



> Retouradres Postbus 20901 2500 EX Den Haag

De voorzitter van de Eerste Kamer
der Staten-Generaal
Postbus 20017
2500 EA DEN HAAG

**Ministerie van
Infrastructuur en
Waterstaat**

Rijnstraat 8
2515 XP Den Haag
Postbus 20901
2500 EX Den Haag

T 070-456 0000
F 070-456 1111

Ons kenmerk
IENW/BSK-2023/374627

Datum 18 december 2023
Betreft Voornaamste budgettaire mutaties van het Ministerie
van Infrastructuur en Waterstaat sinds de tweede
suppletoire begroting 2023

Geachte voorzitter,

Met deze brief informeer ik u over de voornaamste budgettaire mutaties van de begroting van het Ministerie van Infrastructuur en Waterstaat (XII), het Mobiliteitsfonds (A) en het Deltafonds (J) sinds de tweede suppletoire begroting 2023¹.

HXII - Artikel 24 Inspectie Leefomgeving en Transport

Verplichtingschuif inkoop

Om te borgen dat specifieke kennis bij de ILT beschikbaar blijft en werkzaamheden niet vertragen, is het noodzakelijk om contracten voor externe inzet en licenties voor 2024 nog in 2023 te verlengen en om materiële zaken aan te schaffen. Om dit te kunnen doen is het noodzakelijk het verplichtingenkader voor de ILT in 2023 te verhogen met € 7,0 miljoen. Begin 2022 is de ILT omgevormd van een agentschap tot een grote uitvoerende dienst van IenW. De verantwoording over de uitgaven vindt nu plaats op de reguliere beleidsbegroting van IenW (XII) in het kas- verplichtingenstelsel. Dit heeft nu voor het eerst een effect op het vastleggen van de verplichtingen die over de jaargrens lopen.

HXII - Artikel 25 Brede Doeluitkering

Aangaan verplichtingen Brede Doeluitkering (BDU) voor 2024

Volgens de BDU-systematiek worden de verplichtingen voorafgaand aan het jaar van betaling aangegaan. De beschikking voor het jaar 2024 wordt eind 2023 afgegeven aan de twee vervoersregio's Metropoolregio Rotterdam en Den Haag (MRDH) en Vervoerregio Amsterdam (VRA). Bij het opstellen van de tweede suppletoire begroting was nog niet volledig bekend welke afzonderlijke afspraken met welk kaseffect in 2024 moesten worden vastgelegd. Inmiddels is dit bekend en wordt in 2023 het verplichtingenbudget in totaal verhoogd met € 13,41 miljoen. Het gaat hierbij om de bijdrage aan de BDU-regio's voor de Korte Termijn Aanpak in het programma Mobiliteit en Verstedelijking, waaronder de no regret-pakket gericht op de bereikbaarheid van het Central Innovation District (CID) en de Binckhorst te Den Haag (€ 7,53 miljoen), de bijdrage aan regionale activiteiten

¹ Kamerstukken 36 250-XII, nr. 2; 36 250-A, nr. 2 en 36 250-J, nr. 2

gericht op de verbetering van de bereikbaarheid van Zaanstad (€ 1,6 miljoen), invulling van afspraken uit het BO MIRT, waaronder een bijdrage aan Zuid-Holland Bereikbaar (€ 2,84 miljoen) en een bijdrage aan overige regionale activiteiten binnen het programma Samen Bouwen aan Bereikbaarheid (SBaB) en het programma Zowerkthet (€ 1,45 miljoen). BTW-afdrachten voortvloeiende uit de in de BDU opgenomen activiteiten worden aanvullend overgeheveld naar het BTW-compensatiefonds. Inclusief de hiervoor genoemde afdrachten bedraagt de bruto ophoging van het verplichtingenbudget in totaal € 14,99 miljoen.

**Ministerie van
Infrastructuur en
Waterstaat**

Ons kenmerk
IENW/BSK-2023/374627

Mobiliteitsfonds – Artikel 13 Spoorwegen

Hogere verplichtingen Exploitatie, Onderhoud en Vernieuwing Spoor

Abusievelijk bleek dat bij de subsidieaanvraag EOVS 2024 onvoldoende verplichtingen in 2023 staan om de subsidie te kunnen vastleggen. De informatie was ten tijde van de Najaarsnota niet bekend. IenW is juridisch verplicht om de subsidie in 2023 vast te leggen. Het budget is overigens meerjarig beschikbaar, dus het betreft hier alleen een technische mutatie waarbij € 63 miljoen verplichtingenruimte uit 2024 naar 2023 schuift.

Hogere verplichtingen contract Infrasppeed

Abusievelijk bleek dat bij de subsidieaanvraag van Prorail 2024 onvoldoende verplichtingen in 2023 te staan om de taken uit te voeren die afgesproken zijn tussen de Staat der Nederlanden en Prorail, waarin is vastgelegd dat Prorail activiteiten uitvoert voor het ministerie van IenW inzake Infrasppeed. De informatie was ten tijde van de Najaarsnota niet bekend. IenW is contractueel verplicht om de verplichting in 2023 vast te leggen. Het budget is meerjarig beschikbaar, dus het betreft hier alleen een technische mutatie waarbij € 143 miljoen verplichtingenruimte uit 2024 naar 2023 schuift.

Mobiliteitsfonds - Artikel 14 Regionale Infrastructuur en bereikbaarheidsprogramma's²

Hogere kasuitgaven van maximaal € 234 miljoen

Voor de Regeling specifieke uitkering woningbouw op korte termijn door bovenplanse infrastructuur is op het Mobiliteitsfonds ruim € 1,4 miljard gereserveerd, waarvan € 597 miljoen in 2023. Oorspronkelijk was er in 2023 € 947 miljoen beschikbaar. Echter, bij de Prinsjesdag suppletore begroting is er € 350 miljoen naar 2024 geschoven, vanwege de vertraagde behandeling in de Tweede Kamer. Gemeenten hebben tot 10 december aanvragen kunnen indienen om aanspraak te maken op middelen uit deze regeling. Er zijn nu meer aanvragen binnengekomen dan de beschikbare € 597 miljoen. Gezien de urgentie op het dossier woningbouw, zet het Ministerie van Infrastructuur en Waterstaat alles op alles om zoveel mogelijk beschikkingen te verplichten en zoveel mogelijk beschikkingen uit te betalen in 2023. Het overige deel zal begin 2024 worden beoordeeld en uitbetaald.

De ruimte binnen het Mobiliteitsfonds is momenteel € 234 miljoen als gevolg van kasvertragingen op andere artikelen binnen het Mobiliteitsfonds. Deze ruimte wordt volledig ter beschikking gesteld voor de betalingen van deze specifieke uitkering. De ruimte is voornamelijk ontstaan op het project OV en wonen Utrecht (€ 69,4 miljoen), op exploitatie, onderhoud en vernieuwing Spoor (€ 54 miljoen), op het project stedelijke bereikbaarheid Almere (€ 31,4 miljoen), op diverse SPUK's ERTMS (€ 16 miljoen), op de reservering voor de SPUK slim, veilig, duurzaam (€ 15,7 miljoen) en de reservering modaliteitsspecifiek budget (€ 15 miljoen).

² Tevens art. 26 op Hoofdstuk XII

Terugboeking overschotten

In de huidige systematiek vindt de verantwoording van bepaalde uitgaven voor de uitvoering van het programma ERTMS, voor de Topsector Logistiek, voor de maatregelen spoorgoederenvervoer en de Vrachtwagenheffing plaats op begrotingshoofdstuk XII Infrastructuur en Waterstaat (HXII). De budgetten hiervoor zijn vrijgemaakt op het Mobiliteitsfonds en worden overgeheveld naar HXII, zodat aldaar de uitgaven kunnen worden verantwoord.

Op de naar de begroting van HXII overgehevelde budgetten doen zich in 2023 lagere uitgaven voor dan van tevoren gepland. Voor de hiervoor genoemde posten geldt dat de dit jaar niet-bestede middelen (max. € 7 miljoen) nu (tijdelijk) worden teruggeboekt naar het Mobiliteitsfonds.

Mobiliteitsfonds – Artikel 18 Overige Uitgaven en Ontvangsten

Hogere realisatie Externe Veiligheid - DGMI

De realisatie op het aankooptraject basisnet 2015 valt in 2023 iets hoger uit dan bij Najaarsnota 2023 verwacht. Bij Najaarsnota 2023 is er per abuis € 8.000 teveel doorgeschoven van 2023 naar 2024. De hoogte van de doorgeschoven middelen bij Najaarsnota was € 3,3 miljoen, waar dit € 8.000 minder had moeten zijn.

Mobiliteitsfonds - Ontvangsten

Hogere ontvangsten Project A7 Zuidelijke Ringweg Groningen

Voor het project A7 Zuidelijke Ringweg Groningen is een hogere bijdrage ontvangen dan eerder geraamd. Het betreft een bijdrage van € 8,1 miljoen van de NAM voor aardbevingsbestendig bouwen en zorgt voor een overschrijding van € 8,1 miljoen op de ontvangsten van artikel 12. Ten tijde van de Najaarsnota 2023 was nog niet duidelijk of de NAM ook daadwerkelijk zou bijdragen. Daar is nu duidelijkheid over. De NAM heeft het bedrag in november 2023 betaald aan Rijkswaterstaat.

Deltafonds – Artikel 1 Investeren in Waterveiligheid

Hogere verplichtingen Project Rivierverruiming Rijn en Maas € 7,5 miljoen

In de 2^e suppletoire begroting 2023 is een kasverhoging voor het project Rivierverruiming Rijn en Maas opgenomen voor een bedrag van € 7,5 miljoen. Abusievelijk is in deze wet de daaraan gerelateerde benodigde verplichtingenophoging ad € 7,5 miljoen niet geregeld. Het kasbudget is wel in deze wet geregeld.

Overboekingen naar het BTW-compensatiefonds

Onder voorbehoud van de afstemming met het Ministerie van Financiën, vinden er nog enkele overboekingen plaats naar het BTW-compensatiefonds. Het gaat in totaal op een bedrag van € 10,56 miljoen. Vanuit HXII gaat het om ca. € 1,1 miljoen voor de specifieke uitkering ten behoeve van het Schone Lucht Akkoord (SLA). Op 11 december wordt definitieve informatie verstrekt door de Rijksdienst voor Ondernemend Nederland (RVO) die toekenning afwikkelt.

Vanuit het Mobiliteitsfonds gaat het om € 0,18 miljoen voor de specifieke uitkering ten behoeve van de overwegenaanpak Beek-Elsoo (Steinderweg/Stationstraat), € 0,12 miljoen voor de overwegenaanpak Oisterwijk (Blokshéken/Spoorstraat) en € 5,74 miljoen voor de subsidie Rijnlandroute.

Vanuit het Deltafonds gaat het om € 0,02 miljoen voor de Maatregelen Deltaprogramma Zoetwater fase 2 en € 3,4 miljoen voor de Tijdelijke Impulsregeling Klimaatadaptatie tweede helft 2023.

Hoogachtend,

DE MINISTER VAN INFRASTRUCTUUR EN WATERSTAAT

**Ministerie van
Infrastructuur en
Waterstaat**

Ons kenmerk
IENW/BSK-2023/374627

Mark Harbers



TER BESLISSING

Datum

8 december 2023

Opgesteld door

Bestuurskern
Concorderend Financieel
Economische Zaken
Afdeling Begrotingszaken

Kenmerk

IENW/BSK-2023/374624

Beslistermijn

12-12-2022

Bijlage(n)

3

Aan

Minister
Cc Staatssecretaris

nota

Brief aan Eerste en Tweede Kamer met aankondiging
(beleidsmatige) mutaties bij slotwet

Aanleiding

Bijgevoegde brief informeert de Eerste en Tweede Kamer over beleidsmatige mutaties die na de tweede suppletoire begroting¹ optreden. Deze mutaties worden in de slotwet verwerkt. Conform de rijksbegrotingsvoorschriften worden beleidsmatige slotwetmutaties aangekondigd aan het parlement, uiterlijk 3 dagen voor het kerstreces.

Geadviseerd besluit

- U wordt geadviseerd in te stemmen met de verhoging van het kader op artikel 14 van het Mobiliteitsfonds met 234 miljoen. Deze verhoging is voor de Regeling specifieke uitkering woningbouw op korte termijn door bovenplanse infrastructuur. De verhoging betreft de maximale ruimte die nu beschikbaar is binnen het Mobiliteitsfonds in 2023. Deze ruimte is ontstaan door kasvertragingen op andere projecten. Per saldo wordt het kader van het MF niet verhoogd, maar vindt een verschuiving plaats.
- Ondertekenen (Minister) van de bijgevoegde brieven aan het parlement. De brief dient uiterlijk op 18 december aan beide kamers te worden aangeboden (uiterlijk 3 dagen voor de start van het reces). Gelet daarop ontvangen we uw reactie uiterlijk 15 december, maar waar mogelijk eerder.

Kernpunten

- De tweede suppletoire begroting is de laatste reguliere mogelijkheid om de begroting te wijzigen in het lopende begrotingsjaar.
- Na de tweede suppletoire begroting kunnen alsnog (onverwachte) budgettaire wijzigingen in het lopende begrotingsjaar optreden. Deze mutaties worden verwerkt in de slotwet.
- Beleidsmatige slotwetmutaties die tot een overschrijding van een begrotingsartikel leiden, dienen – gelet op het budgetrecht van het parlement – schriftelijk aangekondigd te worden aan de Eerste en Tweede Kamer.
- Indien een beleidsmatige slotwetmutatie niet aan de Eerste en Tweede Kamer wordt gemeld, wordt deze verplichting of uitgave door de Algemene Rekenkamer aangemerkt als onrechtmatig.

¹ De tweede suppletoire begroting wordt vaak de Najaarsnota genoemd. De Najaarsnota is de begeleidende nota van de Minister van Financiën.

- Met bijgevoegde brief wordt een aantal slotwetmutaties aan beide Kamers aangekondigd.
- Er staan 6 mutaties vermeld die betrekking hebben op het Mobiliteitsfonds. Het betreft in totaal € 241,01 miljoen aan wijzigingen/herschikkingen van de kasuitgaven ten opzichte van de Najaarsnota; in totaal € 206 miljoen aan schuiven van het verplichtingenbudget; en € 8,1 miljoen aan aanvullende ontvangsten. Het gaat om de volgende aanpassingen:
 - De aanpassing van het kasbudget is met name het gevolg van de hoge kasuitgaven voor de Regeling specifieke uitkering woningbouw op korte termijn door bovenplanse infrastructuur (€ 234 miljoen). In aanloop naar de Ontwerpbegroting 2024 is besloten om van de totale € 947 miljoen die in 2023 geraamd stond, € 350 miljoen door te schuiven naar 2024. Dit werd verstandig geacht omdat de regeling later dan eerder gepland in werking zou treden. Uiteindelijk is de regeling op 11 oktober 2023 opengesteld en dienen alle gemeenten voor 11 december hun aanvragen in te dienen. Er zijn inmiddels meer aanvragen binnen gekomen dan de nu gereserveerde middelen. Om zoveel mogelijk aanvragen nog in 2023 te kunnen betalen, wordt het budget voor deze regeling opgehoogd met € 234 miljoen. Ruimte hiervoor wordt gevonden in kasvertragingen elders in het MF. Verwachting is dat alle beschikkingen in 2023 verplicht worden, een klein deel zal daadwerkelijk betaald worden in 2024.
 - Daarnaast komt de aanpassing van het kasbudget met name als gevolg van de terugboeking van de overschotten conform de middelenafspraken (ERTMS, Topsector Logistiek, Maatregelen Spoorgoederenvervoer en Vrachtwagenheffing) van max. € 7,0 miljoen; en een kleine overschrijding van € 8.000 euro op artikel 18 als gevolg van een hogere realisatie op het aankooptraject basisnet.
 - De aanpassing van het verplichtingenbudget komt met name als gevolg van een verplichtingschuif € 63 miljoen vanuit 2024 voor de subsidieaanvraag EOv; en een verplichtingschuif van € 143 miljoen vanuit 2024 voor de subsidieaanvraag van ProRail voor de activiteiten van Infrasppeed;
 - De aanpassing van het ontvangstenbudget is met name het gevolg van de hogere ontvangst van € 8,1 voor het project A7 Zuidelijke Ringweg Groningen. Deze ontvangsten waren niet geraamd.
- Daarnaast betreft de brief twee mutaties op HXII van in totaal € 20,41 miljoen aan verplichtingen. Dit is met name als gevolg van het aangaan van verplichtingen voor de Brede Doelenuitkering (BDU) voor 2024 van € 13,41 miljoen en een verplichtingschuif bij de ILT van € 7,0 miljoen vanuit 2024 voor inkoopopdrachten (om inhuurcontracten tijdig te kunnen verlengen).
- Tot slot zijn op verzoek van MinFin de overboekingen vanuit de fondsen aan het BTW-compensatiefonds opgenomen. In totaal betreft dit een zestal aan overboekingen van in totaal € 10,56 miljoen).

Datum

8 december 2023

Opgesteld door

Bestuurskern
 Concerndir Financieel
 Economische Zaken
 Afdeling Begrotingszaken

Aan

Minister, Staatssecretaris

Bijlage(n)

3

Krachtenveld

De brieven zijn afgestemd met het Ministerie van Financiën. Er speelt nog discussie over een eventuele bijdrage aan JenV voor veiligheid Schiphol, waarbij mogelijk nog in 2023 een overboeking vanuit IenW naar JenV nodig is. Mocht hier een besluit vallen dat 2023 raakt, dan wordt dit als wijziging voor deze veegbrief nog separaat voorgelegd.



Financiële/juridische overwegingen

Deze procedure is in lijn met de vigerende rijksbegrotingsvoorschriften.

Informatie die niet openbaargemaakt kan worden

Niet van toepassing.

Bijlagen

Volgnummer	Naam	Informatie
02	Decemberbrief Eerste Kamer	
03	Decemberbrief Tweede Kamer	

Datum

8 december 2023

Opgesteld door

Bestuurskern
Concerndir Financieel
Economische Zaken
Afdeling Begrotingszaken

Aan

Minister, Staatssecretaris

Bijlage(n)

3