaard door een drietal posten, te weten: netwerkleverancier GEIS voor het GBA-berichtenverkeer in december, Enschede SDU voor productie en ontwikkelkosten in december en BZK inzake de loonkosten in december.

(bedragen x f 1)	
GEIS	722 912
BZK	585 652
ES	2 706 773
Overige Crediteuren	550 250
Stand 31-12-2000	4 565 587

Te verrekenen saldi gebruikers netwerk GBA. Dit betreft de saldi voor het berichtenverkeer die nog moeten worden verrekend met de gebruikers. Het saldo over 1998 is volledig verrekend via het tarief voor 2000, evenals een beperkt deel van het saldo over 1999. De resterende saldi over 1999 en 2000 zullen worden verrekend in de tarieven voor 2001 en 2002.

Overlopende passiva. Dit betreft de vooruit ontvangen en nog te betalen bedragen. Deze kunnen als volgt worden gespecificeerd (bedragen x f 1):

<i>Vooruitontvangen:</i>	
RDB huisvesting 2001	548 886
Persoonsinformatievoorziening Nederlandse Antillen (PIVA)	195 750
<i>Nog te betalen:</i>	
Huur + huisvesting 1998/1999/2000	630 076
Vakantiegeld/Interim	235 000
Acceptatie OB2000	100 000
Audit 2000	1 005 108
Forfaitaire bijdragen(schuld aan BZK)	800 000
Claim Trionet	519 900
Verrekening met BZK inzake LO3	641 075
Diversen	281 606
Stand 31-12-2000	4 957 401

De vooruit ontvangen bedragen hebben betrekking op activiteiten waarvoor nog geen kosten zijn gemaakt.

In de jaarrekening 1999 was onder paragraaf 2.2.1 een nog te betalen bedrag *verrekening BZK inzake Kieswet* ad f 998 886 opgenomen. Inmiddels is met BZK afgesproken dat dit bedrag mag worden aangewend voor huisvesting van RDB medewerkers: f 450 000 in 2000 en het restant f 548 886 in 2001. Vanaf 2002 worden deze kosten verwerkt in de kostprijs voor Reisdocumenten.

De nog te betalen bedragen hebben betrekking op activiteiten in 2000, waarvoor nog geen factuur is ontvangen. Voor huur + huisvesting staan nog bedragen uit 1998, 1999 en 2000 open inzake service en inhousemanagement die contractueel overeengekomen zijn maar waarvoor nog geen factuur is ontvangen.

In 2000 zijn met een groot aantal gemeenten afspraken gemaakt over de uit te voeren audit. Na ontvangst van de rapportage wordt de vergoeding aan de gemeenten overgemaakt.

In de rapportage 1999 is de claim van Trionet onder niet uit de balans blijkende verplichtingen opgenomen. Na onderhandelingen met Trionet is de claim vastgesteld op f 519 900.

Voor de verrekening BZK inzake LO3 wordt verwezen naar 2.2.

2.2. Niet uit de balans blijkende verplichtingen en vordering

In het jaar 2001 zal nog een deel van de verrekening van de financiering van de kosten van L.O-3.0 plaatsvinden aan BZK. Dit bedrag wordt door een toeslag op het berichtentarief aan de afnemers in rekening gebracht. Tegenover deze verplichting aan BZK staan voor hetzelfde bedrag vorderingen op de afnemers van de GBA.

1999	f 6 800 000	voorfinanciering
2000	f 641 075	terugbetaling aan BZK
saldo	f 6 158 925	

In 2001 en 2002 zal het resterende bedrag bij de gebruikers van de GBA in rekening gebracht worden via de opslag van 6 cent op het berichttarief. Voor 2001 is een bedrag van f 3,4 mln geraamd. Het resterende bedrag zal in 2002 worden verrekend.

3. Baten-lastenoverzicht 2000: confrontatie ontwerp-begroting met de realisatie

Omschrijving	(1)		(2)		(3)=(2)-(1)	
	Oorspronkelijk vastgestelde begroting		Realisatie		Verschil realisatie en oorspronkelijk vastgestelde begroting	
	f 1 000	€ 1 000	f 1 000	€ 1 000	f 1 000	€ 1 000
Baten						
opbrengst moederministerie						
* beheer GBA	2 045	928	0	0	- 2 045	- 928
* beleid GBA	3 293	1 494	6 186	2 807	2 893	1 313
* reisdocumenten	33 769	15 324	44 158	20 038	10 389	4 714
* doorberekening	543	246	543	246	0	0
opbrengst overige ministeries			11 841	5 373	11 841	5 373
opbrengst derden	14 295	6 487	16 903	7 670	2 608	1 183
opbrengst LO-3	3 733	1 694	3 554	1 613	- 179	- 81
rentebaten			500	227	500	227
buitengewone baten			0	0	0	0
exploitatietoevoeging gebruikers	1 100	499	1 457	661	357	162
exploitatietoevoeging materieel	450	204	0	0	- 450	- 204
exploitatiebijdrage			0	0	0	0
Totaal baten	59 228	26 876	85 142	38 635	25 914	11 759
Lasten						
apparaatskosten						
* personele kosten	6 475	2 938	6 509	2 954	34	16
* materiële kosten	1 808	820	2 132	967	324	147
berichtkosten	9 700	4 402	10 673	4 843	973	441
GBA-beheer	1 697	770	1 873	850	176	80
GBA-beleid	2 396	1 087	4 875	2 212	2 479	1 125
reisdocumenten productie	29 171	13 237	32 289	14 652	3 118	1 415
overige kosten reisdocumenten	1 368	621	3 479	1 579	2 111	958
extra kosten reisdocumenten	2 500	1 134	7 500	3 403	5 000	2 269
kosten LO-3	pm	pm	14 645	6 646	14 645	6 646
rentelasten	52	24	51	23	- 1	- 1
afschrijving	583	265	544	247	- 39	- 18
dotatie schommelfonds	139	63	139	63	0	0
forfaitaire bijdragen	650	295	440	200	- 210	- 95
dotaties voorzieningen			0	0	0	0
buitengewone lasten			0	0	0	0
Totaal lasten	56 539	25 656	85 149	38 639	28 610	12 983
Verwacht resultaat nog te verrekenen GBA 2000	2 689	1 220	- 7	- 4	- 2 696	- 1 224
Resultaat			- 182	- 83		

3.1. Toelichting op de staat van baten en lasten over 2000

Baten

Opbrengst moederdepartement

- *Bijdrage ten behoeve van GBA-beheer.* De bijdrage van BZK ten behoeve van activiteiten voor het GBA-beheer hebben betrekking op de berichten van de CBS. Deze berichten worden verantwoord onder GBA-beleid omdat de verantwoordelijkheid bij BPR ligt.
- *Bijdrage ten behoeve van GBA-beleid.* De bijdrage van BZK ten behoeve van activiteiten die voortvloeien uit de verantwoordelijkheid van BZK voor het GBA-stelsel.

- *Bijdrage ten behoeve van reisdocumenten.* De bijdrage van BZK ten behoeve van reisdocumenten, volgens de primaire begroting 2000 f 33,769 mln, in de loop van 2000 aangevuld tot f 44,158 mln. Dit betreft onder andere de volgende wijzigingen:
 - een toename met f 0,7 mln voor extra uitgaven voor productie en distributie;
 - bijdrage van f 3,8 mln in verband met activiteiten die in 1999 niet hebben plaats gevonden maar doorgeschoven zijn naar 2000;
 - een toename met f 5 mln uit de meeropbrengsten inzake reisdocumenten ten behoeve van ontwikkelkosten in verband met de invoering van NGR;
- *Vergoeding personeel en materieel.* De vergoeding voor personele en materiële kosten ten behoeve van reisdocumenten bedroeg, inclusief looncompensatie (f 54 000), f 1 827 000.
- *Doorberekening.* In de begroting is een doorberekening van f 543 000 aan het project NGR geraamd, deze doorbelasting heeft ook plaats gevonden.

Opbrengst overige ministeries

De door de overige ministeries betaalde bijdrage van f 11 mln aan LO-3 is hieronder verantwoord. Tevens is de bijdrage inzake NAP gelden (f 0,8 mln) die ontvangen is van Economische Zaken hierop geboekt.

Opbrengst derden

De aan de gebruikers van de GBA in rekening gebrachte berichten worden hierop verantwoord. Door de hogere aantallen berichten dan geraamd is ook de opbrengst hoger dan de geraamde.

Opbrengst LO3

De aan de gebruikers van de GBA in rekening gebrachte opslag van 6 cent wordt hierop verantwoord.

Rentebaten

Voor 2000 is geen rente geraamd, maar wel recht op rente ontstaan. Het bedrag van f 499 784 zal begin 2001 worden ontvangen. Het bedrag is verdeeld over de hoofdproducten naar rato van de beschikbare budgetten.

Exploitatietoevoeging gebruikers

In het tarief wordt rekening gehouden met de verrekening van het voorgaande jaar. Door het hogere aantal berichten is ook deze bijdrage hoger dan geraamd.

Exploitatietoevoeging materieel

De exploitatietoevoeging materieel was begroot onder deze post. Door de bijdrage van het moederministerie voor deze kosten is deze post hier komen te vervallen.

Lasten

Apparaatskosten

- *Personele kosten.* De personele kosten zijn bijna gelijk aan het geraamde bedrag.
- *Materiële kosten.* Zowel de Huur/huisvestingskosten als de kantoorkosten zijn hoger dan begroot. Dit is het gevolg van de komst van de projecten KOA en NGR naar BPR, waardoor er extra huisvestingskosten moesten worden gemaakt, deze kosten zijn aan de betrokken projecten doorbelast.

Berichtkosten GBA-stelsel

De toename van de berichtkosten hangt samen met de toename van het aantal berichten.

GBA-beheer

De GBA-beheer kosten zijn bijna gelijk aan het geraamde bedrag.

GBA-beleid

De kosten ten behoeve van het hoofdproduct *beleidsontwikkeling en wet- en regelgeving GBA*, die niet worden doorbelast aan de gebruikers van de GBA, zijn hoger dan begroot.

De toename van de kosten voor GBA-beleid zijn gelijk aan het bedrag dat is toegekend bij 1e suppletore begroting 2000. Dit betreft activiteiten die oorspronkelijk in 1999 zouden worden uitgevoerd maar daadwerkelijk in 2000 hebben plaats gevonden.

Productie reisdocumenten

In 2000 is een extra productieopdracht ten bedrage van f 4,8 mln gegeven.

Overige kosten reisdocumenten

De overige kosten reisdocumenten zijn toegenomen met het bedrag dat is geconcretiseerd bij 1e suppletore begroting 2000. Dit betreft onder andere activiteiten die oorspronkelijk in 1999 zouden worden uitgevoerd maar daadwerkelijk in 2000 hebben plaats gevonden.

Extra kosten reisdocumenten

Medio 4e kwartaal 2000 is de inschatting dat de verkoop van reisdocumenten hoger zou zijn dan geraamd, uit deze geraamde meeropbrengsten is een bedrag van f 5 mln toegevoegd aan de BPR begroting (2e suppletore begroting).

Kosten L.O. versie 3

In 2000 is aan de gemeenten een bedrag van f 14 mln betaald als compensatie voor kosten voor systeemwijzigingen ten gevolge van de wijziging van het logisch ontwerp GBA. Dit is 60% van de vergoeding. Tevens is er een bedrag van f 0,6 mln terug betaald aan BZK in verband met de voorfinanciering.

Afschrijvingskosten

De afschrijvingskosten zijn gebaseerd op een geschatte economische levensduur van 3 jaar (voor automatiseringsprogrammatuur/apparatuur), respectievelijk 5 jaar (voor inventaris) met een restwaarde van 5% van de aanschafwaarde.

Toevoeging schommelfonds

Conform de begroting heeft een toevoeging van f 139 000 aan de buffer (in de begroting nog aangeduid als *egalisatievoorziening*) plaatsgevonden.

Forfaitaire bijdragen

De forfaitaire bijdrage is aangepast naar f 440 000. Deze aanpassing is doorgevoerd in de begroting 2001 en verder.

3.2. Baten-lastenoverzicht 2000 gespecificeerd naar hoofdproduct

Omschrijving	(1)		(2)								(3)=(2)-(1)	
	Oorspronkelijk vastgestelde begroting		Realisatie								Verschil realisatie en oorspronkelijk vastgestelde begroting	
	f 1 000	€ 1 000	GBA Beheer		GBA Beleid		Reisdocumenten		Project NGR		f 1 000	€ 1 000
Baten												
opbrengst moederministerie												
* beheer GBA	2 045	928	0	0	0	0	0	0	0	0	- 2 045	- 928
* beleid GBA	3 293	1 494	0	0	6 186	2 807	0	0	0	0	2 893	1 313
* reisdocumenten	33 769	15 324	0	0	0	0	44 158	20 038	0	0	10 389	4 714
* doorberekening	543	246	0	0	0	0	0	0	543	246	0	0
opbrengst overige ministeries	0	0	11 091	5 033	0	0	750	340	0	0	11 841	5 373
opbrengst derden	14 295	6 487	16 903	7 670	0	0	0	0	0	0	2 608	1 183
opbrengst LO-3	3 733	1 694	3 554	1 613	0	0	0	0	0	0	- 179	- 81
rentebaten	0	0	180	82	25	11	290	132	5	2	500	227
buitengewone baten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
exploitatie-toevoeging gebruikers	1 100	499	1 457	661	0	0	0	0	0	0	357	162
exploitatie-toevoeging materieel	450	204	0	0	0	0	0	0	0	0	- 450	- 204
exploitatiebijdrage	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totaal baten	59 228	26 876	33 185	15 059	6 211	2 818	45 198	20 510	548	248	25 914	11 759
Lasten												
apparaatskosten												
* personele kosten	6 475	2 938	3 816	1 732	725	329	1 550	703	418	190	34	16
* materiële kosten	1 808	820	1 025	465	224	102	467	212	416	189	324	147
berichtkosten	9 700	4 402	10 673	4 843	0	0	0	0	0	0	973	439
GBA-beheer	1 697	770	1 873	850	0	0	0	0	0	0	176	80
GBA-beleid	2 396	1 087	0	0	4 875	2 212	0	0	0	0	2 479	1 125
reisdocumenten productie	29 171	13 237	0	0	0	0	32 289	14 652	0	0	3 118	1 415
overige kosten reisdocumenten	1 368	621	0	0	0	0	3 479	1 579	0	0	2 111	958
extra kosten reisdocumenten	2 500	1 134	0	0	0	0	7 500	3 403	0	0	5 000	2 269
kosten LO-3	pm	pm	14 645	6 646	0	0	0	0	0	0	14 645	6 646
rentelasten	52	24	18	8	2	1	30	14	1	0	- 1	0
afschrijving	583	265	381	173	33	15	130	59	0	0	- 39	- 18
dotatie schommel-fonds	139	63	139	63	0	0	0	0	0	0	0	0
forfaitaire bijdragen	650	295	440	200	0	0	0	0	0	0	- 210	- 95
dotaties voorzieningen			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
buitengewone lasten			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totaal lasten	56 539	25 656	33 010	14 980	5 859	2 659	45 445	20 622	835	379	28 610	12 982
Verwacht resultaat nog te verrekenen GBA 2000	2 689	1 220	175	79	352	159	- 247	- 112	- 287	- 131	2 696	1 223
Resultaat	2 689	1 220	0	0	352	159	- 247	- 112	- 287	- 131	2 696	1 223

3.3. Saldo van baten en lasten per hoofdproduct

In paragraaf 3.2. zijn de baten en lasten in 2000 uitgesplitst naar hoofdproduct. De wijze van toerekenen van het resultaat verschilt per hoofdproduct. In deze subparagraaf wordt dit per hoofdproduct uitgewerkt:

- *Het beheer van het GBA-stelsel ten behoeve van de gebruikers.* Hogere baten en lagere lasten leiden tot een positief saldo van f 174 825. Dit bedrag zal volgens de regels van het financieringsmodel GBA in het tarief voor 2001 worden verrekend met de gebruikers.
- *Beleidsontwikkeling en wet- en regelgeving GBA.* De uitgaven voor dit hoofdproduct konden uit het beschikbare budget worden gedekt. Door verschuiving van beleidsactiviteiten is dit bedrag ingezet voor beleidsintensivering inzake de zorg voor het reisdocumentenketen. Voorgesteld wordt om het restant van het positieve exploitatieresultaat van f 104 915 toe te voegen aan de exploitatiereserve.
- *De zorg voor de reisdocumentenketen.* Het negatieve saldo van baten en lasten voor het hoofdproduct reisdocumenten is met name het gevolg van een beleidsintensivering. Deze verschuiving wordt gedekt uit het beschikbare budget door beleidsextensivering bij Beleidsontwikkeling en wet-/regelgeving GBA.
- *Ondersteunende activiteiten ten behoeve van het project NGR.* De uitgaven voor dit hoofdproduct konden worden gedekt uit het aan het project NGR doorberekende bedrag van f 543 000. Voorgesteld wordt om het negatieve exploitatie resultaat van f 286 956 ten laste te brengen van het exploitatiereserve.

3.4. Resumé

Voorgesteld wordt om het volgende bedrag te verrekenen: – f 174 825 als schuld aan de gebruikers van de GBA.

Voorgesteld wordt om het uiteindelijke negatieve exploitatieresultaat in totaal f 182 041 ten laste laten komen van de exploitatiereserve.

4. Kasstroomoverzicht 2000: confrontatie ontwerp-begroting met de realisatie

Omschrijving	(1)		(2)		(3)=(2)-(1)	
	Oorspronkelijk vastgestelde begroting		Realisatie		Verschil realisatie en oorspronkelijk vastgestelde begroting	
	f 1 000	€ 1 000	f 1 000	€ 1 000	f 1 000	€ 1 000
1. Rekening courant RHB 1 januari	6 535	2 965	13 541	6 145	7 006	3 180
2. Totaal operationele kasstroom	- 1 422	- 645	- 1 358	- 616	64	29
3a. -/ totaal investeringen	- 583	- 265	- 591	- 268	- 8	- 3
3b. +/- totaal boekwaarde des-investeringen		0	0	0	0	0
3. Totaal investeringskasstroom	- 583	- 265	- 591	- 268	- 8	- 3
4a. -/ eenmalige uitkering aan moederministerie	- 1 301	- 590	- 1 023	- 464	278	125
4b. +/- eenmalige storting door moederministerie		0	0	0	0	0
4c. -/ aflossingen op leningen	- 583	- 265	- 612	- 278	- 29	- 13
4d. +/- beroep op leenfaciliteit	1 884	855	1 023	464	- 861	- 391
4. Totaal financieringskasstroom	0	0	- 612	- 278	- 612	- 279
5. Rekening courant RHB 31 december (=1+2+3+4) (maximale roodstand f 1 mln)	4 530	2 055	10 980	4 983	6 450	2 927

Wijzigingen in het kader van eerste en tweede suppletore begroting 2000 leiden niet tot wijzigingen in het kasstroomoverzicht.

5. Overzicht vermogensontwikkeling 1996-2000

		1996	1997	1998	1999	2000 Begroot		2000 Realisatie	
						f 1 000	€ 1 000	f 1 000	€ 1 000
Agentschapvermogen per 1/1	a			4 975	2 258	2 463	1 118	2 463	1 118
* saldo van baten en lasten	b			- 489	- 222	0	0	- 182	- 83
* directe mutaties in het eigen vermogen:									
- uitkering aan moederministerie	c			- 1 000	- 454	0	0	0	0
- storting door moederministerie	d			0	0	0	0	0	0
- overige mutaties	e								
Agentschapvermogen per 31/12	a+b+c+d+e			3 486	1 582	2 463	1 118	2 281	1 035

Per 1 januari 1999 zijn de taken van het voormalige agentschap GBA en van de voormalige afdeling Reisdocumenten en Bevolkingsadministratie, beiden onderdelen van BZK, samengevoegd in het agentschap BPR.

6. Kengetallen BPR

	1999 Realisatie	2000 Begroot	2000 Realisatie	2001 Begroot
<i>GBA-stelsel</i>				
a. Netwerkbeheer				
* berichtentarief (excl. te verrekenen saldi en LO3)	f 0,30	f 0,29	f 0,29	f 0,31
* berichtenvolume	57,4 mln	60,0 mln	63,4 mln	63,5 mln
b. Kosten				
* kosten GBA	18,8 mln	20,7 mln	25,0 mln	29,2 mln
* kosten door te belasten aan gebruikers	15,4 mln	17,4 mln	19,0 mln	21,0 mln
* beheerkosten GBA	5,4 mln	5,9 mln	5,9 mln	5,8 mln
c. Aansluiting afnemers				
* doorlooptijd aansluiten	9 mnd	9 mnd	9 mnd	9 mnd
* aantal aansluitingen afnemers	365	450	493	603
* aantal gemeenten aangesloten als afnemer-(gaba)	157	250	163	162
d. Ondersteuning				
* aantal vragen infodesk	3 460	3 130	4 356	4 000
* aantal vragen netwerk service desk	pm	pm	–	5 000
* aantal schouwingen en toetsingen:	274	120	243	120
– waarvan regulier	52	–	243	120
– waarvan millennium gerelateerd	222	–	–	–
<i>Reisdocumenten</i>				
a. Aantal afgegeven reisdocumenten (okt 99-nov 2000)				
* Nationale Paspoorten	1,463 mln	1,489 mln	1,521 mln	1,636 mln
* Europese identiteitskaarten	0,944 mln	0,972 mln	1,260 mln	0,989 mln
b. Aantal reisdocumenten voor incasso rijksleges gemeenten				
* Nationale Paspoorten	1,436 mln	1,668 mln	1,574 mln	1,526 mln
* Europese identiteitskaarten	0,926 mln	1,043 mln	1,260 mln	0,987 mln
c. Geïncasseerde Rijksleges gemeenten	94,3 mln	109 mln	109,8 mln	108 mln
d. Aantal verzoeken om signalering (exclusief handhavingen)	490	1 500	585	1 000
Totaal aantal signaleringen	1 857	3 000	1 808	2 000
e. Ondersteuning				
* aantal vragen infodesk	3 039	2 900	3 439	4 000

6.1. Toelichting bij de kengetallen

GBA-stelsel

- **Netwerkbeheer.** De opgenomen berichtsprijzen zijn de tarieven exclusief de verrekeningen van saldi en specifieke opslagen. Het tarief voor 2000 was conform de begroting. Het tarief inclusief saldi-verrekeningen en LO3 bedroeg 0,33. Voor 2001 is een tarief berekend van 0,31 exclusief en 0,34 inclusief. Het berichtenvolume nam behoorlijk toe. Dit wordt vooral veroorzaakt door het grotere aantal gebruikers. De ontwikkeling van het berichtenvolume is nog moeilijk voorspelbaar. Vooralsnog wordt er van uitgegaan dat het zich in 2001 minimaal zal handhaven op het niveau van 2000.
- **Kosten.** De beheerkosten GBA zijn conform de begroting.

- *Aansluiting afnemers.* De doorlooptijd kon worden gehandhaafd op 9 maanden. Het aantal aansluitingen nam in 2000 toe tot 493. Voor 2001 wordt met een groei van 110 rekening gehouden. Het aantal gemeenten dat aangesloten is als afnemer nam in 2000 met 6 toe. Voor 2001 wordt een stijging met negen voorzien. Door gemeentelijke herindelingen verdwijnen per 1-1-2000 10 aansluitingen, zodat per saldo voor 2001 met 162 aansluitingen rekening wordt gehouden.
- *Ondersteuning.* Het aantal vragen aan de infodesk is in 2000 fors gestegen. De stijging werd vooral veroorzaakt door extra vragen in verband met de invoering van LO3 per 1 februari 2001.

Reisdocumenten

- *Aantal afgegeven reisdocumenten en rijksleges.* Ten aanzien van de aantallen reisdocumenten worden apart vermeld de aantallen in de periode oktober 1999–november 2000 aan alle verstreckende instanties afgegeven reisdocumenten en de aantallen waarvoor in 2000 per incasso leges zijn geïnd.
- *Verzoeken om signalering.* Het totaal aantal verzoeken om signaleringen is ver bij de raming achtergebleven. Oorzaak is dat de inwerkingtreding van artikel 24b van de Paspoortwet (nog) niet is gerealiseerd. Het totaal aantal signaleringen gaf een lichte daling te zien. In 2000 zijn er in verhouding meer signaleringen vervallen dan dat er nieuwe verzoeken zijn geplaatst. Veel van de vervallen signaleringen zijn verwijderd omdat de opnametermijn was overschreden.
- *Ondersteuning.* Het aantal vragen nam ten opzichte van 1999 toe en is ook aanmerkelijk hoger dan de raming. Een en ander heeft te maken met de komende invoering van de NGR en de voorgenomen invoering van kostendekkende tarieven.

Agentschap CAS

1. Algemene toelichting

1.1. Kerntaak en werkwijze

Het agentschap CAS, ingesteld per 1 januari 1997, heeft als kerntaak het wegwerken van de achterstanden in de wettelijk verplichte bewerking en overbrenging van archieven van de Rijksoverheid (zie Koninklijk Besluit CAS van 12 december 1996). De archiefbewerkingsactiviteiten van de CAS vloeien enerzijds voort uit de wettelijke voorschriften ten aanzien van de door de overheid te betrachten archiefzorg (Archiefwet 1995), anderzijds uit de bestuurlijke noodzaak van een efficiënt informatiebeheer. De dienst speelt een essentiële rol in de verantwoordelijkheidsketen zorgdrager (de ministeries) – CAS – Rijksarchiefdienst met betrekking tot het *life-cycle management* van overheidsinformatie.

Het in 1995 ingevoerde convenantensysteem is in de afgelopen jaren een geschikte methodiek gebleken om de kerntaak op adequate wijze uit te voeren. Binnen dit systeem hebben de ministeries en Hoge Colleges van Staat een trekkingsrecht op een bepaald deel van het budget dat op de Rijksbegroting voor de CAS is opgenomen. Per 1 januari 2000 is overgegaan op het een stelsel van flexibele convenanten, waarbij tevens de periode is verlengd tot 2011. Hierdoor kunnen de wettelijke zorgdragers op een doeltreffender wijze de beschikbare budgetten inzetten om de archiefproblematiek aan te pakken. Het nieuwe stelsel heeft het afgelopen jaar reeds bewezen dat een verhoging van de flexibiliteit de convenantpartners in staat stelt doeltreffender te anticiperen op *nieuwe knelpunten*.

De CAS richt zich naar de *Aanwijzingen inzake het verrichten van marktactiviteiten door organisaties binnen de Rijksdienst*. Dit betekent dat de CAS de werkzaamheden voor organisaties die niet behoren tot de rechtspersoon Staat in 2000 in goed overleg met opdrachtgevers verder heeft afgebouwd.

Organisatieontwikkeling

Vakinhoudelijke ontwikkelingen – zoals met name de opkomst van elektronische overheidsinformatie – en het toenemende accent op kwaliteit en kwaliteitssystemen, nopen de CAS tot het doen van substantiële investeringen in hard- en software en bovenal in kennis. De nieuwe organisatie inrichting waarmee de CAS eind 1999 is gestart heeft in 2000 veel energie gevraagd op het terrein van de ontwikkeling en uitvoering van opleidingen.

1.2. Resultaten

Het vierde agentschapsjaar wordt afgesloten met een positief saldo. Dit positief saldo is f 330 000 hoger uitgevallen dan begroot. De voornaamste reden hiervan is het feit dat er in 2000 meer gebruik is gemaakt van inhuurkrachten.

1.3. Convenantsverplichtingen

In 2000 is de achterstand in de openstaande convenantsverplichtingen (te lezen als capaciteitsinzet ten laste van CAS-budget afkomstig van het moederministerie) per 31 december 1999 nog niet weggewerkt. Dit hangt samen met de vraag naar CAS-diensten in aanvulling op de te verrichten diensten in het kader van het convenantensysteem.

1.4. Kengetallen en kwaliteitszorg

In 2000 is er verder gewerkt aan TQM programma's. Dit jaar lag de nadruk op de ontwikkeling en uitvoering van het opleidingsprogramma.

Het centrale kengetal van de CAS is het *productierealisatiecijfer*. Dit getal geeft de verhouding aan tussen het aantal meters archief dat volgens het raamconvenantensysteem moet worden bewerkt en het aantal uren dat volgens de begroting hieraan besteed had mogen worden. Het kengetal is van essentieel belang in de verantwoording op politiek niveau omdat het aangeeft in hoeverre de CAS erin slaagt de *macrodoelstelling* te realiseren: het wegwerken van archiefvolumes (meters) binnen de budgettaire kaders, uitgedrukt in uren. Tot en met 2000 heeft de CAS in 62% van de uren 58% van de meters weggewerkt.

Het aantal productieve uren per medewerker van het formatieve personeel is lager uitgevallen dan begroot. Belangrijke reden hiervoor is gelegen in de inspanning om te komen tot een kennisgerichte organisatie.

1.5. Conversie van eigen naar vreemd vermogen

Met ingang van begrotingsjaar 2000 is de wijziging van het beleid inzake de financiering en het vermogensbeheer van agentschappen van kracht geworden. Als gevolg daarvan is er een bedrag ter grootte van f 395 232 aan agentschapvermogen *afgeroomd*. Dit bedrag is door BZK weer ter beschikking gesteld voor het doen van investering die ten goede dienen te

komen aan de uitvoering van de kerntaak i.c. de klanten. Van dit bedrag is in 2000 f 287 438 besteed en gepresenteerd in de verantwoording onder de overige opbrengsten.

Het resterende bedrag zal in 2001 worden besteed en maakt deel uit van de post Budgetverplichting CAS/BZK.

2. Balans en baten-lastenoverzicht agentschap CAS

2.1. Balans van het agentschap CAS per 31 december 2000

	per 31-12-2000		per 01-01-2000	
	f 1 000	€ 1 000	f 1 000	€ 1 000
Activa				
Materiële vaste activa	2 644	1 200	3 055	1 386
* <i>grond en gebouwen</i>	39	18	45	20
* <i>installaties en inventaris</i>	1 016	460	1 086	493
* <i>automatisering</i>	1 244	565	1 440	653
* <i>inventaris</i>	345	157	484	220
Onderhanden projecten	- 1 353	- 614	- 685	- 311
Vorderingen				
Debiteuren	1 047	475	793	360
Overlopende activa				
Nog te ontvangen bedragen	210	95	228	103
Vooruitbetaalde kosten	107	49	137	62
Liquide middelen				
Rekening-courant RHB	2 845	1 291	2 678	1 216
Kas	1	0	4	2
Totaal activa	5 501	2 496	6 210	2 818
Passiva				
Agentschapvermogen	982	446	580	263
* <i>exploitatiereserve</i>	580	264	580	263
* <i>saldo exploitatie boekjaar</i>	402	182		
Voorzieningen	6	3	76	34
Langlopende schuld				
Lening Financiën	1 440	653	3 049	1 384
Kortlopende schuld				
Lening Financiën (aflossingsdeel 2001)	762	346		
Crediteuren	564	256	685	311
Overlopende passiva				
Budgetverplichtingen CAS/BZK	1 051	477	1 041	473
Nog te betalen bedragen	696	315	779	353
Totaal passiva	5 501	2 496	6 210	2 818

2.2. Baten-lastenoverzicht 2000: confrontatie ontwerp-begroting met de realisatie

Omschrijving	(1)		(2)		(3)=(2)-(1)	
	Oorspronkelijk vastgestelde begroting		Realisatie		Verschil realisatie en oorspronkelijk vastgestelde begroting	
	f 1 000	€ 1 000	f 1 000	€ 1 000	f 1 000	€ 1 000
Baten						
Opbrengst moederministerie ten behoeve van convenanten archiefbewerking	9 125	4 140	9 692	4 398	567	258
Opbrengst archiefbewerking ten behoeve van ministeries, niet zijnde convenanten			1 919	870	1 919	870
Opbrengst archiefbewerking derden	1 580	717	898	408	- 682	- 309
Opbrengst opslag nieuwbouw	771	350	721	327	- 50	- 23
Overige opbrengsten			337	153	337	153
Rentebaten			67	30	67	30
Exploitatiebijdrage	1 000	454	1 179	535	179	81
Totaal baten	12 476	5 661	14 813	6 721	2 337	1 060
Lasten						
Apparaatskosten						
* personele kosten						
- loonkosten	8 006	3 633	8 759	3 975	753	342
- fictieve wachtgeldverplichtingen	352	160	313	142	- 39	- 18
* materiële kosten						
- huisvestingskosten	285	129	271	123	- 14	- 6
- kantoorkosten	248	113	254	115	6	2
- productiekosten	360	163	522	237	162	74
- marketingkosten	63	29	56	25	- 7	- 4
- algemene kosten	163	74	200	91	37	17
- gebruikersvergoeding huur gebouwen	1 856	842	1 792	813	- 64	- 29
- fictieve verzekeringspremie	60	27	60	27	0	0
Mut. Verwacht verlies op onderhanden werk			301	137	301	137
Rentelasten	114	52	152	69	38	17
Afschrijvingskosten	897	407	922	418	25	11
Overige toegerekende kosten aan projecten			809	367	809	367
Totaal lasten	12 404	5 629	14 411	6 539	2 007	910
Saldo van baten en lasten	72	32	402	182	330	150

2.3. Toelichting op de balans en de rekening van baten en lasten

Waarderingsgrondslagen en wijze van resultaatbepaling

Voor zover niet anders vermeld worden activa en passiva tegen nominale waarde opgenomen.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs, verminderd met lineaire afschrijvingen.

De verkrijgingsprijs is voor alle activa, de factuurprijs inclusief BTW.

De afschrijvingen zijn gebaseerd op de geschatte economische levensduur, die per categorie als volgt is bepaald:

Gebouwen en terreinen (verbouwingen):	10 jaar
Machines en installaties:	10 jaar
Automatiseringsapparatuur en programmatuur:	3 jaar
Inventarissen:	5 jaar
Transportmiddelen:	4 jaar

Onderhanden projecten

De onderhanden projecten voor derden en uit hoofde van convenanten worden gewaardeerd tegen de bestede uren maal het bijbehorende externe tarief, vermeerderd met de toegerekende overige kosten. De in rekening gebrachte (pro forma) termijnen worden op het bruto onderhanden werk in mindering gebracht.

Indien blijkt dat de voorcalculatie van een in bewerking zijnde project is, dan wel dreigt te worden overschreden wordt er door de manager bedrijfsprocessen een onderzoeksteam ingesteld om de oorzaken van de overschrijding te analyseren en wordt er op basis van de realisatiecijfers van het project en de nog te verrichten werkzaamheden met betrekking tot het project een berekening gemaakt van het te verwachten verlies. Voor het te verwachten verlies wordt dan een voorziening gevormd, die in mindering wordt gebracht op de waarde van het onderhanden werk.

Debiteuren

De vorderingen op debiteuren zijn gewaardeerd tegen nominale waarde, onder aftrek van een voorziening voor oninbaarheid. Per balansdatum worden de vorderingen individueel beoordeeld op het risico van oninbaarheid.

Uitgangspunt voor de bepaling van een voorziening is dat het verschil tussen het nominale bedrag en de voorziening naar redelijke verwachting het daadwerkelijk te ontvangen bedrag benadert.

Opbrengst moederministerie ten behoeve van convenanten archiefbewerking, opbrengst archiefbewerking ten behoeve van ministeries, niet zijnde convenanten en opbrengst archiefbewerking derden.

In de opbrengsten archiefbewerking zijn tevens de in geld uitgedrukte uren en overige kosten inzake nog niet afgesloten projecten begrepen (mutatie onderhanden werk).

Balans per 31 december 2000

Per post van de balans wordt onderstaand een nadere toelichting gegeven (bedragen in f 1 000).

Materiële vaste activa. Het verloop van de materiële vaste activa in 2000 kan als volgt worden samengevat:

	Gebouwen/ terreinen	Machines en installaties	Automa- tiseringsap- paratuur en programma- tuur	Inventaris- sen	Transport- middelen	Totaal
Boekwaarde per 31 december 1999	45	1 086	1 440	484	–	3 055
Investerings 2000	–	58	435	18	–	511
Desinvesteringen 2000	–	–	–	–	–	–
Afschrijvingen 2000	6	128	631	157	–	922
Boekwaarde per 31 december 2000	39	1 016	1 244	345	–	2 644
Aanschaffingswaarde per 31 december 2000	50	2 243	3 658	1 982	–	7 933
Cumulatieve afschr. tot en met 31 december 2000	11	1 227	2 414	1 637	–	5 289
Boekwaarde per 31 december 2000	39	1 016	1 244	345	–	2 644
Afschrijvingspercentages	10	10	33 1/3	20	25	

Onderhanden projecten. Als volgt samengesteld:

	31-12-2000	31-12-1999
Bestede uren	13 835	9 652
Directe kosten	1 996	1 399
Gefactureerde termijnen	15 831	11 051
Voorziening verwachte verliezen	– 16 575	– 11 428
	– 609	– 308
	– 1 353	– 685

Voorziening verwachte verliezen op onderhanden projecten. Voor te verwachten verliezen op onderhanden projecten is een voorziening gevormd. Het verloop van deze voorziening was als volgt:

Stand per 31 december 1999	308
Bij: toevoeging ten laste van het resultaat 2000	643
	951
Af: vrijgevallen in verband met afgesloten projecten in 2000	342
Stand per 31 december 2000	609

Debiteuren. Dit betreft de reeds gefactureerde, nog te ontvangen bedragen van derden wegens verrichte werkzaamheden.

Nog te ontvangen bedragen. Onder nog te ontvangen worden voorschotten en nog te factureren bedragen verantwoord.

	31-12-2000	31-12-1999
Als volgt samengesteld:		
Nog te ontvangen van leverancier	9	4
Te ontvangen BTW	38	62
Voorraad trein- en taxikaarten	50	3
Voorschotten personeel	7	1
Nog te factureren	105	133
PC-prive project	1	25
	210	228

Vooruitbetaalde kosten. Voorzover betaald is een aantal facturen inzake contracten voor onderhoud en service die betrekking hebben op 2001 en later geboekt als vooruitbetaalde kosten.

Rekening courant RHB. Dit betreft het saldo van de rekening courant bij de RHB.

Kas. Dit betreft het aanwezige kasgeld per balansdatum.

Agentschapvermogen

Exploitatie reserve. De exploitatie reserve dient voor het opvangen van algemene bedrijfsrisico's.

Saldo exploitatie boekjaar. Het saldo van baten en lasten 2000 wordt in het overzicht van baten en lasten 2000 nader geanalyseerd.

Conversie eigen vermogen naar vreemd vermogen. Met ingang van het begrotingsjaar 2000 is een ingrijpende wijziging in het beleid inzake de financiering en het vermogensbeheer van agentschappen van kracht geworden.

De beleidswijziging bestaat uit de introductie van een leen- en deposito-faciliteit voor agentschappen, het op agentschappen toepassen van de nieuwe beleidslijn inzake de overdracht van vermogensbestanddelen en het maximaliseren van het eigen vermogen van agentschappen ter grootte van 5% van de gemiddelde jaaromzet, berekend over de laatste 3 jaar.

De beleidswijziging is geformaliseerd in de *Regeling Leen- en Deposito-faciliteit Agentschappen 1999* en de *Regeling Vermogensvoorschriften Agentschappen 2000*.

Bovenstaande betekende dat op 1 januari 2000 de financiering van de boekwaarde van de vaste activa in de balans werd omgezet van financiering met eigen vermogen naar financiering met vreemd vermogen door een beroep te doen op de leenfaciliteit. Op de balans is per 1 januari 2000 een lening van Financiën opgenomen ter hoogte van de boekwaarde van de vaste activa verminderd met langlopende voorzieningen (> 1 jaar). Als gevolg van het maximaliseren van het eigen vermogen ter grootte van 5% van de gemiddelde jaaromzet, berekend over de laatste 3 jaar, zal er een aanvullende verlaging van het eigen vermogen plaats kunnen vinden.

Bij 1e suppletore begroting 2000 heeft de definitieve afwikkeling plaatsgevonden op basis van de eindbalans over het begrotingsjaar 1999.

In de verantwoording 2000 zijn de mutaties in het vermogen per 1 januari 2000 verwerkt, zoals genoemd in de 1e suppletore begroting 2000.

Hieronder wordt de vermogensmutatie weergegeven:

Stand agentschapvermogen per 31 december 1999		4 025
Mutatie 1 januari 2000	-/-	3 445
		<hr/>
Stand agentschapvermogen per 1 januari 2000		580
Lening Financiën:		
– Boekwaarde activa 311 299		3 055
– Langlopende voorziening	-/-	6
		<hr/>
		3 049
Afroming vermogen als gevolg van de maximalisatie van het eigen vermogen		396
		<hr/>
Mutatie 1 januari 2000		3 445

Opmerking: het afgeroomde bedrag van 396 is door BZK weer beschikbaar gesteld aan de CAS ten behoeve van het doen investeringen die een gunstig effect zullen hebben op de klanten en de bedrijfsvoering. Het bedrag van 396 is per 1 januari 2001 verantwoord onder de post budgetverplichting CAS aan BZK.

Van dit bedrag is inmiddels 287 vrijgevallen ten gunste van het resultaat 2000, verantwoord onder de post buitengewone baten. Zie ook toelichting buitengewone baten.

Het resterende saldo van 109 (396–287) is per 31 december 2000 verantwoord onder de post Budgetverplichtingen CAS aan BZK. Voor dit bedrag is al wel een doelbestemming aangewezen, maar de uitvoering hiervan vindt plaats in 2001.

Voorzieningen

Hieronder wordt begrepen de voorzieningen, gebaseerd op het Besluit sociaal beleidskader rijksoverheid 1991, voor reiskostenvergoeding en vergoedingen voor belanghebbenden die bij herplaatsing moeten verhuizen en daardoor recht hebben gedurende een periode van maximaal 8 jaar op huurgewenningsbijdrage, indien er na verhuizing een hoger bedrag aan huur betaald moet worden.

Tevens wordt hieronder begrepen een suppletierегeling voor voormalige personeelsleden in het kader van de WAO en een voorziening afvloeiingsregeling voor voormalige personeelsleden.

De voorziening voor HAC-kosten loopt door tot in 2004.

Verder is er in 1999 een verplichting opgenomen betreffende een afvloeiingsregeling en wel een koopsom in verband met garantie ouderdomspensioen hetgeen in 2000 betaald diende te worden.

Van het totaal aan voorzieningen is per 31 december 2000 een bedrag van 4 langlopend (> 1 jaar).

Het verloop van de voorzieningen over 2000 is als volgt:

	Voorziening HAC-kosten	Voorziening afvloeiings- regeling	Totaal
Stand per 31 december 1999	8	68	76
Bij: dotatie voorziening	–	–	–
Af: ten laste van de voorziening gebrachte kosten	2	68	70
onttrekking voorziening	–	–	–
Stand per 31 december 2000	6	0	6

Lening Financiën

Als gevolg van de omzetting van de financiering met agentschapvermogen naar een financiering met vreemd vermogen is door Financiën ten behoeve van de financiering van de boekwaarde van de materiële vaste activa op 31 december 1999 verminderd met de langlopende voorzieningen per 31 december 1999 een lening beschikbaar gesteld.

De lening bedraagt 3 049 en heeft als looptijd 1 januari 2000 tot en met 31 december 2009. Het rentepercentage bedraagt 5%.

De jaarlijkse rentevervaldatum is 31 december en op 31 december vindt tevens de jaarlijkse aflossing plaats.

Per 31 december 2000 is 847 afgelost en 762 overgeboekt naar de kortlopende schuld.

De rentekosten voor 2000 bedroegen 152.

Lening Financiën – aflossingsdeel 2001

Gelet op de vervaldatum van de jaarlijkse aflossing wordt het aflossingsdeel 2001 als kortlopend verantwoord.

Crediteuren

De post crediteuren betreft de schuld per balansdatum aan leveranciers van goederen en diensten.

Budgetverplichting CAS aan BZK

CAS-budget:		
Ontwerp-begroting 2000	10 300	
1e suppletore begroting 2000	65	
2e suppletore begroting 2000	287	
		10 652
Ontvangen van BZK in 2000		- 10 652
rentecompensatie, gedeelte opslaghal	- 50	
huurbudget opslaghal (in tarief)	- 275	
		- 325
Liquiditeitsverpl. CAS aan BZK		
Als gevolg van opslaghal		- 325
Kosten ten laste van huur- en rentecomponent opslaghal		77
Door BZK opnieuw ter beschikking gestelde middelen die in verband met de 5% -regeling dienden te worden afgestort		- 396
Kosten ten laste van de opnieuw beschikbaar gestelde middelen		287
Te vorderen kosten als gevolg van wijziging huisstijl		4
		- 353
<i>Liquiditeitsstegoed CAS</i>		
Exploitatiebijdrage BZK:		
- begroting 2000		892
- realisatie 2000		- 892
		0
Saldo verrekening exploitatiebijdrage BZK		
Convenantsverplichtingen per 31-12-1999		- 645
Ontwerp-begroting 2000	- 8 018	
Loonbijstelling 1999	- 312	
Prijsbijstelling 1999	- 27	
Rentecompensatie, gedeelte hoofdgebouw	- 102	
Huurbudget (opgenomen in tarief)	- 581	
Huurbudget (verschil budgetgebruikersvergoeding)	- 108	
Fictieve wachtgeldverplichting/verzekeringen	- 390	
Correctie fictieve wachtgeldverplichting als gevolg van formatieve onderbezetting	17	
		- 9 521
Convenantsverplichtingen 2000		9 468
Gerealiseerde convenantsverplichtingen 2000		
<i>Saldo te verrichten convenantsverplichtingen</i>		- 698
Totaal budgetegalisatierekening		- 1 051

Liquiditeitsverhouding CAS-BZK. Het betreft hier het saldo van vorderingen en schulden tussen het moederministerie en de CAS per balansdatum.

- Huur- en rentebudget *nieuwbouw*. Voor het opslag- en beheergebouw van de CAS is in de BZK-begroting 2000 (inclusief suppletore begrotingswijzigingen 2000) een huurderslast van 275 en een rentecomponent van 50 opgenomen. De lasten inzake de nieuwbouw worden evenwel reeds gedekt door de opbrengsten uit de opslag- en

beheerprojecten. In principe wordt het totaalbedrag van 325 weer afgedragen aan BZK, maar vanuit het standpunt dat het CAS-gebondenbudget als *doelbudget* wordt gehandhaafd, dient de CAS jaarlijks aan BZK/DGOB een voorstel te doen voor de bestemming van het budget.

- Afbouw reserves. In 2000 heeft er een afbouw plaatsgevonden van 396 van het eigen vermogen als gevolg van de regelgeving, ingaande 1 januari 2000, inzake reservevorming tot een maximum van 5% van de gemiddelde jaaromzet. Na overleg tussen CAS en BZK/DGOB en vastgelegd in de 1e suppletore begroting 2000 is besloten dat de CAS over deze gelden kan beschikken voor het doen van investeringen die een gunstig effect zullen hebben op de klanten en de bedrijfsvoering.

Convenantsverplichtingen CAS. Het betreft hier de verplichting die de CAS heeft om in het kader van de convenanten archieven te bewerken voor de ministeries en Hoge Colleges van Staat.

Deze verplichting is gerelateerd aan het CAS-budget zoals genoemd in de rijksbegroting vermeerderd met de fictieve posten verzekeringspremie en wachtgeldverplichting.

Nog te betalen bedragen

Dit betreft met name de per balansdatum aanwezige financiële verplichtingen richting personeel (in de vorm van vakantiegeld, vakantiedagen en een interim uitkering) en schulden aan leveranciers uit hoofde van nog te ontvangen facturen. Als volgt samengesteld:

	31-12-2000	31-12-1999
Vooruit ontvangen op projecten	–	12
Vakantiegeld	254	255
Vakantiedagen	141	115
Interimuitkering	99	114
Nog te ontvangen facturen	149	123
Te betalen declaraties	5	1
Te betalen loonkosten	48	159
	696	779

Baten (bedragen in f 1 000)

	Oorspronkelijk vastgestelde begroting	Realisatie
* <i>opbrengst moederministerie ten behoeve van convenanten archiefbewerking</i> Het betreft hier opbrengsten in het kader van de convenantsverplichtingen, die BZK/CAS met de ministeries en Hoge Colleges van Staat is aangegaan.	9 125	9 692
* <i>opbrengst archiefbewerking ten behoeve van ministeries, niet zijnde convenanten</i> Het betreft hier opbrengsten van archiefbewerkingsprojecten die niet vallen onder de werkzaamheden in het kader van de meerjarige convenanten met de departementen.		1 919
* <i>opbrengst archiefbewerking derden</i>	1 580	898
opbrengst opslag nieuwbouw Het betreft hier opbrengsten inzake het beheer van archieven.	771	721
* <i>overige opbrengsten</i>		337
Teruggave loonkosten door Stichting USZO in verband met WAO (oorsprong '99)		6
Voorheffing BTW 2000		30
Vrijval te betalen loonkosten (oorsprong '99)		11
Overige		3
Project handelingenbank 2000		118
Project Srebrenica		50
Aanschaf Zylab-machine + technische ondersteuning		119
De afbouw van de reserves, die op 1 januari 2000 heeft plaatsgevonden als gevolg van de maximalisatie van het eigen vermogen van totaal 396 is door het moederministeries aan het agentschap CAS weer beschikbaar gesteld voor het doen van investeringen/ontwikkelingsprojecten. Van het beschikbare bedrag van 396 is een tweetal projecten en de aanschaf van de Zylab-machine gefinancierd. Het resterende saldo van 109 is opgenomen in de balanspost Budgetverplichtingen CAS aan BZK.		
* <i>rente baten</i>		67

Lasten (bedragen in f 1)**Apparaatskosten**

– personeel

* *salariskosten*. In 2000 kende de CAS een gemiddelde formatieve bezetting van 105 fte, waarvan 89 fte in de afdeling archiefbewerking. De gemiddelde onderbezetting ten opzichte van de begroting bedroeg 5 fte. In de afdeling archiefbewerking werden gemiddeld 11 fte aan inhuurkrachten ingezet. De gemiddelde personele kosten over 2000 bedroegen:

– formatief personeel	75 000
– inhuurkrachten	86 000

Het verschil in loonkosten van 753 000 wordt grotendeels verklaard door de inzet van uitzendkrachten.

* *fictieve wachtgeldverplichting*. Dat de post fictieve wachtgeldverplichting lager uitvalt dan begroot heeft te maken met het feit

dat er bij de begroting is uitgegaan van een bedrag van 3 200 per fte, terwijl in de realisatie, conform handleiding DAR-Tarieven 2000, een bedrag van 2 995 is verwerkt.

- materieel
 - * *productiekosten*. De overschrijding van 162 wordt grotendeels verklaart door de aanschaf van de Zylab-machine.
 - * *gebruikersvergoeding huur gebouwen*. Het verschil van 64 000 wordt verklaart doordat er bij de begroting vanuit is gegaan dat de gebruikersvergoeding RGD gelijk zou zijn aan het huisvestingsbudget van 1 856 000.

Rentelasten

De hogere rentelasten van 38 000 worden verklaart doordat bij de begroting met een rentepercentage van 4% is gerekend, en de boekwaarde materiële vaste activa per 31 december 1999 is geschat op 2 860 000.

De werkelijke boekwaarde materiële vaste activa per 31 december 1999 bedroeg 3 055 240 en het rentepercentage bedroeg 5%.

Mutatie verwacht verlies op onderhanden werk

Het betreft hier per saldo een ophoging van de voorziening projecten voor een bedrag van 301 000.

Overige toegerekende kosten aan projecten

Dit zijn kosten die direct aan projecten zijn toegerekend en die in rekening worden gebracht bij de desbetreffende klanten.

3. Kasstroomoverzicht 2000: confrontatie ontwerp-begroting met de realisatie

Omschrijving	(1)		(2)		(3)=(2)-(1)	
	Oorspronkelijk vastgestelde begroting		Realisatie		Verschil realisatie en oorspronkelijk vastgestelde begroting	
	f 1 000	€ 1 000	f 1 000	€ 1 000	f 1 000	€ 1 000
1. Rekening courant RHB 1 januari	2 975	1 350	2 678	1 215	- 297	- 135
2. Totaal operationele kasstroom	969	440	1 525	692	556	252
3a. -/	- 264	- 120	- 511	- 232	- 247	- 112
3b. +/-						
3. Totaal investeringskasstroom	- 264	- 120	- 511	- 232	- 247	- 112
4a. -/	- 2 860	- 1 298	- 3 445	- 1 564	- 585	- 266
4b. +/-			396	180	396	180
4c. -/	- 897	- 407	- 847	- 384	50	23
4d. +/-	3 124	1 418	3 049	1 384	- 75	- 34
4. Totaal financieringskasstroom	- 633	- 287	- 847	- 384	- 214	- 97
5. Rekening courant RHB 31 december (=1+2+3+4) (maximale roodstand f 1 mln)	3 047	1 383	2 845	1 291	- 202	- 92

De afwijking van de gerealiseerde financieringskasstroom ten opzichte van hetgeen was geraamd heeft te maken met het feit dat bovenstaande overzicht aansluit met de balans per 1 januari 2000, (balans na conversie), zie ook hetgeen staat vermeld bij de toelichting over het agentschapvermogen.

4. Overzicht vermogensontwikkeling 1996-2000

		1997		1998		1999		2000 Begroot		2000 Realisatie	
		f 1 000	€ 1 000	f 1 000	€ 1 000	f 1 000	€ 1 000	f 1 000	€ 1 000	f 1 000	€ 1 000
Agentschapvermogen per 1/1	a	1 401	636	2 850	1 293	3 390	1 538	580	263	580	263
* saldo van baten en lasten	b	849	385	540	245	635	288	72	33	402	183
* directe mutaties in het eigen vermogen:											
- uitkering aan moederministerie	c										
- storting door moederministerie	d	600	272								
- overige mutaties	e										
Agentschapvermogen per 31/12	a+b+c+d+e	2 850	1 293	3 390	1 538	4 025	1 826	652	296	982	446

5. Kengetallen

	Begroot	Realisatie
1. Tarieven per uur (in f 1)		
eenvoudig tot normaal archiefbewerking	81	79
normaal tot moeilijk archiefbewerking	88	94
specialistisch werk	140	129
uitlening archieven	75	71
2. Aantal productieve uren per medewerker per jaar (in uren)	1 366	1 331
Het lagere aantal productieve uren in 2000 is het gevolg van meer opleidingen, hoog ziekteverzuim, en meer overleg niet project gebonden activiteiten.		
3. Brutomarge (bedragen in f 1)	0	- 404 030
4. Dekkingsresultaat (bedragen in f 1)	28 750	385 591
De kengetallen brutomarge en dekkingsresultaat zijn niet rechtstreeks te herleiden uit het baten- en lastenoverzicht zoals in deze verantwoording is opgenomen. Wel zullen deze getallen zijn te herleiden uit het baten- en lastenoverzicht wat de CAS presenteert in haar eigen jaarverslag.		
5. Productierealisatie convenanten uren/meter in procenten	60/60	62/58
6. Omzet productgroepen Archiefbewerking, uitlening en advisering ministeries incl. IND en Hoge Colleges	9 125	9 692
derden	1 580	2 817
opslag	771	721

Agentschap IVOP

1. Inleiding

1.1. Algemeen

Het agentschap IVOP heeft een uitvoerende taak voor het Samenwerkingsverband IPA-salarissysteem, zowel op het gebied van onderhoud en beheer, als op het gebied van exploitatie van verschillende systemen. Daarbij staat steeds voorop dat de economisch meest gunstige oplossing wordt gezocht voor de leden van het Samenwerkingsverband. De kosten van onderhoud en beheer worden door IVOP integraal in rekening gebracht bij de gebruikers van de systemen.

Deze wijze van doorberekening maakt dat er drie efficiencyverhogende mechanismen actief zijn:

- De deelnemers kunnen een directe relatie leggen tussen de (onderhouds)opdrachten en de kosten daarvoor: er is een expliciet door de Algemene Vergadering van Deelnemers (AVD) goedgekeurde tariefstelling voor het basisonderhoud en IVOP brengt een offerte uit voor specifiek onderhoud.
- Voor niet-gemeenschappelijke vormen van onderhoud betalen alleen die gebruikers die belang hebben bij dat specifieke onderhoud.
- Als gevolg van inkoopbundeling kunnen de exploitatiekosten worden gedrukt.

Daar IVOP een agentschap is, betekent dit, dat het financiële beheer en de financiële verantwoording aan de voorschriften voor agentschap-pen dienen te voldoen.

1.2. Resultaat

De resultatenrekening laat een negatief resultaat van f 0,373 mln zien. Het resultaat valt gunstiger uit dan het geraamde negatieve resultaat (f 0,774 mln) uit het jaarplan 2000. Het verschil is als volgt te verklaren: Omdat vaststaat dat het onderhoud en beheer van de systemen door IVOP binnen afzienbare tijd zal worden stopgezet (2003) en in het verleden slechts beperkt gebruik van de voorzieningen is gemaakt, is door de AVD in haar vergadering van 21 november 2000 besloten de voorzieningen in 2 jaar (2000 en 2001) te laten vrijvallen in de systeemresultaten. Dit was niet in het jaarplan 2000 voorzien.

De afwikkeling in 2000 van opdrachten betreffende het jaar 1999 heeft een per saldo positief resultaat laten zien.

De rentebaten zijn hoger dan geraamd door een gemiddeld hoger tegoed op de rekening courant van de RHB.

2. Balans van het agentschap IVOP per 31 december 2000

DEBET	31-12-2000		1-1-2000		CREDIT	31-12-2000		1-1-2000	
	f 1 000	€ 1 000	f 1 000	€ 1 000		f 1 000	€ 1 000	f 1 000	€ 1 000
Vaste activa					Agentschap- vermogen				
Systemen	245	111	466	211	Exploitatiereserve	1 206	547	1 206	547
Inventaris	103	0	89	0	Uit te keren middelen	1 479	671	1 479	671
Kantoormach./app.	59	27	48	22	Saldo exploitatie	- 373	- 169	0	0
					Totaal Agentschap- vermogen	2 312	1 049	2 685	1 218
Hardware	343	156	276	125	Voorzieningen				
Software	153	69	95	43	Voorz. ramings- verschillen	163	74	375	170
Vooruitbetaalde activa	0	47	0	40	Voorz. Staat-Raet	544	247	400	182
					Voorz.assurantie eigen risico	283	128	600	272
Totaal vaste activa	903	410	974	441	Totaal Voorzieningen	990	449	1 375	624
Viottende activa					Kortlopende schulden				
Voorraden					Crediteuren	5 034	2 285	1 046	475
Onderhanden werk	5 156	2 340	150	68	Overige schulden	271	123	263	119
Gefactureerde termijnen	- 2	- 1	0	0	Overlopende passiva	9 300	4 220	3 333	1 512
Netto OHW	5 154	2 339	150	68	Totaal Kortlopende schulden	14 605	6 628	4 642	2 106
Totaal Voorraden	5 154	2 339	150	68					
Vorderingen									
Debiteuren	1 108	503	1 248	566					
Voorziening dub. deb.	- 50	- 23	- 100	- 45					
Overlopende activa	809	367	1 768	802					
Totaal Vorderingen	1 867	847	2 916	1 323					
Liquide middelen									
Rekening courant RHB	9 983	4 530	4 662	2 116					
Totaal Liquide middelen	9 983	4 530	4 662	2 116					
Totaal Viottende activa	17 004	7 716	7 728	3 507					
TOTAAL ACTIVA	17 907	8 126	8 702	3 948	TOTAAL PASSIVA	17 907	8 126	8 702	3 948

2.1. Toelichting op de balans

Als gevolg van het afronden op veelvoud van f 1000 kunnen in onderstaande toelichting afrondingsverschillen voorkomen.

Vaste activa

De waarderingsgrondslag voor de vaste activa is gebaseerd op de historische kostprijsmethode. De afschrijving is lineair bepaald rekening houdend met eventuele restwaarde.

Systemen/Bedrijfsmiddelen

Hieronder is van elk systeem en per categorie bedrijfsmiddelen aangegeven:

- de boekwaarde per 1 januari 2000,

- de investeringen in 2000,
- de ingebruikname in 2000,
- de afschrijvingen in 2000 en
- de boekwaarde per 31 december 2000.

De afschrijvingsbedragen worden berekend met ingang van de maand van ingebruikname.

Tabel 1		(bedragen x f 1 000)				
Materiële vaste activa	Afschrijvingspercentage	Boek- waarde 1-1-2000	Investe- ring 2000	Ingebruik- name 2000	Afschrij- ving 2000	Boek- waarde 31-12-2000
Omschrijving						
Salarissysteem Kern incl. CBS	33,3	0	0	0	0	0
Standaard Interface	33,3	0	0	0	0	0
Decentrale invoer	33,3	0	0	0	0	0
IBIS	33,3	0	0	0	0	0
IBIS Individueel	33,3	0	0	0	0	0
IBIS-deel Prognose PC	33,3	0	0	0	0	0
SNIP-deel Prognose PC	33,3	0	0	0	0	0
SNIP naar Windows	33,3	0	0	0	0	0
VINK	33,3	50	0	0	50	0
VINK-productie naar PC	33,3	52	0	0	25	27
VALK naar Windows	33,3	364	0	0	146	218
VALK-IA	33,3	0	0	0	0	0
<hr/>						
Totaal Salarissysteem en P/F-systemen		466	0	0	221	245
Inventaris	20	89	51		37	103
Technische installaties	20	38	38		25	51
Kantoor machines	20	10	1		3	8
Hardware	33,3	276	261		194	343
Software	33,3	95	124		66	153
<hr/>						
Totaal Generaal		974	475		546	903

De investering in 2000 betrof met name de vervanging van PC's en kantoormeubilair en de aanschaf van nieuwe upgrades en extra licenties van softwarepakketten.

Vlottende activa

De vlottende activa zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. Er is rekening gehouden met alle reeds bekende waardeverminderingen.

Vorraden/Onderhanden werk

Een deel van de opdrachten waaraan in 2000 is gewerkt, is nog niet afgerond. Tevens zijn er opdrachten uit het jaarplan 2001 reeds in 2000 gestart. Deze opdrachten zijn gewaardeerd tegen de som van de reeds voor deze opdrachten gemaakte kosten. Verwacht wordt dat deze kosten volledig worden gedekt door de uit deze opdrachten voortvloeiende baten.

Eind 2000 was de onderhanden werkpositie, in vergelijking met eind 1999, aanzienlijk hoger.

De hoge stand houdt voor een belangrijk deel verband met de geactiveerde kosten voor het project Toekomst Tweede Fase en het project CBO in oprichting, waarvoor in 2000 voor een bedrag van respectievelijk f 3,766 mln en f 0,384 mln aan activiteiten zijn uitgevoerd. De financieringsmodaliteiten voor deze projecten worden in de loop van 2001 vastgesteld.

Vorderingen

Debiteuren. Het saldo debiteuren ligt in vergelijking met de stand eind 1999 (f 1,248 mln) op een vergelijkbaar niveau.

Voorziening dubieuze debiteuren. Eind 1997 heeft deze voorziening het afgesproken maximum van f 0,1 mln (besluit AVD 1994) bereikt. In 2000 is geen beroep op deze voorziening gedaan. Omdat vaststaat dat het onderhoud en beheer van de systemen door IVOP binnen afzienbare tijd zal worden stopgezet (2003) en er in het verleden slechts een beperkt beroep op deze voorziening is gedaan, is door de AVD in haar vergadering van 21 november 2000 besloten de voorziening dubieuze debiteuren in 2 jaar (2000 en 2001) af te bouwen en toe te rekenen aan de systeemresultaten.

Overlopende activa. Deze post heeft voor een bedrag van f 0,46 mln betrekking op nog te factureren termijnen betreffende opdrachten die ultimo 2000 zijn afgerond. Een bedrag van f 5 000 is IVOP ten onrechte in rekening gebracht en zal nog door de leveranciers worden gecrediteerd. Het resterende bedrag van f 0,344 mln betreft het zogenaamde *millenniumtegoed* van IVOP op Roccade. In 2001 zal IVOP in overleg met Roccade de bestemming van de betreffende gelden vaststellen.

Liquide middelen

Rekening-courant RHB. Alle tegoeden van IVOP staan op de rekening-courant met de RHB. Het saldo van deze rekening bedroeg ultimo 2000: f 9,983 mln.

Agentschapvermogen

Per 1 januari 2000 diende op grond van de *Regeling Vermogensvoorschriften Agentschappen 2000* een eventueel positief saldo van de langlopende bezittingen en langlopende schulden (inclusief de voorzieningen) met het moederministerie te worden afgerekend (vermogensconversie). Dit voorschrift had voor IVOP geen gevolgen: de langlopende schuld (inclusief de voorzieningen) overtrof de boekwaarde van de materiële vaste activa in ruime mate.

Het eerder genoemde voorschrift stelt ook dat het een agentschap na 1 januari 2000 nog slechts is toegestaan om reserves tot een bedrag van 5% van de gemiddelde jaaromzet over de afgelopen 3 jaar aan te houden. In geval van IVOP werd deze norm per ultimo 1999 overschreden. Uitgaande van de nadere van Financiën ontvangen instemming mag deze zogenaamde *aanvullende verlaging* van de reserves worden gerealiseerd door een tijdelijke verlaging van de tarieven. In geval van IVOP geschiedt deze verlaging van de reservepositie door de huidige systematiek van meerjarig kostendekkende tarieven te handhaven. In onderstaand overzicht is de op- en afboeking van de afroming om zuiver boekhoudkundige redenen gepresenteerd (voorschrift Financiën).

Het agentschapvermogen is te rekenen vanaf het boekjaar 1999 als volgt opgebouwd (bedragen x f 1 000):

Algemene reserve	878
Reserve investeringen	1 634
Saldo exploitatie 1999	173
Stand per 31 december 1999	2 685
Vermogensconversie	-
Aanvullende verlaging	1 479
Exploitatiereserve	1 206
Uit te keren middelen	1 479
Stand per 1 januari 2000	2 685

Het agentschapvermogen is thans onderverdeeld in de volgende componenten:

- *Exploitatiereserve*. De hoogte van deze reservepost mag maximaal 5% van de gemiddelde omzet over de voorafgaande drie jaar bedragen. Deze omzet bedroeg (bedragen x f 1 000):

over 1998	35 444
over 1999	20 975
over 2000	23 346
Gemiddeld	26 588
5%	1 329

- *Uit te keren middelen*. Dit is het bedrag waarmee de reservepositie de toegestane reservepositie per 31 december 1999 overtrof; dit bedrag wordt in 2000 en 2001 via de tariefstelling met de deelnemers verrekend.
- *Saldo exploitatie*. Dit betreft het saldo van de resultatenrekening. Dit resultaat zal ten laste van de post Uit te keren middelen worden gebracht.

Voorzieningen

Voorziening ramingsverschillen. Uitgangspunt is dat ieder jaar een opslag voor onvoorziene kosten in de tarieven wordt opgenomen, in de veronderstelling dat deze ieder jaar zal worden uitgeput. Als voor het betreffende systeem in het boekjaar geen beroep hoeft te worden gedaan op de middelen uit de opslag, worden deze toegevoegd aan de voorziening ramingsverschillen. In het daaropvolgend boekjaar zal dan voor het betreffende systeem geen opslag in het tarief worden opgenomen. De voorziening ramingsverschillen heeft in 1998 zijn afgesproken maximum van f 0,375 mln bereikt en er is in 2000 geen beroep gedaan op de voorziening.

Omdat vaststaat dat het onderhoud en beheer van de systemen door IVOP binnen afzienbare tijd zal worden stopgezet (2003) en er in het verleden slechts een beperkt beroep op de voorziening is gedaan, is door de AVD in haar vergadering van 21 november 2000 besloten de voorziening ramingsverschillen in 2 jaar (2000 en 2001) af te bouwen en toe te rekenen aan de systeemresultaten.

1999 was het laatste jaar dat er sprake was van een operationeel systeem Decentrale Invoer. Omdat begin 2000 nog kosten werden verwacht in verband met het afsluiten en verwijderen van dit systeem is de voorziening per 31 december 1999 aangehouden. Nu alle financiële handelingen met betrekking tot het systeem zijn afgewikkeld is het saldo van de

voorziening ramingsverschillen met betrekking tot het systeem decentrale invoer in 2000 ten gunste van het resultaat Salarissysteem kern geboekt.

(bedragen x f 1 000)					
Ramingsverschillen	Maximum	Begin-saldo	Dotatie	Vrijval/ Onttrokken	Eind-saldo
Salarissysteem	220	220	0	110	110
Decentrale Invoer	50	50	0	50	0
IBIS	25	25	0	12,5	12,5
SNIP	60	60	0	30	30
VINK	10	10	0	5	5
Journalisering	10	10	0	5	5
Totaal	375	375	0	212,5	162,5

Voorziening Staat-RAET. Het stopzetten van de renovatie van het salarissysteem heeft geresulteerd in een juridisch geschil. Zowel de Staat der Nederlanden als RAET hebben een claim ingediend wegens geleden schade.

De AVD heeft besloten voor de kosten van juridisch advies casu quo bijstand een voorziening van oorspronkelijk f 0,4 mln op te nemen ter dekking van de toekomstige kosten verbonden aan het afwikkelen van de rechtszaak Staat-RAET.

In 2000 is f 0,173 mln aan kosten ten laste van de voorziening gebracht. Conform het besluit in de AVD-vergadering van 21 november 2000 is de voorziening, gelet op de nog te realiseren advies- en proceskosten, met f 0,3 mln opgehoogd.

Voorziening assurantie eigen risico. De AVD heeft in 1994 besloten voorlopig geen verzekering af te sluiten voor eventuele schade veroorzaakt door onjuist handelen van IVOP. In de contracten tussen IVOP en haar opdrachtgevers heeft IVOP echter wel een, overigens beperkte, aansprakelijkheid voor directe schade opgenomen. De AVD heeft daarom besloten een voorziening voor dit eigen risico te treffen. Deze voorziening wordt opgebouwd door middel van een opslag in het tarief per systeem. De voorziening wordt opgebouwd tot een bedrag van maximaal f 0,6 mln. De voorziening heeft in 1999 zijn afgesproken maximum bereikt.

Omdat vaststaat dat het onderhoud en beheer van de systemen door IVOP binnen afzienbare tijd zal worden stopgezet (2003) en er in het verleden slechts een beperkt beroep op de voorziening is gedaan, is door de AVD in haar vergadering van 21 november 2000 besloten het saldo van de voorziening assurantie eigen risico in 2 jaar (2000 en 2001) af te bouwen.

(bedragen x f 1 000)					
Assurantie eigen risico	Maximum	Begin-saldo	Dotatie	Vrijval/ Onttrokken	Eind-saldo
Salarissysteem	394	394	0	197	197
Decentrale Invoer	34	34	0	34	0
IBIS	44	44	0	22	22
SNIP	77	77	0	38,5	38,5
VINK	8	8	0	4	4
Journalisering	43	43	0	21,5	21,5
Totaal	600	600	0	317	283

Kortlopende schulden

Crediteuren. Het hoge crediteurensaldo in vergelijking met de stand eind 1999 (f 1 046 000) wordt voornamelijk veroorzaakt door openstaande facturen van Roccade (f 3,015 mln) en facturen die betrekking hebben op de inhuur van diverse externe deskundigen in het kader van het project euro, Toekomst Tweede Fase en CBO i.o.

Overige schulden. Dit betreft het saldo van de in 2000 opgebouwde, maar nog niet betaalde vakantierechten en de waarde van het uitstaande totaal aan verlofdagen per 31 december 2000.

Overlopende passiva. Deze post heeft betrekking op nog te ontvangen facturen en vooruit ontvangen termijnen van klanten en is als volgt opgebouwd:

(bedragen x f 1 000)	
* Nog te ontvangen facturen	2 592
– TPM-verklaring 2000	55
– Servicekosten Den Haag 1999 en 2000	114
– Roccadekosten diverse opdrachten	1 580
– Externe deskundigen en overigen	843
* Vooruitontvangen termijnen	6 708
– het project euro	6 708
Totaal overlopende passiva 31 december 2000	9 300

Niet uit de balans blijvende verplichtingen:

- IVOP is langlopende verplichtingen aangegaan die niet uit de balans blijken. Het betreft de huurverplichtingen voor de panden Den Haag en Apeldoorn. De huur van het pand in Apeldoorn kan per jaar worden opgezegd.
- Het stopzetten van de renovatie van het salarissysteem heeft geresulteerd in een juridisch geschil. Zowel de Staat der Nederlanden als RAET hebben een claim ingediend wegens geleden schade.

Gebeurtenissen na balansdatum:

Er hebben zich na balansdatum geen zaken voorgedaan met belangrijke financiële gevolgen voor het agentschap IVOP.

D.d. 6 maart jl. hebben de partijen in het geschil Staat-RAET een regeling bereikt ter beëindiging van hun lopende geschil. Partijen dragen ieder de eigen kosten in het geschil. Daarnaast zal door de erfopvolger van RAET

op een gezamenlijk met de Staat geselecteerde opdracht een korting groot f 1,5 miljoen worden verleend, of indien dit aanwijzen van een opdracht niet mocht lukken, het bedrag ineens uitkeren

2.2. *Baten-lastenoverzicht 2000: confrontatie ontwerp-begroting met de realisatie*

Omschrijving	(1)		(2)		(3)=(2)-(1)	
	Oorspronkelijk vastgestelde begroting		Realisatie		Verschil realisatie en oorspronkelijk vastgestelde begroting	
	f 1 000	€ 1 000	f 1 000	€ 1 000	f 1 000	€ 1 000
Baten						
omzet moederministerie	522	237	3 017	1 221	2 169	984
omzet overige ministeries	20 937	9 501	13 751	7 687	- 3 996	- 1 814
omzet overigen	10 730	4 869	6 578	1 685	- 7 016	- 3 184
Totaal omzet	32 189	14 607	23 346	10 593	- 8 843	- 4 014
rente-baten	0	0	191	87	191	87
buitengewone baten	0	0	0	0	0	0
Totaal baten	32 189	14 607	23 537	10 680	- 8 652	- 3 927
Lasten						
kostprijs van de omzet						
kosten IVOP	7 458	3 384	8 985	4 077	1 527	693
kosten Roccade	22 728	10 313	13 480	6 117	- 9 248	- 4 196
Totaal kosten van de omzet	30 186	13 697	22 465	10 194	- 7 721	- 3 503
Dekkingsresultaat						
apparaatskosten						
* personele kosten	5 962	2 705	10 352	4 698	4 390	1 993
* materiële kosten	1 919	871	2 523	1 145	604	274
* afschrijvingskosten	216	98	325	147	109	49
Totaal apparaatskosten	8 097	3 674	13 200	5 990	5 103	2 316
Dekking door declarabele uren	8 097	3 674	13 129	5 958	5 032	2 284
Totaal dekkingsresultaat	0	0	- 71	- 32	- 71	- 32
Totaal kostprijs van de omzet	30 186	13 697	22 536	10 226	- 7 650	- 3 471
directe kosten voor opdrachten	1 461	663	1 416	643	- 45	- 20
afschrijvingskosten systemen	174	79	221	100	47	21
Dotaties aan voorzieningen						
dotatie voorziening assurantie eigen risico	0	0	- 317	- 144	- 317	- 144
dotatie voorziening ramingsverschillen	0	0	- 213	- 97	- 213	- 97
dotatie voorziening dubieuze debiteuren	0	0	- 50	- 23	- 50	- 23
dotatie voorziening Staat-RAET	400	182	317	144	- 83	- 38
Totaal dotaties aan voorzieningen	400	182	- 263	- 120	- 663	- 302
rentelasten	0	0	0	0	0	0
buitengewone lasten	0	0	0	0	0	0
Totaal lasten	32 221	14 621	23 910	10 849	- 8 311	- 3 772
Netto Resultaat	- 32	- 14	- 373	- 169	- 341	- 155

2.3. Baten-lastenoverzicht 2000: confrontatie jaarplan met de realisatie

(bedragen x f 1 000)				
		Realisatie 2000	Jaarplan 2000	Realisatie 1999
Baten				
Omzet		23 346	33 311	20 975
Rentebaten		191	50	92
Buitengewone baten		0	0	180
Totaal Baten	A	23 537	33 361	21 247
Lasten				
Kostprijs van de omzet				
– Kosten IVOP		8 985	8 554	6 347
– Externe kosten		13 480	23 879	10 637
	B	22 465	32 433	16 984
Apparaatskosten				
– Personeelskosten		10 352	7 941	6 290
– Materiële kosten		2 523	1 873	1 950
– Afschrijvingskosten IVOP		325	238	185
Totale apparaatskosten	C	13 200	10 052	8 425
Dekking d.m.v. declarabele uren	D	13 129	10 052	6 842
Totaal dekkingsresultaat	E=D-C	- 71	0	- 1 583
Totaal kostprijs van de omzet	F=B-E	22 536	32 433	18 567
Overige kosten systemen	G	1 416	1 493	1 222
Afschrijvingskosten systemen	H	221	209	590
Dotaties aan voorzieningen				
– Dotatie voorz. assurantie eigen risico		- 317	0	18
– Dotatie voorz. ramingsverschillen		- 213	0	0
– Dotatie voorz. dubieuze debiteuren		- 50	0	0
– Dotatie voorz. proces Staat-RAET		317	0	400
Totaal dotaties aan voorzieningen	I	- 263	0	418
Rentelasten	J	0	0	0
Buitengewone lasten	K	0	0	277
Totaal lasten	L=F+G+H+I+J+K	23 910	34 135	21 074
NETTO RESULTAAT	M=A-L	- 373	- 774	173

2.3.1. Toelichting op de resultatenrekening

Als gevolg van het afronden op veelvouden van f 1 000 kunnen in onderstaande toelichting afrondingsverschillen voorkomen.

Baten

Omzet. De omzet is gelijk aan de som van de ontvangsten, de openstaande vorderingen en de nog te factureren bedragen van alle opdrachten die in 2000 zijn afgerond en nagecalculeerd. De omzet is bijna f 10 mln lager dan in het jaarplan is voorzien. Dit is het gevolg van:

- aanzienlijk lagere omzet bij het project euro;
- een stijging van de post onderhanden werk doordat eind 2000 in vergelijking met eind 1999 sprake was van een in aantal en omvang grotere portefeuille aan nog niet afgeronde opdrachten.

Rentebaten. Over het in 2000 aangehouden tegoed op de rekening-courant bij de RHB is rente ontvangen. De gemiddelde dagrente bedroeg in 2000 circa 2,7%.

Buitengewone baten. Er waren in 2000 geen buitengewone baten.

Lasten

Kostprijs van de omzet

Kosten van IVOP. Dit betreft de som van de direct aan de omzet toe te wijzen kosten van IVOP. De IVOP-kosten zijn opgebouwd uit het aantal declarabele uren op opdrachten vermenigvuldigd met de (specifieke) kostprijs per uur.

De realisatie is bijna 0,5 mln hoger ten opzichte van het jaarplan. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door een fors hogere inzet voor de projecten Toekomst Eerste Fase en euro die gedeeltelijk wordt gecompenseerd door een lagere inzet ten behoeve van de PF-systemen.

Externe kosten. Dit betreft voornamelijk Roccadekosten die zijn toe te wijzen aan de verschillende opdrachten.

De realisatie is ruim f 10 miljoen lager dan het jaarplan geraamd. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door lagere kosten voor het project euro, die gedeeltelijk wordt gecompenseerd door een hogere uitgaven op de centrale regelgeving in het kader van de werkzaamheden van de januari-release.

Apparaatskosten

Personeelskosten. De personeelskosten omvatten alle personele uitgaven inclusief de kosten van uitzendkrachten en inhuur van derden. De personeelskosten zijn aanzienlijk hoger doordat personeel is ingehuurd ten behoeve van het project Toekomst Eerste Fase, Toekomst Tweede Fase en project CBO i.o. Daarnaast zijn ter compensatie van de onderbezetting externe medewerkers ingehuurd teneinde de continuïteit van de huidige PF-systemen te kunnen garanderen.

Specificatie personeelskosten (bedragen x f 1 000):		
	Jaarplan	Realisatie
IVOP-personeel	4 794	4 653
Uitzendkrachten	50	290
Externen	2 916	5 409
Totaal	7 760	10 352

Materiële kosten. Er is sprake van een stijging ten opzichte van het jaarplan. De stijging ten opzichte van de prognose wordt verklaard door de inzet van adviseurs ten behoeve van het project Kwaliteit en de stafafdeling.

Afschrijvingskosten IVOP. Het betreft hier de afschrijvingskosten inzake de *eigen* vaste activa van IVOP, exclusief de systemen. De specificatie hiervan is opgenomen in tabel 1. De hogere afschrijvingskosten ten opzichte van het jaarplan worden veroorzaakt doordat de vervanging van de PC's versneld is uitgevoerd. Daarnaast zijn er additionele werkplekken aangeschaft ten behoeve van medewerkers voor project Toekomst Tweede Fase en CBO i.o.

Dekking door middel van declarabele uren

Deze dekking bestaat uit de som van alle directe uren IVOP, gewaardeerd tegen de kostprijs per medewerker. Het gaat hierbij om de uren die als kosten zijn opgevoerd in de resultatenrekening en de uren die in de post onderhanden werk in de balans zijn opgenomen. De dekking door declarabele uren is ruim f 3 mln hoger dan begroot door de extra inzet van medewerkers in het kader van de projecten euro, Toekomst en CBO i.o.

Totaal dekkingsresultaat

Dit is het verschil tussen de totale apparaatskosten en de dekking door declarabele uren.

De stijging van de apparaatskosten zijn bijna volledig gecompenseerd door de stijging van de dekking door middel van declarabele uren waardoor het dekkingsresultaat gering negatief uitvalt (f 0,071 mln).

Totaal kostprijs van de omzet

Dit is de som van de kosten van IVOP, de externe kosten en het dekkingsresultaat.

Overige kosten systemen

Deze kosten bestaan uit de volgende componenten:

Deze kosten bestaan uit de volgende componenten (bedragen x f 1):

kosten van controle (EAP en uren IVOP)	810 000
bestuurskosten (uren IVOP)	599 000
overige advisering/opdrachtverlening	7 000

De kosten van controle en overige advisering komen volledig ten laste van het Salarissysteem Kern. De bestuurskosten worden als volgt aan de diverse systemen toegerekend (bedragen x f 1 000):

Salarissysteem Kern	–	80%	479
SNIP	–	6%	36
IBIS	–	6%	36
VINK	–	2%	12
Journalisering	–	6%	36

De lagere realisatie van de totale overige kosten systemen wordt voornamelijk veroorzaakt door lagere kosten van overige advisering.

Afschrijvingskosten systemen

Deze post betreft de afschrijvingskosten van de geautomatiseerde systemen.

De specificatie hiervan is opgenomen in tabel 1.

Dotaties / vrijval voorzieningen

- *Vrijval voorziening assurantie eigen risico*
- *Vrijval voorziening ramingsverschillen*
- *Vrijval voorziening dubieuze debiteuren*
- *Dotatie voorziening Staat-RAET*

Voor toelichting op de gepresenteerde vrijval en de dotatie aan de voorziening Staat-RAET: zie de toelichting op de balans onder Voorzieningen.

Buitengewone lasten

Er waren in 2000 geen buitengewone lasten.

Totaal lasten

Dit bedrag is de som van de kostprijs van de omzet, de overige kosten systemen, de afschrijvingskosten van de systemen, de dotaties aan voorzieningen, de rentelasten en de buiten gewone lasten.

Netto resultaat

Het netto resultaat is in vergelijking met het jaarplan hoger. Dit is met name te verklaren door de vrijval van voorzieningen die in het jaarplan niet waren voorzien.

Bestemming van het resultaat

Het resultaat zal ten laste van de post Uit te keren middelen worden gebracht.

3. Kasstroomoverzicht 2000: confrontatie ontwerp-begroting met de realisatie

		(1)		(2)		(3)=(2)-(1)	
Omschrijving		Oorspronkelijk vastgestelde begroting		Realisatie		Verschil realisatie en oorspronkelijk vastgestelde begroting	
		f 1 000	€ 1 000	f 1 000	€ 1 000	f 1 000	€ 1 000
		1.	Rekening courant RHB 1 januari	10 013	4 544	4 662	2 116
2.	Totaal operationele kasstroom	758	344	5 796	2 630	5 038	2 286
3a. -/-	totaal investeringen	- 390	- 177	- 475	- 216	- 85	- 39
3b. +/-	totaal boekwaarde desinvesteringen	0	0	0	0	0	0
3.	Totaal investeringskasstroom	- 390	- 177	- 475	- 216	- 85	- 39
4a. -/-	eenmalige uitkering aan moederministerie	0	0	- 1 479	- 671	- 1 479	- 671
4b. +/-	eenmalige storting door moederministerie	0	0	1 479	671	1 479	671
4c. -/-	aflossingen op leningen	0	0	0	0	0	0
4d. +/-	beroep op leenfaciliteit	0	0	0	0	0	0
4.	Totaal financieringskasstroom	0	0	0	0	0	0
5.	Rekening courant RHB 31 december (=1+2+3+4) (maximale roodstand f 1 mln)	10 381	4 711	983	4 530	- 398	- 181

4. Overzicht vermogensontwikkeling 1996-2000

		1996		1997		1998		1999		2000 begroot		2000 realisatie	
		f 1 000	€ 1 000	f 1 000	€ 1 000	f 1 000	€ 1 000	f 1 000	€ 1 000	f 1 000	€ 1 000	f 1 000	€ 1 000
Agentschap- vermogen per 1/1	a	21 925	9 949	23 841	10 819	22 385	10 159	2 511	1 140	2 685	1 219	2 685	1 219
saldo van baten en lasten	b	416	189	- 2 581	- 1 171	- 18 749	- 8 508	174	79	- 32	- 15	- 373	- 169
directe mutaties in het eigen vermogen:													
- uitkering aan moederministerie	c												
- storting door moederministerie	d												
overige mutaties	e	1 500	681	1 125	511	- 1 125	- 511						
Agentschap- vermogen per 31/12	a+b+ c+d+e	23 841	10 819	22 385	10 159	2 511	1 140	2 685	1 219	2 653	1 204	2 312	1 050

5. Kengetallen

(x f 1 000)							
Baten		Realisatie 1997	Realisatie 1998	Realisatie 1999	Realisatie 2000	Vershil 2000-1999	Prognose 2001
Basisonderhoud	Salarissysteem Kern	7 625	6 470	9 583	9 908	325	10 071
	Decentrale Invoer	13	15	14	0	- 14	0
	Standaard Interface	85	115	348	214	- 134	296
Centrale regelgeving	Salarissysteem Kern	2 566	1 090	378	1 433	1 055	1 534
	Decentrale Invoer	78	8	0	0	0	0
Sectorale regelgeving	Salarissysteem Kern	717	109	176	14	- 162	1 859
	Decentrale Invoer	62	0	0	0	0	0
Individueel onderhoud	Salarissysteem Kern	662	3 624	1 483	936	- 547	353
	Decentrale Invoer	13	225	264	0	- 264	0
	Standaard Interface	113	28	119	23	- 96	165
	PRIMA	-	-	-	54	54	53
Subtotaal Salaris- systeem		11 934	11 684	12 365	12 582	217	14 331
Personeel-financiële systemen		3 373	4 049	4 039	3 612	- 427	3 809
Personeelsinformatie- systeem		111	47	0	0	0	0
Beleidsinformatie- voorziening		204	225	266	123	- 143	160
Overige dienstverlening		328	251	321	412	91	351
Subtotaal PF/PI		4 016	4 572	4 626	4 147	- 479	4 320
TOTAAL IVOP		15 950	16 256	16 991	16 729	- 262	18 651

(x f 1 000)							
Kosten IVOP		Realisatie 1997	Realisatie 1998	Realisatie 1999	Realisatie 2000	Vershil 2000-1999	Prognose 2001
Basisonderhoud	Salarissysteem Kern	1 460	1 830	2 412	2 481	69	3 616
	Decentrale Invoer	12	3	0	0	0	0
	Standaard Interface	24	38	33	31	- 2	42
Centrale regelgeving	Salarissysteem Kern	422	303	58	300	242	340
	Decentrale Invoer	0	8	0	0	0	0
Sectorale regelgeving	Salarissysteem Kern	181	31	60	29	- 31	669
	Decentrale Invoer	2	0	0	0	0	0
Individueel onderhoud	Salarissysteem Kern	162	293	457	168	- 289	181
	Decentrale Invoer	7	77	57	0	- 57	0
	Standaard Interface	9	1	6	0	- 6	24
	PRIMA	-	-	-	293	293	24
Subtotaal Salaris- systeem		2 279	2 584	3 083	3 302	219	4 896
Personeel-financiële systemen		2 012	2 002	1 887	2 599	712	3 013
Personeelsinformatie- systeem		50	43	66	16	- 50	31
Beleidsinformatie- voorziening		110	126	138	105	- 33	161
Overige dienstverlening		327	274	319	239	- 80	253
Subtotaal PF/PI		2 499	2 445	2 410	2 959	549	3 458
TOTAAL IVOP		4 778	5 029	5 493	6 261	768	8 354

(x f 1 000)		Realisatie 1997	Realisatie 1998	Realisatie 1999	Realisatie 2000	Verschil 2000-1999	Prognose 2001
Kosten Roccade							
Basisonderhoud	Salarissysteem Kern	3 807	3 147	4 450	6 094	1 644	6 369
	Decentrale Invoer	33	56	10	0	- 10	0
	Standaard Interface	37	3	191	37	- 154	180
Centrale regelgeving	Salarissysteem Kern	2 526	532	134	1 960	1 826	863
	Decentrale Invoer	12	29	0	0	0	0
Sectorale regelgeving	Salarissysteem Kern	385	87	113	10	- 103	1 190
	Decentrale Invoer	47	0	0	0	0	0
Individueel onderhoud	Salarissysteem Kern	494	3 327	1 059	594	- 465	174
	Decentrale Invoer	1	143	155	0	- 155	0
	Standaard Interface	78	23	108	0	- 108	142
	PRIMA	-	-	-	2	2	0
Subtotaal Salaris- systeem		7 420	7 347	6 220	8 697	2 477	8 918
Personeel-financiële systemen		989	1 049	1 021	634	- 387	715
Personeelsinformatie- systeem		3	0	0	0	0	0
Beleidsinformatie- voorziening		78	120	31	16	- 15	0
Overige dienstverlening		50	30	37	62	25	82
Subtotaal PF/PI		1 120	1 199	1 089	712	- 377	797
TOTAAL Roccade		8 540	8 546	7 309	9 409	2 100	9 715

Toelichting op de kengetallen

Algemeen. Een eis die aan agentschappen wordt gesteld, is dat zij de efficiency-verbetering in hun bedrijfsvoering zichtbaar maken met behulp van kengetallen. Het doel hiervan is een in de tijd voortschrijdend inzicht te geven in de relatie tussen de noodzakelijke input en het genereren van een meetbare constante outputeenheid.

De *meetbaarheid* van de producten in termen van input en output wordt bemoeilijkt door het heterogene karakter van de producten en diensten van IVOP. De aard en omvang van de werkzaamheden wordt immers enerzijds bepaald door de wensen van de deelnemers en anderzijds door de ontwikkelingen in wet- en regelgeving en arbeidsvoorwaarden. Sturing vooraf of tussentijds op basis van eenduidige kengetallen is daarom slechts in beperkte mate mogelijk.

Financieel. De kengetallen geven een overzicht van de opbrengsten en de toegerekende kosten over de jaren 1997 tot en met 2000 en een prognose voor 2001. Teneinde de vergelijkbaarheid van de cijfers te verhogen, zijn in dit overzicht niet opgenomen de (eenmalige) baten en lasten van het millenniumbestendig maken van het IPA-salarissysteem en de projecten euro, toekomst en cbo i.o.

- *Baten.* De hogere baten voor de Centrale regelgeving Salarissysteem Kern ten opzichte van 1999 worden veroorzaakt door een hoger tarief in verband met een aantal in het jaarplan voorziene noodzakelijke aanpassingen in het Salarissysteem als gevolg van gewijzigde wet- en regelgeving.
- *Kosten IVOP.* De hogere kosten voor de Personeel-financiële systemen

zijn met name het gevolg van het weer op peil brengen van het onderhoud en beheer na een periode van groot verloop onder de betreffende medewerkers.

- *Kosten Roccade.* De hogere kosten Roccade voor het basisonderhoud Salarissysteem Kern ten opzichte van 1999 worden veroorzaakt door de in het jaar 2000 benodigde conversie vanwege de overgang naar WW en ZW en de daarmee samenhangende noodzakelijke uitbreiding van de databasevelden.
- De hogere kosten bij de Centrale regelgeving Salarissysteem Kern worden veroorzaakt door een aantal in het jaarplan voorziene noodzakelijke aanpassingen in het Salarissysteem als gevolg van gewijzigde wet- en regelgeving en de hoger dan verwacht uitgevallen kosten i.v.m. de januari-release.

Kwaliteit. De kwaliteit van de beheer- en onderhoudswerkzaamheden wordt permanent onderzocht en beoordeeld binnen IVOP. Deze beoordeling resulteert in een jaarrapportage. De EAP voert een audit uit op de interne controlewerkzaamheden en de jaarrapportage. Jaarlijks verstuurt IVOP de rapportage over de interne controle (inclusief het oordeel van de EAP) aan de deelnemers aan het Samenwerkingsverband en de overige gebruikers van het IPA-salarissysteem.

Saldibalans per 31 december 2000 met bijbehorende toelichting

		f 1 000	€ 1 000			f 1 000	€ 1 000
1)	Uitgaven 2000 ten laste van de begroting	8 966 882	4 068 994	2)	Ontvangsten 2000 ten gunste van de begroting	1 532 238	695 299
3)	Liquide middelen	874	397	4a)	Rekening-courant RHB	7 437 487	3 374 984
4)	Rekening-courant RHB			6)	Ontvangsten buiten begrotingsverband (= intra-comptabele vorderingen)	10 779	4 891
5)	Uitgaven buiten begrotingsverband (= intra-comptabele vorderingen)	12 748	5 785	7a)	Tegenrekening openstaande rechten	0	0
7)	Openstaande rechten	0	0	8a)	Tegenrekening extra-comptabele vorderingen	9 060	4 111
8)	Extra-comptabele vorderingen	9 060	4 111	9)	Extra-comptabele schulden	0	0
9a)	Tegenrekening extra-comptabele schulden	0	0	10a)	Tegenrekening voorschotten	10 498 348	4 763 943
10)	Voorschotten	10 498 348	4 763 943	11)	Garantieverblijven	8 380	3 803
11a)	Tegenrekening garantieverblijven	8 380	3 803	12)	Openstaande verplichtingen	7 564 484	3 432 613
12a)	Tegenrekening openstaande verplichtingen	7 564 484	3 432 613	13a)	Tegenrekening deelnemingen	65 334	29 647
13)	Deelnemingen	65 334	29 647				
TOTAAL		27 126 110	12 309 292	TOTAAL		27 126 110	12 309 292

Ad 1 en 2. Uitgaven en ontvangsten 2000

Bij de begrotingsuitgaven en -ontvangsten zijn de gerealiseerde uitgaven en ontvangsten opgenomen met betrekking tot het jaar waarvoor de Rijksrekening nog niet door de Tweede Kamer is goedgekeurd.

Ad 3. Liquide middelen

De post liquide middelen is opgebouwd uit het saldo bij de banken (gebaseerd op het laatste dagafschrift) en de contante gelden aanwezig in de kluis van de kasbeheerders.

Het totaalbedrag van f 874 432,36 is als volgt opgebouwd:

Binnenlandse Veiligheidsdienst	f 234 935,93
Dienst Ziektekostenvoorziening Overheidspersoneel	f 1 309,05
Vertegenwoordiging van Nederland in de Nederlandse Antillen	f 173 918,74
Vertegenwoordiging van Nederland in Aruba	f 464 268,64
Totaal	f 874 432,36

Ad 4. Rekening-courant RHB

Op de Rekening-courant met de RHB is de financiële verhouding met Financiën weergegeven. Opgenomen is het bedrag overeenkomstig het saldobiljet van genoemd ministerie.

Ad 5. Uitgaven buiten begrotingsverband (intra-comptabele vorderingen)

Het bedrag van f 12 748 147,40 aan uitgaven buiten begrotingsverband is als volgt opgebouwd:

a. Vorderingen kasbeheerders Rijksdiensten:	
Binnenlandse Veiligheidsdienst	f 239 219,77
Dienst Ziektekostenvoorziening Overheidspersoneel	f 2 567 748,31
Vertegenwoordiging van Nederland in de Nederlandse Antillen	f 218 193,40
Vertegenwoordiging van Nederland in Aruba	f 83 024,09
b. Te vorderen van ministeries en derden	f 7 084 301,39
c. Intra-comptabele voorschotten	f 2 042 732,22
d. Intra-comptabele debiteuren	f 512 928,22
Totaal	f 12 748 147,40

ad a. Vorderingen kasbeheerders Rijksdiensten

Het saldo van de BVD bestaat voornamelijk uit in het jaar 2000 op derden ontstane vorderingen die in 2001 en volgende jaren zullen worden geïnd. De vorderingen van de Dienst Ziektekostenvoorziening Overheidspersoneel bestaan uit in het jaar 2000 voorgeschoten programmakosten in het kader van de ZVO-regeling. Afwikkeling zal in het jaar 2001 plaatsvinden. De vorderingen van de Vertegenwoordiging van Nederland in de Nederlandse Antillen bestaan uit diverse vorderingen op ministeries en derden. Afwikkeling zal in 2001 plaatsvinden.

ad b. Te vorderen van ministeries en derden

Het saldo bestaat grotendeels uit door de directie Brandweer en Rampenbestrijding als gevolg van de vuurwerkramp in Enschede voorgeschoten bedragen (f 3,5 mln). Voorts staan vorderingen open op de Stichting Uitvoeringsinstelling Sociale Zekerheid voor Overheid en Onderwijs (f 0,7 mln). Afwikkeling zal vermoedelijk in 2001 plaatsvinden. Ten behoeve van het Nederlands Bureau Brandweereexamens (f 0,2 mln), het NIBRA (f 1,6 mln), de Oorlogsgravenstichting (f 0,2 mln) en de Basisadministratie Persoonsgegevens en Reisdocumenten (f 0,6 mln) zijn salariskosten over 2000 voorgeschoten die in het eerste kwartaal van 2001 worden terugontvangen.

ad c. Intra-comptabele voorschotten

De intra-comptabele voorschotten bestaan voor f 0,8 mln uit in 2000 verstrekte voorschotten die in 2001 via inhouding op de salarisbetalingen worden verrekend en voor f 1,2 mln uit voorschotten aan de Stichting USZO die in januari 2001 worden verrekend.

ad d. Intra-comptabele debiteuren

De intra-comptabele debiteuren bestaan vrijwel geheel uit te veel ontvangen salaris. De terugvordering loopt via de salarisadministratie.

Ad 6. Ontvangsten buiten begrotingsverband (intra-comptabele schulden)

Het bedrag van f 10 779 572,71 aan ontvangsten buiten begrotingsverband is als volgt opgebouwd:

a. Schulden kasbeheerders Rijksdiensten:	
Binnenlandse Veiligheidsdienst	f 2 729 589,43
Dienst Ziektekostenvoorziening Overheidspersoneel	f 235 461,48
Vertegenwoordiging van Nederland in de Nederlandse Antillen	f 8 033,80
Vertegenwoordiging van Nederland in Aruba	f 2 482,69
b. Nog af te dragen loonheffing en sociale premies	f 7 363 206,04
c. Overige intra-comptabele schulden	f 440 799,27
Totaal	f 10 779 572,71

ad a. Schulden kasbeheerders Rijksdiensten

Het betreft hoofdzakelijk de in de maand december 2000 ingehouden loonheffing en sociale premies van de Binnenlandse Veiligheidsdienst, die in 2001 aan de betreffende instanties worden doorbetaald.

ad b. Nog af te dragen loonheffing en sociale premies

Het betreft de in de maand december 2000 ingehouden loonheffing en sociale premies die in het eerste kwartaal van 2001 aan de betreffende instanties zijn doorbetaald.

ad c. Overige intra-comptabele schulden

Het saldo bestaat voornamelijk uit in december 2000 ten onrechte ontvangen bedragen die in 2001 zijn doorbetaald.

Ad 8. Extra-comptabele vorderingen

Ad 8a. Tegenrekening extra-comptabele vorderingen

Het saldo per 31 december 2000 wordt hieronder per departementsonderdeel per jaar gespecificeerd:

Bedragen in guldens	Centrale	DGOB	DGMP	DGCZK	DGOOV	
					Directie Politie	Directie Brandweer
tot en met '96		738,38	26 984,33	35 261,42		
'97		66 354,00	12,00			
'98		53 795,00	1 303,60	21 154,49	4 000,00	
'99		91 456,00	6 835 033,99		174 270,00	20,00
'00	142 700,54	472 853,03	301 816,26	3 397,59	791 883,84	37 358,33
Totaal	142 700,54	685 196,41	7 165 150,18	59 813,50	970 153,84	37 378,33

Centrale Stafdiensten (inclusief BVD)

Het saldo bestaat voor een groot gedeelte uit nog te ontvangen A&O fonds subsidiegelden.

DGOB

De vorderingen tot en met 1999 bestaan grotendeels uit vorderingen waartegen momenteel beroepsprocedures lopen. Het saldo uit 2000 bestaat voornamelijk uit vorderingen op provincies, waterschappen en gemeenten inzake de vergoeding voor de klachtvoorziening van de Nationale Ombudsman (f 0,2 mln) en de Stichting Christiaanse (f 0,1 mln) betreffende terug te vorderen loonkosten voor een door BZK gedetacheerde medewerker. Deze vorderingen zullen in 2001 worden geïnd.

DGMP

De vorderingen tot en met 1996 bestaan uit vier hypotheekgaranties. Momenteel wordt nog onderhandeld om tot een financiële oplossing te komen.

Het saldo uit 1999 bestaat uit vorderingen op het GAK en de NWO. Het GAK heeft de oude vorderingen op het AMG van f 5,35 mln overgenomen. Het GAK zal in 2001 de AMG overnemen, waarbij deze vordering gelijktijdig zal worden ingelost.

De voorbereiding en invoering van de WAO is in 1998 afgerond. In de brief van de Minister aan de Voorzitter van de Tweede Kamer der Staten-Generaal is hier van melding gemaakt. In de brief is onder meer aangegeven dat BZK de vorderingen van de Stichting USZO op NWO overneemt. Nadat het dossieronderzoek is afgerond kan de vordering naar alle waarschijnlijkheid in 2001 worden afgewikkeld.

Het saldo uit 2000 betreft onder meer een vordering op het A&O fonds en nog te ontvangen abonnementsgelden voor de Mobiliteitsbank.

DGCZK

Het saldo tot en met 1996 bestaat uit 1 post uit 1993 waarvan de afwikkeling via de Landsadvocaat loopt. Het is nog niet bekend wanneer de vordering afgewikkeld kan worden. De overige vorderingen zijn diverse kleine vorderingen die naar verwachting in 2001 worden afgewikkeld.

DGOOV

Betreffende de directie Politie:

De vorderingen uit 1998, 1999 en 2000 hebben met name betrekking op afrekeningen van voorschotbijdragen aan politieregio's, die conform de afspraak met de betrokken regio's verrekend gaan worden met de in latere jaren verstrekte voorschotten. Op basis van de door de regio's ingediende verantwoording van deze voorschotten zal bij de vaststelling van de definitieve bijdrage het te vorderen bedrag in mindering worden gebracht. De afwikkeling hiervan zal naar verwachting in 2001 plaatsvinden.

Betreffende de directie Brandweer:

Het saldo van de vorderingen bestaat uit diverse kleine vorderingen ingesteld naar aanleiding van verkoop van boekwerken aan derden en een creditnota van het NCC. De afwikkeling van deze posten vindt in 2001 plaats.

Ad. 10. Openstaande voorschotten
Ad. 10a. Tegenrekening openstaande voorschotten

De saldi van de per 31 december 2000 openstaande voorschotten en van de in 2000 afgerekende voorschotten worden hieronder per departementsonderdeel per jaar gespecificeerd:

Stand openstaande voorschotten per 31 december 2000						Bedragen in guldens
	Centrale Stafdiensten	DGOB	DGMP	DGCZK	Directie Politie	Directie Brandweer
tot en met '96	6 800,00	181 602 548,70	1 375 699,00		31 971 394,45	4 990 741,13
'97	400 650,00	72 436 505,00	7 745 363,94		52 141 681,23	6 385 540,00
'98	3 209 335,21	129 503 730,14	29 962 337,82		121 653 253,99	101 824 019,47
'99	19 070 891,54	194 432 298,40	109 788 808,83	336 961,00	1 972 418 990,50	519 665 912,34
'00	36 466 743,97	674 082 824,21	114 093 729,19	1 384 878,61	5 987 480 880,36	123 915 253,93
	59 154 420,72	1 252 057 906,45	262 965 938,78	1 721 839,61	8 165 666 200,53	756 781 466,87

Overzicht afgerekende voorschotten in 2000						Bedragen in guldens
	Centrale Stafdiensten	DGOB	DGMP	DGCZK	Directie Politie	Directie Brandweer
tot en met '96	200 000,00	23 017 641,50	5 440 000,00	0	49 697 458,76	428 070,00
'97	250 400,00	1 569 180,00	1 390 600,00	0	50 568 571,55	547 967,34
'98	262 374,23	825 545 864,50	14 702 386,94	0	2 323 029 797,27	2 096 665,20
'99	18 802 262,40	202 488 327,44	19 732 474,60	1 010 233,44	3 498 728 116,61	8 481 212,64
'00	817 922,70	1 261 366,55	777 811,87	771 255,95	379 664 912,83	10 735 182,55
Totaal	20 332 959,33	1 053 882 379,99	42 043 273,41	1 781 489,39	6 301 688 857,02	22 289 097,73

Centrale Stafdiensten (inclusief BVD)

De openstaande voorschotten tot en met 2000 bestaan grotendeels uit de volgende voorschotten:

Omschrijving	1997	1998	1999	2000
Kinderopvang	0,4 mln	0,6 mln	0,9 mln	1,2 mln
FLO uitkeringen		2,0 mln	1,9 mln	1,4 mln
Functionele kosten Koninklijk Huis			16,0 mln	16,9 mln
Stichting USZO programma uitgaven				12,9 mln
Totaal	0,4 mln	2,6 mln	18,8 mln	32,4 mln

Bovengenoemde voorschotten kunnen na ontvangst van een verantwoording met een (goedkeurende) accountantsverklaring worden afgewikkeld.

DGOB

De voorschotten tot en met 1996 hebben betrekking op de volgende posten:

Een in 1989 (f 4,0 mln) verstrekt voorschot aan de gemeente Egmond. Dit voorschot zal vermoedelijk in 2001 kunnen worden afgerekend, nadat de provincie Noord-Holland de onbebouwde delen van Noordlob heeft aangekocht. De voorschotten werkgelegenheidsimpuls 1994 (f 48,9 mln), 1995 (f 46,8 mln) en 1996 (f 49,1 mln) en GSB, regeling bevordering stadseconomie 1995 (f 3,2 mln) en 1996 (f 20,0 mln) worden evenals een éénmalige GSB-uitkering aan de zogenaamde G6 na afronding van de betreffende investeringsprojecten op basis van een (goedkeurende) accountantsverklaring afgerekend.

Het bedrag vermeld voor 1997 bestaat voornamelijk uit voorschotten in het kader van:

werkgelegenheidsimpuls	f 49,5 mln
Urban -investeringsimpuls	f 20,0 mln
Totaal	f 69,5 mln

Het bedrag vermeld voor 1998 bestaat voornamelijk uit voorschotten in het kader van:

werkgelegenheidsimpuls	f 49,5 mln
Urban -investeringsimpuls	f 20,0 mln
remigratie uitkeringen	f 52,8 mln
Totaal	f 122,3 mln

Het bedrag vermeld voor 1999 bestaat voornamelijk uit voorschotten in het kader van:

werkgelegenheidsimpuls	f 49,5 mln
remigratie-uitkeringen	f 64,4 mln
agentschap BPR t.b.v. productiekosten reisdocumenten	f 19,4 mln
Fonds sociale integratie en veiligheid	f 19,5 mln
subsiëring politieke partijen	f 7,6 mln
Millenniumplatform t.b.v. publiekscampagnes	f 11,1 mln
Totaal	f 171,5 mln

Het bedrag vermeld voor 2000 bestaat voornamelijk uit voorschotten in het kader van:

werkgelegenheidsimpuls	f 49,5 mln
Fonds sociale integratie en veiligheid	f 223,8 mln
Zorgwet VVTV	f 220,0 mln
remigratie-uitkeringen	f 54,0 mln
inburgering oudkomers	f 46,0 mln
digitale trapveldjes	f 19,0 mln
subsiëring politieke partijen	f 6,8 mln
Totaal	f 619,1 mln

De voorschotten uit 1997 tot en met 2000 zullen in de komende jaren worden afgerekend na afronding van de betreffende projecten en na ontvangst van de verantwoordingen over de wijze van besteding van de verstrekte bijdragen.

DGMP

Het saldo tot en met 1996 bestaat grotendeels uit voorschotten ten behoeve van Wor-gelden (f 1,3 mln) uit 1995. Het voorschot zal na afloop van het dossieronderzoek afgerekend worden.

Het bedrag vermeld voor 1997 bestaat grotendeels uit voorschotten aan:

Stichting ABP APPA	f 7,1 mln
EIB subsidie	f 0,5 mln
Totaal	f 7,6 mln

De voorschotten verstrekt aan het APPA en EIB worden afgerekend op basis van een (goedkeurende) accountantsverklaring. Naar verwachting geschiedt dit in 2001.

Het bedrag vermeld voor 1998 bestaat grotendeels uit voorschotten aan:

A&O fonds Rijk	f 6,6 mln
A&O fonds Gemeenten	f 8,8 mln
Stichting ABP APPA	f 6,0 mln
AMG: liquiditeitssteun	f 2,4 mln
SAIP	f 5,3 mln
Totaal	f 29,1 mln

De voorschotten verstrekt aan het A&O-fonds Rijk en Gemeenten, Stichting ABP worden afgerekend op basis van een (goedkeurende) accountantsverklaring. De aanvragen voor KNIL uitkeringen (SAIP) konden tot en met april 2000 worden ingediend. In 2000 is het overgrote deel afgerekend. De verwachting is dat het restant in de loop van 2001 kan worden afgewikkeld. De afrekening van de liquiditeitssteun aan de AMG zal in 2001 worden meegenomen bij de afwikkeling van de verkoop van de AMG aan het GAK.

Het bedrag vermeld voor 1999 bestaat grotendeels uit voorschotten aan:

A&O fonds Rijk	f 6,8 mln
A&O fonds Gemeenten	f 9,1 mln
Invoeringskosten WW/ZW 99	f 19,9 mln
Uitkering ZVR Rijk	f 66,4 mln
Totaal	f 102,2 mln

De voorschotten verstrekt aan het A&O-fonds Rijk en Gemeenten en Uitkeringen ZVR Rijk worden afgerekend op basis van een (goedkeurende) accountantsverklaring. Naar verwachting geschiedt dit in 2001. Het voorschot inzake de invoeringskosten WW/ZW 99 wordt afgerekend nadat het systeem operationeel is. Naar verwachting is dat in 2001.

Het bedrag vermeld voor 2000 bestaat grotendeels uit voorschotten aan:

A&O fonds Rijk	f 7,1 mln
A&O fonds Gemeenten	f 9,5 mln
Uitkering ZVR Rijk	f 61,1 mln
SAIP KNIL uitkeringen	f 10,7 mln
Totaal	f 88,4 mln

Bovenstaande voorschotten zullen op basis van een (goedkeurende) accountantsverklaring worden afgewikkeld.

DGCZK

Het saldo bestaat uit diverse in 1999 en 2000 gedane voorschotbetalingen voor subsidies en onderzoekskosten. Deze voorschotten zullen in het jaar 2001, na ontvangst van de reisdeclaraties, accountantsverklaringen e.d. worden afgerekend.

DGOOV

Betreffende de *directie Politie*:

De grondslag voor de voorschotten die verstrekt zijn aan de politieregio's, wordt gevormd door artikel 44 van de Politiewet 1993 alsmede het daarop gebaseerde BFRP 1994. Na ontvangst en beoordeling van de jaarrekeningen van de politieregio's worden de rijksbijdragen definitief vastgesteld, waarna wordt overgegaan tot afwikkeling casu quo verrekening van de verstrekte voorschotten. Door de wijziging van artikel 5 van het BFRP 1994 is de uiterste inzendtermijn van de jaarrekening en het jaarverslag vervroegd van 1 augustus naar 1 juni.

De opbouw van de voorschotten tot en met 1996 bestaat grotendeels uit:

bijdrage voor financiële knelpunten politieregio's	f 4,0 mln
bijdrage aan het LRT	f 8,4 mln
Subsidies gemeenten in kader van Jeugd en Veiligheid	f 3,2 mln
subsidie politiebonden	f 1,0 mln
project Reorganisatie Politie (PRP)	f 1,7 mln
subsidie aan regio van de Stichting Arbeids- en Opleidingsprojecten (SAOP)	f 1,5 mln
schietaccommodaties	f 2,9 mln
diverse bijdragen	f 2,0 mln
Totaal	f 24,7 mln

In de openstaande voorschotbedragen van 1997 tot en met 2000 zijn naast de nog niet afgerekende voorschotten aan de politieregio's ook voorschotten opgenomen van het LSOP.

De verstrekte voorschotten kunnen na ontvangst van de jaarrekening en een (goedkeurende) accountantsverklaring worden afgerekend.

Betreffende de *directie Brandweer*:

Het saldo tot en met 1996 bestaat voornamelijk uit in 1995 (f 0,7 mln) en 1996 (f 1,3 mln) verstrekte voorschotten aan de Regionale Brandwera in het kader van het Project Versterking Brandweer (PVB) en een in 1996 (f 3,0 mln) aan het NIBRA verstrekt voorschot voor het verbouwen van het complex. Deze voorschotten zullen in 2001 na ontvangst van (goedkeurende) accountantsverklaringen worden afgewikkeld.

Het bedrag verstrekt in 1997 is grotendeels opgebouwd uit de volgende posten:

Regionale Brandwera in het kader van PVB	f 1,0 mln
NIBRA in verband met verbouwing van het complex	f 5,3 mln
Totaal	f 6,3 mln

De verstrekte voorschotten zullen naar verwachting in 2001 na ontvangst van (goedkeurende) accountantsverklaringen worden afgerekend.

Het bedrag verstrekt in 1998 is grotendeels opgebouwd uit de volgende posten:

Dienst Landelijke Service bij Regelingen (LASER) i.h.k.v. uitvoering schaderegeling extreme regenval 1998	f 82,1 mln
Regionale Brandwera in het kader van PVB	f 3,5 mln
NIBRA 1998	f 6,5 mln
Regionale Brandwera in het kader van PGHOR	f 8,6 mln
Totaal	f 100,7 mln

Aan LASER is in 1998 een bedrag van f 82,1 mln verstrekt ter afwikkeling van schade door wateroverlast. Aanvankelijk zou de afrekening in 1999 plaatsvinden. Vanwege extreme regenval in 1999 is het voorschot verhoogd en zou afwikkeling in 2000 plaatsvinden. Vanwege onvoorziene

omstandigheden is hieraan geen gevolg gegeven. Afgesproken is dat afwikkeling van LASER in ieder geval in 2001 na ontvangst van een (goedkeurende) accountantsverklaring in 2001 zal plaatsvinden. De overige voorschotten kunnen na ontvangst van een (goedkeurende) accountantsverklaring worden afgerekend.

Het bedrag verstrekt in 1999 is grotendeels opgebouwd uit de volgende posten:

Dienst Landelijke Service bij Regelingen (LASER) i.h.k.v. uitvoering schaderegeling extreme regenval 1999	f 477,2 mln
Regionale Brandweren in het kader van PVB	f 15,5 mln
NIBRA, bijdrage 1999	f 7,1 mln
Regionale Brandweren in het kader van PGHOR	f 9,1 mln
Inundatie provincie Groningen	f 4,1 mln
Totaal	f 513,0 mln

Het bedrag verstrekt in 2000 is grotendeels opgebouwd uit de volgende posten:

Dienst Landelijke Service bij Regelingen (LASER) i.h.k.v. uitvoering schaderegeling extreme regenval 1999	f 38,4 mln
Bijdrage kosten opruiming explosieven Tweede Wereldoorlog	f 44,5 mln
Vuurwerkramp Enschede	f 23,3 mln
NIBRA, bijdrage 2000	f 9,0 mln
Nederlandse Rode Kruis (bijdrage 2000)	f 2,6 mln
Totaal	f 117,8 mln

De verstrekte voorschotten kunnen na ontvangst van een (goedkeurende) accountantsverklaring worden afgerekend.

Ad 11. Openstaande garantieverplichtingen

Ad 11a. Tegenrekening openstaande garantieverplichtingen

Het bedrag van f 8 380 000,00 aan garanties is als volgt opgebouwd:

Garanties 1 januari 2000	f 10 680 000,00	
Verleende garanties in 2000	f 0,00	+
	f 10 680 000,00	
Vervallen garanties in 2000	f 2 300 000,00	-/-
Totaal openstaande garanties per 31 december 2000	f 8 380 000,00	

De garanties betreffen:

- hypotheekgaranties
Bij beschikking van 23 augustus 1974, nr. AB74/U1271, van de Minister van Binnenlandse Zaken, is de mogelijkheid geschapen om onder bepaalde voorwaarden een hypotheekgarantie te verlenen voor tijdsige betaling van rente en aflossing op een hypothecaire geldlening, die in verband met de aankoop van een woning is afgesloten. Per 31 december 2000 was de stand f 7,4 mln.
- exploitatiegarantie NIBRA
In het kader van de verzelfstandiging van het NIBRA heeft de overheid

zich voor de jaren 1995 tot en met 1999 garant gesteld tot een maximum van f 0,5 mln voor eventuele exploitatietekorten. Nadat de rekening over 1999 is ontvangen en afgehandeld zal de garantie komen te vervallen.

– vermogensschade AMG

Op 29 november 1999 is een overname-overeenkomst getekend tussen de aandeelhouders van AMG B.V. en de GAK Holding B.V. Hierbij is een deel van de aandelen verkocht aan voornoemde B.V. De Staat, één van de aandeelhouders, staat garant voor maximaal 48% van f 1 mln. voor vermogensschade. De garantie vervalt drie jaar na transactiedatum.

Ad 12. Openstaande verplichtingen

Ad 12a. Tegenrekening openstaande verplichtingen

Het bedrag van f 7 564 483 796,68 aan openstaande verplichtingen is als volgt opgebouwd:

Verplichtingen 1 januari 2000		f 7 628 642 568,70	
Aangegane verplichtingen in 2000		f 9 008 920 768,89	+
			f 16 637 563 337,59
Tot betaling gekomen in 2000	f 8 966 882 177,30		
Negatieve bijstellingen verplichtingen uit eerdere begrotingsjaren	f 106 197 363,61		
			f 9 073 079 540,91 -/-
Totaal openstaande verplichtingen per 31 december 2000			f 7 564 483 796,68

De negatieve bijstellingen van aangegane verplichtingen uit eerdere begrotingsjaren hebben voornamelijk betrekking op het artikel 05.27 (Informatiebeleid OOV) in verband met abusievelijk dubbel vastgelegde verplichtingen in voorgaande jaren met betrekking tot Tetra Ned (f 73,3 mln).

Ad 13. Deelnemingen

Ad 13a. Tegenrekening deelnemingen

Het bedrag van f 65 333 800,00 aan deelnemingen is als volgt opgebouwd:

Roccade Informatica Groep N.V. met een 34% deelneming van	aandelen	nominaal	f 6 800 000,00	
	agio	nominaal	f 6 800 000,00	
	Totaal			f 13 600 000,00
N.V. SDU met een 100% deelneming van	aandelen	nominaal	f 20 700 000,00	
	agio	nominaal	f 30 093 000,00	
Totaal				f 50 793 000,00
Arbo Management Groep B.V. met een 24% deelneming van	aandelen	nominaal	f 940 800,00	
	Totaal			f 940 800,00
Totaal-generaal			f 65 333 800,00	

Voor een toelichting wordt verwezen naar de gepubliceerde jaarstukken van de Roccade Informatie Groep N.V. , de N.V. SDU en de Arbo Management Groep B.V. Via de algemene vergadering van aandeelhouders zal al het mogelijke worden gedaan om te zorgen dat de jaarstukken van de betreffende ondernemingen ten tijde van de behandeling van de slotwet/rekening zijn gepubliceerd.

BIJLAGEN 1 TOT EN MET 4 BIJ DE TOELICHTING

Bijlage 1. M&O-beleid

Besluit Tegemoetkoming Ziektekosten Rijkspersoneel (BTZR). De bewijslast voor het BTZR ligt bij de medewerkers van het ministerie. Dit houdt in, dat deze periodiek moeten aantonen recht te hebben op een vergoeding op grond van het besluit. Via een steekproef is in 1999 aan een aantal medewerkers gevraagd daadwerkelijk bewijs van recht te leveren. Naast bovenstaande steekproef worden gegevens binnen de rijksdienst uitgewisseld. Hierdoor kunnen kruiselingse partneraanvragen worden opgespoord en beoordeeld. Het controleprogramma op de verstrekking van BTZR-vergoedingen is goedgekeurd door de AR. Het ter zake gevoerde beleid heeft betrekking op alle personeel en materieel artikelen.

Rietkerk-uitkeringen. De SAIP hanteert voor álle regelingen de volgende uitgangspunten: Waar het recht en de hoogte van het bedrag niet aan de eigen archieven kan worden ontleend, dient aanvrager zorg te dragen voor het nodige bewijsmateriaal. De persoonsgegevens worden geverifieerd met behulp van de gemeentelijke basisadministratie (binnenland) of door gelegaliseerde Attestatie de Vita (buitenland). De betaalwijze wordt gecontroleerd met behulp van informatie van de betreffende (statutair in Nederland gevestigde) bank. De BPR-organisatie voorziet de SAIP over de relevante mutaties (ondermeer inzake overlijden). Van de degenen die in het buitenland wonen wordt halfjaarlijks een bewijs van in leven zijn verlangd. Het ter zake gevoerde M&O-beleid heeft betrekking op artikel 03.03 Wet Rietkerk-uitkering.

DGVP. Door de DGVP worden procedures gehanteerd ter voorkoming en bestrijding van misbruik en oneigenlijk gebruik van de ziektekostenregeling. De kern van de procedure is dat alleen op basis van originele nota's, voorgeschreven documenten en wettelijke regelingen wordt uitbetaald. Tevens wordt het verband gelegd met de op basis van de deelnemersadministratie ontvangen premies. Aan de inkomstzijde is de kern van dit beleid dat aanmelding niet rechtstreeks door verzekerde geschiedt maar door tussenkomst van vaste respondenten bij de werkgever. Omtrent deze opgaven en het premiebedrag worden jaarlijks aan de externe accountants verklaringen gevraagd en ontvangen. Daarnaast is voor verzoeken van elders verzekerden gezinsleden voor aanvullende vergoedingen een limitatieve lijst van vergoedingen opgesteld. Voorts kan in voorkomende gevallen een medische herbeoordeling en een behandelplan een noodzakelijke voorwaarde zijn om tot uitkering van vergoedingen over te gaan. Ter voorkoming van frauduleus declaratiegedrag wordt in de praktijk een tweesparenbeleid gevolgd. Enerzijds wordt aangifte gedaan bij de Economische Controleraad indien het vermoeden bestaat dat frauduleus declaratiegedrag door medici en paramedische behandelaars aan de orde is. Circa 50% van het totaal aantal aangiftes is afkomstig van de DGVP. Anderzijds wordt de controle op de deelnemersadministratie bij de DGVP geïntensiveerd door jaarlijks steekproefsgewijs (circa 20% van het bestand) aan de deelnemers een vernieuwde opgave te vragen over de gezinssamenstelling. Het ter zake gevoerde M&O-beleid heeft betrekking op uitgavenartikel 05.09 Dienst Geneeskundige Verzorging Politie en ontvangstenartikel 05.01 Ontvangsten Dienst Geneeskundige Verzorging Politie.

Uitkeringen inzake WTS. De WTS-bijdragen die LASER heeft uitgekeerd zijn door BZK als voorschot in de administratie opgenomen. BZK is in afwachting van een verantwoording van LASER, die is voorzien van een accountantsverklaring en -verslag, overeenkomstig het controleprotocol terzake. Dit protocol is tot stand gekomen in overleg tussen de AD van LNV en BZK.

In het protocol is onder meer opgenomen dat in de controle (door de AD/LNV) wordt betrokken de opzet van de administratieve organisatie, het primaire proces, het controlememorandum, de risicoanalyse van de WTS-regeling, alsmede de analyse van de risico's en aanpak van de M&O-problematiek.

Onlangs is LASER schriftelijk verzocht op korte termijn bedoelde verantwoording op te stellen. Eerst nadat deze is ontvangen en BZK zekerheid heeft verkregen over genoemde onderwerpen, waaronder dus de aanpak van de M&O-problematiek, zullen de bedragen als definitieve uitgaven in de administratie worden opgenomen.

FLO-regelingen. Binnen het beleidsterrein OOV zijn twee FLO-regelingen van toepassing. Voor de afzonderlijke regelingen zijn maatregelen getroffen ten aanzien van het M&O-beleid.

- **Oud.** Deze FLO-regeling is van toepassing op hen die voor 1 april 1997 de 60-jarige leeftijd hebben bereikt, en maakt onderdeel van het controleprotocol (vastgesteld bij brief EA99/U54 416, d.d. 22 februari 1999). In het controleprotocol Financiële verslaglegging politieregio's zijn nadere regels gesteld voor de reikwijdte van de accountantscontrole van de financiële verslaglegging door de regionale politiekorpsen. Door de accountant wordt beoordeeld in hoeverre door de politieregio een toereikend beleid is opgezet en uitgevoerd ter voorkoming van misbruik en oneigenlijk gebruik.
- **Nieuw.** Voor de FLO-regeling Rijk en de sector Politie is een gezamenlijk protocol opgesteld. De FLO-regeling Politie, ingaande 1 april 1997, maakt hiervan onderdeel uit. Dit protocol, tot stand gekomen in overleg tussen de AD en de Gezamenlijke Accountantsdienst van de stichtingen ABP/USZO, is geaccordeerd. De stichtingen ABP/USZO hebben voor zowel de FLO-regeling Rijk als FLO-regeling Politie toegelicht op de wijze waarop zij omgaan met M&O in het kader van de uitvoering van de FLO-regelingen. Een en ander zal nog geformaliseerd worden. Aanmelding van een rechthebbende bij de stichtingen ABP/USZO kan alleen door tussenkomst van de werkgever met inachtneming van de toepasselijke wettelijke regels, regelingen en voorschriften.

Het ter zake gevoerde M&O-beleid heeft betrekking op artikel 05.24 Overige uitgaven regionale politie.

Stichting USZO/Stichting ABP. Met betrekking tot het M&O-beleid van de bovenwettelijke sociale zekerheidsregelingen door Stichting USZO (suppletie en wachtgeld) wordt zo veel mogelijk aangesloten op het M&O-beleid zoals dat door SZW en het LISV is geformuleerd (Wet Boeten en Maatregelen). De FLO-regeling is een aanvulling op een uitkering krachtens de FPU-regeling (pensioenregeling) en wijkt wat betreft uitvoering en M&O-beleid af van de sociale zekerheidsregelingen. De Stichting ABP voert het anticumulatiebeleid uit zoals is neergelegd in de desbetreffende regelgeving.

Arbeidsmarkt en opleidingsprojecten. De rechtmatigheid van de verstrekte subsidies en bijdragen wordt vastgesteld aan de hand van de

jaarrekening en bijbehorende accountantsverklaring van de betreffende stichting en derden. De procedures ter voorkoming en bestrijding van misbruik en oneigenlijk gebruik van door de directie Politie verstrekte subsidies aan stichtingen en derden (niet zijnde onderdelen van de rijksoverheid) zijn in 2000 ontwikkeld en vastgelegd in de administratieve organisatie. Vanaf 2001 zal de procedure ter voorkoming en bestrijding van misbruik en oneigenlijk gebruik met behulp van de door FEZ opgestelde checklist in het handboek richtlijnen worden toegepast bij de beoordeling van het verstrekken van subsidies en bijdragen en het bijstellen en opstellen van regelingen.

ZVR. Het effect van eventueel te laag opgegeven neveninkomsten is als gevolg van het lage drempelpercentage gering, waardoor het financieel risico van de verstrekking van de ZVR-vergoedingen eveneens gering is. Extra aandacht krijgen de populatie deeltijders en niet-ingezetenen. Het ter zake gevoerde beleid heeft betrekking op artikel 07.20 Ziektekostenvoorziening Overheidspersoneel sector Rijk.

Bijlage 2. Stand van zaken AR-opmerkingen bij het rechtmatigheidsonderzoek 1999

In het Rechtmatigheidsonderzoek naar aanleiding van de Verantwoording 1999 heeft de AR een aantal punten aangehaald waarop BZK in de verantwoording 2000 terug komt.

2a: Zaken die als afgedaan kunnen worden beschouwd

Geconstateerde tekortkoming	Jaar	Onderdeel	Ontwikkelingen/toezeggingen
Onjuiste toepassing Europese aanbestedingsregels	1999	DGOOV/ DVIP	<p>In samenwerking met het NIC heeft IBOOV conform de EU aanbestedingsproceduur een aantal mantelovereenkomsten afgesloten voor de inhuur van personeel in vier clusters. Bij IBOOV zijn alle medewerkers erop gewezen dat de inhuur van personeel in deze clusters via één van deze mantelovereenkomsten moet gebeuren en welke verdere procedures daarbij van toepassing zijn.</p> <p><i>Status:</i> In het 1e kwartaal 2000 is nog sprake geweest van enige overloop van niet conform EU regels aanbestede opdrachten. In het 2e kwartaal zijn deze opdrachten geëxpireerd. Inhuur vindt nu plaats op basis van de afgesloten mantelovereenkomsten, dan wel conform de in de AO vastgelegde procedures.</p> <p>Actiepunt afgedaan.</p>
Ongespecificeerde betalingen en onzekerheid over de juistheid van de hoogte van de betaling	1999	DGOOV/ DVIP	<p>Voor de verantwoording vanaf 2000 zal het toezicht op het opleveren van gespecificeerde betalingen aangescherpt worden.</p> <p><i>Status:</i> De directie VIP heeft in 2000 de controle en toetsing van betalingen verscherpt. Betalingen dienen te allen tijde te zijn gerelateerd aan schriftelijk vastgelegde afspraken waarin is aangegeven welke prestatie is overeengekomen en tegen welke vergoeding. Facturen met betrekking tot een eindbetaling dienen te zijn voorzien van een opleveringsprotocol.</p> <p>Actiepunt afgedaan.</p>
Kwaliteit uitvoering remigratieregelingen door SVB	1999	DGOB	<p>De bevindingen met betrekking tot de stand van de kwaliteit van de uitvoering van de remigratieregelingen zijn besproken met de SVB. In de nieuwe remigratiewet die met ingang van 1 april 2000 in werking is getreden, is de SVB aangewezen als uitvoerder van de wet. In overleg met de departementale AD is een controleprotocol opgesteld dat mede is gebaseerd op de nieuwe wet.</p> <p><i>Status:</i> Augustus 2000 is overleg geweest tussen CIM en de DAD met de SVB in het bijzijn van de interne accountant van SVB. Geconcludeerd mag worden, dat de kwaliteit van de gevalshandeling in 1999 tot heden is gestabiliseerd en dat het financieel management van SVB is verbeterd. Dit actiepunt is dan ook afgehandeld voor DGOB.</p> <p>Actiepunt afgedaan.</p>
Besluit verlening voorschotten (parkeren begrotingsgelden)	1999	DGOOV/ DVIP	<p>Er zal op worden toegezien dat dergelijke voorschotbetalingen niet meer voorkomen.</p> <p>Lijnactiviteit, actiepunt afgedaan.</p>

<i>Geconstateerde tekortkoming</i>	<i>Jaar</i>	<i>Onderdeel</i>	<i>Ontwikkelingen/toezeggingen</i>
Geldoverdrachten aan Koninkrijksrelaties	1999	DGCZK	<p>In februari zijn de bestuurlijke beheersafspraken van december 1999, die zijn overeengekomen met de Nederlandse Antillen, ambtelijk uitgewerkt. Onder meer is overeengekomen dat de afwikkeling van overheidsprojecten in het vervolg per project te laten plaatsvinden, in tegenstelling tot de oude geconsolideerde jaarlijkse afwikkeling.</p> <p>De verwachting is dat de structurele maatregelen en de geleverde inspanningen in 2000 zullen leiden tot het gewenste resultaat, namelijk een aanzienlijke afname van de voorschottenstand. Daarbij wordt opgemerkt dat ook in 2000 afhankelijkheid bestaat van de medewerking van de Nederlandse Antillen. Prestatie- en verantwoordingsgegevens dienen immers te worden verstrekt door de Nederlandse Antillen.</p> <p><i>Status:</i> Betreffend punt is in het AC juni 2000 afgedaan. Inmiddels is er een conceptrapport van de AR verschenen (vervolgonderzoek afwikkeling van overheidsprojecten op de Nederlandse Antillen en Aruba). Hierop is middels een notitie door de Controller DGCZK gereageerd.</p> <p>Actiepunt afgedaan.</p>
Informatievoorziening politie-korpsen	1999	DGOOV/ DPOL	<p>Het gewijzigde Besluit Comptabele Regelgeving Regionale Politiekorpsen (BCRRP) en de daarbij behorende modellen voor begroting en jaarrekening politieregio's zijn met ingang van 1999 van kracht. In 1999 zijn ontwikkelingen in gang gezet met betrekking tot het meer aandacht hebben voor de prestaties van de korpsen. Er is een systeem (GIDS) ontwikkeld waarvan het BNP 1999–2002, het Integraal Veiligheidsprogramma 2000, de Landelijke Politiebrief 2001 en het Informatiemodel Nederlandse Politie deel van uitmaken. Met behulp van dit systeem kunnen prestaties van korpsen in beeld gebracht worden.</p> <p>De eisen die worden gesteld aan de door de politieregio's aan te leveren financiële informatie zijn in december 2000 nogmaals aan de regio's bevestigd. Daarnaast heeft Deloitte & Touche in opdracht van het ministerie een uitvoerige toelichting geschreven.</p> <p>Actiepunt afgedaan.</p>
Financieel beheer agentschap ITO	1999	DGOOV/ DVIP	<p>In april is gestart met de geleidelijke overdracht van de beheerstaak tav de ITO van IBOOV naar KOBRA. Aan D&T is opdracht gegeven de financiële functie van de ITO door te lichten op een overeenkomstige wijze als PWC dat heeft gedaan bij DGOOV. OP 9 juni wordt de conceptrapportage besproken.</p> <p><i>Status:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> – De beheerstaken tav ITO worden medio 2001 van DVIP naar KOBRA overgebracht. – Inmiddels is er bij ITO een interim hoofd Controlling, Financiën en Managementinformatie aangesteld. De financiële kolom wordt op zeer korte termijn geherstructureerd. Aan de door de DAD aangewezen verbeterpunten Financieel Beheer is in belangrijke mate gevolg gegeven en aan verdere verbetering wordt gewerkt. De AO van ITO is beschreven en ter beoordeling aan DFEZ voorgelegd. De uitvoering van het interne controleprogramma is gestart. – Het informatiestatuut ITO wordt momenteel opgesteld op basis van de modelregeling agentschappen. – Er is een vijfhoeksoverleg ingesteld, waarin naast ITO, VIP en FEZ ook de AD en de DAR zitting hebben. <p>Actiepunt afgedaan.</p>

<i>Geconstateerde tekortkoming</i>	<i>Jaar</i>	<i>Onderdeel</i>	<i>Ontwikkelingen/toezeggingen</i>
Projectbeheer SAOP	1999	DGMP	<p>Aan de SAOP is te kennen gegeven dat fondsvorming voorkomen dient te worden. Om die reden is als voorwaarde gesteld dat het niet bestede bedrag dat wordt overgeheveld naar een volgend jaar, en dus wordt gereserveerd, in totaal niet groter mag zijn dan 25% van de jaarlijkse bijdrage. Daarnaast dient deze overheveling van niet bestede gelden naar een volgend jaar, zichtbaar en voorzien van een toelichting, in de financiële verantwoording van de SAOP te worden opgenomen. Daarnaast wordt binnen de SAOP gesproken over een aanscherping van de toepassing van de subsidievoorwaarden.</p> <p><i>Status:</i> Dit punt is niet opgenomen in de financieel beheernotitie aan AC 3/11/2000 en evenmin wordt hierover gesproken in het AD interim rapport 2000 DGOOV. Wel is in eerstgenoemd stuk sprake van een onderwerp <i>sectorale vormings- en opleidingsfondsen</i> dat als actoren DGMP en DGOOV kent. Zie verder hieronder.</p>
Sectorale vormings- en opleidingsfondsen (DGMP/DGOOV)	2000	DGMP en DGOOV	<p>DGMP en DGOOV gaan na of de huidige structuur waarbij gelden over de BZK begroting lopen, gelet op de risico's nog wel gewenst is. Zo nodig worden de voorstellen voor wijzigingen uitgewerkt. DGMP neemt hiervoor het initiatief.</p> <p>AO fonds Rijk: De jaarrekening 1999 van het A&O fonds Rijk is inmiddels ontvangen. De betrokken beleidsmedewerker zal deze jaarrekening aan de AD ter controle aanbieden.</p> <p>A&O fonds Gemeenten: Bij OW 2001 is het A&O fonds gemeenten overgeheveld naar het gemeentefonds.</p> <p><i>Status:</i> Actiepunt is afgehandeld.</p>
<ul style="list-style-type: none"> - Actualiseren beschrijvingen AO - Opzetten onderhoudsorganisatie 	1997	BZK breed	<p>In 1999 is het project inhaalslag AO gestart en wordt eind mei 2000 beëindigd. Inmiddels zijn de centrale richtlijnen geactualiseerd. Bij de onderdelen zijn de beschrijvingen geactualiseerd. In het periodieke AO-team overleg, waarin FEZ en alle onderdelen vertegenwoordigd zijn, wordt aandacht besteed aan de implementatie van de beschrijvingen van de onderhoudsorganisatie.</p> <p><i>Status:</i> In mei 2000 is de inhaalslag AO beëindigd. Teneinde deze actie in de toekomst te voorkomen is een adequate onderhoudsorganisatie van cruciaal belang. Aan de opzet is ten behoeve van het Audit Committee een onderhoudsplanning voor de AO opgesteld en tijdens de vergadering op 3 november jl. vastgesteld. Een aandachtspunt blijft het periodieke AO-team overleg waarin aandacht wordt besteed aan de implementatie van de AO en de deelname aan begrotingsoverleggen waarin de monitoring van de uitvoering van het onderhoudsplan en actiepunten naar aanleiding van de implementatie worden besproken.</p> <p>Verder lijnactiviteit, actiepunt afgedaan.</p>

<i>Geconstateerde tekortkoming</i>	<i>Jaar</i>	<i>Onderdeel</i>	<i>Ontwikkelingen/toezeggingen</i>
Personeels- en voorraad-administratie	1998	DGMP	<p>De EDP Audit-pool komt in de third party mededeling (TPM) over 1999 tot de conclusie dat de opzet en naleving van het stelsel van maatregelen en procedures van de beheersorganisatie IVOP, het IPA-salarissysteem en de verwerkingsorganisatie Roccade gedurende 1999 in voldoende mate beantwoord heeft aan de vier kwaliteitscriteria, met uitzondering van het stelsel van maatregelen en procedures binnen de beheersorganisatie IVOP dat gericht is op het instandhouden van de functionele beschikbaarheid van het systeem IPA. De tekortkomingen hebben ondermeer betrekking op de inrichting van het kwaliteitssysteem. Voor dit onderdeel is door IVOP een project geïnitieerd met als doel de kwaliteit van het stelsel van de beheersorganisatie IVOP structureel te verbeteren. Project verbetering kwaliteitssysteem</p> <p>Om te komen tot een dynamisch en toegankelijk kwaliteitssysteem is het project <i>herziening kwaliteitssysteem IVOP</i> gestart. Het doel van het project is de geactualiseerde werkprocessen en procedures binnen IVOP schematisch en overzichtelijk vast te leggen op het eigen intranet.</p> <p>De actualisering van het kwaliteitssysteem heeft met name betrekking op:</p> <ul style="list-style-type: none"> – het verwerken van de consequenties van de per 1 maart 1999 doorgevoerde reorganisatie binnen IVOP. – het in een gestructureerde en consistent geheel verwerken van in de loop der tijd ontwikkelde aanvullingen en correcties op het kwaliteitssysteem. <p>Met het inhuren van vakkundige capaciteit wordt ervoor gezorgd, dat het actualiseren van het kwaliteitssysteem voortvarend en adequaat verloopt. Ultimo 1999 waren de processchema's en -beschrijvingen van de primaire processen tot en met het tweede niveau opgeleverd. In de eerste helft van 2000 wordt de actualisering afgerond.</p> <p>Voorraadadministratie (materieel beheer)</p> <p>Op basis van een risico-analyse zijn de richtlijnen en procedures voor het materieel beheer onlangs herzien.</p> <p>In deze procedures is voorzien in een adequate interne controle afgestemd op de onderkende risico's .</p> <p>Uit doelmatigheidsoverwegingen is besloten geen registratie bij te houden van het gewone kantoormeubilair. De registratie van kunstvoorwerpen is inmiddels ter hand genomen.</p> <p><i>Status:</i></p> <p>Betreffend actiepunt is in het AC november 2000 afgedaan. De AOIVOP is beschreven met behulp van het softwareprogramma BWise. Deze beschrijvingen staan op het netwerk en zijn voor elke IVOP-medewerker toegankelijk. De AD heeft in de tweede helft van 2000 onderzoek gedaan naar de kwaliteit van de beschrijving van de administratieve organisatie.</p>
Complexiteit regelgeving GSB	1999	DGOB	<p>Er bestaan procedurele belemmeringen met betrekking tot het beheer, de verantwoording en de controle die voortvloeien uit de huidige regelgeving op het terrein van het GSB: In april 2000 is gestart met een onderzoek <i>harmonisering van financiële verantwoordingen</i> waarna in de tweede helft van het jaar afspraken moeten worden gemaakt tussen Rijk en steden. Dit zal betekenen dat wijzigingen ten opzichte van de huidige verantwoordings-systematiek zullen moeten leiden tot aanpassing van de toepassing zijnde regelgeving.</p> <p><i>Status:</i></p> <p>In de eerste helft van 2001 wordt een onderzoek gedaan naar de vragen:</p> <ul style="list-style-type: none"> – welke harde verantwoordingsinformatie noodzakelijk is. – hoe kan de verantwoording aansluiten op de programmatische aanpak van GSB. <p>Vervolgens zal besluitvorming in de RGSB plaatsvinden.</p> <p>Dit actiepunt is afgehandeld voor DGOB. En is nu een politiek onderwerp.</p>

2b: Zaken die nog niet zijn afgedaan

Geconstateerde tekortkoming	Jaar	Onderdeel	Ontwikkelingen/toezeggingen
Niet geïncasseerde leges-opbrengsten	1999	DGOB	<p>De betreffende paspoortleges zijn nog niet bij de gemeenten geïncasseerd. Dit komt door de complexiteit van de huidige procedure: Pas nadat een gemeente een nieuwe bestelling heeft geplaatst, kunnen de leges voor de tot op dat moment uitgegeven reisdocumenten worden verrekend. Het spreekt voor zich dat deze lange doorlooptijd voor de incasso van Rijksleges niet wenselijk is. De voorkeur gaat uit naar een methodiek waarbinnen de verrekening van Rijksleges zo kort mogelijk na de uitgifte van de reisdocumenten plaatsvindt. Binnen de huidige regelgeving is een periode van gemiddeld ongeveer een half jaar tussen het moment van uitgifte van een reisdocument en de inning van Rijksleges evenwel onvermijdelijk. Bij de invoering van de NGR zal er sprake zijn van een aangepaste incassoregeling, waarmee de doorlooptijd voor de inning van rijksleges tot een minimum wordt teruggebracht.</p> <p><i>Status:</i> Bij de invoering van de NGR zal sprake zijn van een aangepaste incassoregeling. Dit is pas het geval vanaf oktober 2001. Tot die tijd blijft de inning van de paspoortleges bij de gemeenten een probleem.</p>
Saldi aan liquide middelen sectorale vorming en opleidingsfondsen	1999	DGMP	<p><i>Status:</i> De AD zal in haar review specifiek kijken naar het betreffende punt.</p>

Bijlage 3. Extra-comptabel overzicht, budgetten Grotesteden-beleid (ECO-GSB)

Overzicht totaalbedragen		Stand ontwerp- begroting 2000	Stand 1e supp. begroting 2000	Stand realisatie 2000
Totaal GSB-breed (excl. EU)	totaal beleidsterrein totaal G25	6 614,1 3 190,6	7 328,5 3 313,1	6 762,6 3 783,0
I Totaal pijler Werk en economie	totaal beleidsterrein totaal G25	3 815,274 1 488,950	4 134,323 1 473,941	3 625,384 1 783,531
II Totaal pijler Fysiek	totaal beleidsterrein totaal G25	1 254,581 770,083	1 440,912 859,366	1 394,555 897,901
III Totaal pijler Sociale infra- structuur	totaal beleidsterrein totaal G25	1 544,251 931,596	1 753,251 979,810	1 742,705 1 101,523
IV Totaal pijler EU	totaal beleidsterrein totaal G25	60,143 60,143	590,143 155,143	0,000 0,000

Categorie A steden zijn geadresseerden			Stand ontwerp- begro- ting 2000	Stand 1e supp. begro- ting 2000	Stand realisa- tie 2000	
I Totaal pijler Werk en economie			3 815,274	4 134,323	3 625,384	
totaal beleidsterrein			1 488,950	1 473,941	1 783,531	
EZ	art. 04.10	Stadseconomie Niet-fysieke deel *) Fysieke deel *)	totaal beleidsterrein 101,228 totaal G25 5,546 totaal G25 12,604	101,228 5,549 12,606	64,474 9,468 12,604	Hogere realisatie als gevolg van een kasschuif
SZW	art. 12.08	Instroom- en doorstroombanen (bruto bedragen)	totaal beleidsterrein 1 832,500 G25 989,700	1 936,744 989,700	1 664,200 1 077,919	
SZW	art. 12.06	Gemeentelijk Werkfonds/WIW	totaal beleidsterrein 1 851,200 G25 481,100	2 048,888 466,086	1 866,300 683,540	
VenW	art. 05.32	Zeehaven- ontwikkeling	totaal beleidsterrein 24,800 G25 0,000	41,914 0,000	20,942 0,000	
II Pijler fysiek			1 254,581	1 440,912	1 394,555	
totaal beleidsterrein			770,083	859,366	897,901	
VROM	FES	Sleutelprojecten	totaal beleidsterrein 27,000 G25 0,000	PM PM	0,000 0,000	Zes steden bekend, nog onverdeeld
VROM	art. 03.43	Stedelijke vernieu- wing ISV	totaal beleidsterrein 220,381 G25 83,068	327,369 147,917	382,905 174,905	
VROM	art. 03.19.01	Stadsvernieuwing	totaal beleidsterrein 748,000 G25 567,900	747,927 67,827	772,282 602,380	
VROM	art. 03.42	Stimuleringsregeling herstructurering woningvoorraad	totaal beleidsterrein 57,200 G25 45,872	57,199 45,872	57,200 46,646	

Categorie A steden zijn geadresseerden				Stand ontwerp- begro- ting 2000	Stand 1e supp. begro- ting 2000	Stand realisa- tie 2000	
VROM	art. 05.16.05	Milieukwaliteit en emissiebeleid: bodemsanering VINEX	totaal beleidsterrein G25	48,000 18,824	114,417 53,739	28,168 27,825	Projecten worden later uitgevoerd, geld schuift door naar volgend jaar
OCW	art. 27.03	Subsidies monumentenzorg	totaal beleidsterrein G25	147,000 48,043	187,000 37,634	147,000 39,138	
LNV	art. 13.03; 13.04 en 13.05	Grootschalig groen in de stad	totaal beleidsterrein G25	7,000 6,377	7,000 6,377	7,000 7,007	
<u>Sociale integratie en veiligheid G25</u>							
III Pijler sociale infrastructuur			totaal beleidsterrein G25	1 544,251 931,596	1 753,251 979,810	1 742,705 1 101,523	
BZK	art. 02.12	Leefbaarheidsfonds	totaal beleidsterrein G25	25,000 22,500	25,000 22,500	25,000 22,500	
BZK	art. 02.12	Inburgering oudkomers	totaal beleidsterrein G25	25,000 16,975	83,000 57,258	70,500 57,258	
BZK	art. 02.12	24-uursstructuur	totaal beleidsterrein G25	15,900 15,900	15,900 15,903	25,833 25,833	
BZK	art. 02.12	Veiligheidsbeleid: Van Montfransgelden Projecten jeugd en veiligheid	totaal beleidsterrein G25	77,500 70,200	77,500 70,201	77,500 70,201	
BZK	art. 02.12	Tegengaan voortijdig schoolverlaten in vo en sbo	totaal beleidsterrein G25	61,000 48,032	61,000 47,997	61,000 47,997	
<u>Wijkaanpak</u>							
VWS	art. 24.09	Sociaal beleid: «Heel de buurt»	totaal beleidsterrein G25	1,600 1,100	1,600 1,100	1,600 1,200	
BZK	art. 02.12	Digitaal trapveld	totaal beleidsterrein G25		20,000 PM	19,600 16,500	
<u>Jeugd in ontwikkeling</u>							
VWS	art. 24.04	Kinderopvang en naschoolse activiteiten	totaal beleidsterrein G25	157,900 42,400	187,900 41,328	167,600 52,900	
OCW	art. 18.01	Vroeg-en voor-schoolse opvang	totaal beleidsterrein G25		20,000 PM	67,191 44,054	
OCW		Onderwijskansen, vroegschoolse opvang	totaal beleidsterrein G25		50,000 PM	9,000 9,000	
VWS	art. 24.07	Sportbeleid	totaal beleidsterrein G25	20,600 0,000	20,600 5,781	10,080 6,260	

Categorie A steden zijn geadresseerden				Stand ontwerp- begro- ting 2000	Stand 1e supp. begro- ting 2000	Stand realisa- tie 2000	
OCW	art. 18.01	Onderwijs in allochtone levende talen (OALT)	totaal beleidsterrein	132,200	132,200	137,185	
			G25	88,725	93,505	94,911	
OCW	art. 18.03	Schoolbegeleidings- diensten	totaal beleidsterrein	110,400	110,400	114,990	
			G25	28,357	29,039	30,246	
OCW	art. 18.01	Bestrijding onderwijs- achterstanden in primair en voortgezet onderwijs	totaal beleidsterrein	170,100	170,100	199,770	
			G25	112,988	118,078	120,032	
(GOA)							
OCW	art. 18.05	Achterstands- programma pyramide/ kaleidoscoop	totaal beleidsterrein	5,000	5,000	5,000	
			G25	5,000	5,000	4,109	
BZK	art. 03.01	CRIEM-pilots	totaal beleidsterrein	0,000	6,000	6,000	
			G25	0,000	3,851	3,851	
Kwetsbare groepen in de grote stad							
<i>2. Dak/thuislozen, vrouwen in bedreigende omstandigheden en harddrugverslaafden</i>							
OCW	art. 20.01	Inburgering nieuwkomers (educatieve component)	totaal beleidsterrein	186,700	186,700	198,908	
			G25	94,951	93,068	97,289	
VWS	art. 24.09	Inburgering nieuwkomers (welzijnscomponent)	totaal beleidsterrein	117,400	117,400	112,561	
			G25	59,400	53,726	58,912	
VWS	art. 24.10	Maatschappelijke opvang, vrouwenopvang, verslavingsbeleid	totaal beleidsterrein	371,400	371,400	383,489	T/m 1e sup per budget
			G25	293,974	289,825	300,043	uitgesplitst
VWS	art. 24.10	Maatschappelijke opvang	totaal beleidsterrein	161,900	142,800		
			G25	119,874	105,448		
VWS	art. 24.10	Verslavingsbeleid	totaal beleidsterrein	135,900	120,900		
			G25	114,000	98,849		
VWS	art. 24.10	Vrouwenopvang	totaal beleidsterrein	73,600	73,600		
			G25	60,100	60,134		
VWS	art. 24.10	Nieuwe middelen maatschappelijke opvang en verslavingsbeleid	totaal beleidsterrein		34,100		
			G25		25,394		
VWS	art. 24.10	Algemeen maat- schappelijk werk	totaal beleidsterrein		25,000	17,514	
			G25		0,000	7,445	
VWS	art. 25.02.07	Volksgezondheids- beleid, o.a. totaal beleidsterrein		40,600	40,600	6,433	

Categorie A steden zijn geadresseerden				Stand ontwerp- begro- ting 2000	Stand 1e supp. begro- ting 2000	Stand realisa- tie 2000	
		heroïne-experiment	G25	6,800	6,800	6,433	
3. Armoedebestrijding/sociale activering							
SZW	art. 15.01	Subs. alg: stimuleringsprojecten allochtone jongeren	totaal beleidsterrein	2,951	2,951	2,951	
			G25	1,294	1,849	1,849	
Overig							
BZK	art. 02.12	Regelingen leefbaar- heid, veiligheid, stadseconomie	totaal beleidsterrein	23,000	23,000	23,000	
			G25	23,000	23,000	23,000	
EU-pijler		Doelstelling 2 van de Structuurfondsen	totaal beleidsterrein	60,143	60,143	0,000	Beschikking wordt in 2001 afgegeven. Jaartranche 2000 wordt in de jaren t/m 2003 verantwoord.
			G25	60,143	60,143	0,000	
		ES	F totaal beleidsterrein		530,000	0,000	
			G25		95,000	0,000	
Categorie B. budgetten naar regio's				Stand ontwerp- begro- ting 2000	Stand 1e supp. begro- ting 2000	Stand realisa- tie 2000	
I Pijler Werk en economie							
OCW	FES	Technocentra	totaal beleidsterrein	16,000	16,000	16,000	
			G25	16,000	16,000	16,000	
SZW	art. 12.01	Rijksbijdrage aan Arbvo	totaal beleidsterrein	PM	PM	40,000	
			G25	0,000	0,000	40,000	
II Pijler Fysiek							
VenW	art. 03.10	Bijdrage exploitatie openbaar vervoer	totaal beleidsterrein	2 678,800	2 694,800	2 273,735	
			G25	1 988,236	1 988,236	2 029,097	
VenW	IF 01.03.01 en 01.03.02	Regionale/lokale infrastructuur subsidies	totaal beleidsterrein	1 207,800	1 217,300	1 033,872	
			G25	1 118,000	1 116,000	459,500	
VenW	IF 01.03.05	Regionale/lokale infrastructuur gebundelde doeluitkering	totaal beleidsterrein	354,400	354,400	354,308	
			G25	120,544	196,000	345,112	
VenW	IF 04.02 en IF 04.03	Overige infrastruc- tuur	totaal beleidsterrein	126,300	66,202	123,448	Vanaf 1e sup per budget uitgesplitst.
			G25	69,500	69,500	54,775	
VenW	IF 04.02	Bodemsanering bij aanleg overige projecten	totaal beleidsterrein		27,300	49,597	
			G25		15,500	8,650	

Categorie B. budgetten naar regio's

				Stand ontwerp- begro- ting 2000	Stand 1e supp. begro- ting 2000	Stand realisa- tie 2000	
VenW	IF 04.03	Intermodaal vervoer (terminals en knooppunten)	totaal beleidsterrein		38,902	73,851	
			G25		54,0	46,1	
LNV	art. 13.03	Kwaliteitsimpuls Groene Hart	totaal beleidsterrein	20,000	20,000	20,000	
			G25	5,000	5,000	3,843	
III pijler sociale infrastructuur							
JU	art. 08.02	Justitie in de buurt	totaal beleidsterrein	8,200	8,200	5,000	Onderuitputting door late start van aantal JIB-kantoren.
			G25	8,200	8,200	3,957	
JU	art. 08.02	CRIEM/individuele trajectbegeleiding crim. jongeren (Justitie)	totaal beleidsterrein	7,300	7,300	4,100	Onderuitputting door
			G25	7,300	7,300	4,100	vertraging in lande- lijke invoering ITB's
JU	art. 08.02	CRIEM/Community that care (Justitie)	totaal beleidsterrein	1,000	1,000	2,100	
			G25	1,000	1,000	1,200	
JU	art. 08.05	Strafrechtelijke Opvang Verslaafden (SOV)	totaal beleidsterrein	39,400	25,400	6,000	Onderuitputting omdat wetsvoorstel later dan verwacht in werking treedt.
			G25	39,400	25,400	6,000	
OCW	art. 20.01 en 20.03	Tegengaan voortijdig school- verlaten in vo & bo (RMC)	totaal beleidsterrein	12,000	12,000	12,000	
			G25	11,999	12,000	12,000	
VWS	art. 24.04	Bureaus Jeugdzorg uit impuls sociale infra	totaal beleidsterrein	25,800	25,800	25,800	
			G25	25,800	25,800	25,800	
BZK	art. 05.23	Politiesterkte + uitbreiding politiesterkte	totaal beleidsterrein	4 862,588	4 917,977	4 985,456	
			G25	4 693,698	4 359,676	5 149,100	

Categorie C. beleidsmatige relaties

Pijler werk en economie		Pijler sociale infrastructuur	
EZ		Nota ruimtelijk-economisch beleid	
EZ		Startersvoorzieningen	
EZ		Synthens subsidies c.a.	
EZ		BZK	Beleidsplan Nederlandse Politie 1999–2002
Fin		BZK	Integraal veiligheidsplan
		<i>Kwetsbare groepen in de grote stad</i>	
		<i>1. Ouderen en gehandicapten</i>	
Pijler fysiek			
VROM		Vijfde Nota voor de ruimtelijke ordening	
VROM		Nota «Wonen in de 21e eeuw»	
VenW		VWS	meerjarenafspraken AWBZ
VenW		VWS	Algemeen ouderenbeleid
VenW	IF 03.05	VWS	Volksgesondheidsbeleid, eerstelijnszorg/thuiszorg
VenW	art. 03.18		
		Bereikbaarheidsbevordering + mobiliteitsgeleiding	
VenW	IF 01.01	Rijkswegen	
		<i>2. Dak/thuislozen, vrouwen in bedreigende omstandigheden en harddrugsverslaafden</i>	
VenW	IF 01.02	Railwegen	
VenW	IF 01.03	VWS	Volksgesondheidsbeleid, Illegalenfonds
LNV	art. 13.03	GF	Bijzondere bijstand (inclusief RA)
		Landinrichting (waaronder diverse strategische Groenprojecten)	
		<i>3. Armoedebestrijding/sociale activering</i>	
		SZW	Bijstand: zelfstandigen (BBZ)
		SZW	Bijstand: art. 144
		<i>Overig</i>	
		OCW	Cultuur (intensivering Regeerakkoord)
		VWS	Welzijnsnota
		VWS	Gehandicaptenbeleid
		GF	Accres Gemeentefonds

Bijlage 4. Lijst van afkortingen

ABD	Algemene Bestuursdienst
ABP	Algemeen Burgerlijk Pensioenfonds
AC	Audit Committee
AD	Accountantsdienst
AFUP	Aanvullende Flexibele Uittredingsregeling Politie
AHBM	Adjunct-hoofdbrandmeester
AMG	Arbo Management Groep
AO	Administratieve organisatie
APPA	Algemene Pensioenwet Politieke Ambtsdragers
AR	Algemene Rekenkamer
AVD	Algemene Vergadering van Deelnemers
AZ	Ministerie van Algemene Zaken
BFRP	Besluit financiën regionale politiekorpsen
BLS	Baten-/lastenstelsel
BNP	Beleidsplan Nederlandse Politie
BPR	Basisadministratie Persoonsgegevens en Reisdocumenten
BTZR	Besluit Tegemoetkoming Ziektekosten Rijkspersoneel
BuiZa	Ministerie van Buitenlandse Zaken
BVD	Binnenlandse Veiligheidsdienst
BVE	Budgetverdeeleenheid
BVS	Budgetverdeelsysteem
BZK	Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties
C2000	Communicatiesysteem 2000; digitaal verbindingennetwerk voor de radiocommunicatie ten behoeve van de politie, brandweer en ambulancehulpverlening
CAOP	Centrum voor Arbeidsverhoudingen Overheidspersoneel
CAS	Centrale Archiefselectiedienst
CRIEM	Criminaliteit in relatie tot de Integratie van Etnische Minderheden
Defensie	Ministerie van Defensie
DG	Directoraat-Generaal
DGCZK	Directoraat-Generaal Constitutionele Zaken en Koninkrijksrelaties
DGMP	Directoraat-Generaal Management en Personeelsbeleid
DGOB	Directoraat-Generaal Openbaar Bestuur
DGOOV	Directoraat-Generaal Openbare Orde en Veiligheid
(D)GVP	(Dienst) Geneeskundige Verzorging Politie
(D)ZVO	(Dienst) Ziektekostenvoorziening Overheidspersoneel
EZ	Ministerie van Economische Zaken
EwIw	Extra werkgelegenheid langdurig werklozen
FEZ	Directie Financieel-economische Zaken
Financiën	Ministerie van Financiën
FLO	Functioneel leeftijdsontslag
FPU	Flexibel Pensioen en Uittreden
G4	Amsterdam, Rotterdam, Utrecht en Den Haag
G6	Dordrecht, Haarlem, Heerlen, Leiden, Schiedam en Venlo
G15	Almelo, Arnhem, Breda, Deventer, Eindhoven, Enschede, Groningen, Helmond, Hengelo, Den Bosch, Leeuwarden, Maastricht, Nijmegen, Tilburg en Zwolle
G19	G4 + G15

G21	G6 + G15
G25	G4 + G6 + G15
GBA	Gemeentelijke Basisadministratie persoonsgegevens
GMS	Geïntegreerd Meldkamersysteem
GSB	Grotestedenbeleid
GSI	Grote Steden- en Integratiebeleid
HBM	Hoofdbrandmeester
HCvST	Hoge Colleges van Staat en Kabinet der Koningin
IBOOV	Informatiebeveiliging Openbare Orde en Veiligheid
ICT	Informatie- en communicatietechnologie
ICTU	ICT-Uitvoeringsorganisatie
IND	Immigratie en Naturalisatie Dienst
ITO	IT-organisatie
IVOP	Informatievoorziening Overheidspersoneel
Justitie	Ministerie van Justitie
KabNA	Kabinet voor Nederlands-Antilliaanse en Arubaanse Zaken
KKKP	Kansen krijgen, kansen pakken
KNIL	Koninklijk Nederlands Indisch Leger
KLPD	Korps landelijke politiediensten
KOBRA	Korpsbeheer en Relatiebeheer Agentschappen
LIST	Toegangsintegratie Landelijke Systemen
LISV	Landelijk Instituut Sociale Verzekeringen
LNV	Ministerie van Landbouw, Natuurbeheer en Visserij
LRT	Landelijk Rechercheteam
LSOP	Landelijk Selectie- en Opleidingsinstituut Politie
NCC	Nationaal Coördinatiecentrum
Mobipol	Mobiele datacommunicatie Politie; de mobiele versie van LIST
NGR	Nieuwe Generatie Reisdocumenten
NIBRA	Nederlands Instituut voor Brandweer en Rampenbestrijding
NSIS	Nationaal Schengen Informatie Systeem
NPI	Nederlands Politie Instituut
OCW	Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschappen
OOV	Openbare Orde en Veiligheid
OSA	Organisatie voor Strategisch Arbeidsmarktonderzoek
(P)GHOR	(Project) Geneeskundige Hulpverlening bij Ongevallen en Rampen
PIVA-project	Persoonsinformatievoorziening Nederlandse Antillen
PPP	Project Personeelsvoorziening Politie
PVB	Project Versterking Brandweer
RHB	Rijkshoofdboekhouding
SAIP	Stichting Administratie Indonesische Pensioenen
STIMP	Stuurgroep Implementatie Modernisering Politiezorg
SVB	Sociale Verzekeringsbank
SZW	Ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid
UMS	Unit Mensensmokkel
USD	Unit Synthetische Drugs
USZO	Uitvoeringsinstelling Sociale Zekerheid voor Overheid en Onderwijs
VBTB	Regeringsnota Van beleidsbegroting tot beleidsverantwoording
VNG	Vereniging van Nederlandse Gemeenten
VROM	Ministerie van Volkshuisvesting Ruimtelijke Ordening en Milieubeheer

VVTV	Voorwaardelijke vergunning tot verblijf
VVTV-er	Houder van een voorwaardelijke vergunning tot verblijf
VWS	Ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport
V&W	Ministerie van Verkeer en Waterstaat
WAS	Waarschuwingstelsel
WW	Werkloosheidswet
Zorgwet VVTV	Wet gemeentelijke zorg voor houders van een voorwaardelijke vergunning tot verblijf
ZVR	Ziektekostenvoorziening Rijkspersoneel
ZW	Ziektewet