Ministerie van Infrastructuur en Waterstaat

TER BESLISSING

Datum
8 december 2023

Opgesteld door
Bestuurskern
Concerndir Financieel
Economische Zaken
Afdeling Begrotingszaken

Kenmerk
IENW/BSK-2023/374624

Beslistermijn
12-12-2022

Bijlage(n)
3

Aan Minister
Cc Staatssecretaris

nota

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

Aanleiding

Bijgevoegde brief informeert de Eerste en Tweede Kamer over beleidsmatige mutaties die na de tweede suppletoire begroting[1] optreden. Deze mutaties worden in de slotwet verwerkt. Conform de rijksbegrotingsvoorschriften worden beleidsmatige slotwetmutaties aangekondigd aan het parlement, uiterlijk 3 dagen voor het kerstreces.

Geadviseerd besluit

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

Kernpunten

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

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

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

Krachtenveld

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

Financiële/juridische overwegingen
Deze procedure is in lijn met de vigerende rijksbegrotingsvoorschriften.

Informatie die niet openbaargemaakt kan worden
Niet van toepassing.

Bijlagen

Volgnummer	Naam	Informatie
02	Decemberbrief Eerste Kamer	
03	Decemberbrief Tweede Kamer	

Datum
8 december 2023

Opgesteld door
Bestuurskern
Concerndir Financieel
Economische Zaken
Afdeling Begrotingszaken

Aan
Minister, Staatssecretaris

Bijlage(n)
3