

Betreft: Kostenkader DNB 2015

In de toelichting bij de Wet bekostiging financieel toezicht is aangegeven dat de begroting van de toezichthouder wordt getoetst aan een kostenkader. Dit kader is opgenomen in een naar de Tweede Kamer gestuurd 'toezichtarrangement' (kamerstuk 32 648, nr. 5). Daarin is het kader als volgt toegelicht:

... Aangezien de toezichthouder de opgelegde taken op een verantwoorde wijze moet kunnen uitvoeren, is het kostenkader opgesteld vanuit de formule "totaalbedrag van de toezichtkosten voor het lopende jaar excl. de kosten vanwege Europees toezicht + loon- en prijsmutatie + de naar kosten herleide mutaties in het takenpakket + kosten vanwege Europees toezicht = totaalbedrag van de toezichtkosten voor het komende jaar". Dit laat onverlet dat onder majeure omstandigheden op ad hoc basis aanvullende afspraken met de toezichthouder zijn te maken. ...

Op 1 januari 2015 wijzigt artikel 2 van de Wet bekostiging financieel toezicht. Het toezichtarrangement wordt hierop aangepast.

Het "totaalbedrag van de toezichtkosten voor het lopende jaar excl. de kosten vanwege Europees toezicht+ loon- en prijsmutatie + de naar kosten herleide mutaties in het takenpakket + kosten vanwege Europees toezicht = totaalbedrag van de toezichtkosten voor het komende jaar" laat zich als volgt naar een kostenkader vertalen:

Naam toezichthouder : DNB Begrotingsjaar: 2015<sup>1</sup>

|    | Component                                                                                                                                                                                                                                    | Toelichting                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Bedrag        |
|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| 1. | Basisbedrag                                                                                                                                                                                                                                  | Komt voor de jaren 2014 t/m 2016 overeen met het eindbedrag van het kostenkader voor het jaar voorafgaand aan het begrotingsjaar.                                                                                                                                                                                 | € 148,46 mln. |
| 2. | Correctie van het basisbedrag vanwege de beëindiging van toezichthandelingen met een tijdelijk karakter (zie tevens onderdeel 7)                                                                                                             | Rekening is te houden met de mogelijkheid dat bepaalde toezichthandelingen een tijdelijk karakter hebben.                                                                                                                                                                                                         | € 0,00 mln.   |
| 3. | Basisbedrag na correctie van onderdeel 2                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | € 148,46 mln. |
| 4. | Loonmutatie                                                                                                                                                                                                                                  | Conform de laatst bekende inzichten omtrent de ontwikkeling van de lonen en de werkgeverslasten bij de toezichthouder voor het komende begrotingsjaar tenzij hieromtrent met de toezichthouder andere afspraken zijn gemaakt.                                                                                     | € 1,79 mln.   |
| 5. | Prijsmutatie                                                                                                                                                                                                                                 | Wordt berekend over 1/3 <sup>e</sup> deel van het bedrag van onderdeel 3 waarbij de hoogte m.i.v. de begroting voor 2014 is gekoppeld aan de 'Jaarmutatie CPI' zoals deze door het CBS over de maand juni van het jaar dat voorafgaat aan het jaar waarop de toezichtbegroting betrekking heeft, is gepubliceerd. | € 0,44 mln.   |
| 6. | Mutatie takenpakket structureel voor zover hierover geen andere afspraken met de toezichthouder zijn gemaakt:<br>1. nieuwe taken<br>2. uitbreiding bestaande taken<br>3. (des)intensivering bestaande taken<br>4. inkrimping bestaande taken | Verschuiving naar resolutietaak<br><i>De resterende aanvullende inzet voor de resolutietaak wordt verschoven vanuit de niet-toezichttaken van DNB</i>                                                                                                                                                             | - € 0,80 mln. |
| 7. | Mutatie takenpakket van tijdelijke duur (zie tevens onderdeel 2)                                                                                                                                                                             | Rekening is te houden met de mogelijkheid dat bepaalde toezichthandelingen een tijdelijk karakter hebben.                                                                                                                                                                                                         | € 0,00 mln.   |
| 8. | Mutatie kosten vanwege Europees toezicht                                                                                                                                                                                                     | Impact Europees banktoezicht<br><i>Eenmalig voor 2015</i>                                                                                                                                                                                                                                                         | € 5,00 mln.   |
| 9. | Eindbedrag                                                                                                                                                                                                                                   | Bedrag waarbinnen de toezichtbegroting voor het in de aanhef aangegeven jaar wordt opgesteld.                                                                                                                                                                                                                     | € 154,89 mln. |

<sup>1</sup> Mogelijk dat het kostenkader nog neerwaarts wordt bijgesteld vanwege een voorgenomen versobering van de pensioenregeling.

Betreft: Kostenkader AFM 2015

In de toelichting bij de Wet bekostiging financieel toezicht is aangegeven dat de begroting van de toezichthouder wordt getoetst aan een kostenkader. Dit kader is opgenomen in een naar de Tweede Kamer gestuurd 'toezichtarrangement' (kamerstuk 32 648, nr. 5). Daarin is het kader als volgt toegelicht:

... Aangezien de toezichthouder de opgelegde taken op een verantwoorde wijze moet kunnen uitvoeren, is het kostenkader opgesteld vanuit de formule "totaalbedrag van de toezichtkosten voor het lopende jaar excl. de kosten vanwege Europees toezicht + loon- en prijsmutatie + de naar kosten herleide mutaties in het takenpakket + kosten vanwege Europees toezicht = totaalbedrag van de toezichtkosten voor het komende jaar". Dit laat onverlet dat onder majeure omstandigheden op ad hoc basis aanvullende afspraken met de toezichthouder zijn te maken. ...

Op 1 januari 2015 wijzigt artikel 2 van de Wet bekostiging financieel toezicht. Het toezichtarrangement wordt hierop aangepast.

Het "totaalbedrag van de toezichtkosten voor het lopende jaar excl. de kosten vanwege Europees toezicht+ loon- en prijsmutatie + de naar kosten herleide mutaties in het takenpakket + kosten vanwege Europees toezicht = totaalbedrag van de toezichtkosten voor het komende jaar" laat zich als volgt naar een kostenkader vertalen:

Naam toezichthouder : AFM Begrotingsjaar: 2015

|    | Component                                                                                                                                                                                                                                    | Toelichting                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Bedrag                   |
|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|
| 1. | Basisbedrag                                                                                                                                                                                                                                  | Komt voor de jaren 2014 t/m 2016 overeen met het eindbedrag van het kostenkader voor het jaar voorafgaand aan het begrotingsjaar.                                                                                                                                                                                 | € 86,7 mln.              |
| 2. | Correctie van het basisbedrag vanwege de beëindiging van toezichthandelingen met een tijdelijk karakter (zie tevens onderdeel 7)                                                                                                             | Rekening is te houden met de mogelijkheid dat bepaalde toezichthandelingen een tijdelijk karakter hebben. Denk aan de geschiktheidstoets van zittende commissarissen en de uitbreiding van het toezicht op beloningsbeleid.                                                                                       | € 0,0 mln.               |
| 3. | Basisbedrag na correctie van onderdeel 2                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | € 86,7 mln.              |
| 4. | Loonmutatie                                                                                                                                                                                                                                  | Conform de laatst bekende inzichten omtrent de ontwikkeling van de lonen en de werkgeverslasten bij de toezichthouder voor het komende begrotingsjaar tenzij hieromtrent met de toezichthouder andere afspraken zijn gemaakt.                                                                                     | € 1,1 mln.               |
| 5. | Prijsmutatie                                                                                                                                                                                                                                 | Wordt berekend over 1/3 <sup>e</sup> deel van het bedrag van onderdeel 3 waarbij de hoogte m.i.v. de begroting voor 2014 is gekoppeld aan de 'Jaarmutatie CPI' zoals deze door het CBS over de maand juni van het jaar dat voorafgaat aan het jaar waarop de toezichtbegroting betrekking heeft, is gepubliceerd. | € 0,3 mln.               |
| 6. | Mutatie takenpakket structureel voor zover hierover geen andere afspraken met de toezichthouder zijn gemaakt:<br>1. nieuwe taken<br>2. uitbreiding bestaande taken<br>3. (des)intensivering bestaande taken<br>4. inkrimping bestaande taken | a. Richtlijn AIFM (nieuwe taak)<br>b. Verordening EMIR (nieuwe taak)<br><i>Indien de implementatie gespreid over meerdere jaren tot stand komt, wordt dit in de tabel hierna vastgelegd.</i>                                                                                                                      | € 0,0 mln.<br>€ 0,3 mln. |
| 7. | Mutatie takenpakket van tijdelijke duur (zie tevens onderdeel 2)                                                                                                                                                                             | Rekening is te houden met de mogelijkheid dat bepaalde toezichthandelingen een tijdelijk karakter hebben. Denk aan de geschiktheidstoets van zittende commissarissen en de uitbreiding van het toezicht op beloningsbeleid.                                                                                       | € 0,0 mln.               |
| 8. | Mutatie kosten vanwege Europees toezicht                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | € 0,0 mln.               |
| 9. | Eindbedrag                                                                                                                                                                                                                                   | Bedrag waarbinnen de toezichtbegroting voor het in de aanhef aangegeven jaar wordt opgesteld.                                                                                                                                                                                                                     | € 88,4 mln.              |

Mutatie takenpakket bij gespreide implementatie:

| Mutatie voortkomend uit                   | Jaar       |             |             | Cumulatief  | Bedrag vlgs.<br>wetsvoorstel |
|-------------------------------------------|------------|-------------|-------------|-------------|------------------------------|
|                                           | 2013       | 2014        | 2015        |             |                              |
| Richtlijn AIFM                            | € 0,5 mln. | € 1,1 mln.  |             | € 2,4 mln.  | € 2,2 mln. <sup>1</sup>      |
| Verordening EMIR                          | € 0,7 mln. | € 0,5 mln.* | € 0,3 mln.* | € 1,5 mln.* |                              |
| Toezicht op<br>productontwikkelingsproces | € 1,8 mln. |             |             | € 1,8 mln.  |                              |

\* excl. IT-kosten

<sup>1</sup> 10 fte's à € 220.000 per fte.