

Vergaderjaar 2005–2006

**30 550 III**

**Jaarverslag en slotwet ministerie van Algemene Zaken, het Kabinet der Koningin en de Commissie van toezicht betreffende de inlichtingen- en veiligheidsdiensten 2005**

**Nr. 4**

**MEMORIE VAN TOELICHTING**

**A. ARTIKELSGEWIJZE TOELICHTING BIJ HET WETSVOORSTEL**

**Wetsartikelen 1 en 2**

De begrotingsstaten die onderdeel uitmaken van de Rijksbegroting, worden op grond van artikel 1, derde lid, van de Comptabiliteitswet 2001 elk afzonderlijk bij wet vastgesteld en derhalve ook gewijzigd. Het onderhavige wetsvoorstel strekt ertoe om voor het jaar 2005 wijzigingen aan te brengen in de begrotingsstaten van het Ministerie van Algemene Zaken, het Kabinet der Koningin, de Commissie van toezicht betreffende de inlichtingen- en veiligheidsdiensten en de baten-lastendienst Publiek en Communicatie.

De in de begrotingsstaten opgenomen begrotingsartikelen worden in de onderdelen B.1 tot en met B.4 van deze memorie van toelichting toege-licht (de zgn. begrotingstoelichting).

De Minister-President,  
Minister van Algemene Zaken,  
J. P. Balkenende

## **B. BEGROTINGSTOELICHTING**

Bedragen in navolgende toelichting zijn x € 1000, tenzij anders vermeld.

### **B.1 MINISTERIE VAN ALGEMENE ZAKEN**

#### **Artikel 1 Bevorderen van de eenheid van het algemeen regeringsbeleid**

##### *Uitgaven*

De mutatie houdt verband met de uitgaven voor het Zilveren Regeringsjubileum van HKH Koningin Beatrix (- 122) en met diverse posten op het gebied van bedrijfsvoering (+ 710).

##### *Ontvangsten*

De mutatie hangt samen met een hogere realisatie van middelen voor de financiering van het Actieprogramma Overheidscommunicatie als gevolg van een in de laatste maanden van 2005 aantrekkende media-omzet.

### **B.2 KABINET DER KONINGIN**

#### **Artikel 1 Kabinet der Koningin**

##### *Uitgaven*

De mutatie houdt o.a. verband met het verschuiven van materiële uitgaven naar 2006.

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

#### **Artikel 1 Commissie van toezicht betreffende de inlichtingen- en veiligheidsdiensten**

##### *Uitgaven*

De mutatie is een gevolg van een nog niet volledig bezette personele formatie gedurende het jaar, door latere instroom dan voorzien.

**B.4 BATEN-LASTENDIENST PUBLIEK EN COMMUNICATIE****B.4.1 Exploitatie-overzicht 2005**

|                                  | (1)   | (2)  | (3)  | (4) = (1)<br>+ (2) + (3) | (5)           | (6) = (5) - (4)   |
|----------------------------------|---|--|--|--------------------------|---------------|---|
| Omschrijving                     | Oorspronkelijk<br>vastgestelde<br>begroting | Mutaties<br>(+ of -) 1e<br>suppletore<br>begroting | Mutaties<br>(+ of -) 2e<br>suppletore<br>begroting | Totaal<br>geraamd        | Realisatie    | Slotwetmutaties<br>(= + of -) (+ =<br>tekortschietend<br>geraamd<br>bedrag) |
| <b>Baten</b>                     |   |  |  |                          |               |   |
| Opbrengst moederdepartement      | 5 000                                       | -  | -  | 5 000                    | 4 980         | - 20  |
| Opbrengst ov. departementen      | 12 000                                      | -  | -  | 12 000                   | 36 069        | 24 069  |
| Opbrengst derden                 | 100   | -  | -  | 100                      | 837           | 737   |
| Rentebaten                       | -   | -  | -  | -                        | -             | -   |
| Buitengewone baten               | -   | -  | -  | -                        | -             | -   |
| Exploitatiebijdrage              | -   | -  | -  | -                        | -             | -   |
| <b>Totaal baten</b>              | <b>17 100</b>                               | -  | -  | <b>17 100</b>            | <b>41 886</b> | <b>24 786</b>   |
| <b>Lasten</b>                    |   |  |  |                          |               |   |
| Apparaatskosten                  |   |  |  |                          |               |   |
| - personele kosten               | 7 000                                       | -  | -  | 7 000                    | 7 890         | 890   |
| - materiële kosten               | 9 940                                       | -  | -  | 9 940                    | 33 049        | 23 109  |
| Rentelasten                      | -   | -  | -  | -                        | 2             | 2   |
| Afschrijvingskosten              |   |  |  |                          |               |   |
| - materieel                      | 60  | -  | -  | 60                       | 78            | 18  |
| - immaterieel                    | -   | -  | -  | -                        | -             | -   |
| Overige lasten                   |   |  |  |                          |               |   |
| - dotaties voorzieningen         | -   | -  | -  | -                        | 277           | 277   |
| - buitengewone lasten            | -   | -  | -  | -                        | 2             | 2   |
| <b>Totaal lasten</b>             | <b>17 000</b>                               | -  | -  | <b>17 000</b>            | <b>41 298</b> | <b>24 298</b>   |
| <b>Saldo van baten en lasten</b> | <b>100</b>                                  | -  | -  | <b>100</b>               | <b>588</b>    | <b>488</b>  |

*Toelichting exploitatie-overzicht**Opbrengst overige departementen*

De toename ten opzichte van de oorspronkelijke begroting laat zich verklaren door extra media-omzet enerzijds (€ 0,96 mln) en een bedrag aan doorbelasting externe kosten anderzijds (€ 23,109 mln). Deze doorbelasting hangt samen met de uitvoering van incidentele opdrachten en met het in shared service gaan uitvoeren communicatiediensten. Zie ook hierna voor de toelichting op de kosten ter zake.

*Materiële kosten*

De toename van de materiële kosten houdt verband met de uitvoering van incidentele opdrachten en met het in shared service gaan uitvoeren van communicatiediensten. De kosten hiervan («externe kosten») worden één op één aan de opdrachtgevers doorberekend.

*Saldo van baten en lasten*

Het verschil tussen het geraamde saldo van baten en lasten en de daadwerkelijke realisatie is een gevolg van o.a. een in de laatste maanden van 2005 bovenmatig aantrekkende media-omzet, waardoor staffelkortingen konden worden gegenereerd (€ 0,3 mln). Daarnaast hebben kennis- en adviesdiensten geresulteerd in gunstige calculabele uren (€ 0,2 mln). Het voornemen is het saldo toe te voegen aan de exploitatiereserve van de baten-lastendienst.

**Kasstroomoverzicht 2005**

|  | (1)   | (2)  | (3)  | (4) = (1)<br>+ (2) + (3)            | (5)                            | (6) = (1)<br>+ (2) + (3) + (5)  |
|--|---|--|--|-------------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|
| Omschrijving   | Oorspronkelijk<br>vastgestelde<br>begroting | Mutaties<br>(+ of -) 1e<br>suppletore<br>begroting | Mutaties<br>(+ of -) 2e<br>suppletore<br>begroting | Stand 2e<br>suppletore<br>begroting | Mutatie<br>(+ of -)<br>Slotwet | Stand slotwet<br>(= realisatie) |
| <b>1. Rekening-courant RHB<br/>1 januari 2005</b>              | -   | -  | -  | -                                   | -                              | -                               |
| 2. Totaal operationele kas-<br>stroom                          | 160   | -  | -  | 160                                 | 5 012                          | 5 172                           |
| Totaal investeringen (-/-)                                     | -   | -  | -  | -                                   | - 23                           | - 23                            |
| Totaal boekwaarde des-<br>investeringen (+)                    | -   | -  | -  | -                                   | -                              | -                               |
| 3. Totaal investeringskasstroom                                | -   | -  | -  | -                                   | - 23                           | - 23                            |
| Eenmalige uitkering aan<br>moederdepartement (-/-)             | -   | -  | -  | -                                   | -                              | -                               |
| Eenmalige storting door<br>moederdepartement (+)               | 1 000                                       | -  | -  | 1 000                               | 600                            | 1 600                           |
| Aflossingen op leningen (-/-)                                  | -   | -  | -  | -                                   | -                              | -                               |
| Beroep op leenfaciliteit (+)                                   | -   | -  | -  | -                                   | -                              | -                               |
| 4. Totaal financierings-<br>kasstroom                          | 1 000                                       | -  | -  | 1 000                               | 600                            | 1 600                           |
| <b>5. Rekening-courant RHB<br/>31 december 2005 (=1+2+3+4)</b> | <b>1 160</b>                                | -  | -  | <b>1 160</b>                        | <b>5 589</b>                   | <b>6 749</b>                    |

*Toelichting kasstroomoverzicht**Operationele kasstroom*

De daadwerkelijke operationele kasstroom in 2005 is hoger dan geraamd hoofdzakelijk als gevolg van het tijdsverschil tussen de inkoop van media-ruimte en de doorberekening daarvan.