BIJLAGEN

Bijlage 1: Regeerakkoordmiddelen op de aanvullende post

In deze bijlage zijn de mutaties van de regeerakkoordmiddelen op de aanvullende post tot en met Voorjaarsnota 2020 en de nieuwe stand bij Voorjaarsnota 2020 opgenomen. De toelichtingen bij de mutaties op de aanvullende post staan in de Verticale Toelichting aanvullende post.

In tabel 1 zijn alle mutaties sinds de Miljoenennota 2020 weergegeven. De mutaties betreffen overhevelingen naar begrotingen en kasschuiven. De stand van de reserveringen Regeerakkoord op de aanvullende post bij Voorjaarsnota 2020 zijn zichtbaar in tabel 2. Daar waar een 0 in de reeksen staat, is de mutatie en/of de stand kleiner dan 0,5 miljoen euro. De reserveringen uit het Regeerakkoord die volledig zijn uitgeput, worden niet meer in tabel 2 weergegeven. Indien de mutaties ertoe leiden dat de reservering volledig uitput is, dan wordt de reservering wel in tabel 2 weergegeven.

Tabel 1: Mutaties Regeerakkoordmiddelen aanvullende post (in mln. euro)

		2020	2021	2022	2023	2024	Ontvangende begroting
	Totaal	– 367	– 17	– 198	– 90	– 75	Hoofdstuk en artikel
	Openbaar Bestuur						
A3	Belastingdienst	– 30	– 50	– 110	0	0	9B, art. 1 en 10
	Veiligheid						
B6	Digitalisering werkprocessen strafrechtketen	– 45					6, art. 33
	Milieu						
E23	Envelop klimaat	– 73	– 33	– 53	– 21	– 6	7, art. 4 14, art. 11 en 12
E25	Natuur en waterkwaliteit	– 40	0	0	0	0	14, art. 12
	Landbouw						
F29	Cofinanciering Fonds warme sanering varkenshouderij	– 2	– 2	– 2	– 1	– 1	14, art. 11
	Onderwijs, onderzoek en innovatie						
G33	Aanpak werkdruk primair onderwijs	0	0	0	– 41	– 56	8, art. 1
	Zorg						
H57	Bevorderen digitaal ondersteunende zorg	– 4	– 10	– 10	– 5	– 5	16, art. 4
H64	Brede aanpak LVB, daklozen en zwerfjongeren	0	0	0	0	0	
	Overdrachten bedrijven						
J101	Eigen vermogen Invest-NL (niet saldo relevant)	– 170	77	– 23	– 23	– 7	
	Overige uitgaven						
L105	Reservering regionale knelpunten	– 4	0	0	0	0	14, art. 51

Tabel 2: Resterende RA-reserveringen op de aanvullende post bij Voorjaarsnota 2020 (in mln. euro)

		2020	2021	2022	2023	2024
	Saldo	**285**	**811**	**685**	**560**	**601**
	Openbaar bestuur					
A3	Belastingdienst					
A4	Reservering transitie werkgevers zorg en overheid		200	200	200	200
	Veiligheid					
B5	Politie		23	47	47	47
B6	Digitalisering werkprocessen strafrechtketen		45	46		
	Milieu					

		2020	2021	2022	2023	2024
E23	Envelop klimaat	3	74	45	36	41
E25	Natuur en waterkwaliteit					
	Landbouw					
F29	Cofinanciering Fonds warme sanering varkenshouderij	2	2	2	2	
	Onderwijs, onderzoek en innovatie					
G33	Aanpak werkdruk primair onderwijs					41
G39	Maatschappelijke diensttijd	35	73	93	99	100
	Zorg					
H57	Bevorderen digitaal ondersteunende zorg					
H59	Preventiemaatregelen			10	9	8
H62	Onafhankelijke cliëntondersteuning			10	10	10
H64	Brede aanpak LVB, daklozen en zwerfjongeren	0				
H65	Belonen van uitkomsten		3	6		
	Overdrachten bedrijven					
J101	Eigen vermogen Invest NL (niet EMU-saldorelevant)		247	147	147	146
	Overige uitgaven					
L105	Reservering regionale knelpunten	174	66			
L107	Stimulering ombouw laagcalorisch naar hoogcalorisch	15	30	30		
L108	Gasfonds Groningen	56	50	50	10	9

Bijlage 2: Overzicht van de uitgekeerde eindejaarsmarges

De onderstaande tabel geeft inzicht in de bij Voorjaarsnota 2020 uitgekeerde eindejaarsmarges per departement in 2020.

Tabel 1 Eindejaarsmarges in miljoenen euro's

Begrotingshoofdstuk	Eindejaarsmarge in 2020
Staten-Generaal	1,5
Hoge Colleges van Staat	0,5
Algemene Zaken	0,7
Koninkrijksrelaties (incl. BES-fonds)	35,8
Justitie en Veiligheid	177,9
Binnenlandse Zaken	42,1
Onderwijs, Cultuur en Wetenschap	117,8
Financiën	35,8
Defensie	136,4
Infrastructuur en Waterstaat (incl. Infrastructuurfonds en Deltafonds)	145,3
Economische Zaken en Klimaat	147,2
Landbouw, natuur en voedselkwaliteit	8,5
Sociale Zaken en Werkgelegenheid (begrotingsgefinancierd)*	55,1
Volksgezondheid, Welzijn en Sport (begrotingsgefinancierd)	58,2
Gemeentefonds en Provinciefonds	119,2
Homogene Groep Internationale Samenwerking	123,6
Aanvullende post algemeen	177,7
Totaal	**1383,4**

* Dit betreft de eindejaarsmarge op de deelplafonds Rijksbegroting en Sociale Zekerheid.

Bijlage 3: Verticale toelichting

De verticale toelichting bevat voor iedere begroting een cijfermatig overzicht van budgettaire veranderingen die zich hebben voorgedaan in de uitgaven en niet-belastingontvangsten sinds de Miljoenennota 2020. Dit overzicht sluit aan op de mutaties zoals gepresenteerd in de ontwerpbegrotingen van de departementen.

Per begroting wordt een cijfermatig overzicht gepresenteerd van de voornaamste mutaties, gevolgd door een toelichting hierop. Voor een meer gedetailleerde toelichting op de mutaties wordt verwezen naar de afzonderlijke memories van toelichting van de ontwerpbegrotingen.

De Verticale Toelichting onderscheidt drie categorieën mutaties:
1. mee- en tegenvallers;
2. beleidsmatige mutaties;
3. technische mutaties.

Alle overboekingen, desalderingen, statistische correcties en mutaties die niet tot een ijklijn (deelplafond) behoren, zijn in de laatste categorie «technische mutaties» geclusterd. Overigens hebben sommige overboekingen en desalderingen wél een beleidsmatig karakter. Dit komt tot uitdrukking in de toelichtingen. Ingeval samenhangende mutaties in meerdere categorieën voorkomen, worden deze eenmaal toegelicht.

De totalen per begroting worden in eerste instantie gepresenteerd exclusief de bedragen die onder de Homogene Groep Internationale Samenwerking (HGIS) vallen. Door middel van een aansluitregel wordt het deel van de begroting dat onder HGIS valt, zichtbaar gemaakt. De veranderingen die optreden binnen het HGIS-deel van de begroting worden gepresenteerd en toegelicht in de verticale toelichting van alle HGIS-uitgaven. De laatste regel geeft per begroting de totaalstand inclusief HGIS.

De ondergrens voor mutaties die apart zichtbaar worden in de tabellen is afhankelijk van de omvang van de begroting en verschilt voor de verschillende categorieën mutaties. De post diversen bevat de mutaties die onder de ondergrens vallen en wordt in beginsel alleen toegelicht indien zich bijzonderheden voordoen. Als samenhangende mutaties in meerdere categorieën voorkomen, worden ze eenmaal toegelicht.

De bedragen in de tabellen zijn in miljoenen euro. Door afrondingen kan het totaal afwijken van de som der onderdelen.

Samenvattend overzicht mutaties sinds Miljoenennota 2020

	Mutaties uitgaven	Mutaties ontvangsten
De Koning	1,1	0,1
Staten Generaal	29,6	– 0,4
Overige Hoge Colleges van Staat, Kabinetten en de Kiesraad	14,6	0,4
Algemene Zaken	6,3	0,2
Koninkrijksrelaties	170,5	0,0
Buitenlandse Zaken	122,7	0,0
Justitie en Veiligheid	1.030,4	61,5
Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties	541,8	71,7
Onderwijs, Cultuur en Wetenschap	1.531,9	38,9
Nationale Schuld	– 31,5	226,5

	Mutaties uitgaven	Mutaties ontvangsten
Financiën	2.144,2	643,6
Defensie	433,8	6,1
Infrastructuur en Milieu	– 112,6	17,0
Economische Zaken	3.492,2	44,2
Landbouw, Natuur en Voedselkwaliteit	65,0	43,0
Sociale Zaken en Werkgelegenheid	16.970,3	– 63,6
Volksgezondheid, Welzijn en Sport	1.480,5	327,2
Buitenlandse Handel en Ontwikkelingssamenwerking	0,0	– 13,1
Sociale Verzekeringen	– 22,9	8,2
Zorg	166,2	0,0
Gemeentefonds	503,3	0,0
Provinciefonds	76,4	0,0
Infrastructuurfonds	– 276,9	– 276,9
Diergezondheidsfonds	0,0	32,8
Accres Gemeentefonds	– 1,7	0,0
Accres Provinciefonds	3,5	0,0
BES fonds	2,2	0,0
Deltafonds	– 48,9	– 48,9
Prijsbijstelling	– 587,2	0,0
Arbeidsvoorwaarden	– 1.728,5	0,0
Koppeling Uitkeringen	– 17,3	– 10,4
Algemeen	– 2.218,7	0,0
Homogene Groep Internationale Samenwerking	60,6	22,0

De Koning

I De Koning: UITGAVEN	2020	2021	2022	2023	2024
Stand Miljoenennota 2020 (excl. IS)	44,4	44,4	45,9	45,9	45,9
Beleidsmatige mutaties					
Rijksbegroting					
Diversen	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2
	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2
Technische mutaties					
Rijksbegroting					
Diversen	0,8	0,8	0,8	0,8	0,8
	0,8	0,8	0,8	0,8	0,8
Totaal mutaties sinds Miljoenennota 2020	1,1	1,0	1,0	1,0	1,0
Stand Voorjaarsnota 2020 (subtotaal)	45,4	45,4	46,9	46,9	46,9
Totaal Internationale samenwerking	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Stand Voorjaarsnota 2020	45,4	45,4	46,9	46,9	46,9

I DE KONING: NIET-BELASTINGONTVANGSTEN	2020	2021	2022	2023	2024
Stand Miljoenennota 2020 (excl. IS)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Beleidsmatige mutaties					
Rijksbegroting					
Diversen	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0
	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0
Totaal mutaties sinds Miljoenennota 2020	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0
Stand Voorjaarsnota 2020 (subtotaal)	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0
Totaal Internationale samenwerking	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Stand Voorjaarsnota 2020	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0

Uitgaven
Beleidsmatige mutaties

Diversen
Dit betreft met name de doorbelasting van de loon- en prijsbijstelling 2020 naar de begroting van de Koning vanuit andere begrotingen (Algemene Zaken en Defensie).

Technische mutaties

Diversen
Dit betreft de overboeking van de loon- en prijsbijstelling 2020 naar de begroting van de Koning voor de functionele uitgaven.

Niet-belastingontvangsten
Beleidsmatige mutaties

Diversen
Dit betreft een bijstelling van de ontvangsten in 2020 van per saldo 0,1 miljoen euro.

IIA STATEN-GENERAAL: UITGAVEN	2020	2021	2022	2023	2024
Stand Miljoenennota 2020 (excl. IS)	162,1	157,0	153,9	152,4	152,4
Beleidsmatige mutaties					
Rijksbegroting					
Amendement tweede kamerlid sneller	10,0	10,0	10,0	10,0	10,0
Kasschuif tijdelijke huisvesting	5,3	0,4	0,0	0,0	0,0
Diversen	10,1	3,2	0,0	0,0	0,0
	25,4	13,6	10,0	10,0	10,0
Technische mutaties					
Rijksbegroting					
Diversen	4,2	4,2	4,1	4,0	4,0
	4,2	4,2	4,1	4,0	4,0
Totaal mutaties sinds Miljoenennota 2020	29,6	17,8	14,1	14,0	14,0
Stand Voorjaarsnota 2020 (subtotaal)	191,8	174,8	168,0	166,5	166,4
Totaal Internationale samenwerking	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Stand Voorjaarsnota 2020	191,8	174,8	168,0	166,5	166,4

IIA STATEN-GENERAAL: NIET-BELASTINGONTVANGSTEN	2020	2021	2022	2023	2024
Stand Miljoenennota 2020 (excl. IS)	4,2	4,2	4,2	4,2	4,2
Technische mutaties					
Rijksbegroting					
Diversen	– 0,4	– 0,4	– 0,4	– 0,4	– 0,4
	– 0,4	– 0,4	– 0,4	– 0,4	– 0,4
Totaal mutaties sinds Miljoenennota 2020	– 0,4	– 0,4	– 0,4	– 0,4	– 0,4
Stand Voorjaarsnota 2020 (subtotaal)	3,9	3,9	3,9	3,9	3,9
Totaal Internationale samenwerking	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Stand Voorjaarsnota 2020	3,9	3,9	3,9	3,9	3,9

Uitgaven

Beleidsmatige mutaties

Amendement lid Sneller

Dit amendement verhoogt structureel het verplichtingenbedrag en uitgavenbedrag op artikel 1 met 0,25 miljoen euro en op artikel 3 met 9,75 miljoen euro ten behoeve van extra middelen voor fractieondersteuning.

Kasschuif tijdelijke huisvesting

De middelen voor vervangingsinvesteringen en bedrijfsvoering van de tijdelijke huisvesting die in 2019 niet tot besteding zijn gekomen vanwege de vertraging op het Binnenhof project, worden doorgeschoven naar 2020.

Diversen

Conform de begrotingsregels is de eindejaarsmarge toegevoegd aan de begroting van de Staten-Generaal. Verder zijn er generale middelen toegevoegd aan de begroting voor vervangingsinvesteringen bij de Tweede Kamer in het kader van het uitstel van de renovatie Binnenhof, voor extra

beveiligingsmedewerkers op het Binnenhofterrein, voor bedrijfsvoering van de Tweede Kamer en voor audiovisuele middelen van de Eerste Kamer op de tijdelijke huisvesting.

Technische mutaties

Diversen
De tranche 2020 van de loon- en prijsbijstelling is overgemaakt naar begroting van de Staten-Generaal. Daarnaast is de raming voor de uitgaven en ontvangsten van het bedrijfsrestaurant van de Tweede Kamer naar beneden bijgesteld. Ook heeft er een overboeking plaatsgevonden naar de begroting van BZK voor een bijdrage aan de Commissie Onderzoek ProDemos.

Niet-belastingontvangsten
Technische mutaties

Diversen
Dit betreft de ramingsbijstelling van de ontvangsten van het bedrijfsrestaurant van de Tweede Kamer.

IIB OVERIGE HOGE COLLEGES VAN STAAT, KABINETTEN EN DE KIESRAAD: UITGAVEN					
	2020	2021	2022	2023	2024
Stand Miljoenennota 2020 (excl. IS)	133,8	128,9	127,3	126,9	126,9
Mee- en tegenvallers					
Rijksbegroting					
Diversen	4,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	4,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Beleidsmatige mutaties					
Rijksbegroting					
Diversen	3,4	1,3	0,2	0,1	0,1
	3,4	1,3	0,2	0,1	0,1
Technische mutaties					
Rijksbegroting					
Diversen	7,2	6,0	4,8	4,8	4,8
	7,2	6,0	4,8	4,8	4,8
Totaal mutaties sinds Miljoenennota 2020	14,6	7,3	5,0	4,8	4,8
Stand Voorjaarsnota 2020 (subtotaal)	148,4	136,2	132,3	131,7	131,7
Totaal Internationale samenwerking	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Stand Voorjaarsnota 2020	148,4	136,2	132,3	131,7	131,7

IIB OVERIGE HOGE COLLEGES VAN STAAT, KABINETTEN EN DE KIESRAAD: NIET-BELASTINGONTVANGSTEN					
	2020	2021	2022	2023	2024
Stand Miljoenennota 2020 (excl. IS)	5,9	5,9	5,9	5,9	5,9
Technische mutaties					
Rijksbegroting					
Diversen	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4
	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4
Totaal mutaties sinds Miljoenennota 2020	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4
Stand Voorjaarsnota 2020 (subtotaal)	6,2	6,2	6,2	6,2	6,2
Totaal Internationale samenwerking	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Stand Voorjaarsnota 2020	6,2	6,2	6,2	6,2	6,2

Uitgaven

Mee-en tegenvallers

Diversen

Deze post betreft een bijstelling (verhoging) van de raming 2020 voor het Hoger Beroep Vreemdelingen (HBV) die wordt gedekt uit generale middelen. Nacalculatie vindt plaats bij Najaarsnota op basis van de productieprognose voor het uitvoeringsjaar.

Beleidsmatige mutaties

Diversen

De post betreft diverse kleine mutaties. Het betreft o.a. een bijdrage aan de Kiesraad voor het beheer en onderhoud van de Ondersteunende Software Verkiezingen (OSV) en bijdragen aan de Kanselarij der Nederlandse Orden voor kosten als gevolg van het opheffen van onderscheidingen voor de vrijwillige brandweerdienst en kosten voor de

afronding van de implementatie van het nieuwe systeem LINT. Daarnaast is conform de begrotingsregels de eindejaarsmarge toegevoegd aan de begroting van de overige Hoge Colleges van Staat, Kabinetten van de Gouverneurs en de Kiesraad.

Technische mutaties

Diversen
Dit betreft o.a. een overboeking vanuit de begroting van EZK voor de uitvoeringskosten van de klimaatwet bij de Raad van State en een overboeking vanuit de begroting van BZK aan de Kiesraad voor de ontwikkeling van de nieuwe versie van de Ondersteunende Software Verkiezingen (OSV). Daarnaast vindt er een desaldering plaats door de herijking van de tarieven medeoverheden van de Nationale Ombudsman. Tevens wordt de loon- en prijsbijstelling tranche 2020 toegevoegd aan de begroting van de overige Hoge Colleges van Staat, Kabinetten van Gouverneurs en de Kiesraad.

Niet-belastingontvangsten
Technische mutaties

Diversen
Dit betreft de desaldering door de herijking van de tarieven medeoverheden van de Nationale Ombudsman.

III ALGEMENE ZAKEN: UITGAVEN	2020	2021	2022	2023	2024
Stand Miljoenennota 2020 (excl. IS)	70,3	70,3	72,5	72,5	72,5
Beleidsmatige mutaties					
Rijksbegroting					
Az-next	7,3	7,5	2,9	2,6	4,4
Diversen	– 3,0	– 2,7	– 2,6	– 2,0	– 2,0
	4,3	4,8	0,3	0,6	2,4
Technische mutaties					
Rijksbegroting					
Diversen	2,1	2,0	2,1	2,1	2,1
	2,1	2,0	2,1	2,1	2,1
Totaal mutaties sinds Miljoenennota 2020	6,3	6,8	2,4	2,7	4,5
Stand Voorjaarsnota 2020 (subtotaal)	76,7	77,2	74,9	75,2	77,0
Totaal Internationale samenwerking	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Stand Voorjaarsnota 2020	76,7	77,2	74,9	75,2	77,0

III ALGEMENE ZAKEN: NIET-BELASTINGONTVANGSTEN	2020	2021	2022	2023	2024
Stand Miljoenennota 2020 (excl. IS)	6,6	6,6	6,6	6,6	6,6
Beleidsmatige mutaties					
Rijksbegroting					
Diversen	0,2	0,1	0,1	0,1	0,1
	0,2	0,1	0,1	0,1	0,1
Totaal mutaties sinds Miljoenennota 2020	0,2	0,1	0,1	0,1	0,1
Stand Voorjaarsnota 2020 (subtotaal)	6,8	6,7	6,7	6,7	6,7
Totaal Internationale samenwerking	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Stand Voorjaarsnota 2020	6,8	6,7	6,7	6,7	6,7

Uitgaven

Beleidsmatige mutaties

AZ-Next

AZ-Next betreft een automatiseringsproject voor vervanging van de totale ICT-infrastructuur voor Algemene Zaken (AZ). Het doel van dit automatiseringsproject is om de digitale dienstverlening te verbeteren, toekomstbestendig in te spelen op een veranderende omgeving en flexibiliteit te borgen door een modulaire opbouw van de IT-infrastructuur.

Diversen

Dit betreft een som van meerdere mutaties. Het betreft onder andere de inzet van het ICT-budget, inzet van de vrijgemaakte middelen op de AZ-begroting en de investeringskorting op het automatiseringsprogramma AZ-Next. Daarnaast worden de loon- en prijsbijstelling en de eindejaarsmarge overgeboekt naar de AZ-begroting.

Technische mutaties

Diversen
Dit betreft een som van mutaties van de loon- en prijsbijstelling en diverse overboekingen van de begroting van AZ.

Niet-belastingontvangsten
Beleidsmatige mutaties

Diversen
Dit betreft een bijstelling van de ontvangsten van per saldo 0,2 miljoen euro.

IV KONINKRIJKSRELATIES: UITGAVEN					
	2020	2021	2022	2023	2024
Stand Miljoenennota 2020 (excl. IS)	83,3	81,0	77,7	77,7	94,3
Beleidsmatige mutaties					
Rijksbegroting					
Eindejaarsmarge	35,8	0,0	0,0	0,0	0,0
Inzet eindejaarsmarge	– 35,8	0,0	0,0	0,0	0,0
Inzet ejm: wederopbouwmiddelen 2019	25,4	0,0	0,0	0,0	0,0
Inzet ejm: wisselkoersreserve 2019	8,9	0,0	0,0	0,0	0,0
Diversen	1,5	0,0	0,0	0,0	0,0
	35,8	0,0	0,0	0,0	0,0
Technische mutaties					
Rijksbegroting					
Diversen	– 0,3	1,8	1,7	1,7	1,7
Niet relevant voor het uitgavenplafond					
Liquiditeitslening aruba	21,4	0,0	0,0	0,0	0,0
Liquiditeitslening curaçao	88,5	0,0	0,0	0,0	0,0
Liquiditeitslening sint maarten	25,1	0,0	0,0	0,0	0,0
	134,7	1,8	1,7	1,7	1,7
Totaal mutaties sinds Miljoenennota 2020	170,5	1,8	1,7	1,7	1,7
Stand Voorjaarsnota 2020 (subtotaal)	253,8	82,8	79,4	79,4	96,0
Totaal Internationale samenwerking	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Stand Voorjaarsnota 2020	253,8	82,8	79,4	79,4	96,0

IV KONINKRIJKSRELATIES: NIET-BELASTINGONTVANGSTEN					
	2020	2021	2022	2023	2024
Stand Miljoenennota 2020 (excl. IS)	38,5	31,2	31,1	31,1	31,0
Totaal mutaties sinds Miljoenennota 2020	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Stand Voorjaarsnota 2020 (subtotaal)	38,5	31,2	31,1	31,1	31,0
Totaal Internationale samenwerking	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Stand Voorjaarsnota 2020	38,5	31,2	31,1	31,1	31,0

Uitgaven

Beleidsmatige mutaties

Eindejaarsmarge

De eindejaarsmarge is conform de begrotingsregels aan de begroting van Koninkrijksrelaties toegevoegd. Deze bevat onder andere de wisselkoersreserve ultimo 2019 (8,9 miljoen euro) en de onderuitputting 2019 op de wederopbouwmiddelen (25,4 miljoen euro). Voor beide posten geldt een 100 procent eindejaarsmarge. Daarnaast is de eindejaarsmarge eenmalig met 0,7 miljoen euro verruimd.

Inzet eindejaarsmarge

Dit betreft de doorverdeling van de eindejaarsmarge naar de juiste artikelen binnen de begroting van Koninkrijksrelaties.

Inzet eindejaarsmarge: wederopbouwmiddelen 2019
De resterende wederopbouwmiddelen uit 2019 zijn met 100 procent eindejaarmarge toegevoegd aan de begroting in 2020.

Inzet eindejaarsmarge: wisselkoersreserve 2019
De resterende middelen uit de wisselkoersreserve uit 2019 zijn met 100 procent eindejaarmarge toegevoegd aan de begroting in 2020.

Diversen
De eindejaarsmarge middelen worden ingezet voor onder andere de betaling van nagekomen 3w facturen voor de shared service organisatie voor de ondersteuning van rijkspersoneel in het caribisch deel van het Koningkrijk, en een bijdrage aan Aruba voor de crisis in Venezuela.

Technische mutaties

Diversen
De tranche 2020 van de loon- en prijsbijstelling is overgemaakt naar begroting van Koninkrijksrelaties. Verder betreft dit meerdere departementale bijdragen aan de Rijksdienst Caribisch Nederland (RCN) en een bijdrage aan het ministerie van Justitie en Veiligheid voor Parket Procureurs-Generaal en het Gemeenschappelijk Hof van Justitie in het kader van het Team Bestrijding Ondermijning (TBO).

Liquiditeitssteun Aruba
In verband met de financiële gevolgen van de Coronacrisis is voor de maand april en de eerste helft van de maand mei acute liquiditeitssteun verstrekt aan Aruba. De steun is verstrekt door middel van een bulletlening met een looptijd van twee jaar en een rente van 0%. Betaling heeft plaatsgevonden via de DNB en de middelen worden via een incidentele suppletoire begroting geboekt op hoofdstuk IV. De middelen zijn bedoeld voor het kunnen nemen van maatregelen ten behoeve van baanbehoud.

Liquiditeitssteun Curaçao
In verband met de financiële gevolgen van de Coronacrisis is voor de maand april en de eerste helft van de maand mei acute liquiditeitssteun verstrekt aan Curaçao. De steun is verstrekt door middel van een bulletlening met een looptijd van twee jaar en een rente van 0%. Betaling heeft plaatsgevonden via de DNB en de middelen worden via een incidentele suppletoire begroting geboekt op hoofdstuk IV. De middelen zijn bedoeld voor het kunnen nemen van maatregelen ten behoeve van baanbehoud.

Liquiditeitssteun Sint Maarten
In verband met de financiële gevolgen van de Coronacrisis is voor de maand april en de eerste helft van de maand mei acute liquiditeitssteun verstrekt aan Sint Maarten. De steun is verstrekt door middel van een bulletlening met een looptijd van twee jaar en een rente van 0%. Betaling heeft plaatsgevonden via de DNB en de middelen zijn via een incidentele suppletoire begroting geboekt op hoofdstuk IV. De middelen zijn bedoeld voor het kunnen nemen van maatregelen ten behoeve van baanbehoud.

V BUITENLANDSE ZAKEN: UITGAVEN	2020	2021	2022	2023	2024
Stand Miljoenennota 2020 (excl. IS)	8.820,0	9.348,2	9.609,2	9.893,8	10.183,5
Beleidsmatige mutaties					
Rijksbegroting					
Dab 1: surplus eu-begroting 2018	88,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Vertragingsrente griesmeel (aruba curacao)	34,7	0,0	0,0	0,0	0,0
	122,7	0,0	0,0	0,0	0,0
Totaal mutaties sinds Miljoenennota 2020	122,7	0,0	0,0	0,0	0,0
Stand Voorjaarsnota 2020 (subtotaal)	8.942,7	9.348,2	9.609,2	9.893,8	10.183,5
Totaal Internationale samenwerking	1.628,0	1.573,3	1.588,8	1.619,1	1.650,8
Stand Voorjaarsnota 2020	10.570,7	10.921,5	11.198,0	11.512,9	11.834,4

V BUITENLANDSE ZAKEN: NIET-BELASTINGONTVANGSTEN	2020	2021	2022	2023	2024
Stand Miljoenennota 2020 (excl. IS)	693,6	703,4	715,4	731,8	746,5
Totaal mutaties sinds Miljoenennota 2020	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Stand Voorjaarsnota 2020 (subtotaal)	693,6	703,4	715,4	731,8	746,5
Totaal Internationale samenwerking	113,7	104,3	104,3	104,3	106,8
Stand Voorjaarsnota 2020	807,3	807,7	819,7	836,2	853,3

Uitgaven

Beleidsmatige mutaties

Dab 1: surplus eu-begroting 2018

Voor de afdrachten aan de Europese Unie heeft een correctie in de afrekening van het surplus plaatsgevonden. Bij ontwerpbegroting 2020 was de verwachting dat het surplus voor de Europese begroting over 2018, 88 miljoen euro, in de Nederlandse afdrachten voor 2020 zou meelopen. Het surplus is echter reeds in 2019 ontvangen en bij Najaarsnota 2019 verwerkt. Voor 2020 vindt nu de correctie plaats.

Vetragingsrente griesmeel (Aruba Curaçao)

Dit betreft de vertragingsrente die hoort bij de hoofdsom die reeds in 2019 aan de Europese Commissie is betaald, naar aanleiding van een uitspraak van het Hof van Justitie van de Europese Unie als gevolg van onterecht afgegeven oorsprongscertificaten door de autoriteiten van Curaçao en Aruba voor de invoer van melkpoeder en rijst, gries en griesmeel.

VI JUSTITIE EN VEILIGHEID: UITGAVEN

	2020	2021	2022	2023	2024
Stand Miljoenennota 2020 (excl. IS)	13.342,2	13.077,0	12.732,4	12.702,7	12.694,0
Beleidsmatige mutaties					
Rijksbegroting					
Asiel	142,9	173,2	57,1	50,8	21,9
Asiel: oda toerekening eerstejaars asielopvang	99,3	120,6	76,0	63,8	71,4
Dekking problematiek jenv	– 87,2	– 62,9	– 46,0	– 44,3	– 28,0
Dwangsommen ind	65,4	0,0	0,0	0,0	0,0
Eindejaarsmarge	177,9	0,0	0,0	0,0	0,0
Interne problematiek	22,7	29,9	13,0	11,3	10,4
Kasschuiven	– 29,3	35,9	137,4	55,7	– 7,7
Ondermijning	– 22,0	141,0	150,0	150,0	150,0
Prognosemodel justitiële keten (pmj)	118,3	151,7	282,7	281,0	284,0
Specifieke dekking voor ondermijning	35,3	– 42,9	– 50,0	– 49,8	– 64,7
Taakstelling	47,0	47,0	47,0	47,0	0,0
Zedenzaken	5,0	10,0	13,0	15,0	15,0
Diversen	2,9	6,1	8,1	10,0	10,0
	578,2	609,6	688,3	590,5	462,3
Technische mutaties					
Rijksbegroting					
Digitalisering strafrechtketen	45,1	0,0	0,0	0,0	0,0
Loonbijstelling	357,3	350,5	341,4	340,7	340,7
Prijsbijstelling	49,6	48,4	47,0	46,8	46,7
Diversen	0,3	1,0	1,3	1,6	1,6
	452,3	399,9	389,7	389,1	389,0
Totaal mutaties sinds Miljoenennota 2020	1.030,4	1.009,5	1.077,9	979,5	851,2
Stand Voorjaarsnota 2020 (subtotaal)	14.372,6	14.086,4	13.810,4	13.682,2	13.545,2
Totaal Internationale samenwerking	34,4	34,7	34,7	34,7	34,3
Stand Voorjaarsnota 2020	14.407,0	14.121,1	13.845,1	13.716,9	13.579,5

VI JUSTITIE EN VEILIGHEID: NIET-BELASTINGONTVANGSTEN

	2020	2021	2022	2023	2024
Stand Miljoenennota 2020 (excl. IS)	1.546,4	1.552,0	1.607,0	1.602,7	1.601,7
Beleidsmatige mutaties					
Rijksbegroting					
Boeten en transacties raming	– 2,8	7,7	18,5	29,5	43,2
Dekking problematiek jenv	54,3	0,0	0,0	0,0	0,0
Prognosemodel justitiële keten (pmj)	5,2	9,1	– 53,2	– 50,2	– 52,2
	56,7	16,8	– 34,7	– 20,7	– 9,0
Technische mutaties					
Rijksbegroting					
Diversen	4,8	2,0	0,0	0,0	0,0
	4,8	2,0	0,0	0,0	0,0
Totaal mutaties sinds Miljoenennota 2020	61,5	18,7	– 34,7	– 20,7	– 9,0
Stand Voorjaarsnota 2020 (subtotaal)	1.607,9	1.570,7	1.572,3	1.582,0	1.592,7
Totaal Internationale samenwerking	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Stand Voorjaarsnota 2020	1.607,9	1.570,7	1.572,3	1.582,0	1.592,7

Uitgaven
Beleidsmatige mutaties

Asiel
Als gevolg van de hoger dan verwachte asielinstroom en een langere verblijfsduur in de asielopvang loopt de bezetting in het Centraal Orgaan opvang asielzoekers (COA) op en dit leidt tot tegenvallers in de meerjarenperiode. De kosten van de eerstejaarsopvang van asielzoekers uit DAC landen worden toegerekend aan official development assistance (ODA). Het overige deel van de opvangkosten wordt generaal ingepast. Ook de tegenvallers bij de Immigratie en Naturalisatie Dienst (IND), de Dienst Terugkeer en Vertrek (DT&V) en de Raad voor de Rechtspraak (RvdR) in de jaren 2020-2022 worden gedekt binnen het generale beeld.

Asiel: oda toerekening eerstejaars asielopvang
De hogere uitgaven voor de eerstejaars opvang van asielzoekers uit DAC landen worden conform de bestaande afspraken toegerekend aan ODA en overgeheveld van de begroting van Buitenlandse Handel en Ontwikkelingssamenwerking naar de begroting van Justitie en Veiligheid (JenV).

Dekking problematiek JenV
Dit betreft meerdere maatregelen, met name ter invulling van de taakstelling van 47 miljoen euro, waaronder ramingsbijstellingen en een gedeeltelijke inzet van de prijsbijstelling. Verder zijn hier diverse specifieke sleutels ter dekking van interne JenV-problematiek opgenomen.

Dwangsommen ind
Op basis van de laatste stand van zaken is de verwachting dat de uitgaven aan dwangsommen bij de IND 65,4 miljoen euro zullen zijn. JenV dekt deze onder andere uit meevallers in de afrekeningen over 2019 en uit een voorziening van de IND. De dekking is opgenomen in het overzicht bij 'Dekking problematiek JenV'.

Eindejaarsmarge
De eindejaarsmarge van JenV is eenmalig met 50,8 miljoen euro opgehoogd naar 177,9 miljoen euro. De overschrijding van de eindejaarsmarge is vooral veroorzaakt doordat bij Najaarsnota 2019 middelen aan de begroting van JenV zijn toegevoegd, die niet tot betaling zijn gekomen in 2019. Dit betreft 110 miljoen euro voor ondermijning (Kamerstuk 29 911 nr. 256) en 45 miljoen euro voor rechtsbijstand. Bij de rechtsbijstand is bovendien 18,3 miljoen euro onderuitputting opgetreden. De onderuitputting van 18,3 miljoen euro en de extra 45 miljoen euro worden ingezet voor een tijdelijke toelage voor de sociaal advocatuur in 2020 en 2021 (Kamerstuk 31 753 nr. 182). Daarnaast wordt vanuit de eindejaarsmarge een deel toegevoegd aan het budget voor de vervolging en berechting van MH17-verdachten conform de afspraak dat de middelen beschikbaar blijven voor het MH17-budget in geval zich meevallers voordoen.

Interne problematiek
Dit betreft diverse onderdelen waaronder problematiek bij de bestuursdienst. JenV lost de interne problematiek op middels diverse specifieke verdeelsleutels. Deze dekking is opgenomen in het overzicht onder 'Dekking problematiek JenV'.

Kasschuiven
Dit betreft onder andere een kasschuif vanwege een vroegpensioenregeling van de politie (Inkoop Max), een kasschuif bij de Dienst Justitiële Inrichtingen (DJI) ter dekking van frictiekosten en een kasschuif bij de rechtsbijstand. Naast deze grotere kasschuiven bevat deze categorie een drietal kleinere kasschuiven voor verkeershandhaving Openbaar Ministerie, de wet normalisering rechtspositie ambtenaren voor de RvdR en de Hoge Raad en de CAO rechterlijke macht.

Ondermijning
Het kabinet stelt 87 miljoen euro structureel beschikbaar voor de aanpak van ondermijning. Samen met specifieke dekking vanuit de begroting van JenV komt vanaf 2022 structureel 150 miljoen euro beschikbaar voor deze aanpak. Onderdeel van de specifieke dekking is onderuitputting op de gelden die bij Najaarsnota 2019 beschikbaar zijn gesteld voor de aanpak van ondermijning. Deze middelen zijn in 2019 niet tot betaling gekomen en worden via de eindejaarsmarge meegenomen naar 2020. Een gedeelte van deze middelen (22 miljoen euro) wordt verschoven naar latere jaren.

Prognosemodel justitiële keten (PMJ)
Het Prognosemodel Justitiële Keten (PMJ) van het WODC geeft de capaciteitsbehoefte aan van de justitiële keten. Binnen de justitiële keten worden de komende jaren fors oplopende uitgaven geraamd, vooral voor het gevangeniswezen, de forensische zorg, TBS en de justitiële jeugdinrichtingen. Hiervoor worden middelen beschikbaar gesteld, waarbij de afspraak is gemaakt dat onderzoek gedaan zal worden naar de oorzaken van de stijging van de kosten en de mogelijkheden om deze kostenstijgingen te beheersen en te verminderen.

Specifieke dekking voor ondermijning
De specifieke dekking voor ondermijning bestaat uit het gedeeltelijk inzetten van de prijsbijstelling en een tweetal ramingsbijstellingen. Voorts zijn er in 2020 ondermijningsgelden (onder andere uit de eindejaarmarge) verschoven naar latere jaren waarmee structureel op een bedrag van 150 miljoen euro wordt uitgekomen. Om de kasuitgaven per jaar ongewijzigd te laten is een compenserende kasschuif verwerkt.

Taakstelling
De openstaande taakstelling voor de jaren 2020-2023 wordt door JenV ingevuld door onder andere gedeeltelijke inzet van de prijsbijstelling en enkele ramingsbijstellingen. De dekking hiervoor is opgenomen in het overzicht onder ‘Dekking problematiek JenV’.

Zedenzaken
De motie van de leden Klaver c.s. (Kamerstuk 35 300, nr. 11) leidt tot een oplopende investering van structureel 15 miljoen euro voor extra capaciteit van de zedenpolitie, in (medisch) forensisch onderzoek en in opleiding tot zedenrechercheurs.

Diversen
In de post diversen zitten verschillende onderdelen, waaronder een oplopende investering voor de versterking van de Afdeling Vreemdelingenpolitie, Identificatie en Mensenhandel (AVIM) van de politie naar aanleiding van de motie van de Tweede Kamerleden Segers en Asscher (Kamerstuk 35 300, nr. 25).

Technische mutaties

Digitalisering strafrechtketen
De Regeerakkoordmiddelen voor de digitalisering van werkprocessen in de strafrechtketen zijn overgeheveld naar de JenV-begroting. De middelen worden besteed aan verscheidende projecten met als doel om papier uit de keten te krijgen, de dienstverlening te verbeteren en te investeren in de kernsystemen.

Loonbijstelling
De tranche 2020 voor de loonbijstelling is overgemaakt naar de departementale begroting.

Prijsbijstelling
De tranche 2020 voor de prijsbijstelling is overgemaakt naar de departementale begroting.

Diversen
De post diversen bestaat uit verschillende onderdelen, waaronder diverse overboekingen en desalderingen. Het betreft onder andere een desaldering van de opbrengsten voor het medegebruik van C2000 in 2019.

Niet-belastingontvangsten
Beleidsmatige mutaties

Boeten en transacties raming
De verwachte ontvangsten uit boeten en transacties (B&T) nemen de komende jaren toe ten opzichte van de huidige begroting. De stijging wordt voornamelijk veroorzaakt door de indexering van boetetarieven op basis van de Consumentenprijsindex van het CPB. Het verwachte aantal boetes blijft per saldo ongeveer constant. De meest recente raming houdt nog geen rekening met effecten van de coronamaatregelen op het aantal boetes. Dit effect zal zichtbaar worden bij Najaarsnota.

Dekking problematiek jenv
Dit betreft het afromen van exploitatieoverschotten bij uitvoeringsorganisaties, inzet van het surplus aan eigen vermogen van het COA, inzet van de asielreserve en meevallers uit de afrekeningen over 2019 bij COA en Nidos.

Prognosemodel justitiële keten (PMJ)
Het Prognosemodel Justitiële Keten (PMJ) van het WODC geeft de capaciteitsbehoefte aan van de justitiële keten. De raming wordt verwerkt in de diverse ontvangstenramingen op de JenV-begroting en leidt vanaf 2022 tot tegenvallers bij administratiekosten van het Centraal Justitieel Incassobureau (CJIB) en griffierechten.

Technische mutaties

Diversen
De post diversen bestaat uit een drietal desalderingen, waaronder een desaldering van de opbrengsten voor het medegebruik van C2000 in 2019.

VII BINNENLANDSE ZAKEN EN KONINKRIJKSRELATIES: UITGAVEN	2020	2021	2022	2023	2024
Stand Miljoenennota 2020 (excl. IS)	6.015,3	5.713,3	5.727,5	5.855,9	5.996,5
Beleidsmatige mutaties					
Rijksbegroting					
Eindejaarsmarge	42,1	0,0	0,0	0,0	0,0
Huurtoeslag	– 91,3	– 85,9	– 75,1	– 61,9	– 47,8
Inzet eindejaarsmarge	– 42,1	0,0	0,0	0,0	0,0
Rijksbijdrage woningbouw	– 50,0	50,0	0,0	0,0	0,0
Urgendamaatregelen gebouwde omgeving	20,0	25,0	– 20,0	– 10,0	– 10,0
Diversen	40,5	39,7	16,2	4,2	– 5,4
	– 80,8	28,8	– 78,9	– 67,7	– 63,2
Technische mutaties					
Rijksbegroting					
Bijdrage aan npg	42,1	0,0	0,0	0,0	0,0
Desaldering specifieke opdrachten doc direkt	31,5	0,0	0,0	0,0	0,0
Herverkaveling groningen (ezk)	97,9	97,5	35,0	31,8	32,9
Programma aardgasvrije wijken (paw)	0,0	47,6	58,6	18,6	8,6
Renovatieversneller klimaatakkoord	0,0	0,0	15,0	25,0	35,0
Rijksbijdrage woningbouw	250,0	250,0	100,0	0,0	0,0
Stimuleringsreg. aardgasvrije huurwoningen (sah)	0,0	20,0	60,0	70,0	0,0
Warmtefonds	0,0	49,0	117,0	87,0	77,0
Warmtefonds en ontzorging klimaatakkoord	60,0	21,0	0,0	0,0	0,0
Diversen	141,1	57,9	53,8	39,6	39,3
Niet relevant voor het uitgavenplafond					
Diversen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	622,6	543,0	439,4	272,0	192,8
Totaal mutaties sinds Miljoenennota 2020	541,8	571,9	360,5	204,3	129,6
Stand Voorjaarsnota 2020 (subtotaal)	6.557,1	6.285,2	6.087,9	6.060,2	6.126,0
Totaal Internationale samenwerking	0,5	0,5	0,6	0,7	0,2
Stand Voorjaarsnota 2020	6.557,6	6.285,7	6.088,6	6.060,9	6.126,2

VII BINNENLANDSE ZAKEN EN KONINKRIJKSRELATIES: NIET-BELASTINGONTVANGSTEN	2020	2021	2022	2023	2024
Stand Miljoenennota 2020 (excl. IS)	654,4	647,5	644,3	637,5	598,5
Beleidsmatige mutaties					
Rijksbegroting					
Huurtoeslag	– 54,3	– 52,0	– 59,8	– 57,4	– 54,9
Diversen	4,6	0,0	0,0	0,0	0,0
	– 49,7	– 52,0	– 59,8	– 57,4	– 54,9
Technische mutaties					
Rijksbegroting					
Desaldering specifieke opdrachten doc direkt	31,5	0,0	0,0	0,0	0,0
Herverkaveling groningen (ezk)	75,0	75,0	25,0	25,0	25,0
Diversen	14,8	0,5	0,0	0,0	0,0
	121,3	75,5	25,0	25,0	25,0
Totaal mutaties sinds Miljoenennota 2020	71,7	23,5	– 34,8	– 32,4	– 29,9
Stand Voorjaarsnota 2020 (subtotaal)	726,1	671,1	609,5	605,1	568,6
Totaal Internationale samenwerking	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

	2020	2021	2022	2023	2024
Stand Voorjaarsnota 2020	726,1	671,1	609,5	605,1	568,6

Uitgaven

Beleidsmatige mutaties

Eindejaarsmarge

De eindejaarsmarge van 42,1 miljoen euro is conform de begrotingsregels toegevoegd aan de begroting van BZK. De eindejaarmarge bevat ondere andere de resterende Urgendamiddelen uit 2019 (3,2 miljoen euro). Voor deze resterende middelen is afgesproken dat ze met een 100 procent eindejaarsmarge meegenomen worden van 2019 en naar 2020.

Huurtoeslag (uitgaven en ontvangsten)

Op basis van de uitvoeringscijfers van de Belastingdienst en de ramingen van het Centraal Planbureau (CEP) worden de ramingen voor de uitgaven en ontvangsten bij de huurtoeslag meerjarig bijgesteld. Het budget huurtoeslag valt lager uit als gevolg van een in de eerste jaren lager dan verwachte werkloosheid en een hogere inkomensontwikkeling. Hierbij is nog geen rekening gehouden met de gevolgen die de coronacrisis zal hebben op de huurtoeslag. Het budget is een saldo van lagere uitgaven en lagere ontvangsten. Per saldo is in de jaren 2020-2023 sprake van een gunstige ontwikkeling ten opzichte van de ontwerpbegroting 2020. Voor de jaren 2024 en 2025 slaat het beeld om en pakt de raming negatief uit.

Inzet eindejaarsmarge

Dit betreft de doorverdeling van de eindejaarsmarge naar de juiste artikelen binnen de begroting van BZK. De eindejaarsmarge wordt ingezet voor diverse posten. Het betreft onder andere middelen voor de Investeringspost, de woondeals, de transitie van SSC-ICT en de bestrijding van Jihadisme.

Rijksbijdrage woningbouw

Het kabinet heeft in 2019 besloten om 1 miljard euro aan extra uitgaven vrij te maken voor het sneller bouwen van betaalbare woningen (inclusief infrastructurele ontsluiting, stikstofmaatregelen en een kwalitatief goede leefomgeving). Deze middelen zijn op de aanvullende post bij Financiën geplaatst. Bij eerste suppletoire begroting 2020 is de eerste tranche van de aanvullende post naar de BZK-begroting overgeboekt (cumulatief 600 miljoen euro). Van deze middelen wordt 50 miljoen euro via een kasschuif van 2020 naar 2021 geschoven. Voor deze middelen geldt een 100 procent eindejaarsmarge op de begroting van BZK.

Urgendamiddelen gebouwde omgeving

Om invulling te geven aan het Urgenda-vonnis is besloten via een kasschuif middelen uit de jaren 2022-2024 voor verduurzaming van de gebouwde omgeving (TK 32813, 348) naar voren te halen en in te zetten in 2020 en 2021. Daarmee kan versnelde reductie van CO2 uitstoot worden bereikt. Deze kasschuif is onderdeel van een drietal kasschuiven waarmee een verschuiving plaatsvindt van middelen voor de wijkaanpak en innovatie uit latere jaren naar 2020 en 2021. Met deze middelen wordt de financiering van de verduurzaming van VvE's gefaciliteerd, en worden de verduurzaming van maatschappelijk vastgoed en het aansluiten van koopwoningen op warmtenetten financieel gestimuleerd.

Diversen
Deze post betreft diverse mutaties. Zo vindt er een verlaging van de kostenraming voor de Algemene Pensioenwet Politieke Ambtsdragers (Appa) en een verlaging van de raming voor de Wet Bevordering eigenwoningbezit (BEW) plaats. Daarnaast is het budget voor de Stimuleringsregeling energieprestatie huursector (STEP) met circa 10 miljoen euro. overschreden in 2019. Deze overschrijding wordt in mindering gebracht op het budget voor 2020. Verder worden er middelen toegevoegd aan het budget voor de huisvesting van de Hoge Colleges van Staat en vindt er een kasschuif plaats op dit budget. Dit voor dekking van kosten als gevolg van het uitstel van de renovatie van het Binnenhof en aanvullende beveiligingsmaatregelen voor de tijdelijke huisvesting van de Eerste Kamer, Tweede Kamer, de Raad van State en AZ tijdens de renovatie van het Binnenhofcomplex. Ook worden er middelen ingezet voor urgente onderhoudswerkzaamheden aan pachtboerderijen en voor investeringen in het digitaal hulpmiddel voor het berekenen van de verkiezingsuitslag en het betrouwbaar gebruik daarvan. Deze post bevat tevens de inzet van de eindejaarsmarge. Tot slot is ter uitvoering van de motie Jetten c.s. het budget voor de subsidie aan politieke partijen opgehoogd middels een Nota van Wijziging op de ontwerpbegroting 2020.

Technische mutaties

Bijdrage aan NPG (Nationaal Programma Groningen)
In verband met de overheveling van het dossier Groningen zijn de bijbehorende budgetten voor 2020 en verder middels een Nota van Wijziging op de ontwerpbegroting 2020 overgeheveld van de begroting van EZK naar BZK. De resterende middelen uit 2019 die betrekking hebben op het Nationaal Programma Groningen worden bij 1e suppletoire begroting 2020 overgeheveld van de begroting van EZK naar de begroting van BZK.

Desaldering specifieke opdrachten Doc Direkt
Dit betreft een desaldering voor de uitvoering van specifieke opdrachten door Doc Direkt. De omvang van de desaldering wordt jaarlijks bij Voorjaarsnota verwerkt.

Herverkaveling Groningen (EZK)
In verband met de overheveling van het dossier Groningen zijn de bijbehorende budgetten voor 2020 en verder middels een Nota van Wijziging op de ontwerpbegroting 2020 overgeheveld van de begroting van EZK naar BZK.

Programma Aardgasvrije Wijken (PAW)
Dit is een overheveling van middelen voor het Programma Aardgasvrije Wijken van de aanvullende post. De middelen zijn voor de voortzetting van het Programma Aardgasvrije Wijken om te leren op welke manier de wijkgerichte aanpak kan worden ingericht en opgeschaald. Hiervoor wordt gebruik gemaakt van grootschalige proeftuinen (100 wijken aanpak) en een bijbehorend Kennis- en Leerprogramma (KLP).

Renovatieversneller Klimaatakkoord
De middelen voor de Renovatieversneller zijn overgeheveld vanaf de aanvullende post. De Renovatieversneller beoogt een bijdrage te leveren aan de doelstelling in het Klimaatakkoord om te komen tot 20 tot 40 procent integrale kostenreductie in 2030 ten opzichte van de huidige situatie. De Renovatieversneller bestaat uit twee lijnen: 1. Het ondersteuningsprogramma dat zich richt op het verkrijgen van commitment bij

woningcorporaties en aanbieders, ondersteuning bij het bundelen van de vraag, het gezamenlijk door ontwikkelen van standaard maatregelpakketten, ontsluiten en delen van kennis. 2. Gericht stimuleren (via een subsidietender) van eerste brede marktintroductie door consortia van meerdere corporaties en innovatieve aanbieders van standaardmaatregelenpakketten met groot opschalingspotentieel.

Stimuleringsregeling Aardgasvrije huurwoningen
De middelen voor de Stimuleringsregeling Aardgasvrije Huurwoningen zijn overgeheveld vanaf de aanvullende post. Dit is een subsidieregeling om verduurzaming in de huursector te stimuleren. Partijen hebben afspraken gemaakt om bestaande woningen te verduurzamen via de startmotor huursector. Deze afspraak in het Klimaatakkoord heeft als doelstelling het isoleren en aardgasvrij maken van 100.000 bestaande huurwoningen in de periode tot en met 2023.

Warmtefonds
De tweede tranche van middelen uit de Warmtefondsreeks op de aanvullende post is overgemaakt naar de begroting van BZK.

Warmtefonds en ontzorging klimaatakkoord
In het Klimaatakkoord is een breed Warmtefonds aangekondigd voor alle particuliere woningeigenaren en Verenigingen van Eigenaren, voor de financiering van het verduurzamen van eigen woningen. Het fonds is er mede op gericht om financieringsopties te geven aan mensen die nu op grond van de leennormen, moeilijk of geen financiering kunnen krijgen. Het fonds wordt gevuld met publieke en private middelen. Het kabinet stelt hiervoor middelen beschikbaar. Met een Nota van Wijziging is de eerste 75 miljoen euro aan publieke middelen beschikbaar gesteld. Daarnaast komt 6 miljoen euro beschikbaar voor het opzetten van een digitaal platform en het ondersteunen van nieuwe concepten voor ontzorging.

Diversen
Deze post betreft diverse mutaties. Zo is de tranche 2020 van de loon- en prijsbijstelling toegevoegd aan de begroting van BZK. Daarnaast zijn er vanaf de aanvullende post middelen overgeheveld voor de versterkingsoperatie Groningen. Ook zijn de Urgenda-middelen die bij Najaarsnota 2019 zijn teruggeboekt naar de begrotingsreserve bij EZK weer toegevoegd aan de begroting van BZK.

Niet-belastingontvangsten
Beleidsmatige mutaties

Huurtoeslag
Er is sprake van minder en lagere terugvorderingen als gevolg minder aanvragen door huurders en door meer controle vooraf door de Belastingdienst. Dit leidt tot minder ontvangsten.

Diversen
Het Rijksvastgoedbedrijf (RVB) laat een positief resultaat voor 2019 zien door gerealiseerde verkoopresultaten en incidentele meevallers. De toevoeging van het resultaat aan het eigen vermogen leidt tot een surplus. Conform de Regeling agentschappen wordt het surplus eigen vermogen 2019 van het RVB afgeroomd en uitgekeerd aan de eigenaar (BZK).

Technische mutaties

Desaldering specifieke opdrachten Doc Direkt
Dit betreft een desaldering voor de uitvoering van specifieke opdrachten door Doc Direkt. De omvang van de desaldering wordt jaarlijks bij Voorjaarsnota verwerkt.

Herkaveling Groningen (EZK)
In verband met de overheveling van het dossier Groningen zijn de bijbehorende budgetten voor 2020 en verder middels een Nota van Wijziging op de ontwerpbegroting 2020 overgeheveld van de begroting van EZK naar BZK.

Diversen
Dit betreft diverse mutaties, waaronder de jaarlijkse desaldering voor de verwachte ontvangsten van de Shared Service Organisaties (SSO's). Daarnaast betreft het de bijdrage van de SSO's voor P&O-werkzaamheden. Tevens betreft het een bijdrage van de VNG voor het beheer van de Eenduidige Normatiek Single Information Audit (ENSIA).

VIII ONDERWIJS, CULTUUR EN WETENSCHAP: UITGAVEN	2020	2021	2022	2023	2024
Stand Miljoenennota 2020 (excl. IS)	42.656,0	42.484,3	42.964,8	43.379,8	43.197,3
Mee- en tegenvallers					
Rijksbegroting					
Meevaller studiefinancieringsraming ov (r)	– 54,9	– 6,9	– 39,3	– 34,7	– 31,6
Tegenvaller nieuwkomersregeling	26,7	34,9	41,3	41,3	41,3
Tegenvaller referentieraming hbo	0,0	87,2	103,2	121,4	133,3
Tegenvaller referentieraming mbo	0,0	61,7	66,6	83,7	100,4
Tegenvaller referentieraming po	10,1	18,7	43,4	69,4	90,5
Tegenvaller referentieraming vo	– 0,3	6,8	15,2	32,3	49,1
Tegenvaller studiefinancieringsraming aanvullende beurs (r)	11,9	14,4	21,0	27,9	34,4
Diversen	51,7	53,2	47,8	46,2	43,9
	45,2	270,0	299,2	387,5	461,3
Beleidsmatige mutaties					
Rijksbegroting					
Dekking tegenvaller ejm	– 94,1	0,0	0,0	0,0	0,0
Dekking tegenvaller niet uitgekeerde lpo	– 29,0	– 33,4	– 33,2	– 32,9	– 32,7
Eindejaarsmarge 2019	117,8	0,0	0,0	0,0	0,0
Kasschuif ov	200,0	– 200,0	0,0	0,0	0,0
Kasschuif werkdrukmiddelen (convenant)	20,1	48,3	28,1	– 40,5	– 56,0
Diversen	– 25,5	40,2	– 7,7	– 24,5	– 32,8
	189,3	– 144,9	– 12,8	– 97,9	– 121,5
Technische mutaties					
Rijksbegroting					
Cultuur maatregelen covid-19	300,0	0,0	0,0	0,0	0,0
G33 werkdrukmiddelen	0,0	0,0	0,0	40,5	56,0
Loonbijstelling tranche 2020	994,7	998,1	991,0	999,0	992,5
Prijsbijstelling tranche 2020	167,9	162,5	172,1	174,1	173,6
Diversen	– 8,7	5,5	3,2	14,5	2,5
Niet relevant voor het uitgavenplafond					
Prijsbijstelling (nr) tranche 2020	70,7	71,9	72,9	73,9	74,4
Studiefinancieringsraming rentelening nr	– 183,1	– 225,5	– 234,1	– 234,6	– 221,9
Diversen	– 44,1	– 10,6	– 33,2	– 61,2	– 61,4
	1.297,4	1.001,9	971,9	1.006,2	1.015,7
Totaal mutaties sinds Miljoenennota 2020	1.531,9	1.127,0	1.258,4	1.295,8	1.355,5
Stand Voorjaarsnota 2020 (subtotaal)	44.188,0	43.611,4	44.223,1	44.675,6	44.552,8
Totaal Internationale samenwerking	61,8	61,9	61,9	61,9	61,7
Stand Voorjaarsnota 2020	44.249,8	43.673,3	44.285,1	44.737,5	44.614,4

VIII ONDERWIJS, CULTUUR EN WETENSCHAP: NIET-BELASTINGONTVANGSTEN	2020	2021	2022	2023	2024
Stand Miljoenennota 2020 (excl. IS)	1.364,3	1.416,1	1.499,6	1.574,3	1.670,8
Mee- en tegenvallers					
Rijksbegroting					
Renteontvangsten studiefinancieringsraming	– 30,3	– 38,0	– 49,6	– 61,5	– 57,0
Diversen	3,5	0,7	– 0,2	3,3	4,2
	– 26,8	– 37,3	– 49,8	– 58,2	– 52,8
Technische mutaties					
Rijksbegroting					

	2020	2021	2022	2023	2024
Diversen	12,3	12,8	11,3	11,8	– 4,3
Niet relevant voor het uitgavenplafond					
Studiefinancieringsraming terugontvangen lening (nr)	53,4	52,4	51,0	34,3	14,7
	65,7	65,2	62,3	46,1	10,4
Totaal mutaties sinds Miljoenennota 2020	38,9	27,9	12,4	– 12,0	– 42,4
Stand Voorjaarsnota 2020 (subtotaal)	1.403,2	1.444,0	1.512,0	1.562,3	1.628,4
Totaal Internationale samenwerking	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Stand Voorjaarsnota 2020	1.403,2	1.444,0	1.512,0	1.562,3	1.628,4

Uitgaven

Mee-en tegenvallers

Meevaller studiefinancieringsraming ov (r)
Op het OV als onderdeel van het studiefinancieringscontract is een meevaller. Deze meevaller wordt voornamelijk veroorzaakt door lagere omzettingen van prestatiebeurs in gift en een lager bedrag aan prestatiebeurstoekenningen.

Tegenvaller nieuwkomersregeling
Deze tegenvaller op de nieuwkomersregeling in het po en vo wordt veroorzaakt door de nieuwe CBS-bevolkingsprognose. Omdat er meer nieuwkomers zijn, ook in de onderwijs-plichtige leeftijdscategorieën, vinden er tegenvallers plaats op de aanvullende bekostigingsregelingen voor nieuwkomers/vreemdelingen in het po en vo.

Tegenvaller referentieraming hbo
In het hbo is een tegenvaller op de leerlingen- en studentenraming. Deze tegenvaller wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door de nieuwe CBS-bevolkingsprognose. Daarnaast stromen relatief meer studenten het hbo in van buiten het onderwijs. Dit zijn mensen die na het voortgezet onderwijs een jaar of meerdere tussenjaren nemen, internationale studenten en personen die instromen op latere leeftijd.

Tegenvaller referentieraming mbo
In het mbo is een tegenvaller op de studentenraming. Deze tegenvaller wordt ook hoofdzakelijk veroorzaakt door de nieuwe CBS-bevolkingsprognose. Daarnaast speelt mee dat het CPB een hogere werkloosheid voorspelt dan vorig jaar. Hierdoor worden relatief meer BOL-studenten dan BBL-studenten verwacht. BOL-studenten volgen voltijd onderwijs en kosten daarom relatief meer.

Tegenvaller referentieraming po
In het po is een tegenvaller op de leerlingenraming. Deze tegenvaller wordt ook hoofdzakelijk veroorzaakt door de nieuwe CBS-bevolkingsprognose.

Tegenvaller referentieraming vo
In het vo is een tegenvaller op de leerlingenraming. Deze tegenvaller wordt ook hoofdzakelijk veroorzaakt door de nieuwe CBS-bevolkingsprognose.

Tegenvaller studiefinancieringsraming aanvullende beurs (r)
Op de aanvullende beurs is een tegenvaller. Deze tegenvaller wordt voornamelijk veroorzaakt door hoger geraamde aantallen studenten in het mbo.

Diversen
Deze post bestaat uit diverse mee- en tegenvallers die onder de ondergrens vallen.

Beleidsmatige mutaties

Dekking tegenvaller ejm
Een deel van de eindejaarsmarge wordt ingezet als generale dekking.

Dekking tegenvaller niet uitgekeerde lpo
Een deel van de LPO over onder andere subsidies en opdrachten wordt ingezet als generale dekking.

Eindejaarsmarge 2019
De eindejaarsmarge 2019 is toegevoegd aan de OCW-begroting.

Kasschuif ov
Ter optimalisatie van het kasritme van de staat wordt van de verplichting aan de vervoerbedrijven voor de OV-studentenkaart in 2021 via een kasschuif 200 miljoen euro vooruitbetaald in 2020.

Kasschuif werkdrukmiddelen (convenant)
Een kasschuif vindt plaats om een deel van de nog gereserveerde werkdrukmiddelen, conform het convenant van afgelopen najaar, vanuit 2023 en 2024 naar 2020, 2021 en 2022 te schuiven.

Diversen
Deze post bestaat uit diverse beleidsmatige mutaties die onder de ondergrens vallen.

Technische mutaties

Cultuur maatregelen Covid-19
De liquiditeitsproblemen van instellingen in de culturele en creatieve sector vormen een probleem voor het voortbestaan van vitale onderdelen in de culturele en creatieve infrastructuur. Het kabinet voegt daarom 300 miljoen euro additionele middelen toe aan het bestaande instrumentarium om de vitale onderdelen in de culturele infrastructuur in stand te houden.

G33 werkdrukmiddelen
Een deel van de nog gereserveerde werkdrukmiddelen is, conform het convenant van najaar 2019, overgemaakt naar de begroting van OCW.

Loonbijstelling tranche 2020
De tranche 2020 van de loonbijstelling is overgemaakt naar de departementale begroting.

Prijsbijstelling tranche 2020
De tranche 2020 van de prijsbijstelling is overgemaakt naar de departementale begroting.

Diversen
Deze post bestaat uit diverse technische mutaties die onder de ondergrens vallen.

Prijsbijstelling (nr) tranche 2020
De tranche 2020 (niet-relevant) van de prijsbijstelling is overgemaakt naar de departementale begroting.

Studiefinancieringsraming rentelening nr
Deze post bestaat uit niet-kaderrelevante uitgaven voor studiefinanciering. De meevaller wordt voor een groot deel veroorzaakt doordat het aantal leners daalt.

Diversen (Niet relevant voor het uitgavenplafond)
Deze post bestaat uit diverse mutaties die onder de ondergrens vallen.

Niet-belastingontvangsten
Mee-en tegenvallers

Renteontvangsten studiefinancieringsraming
De renteontvangsten zijn omlaag bijgesteld als gevolg van de lage rentestand.

Diversen
Deze post bestaat uit diverse mutaties die onder de ondergrens vallen.

Technische mutaties

Studiefinancieringsraming terugontvangen lening (nr)
Deze post bestaat uit niet-kaderrelevante ontvangsten voor studiefinanciering. Deze ontvangsten zijn iets omhoog bijgesteld omdat de extra ontvangsten bovenop de termijnbedragen wat hoger zijn.

Diversen
Deze post bestaat uit diverse technische mutaties die onder de ondergrens vallen.

Nationale Schuld (Transactiebasis)

IXA NATIONALE SCHULD (TRANSACTIEBASIS): UITGAVEN

	2020	2021	2022	2023	2024
Stand Miljoenennota 2020 (excl. IS)	6.662,9	6.390,4	6.551,5	6.117,7	6.253,3
Mee- en tegenvallers					
Rijksbegroting					
Rente vaste schuld	– 31,0	– 143,0	– 143,0	– 143,0	– 143,0
Diversen	0,0	– 14,6	– 14,6	– 14,6	– 14,6
	– 31,0	– 157,6	– 157,6	– 157,6	– 157,6
Beleidsmatige mutaties					
Rijksbegroting					
Diversen	– 0,5	– 0,5	– 0,5	– 0,5	– 0,5
	– 0,5	– 0,5	– 0,5	– 0,5	– 0,5
Technische mutaties					
Rijksbegroting					
Rente vaste schuld	0,0	0,0	– 265,0	– 589,0	– 919,0
Rente vlottende schuld	0,0	0,0	– 56,0	– 162,0	– 162,0
Rentelasten kasbeheer	0,0	0,0	– 57,7	– 121,1	– 117,3
Niet relevant voor het uitgavenplafond					
Rentelasten kasbeheer	0,0	– 6,1	– 46,4	– 117,1	– 139,0
	0,0	– 6,1	– 425,1	– 989,2	– 1.337,3
Totaal mutaties sinds Miljoenennota 2020	– 31,5	– 164,2	– 583,3	– 1.147,3	– 1.495,5
Stand Voorjaarsnota 2020 (subtotaal)	6.631,4	6.226,3	5.968,2	4.970,4	4.757,8
Totaal Internationale samenwerking	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Stand Voorjaarsnota 2020	6.631,4	6.226,3	5.968,2	4.970,4	4.757,8

IXA NATIONALE SCHULD (TRANSACTIEBASIS): NIET-BELASTINGONTVANGSTEN

	2020	2021	2022	2023	2024
Stand Miljoenennota 2020 (excl. IS)	9.146,3	10.525,3	6.931,9	6.118,2	4.914,7
Mee- en tegenvallers					
Rijksbegroting					
Rente vlottende schuld	– 84,0	112,0	0,0	0,0	0,0
Diversen	7,1	4,9	4,9	4,9	4,9
	– 76,9	116,9	4,9	4,9	4,9
Technische mutaties					
Rijksbegroting					
Rente vlottende schuld	0,0	0,0	121,0	82,0	44,0
Diversen	0,0	0,0	– 11,3	– 22,7	– 33,7
Niet relevant voor het uitgavenplafond					
Aflossingen op leningen	– 35,0	– 55,8	– 57,7	– 65,1	– 69,9
Mutatie in rekening-courant en deposito	308,4	– 2.753,7	– 495,6	– 1.266,2	– 835,1
Rente derivaten	30,0	65,0	225,0	237,0	134,0
	303,4	– 2.744,5	– 218,6	– 1.035,0	– 760,7
Totaal mutaties sinds Miljoenennota 2020	226,5	– 2.627,6	– 213,8	– 1.030,2	– 755,9
Stand Voorjaarsnota 2020 (subtotaal)	9.372,8	7.897,7	6.718,1	5.088,0	4.158,8
Totaal Internationale samenwerking	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Stand Voorjaarsnota 2020	9.372,8	7.897,7	6.718,1	5.088,0	4.158,8

Uitgaven
Mee-en tegenvallers

Rente vaste schuld
De raming van de rentelasten vaste schuld wijzigt met name als gevolg van geactualiseerde rentestanden in de CEP-raming van het CPB en doordat actuele rentes bij de uitgifte van nieuwe leningen lager waren dan de geraamde rentestanden van het CPB.

Diversen
Betreft met name de optelsom van enkele kleinere mutaties van rentelasten kasbeheer, eveneens als gevolg van geactualiseerde rentestanden in de CEP-raming van het CPB.

Beleidsmatige mutaties

Diversen
Betreft met name de optelsom van enkele kleinere mutaties van rentelasten kasbeheer, eveneens als gevolg van geactualiseerde rentestanden in de CEP-raming van het CPB.

Technische mutaties

Rente vaste schuld
De raming van de rentelasten vaste schuld wijzigt met name als gevolg van geactualiseerde rentestanden in de CEP-raming van het CPB en doordat actuele rentes bij de uitgifte van nieuwe leningen lager waren dan de geraamde rentestanden van het CPB.

Rente vlottende schuld
De raming van de rentelasten vlottende schuld wijzigt met name als gevolg van geactualiseerde rentestanden in de CEP-raming van het CPB.

Rentelasten kasbeheer
Ook de raming van de rentelasten van het kasbeheer is gewijzigd als gevolg van geactualiseerde rentestanden in de CEP-raming van het CPB.

Diversen
Betreft met name de optelsom van enkele kleinere mutaties van rentelasten kasbeheer, eveneens als gevolg van geactualiseerde rentestanden in de CEP-raming van het CPB.

Rentelasten kasbeheer (niet relevant voor het uitgavenplafond)
Ook de raming van de rentelasten van het kasbeheer is gewijzigd als gevolg van geactualiseerde rentestanden in de CEP-raming van het CPB.

Niet-belastingontvangsten
Mee-en tegenvallers

Rente vlottende schuld
De raming van de rentelasten vlottende schuld wijzigt met name als gevolg van geactualiseerde rentestanden in de CEP-raming van het CPB.

Diversen
Betreft de optelsom van enkele kleinere mutaties op de post rentebaten kasbeheer als gevolg van een wijziging van het rentepercentage van het CPB en veranderingen bij de aangehouden middelen.

Technische mutaties

Rente vlottende schuld
De raming van de rentelasten vlottende schuld wijzigt met name als gevolg van geactualiseerde rentestanden in de CEP-raming van het CPB.

Aflossingen op leningen (niet relevant voor het uitgavenplafond)
Gewijzigde inzichten in het leengedrag van agentschappen en RWT's leiden tot een aanpassing van de voorziene ontvangsten.

Mutatie in rekening-courant en deposito (niet relevant voor het uitgavenplafond)
De wijziging in de geraamde mutatie van het saldo op de rekening-couranten en deposito's van de deelnemers aan schatkistbankieren is het gevolg van het actualiseren van de geraamde uitgaven en inkomsten van de sociale fondsen.

Rente derivaten (niet relevant voor het uitgavenplafond)
Er worden meer rentebaten op derivaten verwacht dan eerder geraamd. Dit komt met name omdat de gerealiseerde rentes op de derivaten anders zijn dan het rentepercentage van het CPB dat is gebruikt voor de ramingen.

IXB FINANCIËN: UITGAVEN

	2020	2021	2022	2023	2024
Stand Miljoenennota 2020 (excl. IS)	7.830,1	7.495,6	7.476,2	7.366,9	7.315,5
Mee- en tegenvallers					
Rijksbegroting					
Belasting- en invorderingsrente	15,0	15,0	15,0	15,0	15,0
Definitieve schades	– 50,0	– 50,0	– 50,0	– 50,0	– 50,0
Storting begrotingsreserve	70,2	70,2	70,2	70,2	70,2
	35,2	35,2	35,2	35,2	35,2
Beleidsmatige mutaties					
Rijksbegroting					
Borgen stabiliteit cruciale processen belastingdienst	110,5	239,5	227,1	232,6	216,8
Eindejaarsmarge	35,8	0,0	0,0	0,0	0,0
Herstellen toeslagen	80,0	131,3	149,3	140,3	131,0
Inzet aanvullende post beheerst vernieuwen	– 25,9	– 86,2	– 169,0	– 75,2	– 12,2
Inzet eindejaarsmarge	– 35,8	0,0	0,0	0,0	0,0
Kasschuif belastingdienst - beheerst vernieuwen	– 15,9	7,0	– 79,4	21,9	67,5
Toeslagen (compensatie ouders en herstelacties)	235,0	175,0	90,0	0,0	0,0
Verbeteren dienstverlening belastingdienst	61,1	79,2	74,9	78,3	67,5
Diversen	– 7,5	6,0	1,8	2,9	0,6
	437,3	551,8	294,7	400,8	471,2
Technische mutaties					
Rijksbegroting					
Beroep op aanvullende post - beheerst vernieuwen	25,9	86,2	169,0	75,2	12,2
Herverzekering leverancierskredieten	1.470,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Loonbijstelling	95,0	85,6	85,5	83,6	83,6
Diversen	18,7	20,7	45,3	37,7	34,8
Niet relevant voor het uitgavenplafond					
Schade-uitkering ekv	50,0	50,0	50,0	50,0	50,0
Diversen	12,0	19,5	20,0	20,0	19,0
	1.671,6	262,0	369,8	266,5	199,6
Totaal mutaties sinds Miljoenennota 2020	2.144,2	849,0	699,8	702,6	706,0
Stand Voorjaarsnota 2020 (subtotaal)	9.974,3	8.344,6	8.176,0	8.069,5	8.021,5
Totaal Internationale samenwerking	76,7	170,9	273,6	318,2	344,2
Stand Voorjaarsnota 2020	10.051,0	8.515,5	8.449,7	8.387,7	8.365,7

IXB FINANCIËN: NIET-BELASTINGONTVANGSTEN

	2020	2021	2022	2023	2024
Stand Miljoenennota 2020 (excl. IS)	3.097,8	3.099,9	3.274,2	3.215,2	3.176,5
Mee- en tegenvallers					
Rijksbegroting					
Belasting- en invorderingsrente	115,0	165,0	165,0	165,0	165,0
Dividenden staatsdeelnemingen - deelnemingen	– 45,0	– 245,0	0,0	0,0	0,0
Doorbelasten kosten vervolging	0,0	15,0	15,0	15,0	15,0
Onttrekking begrotingsreserve	20,2	20,2	20,2	20,2	20,2
Ontvangsten boetes en schikkingen	30,0	50,0	50,0	50,0	50,0
Winstafdracht dnb ¿ generaal	308,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	428,2	5,2	250,2	250,2	250,2
Beleidsmatige mutaties					
Rijksbegroting					
Diversen	– 0,3	0,0	0,0	0,0	0,0

	2020	2021	2022	2023	2024
	– 0,3	0,0	0,0	0,0	0,0
Technische mutaties					
Rijksbegroting					
Coronamaatregelen	– 165,0	– 133,0	– 33,0	– 16,0	– 9,0
Herverzekering leverancierskredieten	500,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Recuperaties ekv	– 151,7	– 7,6	– 0,9	– 1,0	0,8
Diversen	5,1	3,9	6,5	4,5	4,5
Niet relevant voor het uitgavenplafond					
Dividenden staatdeelnemingen - financiële deelnemingen	– 185,0	– 250,0	0,0	0,0	0,0
Recuperaties ekv	151,7	7,6	0,9	1,0	– 0,8
Winstafdracht dnb - crisis	67,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Diversen	– 6,5	– 5,2	– 18,2	– 19,5	– 18,0
	215,6	– 384,3	– 44,7	– 31,0	– 22,5
Totaal mutaties sinds Miljoenennota 2020	643,6	– 379,0	205,6	219,2	227,8
Stand Voorjaarsnota 2020 (subtotaal)	3.741,4	2.720,9	3.479,8	3.434,5	3.404,3
Totaal Internationale samenwerking	2,3	2,2	2,0	2,0	1,9
Stand Voorjaarsnota 2020	3.743,7	2.723,0	3.481,8	3.436,5	3.406,2

Uitgaven

Mee-en tegenvallers

Belasting- en invorderingsrente

Bij de belasting- en invorderingsrente (BIR) wordt een meevaller verwacht bij de ontvangsten van 165 miljoen euro structureel. Ook wordt een tegenvaller bij de uitgaven verwacht van 15 miljoen euro structureel. De per saldo meevaller bedraagt 150 miljoen euro structureel.

Definitieve schades

Na de revisie van de nationale rekeningen verwerkt het CBS de schade-uitkeringen van de exportkredietverzekering (ekv) als financiële transacties. Pas bij het sluiten van de polis wordt schade geboekt ten laste van het uitgavenplafond. De verhouding tussen de definitieve en voorlopige schades wordt bijgesteld; het totaal aan definitieve en voorlopige schades blijft gelijk. Op dit moment is er nog geen zicht op majeure definitieve schades.

Storting begrotingsreserve

De begrote storting in de begrotingsreserve is gelijk aan de raming van de premies, conform de systematiek sinds de revisie van de nationale rekeningen door het CBS in 2019. De begrote onttrekking uit de begrotingsreserve is gelijk aan de raming van de uitvoeringskosten van Atradius, overige kosten en definitieve schades. Per saldo neemt naar verwachting de begrotingsreserve met 50 miljoen euro structureel toe, doordat de verhouding tussen definitieve en voorlopige schades is bijgesteld ten gunste van de definitieve schades.

Beleidsmatige mutaties

Borgen stabiliteit cruciale processen belastingdienst

Dit betreft de middelen die door de druk op cruciale onderdelen van de Belastingdienst te verlagen en de uitvoeringscapaciteit op een gelijk niveau te houden, dienen te voorkomen dat nieuwe problemen ontstaan.

Eindejaarsmarge
Conform de begrotingsregels wordt de eindejaarsmarge toegevoegd aan de begroting van Financiën.

Herstellen toeslagen
Er worden structureel middelen toegekend om een ingrijpende verbetering in de uitvoering voor het herstel van Toeslagen mogelijk te maken, waarbij meer ruimte komt voor een individuele benadering. Daarnaast worden middelen beschikbaar gesteld voor de ontvlechting van Douane en Toeslagen van de Belastingdienst.

Inzet aanvullende post beheerst vernieuwen
De resterende middelen op de aanvullende post voor Beheerst Vernieuwen worden overgeheveld naar de begroting van het ministerie van Financiën en ingezet ter dekking van problematiek bij de Belastingdienst.

Inzet eindejaarsmarge
De eindejaarsmarge wordt toegevoegd aan de begroting van het ministerie van Financiën en ingezet ter dekking van problematiek bij de Belastingdienst.

Kasschuif belastingdienst - beheerst vernieuwen
Met deze kasschuif worden de budgetten van Beheerst Vernieuwen die nog resteerden op de aanvullende post in het gewenste ritme geplaatst.

Toeslagen (compensatie ouders en herstelacties)
Het kabinet stelt, zoals aangegeven in de «Kabinetsreactie op het eindrapport van de Adviescommissie Uitvoering Toeslagen, het rapport van de ADR en het Zwartboek» van 13 maart jl., middelen beschikbaar om de erfenis van een onredelijk hard toeslagenstelsel zo veel mogelijk te repareren. Dit betreft 390 miljoen euro voor de compensatie van ouders en 110 miljoen euro voor de hiermee gepaard gaande uitvoeringskosten.

Verbeteren dienstverlening Belastingdienst
Burgers en bedrijven moeten op de dienstverlening van de Belastingdienst kunnen vertrouwen. Middelen worden ingezet om de klantgerichte en individuele benadering van de Belastingdienst te verbeteren, de Belastingtelefoon beter bereikbaar te maken en door te laten ontwikkelen tot een visitekaartje van de Belastingdienst, en te zorgen dat bezwaren tijdig worden afgehandeld.

Diversen
Deze post bestaat uit beleidsmatige mutaties die onder de ondergrens vallen.

Technische mutaties

Beroep op aanvullende post - beheerst vernieuwen
De resterende middelen op de aanvullende post op voor Beheerst Vernieuwen worden overgeheveld naar de begroting van het ministerie van Financiën.

Herverzekering leverancierskredieten
Dit betreft de verwerking van de incidentele suppletoire begroting inzake Covid-19 crisismaatregel herverzekering leverancierskredieten van 8 april jl. De garantie herverzekering leverancierskredieten betreft een nieuwe garantie van de Staat als maatregel in de Coronacrisis om te voorkomen dat

de kortlopende kredietverlening in de private verzekeringssector stilvalt. Het gaat hier om de, op basis van een scenario analyse, geraamde schade-uitkering (en uitvoeringkosten) van 1,47 miljard euro.

Loonbijstelling
De tranche 2020 van de loonbijstelling is overgemaakt naar de Financiën-begroting.

Diversen
Deze post bestaat uit technische mutaties die onder de ondergrens vallen.

Schade-uitkering ekv (niet relevant voor het uitgavenplafond)
Na de revisie van de nationale rekeningen verwerkt het CBS de schade-uitkeringen van de exportkredietverzekering (ekv) als financiële transacties. Pas bij het sluiten van de polis wordt schade geboekt ten laste van het uitgavenplafond. De verhouding tussen de definitieve en voorlopige schades wordt bijgesteld. Op dit moment is er nog geen zicht op majeure definitieve schades, het totaal aan definitieve en voorlopige schades blijft gelijk.

Diversen (niet relevant voor het uitgavenplafond)
Deze post bestaat uit niet-plafondrelevante mutaties die onder de ondergrens vallen.

Niet-belastingontvangsten
Mee-en tegenvallers

Belasting- en invorderingsrente
Dit betreft een structurele ramingsbijstelling van de BIR-ontvangsten als gevolg van wijzigingen in de grondslag en de verdeelsleutels.

Dividenden staatsdeelnemingen - deelnemingen
Op basis van de meest recente informatie van begin april over het verwachte dividend van staatsdeelnemingen wordt in 2020 en 2021 een tegenvaller verwacht.

Doorbelasten kosten vervolging
Dit betreft een structurele ramingsbijstelling op de ontvangsten voor doorbelasten kosten vervolging.

Onttrekking begrotingsreserve
De begrote storting in de begrotingsreserve is gelijk aan de raming van de premies, conform de systematiek die wordt gehanteerd sinds de revisie van de nationale rekeningen door het CBS in 2019. De begrote onttrekking uit de begrotingsreserve is gelijk aan de raming van de uitvoeringskosten van Atradius, overige kosten en definitieve schades. Per saldo neemt naar verwachting de begrotingsreserve met 50 miljoen euro structureel toe, doordat de verhouding tussen definitieve en voorlopige schades is bijgesteld ten gunste van de definitieve schades.

Ontvangsten boetes en schikkingen
Dit betreft een structurele ramingsbijstelling op de ontvangsten van boetes en schikkingen als gevolg van wijzigingen in de verdeelsleutels.

Winstafdracht dnb generaal
De winstafdracht dnb in 2020 wordt opwaarts bijgesteld als gevolg van de gerealiseerde winst in 2019. De gevolgen van de Covid-19 voor de winstafdracht in 2021 en verder worden verwerkt in de Ontwerpbegroting 2021.

Beleidsmatige mutaties

Diversen
Deze post bestaat uit beleidsmatige mutaties die onder de ondergrens vallen.

Technische mutaties

Corona maatregelen
In de 18 maart jl. ingediende Incidentele suppletoire begroting inzake Noodpakket banen en economie (Wijziging van de begrotingsstaat van het Ministerie van Financiën (IX) voor het jaar 2020) is o.a. aangegeven dat de Belastingdienst ondernemers tegemoet komt door het tarief van de belasting- en invorderingsrente voor alle belastingen voor 3 maanden te verlagen naar 0,01%. Daarnaast zal de Belastingdienst voor 3 maanden boetes voor het niet (tijdig) betalen achterwege laten of terugdraaien. Tot slot berekent de Belastingdienst de kosten van invorderingsmaatregelen (aanmaning, dwangbevel, beslaglegging, enz.) normaliter door aan belastingplichtigen. Omdat de Belastingdienst tijdelijk – gedurende drie maanden – aan veel belastingplichtigen uitstel van betaling verleent en de invordering opschort, vervalt een deel van de ontvangsten en wordt de raming van kosten vervolging naar beneden bijgesteld.

Herverzekering leverancierskredieten
Dit betreft de verwerking van de incidentele suppletoire begroting inzake Covid-19 crisismaatregel herverzekering leverancierskredieten van 8 april jl. De garantie herverzekering leverancierskredieten betreft een nieuwe garantie van de Staat als maatregel in de Coronacrisis om te voorkomen dat de kortlopende kredietverlening in de private verzekeringssector stilvalt. Het gaat hier om de, op basis van een scenario analyse, geraamde premie-ontvangsten en restitutie-ontvangsten van 0,5 miljard euro.

Recuperaties ekv
Na de revisie van de nationale rekeningen verwerkt het CBS de recuperaties van de ekv als financiële transacties. Dit betekent dat de recuperaties geen effect hebben op het EMU-saldo. Volgens de begrotingsregels betekent dit dat de recuperaties daarom ook niet meer plafondrelevant zijn. Met deze mutatie wordt deze aanpassing budgettair verwerkt. Het totaal aan verwachte recuperaties verandert hierdoor niet.

Diversen
Deze post bestaat uit niet-plafondrelevante mutaties die onder de ondergrens vallen.

Dividenden staatsdeelnemingen - financiële deelnemingen (niet relevant voor het uitgavenplafond)
Op basis van de meest recente informatie van begin april over het verwachte dividend van staatsdeelnemingen wordt in 2020 en 2021 een tegenvaller verwacht.

Winstafdracht DNB - crisis
De raming winstafdracht DNB wordt aangepast n.a.v. de meest recente winstraming.

Diversen (niet relevant voor het uitgavenplafond)
Deze post bestaat uit technische mutaties die onder de ondergrens vallen.

X DEFENSIE: UITGAVEN					
	2020	2021	2022	2023	2024
Stand Miljoenennota 2020 (excl. IS)	10.825,1	11.243,3	11.579,0	11.385,0	11.431,6
Beleidsmatige mutaties					
Rijksbegroting					
Convenant brigade speciale beveiligingsopdrachten (bsb)	15,3	0,0	0,0	0,0	0,0
Eindejaarsmarge 2019	136,4	0,0	0,0	0,0	0,0
Diversen	6,5	0,8	0,8	0,8	0,0
	158,2	0,8	0,8	0,8	0,0
Technische mutaties					
Rijksbegroting					
Loonbijstelling tranche 2020	170,3	172,9	172,7	172,1	171,5
Prijsbijstelling tranche 2020	92,3	97,5	103,2	100,4	101,5
Diversen	13,0	3,4	0,8	1,1	2,1
	275,6	273,8	276,7	273,6	275,1
Totaal mutaties sinds Miljoenennota 2020	433,8	274,6	277,5	274,4	275,2
Stand Voorjaarsnota 2020 (subtotaal)	11.258,9	11.518,0	11.856,5	11.659,4	11.706,7
Totaal Internationale samenwerking	232,7	221,3	221,3	207,1	205,6
Stand Voorjaarsnota 2020	11.491,7	11.739,2	12.077,8	11.866,5	11.912,3

X DEFENSIE: NIET-BELASTINGONTVANGSTEN					
	2020	2021	2022	2023	2024
Stand Miljoenennota 2020 (excl. IS)	263,2	252,9	246,1	283,8	284,1
Beleidsmatige mutaties					
Rijksbegroting					
Diversen	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
Technische mutaties					
Rijksbegroting					
Diversen	6,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	6,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Totaal mutaties sinds Miljoenennota 2020	6,1	0,1	0,1	0,1	0,1
Stand Voorjaarsnota 2020 (subtotaal)	269,3	253,0	246,1	283,8	284,1
Totaal Internationale samenwerking	1,4	1,4	1,4	1,4	1,4
Stand Voorjaarsnota 2020	270,7	254,4	247,5	285,2	285,6

Uitgaven

Beleidsmatige mutaties

Convenant brigade speciale beveiligingsopdrachten (BSB)

Het ministerie van Buitenlandse Zaken hevelt 15,3 miljoen euro over naar het ministerie van Defensie ten behoeve van de bescherming van diplomaten en ambassades door de Brigade Speciale Beveiligingsopdrachten (BSB).

Eindejaarsmarge 2019

De eindejaarsmarge is toegevoegd aan de begroting van Defensie. Dit betreft 103,8 miljoen euro eindejaarsmarge op het investeringsartikel, en 32,6 miljoen euro eindejaarsmarge op de overige artikelen.

Diversen
Deze post betreft diverse mutaties, waarvan de grootste een overheveling van 4 miljoen euro eindejaarsmarge betreft naar de Homogene Groep Internationale Samenwerking.

Technische mutaties

Loonbijstelling tranche 2020
De tranche 2020 van de loonbijstelling is overgemaakt naar de departementale begroting.

Prijsbijstelling tranche 2020
De tranche 2020 van de prijsbijstelling is overgemaakt naar de departementale begroting.

Diversen
Dit is het saldo van verschillende mutaties, waaronder een bijdrage van 3,2 miljoen euro van het ministerie van Infrastructuur en Waterstaat voor de ontwikkeling van het Maritiem Operations Centre (MOC) en een doorwerking van 6 miljoen euro aan ontvangsten voor het medegebruik van Rijksvastgoed, zoals het gebruik van kazernes door gemeenten voor het opvangen van asielzoekers.

Niet-belastingontvangsten
Beleidsmatige mutaties

Diversen
Dit betreft de loon- en prijsbijstelling voor de doorbelasting van het Militaire Huis voor 2020 van het ministerie van Defensie naar het ministerie van Algemene Zaken.

Technische mutaties

Diversen
De technische mutaties bij de niet-belastingontvangsten zijn het gevolg van hogere ontvangsten voor medegebruik van het Rijksvastgoedbedrijf door andere overheidsinstanties zoals gemeenten voor bijvoorbeeld het opvangen van asielzoekers.

XII INFRASTRUCTUUR EN WATERSTAAT: UITGAVEN	2020	2021	2022	2023	2024
Stand Miljoenennota 2020 (excl. IS)	8.884,5	9.293,9	9.413,0	9.938,8	9.849,3
Beleidsmatige mutaties					
Rijksbegroting					
Eindejaarsmarge middelen laadinfra	15,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Eindejaarsmarge regeringsvliegtuig	16,2	0,0	0,0	0,0	0,0
Eindejaarsmarge 2019	17,3	0,0	0,0	0,0	0,0
Generale kasschuif deltafonds	– 94,9	86,5	– 23,2	199,6	141,7
Generale kasschuif infrastructuurfonds	– 166,4	– 433,4	– 425,0	– 146,2	– 189,1
Diversen	3,1	4,4	0,0	0,0	– 3,0
	– 209,7	– 342,5	– 448,2	53,4	– 50,4
Technische mutaties					
Rijksbegroting					
Bijdrage maatregelen scheepvaartveiligheid van ezk	5,8	14,2	16,4	24,0	32,7
Dbfm contract a9 baho	– 143,1	– 146,6	– 129,8	– 130,1	– 98,5
Klimaatakkoord: bestel en vracht	22,0	32,0	25,0	73,0	41,0
Klimaatakkoord: nieuwe elektrische auto's	5,0	16,0	20,0	28,0	39,0
Klimaatakkoord: 2e hands elektrische auto's	0,0	15,0	20,0	30,0	35,0
Loonbijstelling 2020	57,3	56,8	56,1	55,7	54,8
Prijsbijstelling 2020	128,9	135,4	135,0	144,2	143,7
Diversen	21,2	32,9	32,0	28,3	2,2
	97,1	155,7	174,7	253,1	249,9
Totaal mutaties sinds Miljoenennota 2020	– 112,6	– 186,8	– 273,5	306,6	199,5
Stand Voorjaarsnota 2020 (subtotaal)	8.772,0	9.107,0	9.139,5	10.245,4	10.048,8
Totaal Internationale samenwerking	34,8	28,2	18,9	18,7	18,6
Stand Voorjaarsnota 2020	8.806,8	9.135,2	9.158,4	10.264,1	10.067,4

XII INFRASTRUCTUUR EN WATERSTAAT: NIET-BELASTINGONTVANGSTEN	2020	2021	2022	2023	2024
Stand Miljoenennota 2020 (excl. IS)	15,5	16,6	14,8	14,0	15,9
Technische mutaties					
Rijksbegroting					
Diversen	17,0	2,7	2,6	– 0,1	– 0,1
	17,0	2,7	2,6	– 0,1	– 0,1
Totaal mutaties sinds Miljoenennota 2020	17,0	2,7	2,6	– 0,1	– 0,1
Stand Voorjaarsnota 2020 (subtotaal)	32,5	19,3	17,4	13,8	15,7
Totaal Internationale samenwerking	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Stand Voorjaarsnota 2020	32,5	19,3	17,4	13,8	15,7

Uitgaven

Beleidsmatige mutaties

Eindejaarsmarge middelen laadinfra

Middelen uit het Klimaatakkoord (15 miljoen euro) voor laadinfrastructuur, bedoeld om gemeenten te ondersteunen bij de plaatsing hiervan, zijn in 2019 niet tot besteding gekomen en zijn daarom bij Voorjaarsnota toegevoegd aan de begroting van IenW.

Eindejaarsmarge regeringsvliegtuig
Een deel van de reservering voor het regeringsvliegtuig (16,2 miljoen euro) is bij Voorjaarsnota toegevoegd aan de IenW-begroting. De middelen zijn in 2019 niet uitgegeven doordat kosten voor de inklaring van het regeringsvliegtuig in 2019 niet meer tot betaling zijn gekomen.

Eindejaarsmarge 2019
De eindejaarsmarge 2019 is bij Voorjaarsnota 2020 toegevoegd aan de IenW-begroting.

Generale kasschuif infrastructuurfonds en deltafonds
Nieuwe uitvoeringsinformatie op zowel het Infrastructuurfonds als het Deltafonds en behoefte tot extra overprogrammering op het Infrastructuurfonds enerzijds, en een versnelling op het programma instandhouding en de opbouw van capaciteit bij RWS anderzijds, leiden tot een kasschuif over de gehele looptijd op beide fondsen. Per saldo verschuift circa 0,5 miljard euro op het IF en het DF uit de meerjarenperiode naar latere jaren.

Diversen
Deze post bestaat uit verschillende beleidsmatige mutaties, waarvan de generale kasschuif Aardobservatie (waarbij uit respectievelijk 2020 (1,5 miljoen euro) en 2024 (3 miljoen euro) in totaal 4,5 miljoen euro budget naar 2021 wordt geschoven) het meest in het oog springt.

Technische mutaties

Bijdrage maatregelen scheepvaartveiligheid van ezk
Bij de aanleg van windparken a.g.v. uitrol Windenergie op Zee zoals vastgelegd in de routekaarten 2023 en 2030 zijn ten behoeve van de scheepvaartveiligheid extra investeringen benodigd in personeel en materieel. Als onderdeel van de afspraken tussen IenW en EZK over scheepvaartveiligheid op de Noordzee maakt EZK hiervoor in de periode 2020 t/m 2029 in totaal 241 miljoen euro over naar de begroting van IenW.

DBFM contract A9 Badhoevedorp Holendrecht (BaHo)
De aanleg- en beheer en onderhoudbudgetten voor het DBFM-project A9 Badhoevedorp Holendrecht zijn omgezet in begrotingsreeksen voor betaling van de jaarlijkse beschikbaarheidsvergoeding.

Klimaatakkoord: bestel en vracht
In het kader van het klimaatakkoord is bij Voorjaarsnota budget overgeboekt van de aanvullende post naar de begroting van IenW ten behoeve van een stimuleringsprogramma voor zero-emissie (ZE) bestel- en vrachtauto's. In totaal is 94 miljoen euro beschikbaar voor vrachtwagens en 185 miljoen euro voor bestelauto's, waarmee beoogd wordt dat er 50.000 ZE bestelauto's en 5.000 ZE vrachtauto's bij komen.

Klimaatakkoord: nieuwe en 2e hands elektrische auto's
In het kader van het klimaatakkoord is bij Voorjaarsnota budget overgeboekt van de aanvullende post naar de begroting van IenW. De middelen worden ingezet ter stimulering van het elektrificeren van het wagenpark via een subsidie voor nieuwe en tweedehands elektronische vervoersmiddelen (EV's) uit het middensegment (aanschafprijs 12.000-45.000 euro).

Loon- en prijsbijstelling 2020
De tranche 2020 van de loon- en prijsbijstelling is overgemaakt naar de begroting van IenW.

Diversen
Deze post bestaat voornamelijk uit een aantal desalderingen en overboekingen, waaronder:

- Een lening van in totaal 4 miljoen euro aan de Terschellinger Stoomboot Maatschappij en Wagenborg Passagiersdiensten voor de instandhouding van de vaarverbinding met de Waddeneilanden. De veerdiensten zijn door toedoen van sterk teruglopende reizigersaantallen in liquiditeitsproblemen gekomen;
- Twee overboekingen van de aanvullende post naar de begroting van IenW i.h.k.v. het klimaatakkoord:
  - In totaal 34 miljoen euro in de periode 2020-2025 t.b.v. de installatie van 1,8 miljoen laadpunten voor elektrisch vervoer;
  - In de jaren 2021-2023 3x 25 miljoen euro bestemd voor de uitbreiding van fietsparkeermogelijkheden bij stations.

Niet-belastingontvangsten
Technische mutaties

Diversen
Deze post bestaat volledig uit desalderingen. De belangrijkste zijn twee bijdragen van Buitenlandse zaken (2,9 miljoen euro in 2020) en RWS (2,2 miljoen euro in 2020) ten behoeve van het beheer SAP systeem. Verder valt de terugbetaling van de de verstrekte lening van 4 miljoen euro aan de Terschellinger Stoomboot Maatschappij en Wagenborg Passagiersdiensten onder deze post.

XIII ECONOMISCHE ZAKEN EN KLIMAAT: UITGAVEN					
	2020	2021	2022	2023	2024
Stand Miljoenennota 2020 (excl. IS)	5.679,3	5.721,7	5.556,4	6.090,9	6.164,1
Beleidsmatige mutaties					
Rijksbegroting					
Bijdrage aan npg voor bzk	42,1	0,0	0,0	0,0	0,0
Bijdrage ezk aan generale beeld	0,0	– 680,0	0,0	0,0	0,0
Budget verduurzaming voor bzk	16,8	0,0	0,0	0,0	0,0
Eindejaarsmarge toekomstfonds	138,8	0,0	0,0	0,0	0,0
Interne problematiek	27,9	7,5	12,5	10,8	5,0
Kasschuif middelen amendement mulder	– 60,0	30,0	30,0	0,0	0,0
Kasschuif pps-toeslag	– 25,0	0,0	3,0	16,0	6,0
Onttrekking begrotingsreserve duurzame energie bij voorjaarsnota	– 63,0	– 235,7	0,0	0,0	0,0
Onttrekkingen reserve co2-maatregelen voor industrie 2020	26,1	0,0	0,0	0,0	0,0
Overheveling b&i niet benutte urgenda-middelen 2019	– 26,1	0,0	0,0	0,0	0,0
Porthos ebn	0,0	0,0	53,4	0,0	0,0
Porthos ebn dekking kasreeks sde	0,0	0,0	– 53,4	0,0	0,0
Voortzetting her t/m 2023	0,0	31,9	39,1	45,0	44,0
Voortzetting her t/m 2023 dekking kasreeks sde	0,0	– 31,9	– 39,1	– 45,0	– 44,0
Diversen	2,7	– 0,7	0,1	– 4,7	7,5
	80,3	– 878,9	45,6	22,1	18,5
Technische mutaties					
Rijksbegroting					
Aanpassing raming schadebetalingen	110,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Aanpassing uitvoeringskosten schadebetalingen	45,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Amendement mulder ophoging isde mkb	100,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Bmkb	180,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Dekking bijdrage maatregelen scheepvaartveiligheid van ezk	– 5,8	– 14,2	– 16,4	– 24,0	– 32,7
Go corona	1.000,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Loonbijstelling	31,2	30,2	27,3	27,3	27,2
Noodloket (tgos) 1e isb	475,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Noodloket (tgos) 2e isb	1.170,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Nota van wijziging overgang taken groningen naar bzk	– 85,4	– 85,4	– 25,0	– 25,0	– 25,0
Onttrekking begrotingsreserve duurzame energie bij voorjaarsnota	63,0	235,7	0,0	0,0	0,0
Onttrekking teruggehevelde urgenda-middelen 2019 aan reserve	66,2	0,0	0,0	0,0	0,0
Ophoging garantie ondernemersfinanciering	75,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Overboeking niet benutte middelen 2019 npg naar bzk	– 42,1	0,0	0,0	0,0	0,0
Qredits	31,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Rom's	100,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Diversen	86,0	41,3	42,9	41,6	35,0
Niet relevant voor het uitgavenplafond					
Diversen	13,0	– 11,4	– 10,0	– 8,9	– 6,6
	3.412,1	196,2	18,8	11,0	– 2,1
Totaal mutaties sinds Miljoenennota 2020	3.492,2	– 682,7	64,5	33,2	16,4
Stand Voorjaarsnota 2020 (subtotaal)	9.171,5	5.039,0	5.620,9	6.124,1	6.180,6
Totaal Internationale samenwerking	28,5	27,3	27,2	26,7	26,7

	2020	2021	2022	2023	2024
Stand Voorjaarsnota 2020	9.200,0	5.066,3	5.648,1	6.150,8	6.207,3

XIII ECONOMISCHE ZAKEN EN KLIMAAT: NIET-BELASTINGONTVANGSTEN

	2020	2021	2022	2023	2024
Stand Miljoenennota 2020 (excl. IS)	4.879,0	4.435,2	4.149,3	4.601,4	4.614,3
Beleidsmatige mutaties					
Rijksbegroting					
Aanpassing volume aardgasbaten	– 20,0	– 140,0	– 320,0	– 410,0	– 310,0
Dekking interne problematiek	68,2	0,0	0,0	0,0	0,0
Nam ontvangsten schadevergoedingen	58,9	0,0	0,0	0,0	0,0
	107,1	– 140,0	– 320,0	– 410,0	– 310,0
Technische mutaties					
Rijksbegroting					
Aanpassing raming schadebetalingen	110,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Aanpassing uitvoeringskosten schadebetalingen	45,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Aanpassing volume aardgasbaten	20,0	140,0	320,0	410,0	310,0
Amendement mulder ophoging isde mkb	100,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Nota van wijziging overgang taken groningen naar bzk	– 75,0	– 75,0	– 25,0	– 25,0	– 25,0
Onttrekking begrotingsreserve duurzame energie bij voorjaarsnota	63,0	235,7	0,0	0,0	0,0
Onttrekking teruggehevelde urgenda-middelen 2019 aan reserve	66,2	0,0	0,0	0,0	0,0
Diversen	47,9	2,1	2,1	2,1	1,5
Niet relevant voor het uitgavenplafond					
Aanpassing raming prijs aardgasbaten	– 420,0	– 160,0	– 40,0	– 30,0	– 30,0
Aanpassing volume aardgasbaten	– 20,0	– 140,0	– 320,0	– 410,0	– 310,0
	– 62,9	2,8	– 62,9	– 52,9	– 53,5
Totaal mutaties sinds Miljoenennota 2020	44,2	– 137,3	– 382,9	– 462,9	– 363,5
Stand Voorjaarsnota 2020 (subtotaal)	4.923,1	4.298,0	3.766,4	4.138,4	4.250,8
Totaal Internationale samenwerking	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Stand Voorjaarsnota 2020	4.923,1	4.298,0	3.766,4	4.138,4	4.250,8

Uitgaven

Beleidsmatige mutaties

Bijdrage aan NPG voor BZK

De overgebleven middelen voor Nationaal Programma Groningen (NPG) uit 2019 worden bij Voorjaarsnota opgevraagd. Voor het dossier Groningen boekt het Ministerie van EZK de overgebleven budgetten uit 2019 vervolgens over naar het Ministerie van BZK voor de budgetten die bij Nota van Wijziging op de begroting van 2020 naar BZK zijn overgekomen.

Bijdrage EZK aan generale beeld

EZK levert 680 miljoen euro voor het generale beeld uit de eigen middelen (kasuitgaven SDE+) om bij te dragen aan Rijksbrede problematiek. In verband met de vele opgaven dit voorjaar is besloten om in brede context te zoeken naar oplossingen. Vanwege de budgettaire problematiek is ook Rijksbreed gezocht naar ontlasting van het uitgavenkader 2021. De bijdrage van EZK van 680 miljoen euro voor het generale beeld wordt om die reden volledig ten laste gebracht van de SDE+ uitgaven 2021. Voor zover dit leidt tot een tekort in de raming voor uitgaven SDE+ zal dit tekort aangevuld worden door een onttrekking uit de begrotingsreserve duurzame energie.

Het geheel van de resterende meerjarig beschikbare middelen, inclusief de begrotingsreserve duurzame energie, is toereikend voor het bereiken van de klimaatdoelstellingen.

Budget verduurzaming voor BZK
De overgebleven middelen voor verduurzaming uit 2019 worden opgevraagd door BZK. Hierbij worden deze middelen voor verduurzaming overgeboekt.

Eindejaarsmarge Toekomstfonds
EZK ontvangt de onderuitputting van het Toekomstfonds over 2019 (138,8 miljoen euro), conform de afspraak dat onbenutte kas-, verplichtingen- en ontvangstenruimte volledig kan worden meegenomen naar het volgende jaar.

Interne problematiek
De interne problematiek bestaat onder andere uit noodmaatregelen om de leveringszekerheid van energie op Bonaire zeker te stellen, overlopende (bestuurlijke) verplichtingen voor een windtunnel in de provincie Flevoland (hier zijn afspraken in 2019 over gemaakt in een Regiodeal, maar het budget is nog niet beschikbaar gesteld), verduurzaming van de industrie (hiervoor zijn in 2019 verplichtingen aangegaan, het kasbudget volgt met deze mutatie) en een aantal knelpunten op het apparaat.

Kasschuif middelen amendement Mulder
Bij amendement (Mulder c.s.) is 100 miljoen euro uit de begrotingsreserve duurzame energie toegevoegd aan het ISDE-budget in de begroting voor 2020 voor investeringssubsidies op het gebied van duurzame energie voor het mkb. Conform het amendement wordt deze 100 miljoen euro met deze kasschuif verdeeld over de jaren 2020-2022.

Kasschuif PPS-toeslag
Een uitgavenbedrag van 25 miljoen euro zal dit jaar niet benut worden. Het is van belang dat het budget behouden blijft voor de regeling aangezien dit in latere jaren nodig is voor de uitfinanciering van de verplichtingen die in het kader van de PPS-toeslag worden aangegaan. Het bedrag wordt daarom doorgeschoven naar 2023 e.v., aangezien de uitgavenbudgetten voor 2021 en 2022 toereikend zijn.

Onttrekking begrotingsreserve duurzame energie bij Voorjaarsnota
Met deze onttrekking komen de middelen beschikbaar voor de Urgenda-maatregelen waarvan financiering bij Voorjaarsnota wordt verwerkt. In verband met de technische verwerking van deze onttrekking komt deze mutatie terug bij technische mutaties bij zowel de ontvangsten als de uitgaven.

Onttrekkingen reserve CO2-maatregelen voor industrie 2020
Bij Najaarsnota 2019 zijn de Urgenda-middelen die niet tot uitputting kwamen overgeboekt naar de begrotingsreserve CO2-maatregelen (Urgenda-reserve). Dit bedrag wordt bij Voorjaarnota 2020 weer teruggeboekt.

Overheveling B&I niet benutte middelen voor Urgenda-maatregelen industrie 2019
Dit betreft de overheveling van de niet-benutte middelen voor CO2-maatregelen industrie naar het juiste artikel.

Porthos EBN
De drie staatsdeelnemingen EBN, Gasunie en Havenbedrijf Rotterdam ontwikkelen het CCS project Porthos in het Rotterdamse havengebied. CO2 van de Rotterdamse industrie wordt hiermee onder de Noordzee opgeslagen. Hiervoor verleent EZK vanuit de SDE kasmiddelen, een marktconforme lening aan EBN van 53,4 miljoen euro (met terugbetalingsverplichting).

Porthos EBN dekking kasreeks SDE
De marktconforme lening met terugbetalingsverplichting aan EBN van 53,4 miljoen euro wordt gefinancierd uit de ruimte in de kasreeks van de SDE.

Voortzetting HER t/m 2023
De regeling is nu gericht op kostprijsreductie van hernieuwbare energie door innovatie. Het voornemen is om de HER+ vanaf 2020 in lijn met de SDE ++ te verbreden tot kostprijsreductie van CO2-reducerende technologieën door innovatie en te verlengen tot en met 2023 conform wat hierover in het Klimaatakkoord is opgenomen. De jaren 2024 en 2025 betreffen de uitfinanciering.

Voortzetting HER t/m 2023 dekking kasreeks SDE
De voortzetting en verbreding van de HER t/m 2023 wordt gefinancierd uit de ruimte in de kasreeks van de SDE.

Diversen
Deze post bestaat uit mutaties die onder de ondergrens van het toe te lichten bedrag vallen.

Technische mutaties

Aanpassing raming schadebetalingen
Naar aanleiding van nieuwe prognoses van TCMG/IMG is de raming van schadebetalingen aangepast.

Aanpassing uitvoeringskosten schadebetalingen
Op basis van de offerte van RVO voor 2020 wordt de raming van de uitvoeringskosten voor schadebetalingen Groningen naar boven bijgesteld. Deze toename wordt veroorzaakt door de stijging van de schadebetalingen die door TCMG/IMG verwacht wordt.

Amendement Mulder ophoging ISDE mkb
Bij amendement (Mulder c.s.) is 100 miljoen euro uit de reserve duurzame energie toegevoegd aan het ISDE-budget ten behoeve van investeringssubsidies op het gebied van duurzame energie voor het mkb.

BMKB
Samenhangend met de verhoging van het garantiebudget van de BMKB naar 1,5 miljard euro en inclusief de gevolgen van de premieverlaging wordt aanvullend in totaal 180 miljoen euro ter beschikking gesteld voor het opvangen van de verwachte verliesdeclaraties als gevolg van de coronacrisis.

Dekking bijdrage maatregelen Scheepvaartveiligheid van EZK
Bij de aanleg van windparken a.g.v. uitrol Windenergie op Zee zoals vastgelegd in de routekaarten 2023 en 2030 zijn ten behoeve van de scheepvaartveiligheid extra investeringen benodigd in personeel en materieel. Als

onderdeel van de afspraken tussen IenW en EZK over scheepvaartveiligheid op de Noordzee maakt EZK hiervoor in de periode 2020 t/m 2029 in totaal 241 miljoen euro over naar de begroting van IenW.

GO Corona
Als gevolg van de verruiming van het garantiebudget van de Garantie Ondernemingsfinanciering naar 10 miljard euro ten behoeve van de Coronamodule en de aanname van een jaarlijks schadepercentage van 4% is een minimale kasbuffer van 1 miljard euro noodzakelijk en beschikbaar gesteld voor het opvangen van verliesdeclaraties.

Loonbijstelling
De tranche 2020 van de loonbijstelling wordt toegevoegd aan de departementale begroting.

Noodloket (TGOS) 1e ISB
Dit betreft een tegemoetkoming in de vorm van een gift voor de eerste nood bij ondernemers die direct zijn getroffen door overheidsmaatregelen ter bestrijding van de coronacrisis en die hun omzet daardoor geheel of grotendeels zien verdwijnen.

Noodloket (TGOS) 2e ISB
De uitbreiding van de lijst van sectoren waarin ondernemingen voor tegemoetkoming in aanmerking komen zorgt naar verwachting voor een toename van het benodigde budget met circa 1 miljard euro ten opzichte van de oorspronkelijke beleidsregel (d.d. 27 maart 2020); de toevoeging van non-food retail (d.d. 28 maart 2020) zorgt daarnaast voor een toename van 170 miljoen euro.

Nota van Wijziging overgang taken Groningen naar BZK
Omdat de verantwoordelijkheid voor de uitvoering van de versterkingsoperatie en het Nationaal Programma Groningen vanaf 16 oktober 2019 bij de minister van BZK ligt, zijn bij Nota van Wijziging de bijbehorende budgetten van EZK per 1 januari 2020 overgeheveld naar BZK.

Onttrekking teruggehevelde Urgenda-middelen 2019 aan reserve
Bij Najaarsnota 2019 zijn de Urgenda-middelen die niet tot uitputting kwamen overgeboekt naar de begrotingsreserve CO2-maatregelen (Urgenda-reserve). Dit bedrag wordt bij Voorjaarnota 2020 weer teruggeboekt naar BZK en LNV.

Ophoging garantie ondernemersfinanciering
Dit betreft een financiële buffer ter dekking van de verruimingen van de Garantie Ondernemingsfinanciering in het kader van de Coronacrisis. Het garantieplafond is verhoogd met 1,1 miljard euro naar 1,5 miljard euro en de maximale GO-faciliteit per onderneming is substantieel verhoogd van 50 miljoen euro naar 150 miljoen euro.

Overboeking niet benutte middelen 2019 NPG naar BZK
De overgebleven middelen voor NPG uit 2019 worden bij Voorjaarsnota opgevraagd. Voor het dossier Groningen boekt EZK de overgebleven budgetten uit 2019 vervolgens over aan BZK voor de budgetten die bij Nota van Wijziging op de begroting van 2020 naar BZK zijn overgekomen.

Qredits
In de Kamerbrief over het noodpakket voor banen en de economie van 17 maart jl. heeft het kabinet aangekondigd Qredits financieel te ondersteunen, zodat Qredits uitstel van aflossing kan verstrekken met rentekorting aan kleine ondernemers die door de coronacrisis zijn geraakt. Qredits wil haar doelgroep ook voorzien van een overbruggingskrediet tegen een lagere rente. Hiervoor wordt aan Qredits een aanvullende bijdrage van 25 miljoen euro beschikbaar gesteld.

ROM's
Het kabinet zal overbruggingskredieten toegankelijk maken voor non-bancair gefinancierde bedrijven die door de coronacrisis zijn getroffen. De Regionale ontwikkelingsmaatschappijen (ROM's) zullen op verzoek van het kabinet deze kredieten verstrekken. Het kabinet stelt hiervoor als eerste tranche 100 miljoen euro ter beschikking.

Diversen
Deze post bestaat uit mutaties die onder de ondergrens van het toe te lichten bedrag vallen.

Niet-belastingontvangsten
Beleidsmatige mutaties

Aanpassing volume aardgasbaten
Het kabinet heeft op 21 februari besloten tot de versnelde afbouw van de gaswinning. Dit volume-effect wordt nu conform Regeerakkoord in de aardgasbaten verwerkt.

Dekking interne problematiek
Door de inzet van een meevaller (verlate NAM-betaling van het vierde kwartaal van 2019) en enkele meevallers op het gebied van bedrijfsvoering, wordt de interne problematiek binnen de begroting van EZK gedekt.

NAM ontvangsten schadevergoedingen
De raming van de ontvangsten van NAM voor de schadevergoedingen is naar boven bijgesteld, omdat de TCMG heeft aangegeven in 2020 meer schades af te handelen. Dat betekent dat er in 2020 ook meer uitvoeringskosten worden gemaakt. Daarom zijn de ramingen voor de schadebetalingen en de bijbehorende uitvoeringskosten van de RVO naar boven bijgesteld. Deze worden per kwartaal achteraf aan NAM gedeclareerd.

Technische mutaties

Aanpassing raming prijs aardgasbaten
De raming van de aardgasbaten wordt naar beneden bijgesteld als gevolg van de neerwaarts bijgestelde raming van de gasprijs in de komende jaren.

Diversen
Deze post bestaat uit mutaties die onder de ondergrens van het toe te lichten bedrag vallen.

XIV LANDBOUW, NATUUR EN VOEDSELKWALITEIT: UITGAVEN					
	2020	2021	2022	2023	2024
Stand Miljoenennota 2020 (excl. IS)	1374,5	1097,9	929,7	911,2	903,0
Mee- en tegenvallers					
Rijksbegroting					
Diversen	– 5,6	– 0,4	3,1	2,8	2,9
	– 5,6	– 0,4	3,1	2,8	2,9
Beleidsmatige mutaties					
Rijksbegroting					
nvwa bijstelling brexit middelen. bvm	0,0	0,0	– 10,8	– 15,0	– 15,0
Kasschuif nvwa iv en ict actieplan bvm	– 22,4	– 0,5	7,4	6,5	3,8
Kasschuif subsidiemodules brongerichte verduurzaming (sbv) bvm2020	– 19,8	– 14,4	– 6,1	– 0,3	2,6
Diversen	1,6	9,4	6,7	10,0	12,2
	– 40,6	– 5,5	– 2,8	1,2	3,6
Technische mutaties					
Rijksbegroting					
Interbestuurlijk programma, naar een vitaal platt	40,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3e termijn regio deal brainport eindhoven	– 30,2	0,0	0,0	0,0	0,0
Diversen	101,4	64,5	42,4	39,9	33,9
	111,2	64,5	42,4	39,9	33,9
Totaal mutaties sinds Miljoenennota 2020	65,0	58,6	42,8	43,9	40,3
Stand Voorjaarsnota 2020 (subtotaal)	1439,5	1156,6	972,5	955,2	943,3
Totaal Internationale samenwerking	33,9	32,0	32,0	32,0	32,0
Stand Voorjaarsnota 2020	1473,5	1188,5	1004,5	987,1	975,2

XIV LANDBOUW, NATUUR EN VOEDSELKWALITEIT: NIET-BELASTINGONTVANGSTEN					
	2020	2021	2022	2023	2024
Stand Miljoenennota 2020 (excl. IS)	90,1	97,0	80,0	67,8	65,3
Mee- en tegenvallers					
Rijksbegroting					
Diversen	10,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	10,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Technische mutaties					
Rijksbegroting					
Diversen	33,0	5,1	5,1	5,1	4,9
	33,0	5,1	5,1	5,1	4,9
Totaal mutaties sinds Miljoenennota 2020	43,0	5,1	5,1	5,1	4,9
Stand Voorjaarsnota 2020 (subtotaal)	133,2	102,1	85,1	72,9	70,2
Totaal Internationale samenwerking	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Stand Voorjaarsnota 2020	133,2	102,1	85,1	72,9	70,2

Uitgaven

Mee-en tegenvallers

Diversen

Dit betreft het saldo van verschillende autonome ramingsbijstellingen op de LNV-begroting. De tegenvallers bestaan o.a. uit hogere uitvoeringskosten RVO voor het fosfaatrechtenstelsel, meerkosten van het vangstregistratiesysteem en de bijdrage van LNV aan het Noordzeeakkoord.

Meevallers bestaan o.a. uit een afrekening van het fosfaatreductieplan en een bijstelling van de bijdrage aan de NVWA. Het saldo van de mee- en tegenvallers wordt ingezet als dekking voor diverse knelpunten bij de NVWA.

Beleidsmatige mutaties

NVWA Bijstelling Brexit middelen
Bij VJN 2018 zijn op de LNV-begroting middelen voor de NVWA toegevoegd voor de structurele meerkosten die volgen uit de Brexit. Voor zover deze kosten zich nog voor gaan doen, worden deze voor een groot deel geretribueerd. De middelen die hierdoor vrijvallen worden ingezet voor de NVWA voor onder andere de maatregelen in de slachthuizen, zie onderstaande post *diversen*.

Kasschuif NVWA IV en ICT actieplan
Op aanwijzing van de Algemene Rekenkamer mogen bedrijfsvoeringskosten niet meer op de balans van de NVWA staan. Met deze kasschuif worden de gereserveerde middelen voor het IV/ICT actieplan van de NVWA geschoven naar de jaren waarin deze uitgegeven worden

Kasschuif subsidiemodules brongerichte verduurzaming (Sbv)
In het Regeerakkoord en in het Klimaatakkoord zijn middelen beschikbaar gesteld voor de Subsidiemodules brongerichte verduurzaming stallen en managementafspraken (Sbv). Door de systematiek van bevoorschotten, vindt de uitfinanciering van de subsidies in latere jaren plaats Deze kasschuif zorgt ervoor dat het kasritme en het verwachte uitfinancieringsritme gelijk lopen.

Diversen
Deze post bestaat uit diverse mutaties, waaronder de middelen die ingezet worden voor de implementatie van diverse Europese verordeningen bij de NVWA en voor het verbeteren van de uniformiteit van het toezicht in de slachthuizen. Een deel van de hogere uitgaven bij de NVWA wordt gedekt door de retributies. Daarnaast bevat deze post de inzet van de eindejaarsmarge als dekking en enkele kleine kasschuiven voor het 6e actieprogramma nitraat en herstructurering IJsselmeer.

Technische mutaties

Interbestuurlijk programma naar een vitaal platteland
Dit betreft de overheveling van middelen uit de Regeerakkoordenvelop Natuur & Waterkwaliteit naar de begroting van LNV ten behoeve van het Interbestuurlijk Programma Naar een vitaal platteland.

3e termijn regiodeal Brainport Eindhoven
Vanuit de Regio envelop uit het Regeerakkoord is 130 miljoen euro beschikbaar gekomen voor het versterken van de internationale concurrentiepositie van Brainport Eindhoven. Deze overheveling betreft de derde termijn van de Regio Deal. De middelen worden via de begroting van LNV overgeheveld naar het Gemeentefonds.

Diversen
Onder deze diversenpost vallen onder andere de overboekingen van de middelen voor de regiodeals ZaanIJ, Parkstad Limburg en Zeeland naar het Provinciefonds. Ook is de toekenning van de loon-en prijsbijstelling-tranche 2020 in deze mutatie opgenomen. Verder bestaat deze post uit overboekingen van klimaatakkoordmiddelen zoals de pilots en onderzoeken in veenweidegebieden

Niet-belastingontvangsten
Mee-en tegenvallers

Diversen
Deze post bestaat uit een vertraging van de ontvangsten voor de mest derogatie en de afrekening van het fosfaatreductieplan.

Technische mutaties

Diversen
Deze post bestaat voornamelijk uit desalderingen. Een desaldering ter waarde van 17,7 miljoen euro houdt verband met het afromen van eigen vermogen van de NVWA. Dit is als gevolg van de zienswijze van de Algemene Rekenkamer. Daarnaast bevat deze post een desaldering van 10,2 miljoen euro voor de reserve apurement.

XV SOCIALE ZAKEN EN WERKGELEGENHEID: UITGAVEN	2020	2021	2022	2023	2024
Stand Miljoenennota 2020 (excl. IS)	39.696,6	40.137,4	40.419,0	40.756,3	41.336,0
Mee- en tegenvallers					
Rijksbegroting					
Diversen	– 0,3	– 0,3	– 0,3	– 0,3	– 0,3
Sociale zekerheid					
Akw	2,9	8,6	14,5	19,9	25,2
Ioaw	– 21,8	– 25,7	– 19,8	– 19,8	– 21,2
Iow	5,6	– 3,9	– 7,3	– 13,5	– 20,2
Kot	63,9	80,1	70,4	48,3	37,5
Wkb	– 91,0	– 89,7	– 84,1	– 88,9	– 83,9
Wtl	– 82,1	– 53,3	– 75,4	– 75,4	– 75,4
Diversen	– 32,8	– 25,8	– 23,5	– 13,5	– 1,0
	– 155,6	– 110,0	– 125,5	– 143,2	– 139,3
Beleidsmatige mutaties					
Rijksbegroting					
Kasschuif slimbudget	– 47,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Voi	16,0	40,7	85,7	97,6	102,2
Diversen	14,0	5,1	1,9	1,5	6,5
Sociale zekerheid					
Amendement 16/17-jarigen akw	32,4	32,2	31,3	30,6	30,3
Doorwerking wkb amendement 16/17-jarigen akw	25,0	25,0	25,0	25,0	25,0
Herijking budgetneutrale schuif	– 12,8	– 17,1	– 13,6	– 13,9	– 14,0
Inzet ap-middelen uitvoering	– 3,0	– 5,0	– 10,0	– 15,0	– 19,0
It svb uit ap	3,0	5,0	10,0	15,0	19,0
Pwet: opboeken no-riskpolis	0,0	0,0	25,5	27,5	29,6
Voi	– 43,2	– 57,3	– 31,9	– 49,0	– 66,8
Vrijval ww-eu-verordening	0,0	– 16,0	0,0	0,0	0,0
Wkb-herstelactie	133,2	0,0	0,0	0,0	0,0
Diversen	– 1,4	33,1	1,8	– 13,7	2,4
	116,2	45,7	125,7	105,6	115,2
Technische mutaties					
Rijksbegroting					
Naar gf: du perspectief op werk 2020 2e tranche	– 35,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Diversen	48,6	1,2	0,8	0,8	1,2
Sociale zekerheid					
Compensatie eigen bijdrage kinderopvang (corona)	175,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Naar gf: uitv kosten voi	– 34,4	– 26,9	– 59,9	– 65,9	– 65,9
Now (corona)	10.000,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Participatiewet	– 190,9	– 221,0	– 235,2	– 233,9	– 201,3
Tozo (corona)	3.800,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Diversen	– 26,3	33,7	26,7	31,5	35,7
Niet relevant voor het uitgavenplafond					
Rijksbijdrage in de kosten van kortingen aow	4,4	201,1	223,1	249,5	271,5
Rijksbijdrage ouderdomsfonds	3.263,8	2.390,2	2.430,0	2.492,0	2.560,6
Diversen	4,6	0,0	0,2	3,5	7,2
	17.009,8	2.378,3	2.385,7	2.477,5	2.609,0
Totaal mutaties sinds Miljoenennota 2020	16.970,3	2.314,0	2.385,8	2.440,1	2.585,0
Stand Voorjaarsnota 2020 (subtotaal)	56.666,9	42.451,4	42.804,9	43.196,4	43.921,0
Totaal Internationale samenwerking	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5
Stand Voorjaarsnota 2020	56.667,4	42.451,9	42.805,4	43.196,9	43.921,5

XV SOCIALE ZAKEN EN WERKGELEGENHEID: NIET-BELASTINGONTVANGSTEN					
	2020	2021	2022	2023	2024
Stand Miljoenennota 2020 (excl. IS)	1.923,4	1.947,0	1.985,5	1.999,9	1.978,2
Mee- en tegenvallers					
Sociale zekerheid					
Kot	– 57,0	– 67,1	– 69,7	– 72,1	– 74,4
Wkb	– 27,7	– 39,7	– 58,9	– 66,9	– 43,6
Diversen	– 2,8	0,0	0,0	0,0	0,0
	– 87,5	– 106,8	– 128,6	– 139,0	– 118,0
Beleidsmatige mutaties					
Sociale zekerheid					
Afrekening uwv 2019	22,3	0,0	0,0	0,0	0,0
Diversen	– 5,0	– 5,0	– 5,0	– 5,0	– 5,0
	17,3	– 5,0	– 5,0	– 5,0	– 5,0
Technische mutaties					
Rijksbegroting					
Diversen	6,7	– 7,8	– 7,8	– 7,8	– 7,8
	6,7	– 7,8	– 7,8	– 7,8	– 7,8
Totaal mutaties sinds Miljoenennota 2020	– 63,6	– 119,5	– 141,4	– 151,8	– 130,7
Stand Voorjaarsnota 2020 (subtotaal)	1.859,7	1.827,4	1.844,1	1.848,2	1.847,4
Totaal Internationale samenwerking	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Stand Voorjaarsnota 2020	1.859,7	1.827,4	1.844,1	1.848,2	1.847,4

Uitgaven
Mee-en tegenvallers

Diversen - Rijksbegroting

Dit betreft een beperkte meevaller op maatschappelijke begeleiding en een kleine tegenvaller op de uitvoeringskosten van de Rijksdienst Caribisch Nederland (RCN) binnen SZW als gevolg van het wisselkoersverschil.

Algemene kinderbijslagwet (AKW)
De uitkeringslasten AKW zijn opwaarts bijgesteld. Dit is voornamelijk het gevolg van de opwaarts aangepaste prognose van de SVB voor het aantal kinderen, ingegeven door de groter dan verwachte instroom van immigranten in 2020. Daarnaast is ook het aantal gezinnen met recht op dubbele AKW en AKW-plus toegenomen.

Inkomensvoorziening voor oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werknemers (IOAW)
De IOAW is met 22 miljoen euro neerwaarts bijgesteld. Dat is het saldo van een neerwaartse bijstelling vanwege een lagere verwachte doorstroom vanuit de WW naar de IOAW (-3 miljoen euro), een neerwaartse bijstelling vanwege de verwerking van volumerealisatie (-19 miljoen euro) en de verwerking van het Beeld van de Uitvoering (BvdU) 2019 (-0,4 miljoen euro).

Inkomensvoorziening oudere werklozen (IOW)
De IOW-uitgaven worden voor 2020 naar boven bijgesteld, voornamelijk als gevolg van een hogere gemiddelde uitkering. Vanaf 2021 ontstaat er geleidelijk een meevaller doordat in de raming nu het effect is meegenomen van private aanvullingen op de WW-uitkering (PAWW) die verrekend worden met de IOW-uitkering.

Kinderopvangtoeslag (KOT)
Het gebruik van kinderopvang is in 2019 sterker gestegen dan eerder was voorzien. Dit leidt structureel tot hogere uitgaven. Daarnaast stijgt het gebruik van kinderopvang in 2020 mede op basis van het CEP 2020 sterker dan eerder verwacht. Ook dit leidt meerjarig tot tegenvallers.

Wet op kindgebonden budget (WKB)
De uitkeringslasten WKB zijn neerwaarts bijgesteld op basis van de realisaties 2019 en de opwaarts bijgestelde inkomensontwikkeling uit het CEP 2020. Daarnaast is er een tegengesteld effect door een hoger aantal kinderen in de laatste bevolkingsprognose van CBS en doordat de voorschotten beter aansluiten bij de beschikkingen (het recht) dan eerder geraamd. Per saldo resteert een meevaller.

Wet tegemoetkomingen loondomein (Wtl)
De realisatiecijfers van de Wtl over 2019 (uitbetaling in 2020) laten een meevaller zien op de loonkostenvoordelen (LKV), een tegenvaller op het lage-inkomensvoordeel (LIV) en een meevaller op het jeugd-LIV. Op basis van deze realisaties zijn de verwachte uitgaven aan de Wtl meerjarig neerwaarts bijgesteld.

Diversen - Sociale Zekerheid
Deze post bevat diverse kleinere mee- en tegenvallers onder uitgavenplafond Sociale Zekerheid, waaronder de aanvullende inkomensondersteuning ouderen (AIO) vanaf 2022 en meevallers door het verwerken van de uitvoeringsinformatie van het UWV op de Toeslagenwet (t/m 2024) en de Wajong.

Beleidsmatige mutaties

Kasschuif slimbudget
Om beter bij het verwachte kasritme van de subsidieregeling SLIM aan te sluiten, is een budgettair neutrale kasschuif gedaan van 2020 naar 2025.

Veranderopgave inburgering (VOI)
Er is sprake van een budgettair neutrale herschikking van de beschikbare middelen voor het nieuwe inburgeringsstelsel dat op 1 juli 2021 in werking treedt, waarbij een deel van het budget schuift van plafond Sociale zekerheid naar plafond Rijksbegroting. Daarnaast zijn binnen de SZW-begroting aanvullende middelen vrij gemaakt om tegemoet te komen aan verwachte hogere uitvoeringskosten van gemeenten.

Diversen - Rijksbegroting
Betreft diverse beleidsmatige mutaties onder uitgavenplafond Rijksbegroting, waaronder meerdere eindejaarsmargeclaims, eenmalige kosten die gepaard gaan met de verhuizing van het forensisch deel van de ICT-omgeving van de Inspectie SZW naar de Belastingdienst en de verwerking van meerdere amendementen in de begroting van SZW.

Amendement 16/17-jarigen AKW
De eisen die in de kinderbijslag (AKW) werden gesteld aan 16- en 17-jarigen zijn per 1 januari 2020 vervallen. Het gaat om verlies van het recht boven de bijverdiengrens en wanneer het kind gaat studeren aan het hoger onderwijs. Hierdoor hebben meer ouders recht op AKW, wat leidt tot een meerjarige opwaartse bijstelling.

Doorwerking WKB-amendement 16/17-jarigen AKW
Het recht op AKW is een voorwaarde voor het recht op kindgebonden budget (WKB). Door het afschaffen van de uitzonderingen voor 16- en 17-jarigen in de AKW hebben hierdoor ook meer ouders recht op WKB. Dit leidt tot een meerjarige opwaartse bijstelling van de WKB met 25 miljoen euro.

Herijking budgetneutrale schuif
Elk jaar wordt het bekostigingsmodel van het UWV herijkt. Deze herijking leidt tot een budgetneutrale schuif tussen premie- en begrotingsgefinancieerde uitvoeringskosten.

Inzet aanvullende post middelen uitvoering
Financiën boekt de vorig jaar gereserveerde middelen voor de uitvoering SZW over naar de begroting SZW. Zie ook *IT SVB uit aanvullende post.*

IT SVB uit aanvullende post
De middelen van de aanvullende post worden ingezet voor knelpunten bij de SVB op het gebied van IT. Hiermee krijgt de SVB structureel IT-budget om de dienstverlening te garanderen en accuraatheid op een acceptabel niveau te houden en te verbeteren.

Opboeken no-riskpolis (Participatiewet)
In het kader van Breed Offensief worden administratieve knelpunten rondom de no-risk polis weggenomen. Gemeenten hoeven de loonkostensubsidie (LKS) aan de werkgever niet meer stop te zetten bij ziekte en het UWV hoeft de loonkostensubsidie bij ziekte niet langer uit te keren. Het inkomensdeel van de Participatiewet wordt daarom budgettair neutraal verschoven van de Ziektewet (hoofdstuk Sociale Verzekeringen) naar het macrobudget bijstand (hoofdstuk XV, Sociale Zaken en Werkgelegenheid) in de SZW-begroting.

Veranderopgave inburgering (VOI)
Er is sprake van een budgettair neutrale herschikking van de beschikbare middelen voor het nieuwe inburgeringsstelsel dat op 1 juli 2021 in werking treedt, waarbij een deel van het budget schuift van plafond Sociale zekerheid naar plafond Rijksbegroting.

Vrijval werkloosheidswet (WW) EU-verordening
In afwachting van de WW-EU-verordening was er geld gereserveerd om extra WW-uitkeringslasten die hier mogelijk uit voortvloeien op te kunnen vangen. Gezien de voortgang van de maatregelen is dit geld in 2021 nog niet nodig en valt het vrij. Dit is ingezet ter dekking van andere budgettaire problematiek.

WKB-herstelactie
In 2019 en 2020 vindt de WKB-herstelactie plaats. De verdeling van de uitgaven over de jaren verloopt iets anders dan oorspronkelijk geraamd. Dit leidt tot 55,2 miljoen meer uitgaven in 2020 in plaats van 2019. Daarnaast is tijdens de uitvoering een extra groep naar boven gekomen die in aanmerking komt voor herstel. De meerkosten hiervan zijn 78 miljoen. In totaal zijn de meeruitgaven voor de herstelactie in 2020 133,2 miljoen.

Diversen - Sociale Zekerheid
Betreft diverse beleidsmatige mutaties onder uitgavenplafond Sociale Zekerheid, waaronder meerdere eindejaarsmargeclaims, de verwerking van twee Wajong-amendementen (Stoffer/Baudet en Renkema), de budgettaire gevolgen van de vertraging van het wetsvoorstel

vereenvoudiging Wajong en de gevolgen van kortetermijnmaatregelen in de KOT en de WKB n.a.v. de kabinetsreactie op het rapport Donner en IBO toeslagen.

Technische mutaties

Naar gemeentefonds (decentralisatie uitkering perspectief op werk 2020 2e tranche)
In 2019 en 2020 is er in het kader van Perspectief op Werk (PoW) voor elk van de 35 arbeidsmarktregio's een impulsfinanciering van 1 miljoen beschikbaar. In 2020 ontvangen alle 35 centrumgemeenten via de meicirculaire het tweede (en laatste) miljoen van deze impulsfinanciering.

Diversen - Rijksbegroting
Deze post bevat voornamelijk overboekingen met andere departementen en naar het Gemeentefonds, zoals een bijdrage voor maatschappelijke begeleiding. Daarnaast bevat deze categorie de overboekingen over de ijklijn tussen uitgavenplafond Sociale Zekerheid en uitgavenplafond Rijksbegroting.

Compensatie eigen bijdrage kinderopvang (corona)
Het bedrag van 175 miljoen bestaat grotendeels uit een tegemoetkoming van de eigen bijdrage voor kinderopvangtoeslaggebruikers en de gemeentelijke doelgroep (VVE, peuters, SMI) voor de periode 16 maart tot en met 28 april. Daarnaast is rekening gehouden met uitvoeringskosten. Deze tegemoetkoming volgt uit de Kamerbrief noodmaatregelen in verband met Covid-19.

Naar gemeentefonds: uitvoeringskosten VOI
Dit betreft de uitkering aan het Gemeentefonds ten behoeve van de uitvoeringskosten bij gemeenten van het nieuwe inburgeringsstelsel (VOI). In 2020 gaat het om de bijdrage voor de incidentele implementatiekosten. Vanaf 2021 gaat het om de structurele uitvoeringskosten. Voor deze uitkering is ook een bijdrage gedaan aan het BTW-compensatiefonds.

Noodmaatregel overbrugging voor werkbehoud (NOW) in verband met corona
De huidige WTV-regeling wordt ingetrokken en vervangen door een nieuwe tijdelijke noodmaatregel overbrugging voor werkbehoud (NOW). Hierdoor kunnen meer werkgevers sneller financieel worden geholpen en worden bovendien geen WW-rechten van werknemers verbruikt. De verwachte uitgaven aan deze openeinderegeling bedragen voor de eerste 3 maanden 10 miljard euro. De regeling wordt voor 80% bevoorschot aan werkgevers waardoor op een later moment nog sprake is van afrekeningen. De verwachte uitgaven worden in een later stadium nog verdeeld over meerdere jaren. Achteraf wordt gecontroleerd of werkgevers ook daadwerkelijk het percentage omzetverlies hebben gederfd wat is opgegeven.

Participatiewet
Het Macrobudget participatiewetuitkeringen is met 191 miljoen euro neerwaarts bijgesteld. Het gaat om de mutatie op het deelbudget voor de algemene bijstand en LKS. De bijstelling is het saldo van een neerwaartse bijstelling vanwege de bijgestelde conjunctuur (– 25 miljoen euro), een neerwaartse bijstelling vanwege de verwerking van volumerealisatie (– 162 miljoen euro) en de verwerking van het Beeld van de Uitvoering 2019 (-4 miljoen euro).

Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemen (TOZO) in verband met corona
Gemeenten geven tijdens de coronacrisis uitvoering aan een tijdelijke voorziening voor gevestigde ondernemers, waaronder ZZP'ers. De verwachte uitgaven aan deze regeling bedragen 3,8 miljard euro. Dit gaat om een tegemoetkoming in het levensonderhoud en de mogelijkheid tot een kapitaallening. Achteraf controleren gemeenten steekproefsgewijs de aanvragen.

Diversen - Sociale Zekerheid
Deze post bevat diverse technische mutaties, waaronder overboekingen over de ijklijn tussen uitgavenplafond Sociale Zekerheid en uitgavenplafond Rijksbegroting, het deel van de loonbijstelling dat onder plafond Sociale Zekerheid valt en de overboeking van de aanvullende post (AP) van de middelen voor uitvoering.

BIKK (Bijdrage in de Kosten van Kortingen)
De rijksbijdrage in de kosten van kortingen stijgt licht. Dat komt voornamelijk door de verhoging van de heffingskortingen (algemene heffingskorting en de arbeidskorting). Hierdoor wordt er minder inkomensbelasting en premies volksverzekeringen afgedragen. De sociale fondsen worden hiervoor via de BIKK gecompenseerd. In 2020 daalt daarnaast het aandeel van de premies volksverzekeringen ten opzichte van de 1e schijf van de inkomensbelasting. Hierdoor valt de verandering van de BIKK in dat jaar lager uit.

Rijksbijdrage ouderdomsfonds
De Rijksbijdrage aan het ouderdomsfonds stijgt omdat de premie-inkomsten nu lager worden geraamd dan eerder het geval was. De rijksbijdrage is bedoeld om het vermogenstekort van het Ouderdomsfonds aan te vullen. Het gerealiseerde tekort van 2019 werkt daarom ook door in de rijksbijdrage, waardoor de mutatie in 2020 groter is dan in de jaren daarna.

Diversen - Niet relevant voor het uitgavenplafond
Bevat kleine bijstellingen op de Rijksbijdragen voor de AO-tegemoetkoming en voor de regeling Zelfstandig en Zwanger (ZEZ).

Niet-belastingontvangsten
Mee-en tegenvallers

Kinderopvangtoeslag (KOT)
Er is een meerjarige tegenvaller op de ontvangsten kinderopvangtoeslag. De voorschotten kinderopvangtoeslag sluiten beter aan bij de beschikkingen dan eerder geraamd. Hierdoor zijn er vooral structureel minder terugvorderingen. Als gevolg hiervan nemen ook de terugontvangsten af.

Wet op kindgebonden budget (WKB)
De voorschotten WKB sluiten beter aan bij de beschikkingen (het recht) dan eerder geraamd. Dit heeft tot gevolg dat er minder wordt teruggevorderd, met lagere terugontvangsten als gevolg. Daarnaast gaan de ontvangsten omlaag als gevolg van de lagere raming van de beschikkingen.

Diversen - Sociale Zekerheid
Deze post betreft het saldo van lagere boeteontvangsten van de Inspectie SZW en de afrekening van de SVB over de uitgaven Kinderbijslag deze vielen over 2019 lager uit dan SZW aan de SVB had bevoorschot, het verschil komt in 2020 terug.

Beleidsmatige mutaties

Afrekening UWV 2019
Op basis van het jaarverslag 2019 van het UWV wordt een terugbetaling verwacht van te veel ontvangen middelen in 2019. Het voorschot dat in 2019 aan het UWV is overgemaakt met betrekking tot de Wajong is naar verwachting circa 22 miljoen hoger dan de uitgaven van het UWV in dat jaar. Dit bedrag wordt in 2020 terugbetaald.

Diversen - Sociale Zekerheid
De nieuwe begroting van RSO is aangepast aan de dienstverlening, de prijsindexatie en het aansluitschema van de departementen.

Technische mutaties

Diversen - Rijksbegroting
Deze mutatie bestaat uit lagere ontvangsten uit terugvorderingen kinderopvangtoeslag. In afwachting van heroverweging van het invorderingsbeleid bij toeslagen, wordt bij nieuwe verzoeken om een persoonlijke betalingsregeling voor een toeslagschuld meestal geen onderzoek meer gedaan naar opzet/grove schuld. Dit leidt tot lagere ontvangsten uit terugvorderingen.

XVI VOLKSGEZONDHEID, WELZIJN EN SPORT: UITGAVEN

	2020	2021	2022	2023	2024
Stand Miljoenennota 2020 (excl. IS)	18.893,8	20.047,4	23.211,4	24.266,9	24.827,7
Beleidsmatige mutaties					
Rijksbegroting					
Abonnementstarief wmo corona	18,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Bouw en onderhoud sportaccommodaties	25,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Expertisecentra voor gespecialiseerde jeugdhulp	0,0	15,0	15,0	15,0	15,0
Inzet eindejaarsmarge	24,4	0,0	0,0	0,0	0,0
Jeugdautoriteit vangnet cruciale jeugdhulp	20,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kasschuif programma thuis in het verpleeghuis	– 18,1	19,4	15,0	– 8,1	– 8,1
Kasschuif set	19,0	– 7,0	– 6,0	– 6,0	0,0
Korting op beleidsartikelen	– 133,4	– 96,8	– 96,8	– 96,8	– 96,8
Medicatieoverdracht	8,3	22,6	37,2	27,1	15,9
Middelen transitieautoriteit jeugd	33,5	0,0	0,0	0,0	0,0
Personeel en materieel vws	30,6	25,0	23,9	23,9	23,7
Tegenvaller subsidieregeling medisch noodzakelijke zorg aan onverzekerde personen	31,0	30,3	29,6	29,6	29,6
Uitvoeringskosten ciz	4,9	18,1	18,2	20,2	21,6
13-wekenecho	2,9	14,2	23,5	22,8	22,8
Diversen	75,0	101,2	59,7	37,9	39,3
	141,1	142,0	119,3	65,6	63,0
Technische mutaties					
Rijksbegroting					
Aanschaf en distributie medische hulpmiddelen corona	970,1	0,0	0,0	0,0	0,0
Bijdrage vaccinonderzoek (cepi) corona	50,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Buurtsportcoaches	– 62,3	– 62,3	– 62,3	0,0	0,0
Dak- en thuislozen	75,0	125,0	0,0	0,0	0,0
Loonbijstelling	90,5	85,7	80,2	78,8	77,7
Diversen	121,0	31,2	31,2	27,5	30,2
Zorg					
Zorgkosten corona caribisch nederland	31,7	0,0	0,0	0,0	0,0
Diversen	17,0	13,6	13,5	9,8	9,9
Niet relevant voor het uitgavenplafond					
Bikk wlz	6,6	242,8	279,7	324,6	361,6
Rijksbijdrage 18-	0,0	– 18,3	– 17,1	– 71,1	– 71,9
Zorgtoeslag	22,6	– 31,8	16,2	– 127,7	– 257,0
Diversen	17,0	12,0	12,0	12,0	12,0
	1.339,2	397,9	353,4	253,9	162,5
Totaal mutaties sinds Miljoenennota 2020	1.480,5	539,8	472,6	319,4	225,4
Stand Voorjaarsnota 2020 (subtotaal)	20.374,2	20.587,2	23.684,0	24.586,3	25.053,1
Totaal Internationale samenwerking	14,9	7,3	5,4	5,1	5,1
Stand Voorjaarsnota 2020	20.389,1	20.594,5	23.689,4	24.591,4	25.058,2

XVI VOLKSGEZONDHEID, WELZIJN EN SPORT: NIET-BELASTINGONTVANGSTEN

	2020	2021	2022	2023	2024
Stand Miljoenennota 2020 (excl. IS)	133,6	114,7	105,6	105,6	105,6
Beleidsmatige mutaties					
Rijksbegroting					
Diversen	13,2	5,0	7,5	7,5	7,5
	13,2	5,0	7,5	7,5	7,5

	2020	2021	2022	2023	2024
Technische mutaties					
Rijksbegroting					
Verkoop medische hulpmiddelen corona	290,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Diversen	24,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	314,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Totaal mutaties sinds Miljoenennota 2020	327,2	5,0	7,5	7,5	7,5
Stand Voorjaarsnota 2020 (subtotaal)	460,9	119,7	113,1	113,1	113,1
Totaal Internationale samenwerking	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Stand Voorjaarsnota 2020	460,9	119,7	113,1	113,1	113,1

Uitgaven

Beleidsmatige mutaties

Abonnementstarief Wmo corona
Gezien de corona-crisis kan het voorkomen dat zorg en ondersteuning niet (volledig) kan worden geleverd. Indien de beoogde Wmo-ondersteuning feitelijk in enige maand niet wordt geboden, geldt de lijn dat de eigen bijdrage die maand niet wordt gefactureerd. De toepassing van deze beleidslijn tijdens de huidige crisis zou echter betekenen dat gemeenten zouden moeten bezien in welke individuele situaties de eigen bijdrage gestopt zou moeten worden. Dit zou betrokken partijen in deze fase een onevenredig grote uitvoeringslast bezorgen. Gelet op het voorgaande is besloten om alle Wmo-cliënten, exclusief cliënten met de voorzieningen beschermd wonen en opvang voor twee maanden (april en mei) vrij te stellen van een eigen bijdrage.

Bouw en onderhoud sportaccommodaties
Van een groot deel van de aanvragen in 2019 voor de subsidieregeling Bouw en onderhoud sportaccommodaties (BOSA) vindt betaling later plaats. Om voor deze overlopende kaseffecten te corrigeren wordt eenmalig 25 miljoen euro beschikbaar gesteld.

Expertisecentra voor gespecialiseerde jeugdhulp
Met het amendement van de Tweede Kamerleden Westerveld en Klaver worden vanaf 2020 structureel middelen vrijgemaakt voor expertisecentra voor gespecialiseerde jeugdhulp. Het gaat om 11,5 miljoen euro in 2020, oplopend naar 26 miljoen euro structureel. De hier opgenomen reeks betreft de nog benodigde dekking voor het amendement.

Inzet eindejaarsmarge
De eindejaarsmarge wordt ingezet voor overlopende verplichtingen op de VWS-begroting, onder meer om Regeerakkoordmiddelen beschikbaar te houden voor Onbedoelde zwangerschappen (8 miljoen euro) en acties voor het Nationaal preventieakkoord (2 miljoen euro).

Jeugdautoriteit vangnet cruciale jeugdhulp
In de Voorjaarsnota 2019 is voor de periode 2019–2021 20 miljoen euro gepositioneerd bij de Jeugdautoriteit om tijdelijke liquiditeitssteun toe te kunnen kennen als de zorgcontinuïteit in gevaar komt. In 2019 heeft de Jeugdautoriteit dit budget nog niet hoeven inzetten en daarom wordt deze 20 miljoen euro geheel doorgeschoven naar 2020.

Kasschuif programma thuis in het verpleeghuis
Voor het programma Thuis in het Verpleeghuis worden middelen naar latere jaren geschoven om deze aan te laten sluiten bij de liquiditeitsbehoeften. Verpleeghuizen worden binnen dit programma gesteund in het verbeteren van de kwaliteit van zorg

Kasschuif SET
Naast de Stimuleringsregeling E-Health (SET) is er vanwege Covid-19 een tijdelijke SET opengesteld, waardoor technologieën die het gedurende de Covid-19 crisis mogelijk maken om zorg op afstand te verlenen kunnen worden gesubsidieerd. Om hiervoor middelen beschikbaar te stellen is het budget in 2020 verhoogd met 19 miljoen euro.

Korting op beleidsartikelen
Ter dekking van problematiek op de VWS-begroting wordt, vooruitlopend op de jaarlijkse onderuitputting, reeds een korting verwerkt op diverse beleidsartikelen. Daarmee wordt beoogd om gedurende het jaar minder onderuitputting op te laten treden.

Medicatieoverdracht
Jaarlijks worden ruim 27.000 mensen in het ziekenhuis opgenomen vanwege vermijdbare medicatiefouten waarbij ongeveer 1.000 mensen overlijden. De medicatieveiligheid wordt sterk verbeterd door een goede elektronische overdracht van medicatiegegevens door zorgverleners in de keten. In het landelijke programma Medicatieoverdracht ondersteunt het ministerie van VWS partijen bij het implementeren van de richtlijn Medicatieoverdracht en de bijbehorende informatiestandaarden.

Middelen transitieautoriteit jeugd
De regeling van de Transitieautoriteit Jeugd (TAJ) voorzag van 2014 tot en met 2018 in een tegemoetkoming in frictiekosten door transformatie van het zorglandschap en in eventuele tijdelijke liquiditeitssteun bij het in gevaar komen van de zorgcontinuïteit. In de Voorjaarsnota zijn extra middelen (43,6 miljoen euro) beschikbaar gesteld om de instellingen die op grond van voorwaarden van de TAJ-regeling in aanmerking kwamen voor een subsidie te kunnen financieren (aangezien het meerjarig subsidieplafond nog niet was bereikt). Van de regeling wordt 33,5 miljoen euro in 2019 niet beschikt. Middels een kasschuif worden deze middelen meegenomen naar 2020.

Personeel en materieel VWS
Binnen verschillende directies van het kerndepartement is personele en materiële uitbreiding nodig om doelstellingen van het ministerie van VWS te realiseren. Het betreft hier onder meer VWS-brede kosten, maar ook kosten voor IV-governance, juridische en communicatie taken. Daarnaast is voor de uitvoering van de banenafspraak en voor het programma privacy budget toegevoegd.

Tegenvaller subsidieregeling medisch noodzakelijke zorg aan onverzekerde personen
Het doel van de Subsidieregeling medisch noodzakelijke zorg aan onverzekerden is het bevorderen van de toegankelijkheid en betaalbaarheid van de zorg door het vergoeden van de door zorgaanbieders geleverde zorg aan onverzekerde personen. Uit gegevens van het Centraal Administratie Kantoor (CAK) blijkt dat meer zorgaanbieders een beroep doen op de subsidieregeling.

Uitvoeringskosten CIZ
Voor het Centrum Indicatiestelling zorg (CIZ) worden extra middelen beschikbaar gesteld vanwege een toename in aanvragen voor een Wlz-indicatie, de uitvoeringstoets Wet zorg en dwang (Wzd) en de uitvoeringstoets geestelijke gezondheidszorg (ggz) in de Wet langdurige zorg (Wlz).

13-wekenecho
De Gezondheidsraad heeft geconstateerd dat veel zeer ernstige afwijkingen al bij een 13-wekenecho op te sporen zijn. Eind 2020 wordt gestart met de voorbereidingen voor het onderzoek naar de 13-wekenecho, dat in de tweede helft van 2021 van start kan gaan.

Diversen
Deze post betreft onder meer middelen voor het bestrijden van racisme en discriminatie in het voetbal (12 miljoen euro in 2020-2022), de doorontwikkeling van het PGB 2.0-systeem (13 miljoen euro in 2020), de impact van de meldplicht voor bestaande zorgaanbieders en jeugdhulpaanbieders als gevolg van de Wet toetreding zorgaanbieders (Wtza) (5 miljoen euro structureel) en voor informatiebeleid in de zorg (15 miljoen euro in 2020).

Technische mutaties

Aanschaf en distributie medische hulpmiddelen corona
Voor de aanschaf van medische hulpmiddelen zoals mondkapjes en beschermingsbrillen (700 miljoen euro) en beademingsapparatuur (250 miljoen euro) worden middelen beschikbaar gesteld. Daarnaast worden middelen beschikbaar gesteld voor de opslag en distributie van de hulpmiddelen en het opstarten van testcapaciteit in Nederland (20 miljoen euro).

Bijdrage vaccinonderzoek (CEPI) corona
Voor een bijdrage aan internationaal onderzoek naar een vaccin voor Covid-19 wordt 50 miljoen euro beschikbaar gesteld aan de Coalition for Epidemic Preparedness Innovations (CEPI).

Buurtsportcoaches
Dit betreft een overboeking naar het gemeentefonds voor de buurtsportcoaches. Hiermee wordt invulling gegeven aan de bestuurlijke afspraken Brede Regeling Combinatiefuncties. Door gebruik te maken van de Brede Regeling Combinatiefuncties geven gemeenten uitvoering aan lokaal sport- en beweegbeleid.

Dak- en thuislozen
Om gemeenten in staat te stellen voldoende woonplekken met begeleiding aan dak- en thuislozen te bieden, worden incidentele middelen beschikbaar gesteld (75 miljoen euro in 2020 en 125 miljoen euro in 2021). Het aantal daklozen is sinds 2016 met 10.000 gestegen.

Loonbijstelling
Dit betreft tranche 2020 van de loonbijstelling.

Diversen - Rijksbegroting
Deze post betreft onder meer een overboeking voor Regeerakkoordmiddelen van de aanvullende post voor het bevorderen van digitaal ondersteundende zorg (H57). Deze resterende middelen (5 miljoen euro structureel) worden vrijgegeven voor onder andere kennisdeling en ondersteuning van mkb-innovatoren rond digitaal ondersteunende zorg. Ook

wordt de prijsbijstelling tranche 2020 toegevoegd aan de begroting (14 miljoen euro). Daarnaast bestaat deze post uit twee desalderingen voor de bijdragen aan het RIVM en het CIBG (14 miljoen euro) en EMA (6 miljoen euro) in verband met hogere uitgaven en ontvangsten. Bij desalderingen stijgen zowel de niet-belastingontvangsten als de uitgaven met eenzelfde bedrag, waardoor de netto uitgaven niet stijgen. Er vinden daarnaast diverse, in omvang geringe, overboekingen van en naar andere begrotingshoofdstukken plaats.

Zorgkosten corona Caribisch Nederland
Om de zorgcapaciteit vanwege corona op Aruba, Sint Maarten en Curaçao op te bouwen wordt 32 miljoen euro beschikbaar gesteld. Het betreft onder meer tijdelijke uitbreiding van de ic-capaciteit en bemensing van ic-units.

Diversen - Zorg
Deze post betreft onder meer de loonbijstelling van het plafond Zorg (14 miljoen euro) en het structureel toevoegen van middelen aan het BES-fonds voor de uitvoering van het Caribisch Sport- en Preventieakkoord en naschoolse activiteiten aan de vrije uitkering van Openbare Lichaam van Saba (0,3 miljoen euro). Daarnaast vindt een technische overboeking plaats van de budgetten voor Caribisch Nederland vanwege de nieuwe programmadirectie Zorg en Jeugd Caribisch Nederland (1 miljoen euro).

BIKK Wlz
Dit is de bijstelling Bijdrage in Kosten van Kortingen (BIKK) naar aanleiding van de CEP-raming van het Centraal Planbureau.

Rijksbijdrage 18-
Dit is de bijstelling van de Rijksbijdrage 18- naar aanleiding van de CEP-raming van het Centraal Planbureau.

Zorgtoeslag
Dit is de bijstelling van de uitgavenraming zorgtoeslag naar aanleiding van de CEP-raming van het Centraal Planbureau.

Diversen - Niet relevant voor het uitgavenplafond
Dit betreft een verhoging van het budget voor de Tegemoetkoming Specifieke Zorgkosten (TSZ). Uit actuele realisatiecijfers van de Belastingdienst blijkt dat het aantal ontvangers is gestegen.

Niet-belastingontvangsten

Beleidsmatige mutaties

Diversen
Deze post betreft onder een actualisatie van het Centraal Administratie Kantoor (CAK) van de opbrengstenraming van de ontvangsten als gevolg van de aanpak van wanbetalers en onverzekerden (8 miljoen euro structureel). Daarnaast worden hogere ontvangsten verwerkt (10 miljoen euro) vanwege het niet inzetten van bestemmingsreserves van screeningsorganisaties om grote projecten te kunnen financieren.

Technische mutaties

Verkoop medische hulpmiddelen corona
Tegenover de uitgaven aan medische hulpmiddelen staan ontvangsten (290 miljoen euro) voor medische beschermingsmiddelen die aan zorgaanbieders geleverd worden.

Diversen
Deze post betreft onder meer twee desalderingen voor de bijdragen aan het RIVM en het CIBG (14 miljoen euro) en EMA (6 miljoen euro) in verband met hogere uitgaven en ontvangsten. Bij desalderingen stijgen zowel de niet-belastingontvangsten als de uitgaven met eenzelfde bedrag, waardoor de netto uitgaven niet stijgen.

XVII BUITENLANDSE HANDEL & ONTWIKKELINGSSAMENWERKING: UITGAVEN	2020	2021	2022	2023	2024
Stand Miljoenennota 2020 (excl. IS)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Totaal mutaties sinds Miljoenennota 2020	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Stand Voorjaarsnota 2020 (subtotaal)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Totaal Internationale samenwerking	2.991,6	3.088,5	3.196,7	3.392,6	3.536,6
Stand Voorjaarsnota 2020	2.991,6	3.088,5	3.196,7	3.392,6	3.536,6

XVII BUITENLANDSE HANDEL & ONTWIKKELINGSSAMENWERKING: NIET-BELASTINGONTVANGSTEN	2020	2021	2022	2023	2024
Stand Miljoenennota 2020 (excl. IS)	13,1	9,8	9,6	9,4	9,2
Technische mutaties					
Niet relevant voor het uitgavenplafond					
Diversen	– 13,1	– 9,8	– 9,6	– 9,4	– 9,2
	– 13,1	– 9,8	– 9,6	– 9,4	– 9,2
Totaal mutaties sinds Miljoenennota 2020	– 13,1	– 9,8	– 9,6	– 9,4	– 9,2
Stand Voorjaarsnota 2020 (subtotaal)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Totaal Internationale samenwerking	68,8	56,7	52,2	47,3	42,5
Stand Voorjaarsnota 2020	68,8	56,7	52,2	47,3	42,5

De begroting voor Buitenlandse Handel & Ontwikkelingssamenwerking bestond bij de Miljoenennota uit HGIS-uitgaven en ontvangsten, en niet-HGIS-ontvangsten. Deze niet-HGIS-ontvangsten bestaan uit ontvangsten uit terugbetalingen van oude leningen van de Nederlandse Investeringsbank voor Ontwikkelingslanden. Deze worden nu onder de HGIS gebracht.

SOCIALE VERZEKERINGEN: UITGAVEN	2020	2021	2022	2023	2024
Stand Miljoenennota 2020 (excl. IS)	61.600,4	63.864,3	65.822,0	68.134,1	70.662,1
Mee- en tegenvallers					
Sociale zekerheid					
Aow	4,8	34,4	32,7	29,6	24,9
Iva	19,4	– 6,2	– 57,2	– 102,7	– 110,0
Transitievergoeding	– 30,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Uitvoeringskosten uwv	0,0	13,1	10,2	22,5	37,4
Wga	– 13,2	56,6	110,8	164,6	239,9
Ziektewet	94,6	61,1	50,0	49,4	55,1
Diversen	– 3,7	– 4,1	0,6	12,2	22,6
	71,9	154,9	147,1	175,6	269,9
Beleidsmatige mutaties					
Sociale zekerheid					
Impact wab transitievergoeding	– 34,0	– 12,0	0,0	0,0	0,0
Pwet: uitboeken no-riskpolis	0,0	0,0	– 25,5	– 27,5	– 29,6
Diversen	10,4	16,0	– 8,6	– 19,5	– 23,0
	– 23,6	4,0	– 34,1	– 47,0	– 52,6
Technische mutaties					
Sociale zekerheid					
Nominale ontwikkeling	121,1	391,0	442,0	346,7	137,1
Ww	– 188,5	– 344,3	– 354,1	– 319,0	– 242,7
Diversen	– 3,7	– 2,8	– 2,0	– 2,0	– 2,0
	– 71,1	43,9	85,9	25,7	– 107,6
Totaal mutaties sinds Miljoenennota 2020	– 22,9	202,7	198,9	154,3	109,5
Stand Voorjaarsnota 2020 (subtotaal)	61.577,5	64.067,0	66.020,9	68.288,4	70.771,6
Totaal Internationale samenwerking	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Stand Voorjaarsnota 2020	61.577,5	64.067,0	66.020,9	68.288,4	70.771,6

SOCIALE VERZEKERINGEN: NIET-BELASTINGONTVANGSTEN	2020	2021	2022	2023	2024
Stand Miljoenennota 2020 (excl. IS)	260,1	266,8	273,5	280,3	288,0
Technische mutaties					
Sociale zekerheid					
Diversen	8,2	14,8	23,1	25,0	24,0
	8,2	14,8	23,1	25,0	24,0
Totaal mutaties sinds Miljoenennota 2020	8,2	14,8	23,1	25,0	24,0
Stand Voorjaarsnota 2020 (subtotaal)	268,3	281,6	296,5	305,3	312,0
Totaal Internationale samenwerking	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Stand Voorjaarsnota 2020	268,3	281,6	296,5	305,3	312,0

Uitgaven

Mee-en tegenvallers

Algemene ouderdomswet (AOW)

De raming van de uitkeringslasten AOW is opwaarts bijgesteld met 4,8 miljoen euro. De ramingsbijstelling van de AOW wordt vooral verklaard door een hoger aantal AOW'ers. Dit hangt voornamelijk samen met de

laatste CBS-bevolkingsprognose, waarin de sterfte in 2019 lager uitviel dan het CBS verwachtte. Dit werkt meerjarig door doordat het verwachte aantal AOW'ers ook in latere jaren hoger uitkomt dan ten tijde van de begroting 2020 werd geraamd.

Inkomensverzekering volledig arbeidsongeschikten (IVA)
In 2020 kent de IVA een tegenvaller door een iets hoger aantal uitkeringen en een iets hogere gemiddelde uitkering. De tegenvaller slaat in latere jaren om in een meevaller doordat er minder mensen doorstromen vanuit de WGA naar de IVA dan eerder gedacht.

Transitievergoeding
Naar verwachting vinden er in 2020 op kasbasis minder uitgaven plaats aan de compensatie transitievergoeding bij langdurige arbeidsongeschiktheid dan eerder voorzien. Dit leidt tot een besparing van 30 miljoen euro.

Uitvoeringskosten UWV
De uitvoeringskosten van het UWV worden via volumemutaties op reguliere momenten bijgesteld. Per saldo zijn met name de volumestanden in de WIA en ZW opwaarts bijgesteld. De uitvoeringskosten UWV volgen deze beweging.

Werkhervatting gedeeltelijk arbeidsongeschikten (WGA)
De WGA kent in 2020 een meevaller. Deze is het saldo van een lagere gemiddelde uitkering en een hoger aantal uitkeringen dan eerder verwacht was. Het hogere aantal uitkeringen is het gevolg van en een lagere doorstroom van WGA naar de IVA en een hogere instroom in de WGA. Ook meerjarig komt de instroom in de WGA hoger uit dan eerder verwacht. Dit komt door verwerking van een nieuwe prognose van het arbeidsaanbod van het CPB. Hierin is de beroepsbevolking groter dan eerder aangenomen. Het gevolg is dat in latere jaren de meevaller omslaat in een tegenvaller doordat het hogere aantal uitkeringen de lagere gemiddelde uitkering in toenemende mate overtreft.

Ziektewet (ZW)
De tegenvaller in de ZW wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door een hoger aantal uitkeringen dan verwacht. Met name het aantal uitzendkrachten dat een beroep doet op de ZW ligt hoger dan gedacht. Ook valt het aantal uitkeringen voor zwangere vrouwen en mensen die onder de no-riskpolis vallen hoger uit, terwijl het aantal werklozen met een ZW-uitkering juist lager ligt door lagere werkloosheidsverwachtingen van de CEP-raming van het CPB.

Diversen - Sociale Zekerheid
Hieronder vallen verschillende mee- en tegenvallers waarvan de grootste posten worden toegelicht. Aan de hand van uitvoeringsinformatie van de SVB zijn de Anw-uitkeringslasten per saldo neerwaarts bijgesteld. Ook de prognose voor het aantal Anw-gerechtigden is neerwaarts bijgesteld, onder andere vanwege een lager aantal aanvragen in 2019 dan verwacht. Anderzijds is de WAO juist naar boven bijgesteld. Dit wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door een neerwaartse bijstelling van de uitstroom voor 2020 en 2021. Deze bijstelling is vrij klein, maar cumuleert over deze jaren in het bestand, waardoor de tegenvaller oploopt. Daarnaast hebben zich kleinere bijstellingen voorgedaan op onder andere de WAO, WAZ en geboorteverlof. Verder wordt elk jaar het bekostigingsmodel van het UWV herijkt. Deze herijking leidt tot een budgetneutrale schuif tussen premie- en begrotingsgefinancierde uitvoeringskosten.

Beleidsmatige mutaties

Impact Wet arbeidsmarkt in balans (WAB) transitievergoeding
Per 1 januari 2020 is de Wet arbeidsmarkt in balans (WAB) ingegaan. Als gevolg hiervan daalt de gemiddelde hoogte van de transitievergoeding en daarmee het te compenseren bedrag aan transitievergoeding bij langdurige arbeidsongeschiktheid. De impact van de WAB is groter dan eerder voorzien. Dit leidt tot een besparing van 34 miljoen euro in 2020 en 12 miljoen euro in 2021.

Uitboeken no-riskpolis (Ziektewet)
In het kader van Breed Offensief worden administratieve knelpunten rondom de no-risk polis weggenomen. Gemeenten hoeven de loonkostensubsidie aan de werkgever niet meer stop te zetten bij ziekte en het UWV hoeft de loonkostensubsidie bij ziekte niet langer uit te keren. Het inkomensdeel Participatiewet wordt daarom budgettair neutraal verschoven van de Ziektewet (hoofdstuk Sociale Verzekeringen) naar het macrobudget bijstand (hoofdstuk XV, Sociale Zaken en Werkgelegenheid) in de SZW-begroting.

Diversen - Sociale Zekerheid
Dit betreffen kasschuiven voor plafond Sociale Zekerheid voor de uitvoeringskosten UWV, onder andere voor de implementatie van de wet Vereenvoudiging beslagvrije voet. Voor de uitbreiding van de handhavingscapaciteit bij UWV wordt vanaf 2020 budget beschikbaar gesteld. Daarnaast is er budget beschikbaar voor de business case verwijtbare werkloosheid. De business case leidt tot lagere jaarlijkse WW-uitkeringslasten. Een deel van de middelen zijn gebruikt om de business case te financieren.

Technische mutaties

Nominale ontwikkeling
Deze mutatie betreft een aanpassing in de geraamde nominale ontwikkeling onder het uitgavenplafond Sociale Zekerheid als gevolg van CEP 2020-ramingen van loon- en prijsontwikkeling en als gevolg van mutaties in uitgavenramingen binnen de Sociale Zekerheid.

Werkloosheidswet (WW)
De WW-uitgaven worden neerwaarts bijgesteld. Dit komt voornamelijk doordat op basis van realisatiecijfers over 2019 en de laatste werkloosheidsramingen van het CPB in de CEP, de raming van het aantal mensen met een betaalde WW-uitkering naar beneden is bijgesteld. De uitkeringshoogte is licht naar boven bijgesteld.

Diversen - Sociale Zekerheid
Hieronder valt een overboeking naar Financiën voor de vergoeding van de uitvoeringskosten van de Belastingdienst voor premiedifferentiatie. Overboekingen naar andere uitgavenplafonds zijn technische mutaties waarvoor de uitgavenplafonds worden gecorrigeerd. Daarnaast is het aandeel eigenrisicodragers iets afgenomen. Hierdoor treden meer werkgevers terug naar het UWV, waardoor meer uitzendkrachten in aanmerking komen voor een ZW-uitkering. Omwille hiervan wordt het plafond meerjarig verhoogd.

Niet-belastingontvangsten
Technische mutaties

Diversen - Sociale Zekerheid
Op basis van realisatiegegevens van het UWV valt het verhaal op overheidswerkgevers (ontvangsten Uitvoeringsfonds voor de overheid (UFO)) iets hoger uit dan eerder verwacht. Dit leidt tot een meevaller. Tevens betreft dit een technische correctie op de UFO ontvangsten die betrekking heeft op de regeling vervroegd uittreden (RVU) (desaldering van extra WW-uitgaven en extra inkomsten uit UFO-ontvangsten). Verder vallen ook de nominale ontwikkelingen op de ontvangsten onder deze post.

ZORG: UITGAVEN	2020	2021	2022	2023	2024
Stand Miljoenennota 2020	78.564,5	82.391,8	86.115,2	90.750,0	95.553,8
Mee- en tegenvallers					
Zorg					
Tegenvaller wlz-kader	480,0	480,0	480,0	480,0	480,0
Zvw actualisatie	200,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Zvw actualisatie genees- en hulpmiddelen	– 64,0	– 64,0	– 64,0	– 64,0	– 64,0
Zvw actualisatie tweedelijnszorg	– 53,8	– 53,8	– 53,8	– 53,8	– 53,8
Zvw actualisatie wijkverpleging	– 341,1	– 341,1	– 341,1	– 341,1	– 341,1
Zvw actualisatie ziekenvervoer	– 29,7	– 29,7	– 29,7	– 29,7	– 29,7
Diversen	3,6	3,6	3,6	3,6	3,6
	195,0	– 5,0	– 5,0	– 5,0	– 5,0
Beleidsmatige mutaties					
Zorg					
Aanzuigende werking kwaliteitskader verpleeghuiszorg	0,0	– 110,0	– 110,0	– 110,0	– 110,0
Besparingsverlies vertraging wgp	87,5	0,0	0,0	0,0	0,0
Dak- en thuislozen	75,0	125,0	0,0	0,0	0,0
Overheveling extra eigen bijdragen vanwege uitbreiding wlz voor ggz	0,0	36,0	36,0	36,0	36,0
Ramingsbijstelling genees- en hulpmiddelen	– 167,5	– 100,0	– 100,0	– 100,0	– 100,0
Vrouwenopvang	59,1	59,1	54,1	54,1	54,1
Diversen	– 4,3	26,3	6,0	2,3	– 4,4
	49,8	36,4	– 113,9	– 117,6	– 124,3
Technische mutaties					
Zorg					
Dak- en thuislozen	– 75,0	– 125,0	0,0	0,0	0,0
Loon- en prijsontwikkeling	– 17,1	430,9	634,8	703,7	559,9
Diversen	13,5	– 16,3	– 11,3	– 12,9	– 13,3
	– 78,6	289,6	623,5	690,8	546,6
Totaal mutaties sinds Miljoenennota 2020	166,2	320,9	504,5	568,2	417,3
Stand Voorjaarsnota 2020	78.730,6	82.712,7	86.619,8	91.318,2	95.971,2

ZORG: NIET-BELASTINGONTVANGSTEN	2020	2021	2022	2023	2024
Stand Miljoenennota 2020	5.121,1	5.237,5	5.423,5	5.702,8	5.987,7
Mee- en tegenvallers					
Zorg					
Diversen	0,0	0,4	0,5	0,0	– 1,2
	0,0	0,4	0,5	0,0	– 1,2
Beleidsmatige mutaties					
Zorg					
Extra eigen bijdragen agv uitbreiding wlz voor ggz	0,0	39,0	39,0	39,0	39,0
Diversen	0,0	– 3,0	– 3,0	– 3,0	– 3,0
	0,0	36,0	36,0	36,0	36,0
Totaal mutaties sinds Miljoenennota 2020	0,0	36,4	36,5	36,0	34,8
Stand Voorjaarsnota 2020	5.121,1	5.273,9	5.460,0	5.738,8	6.022,5

Uitgaven
Mee-en tegenvallers

Tegenvaller Wlz-kader
De NZa heeft in de Maartbrief een tekort van 550 miljoen euro geraamd voor de Wlz als gevolg van extra volumegroei en de groei van wachtlijsten. Na inzet van de resterende herverdeelmiddelen in het Wlz-kader resteert een knelpunt van 480 miljoen euro.

Zvw actualisatie
Bij de afgelopen ontwerpbegroting 2020 is -/- 200 miljoen euro actualisatie voor niet-HLA-sectoren verwerkt op het artikel nominaal en onverdeeld op basis van uitvoeringsinformatie over 2019. Omdat deze onderschrijding nu wordt verwerkt op de specifieke sectoren, betreft dit de tegengestelde mutatie op het artikel nominaal en onverdeeld.

Zvw actualisatie genees- en hulpmiddelen
Op basis van voorlopige realisatiecijfers over 2019 van het Zorginstituut Nederland zijn de uitgaven aan de genees- en hulpmiddelen geactualiseerd. De uitgaven zijn in 2019 lager uitgevallen dan geraamd. Vanaf 2020 wordt een deel van deze lagere uitgaven structureel verwerkt in de begroting. Bij de geneesmiddelen is sprake van een structurele onderschrijding van 58 miljoen euro en bij de hulpmiddelen van 6 miljoen euro.

Zvw actualisatie tweedelijnszorg
Op basis van voorlopige realisatiecijfers over 2019 van het Zorginstituut Nederland zijn de uitgaven aan de tweedelijnszorg geactualiseerd. De uitgaven zijn in 2019 lager uitgevallen dan geraamd. Vanaf 2020 wordt een deel van deze lagere uitgaven structureel verwerkt in de begroting. Bij de tweedelijnszorg is sprake van een structurele onderschrijding van 54 miljoen euro.

Zvw actualisatie wijkverpleging
Op basis van de voorlopige realisatiecijfers over 2019 van het Zorginstituut Nederland zijn de uitgaven van de wijkverpleging geactualiseerd. De uitgaven aan de wijkverpleging zijn in 2019 441 miljoen euro lager uitgevallen dan geraamd. Vanaf 2020 wordt 341 miljoen euro structureel verwerkt in de begroting. De budgettaire afspraken uit het hoofdlijnenakkoord worden in stand gehouden.

Zvw actualisatie ziekenvervoer
Op basis van voorlopige realisatiecijfers over 2019 van het Zorginstituut Nederland zijn de uitgaven aan ziekenvervoer geactualiseerd. De uitgaven zijn in 2019 lager uitgevallen dan geraamd. Vanaf 2020 wordt een deel van deze lagere uitgaven structureel verwerkt in de begroting. Bij ziekenvervoer is sprake van een structurele onderschrijding van 30 miljoen euro.

Diversen
Dit betreft de actualisatie van de overige eerstelijnszorg. Op basis van voorlopige realisatiecijfers over 2019 van het Zorginstituut Nederland zijn de uitgaven geactualiseerd. Bij de overige eerstelijnszorg is sprake van een structurele overschrijding van 4 miljoen euro.

Beleidsmatige mutaties

Aanzuigende werking Kwaliteitskader verpleeghuiszorg
Het CPB heeft voor het Kwaliteitskader verpleeghuiszorg in totaal 300 miljoen euro geraamd voor de aanzuigende werking. Per 2021 komt de laatste plak van 110 miljoen euro van de aanzuigende werking beschikbaar en wordt deze overgeheveld naar het Wlz-kader.

Besparingsverlies vertraging Wgp
Door uitstel van de aanpassing van de Wet geneesmiddelenprijzen (Wgp) ontstaat een besparingsverlies. De kosten van het uitstel bedragen 88 miljoen euro in 2020. Een deel van de kosten (48 miljoen euro) kan naar verwachting binnen het bestaande financiële kader voor extramurale hulpmiddelen worden opgevangen. Het overige deel wordt gedekt uit het extramurale geneesmiddelenkader (zie ramingsbijstelling genees- en hulpmiddelen).

Dak- en thuislozen
Om gemeenten in staat te stellen voldoende woonplekken met begeleiding aan dak- en thuislozen te bieden, worden incidentele middelen beschikbaar gesteld (75 miljoen euro in 2020 en 125 miljoen euro in 2021). Het aantal daklozen is sinds 2016 met 10.000 gestegen.

Overheveling extra eigen bijdragen vanwege uitbreiding Wlz voor ggz
Dit betreft de toevoeging van 36 miljoen euro extra budget voor de Wlz als gevolg van het openstellen van de Wlz voor cliënten met een psychische stoornis per 2021. Hier staan extra eigen bijdrage ontvangsten tegenover (zie ook de toelichting bij extra eigen bijdragen als gevolg van uitbreiding Wlz voor ggz).

Ramingsbijstelling genees- en hulpmiddelen
De uitgaven aan geneesmiddelen zijn in 2020 en verder op basis van een raming van Zorginstituut Nederland naar verwachting lager dan eerder geraamd. Dit leidt tot een neerwaartse bijstelling van de uitgaven aan geneesmiddelen van 88 miljoen euro in 2020 oplopend tot 100 miljoen euro in 2021 en verder. Daarnaast ontstaat in 2020 door uitstel van de aanpassing van Wet geneesmiddelenprijzen (Wgp) een besparingsverlies. De kosten worden opgevangen binnen de genees- en hulpmiddelen raming (zie ook besparingsverlies vertraging Wgp).

Vrouwenopvang
Dit betreft extra middelen voor vrouwenopvang. Het gaat om structureel 38,6 miljoen euro voor Veilig Thuis, structureel 14 miljoen euro voor het creëren van benodigde extra opvangplekken voor acute crisissituaties in de vrouwenopvang en voor het oplossen van door- en uitstroomproblematiek, structureel 1,5 miljoen euro voor de kosten die voortkomen uit de stijging van het aantal slachtoffers dat contact legt met de Centra Seksueel Geweld (CSG's) en tot slot in de jaren 2020 en 2021 jaarlijks 5 miljoen euro voor de uitvoering van de actieagenda Schadelijke praktijken.

Diversen
Deze post betreft onder meer middelen voor voorraadverhoging van geneesmiddelen om tekorten tegen te gaan (25 miljoen euro structureel). Hiermee worden naar verwachting 85% van de tijdelijke geneesmiddeltekorten opgevangen.

Technische mutaties

Dak- en thuislozen
Om gemeenten in staat te stellen voldoende woonplekken met begeleiding aan dak- en thuislozen te bieden, worden incidentele middelen beschikbaar gesteld (75 miljoen euro in 2020 en 125 miljoen euro in 2021). Het aantal daklozen is sinds 2016 met 10.000 gestegen. Deze mutatie betreft de overboeking naar de VWS-begroting (plafond Rijksbegroting).

Loon- en prijsontwikkeling
Ten opzichte van de CPB-raming bij afgelopen Miljoenennota (MEV) is de raming van de loon- en prijsontwikkeling in de zorg op basis van het CEP 2020 naar boven bijgesteld.

Diversen
Deze post betreft onder meer 32 miljoen euro in 2020 om de zorgcapaciteit vanwege corona op Aruba, Sint Maarten en Curaçao te versterken, een overheveling naar de VWS-begroting voor de bijdrage aan Zorgvisie Groningen (6 miljoen euro) en een overheveling naar de OCW-begroting zoor Zorg en onderwijs (5 miljoen euro).

Niet-belastingontvangsten
Mee-en tegenvallers

Diversen
Dit betreft een actualisering van de raming van de opbrengsten van het eigen risico in de Zvw.

Beleidsmatige mutaties

Extra eigen bijdragen agv uitbreiding Wlz voor ggz
Door het openstellen van de Wlz voor mensen met een psychische stoornis stijgen de ontvangsten uit eigen bijdragen.

Diversen
Dit betreft een actualisering van de raming van de opbrengsten van de eigen betalingen in de Wlz.

Gemeentefonds

GEMEENTEFONDS: UITGAVEN	2020	2021	2022	2023	2024
Stand Miljoenennota 2020 (excl. IS)	31.826,4	31.669,8	31.183,0	31.001,1	30.811,0
Beleidsmatige mutaties					
Rijksbegroting					
Wijziging betalingsverloop algemene uitkering 2019	34,5	0,0	0,0	0,0	0,0
Wijziging betalingsverloop decen.-uitkeringen 2019	51,9	0,0	0,0	0,0	0,0
Diversen	0,7	0,0	0,0	0,0	0,0
	87,1	0,0	0,0	0,0	0,0
Technische mutaties					
Rijksbegroting					
Bcf afrekening 2019	31,6	0,0	0,0	0,0	0,0
Buurtsportcoaches 2020-2022 vws	62,3	62,3	62,3	0,0	0,0
Perspectief op werk	35,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Regionale opgaven: brainport eindhoven	30,2	0,0	0,0	0,0	0,0
Uitvoeringskosten inburgering (voi)	34,4	26,9	59,9	65,9	65,9
Diversen	100,2	48,3	42,6	29,5	29,5
Sociale zekerheid					
Loonbijstelling 2020 participatie	63,3	61,6	59,9	58,3	56,7
Diversen	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
Zorg					
Overheveling loon- en prijsontwikkeling wmo bw	59,0	56,9	57,2	57,2	57,2
Uitbreiding ggz in de wlz	0,0	– 495,0	– 495,0	– 495,0	– 495,0
	416,1	– 238,9	– 213,0	– 284,0	– 285,6
Totaal mutaties sinds Miljoenennota 2020	503,3	– 238,9	– 212,9	– 283,9	– 285,5
Stand Voorjaarsnota 2020 (subtotaal)	32.329,7	31.430,9	30.970,1	30.717,2	30.525,4
Totaal Internationale samenwerking	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Stand Voorjaarsnota 2020	32.329,7	31.430,9	30.970,1	30.717,2	30.525,4

GEMEENTEFONDS: NIET-BELASTINGONTVANGSTEN	2020	2021	2022	2023	2024
Stand Miljoenennota 2020 (excl. IS)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Totaal mutaties sinds Miljoenennota 2020	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Stand Voorjaarsnota 2020 (subtotaal)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Totaal Internationale samenwerking	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Stand Voorjaarsnota 2020	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Uitgaven

Beleidsmatige mutaties

Wijziging betalingsverloop AU en DU 2019

Dit betreft de wijziging van het betalingsverloop voor de algemene uitkering en decentralisatie uitkeringen 2019. Een beperkt deel van de uitkeringen kon in 2019 niet meer tot betaling komen. Omdat gemeenten recht hebben op deze bedragen wordt het kasbudget 2020 met dit bedrag opgehoogd. Dat maakt het mogelijk om de uitkeringen in 2020 alsnog tot betaling te laten komen.

Diversen
Van het onderzoeksbudget 2019 wordt 0,7 miljoen euro aan onderuitputting meegenomen naar 2020.

Technische mutaties

Bcf afrekening 2019
Gemeenten kunnen uitgaven aan btw terugvragen via het BTW-compensatiefonds (BCF). Wanneer er geld overblijft in het BCF, dan wordt dit aan het gemeentefonds toegevoegd. Bij Miljoenennota 2020 heeft hiervoor een voorlopige afrekening plaatsgevonden. Uiteindelijk bleek het overgebleven bedrag bij de realisatie hoger te zijn dan verwacht, waardoor er nu een verrekening over 2019 plaatsvindt van 31,6 miljoen euro.

Buurtsportcoaches 2020-2022 VWS
Voor de Brede Regeling Combinatiefuncties maakt VWS voor 2020 tot 2022 62,3 miljoen euro per jaar beschikbaar.

Perspectief op Werk
In 2019 hebben 35 centrumgemeenten in de arbeidsmarktregio's een impulsfinanciering van 1 miljoen ontvangen voor hun actieplan voor Perspectief op Werk. In 2020 ontvangen alle 35 centrumgemeenten via de meicirculaire het tweede (en laatste) miljoen van de impulsfinanciering voor de uitvoering van de actieplannen.

Regionale opgaven: Brainport Eindhoven
De gemeente Eindhoven ontvangt de derde tranche voor de regiodeal Brainport Eindhoven.

Uitvoeringkosten inburgering (VOI)
Via een integratie uitkering ontvangen gemeenten middelen voor de uitvoeringskosten voor de veranderopgave inburgering (VOI). Op termijn wordt dit toegevoegd aan de algemene uitkering.

Diversen (Rijksbegroting)
Er zijn diverse bedragen overgeboekt naar het gemeentefonds voor uiteenlopende onderwerpen, met name decentralisatie uitkeringen. Daarnaast is het accres afgerekend voor 2019 en bijgesteld ten opzichte van de raming ten tijde van de Miljoenennota 2020. Deze bedragen vallen onder de ondergrens.

Loonbijstelling 2020 Participatie
De loonbijstelling van de integratie uitkering sociaal domein - participatiebudget wordt toegevoegd.

Diversen (Sociale zekerheid)
Dit betreft de prijsbijstelling van de integratie uitkering sociaal domein – participatiebudget. Deze valt onder de ondergrens.

Overheveling loon- en prijsontwikkeling Wmo BW
De loon- en prijsontwikkeling van de integratie uitkering beschermd wonen wordt toegevoegd.

Uitbreiding GGZ in de Wlz
Betreft een overheveling van budget van de integratie uitkering beschermd wonen naar het Budgettair Kader Zorg (BKZ) van VWS. Deze overheveling hangt samen met een wetswijziging die de behandeling van mensen met een psychische stoornis onder de Wlz brengt.

Provinciefonds

PROVINCIEFONDS: UITGAVEN	2020	2021	2022	2023	2024
Stand Miljoenennota 2020 (excl. IS)	2.480,4	2.366,6	2.333,2	2.323,2	2.313,2
Beleidsmatige mutaties					
Rijksbegroting					
Wijziging betalingsverloop algemene uitkering 2019	26,3	0,0	0,0	0,0	0,0
Wijziging betalingsverloop decen.-uitkeringen 2019	5,7	0,0	0,0	0,0	0,0
	32,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Technische mutaties					
Rijksbegroting					
Regionale opgaven - parkstad limburg	13,1	0,0	0,0	0,0	0,0
Diversen	31,3	2,1	2,1	2,1	2,0
	44,4	2,1	2,1	2,1	2,0
Totaal mutaties sinds Miljoenennota 2020	76,4	2,1	2,1	2,1	2,0
Stand Voorjaarsnota 2020 (subtotaal)	2.556,9	2.368,8	2.335,3	2.325,3	2.315,2
Totaal Internationale samenwerking	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Stand Voorjaarsnota 2020	2.556,9	2.368,8	2.335,3	2.325,3	2.315,2

PROVINCIEFONDS: NIET-BELASTINGONTVANGSTEN	2020	2021	2022	2023	2024
Stand Miljoenennota 2020 (excl. IS)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Totaal mutaties sinds Miljoenennota 2020	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Stand Voorjaarsnota 2020 (subtotaal)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Totaal Internationale samenwerking	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Stand Voorjaarsnota 2020	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Uitgaven

Beleidsmatige mutaties

Wijziging betalingsverloop AU en DU 2019

Dit betreft de wijziging van het betalingsverloop voor de algemene uitkering en decentralisatie uitkeringen 2019. Een beperkt deel van de uitkeringen kon in 2019 niet meer tot betaling komen. Omdat provincies recht hebben op deze bedragen wordt het kasbudget 2020 met dit bedrag opgehoogd. Dat maakt het mogelijk om de uitkeringen in 2020 alsnog tot betaling te laten komen.

Technische mutaties

Regionale opgaven – Parkstad Limburg

De provincie Limburg ontvangt de tweede tranche voor de regiodeal Parkstad Limburg.

Diversen

Er zijn diverse bedragen overgeboekt naar het gemeentefonds voor uiteenlopende onderwerpen, met name voor de regionale opgaven Groene Hart en Zeeland. Daarnaast is het accres afgerekend voor 2019 en bijgesteld ten opzichte van de raming ten tijde van de Miljoenennota 2020. Deze bedragen vallen onder de ondergrens.

Infrastructuurfonds

INFRASTRUCTUURFONDS: UITGAVEN	2020	2021	2022	2023	2024
Stand Miljoenennota 2020 (excl. IS)	6.546,0	6.973,1	6.742,9	7.264,3	7.234,9
Beleidsmatige mutaties					
Rijksbegroting					
Actualisatie programma infrastructuurfonds	– 288,1	– 49,1	– 36,3	– 65,1	105,5
Saldo 2019	253,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Strategisch plan verkeersveiligheid	50,0	50,0	50,0	50,0	50,0
Diversen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	14,9	0,9	13,7	– 15,1	155,5
Technische mutaties					
Rijksbegroting					
Bijdrage maatregelen scheepvaartveiligheid	5,1	12,9	15,3	22,7	30,4
Generale kasschuif infrastructuurfonds	– 166,4	– 433,4	– 425,0	– 146,2	– 189,1
Inpassing dbfm contract baho	– 143,1	– 146,6	– 129,8	– 130,1	– 98,5
Interne schuif hxii if bestel en vracht	6,0	15,0	0,0	41,0	6,5
Diversen	6,6	– 4,1	13,9	20,4	– 1,2
	– 291,8	– 556,2	– 525,6	– 192,2	– 251,9
Totaal mutaties sinds Miljoenennota 2020	– 276,9	– 555,3	– 511,8	– 207,3	– 96,4
Stand Voorjaarsnota 2020 (subtotaal)	6.269,0	6.417,9	6.231,0	7.057,1	7.138,5
Totaal Internationale samenwerking	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Stand Voorjaarsnota 2020	6.269,0	6.417,9	6.231,0	7.057,1	7.138,5

INFRASTRUCTUURFONDS: NIET-BELASTINGONTVANGSTEN	2020	2021	2022	2023	2024
Stand Miljoenennota 2020 (excl. IS)	6.546,0	6.973,1	6.742,9	7.264,3	7.234,9
Beleidsmatige mutaties					
Rijksbegroting					
Actualisatie programma infrastructuurfonds	– 238,1	0,9	13,7	– 15,1	155,5
Saldo 2019	204,4	0,0	0,0	0,0	0,0
	– 33,7	0,9	13,7	– 15,1	155,5
Technische mutaties					
Rijksbegroting					
Bijdrage maatregelen scheepvaartveiligheid	5,1	12,9	15,3	22,7	30,4
Generale kasschuif infrastructuurfonds	– 166,4	– 433,4	– 425,0	– 146,2	– 189,1
Inpassing dbfm contract baho	– 143,1	– 146,6	– 129,8	– 130,1	– 98,5
Interne schuif hxii if bestel en vracht	6,0	15,0	0,0	41,0	6,5
Diversen	6,6	– 4,1	13,9	20,4	– 1,2
Niet relevant voor het uitgavenplafond					
Voordelig saldo 2019 ontvangsten	48,6	0,0	0,0	0,0	0,0
	– 243,2	– 556,2	– 525,6	– 192,2	– 251,9
Totaal mutaties sinds Miljoenennota 2020	– 276,9	– 555,3	– 511,8	– 207,3	– 96,4
Stand Voorjaarsnota 2020 (subtotaal)	6.269,0	6.417,9	6.231,0	7.057,1	7.138,5
Totaal Internationale samenwerking	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Stand Voorjaarsnota 2020	6.269,0	6.417,9	6.231,0	7.057,1	7.138,5

Uitgaven
Beleidsmatige mutaties

Actualisatie programma infrastructuurfonds
Op basis van de meest recente uitvoeringsinformatie zijn actualisaties van alle projectbudgetten op het Infrastructuurfonds doorgevoerd.

(Voordelig) Saldo 2019
Het totale saldo op het Infrastructuurfonds bedroeg in 2019 253 miljoen euro. aan de uitgavenkant en 204,4 miljoen euro. aan de ontvangstenkant. Daarmee komt het voordelig saldo (uitgaven minus ontvangsten) op het Infrastructuurfonds over 2019 uit op 48,6 miljoen euro. Het voordelig saldo en de totale saldi aan de uitgavenkant en ontvangstenkant zijn bij Voorjaarsnota 2020 toegevoegd aan de begroting van het Infrastructuurfonds.

Strategisch plan verkeersveiligheid
IenW heeft 0,5 miljard euro. gereserveerd voor verkeersveilige infrastructuur in het Infrastructuurfonds in de periode t/m 2029. Hiermee zullen gevaarlijke verkeerssituaties in gemeenten en provincies worden aangepakt. Voorwaarden voor besteding van de middelen zijn afspraken over maatregelen en eenzelfde bedrag aan cofinanciering van provincies en gemeenten. Dekking van de reeks loopt mee in de programma-actualisaties.

Technische mutaties

Bijdrage maatregelen scheepvaartveiligheid
Bij de aanleg van windparken a.g.v. uitrol Windenergie op Zee zijn ten behoeve van de scheepvaartveiligheid extra investeringen benodigd in personeel en materieel. Als onderdeel van de afspraken tussen IenW en EZK over scheepvaartveiligheid op de Noordzee heeft EZK hiervoor in de periode 2020 t/m 2029 in totaal 241 miljoen euro. overgemaakt naar de begroting van IenW. Een deel van de aanvullende maatregelen komt op de begroting van Defensie tot besteding, dit deel is reeds overgeboekt van IenW naar Defensie. Wat per saldo overblijft op de begroting van IenW wordt middels deze desaldering toegevoegd aan de begroting van het Infrastructuurfonds.

Generale kasschuif infrastructuurfonds
Nieuwe uitvoeringsinformatie op het Infrastructuurfonds evenals behoefte tot extra overprogrammering leiden tot een kasschuif van middelen naar latere jaren. Daartegenover staat een versnelling op het programma instandhouding en de opbouw van capaciteit bij RWS. Per saldo verschuift circa 1,1 miljard euro. op het IF uit de meerjarenperiode naar latere jaren.

Inpassing dbfm contract baho
De aanleg- en beheer en onderhoudbudgetten voor het DBFM-project A9 Badhoevedorp Holendrecht zijn omgezet in begrotingsreeksen voor betaling van de jaarlijkse beschikbaarheidsvergoeding.

Interne schuif hxii if bestel en vracht
Om de middelen Bestel en Vracht uit het klimaatakkoord die IenW bij Voorjaarsnota heeft ontvangen in het juiste ritme te zetten is een interne schuif benodigd. Deze schuif wordt gefaciliteerd via het Infrastructuurfonds en is budgettair neutraal over de gehele looptijd van het Infrastructuurfonds.

Diversen - Uitgaven en Niet-belastingontvangsten
Deze post bestaat uit verschillende desalderingen, waarvan de grootste zijn:

- De afroming van het eigen vermogen RWS (25,9 miljoen euro.); het eigen vermogen van RWS overschrijdt het maximum van 5% en wordt daarom afgeroomd.
- Een terugbetaling van de subsidie Electrificatie Maaslijn, omdat IenW zelf opdrachtgever wordt voor dit onderdeel van het project Maaslijn (26,4 miljoen euro.).
- Interne schuiven van het IF naar HXII ten behoeve van bijdragen aan Caribisch Nederland (-28 miljoen euro.).

Diergezondheidsfonds

DIERGEZONDHEIDSFONDS: UITGAVEN	2020	2021	2022	2023	2024
Stand Miljoenennota 2020 (excl. IS)	36,4	33,6	33,6	33,6	33,6
Beleidsmatige mutaties					
Rijksbegroting					
Diversen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Totaal mutaties sinds Miljoenennota 2020	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Stand Voorjaarsnota 2020 (subtotaal)	36,4	33,6	33,6	33,6	33,6
Totaal Internationale samenwerking	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Stand Voorjaarsnota 2020	36,4	33,6	33,6	33,6	33,6

DIERGEZONDHEIDSFONDS: NIET-BELASTINGONTVANGSTEN	2020	2021	2022	2023	2024
Stand Miljoenennota 2020 (excl. IS)	36,4	33,6	33,6	33,6	33,6
Technische mutaties					
Niet relevant voor het uitgavenplafond					
Toevoeging eindsaldo dgf 2019 aan 2020	32,8	0,0	0,0	0,0	0,0
	32,8	0,0	0,0	0,0	0,0
Totaal mutaties sinds Miljoenennota 2020	32,8	0,0	0,0	0,0	0,0
Stand Voorjaarsnota 2020 (subtotaal)	69,1	33,6	33,6	33,6	33,6
Totaal Internationale samenwerking	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Stand Voorjaarsnota 2020	69,1	33,6	33,6	33,6	33,6

Toevoeging eindsaldo DGF 2019 aan 2020
De mutatie van 32,8 miljoen euro. betreft de toevoeging van het eindsaldo van 2019 aan het beginsaldo van 2020. Dit is volgens de reguliere systematiek van het diergezondheidsfonds.

Accres Gemeentefonds

ACCRES GEMEENTEFONDS: UITGAVEN	2020	2021	2022	2023	2024
Stand Miljoenennota 2020 (excl. IS)	216,4	1.225,6	2.180,8	3.295,2	4.424,3
Beleidsmatige mutaties					
Rijksbegroting					
Accres tranche 2019	32,1	16,1	16,1	16,1	16,1
Accres tranche 2020	– 44,0	– 44,0	– 44,0	– 44,0	– 44,0
Accres tranche 2022	0,0	0,0	146,3	146,3	146,3
Accres tranche 2023	0,0	0,0	0,0	– 141,6	– 141,6
Accres tranche 2024	0,0	0,0	0,0	0,0	– 121,9
Bijstelling bcf	79,7	– 6,4	10,4	– 7,3	– 22,3
Diversen	0,0	9,5	9,5	9,5	9,5
	67,8	– 24,8	138,3	– 21,0	– 157,9
Technische mutaties					
Rijksbegroting					
Accres tranche 2021	0,0	117,8	117,8	117,8	117,8
Accres tranche 2023	0,0	0,0	0,0	– 51,8	– 51,8
Accres tranche 2024	0,0	0,0	0,0	0,0	– 76,8
Diversen	– 69,6	46,2	86,2	80,3	71,2
	– 69,6	164,0	204,0	146,3	60,4
Totaal mutaties sinds Miljoenennota 2020	– 1,7	139,3	342,2	125,2	– 97,7
Stand Voorjaarsnota 2020 (subtotaal)	214,6	1.364,8	2.523,0	3.420,4	4.326,7
Totaal Internationale samenwerking	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Stand Voorjaarsnota 2020	214,6	1.364,8	2.523,0	3.420,4	4.326,7

ACCRES GEMEENTEFONDS: NIET-BELASTINGONTVANGSTEN	2020	2021	2022	2023	2024
Stand Miljoenennota 2020 (excl. IS)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Totaal mutaties sinds Miljoenennota 2020	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Stand Voorjaarsnota 2020 (subtotaal)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Totaal Internationale samenwerking	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Stand Voorjaarsnota 2020	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Afrekening 2019 en accresontwikkeling tranche 2020–2025
Het accres kent jaarlijks twee bijstellingsmomenten, namelijk de Voorjaarsnota en de Miljoenennota. Daarnaast is er één vaststellingsmoment van het definitieve accres: het Financieel Jaarverslag Rijk (FJR). Het definitieve accrespercentage over 2019 is, op basis van de FJR-realisatiestanden uitgekomen op 6,1 procent. Dat betekent een opwaartse aanpassing van accrestranche 2019 met 16 miljoen euro ten opzichte van de stand Miljoenennota 2020. Omdat het jaar 2019 is afgesloten, vindt de afrekening plaats bij Voorjaarsnota 2020.

Daarnaast is op basis van de definitieve accrestand 2019 en de integrale voorjaarsbesluitvorming de accresraming voor de jaren 2020 en verder aangepast op basis van de ontwikkeling van de accresrelevante rijksuitgaven. Als gevolg hiervan wordt de tranche 2020 met 4 miljoen euro neerwaarts aangepast. De accrestranches 2019 en 2020 zijn verrekend en overgeboekt met het Gemeentefonds.

Mutatie plafond BCF a.g.v. accresontwikkeling
De ontwikkeling van het Btw-compensatiefonds (BCF) is sinds 2015 gekoppeld aan de accrespercentages zoals deze voortvloeien uit de normeringssystematiek van het gemeentefonds en het provinciefonds (GF/PF). Alle declaraties van gemeenten en provincies bij het BCF worden vergoed mits voldaan aan de declaratievoorwaarden. De budgettering wordt vormgegeven via het GF/PF. Overschrijdingen op het vastgestelde BCF-plafond worden verhaald op het GF/PF en onderschrijdingen van het BCF-plafond worden gestort in het GF/PF. Op basis van de accresontwikkeling van de Voorjaarsnota 2020 is het BCF-plafond aangepast. Ook vindt bij Voorjaarsnota 2020 de afrekening van het BCF-plafond 2019 plaats.

Accres Provinciefonds

ACCRES PROVINCIEFONDS: UITGAVEN	2020	2021	2022	2023	2024
Stand Miljoenennota 2020 (excl. IS)	28,2	124,5	212,6	315,6	420,1
Beleidsmatige mutaties					
Rijksbegroting					
Bijstelling bcf	– 44,7	2,8	5,1	2,6	0,6
Diversen	0,3	0,4	13,8	1,2	– 9,5
	– 44,4	3,2	18,9	3,8	– 8,9
Technische mutaties					
Rijksbegroting					
Bijstelling bcf	54,9	2,5	3,1	2,3	1,1
Diversen	– 7,0	12,8	15,0	10,5	3,9
	47,9	15,3	18,1	12,8	5,0
Totaal mutaties sinds Miljoenennota 2020	3,5	18,5	37,0	16,7	– 4,0
Stand Voorjaarsnota 2020 (subtotaal)	31,7	143,1	249,6	332,2	416,1
Totaal Internationale samenwerking	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Stand Voorjaarsnota 2020	31,7	143,1	249,6	332,2	416,1

ACCRES PROVINCIEFONDS: NIET-BELASTINGONTVANGSTEN	2020	2021	2022	2023	2024
Stand Miljoenennota 2020 (excl. IS)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Totaal mutaties sinds Miljoenennota 2020	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Stand Voorjaarsnota 2020 (subtotaal)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Totaal Internationale samenwerking	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Stand Voorjaarsnota 2020	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Afrekening 2019 en accresontwikkeling tranche 2020–2025
Het accres kent jaarlijks twee bijstellingsmomenten, namelijk de Voorjaarsnota en de Miljoenennota. Daarnaast is er één vaststellingsmoment van het definitieve accres: het Financieel Jaarverslag Rijk (FJR). Het definitieve accrespercentage over 2019 is, op basis van de FJR-realisatiestanden uitgekomen op 6,1 procent. Dat betekent een opwaartse aanpassing van accrestranche 2019 met 4 miljoen euro ten opzichte van de stand Miljoenennota 2020. Omdat het jaar 2019 is afgesloten, vindt de afrekening plaats bij Voorjaarsnota 2020.

Daarnaast is op basis van de definitieve accrestand 2019 en de integrale voorjaarsbesluitvorming de accresraming voor de jaren 2020 en verder aangepast op basis van de ontwikkeling van de accresrelevante rijksuitgaven. Als gevolg hiervan wordt de tranche 2020 met 0,5 miljoen euro neerwaarts aangepast. De accrestranches 2019 en 2020 zijn verrekend en overgeboekt met het Gemeentefonds.

Mutatie plafond BCF a.g.v. accresontwikkeling
De ontwikkeling van het Btw-compensatiefonds (BCF) is sinds 2015 gekoppeld aan de accrespercentages zoals deze voortvloeien uit de normeringssystematiek van het gemeentefonds en het provinciefonds (GF/PF). Alle declaraties van gemeenten en provincies bij het BCF worden vergoed mits voldaan aan de declaratievoorwaarden. De budgettering wordt

vormgegeven via het GF/PF. Overschrijdingen op het vastgestelde BCF-plafond worden verhaald op het GF/PF en onderschrijdingen van het BCF-plafond worden gestort in het GF/PF. Op basis van de accresontwikkeling van de Voorjaarsnota 2020 is het BCF-plafond aangepast. Ook vindt bij Voorjaarsnota 2020 de afrekening van het BCF-plafond 2019 plaats.

BES-fonds

BES-FONDS: UITGAVEN	2020	2021	2022	2023	2024
Stand Miljoenennota 2020 (excl. IS)	41,9	34,2	34,3	34,3	34,3
Beleidsmatige mutaties					
Rijksbegroting					
Diversen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Technische mutaties					
Rijksbegroting					
Diversen	2,2	1,0	1,0	1,0	1,0
	2,2	1,0	1,0	1,0	1,0
Totaal mutaties sinds Miljoenennota 2020	2,2	1,0	1,0	1,0	1,0
Stand Voorjaarsnota 2020 (subtotaal)	44,1	35,3	35,4	35,4	35,4
Totaal Internationale samenwerking	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Stand Voorjaarsnota 2020	44,1	35,3	35,4	35,4	35,4

BES-FONDS: NIET-BELASTINGONTVANGSTEN	2020	2021	2022	2023	2024
Stand Miljoenennota 2020 (excl. IS)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Totaal mutaties sinds Miljoenennota 2020	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Stand Voorjaarsnota 2020 (subtotaal)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Totaal Internationale samenwerking	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Stand Voorjaarsnota 2020	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Uitgaven
Technische mutaties

Diversen
De tranche 2020 van de loon- en prijsbijstelling is toegevoegd aan het BES-fonds. Daarnaast worden de middelen voor de uitvoering van het Caribisch Sport- en Preventieakkoord en naschoolse activiteiten op Saba, die eerst via de begroting van het ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport liepen, omgezet in een structurele reeks waar Saba geen verantwoording over hoeft af te leggen. De middelen worden daarom toegevoegd aan het BES-fonds.

Tot slot zijn in het kader van de Coronacrisis door het Kabinet extra middelen beschikbaar gesteld aan de Openbare Lichamen voor eilandelijk beleid. Het gaat om vrij besteedbare middelen, daarom worden deze middelen toegevoegd aan het BES-fonds.

Deltafonds

DELTAFONDS: UITGAVEN					
Stand Miljoenennota 2020 (excl. IS)	1.105,0	1.114,0	1.291,9	1.298,2	1.277,7
Beleidsmatige mutaties					
Rijksbegroting					
Saldo 2019	38,6	0,0	0,0	0,0	0,0
Diversen	0,7	0,4	0,0	0,0	– 1,0
	39,3	0,4	0,0	0,0	– 1,0
Technische mutaties					
Rijksbegroting					
Generale kasschuif deltafonds	– 94,9	86,5	– 23,2	199,6	141,7
Diversen	6,7	– 1,7	– 2,8	– 2,4	– 1,7
	– 88,2	84,8	– 26,0	197,2	140,0
Totaal mutaties sinds Miljoenennota 2020	– 48,9	85,2	– 26,0	197,3	139,0
Stand Voorjaarsnota 2020 (subtotaal)	1.056,1	1.199,2	1.265,9	1.495,4	1.416,7
Totaal Internationale samenwerking	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Stand Voorjaarsnota 2020	1.056,1	1.199,2	1.265,9	1.495,4	1.416,7

DELTAFONDS: NIET-BELASTINGONTVANGSTEN					
	2020	2021	2022	2023	2024
Stand Miljoenennota 2020 (excl. IS)	1.105,0	1.114,0	1.291,9	1.298,2	1.277,7
Beleidsmatige mutaties					
Rijksbegroting					
Diversen	– 4,7	0,4	0,0	0,0	– 1,0
	– 4,7	0,4	0,0	0,0	– 1,0
Technische mutaties					
Rijksbegroting					
Generale kasschuif deltafonds	– 94,9	86,5	– 23,2	199,6	141,7
Diversen	6,7	– 1,7	– 2,8	– 2,4	– 1,7
Niet relevant voor het uitgavenplafond					
Voordelig saldo 2019	44,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	– 44,2	84,8	– 26,0	197,2	140,0
Totaal mutaties sinds Miljoenennota 2020	– 48,9	85,2	– 26,0	197,3	139,0
Stand Voorjaarsnota 2020 (subtotaal)	1.056,1	1.199,2	1.265,9	1.495,4	1.416,7
Totaal Internationale samenwerking	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Stand Voorjaarsnota 2020	1.056,1	1.199,2	1.265,9	1.495,4	1.416,7

Uitgaven

Beleidsmatige mutaties

(Voordelig) Saldo 2019

Het totale saldo op het Deltafonds bedroeg in 2019 38,6 miljoen euro aan de uitgavenkant en – 5,4 miljoen euro aan de ontvangstenkant. Daarmee komt het voordelig saldo (uitgaven minus ontvangsten) op het Deltafonds over 2019 uit op 44 miljoen euro. Het voordelig saldo en de totale saldi aan de uitgavenkant en ontvangstenkant zijn bij Voorjaarsnota 2020 toegevoegd aan de begroting van het Deltafonds.

Diversen
Op basis van de meest recente uitvoeringsinformatie zijn hier de actualisaties van alle projectbudgetten op het Deltafonds doorgevoerd.

Technische mutaties

Generale kasschuif deltafonds
Dit betreft een actualisatie van de middelen om aan te sluiten op het programma van het Deltafonds over de jaren heen. Per saldo wordt er binnen de meerjarenperiode circa 0,6 miljard euro uit latere jaren naar voren geschoven.

Diversen
Deze post bestaat met name uit desalderingen waarvan de volgende drie de grootste zijn:
- Een terugbetaling voor compenserende maatregelen bij het project Haringvliet de Kier waarvoor Rijkswaterstaat risicodragend was (6,9 miljoen euro).
- Een overheveling van middelen voor financiering drinkwater op Caribisch Nederland (- 3,8 miljoen euro in 2020).
- Een vergoeding voor werkzaamheden bij natuurpark Westerschelde (2,8 miljoen euro in 2020).

Niet-belastingontvangsten
Beleidsmatige mutaties

Diversen
Onder deze post vallen aan de ontvangstenkant de actualisaties van projectbudgetten op het Deltafonds (0,7 miljoen euro) samen met het saldo 2019 (- 5,4 miljoen euro).

Prijsbijstelling

PRIJSBIJSTELLING. : UITGAVEN	2020	2021	2022	2023	2024
Stand Miljoenennota 2020 (excl. IS)	587,2	1.130,0	1.646,1	2.225,9	2.774,4
Technische mutaties					
Rijksbegroting					
Grondslagmutatie	3,2	4,2	52,7	89,4	142,3
Prijsontwikkeling	64,8	103,1	126,6	93,7	46,6
Uitkeren prijsbijstelling	– 544,9	– 534,6	– 544,1	– 549,8	– 547,4
Diversen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Sociale zekerheid					
Diversen	– 5,5	– 7,1	– 8,9	– 10,6	– 12,5
Zorg					
Diversen	– 2,0	– 2,0	– 1,7	– 2,2	– 2,4
Niet relevant voor het uitgavenplafond					
Prijsontwikkeling	– 30,8	– 22,4	– 23,6	– 24,6	– 25,1
Uitkeren prijsbijstelling	– 71,6	– 72,8	– 73,5	– 74,0	– 74,5
Diversen	– 0,4	0,1	0,9	2,5	5,0
	– 587,2	– 531,5	– 471,6	– 475,6	– 468,0
Totaal mutaties sinds Miljoenennota 2020	– 587,2	– 531,6	– 471,6	– 475,5	– 468,0
Stand Voorjaarsnota 2020 (subtotaal)	0,0	598,4	1.174,5	1.750,4	2.306,4
Totaal Internationale samenwerking	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Stand Voorjaarsnota 2020	0,0	598,4	1.174,5	1.750,4	2.306,4

PRIJSBIJSTELLING: NIET-BELASTINGONTVANGSTEN	2020	2021	2022	2023	2024
Stand Miljoenennota 2020 (excl. IS)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Totaal mutaties sinds Miljoenennota 2020	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Stand Voorjaarsnota 2020 (subtotaal)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Totaal Internationale samenwerking	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Stand Voorjaarsnota 2020	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Grondslagmutatie
De prijsbijstelling is omhoog bijgesteld als gevolg van de verwerking van de grondslagen uit de Miljoenennota 2020. Vanwege de kleine omvang van de grondslagmutaties valt deze bij de plafonds Sociale Zekerheid en Zorg onder de post Diversen. Dit geldt ook voor het gedeelte dat niet relevant is voor het uitgavenplafond.

Prijsontwikkeling
De prijsbijstelling is omhoog bijgesteld als gevolg van de CEP-raming van het CPB. Vanwege de kleine omvang van de prijsontwikkeling valt deze bij de plafonds Sociale Zekerheid en Zorg onder de post diversen.

Uitkeren prijsbijstelling
De prijsbijstelling tranche 2020 is uitgekeerd aan de departementen. Vanwege de kleine omvang van de uitkering valt deze op de plafonds Zorg en Sociale Zekerheid onder de post diversen.

Arbeidsvoorwaarden

ARBEIDSVOORWAARDEN: UITGAVEN	2020	2021	2022	2023	2024
Stand Miljoenennota 2020 (excl. IS)	1.728,5	3.503,3	4.959,6	6.629,6	8.179,0
Technische mutaties					
Rijksbegroting					
Grondslagmutatie	35,4	80,9	110,1	125,2	89,8
Loon- en prijsontwikkeling	214,6	376,5	477,7	283,2	123,5
Loonbijstelling tranche 2020	– 1.901,4	– 1.887,1	– 1.862,9	– 1.860,1	– 1.844,0
Sociale zekerheid					
Loonbijstelling tranche 2020	– 77,0	– 79,6	– 77,8	– 76,2	– 74,8
Diversen	12,2	29,0	38,7	35,6	33,4
Zorg					
Diversen	– 12,3	– 10,8	– 6,0	– 10,1	– 11,5
Niet relevant voor het uitgavenplafond					
Diversen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	– 1.728,5	– 1.491,1	– 1.320,2	– 1.502,4	– 1.683,6
Totaal mutaties sinds Miljoenennota 2020	– 1.728,5	– 1.491,1	– 1.320,2	– 1.502,4	– 1.683,6
Stand Voorjaarsnota 2020 (subtotaal)	0,0	2.012,2	3.639,5	5.127,2	6.495,5
Totaal Internationale samenwerking	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Stand Voorjaarsnota 2020	0,0	2.012,2	3.639,5	5.127,2	6.495,5

ARBEIDSVOORWAARDEN: NIET-BELASTINGONTVANGSTEN	2020	2021	2022	2023	2024
Stand Miljoenennota 2020 (excl. IS)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Totaal mutaties sinds Miljoenennota 2020	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Stand Voorjaarsnota 2020 (subtotaal)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Totaal Internationale samenwerking	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Stand Voorjaarsnota 2020	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Uitgaven

Loon- en prijsontwikkeling

De loonontwikkeling voor de komende jaren is naar boven bijgesteld ten opzichte van de vorige Miljoenennota. Deze bijstelling volgt uit de ramingen van het Centraal Planbureau van de ontwikkeling in de lonen en de sociale werkgeverslasten uit het Centraal Economisch Plan 2020. De substantiële impact van het coronavirus op de economie is nog niet verwerkt in deze ramingen.

Loonbijstelling tranche 2020

De loonbijstelling tranche 2020 is overgemaakt naar de departementale begrotingen.

Grondslagmutatie

Als gevolg van de nieuwe begrotingsgrondslagen zoals vastgesteld in Miljoenennota 2020, zijn de loongrondslagen aangepast.

Koppeling Uitkeringen

KOPPELING UITKERINGEN: UITGAVEN					
	2020	2021	2022	2023	2024
Stand Miljoenennota 2020 (excl. IS)	366,0	750,8	1.139,7	1.540,4	1.930,2
Beleidsmatige mutaties					
Sociale zekerheid					
Niet-indexeren akw 2020	– 52,8	– 68,4	– 69,4	– 70,5	– 71,7
Diversen	– 2,5	– 2,4	– 2,2	– 2,2	– 2,1
	– 55,3	– 70,8	– 71,6	– 72,7	– 73,8
Technische mutaties					
Sociale zekerheid					
Nominale ontwikkeling	37,9	153,5	186,7	173,8	163,3
	37,9	153,5	186,7	173,8	163,3
Totaal mutaties sinds Miljoenennota 2020	– 17,3	82,6	115,0	101,2	89,6
Stand Voorjaarsnota 2020 (subtotaal)	348,7	833,4	1.254,7	1.641,6	2.019,8
Totaal Internationale samenwerking	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Stand Voorjaarsnota 2020	348,7	833,4	1.254,7	1.641,6	2.019,8

KOPPELING UITKERINGEN: NIET-BELASTINGONTVANGSTEN					
	2020	2021	2022	2023	2024
Stand Miljoenennota 2020 (excl. IS)	39,0	73,2	110,0	113,8	123,2
Technische mutaties					
Sociale zekerheid					
Wkb ontvangsten nominale ontwikkeling	– 10,4	– 13,6	– 18,4	– 22,1	– 31,5
	– 10,4	– 13,6	– 18,4	– 22,1	– 31,5
Totaal mutaties sinds Miljoenennota 2020	– 10,4	– 13,6	– 18,4	– 22,1	– 31,5
Stand Voorjaarsnota 2020 (subtotaal)	28,5	59,6	91,6	91,7	91,7
Totaal Internationale samenwerking	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Stand Voorjaarsnota 2020	28,5	59,6	91,6	91,7	91,7

Uitgaven

Beleidsmatige mutaties

Niet-indexeren algemene kinderbijslagwet (AKW) 2020

De eisen die in de kinderbijslag (AKW) werden gesteld aan 16- en 17-jarigen zijn per 1 januari 2020 vervallen. Het gaat om verlies van het recht boven de bijverdiengrens en wanneer het kind gaat studeren aan het hoger onderwijs. De verruiming van de AKW werkt ook door in het kindgebonden budget (WKB) aangezien het recht op AKW een voorwaarde is voor het recht op kindgebonden budget. Dekking voor de extra kosten in beide regelingen is het niet-indexeren van de AKW in 2020.

Diversen - Sociale Zekerheid

Betreft onder andere dekking van het bij de Tweede Kamerbehandeling (van het wetsvoorstel Vereenvoudiging Wajong) aangenomen amendement Renkema. De kosten hiervan worden gedekt door het deels niet-indexeren van het re-integratiebudget in 2020.

Technische mutaties

Nominale ontwikkeling
Hieronder vallen de aanpassingen in de geraamde nominale ontwikkeling onder het uitgavenplafond Sociale Zekerheid als gevolg van CEP 2020-ramingen van loon- en prijsontwikkeling en als gevolg van mutaties in uitgavenramingen binnen de Sociale Zekerheid.

Niet-belastingontvangsten
Technische mutaties

Wet op kindgebonden budget (WKB) ontvangsten nominale ontwikkeling
Dit betreft een correctieboeking met betrekking tot de geraamde nominale ontwikkeling van kindgebonden budget (WKB). De terugontvangsten WKB hebben voor het overgrote deel betrekking op terugvordering van voorschotten over toeslagjaren uit het verleden. Het prijspeil van deze voorschotten staat daarmee reeds vast. Om die reden zijn de eerder geraamde nominale ontwikkeling afgeboekt.

Algemeen

ALGEMEEN: UITGAVEN	2020	2021	2022	2023	2024
Stand Miljoenennota 2020 (excl. IS)	1.415,0	1.853,1	1.983,2	1.781,4	1.438,2
Beleidsmatige mutaties					
Rijksbegroting					
Kasschuif Ipo tranche 2019	25,2	1,6	– 13,6	– 8,2	– 5,0
Loon- en prijsbijstelling tranche 2018 (plafond r)	– 21,5	– 19,3	– 14,7	– 18,2	– 19,5
Loon- en prijsbijstelling tranche 2019 (plafond r)	– 32,2	– 17,3	– 9,7	– 13,6	– 12,4
Maatregelen urgenda voorjaarsnota	63,0	235,7	0,0	0,0	0,0
Opboeken in=uittaakstelling rijksbegroting	– 1.336,1	– 17,0	– 5,0	0,0	0,0
Opboeking taakstellende onderuitputting rijksbegroting	– 500,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Reservering maatregelenpakket stikstofproblematiek	124,7	681,7	1.110,5	685,3	378,8
Reservering noordzeeakkoord (generale bijdrage)	1,0	4,0	4,4	13,4	15,0
Reservering onderwijs (aanpak lerarentekort)	28,5	31,5	32,0	32,0	32,0
Reservering wederopbouw sint maarten	177,7	0,0	0,0	0,0	0,0
Diversen	– 5,7	– 2,7	3,1	3,9	0,9
Sociale zekerheid					
Opboeken in=uittaakstelling sociale zekerheid	– 47,3	0,0	0,0	0,0	0,0
	– 1.522,7	898,2	1.107,0	694,6	389,8
Technische mutaties					
Rijksbegroting					
Loonbijstelling tranche 2020 r	26,4	31,1	34,0	28,6	21,8
Overboeking aanvullende middelen klimaatakkoord tbv mobiliteit	– 33,0	– 94,0	– 96,0	– 162,0	– 121,0
Overboeking b6 digitalisering werkprocessen strafrechtketen	– 45,1	0,0	0,0	0,0	0,0
Overboeking e25 natuur en waterkwaliteit	– 40,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Overheveling aanvullende middelen ka voor paw	0,0	– 49,0	– 60,0	– 20,0	– 10,0
Overheveling aanvullende middelen ka voor renovatieversneller	0,0	0,0	– 15,0	– 25,0	– 35,0
Overheveling aanvullende middelen ka voor sah	0,0	– 20,0	– 60,0	– 70,0	0,0
Overheveling aanvullende middelen klimaatakkoord - warmtefonds	– 60,0	– 70,0	– 117,0	– 87,0	– 77,0
Overheveling belastingdienst	– 30,4	– 90,7	– 173,5	– 79,7	– 16,7
Overheveling g33 aanpak werkdruk primair onderwijs	0,0	0,0	0,0	– 40,5	– 56,0
Overheveling reservering groningen	– 41,8	– 17,0	– 17,0	– 0,7	0,0
Overheveling reservering rijksbijdrage woningbouw	– 250,0	– 250,0	– 100,0	0,0	0,0
Diversen	– 62,2	– 72,5	– 38,2	– 25,1	– 21,6
Sociale zekerheid					
Diversen	– 2,9	0,7	– 4,1	– 9,0	– 12,9
Zorg					
Diversen	0,0	0,0	0,3	0,3	0,3
Niet relevant voor het uitgavenplafond					
Kasschuif j101 eigen vermogen invest-nl	– 170,0	77,0	– 23,0	– 23,0	– 7,0
	– 709,0	– 554,4	– 669,5	– 513,1	– 335,1
Totaal mutaties sinds Miljoenennota 2020	– 2.218,7	356,7	437,5	181,5	54,7
Stand Voorjaarsnota 2020 (subtotaal)	– 803,7	2.209,8	2.420,7	1.963,0	1.492,9
Totaal Internationale samenwerking	13,0	13,0	53,0	0,0	0,0
Stand Voorjaarsnota 2020	– 803,7	2.209,8	2.473,7	1.963,0	1.492,9

ALGEMEEN: NIET-BELASTINGONTVANGSTEN					
	2020	2021	2022	2023	2024
Stand Miljoenennota 2020 (excl. IS)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Totaal mutaties sinds Miljoenennota 2020	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Stand Voorjaarsnota 2020 (subtotaal)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Totaal Internationale samenwerking	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Stand Voorjaarsnota 2020	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Uitgaven

Beleidsmatige mutaties

Kasschuif Ipo tranche 2019 en Loon- en prijsbijstelling tranche 2018 en 2019 (plafond R)

Bij de Algemene Politieke Beschouwingen zijn drie moties ten behoeve van middelen voor zedenpolitie, mensenhandel en democratie aangenomen die leiden tot extra uitgaven. De moties worden gedekt uit de loon- en prijsbijstelling op de aanvullende postmiddelen tranches 2018 en 2019. Om deze middelen in het juiste ritme te zetten is een kasschuif ingezet.

Maatregelen Urgenda voorjaarsnota

Dit betreft het deel van de Urgenda-maatregelen waarvan financiering in de voorjaarsnota is verwerkt. Hiervoor gelden specifieke afspraken met betrekking tot eindejaarsmarge en kasschuiven.

Opboeken in=uittaakstelling rijksbegroting

De in=uittaakstelling voor 2020 op de aanvullende post wordt opgehoogd met hetzelfde bedrag dat aan de departementale begrotingen is uitgekeerd aan eindejaarsmarges. De in=uittaakstelling is de boekhoudkundige tegenhanger van de eindejaarsmarge.

Opboeking taakstellende onderuitputting rijksbegroting

Bovenop de jaarlijkse in=uittaakstelling is in 2020 een taakstellende onderuitputting verwerkt van 500 miljoen euro. In de afgelopen 3 jaar zagen we dat sprake was van forse onderuitputting op de departementale begrotingen. Om te voorkomen dat ruimte onder het uitgavenplafond die gedurende 2020 ontstaat niet meer (doelmatig) kan worden ingezet, heeft het kabinet besloten hierop te anticiperen door een taakstellende onderuitputting te verwerken. Het kabinet creëert zo eenmalig maximale ruimte voor extra uitgaven in 2020. De taakstelling wordt gedurende 2020 ingevuld met onderuitputting en per saldo meevallers op de begrotingshoofdstukken.

Reservering maatregelenpakket stikstofproblematiek

Het kabinet komt met een aanvullend maatregelenpakket dat de stikstofneerslag verder beperkt en de natuur herstelt. Hiervoor zijn middelen gereserveerd op de aanvullende post.

Reservering Noordzeeakkoord (generale bijdrage)

In afwachting van het al dan niet sluiten van het Noordzeeakkoord is 42,8 miljoen euro gereserveerd op de aanvullende post. De bijdragen van de betrokken departementen – IenW, LNV, EZK en BZK – worden na afsluiten van het akkoord in een volgende budgettaire ronde verwerkt. Totale rijksbijdrage aan het Noordzeeakkoord is 200 miljoen euro in de periode tot en met 2030.

Reservering onderwijs (aanpak lerarentekort)
Voor de aanpak van het lerarentekort wordt structureel 32 miljoen euro beschikbaar gesteld op de aanvullende post in afwachting van een nadere uitwerking van de maatregel door OCW.

Reservering wederopbouw Sint Maarten
In 2017 is 550 miljoen euro gereserveerd op de aanvullende post voor de wederopbouw van Sint Maarten. Van de gereserveerde middelen is 178 miljoen euro nog niet tot besteding gekomen. Deze middelen zijn bij Financieel Jaarverslag Rijk 2019 afgeboekt en zijn nu weer toegevoegd aan de begroting van de aanvullende post voor 2020.

Diversen – Rijksbegroting
Dit betreffen vier kasschuiven voor middelen voor:
- Kunstmestvervanging: Voor kunstmestvervanging wordt een subsidieregeling opgesteld. Door onder andere een staatssteuntoets vanuit de EU, zal op zijn vroegst in 2021 met de regeling gestart kunnen worden. Met de kasschuif worden de gereserveerde middelen voor 2020 doorgeschoven.
- Bodemkoolstof: Een deel van de structurele reeks voor bodemkoolstof als onderdeel van het Klimaatakkoord is benodigd voor de ondersteuning vanuit het GLB. Echter, de invoering van de nieuwe periode van het GLB is uitgesteld. Daarom worden de gereserveerde middelen voor 2020 en 2021 doorgeschoven naar latere jaren.
- Warme sanering varkenshouderij: Vanuit de aanvullende post worden nu middelen met behulp van een kasschuif ten behoeve van de uitvoering van deze regelingen in het juiste kasritme overgeheveld naar de begroting van LNV.
- Brede aanpak LVB, daklozen en zwerfjongeren: Dit betreft een mutatie op de reservering Brede aanpak LVB, daklozen en zwerfjongeren. De resterende middelen voor de doelgroepen licht verstandelijk beperkten (LVB), zwerfjongeren en daklozen zijn bij de Najaarsnota 2019 doorgeschoven naar 2020 (0,5 miljoen euro). In lijn met het Regeerakkoord wordt de groep mensen met een (licht) verstandelijke beperking, daklozen en zwerfjongeren beter in beeld gebracht en wordt ingezet op betere aansluiting tussen verschillende vormen van zorg en ondersteuning.

Opboeken in=uittaakstelling sociale zekerheid
De in=uittaakstelling voor 2020 op de aanvullende post wordt opgehoogd met hetzelfde bedrag dat aan de departementale begrotingen wordt uitgekeerd aan eindejaarsmarges. De in=uittaakstelling is de boekhoudkundige tegenhanger van de eindejaarsmarge.

Technische mutaties

Loonbijstelling tranche 2020 R
De tranche 2020 van de loonbijstelling is toegevoegd aan de gereserveerde middelen op de aanvullende post 'algemeen'.

Overboeking aanvullende middelen klimaatakkoord tbv mobiliteit
In het kader van het klimaatakkoord zijn middelen overgeheveld van de aanvullende post naar de begroting van IenW. Dit wordt als volgt ingezet:
- Ten behoeve van een stimuleringsprogramma voor zero-emissie (ZE) bestel- en vrachtauto's;

- Ter stimulering van het elektrificeren van het wagenpark via een subsidie voor nieuwe en tweedehands elektronische vervoersmiddelen (EV's) uit het middensegment;
- Voor de realisatie van 1,8 miljoen laadpunten voor elektrisch vervoer;
- Voor de uitbreiding van fietsparkeermogelijkheden bij stations.

Overboeking B6 digitalisering werkprocessen strafrechtketen
De Regeerakkoordmiddelen voor de digitalisering van werkprocessen in de strafrechtketen zijn overgeheveld naar de JenV-begroting. De middelen worden besteed aan verscheidende projecten met als doel om papier uit de keten te krijgen, de dienstverlening te verbeteren en te investeren in de kernsystemen.

Overboeking E25 natuur en waterkwaliteit
Dit betreft de overheveling van middelen uit de envelop Natuur & Waterkwaliteit naar de begroting van LNV ten behoeve van het Interbestuurlijk Programma Naar een vitaal platteland.

Overheveling aanvullende middelen KA voor PAW
Voor het Programma Aardgasvrije Wijken (PAW) zijn de resterende meerjarige middelen naar de begroting van BZK overgeheveld.

Overheveling aanvullende middelen KA voor renovatieversneller
De tweede tranche van middelen uit de renovatieversneller op de aanvullende post zijn naar de begroting van BZK overgeheveld.

Overheveling aanvullende middelen KA voor SAH
Voor de Stimuleringsregeling Aardgasvrije huurwoningen (SAH) zijn de resterende meerjarige middelen naar de begroting van BZK overgeheveld.

Overheveling aanvullende middelen klimaatakkoord – warmtefonds
De eerste en tweede tranche van middelen uit de Warmtefondsreeks op de aanvullende post zijn naar de begroting van BZK overgeheveld.

Overheveling belastingdienst
Dit betreft een uitkering vanaf de aanvullende post voor Beheerst Vernieuwen bij de Belastingdienst.

Overheveling G33 aanpak werkdruk primair onderwijs
Een deel van de nog gereserveerde werkdrukmiddelen is, conform het convenant van najaar 2019, overgeheveld naar de begroting van OCW.

Overheveling reservering Groningen
Op basis van door EZK en BZK ingediende bestedingsplannen, ontvangen EZK en BZK deze middelen van de Reservering Groningen op de aanvullende post. Deze middelen zijn onder andere bedoeld voor onvoorziene en ongedekte kosten die te maken hebben met de totale operatie voor schade, versterken, en perspectief in Groningen.

Overheveling reservering rijksbijdrage woningbouw
Het kabinet heeft in 2019 besloten om 1 miljard euro vrij te maken voor het sneller bouwen van betaalbare woningen (inclusief infrastructurele ontsluiting, stikstofmaatregelen en een kwalitatief goede leefomgeving). Deze middelen zijn op de aanvullende post bij Financiën geplaatst. Bij deze Voorjaarsnota is een eerste tranche van de aanvullende post naar de BZK-begroting overgeheveld van cumulatief 600 miljoen euro.

Diversen – Rijksbegroting
Dit betreft een saldo van diverse overhevelingen vanaf de aanvullende post. Grotendeels bevat dit de overheveling van de loon- en prijsbijstelling naar de departementale begrotingen. Verder zijn de gereserveerde middelen voor de commissie Dijkgraaf in 2020 en 2021 overgemaakt naar de begroting van OCW. Deze middelen zijn nodig om scholen in het VO, die de komende jaren met substantiële krimp te maken zullen krijgen, te ondersteunen bij de overgangsproblematiek. Tot slot, is de tranche 2020 van de prijsbijstelling toegevoegd aan de gereserveerde middelen op de aanvullende post 'algemeen'.

Diversen - Sociale zekerheid
In 2019 zijn uitvoeringsmiddelen voor SZW op de aanvullende post geplaatst. SZW zet deze middelen nu in om verschillende maatregelen binnen de uitvoering te bekostigen. Daarnaast is de tranche 2020 van de loon- en prijsbijstelling voor het deelplafond Sociale Zekerheid toegevoegd aan de gereserveerde middelen op de aanvullende post 'algemeen'.

Diversen – Zorg
De tranche 2020 van de loon- en prijsbijstelling voor het deelplafond Zorg is toegevoegd aan de gereserveerde middelen op de aanvullende post 'algemeen'.

Kasschuif J101 eigen vermogen Invest-NL
Om de vermogensverschaffing aan Invest Internationaal in het gewenste ritme te krijgen wordt een kasschuif geaccommodeerd. De vermogensverschaffing is niet relevant voor het uitgavengavenplafond en EMU-saldo.

Consolidatie

CONSOLIDATIE: UITGAVEN					
	2020	2021	2022	2023	2024
Stand Miljoenennota 2020 (excl. IS)	– 6.979,2	– 7.429,5	– 7.549,9	– 8.057,7	– 7.969,9
Totaal mutaties sinds Miljoenennota 2020	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Stand Voorjaarsnota 2020 (subtotaal)	– 6.979,2	– 7.429,5	– 7.549,9	– 8.057,7	– 7.969,9
Totaal Internationale samenwerking	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Stand Voorjaarsnota 2020	– 6.979,2	– 7.429,5	– 7.549,9	– 8.057,7	– 7.969,9

CONSOLIDATIE: NIET-BELASTINGONTVANGSTEN					
	2020	2021	2022	2023	2024
Stand Miljoenennota 2020 (excl. IS)	– 6.979,2	– 7.429,5	– 7.549,9	– 8.057,7	– 7.969,9
Totaal mutaties sinds Miljoenennota 2020	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Stand Voorjaarsnota 2020 (subtotaal)	– 6.979,2	– 7.429,5	– 7.549,9	– 8.057,7	– 7.969,9
Totaal Internationale samenwerking	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Stand Voorjaarsnota 2020	– 6.979,2	– 7.429,5	– 7.549,9	– 8.057,7	– 7.969,9

De post Consolidatie wordt gebruikt voor het corrigeren van de Rijksbegroting voor dubbeltellingen die ontstaan door het brutoboeken van bijdragen. Het brutoboeken houdt in dat zowel het departement dat bijdraagt, als het departement dat ontvangt de uitgaven op zijn begroting opneemt. Het ontvangende departement raamt daarnaast de te ontvangen bijdragen ook aan de ontvangstenkant van de begroting. Hierdoor wordt het rekenkundig niveau van de totale rijksuitgaven en de rijksontvangsten hoger dan het feitelijk niveau. Op de post Consolidatie wordt hiervoor gecorrigeerd. De hoogte van de post wordt in belangrijke mate bepaald door de bijdragen van de begroting van Infrastructuur & Waterstaat aan het Infrastructuurfonds.

Homogene Groep Internationale Samenwerking

HOMOGENE GROEP INTERNATIONALE SAMENWERKING: UITGAVEN	2020	2021	2022	2023	2024
Stand Miljoenennota 2020	5.090,8	5.278,6	5.480,9	5.657,3	5.846,8
Beleidsmatige mutaties					
Rijksbegroting					
Apparaat	– 11,2	20,0	25,0	25,0	25,0
Beveiliging hoog risico posten (uit 6.1)	20,0	5,0	5,0	0,0	0,0
Bsb beveiliging hoog-risico pst (naar def)	– 15,3	0,0	0,0	0,0	0,0
Covid-19	90,0	10,0	0,0	0,0	0,0
Covid-19: dekking	– 90,0	– 10,0	0,0	0,0	0,0
Doorverdelen eindejaarsmarge biv 2019	35,0	0,7	0,7	1,5	0,0
Eindejaarsmarge buitenlandse zaken	– 27,4	– 7,4	– 1,0	0,0	0,0
Eindejaarsmarge defensie biv	– 35,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Eindejaarsmarge defensie srebrenica	– 5,0	– 15,0	– 15,0	0,0	0,0
Eindejaarsmarge hgis	102,5	17,0	5,0	0,0	0,0
Eindejaarsmarge non-oda bhos	– 6,8	– 4,0	– 16,4	0,0	0,0
Eindejaarsmarge oda uit 5.4	0,8	23,0	25,0	0,0	0,0
Eindejaarsmarge srebrenica	5,0	15,0	15,0	0,0	0,0
Hgis-bijstelling a.g.v. bni-volume t/m 2021	– 15,4	11,1	11,1	11,1	11,1
Hoog-risico posten bijdragen ejm (naar artikel 7.1)	– 20,0	– 5,0	– 5,0	0,0	0,0
Loon- en prijsbijstelling non-oda bz (naar artikel 7.1)	– 18,6	– 18,3	– 18,3	– 18,3	– 18,3
Middelenafspraak bz	25,8	0,0	0,0	0,0	0,0
Nog te verdelen i.v.m.wijzigingen bni en/of toerekeningen	– 107,1	– 141,5	– 104,0	– 66,5	– 74,2
Nog te verdelen i.v.m.wijzigingen bni en/of toerekeningen (ida fin)	– 1,5	7,8	13,6	18,1	14,2
Wijziging stelposten ida 19 obv uiteindelijke inzet	0,0	– 7,8	– 13,6	– 18,1	– 14,2
Diversen	52,9	15,5	8,4	– 5,4	– 3,2
	– 21,3	– 83,9	– 64,5	– 52,6	– 59,6
Technische mutaties					
Rijksbegroting					
Hgis-bijstelling a.g.v. bni-prijs	41,8	49,4	55,3	45,6	29,7
Hgis-bijstelling a.g.v. bni-volume na 2021	0,0	0,0	28,2	56,0	87,3
Diversen	40,0	15,4	14,8	11,1	12,1
	81,8	64,8	98,3	112,7	129,1
Totaal mutaties sinds Miljoenennota 2020	60,6	– 19,2	33,8	60,1	69,6
Stand Voorjaarsnota 2020	5.151,4	5.259,4	5.514,7	5.717,4	5.916,3

HOMOGENE GROEP INTERNATIONALE SAMENWERKING: NIET-BELASTINGONTVANGSTEN	2020	2021	2022	2023	2024
Stand Miljoenennota 2020	164,2	148,7	148,7	148,6	148,5
Beleidsmatige mutaties					
Rijksbegroting					
Consulaire dienstverlening aan vreemdelingen	– 15,0	1,5	1,5	1,5	1,5
Diversen	– 0,2	– 0,5	– 0,7	– 0,6	– 0,6
	– 15,2	1,0	0,8	0,9	0,9
Technische mutaties					
Niet relevant voor het uitgavenplafond					
Diversen	36,2	29,2	24,8	19,8	15,0
Rijksbegroting					
Diversen	1,0	– 14,4	– 14,4	– 14,4	– 11,9
	37,2	14,8	10,4	5,4	3,1

	2020	2021	2022	2023	2024
Totaal mutaties sinds Miljoenennota 2020	22,0	15,8	11,2	6,4	4,0
Stand Voorjaarsnota 2020	186,2	164,6	160,0	155,0	152,6

Uitgaven

Beleidsmatige mutaties

Apparaat

Het apparaatbudget van Buitenlandse Zaken wordt meerjarig opgehoogd. De meerjarige stijging van de apparaatskosten wordt veroorzaakt door extra investeringen in ICT-voorzieningen in het buitenland, huisvesting buitenland, beveiliging op de posten en als gevolg van de loon- en prijsontwikkeling.

Bsb beveiliging hoog risico posten (naar defensie)

Defensie voert in opdracht van Buitenlandse Zaken de beveiliging van diplomaten en hoogrisico ambassades uit. Vanuit Budget Internationale Veiligheid (BIV) worden de middelen voor de financiering van de beveiliging van hoogrisico posten in het buitenland door de Brigade Speciale Beveiliging (BSB) overgeheveld naar de begroting van Defensie.

Covid-19

Op de BHOS-begroting is 100 miljoen euro. vrijgemaakt ten behoeve van het bestrijden van de Covid-19 pandemie in ontwikkelingslanden en het mitigeren van de sociaaleconomische effecten. De bijdragen uit dit steunpakket zijn bedoeld voor preventie in de armste landen, het lenigen van humanitaire noden en de versterking van sociaaleconomische weerbaarheid en macro-economische stabiliteit van lage-inkomenslanden. Deze steun wordt zo veel mogelijk verleend via reeds bestaande financieringskanalen en coördinatiestructuren.

Covid-19: dekking

Dit betreft de dekking van het pakket van 100 miljoen euro ter bestrijding van de Covid-19 pandemie in ontwikkelingslanden en het mitigeren van de sociaaleconomische effecten. Deze dekking is gevonden binnen alle artikelen van de begroting van BHOS.

Doorverdelen eindejaarsmarge biv 2019

Vanuit de HGIS wordt de eindejaarsmarge aan Defensie doorverdeeld ten behoeve van het budget voor missies. Daarnaast wordt een deel van de eindejaarsmarge ingezet voor de financiering van de uitgaven van de Brigade Speciale Beveiligingsopdrachten (BSB) voor de beveiliging van hoogrisico posten.

Eindejaarsmarge HGIS

De HGIS eindejaarsmarge wordt in de jaren 2020, 2021 en 2022 toegevoegd aan de begroting van Buitenlandse zaken en conform HGIS besluitvorming doorverdeeld naar de betreffende departementen.

Eindejaarsmarge Srebrenica

Van de eindejaarsmarge van Defensie op het BIV wordt, in lijn met het besluit van het kabinet om 35 miljoen euro te reserveren voor de uitvoering van het Srebrenica-arrest, dit hieruit gefinancierd. Hiervan zal 5 miljoen euro in 2020, 15 miljoen euro in 2021 en 15 miljoen euro in 2022 worden toegekend.

Eindejaarsmarge Buitenlandse Zaken
De eindejaarsmarge over 2019 is aan de HGIS toegevoegd en is doorverdeeld naar de betreffende HGIS departementen. De eindejaarsmarge BZ wordt onder meer ingezet ten behoeve van de VN-crisisbeheersingsoperaties, gastlandbeleid, loket buitenland en contraterrorisme. Daarnaast wordt, als onderdeel van de middelenafspraak huisvesting, de opbrengst van de verkopen uit 2019 opgevraagd.

Eindejaarsmarge defensie biv
Vanuit de HGIS wordt de eindejaarsmarge aan Defensie doorverdeeld ten behoeve van het budget voor missies. Daarnaast wordt een deel van de eindejaarsmarge ingezet voor de financiering van de uitgaven van de Brigade Speciale Beveiligingsopdrachten (BSB) voor de beveiliging van hoogrisico posten.

Eindejaarsmarge defensie Srebenica
Van de eindejaarsmarge van Defensie op het BIV wordt, in lijn met het besluit van het kabinet om 35 miljoen euro te reserveren voor de uitvoering van het Srebrenica-arrest, dit hieruit gefinancierd. Hiervan zal 5 miljoen euro in 2020, 15 miljoen euro in 2021 en 15 miljoen euro in 2022 worden toegekend.

Eindejaarsmarge non-oda BHOS
De HGIS eindejaarsmarge wordt ingezet voor geplande uitgaven die in 2019 vertraging op hebben gelopen en zijn doorgeschoven.

Eindejaarsmarge oda uit 5.4
Er heeft binnen de begroting van BHOS een overschrijding van de ODA plaatsgevonden van ruim 48 miljoen euro. Deze mutatie is binnen de HGIS opgevangen en wordt de komend jaren verrekend met het beschikbare ODA-budget.

HGIS-bijstellen a.g.v. bni volume t/m 2021
Naar aanleiding van de CEP/MLT raming van het Centraal Planbureau is het budget van de HGIS bijgesteld.

Hoog risico posten
Door verhoogde veiligheidsrisico's is het noodzakelijk om op korte termijn de beveiliging van een aantal ambassade's te versterken. Dit vergt 98 mln. aan incidentele uitgaven, waarvan BZ het merendeel dekt binnen de eigen begroting.

Loon- en prijsbijstelling non-oda BZ
LPB non-ODA BZ is de loon- en prijsbijstelling uitkering voor het non-ODA gedeelte van BZ. Dit bedrag wordt toegevoegd aan artikel 7 (apparaat), vanuit artikel 6 (nog onverdeeld).

Middelenafspraak Buitenlandse zaken
Voor BZ geldt tot en met 2025 een zogenaamde middelenafspraak. Deze afspraak houdt in dat BZ ontvangsten uit de verkoop van vastgoed mag behouden. Bovendien mag BZ deze middelen via de Rijksbegroting en buiten de reguliere eindejaarsmarge over meerdere jaren spreiden, mits dit inpasbaar is in het generale beeld. In het kader van deze afspraak wordt 25,8 miljoen euro van in 2019 gerealiseerde ontvangsten doorgeschoven naar 2020.

Nog te verdelen i.v.m.wijzigingen bni en/of toerekeningen
Dit is het verdeelartikel van BHOS (17.5.4). Dit is een artikel waar aanpassingen van het ODA-plafond als eerst worden ingepast. Zo is de ontwikkeling van het ODA-budget gekoppeld aan de ontwikkeling van het BNI en wordt deze hiervoor doorheen het haar bijgesteld. Daarnaast zijn er toerekeningen, zoals die van asiel-, die ook doorheen het jaar kunnen leiden tot aanpassingen van het ODA-budget. In het kader van behoedzaamheid en stabiliteit in de begroting worden groei en krimp niet direct door vertaald in ODA-activiteiten.

Wijzigingen stelposten ida 19 obv uiteindelijke inzet
In 2020 vindt een betaling plaats om de Net Present Value (NPV) van de 17e kapitaalstorting aan de IDA ("IDA 17") constant te houden. De oorzaak van de veranderende NVP van «IDA 17» is een kasschuif van 2017 naa latere jaren die op verzoek van Nederland in 2017 heeft plaatsgevonden. Deze betaling is toentertijd abusievelijk niet in de begroting voor 2020 opgenomen. Verder wordt de uitgavenraming in de Financiënbegroting voor de 19e kapitaalstoring aan IDA ("IDA 19") aangepast. Ten opzichte van de huidige raming op de Financiënbegroting valt de uiteindelijk overeengekomen kapitaalstorting lager uit. Zowel de betaling in 2020 als de prijsbijstelling van de raming in 2021 en verder, leidt tot een negatieve bijstelling van de verplichting in 2020. De bijdrage aan IDA is volledig geoormerkt als ODA.

Technische mutaties

HGIS bijstelling a.g.v. bni-prijs
Het beschikbare budget voor de HGIS beweegt mee met de economische ontwikkeling. Het non-ODA-deel met het prijsniveau van het Bruto Binnenlands Product (BBP) en de omvang van de ODA met de ontwikkeling van het Bruto Nationaal Inkomen (BNI). De meest recente CPB-cijfers laten een hoger dan eerder verwachte raming zien van zowel BBP alsook BNI. In deze cijfers is nog geen rekening gehouden met de economische effecten als gevolg van de COVID-19 pandemie. Deze worden pas in de loop van het jaar in de macrocijfers verwerkt.

Diversen (rijksbegroting in enge zin, beleidsmatige en technische mutaties)
Dit betreft een som van mutaties en overboekingen die tussen HGIS-begrotingen plaatsvinden. De belangrijkste posten betreft de uitkering van de eindejaarsmarges aan diverse begrotingen, loon- en prijsbijstelling en uitvoeringsmutaties.

Niet-belastingontvangsten
Beleidsmatige mutaties

Consulaire dienstverlening aan vreemdelingen
Inkomsten afkomstig uit het verlenen van goede consulaire diensten aan vreemdelingen. Er wordt bijgedragen aan gereguleerd personenverkeer door onder andere visumverlening voor een kort verblijf.

Diversen- Ontvangsten verkeersnotificaties
Sinds 1 mei 2019 geldt een nieuwe systematiek ten aanzien van de verkeersontvangsten, begaan door medewerkers en ambassades en internationale organisaties in Nederland, die vanwege bepaalde immuniteiten en privileges een auto met bijzondere kentekenplaat hebben. Deze systematiek houdt in dat buitenlandse diplomaten bij een geconstateerde overtreding een notificatiebrief ontvangen van de Minister van Buitenlandse Zaken. In

deze brief wordt de betrokkene gewezen op de overtreding die is begaan en op de hoogte gesteld van de boete die normaal gesproken wordt opgelegd. In de brief wordt betrokkene vervolgens uitgenodigd om dit bedrag te betalen wat leidt tot een ontvangst op de begroting van Buitenlandse Zaken.

Technische mutaties

Diversen - Niet relevant voor het uitgavenplafond
De ontvangsten uit terugbetalingen van oude NIO-leningen lopen terug naarmate meer leningen het eind van hun looptijd bereiken. De raming wordt navenant bijgesteld.