

Vergaderjaar 2007–2008

**31 444 XIV****Slotwet en jaarverslag van het ministerie van  
Landbouw, Natuur en Voedselkwaliteit 2007****Nr. 5****NOTA VAN VERBETERING**

Ontvangen 21 mei 2008

**Samenvattende verantwoordingsstaat inzake  
baten-lastendiensten**

Bedragen x € 1 000

Omschrijving	(1) Oorspronkelijk vastge- stelde begroting	(2) Realisatie	(3) Verschil realisatie en oorspronkelijke vastge- stelde begroting
<b>Dienst Regelingen</b>			
Totale baten	139 204	164 389	25 185
Totale lasten	139 204	179 567	40 363
Saldo van baten en lasten	0	- 15 178	- 15 178
Totale kapitaalontvangsten	12 400	24 000	11 600
Totale kapitaaluitgaven	27 235	47 214	19 979

**Financieel resultaat**

Het vaststellen van de financiële verantwoording en resultaatbestemming is de verantwoordelijkheid van de Secretaris-Generaal van LNV, in zijn hoedanigheid van eigenaar voor de Dienst Regelingen (DR.) Vooruitlopend op de besluitvorming hieromtrent is het saldo van baten en lasten over het boekjaar 2007 van € 15,2 mln. negatief, gerubriceerd onder het eigen vermogen. Bij begroting 2009 zal de dekking hiervan worden aangegeven.

Dit negatieve resultaat is opgebouwd uit een exploitatietekort op de reguliere werkzaamheden van circa € 5,0 mln., onvoorziene kosten met betrekking tot ICT en hogere automatiseringskosten dan begroot (ook in relatie tot de gestegen omzet) van € 4,8 mln. en afwaarderingen op nog niet in gebruik genomen ontwikkelde software van € 5,4 mln.

De exploitatiereserve is gebonden aan een maximumomvang van 5% van de gemiddelde jaaromzet ultimo jaar, berekend over de laatste drie

jaar. De maximaal toegestane omvang van de exploitatiereserve bedraagt € 7,79 mln. (2006: € 7,37 mln.).

### Balans per 31 december 2007

(x € 1 000)

	31-12-2007	31-12-2006
<b>Activa</b>		
Immateriële vaste activa	47 460	39 452
Materiële vaste activa		
– grond en gebouwen	1 335	1 153
– installaties en inventarissen	1 858	1 928
– overige materiële vaste activa	6 353	2 789
Debiteuren	4 391	9 550
Nog te ontvangen	9 898	20 630
Liquide middelen	752	16 829
<b>Totaal activa</b>	<b>72 047</b>	<b>92 331</b>
<b>Passiva</b>		
Eigen Vermogen		
– exploitatiereserve	– 43 867	8 562
– verplichte reserves	47 062	0
– onverdeeld resultaat	– 15 178	– 4 573
Leningen bij het MvF	32 846	27 000
Schuld aan het Moederdepartement	0	0
Voorzieningen	0	2 528
Crediteuren	5 967	13 113
Nog te betalen	45 217	45 701
<b>Totaal passiva</b>	<b>72 047</b>	<b>92 331</b>

### Gespecificeerde verantwoordingsstaat 2007

(x € 1 000)

Omschrijving	(1) Oorspronkelijk vastge- stelde begroting	(2) Realisatie	(3)=(2)-(1) Verschil realisatie en oorspronkelijk vastge- stelde begroting
<b>Baten</b>			
Opbrengst moederdepartement	127 233	145 256	18 023
Opbrengst overige departementen	587	2 239	1 652
Opbrengst derden	10 784	16 416	5 632
Rentebaten	600	478	– 122
<b>Totaal baten</b>	<b>139 204</b>	<b>164 389</b>	<b>25 185</b>
<b>Lasten</b>			
Apparaatskosten			
* personele kosten	73 095	89 573	16 478
* materiële kosten	48 730	73 333	24 603
Rentelasten	1 137	1 344	207
Afschrijvingskosten			
* materieel	934	3 883	2 949
* immaterieel	15 308	11 434	– 3 874
Overige lasten	0	0	0
* Dotaties voorzieningen	0	0	0
* Buitengewone lasten	0	0	0
<b>Totaal lasten</b>	<b>139 204</b>	<b>179 567</b>	<b>40 363</b>
<b>Saldo van baten en lasten</b>	<b>0</b>	<b>– 15 178</b>	<b>– 15 178</b>

## Kasstroombegroting 2007

(Bedragen x € 1 000)

Omschrijving	(1)	(2)	(3)=(2)-(1)
	Oorspronkelijk vastgestelde begroting	Realisatie	Verschil realisatie en oorspronkelijk vastgestelde begroting
<b>1. Rekening-courant RHB 1 januari 2007</b>	<b>33 226</b>	<b>16 826</b>	<b>- 16 400</b>
2. Totaal operationele kasstroom	14 242	7 142	- 7 100
Totaal investeringen (-/-)	- 12 400	- 32 379	- 19 979
Totaal boekwaarde desinvesteringen (+)	0	0	0
<b>3. Totaal investeringskasstroom</b>	<b>- 12 400</b>	<b>- 32 379</b>	<b>- 19 979</b>
Enmalige uitkering aan moederdepartement (-/-)	0	0	0
Enmalige storting door het moederdepartement (+)	0	0	0
Aflossingen op leningen (-/-)	- 14 835	- 14 835	0
Beroep op leenfaciliteit (+)	12 400	24 000	11 600
<b>4. Totaal financieringskasstroom</b>	<b>- 2 435</b>	<b>9 165</b>	<b>11 600</b>
<b>5. Rekening-courant RHB 31 december 2007 (=1+2+3+4)</b>	<b>32 633</b>	<b>754</b>	<b>- 31 879</b>