



nederlandse
publieke
omroep

Ministerie van OCW
Media, Letteren en Bibliotheken IPC3400
t.a.v. de heer drs. S. Dekker
Postbus 16375
2500 BJ AMSTERDAM

Datum 3 oktober 2014
Ons kenmerk uit_19399
Onderwerp Aangepaste aanvraag 2015
Behandeld door
E-mail
Telefoonnummer
Bijlagen 1
Kopie aan CvdM

Geachte heer Dekker,

Aangepaste budgetaanvraag 2015

In onze meerjarenbegroting (MJB) 2015-2019 hebben wij een budgetaanvraag ingediend van € 822.196.423. In deze budgetaanvraag is gerekend met een index van 1% en een compensatie ter dekking van de schade als gevolg van de gewijzigde BTW-wetgeving à € 102.773.000. Bij de vaststelling van de begrotingsstaten van OCW voor het jaar 2015 d.d. 16 september jongstleden is bekend geworden dat gerekend wordt met een index voor 2015 van 1,25% en dat de BTW-compensatie € 86,5 miljoen bedraagt. Daarnaast hebben wij van uw ministerie vernomen dat wij nog een structurele korting moeten verwerken die het gevolg is van afwijkende rekenmethodieken tussen uw ministerie en het Ministerie van Financiën. Uw ministerie blijkt al sinds 2013 geen index meer te ontvangen over de nog te realiseren kortingsbedragen in de toekomst, en heeft dus ook geen dekking om deze uit te keren aan de NPO. Dit moet in de budgettoekenning van 2015 worden gecorrigeerd.

Naar aanleiding van voorgenoemde effecten sturen wij u bijgaand een aangepaste budgetaanvraag 2015.

Afwijkende rekenmethodieken tussen ministeries: structurele correctie van teveel ontvangen index 2014

De correctie over de te veel ontvangen index in 2014 bedraagt per saldo € 1.027.056. Deze correctie werkt ook door in de budgetaanvraag voor 2015 en bedraagt € 2.332.548 in 2015. De totale correctie komt daarmee uit op € 3.359.604. Deze correctie is verdeeld over de omroepgroepen (zie bijlage) conform de verwerking van de budgetkorting. Wij gaan ervan uit dat de indexering voor de jaren 2016 en verder zoals gebruikelijk berekend wordt over het budget van het jaar daarvoor.

In de brief van OCW met betrekking tot de uitwerking van het regeerakkoord d.d. 17 juni 2011 met kenmerk 309071 is aangegeven hoe de totale korting à € 127,8 miljoen (inclusief ZBO-korting) over de jaren wordt verwerkt. Hierbij is de methodiek met betrekking tot de indexering over deze korting niet vermeld. Deze gang van zaken verrast ons en betekent een onverwachte extra bezuiniging van EUR 3,4 miljoen als gevolg van het kabinet Rutte I.

Pagina

2

Datum

3 oktober 2014

Ons kenmerk

uit_19399

BTW compensatie

De aanvraag voor de extra lasten als gevolg van de gewijzigde BTW-wetgeving bedroeg € 102.773.000 (exclusief ROOS en OLON). Bij de vaststelling van de begrotingsstaten van OCW voor het jaar 2015 is bekend geworden dat de BTW-compensatie € 95.000.000 bedraagt (inclusief het aandeel voor ROOS en OLON). Na overleg met uw ministerie bedraagt het aandeel voor de NPO € 86.500.000. De verdeling van de BTW-compensatie naar omroepen vindt plaats via de Geld-Op-Schema (GOS) systematiek op basis van werkelijke realisatie in 2015. De verdeling van de BTW-compensatie over de omroepgroepen ten behoeve van de budgetaanvraag (zie bijlage) is zodanig bepaald dat de stijging van de organisatiekosten (OK)-vergoeding per omroepgroep overeenkomt met de opgave van de extra BTW-last op organisatiekosten van 2012. Door de stijging van het programmabudget, stijgt tevens de OK-vergoeding, omdat de OK-vergoeding een percentage is van het programmabudget; om recht te doen aan de werkelijke kostenverhoudingen tussen programmakosten en organisatiekosten ná invoering van de nieuwe BTW-regelgeving is de totale relatieve verhouding gecorrigeerd van 16,3% naar 15,05%. De verdeling van de BTW-compensatie over de omroepgroepen in de budgetaanvraag is overigens slechts ter indicatie van het garantiebudget; de BTW-compensatie op de programmakosten zal aan de omroepen worden toegekend op basis van gerealiseerde meerkosten op BTW.

Aanpassing index 2015 van 1% naar 1,25%

De definitieve index voor 2015, zoals deze is opgenomen bij de vaststelling van de begrotingsstaten van OCW, bedraagt 1,25%. In totaal bedraagt de aanpassing van de index (inclusief de index over de BTW compensatie) € 2.818.736. Deze aanpassing is proportioneel verdeeld over de omroepgroepen (zie bijlage).

Samengevat zijn de aanpassingen op de budgetaanvraag in de MJB 2015-2019 als volgt:

Oorspronkelijke budget aanvraag MJB	€ 822.196.423
Correctie te veel ontvangen index 2014	€ 3.359.604-
Correctie BTW-compensatie in aanvraag MJB	€ 102.773.000 -
Definitieve BTW-compensatie	€ 86.500.000 +
Aanpassing index 2015	€ 2.818.736 +
Aangepaste budgetaanvraag 2015	€ 805.382.555

Dit bedrag komt overeen met de aangepaste budgetaanvraag conform de bijlage. De aanpassingen in het budget zijn van invloed op de exploitatietabellen uit de MJB. In de bijlage geven wij daarom inzicht in de twee belangrijkste bijlage uit de MJB: het exploitatieoverzicht 2014 tot en met 2019 en de exploitatieoverzicht 2015 naar de verschillende onderdelen c.q. platforms.



Pagina

3

Deze cijfers zijn afgestemd met de ambtenaren van uw ministerie. Wij hebben in de afgelopen periode, ondanks de drukte en de onderbezetting, snel en naar tevredenheid met hen kunnen schakelen over de opbouw van de aangepaste budgetaanvraag. Inmiddels hebben wij alle aangepaste exploitatieoverzichten ook beschikbaar gesteld aan het Commissariaat voor de Media (CvdM), zodat het CvdM dit mee kan nemen in de reeds lopende advisering.

Datum

3 oktober 2014

Ons kenmerk

uit_19399

Met vriendelijke groet,

Henk Hagoort
Voorzitter Raad van Bestuur

Bijlage

Aangepaste budgetaanvraag 2015

Kopie

CvdM

