

Vergaderjaar 2017–2018

34 950 III

Jaarverslag en slotwet Ministerie van Algemene Zaken, het Kabinet van de Koning en de Commissie van Toezicht betreffende de Inlichtingen- en Veiligheidsdiensten 2017

Nr. 4

MEMORIE VAN TOELICHTING

A. ARTIKELSGEWIJZE TOELICHTING BIJ HET WETSVOORSTEL

Wetsartikel 1 tot en met 3

De begrotingsstaten die onderdeel zijn van de rijksbegroting, worden op grond van artikel 2.3, eerste lid, van de Comptabiliteitswet 2016 afzonderlijk bij wet vastgesteld en ook gewijzigd. Het onderhavige wetsvoorstel strekt ertoe om voor het jaar 2017 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 (SLOTVERSCHILLEN)

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. In 2017 zijn minder ontvangsten gerealiseerd omdat er minder openstaande vooreringen betreffende personele uitgaven uit voorgaande jaren waren en dat betrof voor het grootste gedeelte ontvangsten voor gedetacheerden. Daarnaast zijn er minder ontvangsten gerealiseerd als gevolg van een lagere doorbelasting naar de begroting van de Koning.

B.2 Kabinet van de Koning

Artikel 1 Kabinet van de Koning

Het overschot bij het Kabinet van de Koning wordt met name veroorzaakt door lagere uitgaven door minder personeel.

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

Artikel 1 Commissie van Toezicht betreffende Inlichtingen -en Veiligheidsdiensten

Het overschot wordt verklaard door het niet in 2017 in werking treden van de nieuwe Wet op de Inlichtingen en Veiligheidsdiensten en een niet volledige personele bezetting gedurende het jaar. De ontvangsten hebben betrekking op een afrekening van een betaald voorschot dat verband houdt met een servicecontract met het Rijksvastgoedbedrijf.

B.4.1 Exploitatieoverzicht 2017

Staat van baten en lasten van de baten-lastenagentschap Dienst Publiek en Communicatie (DPC) (Bedragen x € 1.000)¹

	(1)	(2)	(3) = (2) – (1)	(4)
Omschrijving	Vastgestelde begroting	Realisatie	Verschil realisatie en vastgestelde begroting	Realisatie 2016
Baten				
Omzet moederdepartement	22.586	25.873	3.287	24.158
Omzet overige departementen	37.909	40.696	2.787	48.203
Omzet derden	26.303	17.290	- 9.013	21.666
Rentebaten	0	0	0	0
Vrijval voorzieningen	0	0	0	16
Bijzondere baten	0	39	39	37
Totaal baten	86.798	83.897	- 2.901	94.080
Lasten				
Apparaatskosten				
– Personele kosten	11.367	13.172	1.805	13.095
Waarvan eigen personeel	10.367	11.180	813	11.078
Waarvan inhuur externen	1.000	1.334	334	1.472
Waarvan overige personele kosten	0	657	657	546
– Materiële kosten	75.431	70.456	- 4.975	81.108
Waarvan apparaat ICT	6.100	6.513	413	5.598
Waarvan bijdrage aan SSO's	0	0	0	0
Waarvan overige materiële kosten	69.331	63.943	- 5.388	75.510

	(1)	(2)	(3) = (2) – (1)	(4)
Omschrijving	Vastgestelde begroting	Realisatie	Verschil realisatie en vastgestelde begroting	Realisatie 2016
Rentelasten	0	0	0	0
Afschrijvingskosten				
– Materieel	0	0	0	0
<i>waarvan apparaat ICT</i>	0	0	0	0
– Immaterieel	0	0	0	0
Overige lasten				
– Dotaties voorzieningen	0	108	108	209
– Bijzondere lasten	0	9	9	19
Totaal lasten	86.798	83.745	– 3.053	94.431
Saldo van baten en lasten	0	152	152	– 351

¹ Door afrondingen hoeft het totaal niet gelijk te zijn aan de som der onderdelen.

Toelichting:

DPC heeft in 2017 een positief saldo behaald van € 0,2 miljoen. De winst is bijna geheel in de normale bedrijfsvoering gerealiseerd. De voorziening ten behoeve van wachtgelden voor eigen personeel heeft in 2017 een negatieve invloed op het resultaat.

Het saldo van baten en lasten zal ten gunste worden gebracht van de exploitatiereserve. Hiermee zal het eigen vermogen nog onder de grens van 5% van de gemiddelde omzet van de afgelopen drie jaar blijven die is voorgeschreven in de Regeling Agentschappen.

Daarnaast is er sprake van een lagere omzet en daarmee samenhangende lagere materiële kosten dan begroot als gevolg van een lagere media-omzet.

Kasstroomoverzicht over 2017 (bedragen x € 1.000)

	(1) Vastgestelde begroting	(2) Realisatie	(3)=(2)-(1) Verschil realisatie en vastge- stelde begroting
1. Rekening-courant RHB 1 januari 2017 + stand depositorekeningen	18.934	21.556	2.622
Totaal ontvangsten operationele kasstroom (+)	0	90.144	90.144
Totaal uitgaven operationele kasstroom (–/–)	0	90.721	90.721
2. Totaal operationele kasstroom	0	– 577	– 577
Totaal investeringen (–/–)	0	0	0
Totaal boekwaarde desinvesteringen (+)	0	0	0
3. Totaal investeringskasstroom	0	0	0
Eenmalige uitkering aan moederdepartement (–/–)	0	0	0
Eenmalige storting door moederdepartement (+)	0	0	0
Aflossingen op leningen (–/–)	0	0	0
Beroep op leenfaciliteit (+)	0	0	0
4. Totaal financieringskasstroom	0	0	0
5. Rekening-courant RHB 31 december 2017 + stand depositorekeningen (=1+2+3+4), de maximale roodstand is 0,5 miljoen €.	18.934	20.979	2.045

Toelichting

De stand van de rekening-courant bij 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.