

Vergaderjaar 2013–2014

33 930 III

Jaarverslag en slotwet Ministerie van Algemene Zaken, het Kabinet der Koningin en de Commissie van Toezicht betreffende de Inlichtingen- en Veiligheidsdiensten 2013

Nr. 3

MEMORIE VAN TOELICHTING

A. ARTIKELSGEWIJZE TOELICHTING BIJ HET WETSVOORSTEL

Wetsartikelen 1 en 2

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 2013 wijzigingen aan te brengen in de begrotingsstaten van het ministerie van Algemene Zaken, het Kabinet van de Koning, 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 onderdeel B van deze Memorie van Toelichting toegelicht.

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

B. ARTIKELGEWIJZE TOELICHTING BIJ DE BEGROTINGSARTIKELLEN (SLOTWETMUTATIES)

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

De mutatie is veroorzaakt door een sobere uitvoering van de begroting en het naar voren halen van de invulling van de taakstellingen, o.a. doordat projecten zijn getemporeerd vooruitlopend op in de toekomst in te besteden bedrijfsvoeringstaken binnen AZ.

Bij de 1^e suppletoire begroting heeft het Agentschap DPC € 2 miljoen teruggestort naar het moederdepartement.

B.2 KABINET VAN DE KONING

Artikel 1 Kabinet van de Koning

Uitgaven

De mutatie is vooral veroorzaakt door strikt financieel management en herijking van de contracten.

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

Artikel 1 Commissie van Toezicht betreffende de Inlichtingen- en Veiligheidsdiensten

Uitgaven

De mutatie is hoofdzakelijk het gevolg van een niet volledige bezetting van de personele formatie gedurende het jaar.

B.4.1 Exploitatieoverzicht 2013

	(1)	(2)	(3)	(4) = (1)+(2)+(3)	(5)	(6) = (5) – (4)
Omschrijving	Oorspronkelijk vastgestelde begroting	Mutaties (+ of –) 1 ^e suppletoire begroting	Mutaties (+ of –) 2 ^e suppletoire begroting	Totaal geraamd	Realisatie	Slotwetmutaties (= + of –) (+ = tekortschietend geraamd bedrag)
Baten						
Opbrengst moederdepartement	19.522	–	–	19.522	22.561	3.039
Opbrengst overige departementen	17.960	–	–	17.960	15.741	– 2.219
Opbrengst derden	–	–	–	–	491	491
Rentebaten	100	–	–	100	104	4
Vrijval uit voorzieningen	–	–	–	–	145	145
Buitengewone baten	–	–	–	–	13	13
Totaal baten	37.582	–	–	37.582	39.055	1.473
Lasten						
Apparaatskosten						
– Personele kosten	13.400	–	–	13.400	11.753	– 1.647

	(1)	(2)	(3)	(4) = (1)+(2)+(3)	(5)	(6) = (5) – (4)
Omschrijving	Oorspronkelijk vastgestelde begroting	Mutaties (+ of –) 1 ^e suppletoire begroting	Mutaties (+ of –) 2 ^e suppletoire begroting	Totaal geraamd	Realisatie	Slotwetmutaties (= + of –) (+ = tekortschietend geraamd bedrag)
– waarvan eigen personeel	12.273	–	–	12.273	9.992	– 2.281
– waarvan externe inhuur	1.127	–	–	1.127	1.761	634
– Materiële kosten	24.182	–	–	24.182	27.728	3.546
– waarvan ICT	1.003	–	–	1.003	1.565	562
– waarvan bijdrage aan SSO's	0	–	–	0	0	0
Overige lasten						
– Rentelasten	–	–	–	–	0	0
– Afschrijvingskosten	–	–	–	–	0	0
– Dotaties voorzieningen	–	–	–	–	551	551
– Bijzondere lasten	–	–	–	–	47	47
Totaal lasten	37.582	–	–	37.582	40.080	2.498
Saldo van baten en lasten	0	–	–	0	– 1.024	– 1.024

Toelichting exploitatieoverzicht

Per saldo heeft DPC een negatief saldo behaald van € 1,0 miljoen. Een groot deel daarvan (€ 0,6 miljoen) betreft een per saldo netto dotatie aan de voorziening ten behoeve van wachtgelden voor eigen personeel. DPC heeft in 2013 uit de normale bedrijfsvoering een negatief resultaat behaald van € 0,4 miljoen. Dit wordt veroorzaakt door de uitbesteding van taken als onderdeel van de materiële kosten met het oog op de creatie van het Platform Rijksoverheid Online.

Kasstroomoverzicht 2013

	(1)	(2)	(3)	(4) = (1)+(2)+(3)	(5)	(6)=(1)+(2)+(3)+(5)
Omschrijving	Oorspronkelijk vastgestelde begroting	Mutaties (+ of –) 1 ^e suppletoire begroting	Mutaties (+ of –) 2 ^e suppletoire begroting	Stand 2 ^e suppletoire begroting	Mutatie (+ of –) Slotwet	Stand slotwet (= realisatie)
1. Rekening-courant RHB 1 januari 2012	19.190	–	–	0	3.881	23.071
2. Totaal operationele kasstroom	0	–	–	0	– 2.354	– 2.354
Totaal investeringen (–/–)	–	–	–	0	0	0
Totaal boekwaarde desinvesteringen (+)	–	–	–	0	0	0
3. Totaal investeringskasstroom	0	–	–	0	0	0
Eenmalige uitkering aan moederdepartement (–/–)	–	–	–	0	– 2.000	– 2.000
Eenmalige storting door moederdepartement (+)	–	–	–	0	0	0
Aflossingen op leningen (–/–)	–	–	–	0	0	0
Beroep op leenfaciliteit (+)	–	–	–	0	0	0
4. Totaal financieringskasstroom	0	–	–	0	– 2.000	– 2.000
5. Rekening-courant RHB 31 december 2011(=1+2+3+4)	19.190	–	–	0	– 473	18.717

Toelichting kasstroomoverzicht

Het saldo op de rekening-courant aan het begin van het kalenderjaar was hoog. Hiervoor is een aantal oorzaken aan te wijzen:

- Het Restbedrag Kortingsgelden is een bijzondere geldstroom die in de afgelopen jaren is opgebouwd. Deze bezitting wordt in liquide middelen aangehouden. Volgens afspraak met de VoRa wordt het bedrag via een bonuskorting terug gegeven aan de adverteerders. Door de tegenvallende media-inkoop loopt het saldo minder hard terug dan gepland. In 2014 wordt de bonuskorting verhoogd naar 6,5%.
- Doordat het saldo van de nog te betalen facturen aan media-exploitanten neerslaat bij DPC als liquide middelen, terwijl deze middelen in het verleden neersloegen bij het door DPC ingeschakelde media bureau, is het liquiditeitssaldo hoog. Daarnaast is de media omzet in het vierde kwartaal van een jaar altijd hoog wat leidt tot een hoog liquiditeitssaldo. Dit effect loopt echter weg in de eerste maand van het daarop volgende jaar.
- Het saldo van de NTO's (nog te ontvangen facturen) van het door DPC ingeschakelde mediabureau (GroupM), leiden ook tot een hoog saldo.
- Bij 1^e supplétoire wet heeft het agentschap € 2 miljoen teruggestort naar het moederdepartement.