

Vergaderjaar 2011–2012

33 240 III

Jaarverslag en slotwet Ministerie van Algemene Zaken, het Kabinet der Koningin en de Commissie van Toezicht betreffende de Inlichtingen- en Veiligheidsdiensten 2011

Nr. 4

MEMORIE VAN TOELICHTING

A. ARTIKELSGEWIJZE TOELICHTING BIJ HET WETSVORSTEL

Wetsartikelen 1 en 2

De begrotingsstaten die onderdeel uitmaken van de Rijksbegroting, worden op grond van artikel 1, derde lid, van de Comptabiliteitswet 2001 elk afzonderlijk bij wet vastgesteld en derhalve ook gewijzigd. Het onderhavige wetsvoorstel strekt ertoe om voor het jaar 2011 wijzigingen aan te brengen in de begrotingsstaten van het Ministerie van Algemene Zaken, het Kabinet der Koningin, de Commissie van toezicht betreffende de inlichtingen- en veiligheidsdiensten en de baten-lastendienst Dienst Publiek en Communicatie

De in de begrotingsstaten opgenomen begrotingsartikelen worden in de onderdelen B.1 tot en met B.4 van deze memorie van toelichting toege-licht (de zgn. begrotingstoelichting).

De minister-president,
minister van Algemene Zaken,
M. Rutte

B. BEGROTINGSTOELICHTING

Bedragen in navolgende toelichting zijn x € 1 000, tenzij anders vermeld.

B.1. MINISTERIE VAN ALGEMENE ZAKEN

Artikel 1 Bevorderen van de eenheid van het algemeen regeringsbeleid

Uitgaven

Deze mutatie wordt met name veroorzaakt door achterliggende uitgaven in het kader van het communicatiebeleid.

B.2. KABINET DER KONINGIN

Artikel 1 Kabinet der Koningin

Uitgaven

Deze mutatie wordt gezien het technische/boekhoudkundige karakter niet nader toegelicht.

B.3. COMMISSIE VAN TOEZICHT BETREFFENDE DE INLICHTINGEN- EN VEILIGHEIDSDIENSTEN

Artikel 1 Commissie van toezicht betreffende de inlichtingen- en veiligheidsdiensten

Uitgaven

De mutatie is het gevolg van een niet volledig bezette personele formatie gedurende het gehele jaar.

B.4.1. Exploitatie-overzicht 2011

	(1)	(2)	(3)	(4) = (1)+(2)+(3)	(5)	(6) = (5) – (4)
Omschrijving	Oorspronkelijk vastgestelde begroting	Mutaties (+ of -) 1e suppletore begroting	Mutaties (+ of -) 2e suppletore begroting	Totaal geraamd	Realisatie	Slotwetmutaties (=+ of -) (+ = tekortschietend geraamd bedrag
Baten						
Omzet moederdepartement	23 311	–	–	23 311	20 008	– 3 303
Omzet overige departementen	26 618	–	–	26 618	13 649	– 12 969
Omzet derden	550	–	–	550	159	– 391
Rentebaten	10	–	–	10	124	114
Vrijval uit voorzieningen	0	–	–	0	2 309	2 309
Buitengewone baten	0	–	–	0	0	0
Totaal baten	50 489	–	–	50 489	36 249	– 14 240
Lasten						
Apparaatskosten						
– personele kosten	15 542	–	–	15 542	14 386	– 1 156
– materiële kosten	34 737	–	–	34 737	18 831	– 15 906
Rentelasten	210	–	–	210	0	– 210
Afschrijvingskosten						
– materieel	–	–	–	–	–	–
– immaterieel	–	–	–	–	–	–
Overige lasten						
– dotaties voorzieningen	–	–	–	0	1 069	1 069
– buitengewone lasten	–	–	–	0	222	222
Totaal lasten	50 489	–	–	50 489	34 508	– 15 981
Saldo van baten en lasten	0	–	–	0	1 741	1 741

Toelichting exploitatieoverzicht

De lagere dan geraamde baten en lasten worden vooral veroorzaakt doordat de in shared service uitgevoerde communicatiediensten voor opdrachtgevers in 2011 aanzienlijk lager zijn uitgevallen dan oorspronkelijk werd geraamd. Het betrof met name Postbus 51-spotjes (campagne-management). De één op één aan opdrachtgevers door te belasten externe kosten en de daadwerkelijke verrekening daarvan worden als lasten en baten verantwoord. Daarnaast zijn de lasten lager uitgevallen als gevolg van een vrijval binnen de voorziening voor wachtgeld in het kader van het invullen van de taakstelling rijksdienst.

Per saldo heeft DPC een positief resultaat behaald van € 1 741 000. Het saldo van baten en lasten zal ten gunste worden gebracht van de exploitatiereserve. Het eigen vermogen overschrijdt daarmee de grens die op basis van de Regeling baten-lastendiensten 2011 door het Ministerie van Financiën is vastgesteld. Vanaf 2012 zal het eigen vermogen worden afgebouwd.

Kasstroomoverzicht 2011

		(1)	(2)	(3)	(4) = (1)+(2)+(3)	(5)	(6)=(1)+(2)+(3)+(5)
Omschrijving		Oorspronkelijk vastgestelde begroting	Mutaties (+ of -) 1e suppletore begroting	Mutaties (+ of -) 2e suppletore begroting	Stand 2e suppletore begroting	Mutatie (+ of -) Slotwet	Stand slotwet (= realisatie)
1.	Rekening-courant RHB 1 januari 2011	158	-	-	158	10 384	10 542
2.	Totaal operationele kasstroom	-	-	-	-	9 648	9 648
	Totaal investeringen (-/-)	-	-	-	-	-	-
	Totaal boekwaarde desinvesteringen (+)	-	-	-	-	-	-
3.	Totaal investeringskasstroom	-	-	-	-	-	-
	Eenmalige uitkering aan moederdepartement (-/-)	-	-	-	-	-	-
	Eenmalige storting door moederdepartement (+)	-	-	-	-	-	-
	Aflossingen op leningen (-/-)	-	-	-	-	-	-
	Beroep op leenfaciliteit (+)	-	-	-	-	-	-
4.	Totaal financieringskasstroom	-	-	-	-	-	-
5.	Rekening-courant RHB 31 december 2011(=1+2+3+4)	158	-	-	158	20 032	20 190

Toelichting kasstroomoverzicht

De stand van de rekening-courant met de Rijkshoofdboekhouding per 31 december is aanzienlijk hoger dan de stand per 1 januari. Dit is voornamelijk veroorzaakt door afname van de debiteuren per 31 december en het feit dat het saldo van de nog te betalen facturen aan media-exploitanten als liquide middelen bij DPC terechtkomt terwijl dat in het verleden bij het door DPC ingeschakelde mediabureau neersloeg.