

Vergaderjaar 2014–2015

34 200 III

Jaarverslag en slotwet Ministerie van Algemene Zaken, het Kabinet van de Koning en de Commissie van Toezicht betreffende de Inlichtingen- en Veiligheidsdiensten 2014

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 2014 wijzigingen aan te brengen in:

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

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)

Bedragen in navolgende toelichting zijn in € 1.000, tenzij anders vermeld.

B.1 MINISTERIE VAN ALGEMENE ZAKEN

Artikel 1 Eenheid van het algemeen overheidsbeleid

De onderuitputting is onder meer het gevolg van diverse meevallers bij een aantal projecten bij de Rijksvoorlichtingsdienst, in- en uitstroomeffecten voor het personele deel van de begroting en voor wat betreft het materiële deel een sobere uitvoering van de begroting.

B.2 KABINET VAN DE KONING

Artikel 1 Kabinet van de Koning

De onderuitputting is met name bereikt door strikt financieel management.

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

Artikel 1 Commissie van Toezicht betreffende Inlichtingen -en Veiligheidsdiensten

De onderuitputting is met name het gevolg van een niet volledige bezetting van de personele formatie gedurende het gehele jaar.

B.4.1 Exploitatieoverzicht 2014

Bedragen x € 1.000	(1)	(2)	(3) = (2) – (1)	(4)
Omschrijving	Oorspronkelijk vastgestelde begroting	Realisatie	Verschil realisatie en oorspronkelijk vastgestelde begroting	Realisatie t-1
Baten				
Omzet moederdepartement	21.326	24.636	3.310	22.562
Omzet overige departementen	30.603	46.751	16.148	39.906
Omzet derden	22.932	20.908	- 2.024	19.042
Rentebaten	0	19	19	104
Vrijval uit voorzieningen	0	320	320	145
Bijzondere baten	0	15	15	13
Totaal baten	74.861	92.649	17.788	81.773
Lasten				
Apparaatskosten				
– Personele kosten	13.851	12.129	- 1.722	11.753
Waarvan eigen personeel	12.633	9.804	- 2.829	9.603
Waarvan externe inhuur	1.000	1.970	970	1.761
Waarvan overige personele kosten	218	354	136	389
– Materiële kosten	61.010	78.978	17.968	70.446
Waarvan apparaat ICT	2.448	1.339	- 1.109	1.565
Waarvan bijdrage aan SSO's	0	0	0	0
Waarvan overige materiële kosten	58.562	77.639	19.077	68.881
Afschrijvingskosten				
– Immaterieel	0	0	0	0
– Materieel	0	0	0	0
Overige lasten				
– Dotaties aan voorzieningen	0	712	712	551
– Bijzondere lasten	0	90	90	47
– Rentelasten	0	0	0	0
Totaal lasten	74.861	91.909	17.048	82.798

Bedragen x € 1.000	(1)	(2)	(3) = (2) - (1)	(4)
Omschrijving	Oorspronkelijk vastgestelde begroting	Realisatie	Verschil realisatie en oorspronkelijk vastgestelde begroting	Realisatie t-1
Saldo van baten en lasten	0	741	741	- 1.024

Toelichting:

Per saldo heeft DPC een positief saldo behaald van € 0,7 miljoen. DPC heeft in 2014 uit de normale bedrijfsvoering een positief resultaat behaald van € 1,2 miljoen. Een groot deel wordt veroorzaakt door minder betaalde loonkosten aan ambtelijk personeel (€ 0,8 miljoen) en een winst op de materiele kosten van € 0,4 miljoen. Verder is het saldo negatief beïnvloed door een netto donatie aan de voorziening van € 0,5 miljoen ten behoeve van wachtgeldten voor eigen personeel. Het saldo van baten en lasten zal ten gunste worden gebracht van de exploitatiereserve. Het eigen vermogen komt hiermee € 0,301 miljoen boven de grens die op basis van de Regeling agentschappen door van het Ministerie van Financiën is vastgesteld. DPC is dit voornemens bij de eerste supplettoire begroting als winstuitkering aan het moederdepartement uit te keren.

Kasstroomoverzicht 2014

Omschrijving	Oorspronkelijk vastgestelde begroting (1)	Realisatie (2)	Verschil realisatie en oorspronkelijk vastgestelde begroting (3)=(2)-(1)
1. Rekening-courant RHB 1 januari 2014 (incl. deposito)	21.071	18.717	- 2.354
2. Totaal operationele kasstroom	0	2.591	2.591
Totaal investeringen (-/-)	n.v.t.	n.v.t.	
Totaal boekwaarde desinvesteringen (+)	n.v.t.	n.v.t.	
3. Totaal investeringskasstroom	0	0	0
Eenmalige uitkering aan moederdepartement (-/-)	0	0	0
Eenmalige 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	0	0
5. Rekening-courant RHB 31-12-2014 (incl. deposito) (=1+2+3+4)	21.071	21.308	237

Toelichting

De stand van de rekening-courant met de Rijkshoofdboekhouding per 31 december is hoger dan de stand per 1 januari. Dit wordt met name veroorzaakt door het feit dat het saldo van de nog te betalen facturen aan media-exploitanten als liquide middelen bij DPC terechtkomt.