

Vergaderjaar 2016–2017

34 725 III

Jaarverslag en slotwet Ministerie van Algemene Zaken, het Kabinet van de Koning en de Commissie van Toezicht betreffende de Inlichtingen- en Veiligheidsdiensten 2016

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 2016 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

Het overschot wordt onder andere verklaard door meevallers en vertragings bij 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 lagere vervoerskosten. In 2016 zijn minder ontvangsten gerealiseerd omdat er minder openstaande vorderingen betreffende personele uitgaven uit voorgaande jaren waren en dat betrof voor het grootste gedeelte ontvangsten voor gedetacheerden.

B.2 Kabinet van de Koning

Artikel 1 Kabinet van de Koning

Het overschot bij het Kabinet van de Koning wordt veroorzaakt door met name lagere personele uitgaven dan geraamd.

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

Artikel 1 Commissie van Toezicht betreffende Inlichtingen- en Veiligheidsdiensten

Het overschot wordt verklaard door niet volledige personele bezetting gedurende het jaar en lagere uitgaven voor een gedetacheerde dan geraamd. Daarnaast was sprake van een meevaller in het onderhoud van technische installaties en een niet tijdige facturering van geleverde prestaties. De ontvangsten hebben betrekking op een vergoeding van het UWV als gevolg van arbeidsongeschiktheid.

B.4.1 Exploitatieoverzicht 2016

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

	(1)	(2)	(3) = (2) – (1)	(4)
Omschrijving	Vastgestelde begroting	Realisatie	Vershil realisatie en vastgestelde begroting	Realisatie 2015 ¹
Baten				
Omzet moederdepartement	22.071	24.158	2.087	25.214
Omzet overige departementen	36.937	48.203	11.266	42.846
Omzet derden	27.947	21.666	- 6.280	21.919
Rentebaten	0	0	0	0
Vrijval voorzieningen	0	16	16	376
Bijzondere baten	0	37	37	8
Totaal baten	86.955	94.080	7.125	90.363
Lasten				
Apparaatskosten				
– Personele kosten	11.920	13.095	1.175	12.385
<i>Waarvan eigen personeel</i>	<i>10.920</i>	<i>11.078</i>	<i>157</i>	<i>10.644</i>
<i>Waarvan externe inhuur</i>	<i>1.000</i>	<i>1.472</i>	<i>472</i>	<i>1.388</i>
<i>Waarvan overige personele kosten</i>	<i>0</i>	<i>546</i>	<i>546</i>	<i>352</i>
– Materiële kosten	75.034	81.108	6.074	76.768
<i>Waarvan apparaat ICT</i>	<i>4.989</i>	<i>5.598</i>	<i>609</i>	<i>1.552</i>
<i>Waarvan bijdrage aan SSO's</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Waarvan overige materiële kosten</i>	<i>70.045</i>	<i>75.510</i>	<i>5.465</i>	<i>75.216</i>

	(1)	(2)	(3) = (2) – (1)	(4)
Omschrijving	Vastgestelde begroting	Realisatie	Vershil realisatie en vastgestelde begroting	Realisatie 2015 ¹
Rentelasten	0	0	0	0
Afschrijvingskosten				
– Immaterieel	0	0	0	0
– Materieel	0	0	0	0
Overige lasten				
– Dotaties voorzieningen	0	209	209	352
– Bijzondere lasten	0	19	19	1
Totaal lasten	86.955	94.431	7.476	89.506
Saldo van baten en lasten	0	– 351	– 351	857

¹ Aangepast i.v.m. stelselwijziging

Toelichting:

Met ingang van 2016 is een stelselwijziging van de productgroep Media-inkoop ingevoerd. Het doel van de stelselwijziging is er voor zorgen dat een eventueel financieel resultaat bij de productgroep Media-inkoop ten alle tijden wordt verrekend met de opdrachtgevers van Media-inkoop en nooit ten gunste of ten laste kan komen aan het algemeen bedrijfsresultaat van DPC.

Het effect van de stelselwijziging per 01-01-2016 bedraagt afgerond € 77.000. Dit effect is verwerkt in de beginstand van het eigen vermogen per 01-01-2016. Het resultaat van het productgroep Media Inkoop over 2016 is afgerond € 38.000. De stelselwijziging heeft geen significant effect gehad op het resultaat over 2016.

Om een goede vergelijking mogelijk te maken tussen 2016 en 2015 zijn de realisatiecijfers 2015, voor zover van toepassing, gecorrigeerd voor de stelselwijziging die in 2016 heeft plaatsgevonden

Per saldo heeft DPC in 2016 een negatief saldo behaald van € 0,4 miljoen. Het verlies is bijna geheel in de normale bedrijfsvoering gerealiseerd. Er is sprake van een hogere omzet dan begroot, met daar tegenover hogere personele en materiële kosten waaronder hogere ICT kosten.

De voorziening ten behoeve van wachtgelden voor eigen personeel heeft in 2016 ook een negatieve invloed op het resultaat.

Het saldo van baten en lasten zal ten laste worden gebracht van de exploitatiereserve.

Het eigen vermogen komt hiermee ruim onder de grens op basis van de Regeling Agentschappen.

Kasstroomoverzicht over 2016 (bedragen x € 1.000)

	(1) Vastgestelde begroting	(2) Realisatie	(3)=(2)–(1) Verschil realisatie en vastgestelde begroting
1. Rekening-courant RHB 1 januari 2016 + stand depositorekeningen	21.007	19.171	– 1.836
Totaal ontvangsten operationele kasstroom (+)	0	101.337	101.337
Totaal uitgaven operationele kasstroom (–/–)	0	98.715	98.715
2. Totaal operationele kasstroom	0	2.622	2.622
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
Eenmalige uitkering aan moederdepartement (–/–)	0	– 237	– 237
Eenmalige storting door moederdepartement (+)	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.

	(1) Vastgestelde begroting	(2) Realisatie	(3)=(2)-(1) Verschil realisatie en vastgestelde begroting
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	- 237	- 237
5. Rekening-courant RHB 31 december 2016 + stand depositorekeningen (=1+2+3+4), de maximale roodstand is 0,5 miljoen €	21.007	21.556	549

Toelichting

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