

Vergaderjaar 1996–1997

25 000 IXA

Vaststelling van de begroting van de uitgaven en de ontvangsten van de Nationale Schuld (IXA) voor het jaar 1997

Nr. 3

BIJLAGEN 1 T/M 4 BIJ DE MEMORIE VAN TOELICHTING

1. Lijst van gebruikte termen en hun betekenis
2. Overzicht van economische en functionele coderingen
3. Overzicht van relevante en niet-relevante uitgaven en ontvangsten
4. Conversietabel nieuwe – oude begrotingsindeling

Een aantal algemene bijlagen is niet opgenomen, omdat deze voor de begroting niet van belang, respectievelijk niet van toepassing zijn. Relevante informatie betrekking hebbende op begroting IXA en het Agentschap is opgenomen in de bijlagen van begroting IXB.

De volgende algemene bijlagen zijn niet opgenomen:

- de overzichten inzake personeelsgegevens
- de wetgevingsbijlage
- het overzicht van door de Staten-Generaal aanvaarde moties en door bewindslieden gedane toezeggingen
- het overzicht van geldende circulaire van het ministerie van Financiën
- het overzicht van aanbevelingen Nationale Ombudsman
- de subsidiebijlage
- de voorlichtingsbijlage
- het overzicht van aanschrijvingen die «regelrecht» zijn geworden
- het beleidsevaluatieprogramma

Agentschap

Een agentschap is een onderdeel van een ministerie waarvoor een afwijkend beheer wordt gevoerd, met als doel een doelmatiger beheer te realiseren. (Het Agentschap van het Ministerie van Financiën heeft niet de status van een agentschap, maar vormt een directie binnen de Generale Thesaurie).

Amortisatie

Aflossing op eerder uitgegeven leningen door middel van inkoop.

Benchmark

Toonaangevende lening die een referentiekader biedt voor een bepaald looptijdsegment.

Callgeldlening

Dagelijks opvraagbare kortlopende geldlening zonder onderpand.

Clearing

Systeem van collectieve afwikkeling van effectentransacties door middel van bijschrijving op geld- en effectenrekeningen.

Disconto

Rente die vooraf wordt betaald.

Dutch Treasury Certificates(DTC's)

Schuldbewijzen met een korte looptijd uitgegeven door het Rijk om dreigende tijdelijke kastekorten van het Rijk te financieren. DTC's worden uitgegeven en verhandeld op discountobasis.

Economische en monetaire Unie(EMU)

Tot stand te brengen unie tussen EU-lidstaten, neergelegd in het Verdrag van Maastricht, waarbij in de derde fase sprake zal zijn van onherroepelijk vastgestelde wisselkoersen (met uiteindelijk één munt) en volledig vrij kapitaalverkeer. In de EMU wordt een gecentraliseerd monetair beleid gevoerd door de op te richten Europese Centrale Bank (ECB). Tevens zal coördinatie van het budgettaire beleid plaatsvinden.

Financieringsbehoefte van het Rijk

De som van het feitelijke financieringstekort en de aflossingen op de vaste staatsschuld.

Financieringstekort (feitelijk) van het Rijk

Het saldo van de relevante uitgaven en ontvangsten, minus de mutatie in het saldo van de derdenrekening.

Financieringstekort (beleidsrelevant) van het Rijk

Feitelijk financieringstekort met correcties voor onder meer debudgetteringen, vervroegde aflossing van woningwetleningen, studieleningen, (dis)agio op staatsleningen, saldo Fonds Economische Structuurversterking.

Frontloading

Dekking van meer dan de helft van de financieringsbehoefte van een jaar in de eerste helft van dat jaar.

Liquiditeit

In een markt met voldoende liquiditeit kunnen grote posten verhandeld worden zonder dat dit een substantieel effect op de prijs (koers) heeft.

Rekenrente

Boekhoudkundig veronderstelde rente in begroting en meerjarencijfers.

Schatkistsaldo

Saldo op de rekening van het Rijk bij De Nederlandsche Bank.

Spread

Positief of negatief renteverskil, b.v. tussen leningen met een verschillende looptijd of tussen leningen van verschillende landen.

Staatsschuld

Het totaal van de uitstaande geldelijke leningen van de Staat (vaste en vlottende schuld) is de bruto staatsschuld. Leningen met een oorspronkelijke looptijd van twee jaar of langer vormen de vaste staatsschuld. Leningen met een oorspronkelijke looptijd korter dan 2 jaar vormen de vlottende staatsschuld.

Tender

Inschrijving op openbare lening door middel van opgave van bedragen en maximum koersen waartegen men de obligaties wenst te verkrijgen.

Toonbankuitgifte

Uitgiftesysteem van openbare staatsleningen waarbij de inschrijving gedurende een langere periode open staat. Gedurende deze periode kan de uitgiftekoers worden aangepast. Dit biedt de mogelijkheid om flexibel in te spelen op zich wijzigende marktomstandigheden.

Voorjaarsnota

Tussentijds overzicht van de lopende begrotingsuitvoering, waarin wordt aangegeven welke wijzigingen ten opzichte van de oorspronkelijke begroting noodzakelijk worden geacht. Deze nota moet uiterlijk op 1 juni bij de Staten-Generaal worden ingediend.

Yieldcurve

Geeft de relatie weer tussen het rendement van leningen en de bijbehorende looptijden.

BIJLAGE 2
OVERZICHT VAN ECONOMISCHE EN FUNCTIONELE CODERINGEN

Overzicht a: Uitgaven en ontvangsten (x f 1 mln.) per macro-economische categorie; met totalen per economische hoofdgroep

Code	Omschrijving	Uitgaven			Ontvangsten		
		1995	1996	1997	1995	1996	1997
12.1	Algemene werkingskosten vergoed aan andere sectoren dan de overheid	3,4	80,0	15,5	–	–	–
16.1	Verkoop niet-duurzame goederen en diensten aan andere sectoren dan de overheid				0,1	0,0	0,0
1	Totaal consumptieve bestedingen	3,4	80,0	15,5	0,1	0,0	0,0
21	Rente overheidsschuld	5,1	–	–	–	–	–
21.1	Rente op overheidsschuld in nationale valuta	28 230,2	29 899,8	30 084,3	–	–	–
26.1	Rente-ontvangsten van andere sectoren dan de overheid	–	–	–	330,1	680,8	112,5
26.2	Rente-ontvangsten binnen de sector overheid	–	–	–	0,0	0,0	0,0
2	Totaal rente, pacht en andere resultaten van vermogen en van ondernemingsactiviteit	28 235,3	29 899,8	30 084,3	330,1	680,8	112,5
90.1	Verwerving van Staatsschuld	66,0	–	–	–	–	–
90.6	Verkoop van Staatsschuld	–	–	–	105,0	–	–
91.1	Aflossing van schuld in nationale valuta	29 052,4	21 636,2	12 456,3	–	–	–
91.4	Agio bij aflossing van schuld	0,0	45,8	0,0	–	–	–
91.5	Disagio bij opnemng van schuld	436,8	465,8	0,0	–	–	–
96.1	Opnemng van vaste overheidsschuld	–	–	–	52 790,9	33 967,4	22 758,4
96.4	Agio bij opnemng van schuld	–	–	–	197,8	842,2	0,0
96.5	Disagio bij aflossing van schuld	–	–	–	4,1	1,7	0,0
9	Totaal overheidsschuld	29 555,2	22 147,8	12 456,3	53 097,8	34 811,3	22 758,4
Totaal		57 793,9	52 127,6	42 556,1	53 428,0	35 492,1	22 870,9

Overzicht b: Uitgaven en ontvangsten (x f 1 mln.) per functionele categorie; met totalen per functionele hoofdgroep

Code	Omschrijving	Uitgaven			Ontvangsten		
		1995	1996	1997	1995	1996	1997
13.1	Rente	28 235,3	29 899,8	30 084,3	330,1	680,8	112,5
13.9	Uitgaven en ontvangsten nader te verdelen over de hoofdgroepen 01 t/m 13	3,4	80,0	15,5	0,1	0,0	0,0
13	Uitgaven en ontvangsten die niet of niet onmiddellijk over de hoofdgroepen 01 t/m 12 worden verdeeld	28 238,7	29 979,8	30 099,8	330,2	680,8	112,5
14.1	Aflossing en opnemng van vaste schuld in nationale valuta	29 052,4	21 636,2	12 456,3	52 790,9	33 967,4	22 758,4
14.6	Aan- en verkoop van staatsschuld	66,0	–	–	105,0	–	–
14.7	Agio/disagio bij aflossing en opnemng van vaste schuld	436,8	511,6	0,0	201,9	843,9	0,0
14	Overheidsschuld	29 555,2	22 147,8	12 456,3	53 097,8	34 811,3	22 758,4
Totaal		57 793,9	52 127,6	42 556,1	53 428,0	35 492,1	22 870,9

UITGAVEN	1995	1996	1997
Relevant voor het beleidsrelevante tekort			
11.01 Rente vaste schuld	27 948,5	29 474,2	29 739,1
Interventieportefeuille (rente)	5,1	–	–
11.05 Overige uitgaven vaste schuld	3,5	80,3	15,8
12.01 Rente vlottende schuld	281,6	425,3	344,9
12.02 Overige uitgaven vlottende schuld	0,0	0,0	0,0
Totaal beleidsrelevante uitgaven	28 238,7	29 979,8	30 099,8
Niet-relevant voor het beleidsrelevante tekort (wel relevant voor feitelijk tekort)			
11.03 Agio bij inkoop schuld	0,0	45,8	0,0
11.04 Disagio bij uitgifte schuld	436,8	465,8	0,0
Totaal niet-beleidsrelevante uitgaven	436,8	511,6	0,0
Niet-relevant voor feitelijk financieringstekort			
11.02 Aflossing vaste schuld	29 052,4	21 636,2	12 456,3
Interventieportefeuille (aankoop)	66,0	–	–
Totaal niet-relevante uitgaven (voor het feitelijke tekort)	29 118,4	21 636,2	12 456,3
Totaal uitgaven	57 793,9	52 127,6	42 556,1

ONTVANGSTEN	1995	1996	1997
Relevant voor het beleidsrelevante tekort			
11.01 Ontvangen rente bij uitgifte vaste schuld	320,7	480,9	0,0
Interventieportefeuille (ontvangen rente)	9,4	–	–
11.05 Overige ontvangsten vaste schuld	0,1	0,0	0,0
12.01 Rente kortlopende vorderingen	0,0	0,0	0,0
12.02 Rentevergoeding op schatkistsaldo	–	199,9	112,5
Totaal beleidsrelevante ontvangsten	330,2	680,8	112,5
Niet-relevant voor het beleidsrelevante tekort (wel relevant voor het feitelijke tekort)			
11.03 Agio bij uitgifte schuld	197,8	842,2	0,0
11.04 Disagio bij inkoop schuld	4,1	1,7	0,0
Totaal niet-beleidsrelevante ontvangsten	201,9	843,9	0,0
Niet-relevant voor het feitelijke financieringstekort			
11.02 Uitgifte vaste schuld	52 790,9	33 967,4	22 758,4
Interventieportefeuille (verkoop)	105,1	–	–
Totaal niet-relevante ontvangsten (voor het feitelijke tekort)	52 895,9	33 967,4	22 758,4
Totaal ontvangsten	53 428,0	35 492,1	22 870,9

BIJLAGE 4
CONVERSIETABEL NIEUWE – OUDE BEGROTINGSINDELING

(Stand ontwerpbegroting IXA 1997)
bedragen x f 1 mln.

Artikel	Artikelonderdeel	1995	1996	1997	1998	1999	200 0	2001	Oud artikel nummer	Artikel/Artikelonderdeel
Uitgaven										
11 Vaste Schuld										
11.01 Rente vaste schuld	01 Rente vaste schuld	27 948,5	29 474,2	29 739,1	30 312,5	32 033,0	33 580,7	34 538,4	U:01.01	Rente en kosten/ Rente
		5,1	vervallen	vervallen	vervallen	vervallen	vervallen	vervallen	U:04.01	gevest. schuld Port. staatsschuld/ Rente en kosten
11.02 Aflossing vaste schuld	01 Reguliere aflossingen	29 004,3	19 579,1	12 431,3	40 124,8	46 390,4	48 225,6	42 184,6	U:01.03	Aflossingen/Overige
	02 Niet-reguliere aflossingen	18,7	25,0	25,0	25,0	25,0	25,0	25,0	U:01.03	Aflossing/Krachtens de wet
		29,4	2 032,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	U:01.04	9 nov. 1950
		66,0	vervallen	vervallen	vervallen	vervallen	vervallen	vervallen	U:04.01	Vervroegde aflossing Port. staatsschuld/ Verwerving staatsschuld
11.03 Agio bij inkoop schuld	01 Agio bij inkoop schuld	0,0	45,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	U:01.01	Rente en kosten/Boete
11.04 Disagio bij uitgifte schuld	01 Disagio bij uitgifte schuld	436,8	465,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	U:01.01	Rente en kosten/Disagio bij storting
11.05 Ov. uitgaven vaste schuld	01 Provisie en kosten	1,9	15,5	15,5	15,5	15,5	15,5	15,5	U:01.01	Rente en kosten/Provisie en overige kosten
	02 Boete	1,5	64,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	U:01.01	Rente en kosten/Boete
	03 Overig	0,1	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	U:01.02	Vergoeding verjaarde vorderingen
12 Vlottende Schuld										
12.01 Rente vlottende schuld	01 Rente DTC's	260,0	404,2	324,6	600,0	600,0	600,0	600,0	U: 02.01	Rente en kst. schatk.papier, kasgeldleningen en gelden in recrt. met 's Rijks kas/ Rente en kst. schatkistpapier en kasgeldleningen idem./idem
	02 Rente overig kort papier	1,8	1,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	U: 02.01	idem./Rente tegoeden
	03 Overige rentelasten	19,8	19,6	20,3	21,1	21,6	22,6	22,6	U: 02.01/ 03.02	rijksfondsen, staatsbedr., agentsch. en derden
12.02 Ov. uitgaven vlottende schuld	01 Overige uitgaven	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	U: 03.03	Onvoorziene uitgaven
Totaal uitgaven IXA		57 793,9	52 127,6	42 556,1	71 099,2	79 085,8	82 469,7	77 386,4		

.										
Artikel	Artikelderdeel	1995	1996	1997	1998	1999	200 0	2001	Oud artikel nummer	Artikel/Artikelderdeel
Ontvangsten										
11 Vaste Schuld										
11.01 Ontv. rente bij uitg. vaste schuld	01 Lopende rente bij emissies	320,7	480,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	O:01.01	Ontvangsten storting leningen/Rente
		9,4	vervallen	vervallen	vervallen	vervallen	vervallen	vervallen	O:04.01	Port. staatsschuld/Rente en ov. ontvangsten
11.02 Uitgifte vaste schuld	01 Emissies	52 790,9	33 967,4	22 758,4	63 566,7	69 635,3	70 707,5	62 194,2	O:01.02	Uitgifte van vaste schuld
		105,0	vervallen	vervallen	vervallen	vervallen	vervallen	vervallen	O:04.01	Port. staatsschuld/Verkoop van staatsschuld
11.03 Agio bij uitgifte schuld	01 Agio bij uitgifte schuld	197,8	842,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	O:01.01	Ontvangsten storting leningen/Agio
11.04 Disagio bij inkoop schuld	01 Disagio bij inkoop schuld	4,1	1,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	O:03.01	Ov. ontv. nat.schuld
11.05 Ov. ontvangsten vaste schuld	01 Overige ontvangsten	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	O:03.01	Ov. ontv. nat.schuld
12 Vlottende Schuld										
12.01 Rente korte vorderingen	01 Rente kortlopende vorderingen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	O: 02.01	Rente kortlopende vorderingen
12.02 Rentevergoeding schatk.saldo	01 Vergoeding schatkist-saldo	-	199,9	112,5	26,3	26,3	26,3	26,3	O: 02.02	Rentevergoeding op schatkistsaldo
Totaal ontvangsten IXA		53 428,0	35 492,1	22 870,9	63 593,0	69 661,6	70 733,8	62 220,5		