

Bijlage 2: meerjarig uitgavenbeeld

Gezien de samenloop van de publicatie van de Voorjaarsnota 2017 en de kabinetsformatie presenteert deze bijlage het meerjarige beeld van de besluitvorming. De Voorjaarsnota zelf geeft namelijk alleen veranderingen weer die per 2017 ingaan.

Tabel 1 geeft de meerjarige verandering van het EMU-saldo weer. Het EMU-saldo wordt weergegeven in procenten van het bbp. De reeks besluitvorming wordt verder toegelicht in tabel 2. De inkomsten en uitgaven, en dus het EMU-saldo zijn ook gewijzigd als gevolg van de CEP/MLT raming van het CPB. De nieuwe macro-economische uitgangspunten zorgen voor hogere inkomsten, maar ook voor hogere uitgaven vanwege bijvoorbeeld een hogere loon- en prijsontwikkeling en een hoger rentetarief. De post kas/transverschillen en overig bevat de mutaties die niet onder het uitgavenkader vallen, maar wel effect hebben op het EMU-saldo, zoals de zorgtoeslag en zorgbemiddelingskosten, en kas/transverschillen bij bijvoorbeeld de EU-afdrachten.

Tabel 1: meerjarig beeld EMU-saldo

(in procenten bbp, + is saldoverbeterend)	2017	2018	2019	2020	2021
EMU-saldo Miljoenennota 2017	-0,5	-0,2	0,4	0,6	0,8
Inkomsten	1,1	1,2	1,5	1,5	1,5
Uitgaven					
Macro-economische doorwerking CEP/MLT	0,0	-0,2	-0,5	-0,7	-0,7
Besluitvorming	-0,1	-0,4	-0,3	-0,2	-0,2
Kas/transverschillen en overig	-0,2	0,1	-0,1	0,0	0,0
EMU-saldo Voorjaarsnota 2017	0,2	0,5	0,9	1,2	1,3

Tabel 2 geeft een meerjarig overzicht van de besluitvorming. Posten die in 2017 ingaan worden ook toegelicht in de hoofdtekst van de Voorjaarsnota, en in de bijlage met de Verticale Toelichting per begrotingshoofdstuk.

Tabel 2: meerjarig beeld besluitvorming

(in miljoenen euro, + is saldooverslechterend)	2017	2018	2019	2020	2021
Generale dossiers					
DNB winstafracht	28	40	12	0	220
Dividend staatsdeelnemingen	65	110	75	75	50
EU-afdrachten	-468	335	-26	-26	68
VenJ boetes	130	130	130	130	130
Rente studiefinanciering	16	21	32	35	33
Verdeelsleutels					
ABP-sleutel	342	342	342	342	342
MH17	0	9	9	9	9
Regeringsvliegtuig	50	0	0	0	0
Besparingsverliezen					
Kostendelersnorm AOW	0	0	214	214	214
WIA-taakstelling	0	10	20	30	40
ZW-pilots	0	15	15	15	15
Ongedaan maken korting op scholings- en monumentenaftrek	0	152	152	152	152
Urgente dossiers					
Capaciteit Kmar grensbewaking	8	20	20	20	20
AIVD	0	6	6	0	0
MIVD	2	8	8	0	0
Migratie	125	0	0	0	0
Rechtshandhaving Sint Maarten/Curaçao	0	12	12	12	12
Boeteraming belastingdienst	45	45	45	45	45
Artsen UWV	0	0	44	44	44
Invest-NL	10	19	19	19	19
Onderwijs	189	0	0	0	0
Zorg					
Flankerend beleid hoofdlijnenakkoorden 2018	65	36	37	38	36
Kwaliteitskader verpleeghuiszorg	200	100	100	100	100
Arbeidsmarktagenda	5	20	40	40	40
Kasschuiven					
Kasschuiven NJN en FJR 2016	255	10	24	12	1
Kasschuiven voorjaarsbesluitvorming	-257	467	709	227	-194
Gasbaten					
Gasbaten	100	350	300	300	350
Overig					
Leerlingen- en studentenaantallen	121	166	144	142	138
Taakstelling OCW begroting	0	-223	-171	-166	-188
Uitvoeringsproblematiek WLZ	176	242	259	276	293
Taakstelling Budgettair Kader Zorg	0	0	-136	-208	-213
Accressen GF/PF	108	328	337	238	230
Overig	-297	-117	-238	-158	-107
Totaal	1.019	2.653	2.534	1.960	1.900

*Toelichting**DNB winstafracht en Dividend staatsdeelnemingen*

De raming van het dividend uit staatsdeelnemingen en van de winstafracht door DNB is naar beneden bijgesteld. Het dividend is naar beneden aangepast aan de laatste winstprognoses. Door gedaalde marktrentes en de afloop van opkoopprogramma's daalt de winst van DNB. Dit, gecombineerd met de noodzaak tot het vullen van de voorziening voor de risico's van kwantitatieve verruiming, zorgt voor een daling van de winstafrachten DNB aan de staat.

EU-afrachten

Bij de EU-afrachten zorgt het aannemen van de Europese begroting voor 2017 voor bijna 80 miljoen euro lagere Nederlandse afdrachten. De nacalculatie van de afdrachten 2016 zorgt ook voor lagere Nederlandse afdrachten van 124 miljoen euro. Het aannemen van de vierde, vijfde en zesde aanvullende begroting 2016 door het Europees parlement zorgt voor een verlaging van de Nederlandse afdrachten van iets meer dan 3 miljard euro. Dit komt voornamelijk doordat in de vijfde aanvullende begroting de kortingen op de nationale afdrachten die waren afgesproken in het Eigen Middelenbesluit 2016 worden geëffectueerd. Nederland ontvangt de kortingen op de afdrachten over 2014-2016 met terugwerkende kracht in 2017.

VenJ boetes

Op de VenJ begroting zijn op basis van de realisatiecijfers over 2016 de geraamde ontvangsten uit boetes en transacties naar beneden bijgesteld. Naar aanleiding van de motie Zijlstra/Samsom heeft het kabinet besloten de ontvangsten op Boeten en Transacties per januari 2017 als generaal dossier op de begroting van VenJ aan te merken. Mee- of tegenvallers t.o.v. de raming komen voortaan dus ten gunste of ten laste van het generale beeld.

Rente studiefinanciering

De raming voor studiefinanciering laat lagere renteontvangsten zien vanwege de lagere rentestand.

ABP-sleutel

Per 1 januari 2017 heeft het ABP de pensioenpremie verhoogd. Om de ministeries hiervoor te compenseren is 342 miljoen euro toegevoegd aan de departementale begrotingen.

MH17

Voor de mogelijke vervolging en berechting MH17 wordt 9 mln. per jaar gereserveerd vanaf 2018. De uiteindelijke Nederlandse bijdrage is onder andere afhankelijk van onderhandelingen met de andere JIT-landen en 'grieving nations' over verdeling van de kosten en het vervolgingsmechanisme van nationale of internationale rechtsgang.

Regeringsvliegtuig

Voor de vervanging van het regeringsvliegtuig heeft het kabinet 50 miljoen euro vrijgemaakt, naast de 40 miljoen euro uit de niet bestede reservering uit 2016.

Kostendelersnorm AOW

Er wordt afgezien van de invoering van de kostendelersnorm AOW.

WIA-taakstelling

Er zijn nog geen concrete maatregelen genomen om het beroep op de WIA te verminderen. Dit zorgt voor een besparingsverlies.

ZW-pilots

Er zijn nog geen concrete maatregelen genomen om de pilots naar innovatieve werkwijzen voor re-integratie bij ziekte landelijk uit te rollen. Dit zorgt voor een besparingsverlies.

Ongedaan maken korting op scholings- en monumentenaftrek

De korting die gepaard ging met de omvorming van de fiscale scholings- en monumentenaftrek wordt teruggedraaid. De omvorming naar uitgavenregelingen op de OCW-begroting gaat door, maar met het originele budget.

Capaciteit KMar grensbewaking

Veiligheid en Justitie krijgt structureel 20 mln. voor de grensbewakingstaak van de Koninklijke Marechaussee (KMar), onder andere op luchthavens. Hiermee kan de KMar de reeds ingezette verhoging van de capaciteit voor grensbewaking voortzetten en uitbreiden.

AIVD

De AIVD kent een oploep in budget vanaf 2020 voor werving van nieuwe medewerkers. Om dit budget per 2020 effectief in te kunnen zetten, moet nu al begonnen worden met werving om de capaciteit te verhogen. De middelen in 2018 en 2019 maken dit mogelijk door een geleidelijkere oploep van budget.

MIVD (GA I&V)

Er worden middelen vrijgemaakt om van start te kunnen gaan met de uitvoering van de Geïntegreerde Aanwijzing Inlichtingen & Veiligheid. Met deze maatregel is de MIVD in staat om (de voorbereiding van) inzet en missies beter te ondersteunen.

Migratie

Er wordt 75 mln. vrijgemaakt waarmee de kosten van leegstand in de asielopvang uit 2016 via BHOS aan VenJ worden betaald. Daarnaast wordt er 50 mln. vrijgemaakt in 2017 voor veiligheid, stabiliteit, migratiesamenwerking en opvang in de regio in Afrika. Hiermee wordt ingezet op het beperken van irreguliere migratie en mensensmokkel, en op opvang van vluchtelingen in de regio van herkomst.

Rechtshandhaving Sint Maarten/Curacao

Er worden middelen vrijgemaakt om het Team Bestrijding Ondernijning (TBO) voor vier jaar voort te zetten. Het TBO houdt zich bezig met de opsporing en vervolging van grensoverschrijdende ondernijnde criminaliteit in het Caribische deel van het Koninkrijk, met name Sint Maarten en Curaçao.

Boeteraming belastingdienst

De rechter heeft geoordeeld dat er een wanverhouding bestaat tussen de verzuimboete en de niet tijdig betaalde motorrijtuigenbelasting (MRB). Dit leidt tot 60 miljoen euro lagere boeteontvangsten op de begroting van de Belastingdienst. Voor een deel wordt de tegenvaller gedekt met een meevaller binnen het boetedossier van 15 miljoen euro.

Artsen UWV

Vanaf 2019 wordt 44 mln. vrijgemaakt voor het behoud van de artsencapaciteit UWV.

Invest-NL

Het kabinet heeft vorig jaar besloten tot de oprichting van Invest-NL. De middelen voor Invest-NL bestaan uit ontwikkel- en transitiekosten. Voor de nationale en internationale ontwikkeltak worden kosten gemaakt die een structureel karakter hebben, namelijk het aannemen van mensen. Om goede mensen aan te kunnen trekken, dient perspectief geboden te worden. De kosten hiervoor bedragen vanaf 2019 19 miljoen euro structureel. Daarnaast worden incidenteel (in 2017 en 2018) middelen vrijgemaakt voor transitiekosten op de begroting van EZ.

Onderwijs

Aan de begroting van OCW zijn middelen toegevoegd voor het dekken van de OCW-brede problematiek, waaronder de referentieraming.

Flankerend beleid hoofdlijnenakkoorden 2018

Het kabinet is voornemens om voor 2018 hoofdlijnenakkoorden te sluiten met de sectoren MSZ, GGZ, Huisartsenzorg/Multidisciplinaire zorgverlening en Wijkverpleging. Om deze akkoorden tot stand te brengen heeft het kabinet middelen vrijgemaakt voor een aantal gerichte intensiveringen, zoals het versterken van het eerstelijnsverblijf.

Kwaliteitskader verpleeghuiszorg

In de brief van 13 januari 2017 heeft het kabinet incidenteel 100 mln. beschikbaar gesteld voor de verpleeghuislocaties waar verbetering van kwaliteit het hardste nodig is. Daarnaast is als eerste stap vanaf 2017 structureel 100 mln. uitgetrokken voor de implementatie van het nieuwe kwaliteitskader verpleeghuiszorg. Het kwaliteitskader is juridisch bindend. De tariefstelling van de NZa moet hiermee rekening houden. Het is daarom onvermijdelijk dat extra middelen voor verpleeghuiszorg worden gereserveerd. Zoals reeds gemeld in de brief van 31 mei van de staatssecretaris van VWS, zal het benodigde bedrag de komende jaren oplopen. Het derde scenario van de NZa gaat uit van 1,3 miljard, uitgaande van de aanvullende uitgangspunten conform de CPB-systematiek gaat het naar verwachting om circa 2,1 miljard. Omdat de omvang van het bedrag en de fasering nog niet duidelijk zijn, komt het kabinet hier de komende tijd op terug.

Arbeidsmarktagenda

Om tegemoet te komen aan de toegenomen vraag naar verpleeghuismedewerkers als gevolg van het kwaliteitskader verpleeghuiszorg, worden door het kabinet middelen beschikbaar gesteld om extra mensen op te leiden en om medewerkers om- of bij te scholen. Tevens wordt dekking geleverd voor enkele uitvoeringskosten die samenhangen met het kwaliteitskader.

Kasschuiven

De posten kasschuiven bevat het opboeken van een aantal kasschuiven vanuit 2016. Daarnaast is er een aantal kasschuiven op de begrotingen voor de jaren 2017 en verder.

Gaswinningsbesluit

De aardgasbaten zijn naar beneden bijgesteld door macro-economische ontwikkelingen, een daling van de verwachte meerjarige gasprijs en volumebeperking.

Leerlingenaantallen en referentieraming

Bij de begroting van OCW is sprake van hogere uitgaven doordat het verwachte aantal leerlingen en studenten hoger uitvalt dan ten tijde van de Miljoenennota 2017 werd verwacht.

Taakstelling OCW begroting

In 2018 en verder is er diverse problematiek op de OCW-begroting, voornamelijk als gevolg van hogere leerling- en studentenaantallen dan geraamd. Deze tegenvaller is geparkeerd als taakstelling op het artikel Nominaal en onvoorzien. Dit komt bovenop een taakstelling uit eerdere jaren, die was ingeboekt om de OCW-begroting sluitend te krijgen en ter dekking van rijksbrede ruilvoetproblematiek. Het kabinet heeft de taakstelling in het lopende jaar (2017) overigens in deze Voorjaarsnota ingevuld. De totale taakstelling op de OCW-begroting is weergegeven in de onderstaande tabel.

	2018	2019	2020	2021
Taakstelling uit eerdere jaren	-244	-244	-244	-150
Besluitvorming voorjaar 2017	-223	-171	-166	-188
Totale taakstelling op OCW-begroting	-467	-415	-410	-338

Uitvoeringsproblematiek WLZ

Vanaf 1 januari 2017 stelt het CIZ bij de Wlz-indicatiestelling alleen nog vast of iemand wel of geen toegang krijgt tot de Wlz. Het CIZ stelt niet meer vast of specifieke zorgfuncties noodzakelijk zijn. Wie toegang krijgt tot de Wlz, krijgt daarmee aanspraak op een volledig zorgprofiel met een totaalpakket aan Wlz-zorg. Hierdoor krijgen bepaalde groepen Wlz-cliënten aanspraak op meer zorg dan voorheen. Het gaat om aanspraken op dagbesteding, vervoer en huishoudelijke hulp. Dit leidt tot extra uitgaven binnen de Wlz.

Taakstelling Budgettair Kader Zorg

Ter dekking van het resterende saldo van mee- en tegenvallers binnen het BKZ is vanaf 2019 een taakstelling opgenomen, die binnen het BKZ moet worden ingevuld.

Accressen GF/PF/BCF

De indexering van de algemene uitkering van het Gemeentefonds, het Provinciefonds en het BTW-compensatiefonds (BCF) vindt plaats via de normeringssystematiek (trap-op-trap-af). De indexering volgt uit de ontwikkeling van het bestuurlijk afgesproken mandje van rijksuitgaven genaamd Netto Gecorrigeerde Rijksuitgaven (NGRU). De besluitvorming zorgt voor hogere NGRU-relevante uitgaven, dus ook een hoger accres voor het Gemeentefonds, Provinciefonds en het BTW-compensatiefonds.

Overig

De post overig bevat het resterende saldo van mee- en tegenvallers op de departementale begrotingen.