

Vergaderjaar 2015–2016

34 475 III

Jaarverslag en slotwet Ministerie van Algemene Zaken, het Kabinet van de Koning en de Commissie van Toezicht betreffende de Inlichtingen- en Veiligheidsdiensten 2015

Nr. 4

MEMORIE VAN TOELICHTING

A. ARTIKELSGEWIJZE TOELICHTING BIJ HET WETSVORSTEL

Wetsartikel 1 tot en met 3

De begrotingsstaten die onderdeel zijn van de Rijksbegroting, worden op grond van artikel 1, derde lid, van de Comptabiliteitswet 2001 elk afzonderlijk bij de wet vastgesteld en derhalve ook gewijzigd. Het onderhavige wetsvoorstel strekt ertoe om voor het jaar 2015 wijzigingen aan te brengen in:

1. de departementale begrotingsstaat van het Ministerie van Algemene Zaken;
2. de begrotingsstaat van het Kabinet van de Koning;
3. de begrotingsstaat van de Commissie van Toezicht betreffende de Inlichtingen- en Veiligheidsdiensten;
4. de begrotingstaat inzake het agentschap van dit ministerie.

De in de begrotingsstaat opgenomen begrotingsartikelen worden in onderdeel B van deze memorie van toelichting toegelicht.

De Minister-President,
Minister van Algemene Zaken,
M. Rutte

B. ARTIKELGEWIJZE TOELICHTING BIJ DE BEGROTINGSARTIKELN (SLOTWETMUTATIES)

B.1 Ministerie van Algemene Zaken

Artikel 1 Eenheid van het algemeen regeringsbeleid

De onderuitputting wordt veroorzaakt door meevallers en vertragingen in projecten bij de Rijksvoorlichtingsdienst, de Wetenschappelijke Raad voor het Regeringsbeleid en de directie Bedrijfsvoering. Voor het personele gedeelte van de begroting wordt het overschot onder andere veroorzaakt door lagere uitgaven voor gedetacheerden. De oorzaak van de onderuitputting bij de verplichtingen heeft met name betrekking op artikelonderdeel apparaatsuitgaven. Deze onderuitputting bij de verplichtingen is het gevolg van het herijken en toepassen van de aanwijzingsregeling verplichtingen=kasbedrag 2015.

B.2 Kabinet van de Koning

Artikel 1 Kabinet van de Koning

De onderuitputting bij het Kabinet van de Koning is met name bereikt door strikt financieel management en het later in dienst treden van medewerkers op detacheringbasis.

B.3 Commissie van Toezicht betreffende de Inlichten- en Veiligheidsdiensten

Artikel 1 Commissie van Toezicht betreffende Inlichtingen -en Veiligheidsdiensten

Het tekort wordt veroorzaakt door extra uitgaven voor huisvesting en ICT.

B.4.1 Exploitatieoverzicht 2015

Staat van baten en lasten van de baten-lastenagenschap Dienst Publiek en Communicatie (DPC) (bedragen x € 1.000)

Omschrijving	(1) Vastgestelde begroting	(2) Realisatie	(3) = (2) – (1) Verschil realisatie en vastgestelde begroting	(4) Realisatie 2014
Baten				
Omzet moederdepartement	22.000	25.214	3.214	24.636
Omzet overige departementen	57.520	42.767	- 14.753	46.751
Omzet derden	0	21.919	21.919	20.908
Rentebaten	0	0	0	19
Vrijval uit voorzieningen	0	376	376	320
Bijzondere baten	0	8	8	15
Totaal baten	79.520	90.285	10.765	92.649
Lasten				
Apparaatskosten				
– Personele kosten	11.703	12.385	682	12.129
Waarvan eigen personeel	10.703	10.644	- 59	9.804
Waarvan externe inhuur	1.000	1.388	388	1.970
Waarvan overige personele kosten	0	352	352	354
– Materiële kosten	67.817	76.768	8.951	78.978
Waarvan apparaat ICT	4.039	1.552	- 2.487	1.339
Waarvan bijdrage aan SSO's	0	0	0	0
Waarvan overige materiële kosten	63.778	75.216	11.438	77.639
Afschrijvingskosten				
– Immaterieel	0	0	0	0
– Materieel	0	0	0	0
Overige lasten				
– Dotaties aan voorzieningen	0	352	352	712

Omschrijving	(1) Vastgestelde begroting	(2) Realisatie	(3) = (2) – (1) Verschil realisatie en vastgestelde begroting	(4) Realisatie 2014
– Bijzondere lasten	0	1	1	90
– Rentelasten	0	0	0	0
Totaal lasten	79.520	89.506	9.986	91.909
Saldo van baten en lasten	0	780	780	741

Toelichting

Per saldo heeft DPC in 2015 een positief saldo behaald van € 0,78 miljoen. De winst is bijna geheel in de normale bedrijfsvoering gerealiseerd. Er is sprake van een hogere omzet dan begroot, met daar tegenover hogere materiële kosten. Er is wel sprake van lagere materiële ICT kosten. De voorziening ten behoeve van wachtgeld en voor eigen personeel heeft in 2015 nauwelijks invloed op het resultaat. Het saldo van baten en lasten zal ten gunste worden gebracht van de exploitatiereserve. Het eigen vermogen komt hiermee € 0,237 miljoen boven de grens die op basis van de Regeling Agentschappen. DPC zal uiterlijk bij de eerste supplettoire begroting 2016 aangeven hoe dit te herstellen.

Kasstroomoverzicht over 2015 (bedragen x € 1.000)

Omschrijving	(1) Vastgestelde begroting	(2) Realisatie	(3)=(2)-(1) Verschil realisatie en vastgestelde begroting
1. Rekening-courant RHB 1 januari 2015 + stand depositorekeningen	18.717	21.308	2.591
Totaal ontvangsten operationele kasstroom (+)	0	96.106	96.106
Totaal uitgaven operationele kasstroom	0	97.942	97.942
2. Totaal operationele kasstroom	0	- 1.836	- 1.836
Totaal investeringen (-/-)	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Totaal boekwaarde desinvesteringen (+)	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
3. Totaal investeringskasstroom	0	0	0
Enmalige uitkering aan moederdepartement (-/-)	0	- 301	- 301
Enmalige storting door moederdepartement (+)	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Aflossingen op leningen (-/-)	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Beroep op leenfaciliteit (+)	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
4. Totaal financieringskasstroom	0	- 301	- 301
5. Rekening-courant RHB 31-12-2015 (incl. deposito) (=1+2+3+4)	18.717	19.171	454

Toelichting

De stand van de rekening-courant met de Rijkshoofdboekhouding per 31 december is lager dan de stand per 1 januari. Dit wordt met name veroorzaakt door een mutatie in het werkkapitaal van DPC.