

Vergaderjaar 2008–2009

31 924 III

Jaarverslag en slotwet Ministerie van Algemene Zaken, het Kabinet der Koningin en de Commissie van toezicht betreffende de inlichtingen- en veiligheidsdiensten 2008

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 2008 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 toegelicht (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

De mutatie bij de uitgaven houdt hoofdzakelijk verband met meevallende uitgaven in de sfeer van de overheidscommunicatie en de bedrijfsvoering.

B.2 KABINET DER KONINGIN

Artikel 1 Kabinet der Koningin

De mutatie houdt o.a. verband met het verschuiven van materiële uitgaven naar 2009.

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

Artikel 1 Commissie van toezicht betreffende de inlichtingen- en veiligheidsdiensten

De mutatie is een gevolg van een nog niet volledig bezette personele formatie gedurende het gehele jaar.

B.4 BATEN-LASTENDIENST PUBLIEK EN COMMUNICATIE

Exploitatie-overzicht 2008

	(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(6) = (5) - (4)
Omschrijving	Oorspronkelijk vastgestelde begroting	Mutaties (+ of -) 1e suppletore begroting	Mutaties (+ of -) 2e suppletore begroting	Totaal geraamd	Realisatie	Slotwet-mutaties (=+ of -) (+ = tekortschietend geraamd bedrag)
Baten						
Opbrengst moederdepartement	11 606	-	-	11 606	7 555	- 4 051
Opbrengst ov. departementen	31 000	-	-	31 000	44 688	13 688
Opbrengst derden	400	-	-	400	582	182
Rentebaten	-	-	-	-	9	9
Buitengewone baten	-	-	-	-	-	-
Exploitatiebijdrage	-	-	-	-	-	-
Totaal baten	43 006	-	-	43 006	52 834	9 828
Lasten						
Apparaatskosten						
- personele kosten	11 167	-	-	11 167	10 115	- 1 052
- materiële kosten	31 489	-	-	31 489	41 627	10 138
Rentelasten	200	-	-	200	217	17
Afschrijvingskosten						
- materieel	-	-	-	-	15	15
- immaterieel	-	-	-	-	-	-
Overige lasten						
- dotaties voorzieningen	-	-	-	-	108	108
- buitengewone lasten	-	-	-	-	-	-
Totaal lasten	42 856	-	-	42 856	52 082	9 226
Resultaat met bestemde aanw.	-	-	-	-	-	-
Saldo van baten en lasten	150	-	-	150	752	602

Toelichting exploitatieoverzicht

De opbrengst van het moederdepartement is lager dan vooraf begroot omdat, net als in 2007, in tegenstelling tot de begroting, in de verantwoording de opdrachten aan DPC uit het jaarprogramma Gemeenschappelijke Communicatie zijn verantwoord onder de opbrengst overige departementen.

De hoger dan geraamde opbrengsten van overige departementen resp. de materiële kosten hangen, naast voornoemd punt, vooral samen met het in shared service gaan van communicatiediensten zoals campagne-management. De één op één aan opdrachtgevers door te belasten externe kosten en de daadwerkelijke verrekening daarvan worden als lasten en baten verantwoord.

Kasstroomoverzicht 2008

	(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(6)=(1)+(2)+(3)+(5)
Omschrijving	Oorspronkelijk vastgestelde begroting	Mutaties (+ of -) 1e suppletore begroting	Mutaties (+ of -) 2e suppletore begroting	Stand 2e suppletore begroting	Mutatie (+ of -) Slotwet	Stand slotwet (= realisatie)
1. Rekening-courant RHB 1 januari 2008	15 192	-	-	15 192	- 4 659	10 533
2. Totaal operationele kasstroom	150	-	-	150	- 10 940	- 10 790
Totaal investeringen (-/-)	-	-	-	-	-	-
Totaal boekwaarde desinvesteringen (+)	-	-	-	-	-	-
3. Totaal investeringskasstroom	-	-	-	-	-	-
Eenmalige uitkering aan moederdepartement (-/-)	-	-	-	-	-	-
Eenmalige storting door moederdepartement (+)	-	-	-	-	-	-
Aflossingen op leningen (-/-)	-	-	-	-	-	-
Beroep op leenfaciliteit (+)	-	-	-	-	-	-
4. Totaal financieringskasstroom	-	-	-	-	-	-
5. Rekening-courant RHB 31 december 2008 (=1+2+3+4)	15 342	-	-	15 342	- 15 599	- 257

Toelichting kasstroomoverzicht

De stand van de rekening-courant met de Rijkshoofdboekhouding per 31 december is bijna € 11 mln. lager dan de stand per 1 januari. Dit is voornamelijk veroorzaakt door een afname van de crediteurenpositie en een toename van de debiteurenpositie van DPC.