

Vergaderjaar 2015–2016

34 475 XVI

Jaarverslag en slotwet Ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport 2015

Nr. 4

MEMORIE VAN TOELICHTING

A. ARTIKELSGEWIJZE TOELICHTING BIJ HET WETSVOORSTEL

Wetsartikelen 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 2015 wijzigingen aan te brengen in:

1. de departementale begrotingsstaat van het Ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport;
2. de begrotingsstaat inzake de agentschappen van dit ministerie.

De in de begrotingsstaten opgenomen begrotingsartikelen worden in onderdeel B van deze memorie van toelichting toegelicht.

De Minister van Volksgezondheid, Welzijn en Sport,
E.I. Schippers

B. BEGROTINGSTOELICHTING

In paragraaf 1 worden de onderwerpen vermeld waarvoor deze begrotingswet de wettelijke basis vormt. In paragraaf 2 worden de belangrijkste slotwetmutaties toegelicht.

1. Wettelijke basis

In deze paragraaf worden de uitgaven vermeld waarvoor deze begrotingswet de wettelijke basis vormt.

Artikel 6

Met de Stichting Waarborgfonds Sport (SWS) is een verplichting van € 8 miljoen aangegaan in verband met borgstellingen voor leningen van sportverenigingen die willen investeren in energiebesparende maatregelen en/of duurzame energie. Deze verplichting komt tot betaling in 2016, 2017 en 2018. Om dit mogelijk te maken is bij tweede suppletoire wet 2015 het verplichtingenbudget verhoogd met € 8 miljoen.

2. Overzicht Belangrijkste suppletoire uitgavenmutaties 2015 (Slotwet)

Overzicht suppletoire uitgavenmutaties 2015 (bedragen x € 1.000)

	Uitgaven 2015
Stand oorspronkelijk vastgestelde begroting 2015	14.585.866
<i>Mutaties 1^o suppletoire begroting</i>	<i>152.919</i>
Stand 1^e suppletoire begroting 2015	14.738.785
<i>Mutaties 2^o suppletoire begroting</i>	<i>- 10.609</i>
Stand 2^e suppletoire begroting 2015	14.728.176
<i>Slotwetmutaties</i>	<i>600.547</i>
Stand Realisatie 2015	15.328.723

Belangrijkste suppletoire uitgavenmutaties 2015 (bedragen x € 1.000)

	Art. nr.	Uitgaven 2015
Belangrijkste Slotwetmutaties		
1. Verrekening met de Belastingdienst. De Belastingdienst heeft in 2015 in totaal € 4.741,9 miljoen betaald aan voorschotten zorgtoeslag en nabetalings voor de definitieve tegemoetkomingen oude jaren. Dit leidt tot een bijstelling bij Slotwet van € 0,7 miljard.	8	696.058
2. Oorspronkelijk is voor de Wtcg een bedrag van € 25,8 miljoen begroot. Op basis van gegevens van het CAK is de raming van de Wtcg-uitgaven bij eerste en tweede suppletoire wet opwaarts bijgesteld met € 26,5 miljoen. In december 2015 zijn de tegemoetkomingen over 2014 uitbetaald. Als gevolg van het ontbreken van juiste rekeningnummers is een deel niet tot betaling gekomen en is er sprake van € 10,5 miljoen lagere uitgaven dan geraamd.	8	- 10.504
3. De uitgaven voor de TSZ en TBU zijn lastig te ramen. De Belastingdienst bepaalt per aangifte welk bedrag er mag worden verzilverd. De uitbetaalde tegemoetkomingen op grond van de TSZ-regeling komen ten laste van de begroting van het Ministerie van VWS. In 2015 is € 41,5 miljoen aan TSZ-tegemoetkomingen uitbetaald. De uitgaven voor de TBU-regeling bedragen € 0,3 miljoen. Dit is in totaal € 10,5 miljoen lager dan geraamd. Bij de tweede suppletoire wet is circa € 0,9 miljoen naar beneden bijgesteld. Hierdoor is bij slotwet nog een bijstelling van € 9,6 miljoen noodzakelijk	8	- 9.600

	Art. nr.	Uitgaven 2015
Overige Slotwetmutaties en onderuitputting	Diverse artikelen	– 75.407
Totaal Slotwetmutaties		600.547

Overzicht suppletoire verplichtingenmutaties 2015 (bedragen x € 1.000)

	Verplichtingen 2015
Stand oorspronkelijk vastgestelde begroting 2015	14.461.755
<i>Mutaties 1^e suppletoire begroting</i>	<i>134.269</i>
Stand 1^e suppletoire begroting 2015	14.596.024
<i>Mutaties 2^e suppletoire begroting</i>	<i>7.725.660</i>
Stand 2^e suppletoire begroting 2015	22.321.684
<i>Slotwetmutaties</i>	<i>1.112.399</i>
Stand Realisatie 2015	23.434.083

Belangrijkste suppletoire verplichtingenmutaties 2015 (bedragen x € 1.000)

	Art. nr.	Verplichtingen 2015
Belangrijkste Slotwetmutaties		
1. Voor het aangaan in 2015 van de verplichtingen van de NZa, ZiNL en CAK voor 2016 is verplichtingenbudget overgeheveld van 2016 naar 2015.	4	172.065
2. In 2015 zijn er voor € 265,5 miljoen meer aan verplichtingen vastgelegd omdat naast de registratie van de verplichting voor pensioenen en uitkeringen voor verzetsdeelnemers en oorlogsgetroffenen WO II in 2015 ook die van 2016 zijn vastgelegd.	7	254.922
3. Verrekening met de Belastingdienst. De Belastingdienst heeft in 2015 in totaal € 4.741,9 miljoen betaald aan voorschotten zorgtoeslag en nabetalings voor de definitieve tegemoetkomingen oude jaren. Dit leidt tot een bijstelling bij Slotwet van € 0,7 miljard.	8	696.058
Overige Slotwetmutaties en onderuitputting	Diverse artikelen	– 10.646
Totaal Slotwetmutaties		1.112.399