

Vergaderjaar 2006–2007

31 061 XII

Wijziging van de begrotingsstaten van het Ministerie van Verkeer en Waterstaat (XII) voor het jaar 2007 (wijziging samenhangende met de Voorjaarsnota)

Nr. 2

MEMORIE VAN TOELICHTING

A. ARTIKELGEWIJZE TOELICHTING BIJ HET WETSVORSTEL

Wetsartikel 1 (uitgaven/verplichtingen en ontvangsten)

De begrotingsstaten die onderdeel uitmaken van de Rijksbegroting, worden op grond van artikel 1, derde lid, van de Comptabiliteitswet 2001 elk afzonderlijk bij de wet vastgesteld en derhalve ook gewijzigd. Het onderhavige wetsvoorstel strekt ertoe om voor het jaar 2007 wijzigingen aan te brengen in de departementale begrotingsstaat van het Ministerie van Verkeer en Waterstaat.

De in de begrotingsstaat opgenomen begrotingsartikelen worden in onderdeel B van deze memorie van toelichting toegelicht (de zgn. begrotingstoelichting).

De minister van Verkeer en Waterstaat,
C. M. P. S. Eurlings

B. BEGROTINGSTOELICHTING

INHOUD	blz.
1. Leeswijzer	3
2. Het beleid	3
2.1 Overzicht belangrijkste uitgaven- en ontvangsten mutaties	3
2.2 De beleidsartikelen	5
2.3 De niet-beleidsartikelen	11
3. Baten-lastendienst Inspectie Verkeer en Waterstaat	12

1. Leeswijzer

Allereerst is de begrotingsstaat voor de verplichtingen, uitgaven en ontvangsten voor de begroting van Verkeer en Waterstaat (XII) opgenomen. Hierin wordt inzicht gegeven in de financiële mutaties die op artikelniveau worden voorgesteld in de begroting voor het jaar 2007.

Daarna is onder 2.1 het beleid in de begrotingstoelichting eerst de aansluiting gemaakt met de budgettaire nota van het Ministerie van Financiën. Vervolgens worden de belangrijkste begrotingsmutaties uit dit wetsvoorstel gespecificeerd en toegelicht.

Vervolgens wordt onder 2.2 en 2.3 De (niet-)beleidsartikelen inzicht gegeven in de mutaties op financieel instrumentniveau, die zijn opgenomen in de begrotingsstaat.

Tot slot is onder 3 de openingsbalans van de baten/lastendienst opgenomen tezamen met een toelichting op de balans en een overzicht van de niet uit de balans blijvende rechten en verplichtingen.

2. Het beleid

2.1 Overzicht belangrijkste suppletore uitgaven- en ontvangsten mutaties

Uitgaven en Ontvangsten

Belangrijkste suppletore mutaties 2007 (Voorjaarsnota) (x EUR 1 mln.)

	Art. nr.	Uitgaven	Ontvangsten
Stand ontwerpbegroting 2007		7 457,5	116,1
Nota van Wijziging			
Kamerstukken II, 2006/2007, 30 800 XII nr. 1	39	- 61,4	
Amendement van het lid Duyvendak, 30 800 XII, nr. 15	32	0,2	
Amendement van het lid Duyvendak, 30 800 XII, nr. 15	32	- 0,2	
Amendement van de leden Slob en Dijkema 30 800 XII, nr. 17	34	0,2	
Amendement van de leden Slob en Dijkema 30 800 XII, nr. 17	41	- 0,2	
Amendement van de leden van Hijum en Hofstra 30 800 XII, nr 18	39	50,0	
Amendement van de leden van Hijum en Hofstra 30 800 XII, nr 18	39	- 50,0	
Stand vastgestelde begroting 2007		7 396,1	116,1
- Belangrijkste suppletore mutaties:			
1. Eindejaarsmarge 2006-2007	div.	23,3	
2. Geluidsisolatie fase 3	36	- 15,8	
3. Geluidsisolatie fase 2	36	9,2	
4. BTW spoorsector	39	13,1	
5. Verenfonds	39	10,0	
6. Verenfonds	39	- 10,0	
7. kasritme Infrastructuurfonds	39	- 698,1	
8. correctie agentschapsbijdragen 2006-2011	40	35,2	
9. Loonbijstelling	40	56,2	
9. Prijsbijstelling	40	41,9	
10. Ontvangsten FES	41		4,0
11. Agentschapsvorming	div.	- 25,4	- 25,4
11. Diversen	div.	12,1	
Stand 1e suppletore begroting 2007		6 847,8	94,7

Toelichting:

Dit wetsvoorstel sluit geheel aan bij de Voorjaarsnota 2007 van het Ministerie van Financiën. De belangrijkste voorgestelde mutaties uit de tabel worden hieronder toegelicht. Voor het overige gaat het om relatief beperkte, meer technische verschuivingen.

1. Eindejaarsmarge 2006–2007

De in 2006 onbesteed gebleven gelden van circa € 23,3 mln. op Hoofdstuk XII zijn via de eindejaarsmarge 2006–2007 (1%-regeling) weer aan de begroting 2007 (diverse artikelen) toegevoegd.

2/3. Geluidsisolatie fase 2 en 3

Voor de GIS-projecten zijn scopes vastgesteld met daaraan gekoppelde meerjarige taakstellende budgetten. Deze zijn gebaseerd op pri-ramingen. Om de bestaande pri-ramingen van de verschillende GIS-projecten in stand te houden zijn de overschotten en tekorten 2006 verwerkt in de jaren vanaf 2007.

4. BTW spoorsector

De BTW-middelen voor de spoorsector zijn in de begroting 2007 structureel aan de begroting van Verkeer en Waterstaat toegevoegd. De begrotingsbudgetten in het jaar 2006 vielen nog onder het oude BTW-compensatieregime. Doordat spoorprojecten in 2006 niet volledig tot betaling zijn gekomen en deze bruto budgetten nu worden toegevoegd aan het Infrastructuurfonds zijn de budgetten gecompenseerd voor BTW. De BTW is via artikel 39 aan het Infrastructuurfonds toegevoegd.

5/6. Verenfonds

Bij amendement van het lid Van der Staaij c.s. (*Kamerstukken II, 2005–2006, 30 300 A, nr. 23*) is in 2006 € 10 mln. aan artikel 14 van het Infrastructuurfonds toegevoegd voor de oprichting van een landelijk gereguleerd Verenfonds, waarmee exploitatietekorten van veren kunnen worden afgedekt en noodzakelijke investerings- en vervangingsuitgaven mogelijk worden gemaakt. In overleg met de koepels van de gedecentraliseerde overheden (IPO, VNG en SkVV) is in 2006 invulling gegeven aan de praktische uitvoering van het amendement. Omdat partijen zich richten op een overheid met minder centrale sturing en met minder bestuurlijke en ambtelijke drukte rondom het controleren van elkaars uitgaven, is besloten om de gelden via een verdeelsleutel over de deelnemende decentrale overheden te beschikken bij de decemberbrief van de BDU 2007. Deze gelden worden daarom via het bijdragenartikel (artikel 39 Bijdragen aan het Infrastructuurfonds) overgeboekt naar de BDU.

7. Kasritme Infrastructuurfonds

De ramingen van de verschillende projecten op het Infrastructuurfonds zijn beoordeeld en bepaald in hoeverre het noodzakelijk is de kasreeksen aan te passen als gevolg van herijkingen van kasritmes zonder dat project-mijlpalen worden aangepast dan wel als gevolg van projectvertragingen en -versnellingen. Met de toedeling van het voordelig saldo over het jaar 2006 van het Infrastructuurfonds is hiermee rekening gehouden. De verschuivingen over de jaren vinden plaats via artikel 39.01 (Bijdrage aan het Infrastructuurfonds) en 19.09 (Bijdrage van Hoofdstuk XII) van het Infrastructuurfonds.

8. Correctie agentschapsbijdragen 2006–2011

Tussen het ministerie van Financiën en het ministerie van Verkeer en Waterstaat is de afspraak gemaakt om het beroep van Rijkswaterstaat op de leenfaciliteit bij het ministerie van Financiën niet meer onder het uitgavenkader van Verkeer en Waterstaat te laten vallen. Als gevolg van deze afspraak vindt een technische verwerking plaats van € 35,1 mln.

9. Loon- en prijsbijstelling 2007

Dit betreft de toevoeging van de loon- en prijsbijstelling voor het jaar 2007. Deze gelden zijn tijdelijk op artikel 40 Nominaal en Onvoorzien geparkeerd. De toedeling zal naar de betreffende artikelen plaatsvinden bij Miljoenennota 2008 (tweede suppletore begrotingswijziging).

10. FES ontvangsten

Voor FES projecten: Leven met Water, biobrandstoffen (implementatie EU-richtlijn voor biobrandstoffen in de sector verkeer en vervoer: per 1 januari 2007 verplichtstelling van de bijmenging van aandeel van 2 procent biobrandstoffen in het wegverkeer) en bescherming Openbaar Vervoer tegen terroristische aanslagen is in 2006 minder uitgegeven dan begroot. Deze bedragen zijn in de 2e suppletore begroting 2006 aan het FES teruggegeven en zijn nu weer opgevraagd.

11. Agentschapsvorming

Per 1 januari 2007 heeft de Inspectie Verkeer en Waterstaat de batenlastendienststatus verkregen. In deze 1e suppletore wet wordt dit begrotingstechnisch geëffectueerd. Dit betekent dat de ontvangsten van de inspectie worden gedesaldeerd met de uitgaven. De ontvangsten (van derden) worden nu rechtstreeks in het agentschap ontvangen. In verband hiermede zijn op diverse uitgaven en ontvangsten artikelen verlagingen aangebracht.

2.2 Beleidsartikelen

Budgettaire gevolgen van beleid: Voorjaarsnota 2007 (Bedragen in EUR 1 000)

31 Integraal Waterbeleid	Stand ontwerp- begro- ting	Mutaties via NvW en amen- dement	Saldo mutaties van 1e suppl. begr.	Stand 1e supple- tore begro- ting	Mutatie 2008	Mutatie 2009	Mutatie 2010	Mutatie 2011
	(1)	(2)	(3)	(4)				
Verplichtingen	68 552	0	- 1 239	67 313	-1 241	- 806	- 828	- 734
Uitgaven:	74 820	0	2 619	77 439	- 452	1 197	- 103	- 648
31.01 Bestuurlijke Organisatie en instrumen- tatie	26 356	0	3 908	30 264	707	1 816	606	60
31.01.01 Algemene strategie en beleids- vorming	10 779	0	- 193	10 586	-393	- 393	6	60
31.01.02 HGIS Partners voor Water	10 557	0	1 122	11 679	650	1 670	600	
31.01.03 Leven met Water	5 020	0	2 979	7 999	450	539		
31.02 Veiligheid	11 220	0	2 991	14 211	3 010	3 013	3 057	3 075
31.02.01 Hoogwaterbescherming	9 195	0	- 41	9 154	- 43	- 43	- 38	- 39
31.02.02 Kust	2 025	0	- 120	1 905	- 120	- 120	- 120	- 120
31.02.03 Inspectie Verkeer en Waterstaat	0	0	3 152	3 152	3 173	3 176	3 215	3 234
31.03 Waterkwantiteit	3 096	0	- 236	2 860	- 234	- 234	- 239	- 89
31.03.01 Waterbeleid 21e eeuw	3 096	0	- 236	2 860	- 234	- 234	- 239	- 89
31.04 Waterkwaliteit	34 148	0	- 4 044	30 104	- 3 935	- 3 398	- 3 527	- 3 694
31.04.01 Europese kaderrichtlijn water	22 780	0	0	22 780				- 149
31.04.02 Ospar/Europese Mariene Strategie	4 231	0	- 303	3 928	-303	- 303	- 303	- 303
31.04.03 Inspectie Verkeer en Waterstaat	7 137	0	- 3 741	3 396	-3 632	- 3 095	- 3 224	- 3 242
Van totale uitgaven:								
- Apparaatsuitgaven				5 611				
- Agentschapsbijdragen				27 930				
- Restant				43 898				
- waarvan op 1 maart 2007 juridisch verplicht				74%				
31.09 Ontvangsten	538	0	- 22	516	- 19	- 18	- 23	- 23

Budgettaire gevolgen van beleid: Voorjaarsnota 2007 (Bedragen in EUR 1 000)

32 Het bereiken van optimale veiligheid in of als gevolg van mobiliteit	Stand ontwerp-begroting	Mutaties via NvW en amendement	Saldo mutaties van 1e suppl. begr.	Stand 1e supple-tore begroting	Mutatie 2008	Mutatie 2009	Mutatie 2010	Mutatie 2011
	(1)	(2)	(3)	(4)				
Verplichtingen	56 646	0	- 18 789	37 857	-5 867	- 3 221	- 8 020	- 7 689
Uitgaven:	62 755	0	- 9 908	52 847	- 6 862	- 3 848	- 7 578	- 7 384
32.01 Aant. verk.slachtoffers op de weg verm.	54 941	0	- 7 245	47 696	- 4 320	- 1 858	- 5 472	- 5 268
32.01.01 Alg.strategie en beleidsontwikkeling	1 768	- 200	- 14	1 554	- 13	- 14		- 2
32.01.02 Vereisten aan voertuig en technologie	4 207	200	- 159	4 248	- 10	- 8	- 8	- 8
32.01.03 Gedragsbeïnvloeding	31 180	0	- 538	30 642	- 187	- 189	- 189	8
32.01.04 Aanpassingen aan weg-infrastructuur	0	0	0	0				
32.01.05 Inspectie Verkeer en Waterstaat	17 786	0	- 6 534	11 252	- 4 110	- 1 647	- 5 275	- 5 266
32.02 Aant. verk.slachtoffers op het spoor verm.	7 728	0	- 2 663	5 065	- 2 542	- 1 990	- 2 106	- 2 116
32.02.01 Alg.strategie en beleidsontwikkeling	192	0	0	192				
32.02.02 Kadernota Railveiligheid «Veiligheid op de rails»	204	0	0	204				
32.02.03 Inspectie Verkeer en Waterstaat	7 332	0	- 2 663	4 669	- 2 542	- 1 990	- 2 106	- 2 116
32.03 Sociale veiligheid OV verbeteren	86	0	0	86	0	0	0	0
32.03.01 Alg.strategie en beleidsontwikkeling	27	0	0	27				
32.03.02 Uitv.beleidskader Sociale Veiligheid OV	59	0	0	59				
Van totale uitgaven:								
- Apparaatsuitgaven				2 373				
- Agentschapsbijdragen				16 872				
- Restant				33 602				
- waarvan op 1 maart 2007 juridisch verplicht				74%				
32.09 Ontvangsten	9 880	0	- 6 480	3 400	- 5 534	- 5 325	- 6 691	- 6 691

De bijstelling van de verplichtingenraming is hoofdzakelijk het gevolg van een verschuiving uit het jaar 2006. In 2006 zijn er beschikkingen aange-gaan met het Centraal Bureau Rijvaardigheid en Veilig Verkeer Nederland.

Budgettaire gevolgen van beleid: Voorjaarsnota 2007 (Bedragen in EUR 1 000)

33 Veiligheid gericht op de beheersing van veiligheidsrisico's	Stand ontwerp-begroting	Mutaties via NvW en amendement	Saldo mutaties van 1e suppl. begr.	Stand 1e supple-tore begroting	Mutatie 2008	Mutatie 2009	Mutatie 2010	Mutatie 2011
	(1)	(2)	(3)	(4)				
Verplichtingen	67 019	0	- 12 497	54 522	-20 453	- 7 663	- 20 091	- 17 769
Uitgaven:	67 964	0	- 12 734	55 230	- 22 543	- 9 050	- 19 248	- 17 189
33.01 Externe veiligheid	7 250	0	7 538	14 788	- 1 109	9 777	257	2 348
33.01.01 Verb.veiligh.verv.gev.stoffen	4 349	0	2 906	7 255	-86	- 86	- 86	- 86
33.01.02 Externe veiligheid luchthavens	471	0	700	1 171				
33.01.03 Aankoop LIB veiligh.sloopzone's Schiphol	2 430	0	1 285	3 715	- 3 688	7 478	- 2 075	
33.01.04 Inspectie Verkeer en Waterstaat	0	0	2 647	2 647	2 665	2 385	2 418	2 434
33.02 Veiligh. Goederenverv.scheepvaart	29 946	0	- 12 659	17 287	- 12 248	- 10 747	- 11 087	- 11 106
33.02.01 Verbeteren veiligheid zeevaart	4 523	0	0	4 523				
33.02.02 Verbeteren veiligheid zeehavens	874	0	0	874				

33 Veiligheid gericht op de beheersing van veiligheidsrisico's	Stand ontwerp-begroting	Mutaties via NvW en amendement	Saldo mutaties van 1e suppl. begr.	Stand 1e supple-tore begroting	Mutatie 2008	Mutatie 2009	Mutatie 2010	Mutatie 2011
	(1)	(2)	(3)	(4)				
33.02.03 Verbeteren veiligheid binnenwateren	478	0	0	478				
33.02.04 IMO (HGIS)	416	0	17	433				
33.02.05 Inspectie Verkeer en Waterstaat	23 655	0	- 12 676	10 979	- 12 248	- 10 747	- 11 087	- 11 106
33.03 Veiligheid luchtvaart	29 764	0	- 9 113	20 651	- 9 186	- 8 080	- 8 418	- 8 431
33.03.01 Verbeteren luchtvaart	3 135	0	500	3 635				
33.03.02 ICAO em EASA (HGIS)	1 265	0	0	1 265				
33.03.03 Internationaal	1 061	0	394	1 455	394	394	394	394
33.03.04 Inspectie Verkeer en Waterstaat	24 303	0	- 10 007	14 296	- 9 580	- 8 474	- 8 812	- 8 825
33.04 Bescherming tegen moedwillige verstoring	1 004	0	1 500	2 504	0	0	0	0
33.04.01 Beveiliging scheepvaart en zeehavens	497	0	0	497				
33.04.02 Beveiliging luchtvaart	447	0	0	447				
33.04.03 Beveiliging infrastructuur hoofdwe-gen	60	0	- 60	0	- 60	- 60	- 60	- 60
33.04.04 Beveiliging infrastructuur spoorwe-gen	0	0	60	60	60	60	60	60
33.04.05 Beveiliging Openbaar Vervoer	0	0	1 500	1 500				
Van totale uitgaven:								
– Apparaatsuitgaven				5 269				
– Agentschapsbijdragen				29 206				
– Restant				20 755				
– waarvan op 1 maart 2007 juridisch verplicht				45%				
33.09 Ontvangsten	16 695	0	- 16 695	0	- 14 258	- 13 718	- 17 240	- 17 240

Budgettaire gevolgen van beleid: Voorjaarsnota 2007 (Bedragen in EUR 1 000)

34 Betrouwbare netwerken en acceptabele reistijd realiseren	Stand ontwerp-begroting	Mutaties via NvW en amendement	Saldo mutaties van 1e suppl. begr.	Stand 1e supple-tore begroting	Mutatie 2008	Mutatie 2009	Mutatie 2010	Mutatie 2011
	(1)	(2)	(3)	(4)				
Verplichtingen	222 760	200	- 33 598	189 362	- 21 348	- 20 712	- 17 955	- 17 930
Uitgaven:	142 943	200	1 683	144 826	- 6 070	- 5 319	- 5 434	- 5 456
34.01 Netwerk weg	17 006	0	1 547	18 553	1 550	1 658	1 663	1 666
34.01.01 Alg.strategie- en beleids-ontwikkeling	2 746	0	66	2 812	66	66	66	66
34.01.02 Beheer en onderhoud	81	0	0	81				
34.01.03 Anders betalen voor mobiliteit	387	0	- 66	321	- 66	- 66	- 66	- 66
34.01.04 Benutting en aanleg	13 074	0	- 10	13 064	- 10	- 10	- 10	- 10
34.01.05 Verkeersmanagement	0	0	0	0				
34.01.06 Weginfrastructuur voor het goederenvervoer	718	0	0	718				
34.01.07 Inspectie Verkeer en Waterstaat	0	0	1 557	1 557	1 560	1 668	1 673	1 676
34.02 Netwerk vaarwegen	2 129	0	0	2 129	0	0	0	0
34.02.01 Verbeteren kwaliteit vaarwegen	2 129	0	0	2 129				
34.03 Netwerk spoor	65 528	0	439	65 967	446	448	476	481
34.03.01 Alg.strategie- en beleids-ontwikkeling	916	0	- 23	893	- 24	- 24	- 10	- 13
34.03.02 Beheer cf. Spoorwegwet	595	0	0	595				
34.03.03 Beheer overig	68	0	0	68				
34.03.04 Vervoer cf. Concessiewet	63 766	0	0	63 766				
34.03.05 Vervoer overig	128	0	0	128				

34 Betrouwbare netwerken en acceptabele reistijd realiseren	Stand ontwerp-begroting	Mutaties via NvW en amendement	Saldo mutaties van 1e suppl. begr.	Stand 1e supple-tore begroting	Mutatie 2008	Mutatie 2009	Mutatie 2010	Mutatie 2011
34.03.06 Verbeteren kwaliteit spoorverbindingen	55	0	0	55				
34.03.07 Inspectie Verkeer en Waterstaat	0	0	462	462	470	472	486	494
34.04 Netwerk decentraal/regionaal vervoer	58 280	200	- 303	58 177	- 8 066	- 7 425	- 7 573	- 7 603
34.04.01 Alg.strategie- en beleidsontwikkeling	5 566	0	5 052	10 618	52	53	66	63
34.04.02 Samenwerking Rijk-Regio's	13 952	0	0	13 952				
34.04.03 Stimulering dec.overh.en maatschap.organisaties	5 770	0	0	5 770				
34.04.04 Stimulering martwerking OV	20 985	0	443	21 428	0	0	0	0
34.04.05 Stimulering toegankelijkheid OV	1 060	0	75	1 135				
34.04.06 Stimulering martwerking Taxi	2 405	200	372	2 977				
34.04.07 Inspectie Verkeer en Waterstaat	8 542	0	- 6 245	2 297	- 8 118	- 7 478	- 7 639	- 7 666
Van totale uitgaven:								
- Apparaatuitgaven				9 602				
- Agentschapsbijdragen				11 223				
- Restant				119 354				
- waarvan op 1 maart 2007 juridisch verplicht				75%				
34.09 Ontvangsten	2 372	0	- 2 274	98	- 1 941	- 1 868	- 2 348	- 2 348

In de verplichtingenbudgetten waren bedragen begrepen voor de regeling De Boer. Aangezien de regeling in 2005 is beëindigd dienen de verplichtingen over de jaren 2007 tot en met 2011 te worden verlaagd.

Budgettaire gevolgen van beleid: Voorjaarsnota 2007 (Bedragen in EUR 1 000)

35 Mainports en logistiek	Stand ontwerp-begroting	Mutaties via NvW en amendement	Saldo mutaties van 1e suppl. begr.	Stand 1e supple-tore begroting	Mutatie 2008	Mutatie 2009	Mutatie 2010	Mutatie 2011
	(1)	(2)	(3)	(4)				
Verplichtingen	68 742	0	2 226	70 968	2 211	2 214	2 495	2 642
Uitgaven:	77 979	0	9 268	87 247	2 572	2 575	2 620	2 642
35.01 Mainport Schiphol en reg.Luchthavens	5 447	0	1 365	6 812	478	478	484	487
35.01.01 Kostenconvenant Schiphol	0	0	0	0				
35.01.02 Mainport (beleid) Schiphol	3 887	0	890	4 777				
35.01.03 Evaluatie Schipholbeleid	0	0	0	0				
35.01.04 Implementatie Schipholwet en Luchthavenbesl.	0	0	0	0				
35.01.05 Regelgeving Regionale en Kleine Luchthavens	1 560	0	0	1 560				
35.01.06 Inspectie Verkeer en Waterstaat	0	0	475	475	478	478	484	487
35.02 Mainport Rotterdam en overige zeehavens	3 699	0	280	3 979	0	0	0	0
35.02.01 Verbetering marktwerking	1 079	0	0	1 079				
35.02.02 Formuleren maatschappelijke ransvoorwaarden	729	0	0	729				
35.02.03 Instandhouden en verbeteren infracapaciteit	1 891	0	280	2 171				
35.03 Logistieke efficiëntie luchtvaart	28 533	0	1 914	30 447	1 934	1 937	1 974	1 992
35.03.01 Kennis luchtvaart en luchthavens	23 701	0	0	23 701				
35.03.02 Luchtruim	2 516	0	0	2 516				
35.03.03 Marktordening en markttoegang	2 316	0	0	2 316				
35.03.04 Inspectie Verkeer en Waterstaat	0	0	1 914	1 914	1 934	1 937	1 974	1 992
35.04 Logistieke efficiëntie goederenvervoer	40 300	0	5 709	46 009	160	160	162	163
35.04.01 Vergroting strategische oriëntatie	2 454	0	0	2 454				

35 Mainports en logistiek	Stand ontwerp-begroting	Mutaties via NvW en amendement	Saldo mutaties van 1e suppl. begr.	Stand 1e supple-tore begroting	Mutatie 2008	Mutatie 2009	Mutatie 2010	Mutatie 2011
35.04.02 Logistieke efficiëntie zee-en kustvaart	4 293	0	50	4 343				
35.04.03 Logistieke efficiëntie binnenvaart	12 613	0	0	12 613				
35.04.04 Logistieke efficiëntie wegvervoer	4 079	0	0	4 079				
35.04.05 Logistieke efficiëntie spoorvervoer	16 861	0	5 500	22 361				
35.04.06 Inspectie Verkeer en Waterstaat	0	0	159	159	160	160	162	163
Van totale uitgaven:								
– Apparaatsuitgaven				10 806				
– Agentschapsbijdragen				6 027				
– Restant				70 414				
– waarvan op 1 maart 2007 juridisch verplicht				100%				
35.09 Ontvangsten	5 348	0	0	5 348				
35.09.01 Ontv.St.Buisleidingenstraat	2 042	0	0	2 042				
35.09.02 Overige ontvangsten	3 306	0	0	3 306				

Budgettaire gevolgen van beleid: Voorjaarsnota 2007 (Bedragen in EUR 1 000)

36 Bewaken, waarborgen en verbeteren van kwaliteit leefomgeving gegeven de toename van mobiliteit	Stand ontwerp-begroting	Mutaties via NvW en amendement	Saldo mutaties van 1e suppl. begr.	Stand 1e supple-tore begroting	Mutatie 2008	Mutatie 2009	Mutatie 2010	Mutatie 2011
	(1)	(2)	(3)	(4)				
Verplichtingen	75 759	0	21 336	97 095	16 275	19 841	– 14 907	– 12 361
Uitgaven:	105 409	0	– 2 407	103 002	19 467	22 557	– 11 719	– 8 677
36.01 Leefomgeving hoofdwegen	32 249	0	1 688	33 937	2 304	3 424	1 924	924
36.01.01 Algemene strategie- en beleidsvorming	677	0	0	677				
36.01.02 Investeringsimpuls voor innovatie	6 489	0	– 37	6 452	–76	– 76	– 76	– 76
36.01.03 Maatregelen klimaatbeleid personenvervoer	7 875	0	1 681	9 556	2 380	3 500	2 000	1 000
36.01.04 Maatregelen lokale luchtkwaliteit	9 036	0	79	9 115				
36.01.05 Bevorderen geluidsreducerende oploss.wegverv. 139	0	0	139					
36.01.06 Duurzaam weggoederenvervoer	8 033	0	– 35	7 998				
36.02 Leefomgeving spoorwegen	9 147	0	0	9 147	0	0	0	0
36.02.01 Algemene strategie- en beleidsvorming	71	0	– 71	0	–71	– 71	– 71	– 71
36.02.02 Bev.geluidsreducerende oplossingen voor personen- en goederenvervoer per spoor	0	0	71	71	71	71	71	71
36.02.03 Bodemsanering NS percelen	9 076	0	0	9 076				
36.03 Luchtvaart	60 927	0	– 5 528	55 399	16 627	18 59 6	– 14 186	– 10 148
36.03.01 Doorstorting heffingen GIS-1 aan Stichting GIS	11 141	0	0	11 141				
36.03.02 Geluidsisolatie Schiphol fase 2 (GIS-2)	9 606	0	9 194	18 800	6 700			
36.03.03 Geluidsisolatie Schiphol fase 3 (GIS-3)	20 676	0	– 15 876	4 800	8 796	15 694	– 14 631	– 10 599
36.03.04 Klachtenafhandeling Geluidsisolatie Schiphol	300	0	0	300				
36.03.05 Woonschepen geluidszones Schiphol	168	0	211	379				
36.03.06 Behandeling en uitbetaling schadeclaims Schiphol	10 867	0	101	10 968		1 770		
36.03.07 Aankoop LIB geluidszones Schiphol	992	0	417	1 409	700	700		

36 Bewaken, waarborgen en verbeteren van kwaliteit leefomgeving gegeven de toename van mobiliteit	Stand ontwerp-begroting	Mutaties via NvW en amendement	Saldo mutaties van 1e suppl. begr.	Stand 1e supple-tore begroting	Mutatie 2008	Mutatie 2009	Mutatie 2010	Mutatie 2011
36.03.08 Geluidsisolatie regionale luchthavens	3 121	0	0	3 121				
36.03.09 Behandeling en uitbetaling schadeclaims regionale luchthavens	2 425	0	0	2 425				
36.03.10 Duurzame luchtvaart	1 631	0	0	1 631				
36.03.11 Groenvoorziening Schiphol	0	0	0	0				
36.03.12 Inspectie Verkeer en Waterstaat	0	0	425	425	431	432	445	451
36.04 Scheepvaart	3 086	0	1 433	4 519	536	537	543	547
36.04.01 Duurzame zeevaart	806	0	20	826				
36.04.02 Duurzame zeehavens	325	0	0	325				
36.04.03 Duurzame binnenvaart	1 955	0	880	2 835				
36.04.04 Inspectie Verkeer en Waterstaat	0	0	533	533	536	537	543	547
Van totale uitgaven:								
– Apparaatsuitgaven				2 579				
– Agentschapsbijdragen				1 265				
– Restant				99 158				
– waarvan op 1 maart 2007 juridisch verplicht				72%				
36.09 Ontvangsten	58 728	0	0	58 728	0	0	0	0
36.09.01 Ontvangsten heffingen GIS-1	11 043	0	0	11 043				
36.09.02 Ontvangsten SGIS klachten-afhandeling GIS-1	300	0	0	300				
36.09.03 Ontvangsten heffingen GIS-2&3	36 443	0	0	36 443				
36.09.04 Ontvangsten wensvoorzieningen GIS-2&3	0	0	0	0				
36.09.05 Ontvangsten heffingen overige Schiphol projecten	10 517	0	0	10 517				
36.09.06 Ontvangsten heffingen regionale luchthavens	250	0	0	250				
36.09.07 Overige ontvangsten	175	0	0	175				

De bijstelling van de verplichtingenraming is hoofdzakelijk het gevolg van het aangaan van verplichtingen voor het Innovatie Programma Duurzame Logistiek (€ 15,6 mln.) en Geluidsisolatie Fase 2 (€ 5,0 mln.). Het Innovatie Programma Duurzame logistiek zal voor de periode 2007 tot en met 2012 gegund worden aan de Stichting Connekt voor een bedrag van € 24,8 mln. In de begroting is reeds een verplichtingen bedrag van € 9,0 mln. geraamd, zodat de bijstelling € 15,6 mln. bedraagt.

Budgettaire gevolgen van beleid: Voorjaarsnota 2007 (Bedragen in EUR 1 000)

37 Weer, klimaat, seismologie en ruimtevaart	Stand ontwerp-begroting	Mutaties via NvW en amendement	Saldo mutaties van 1e suppl. begr.	Stand 1e supple-tore begroting	Mutatie 2008	Mutatie 2009	Mutatie 2010	Mutatie 2011
	(1)	(2)	(3)	(4)				
Verplichtingen	43 099	0	- 2 984	40 1 15				
Uitgaven:	47 684	0	0	47 684	0	0	0	0
37.01 Weer, klimaat en seismologie	28 298	0	0	28 298	0	0	0	0
37.01 Weer	16 337	0	- 969	15 368	- 956	- 956	- 956	- 956
37.02 Klimaat	9 946	0	755	10 701	742	742	742	742
37.03 Seismologie	1 279	0	214	1 493	214	214	214	214
37.04 Contributie WMO (HGIS)	736	0	0	736				

37 Weer, klimaat, seismologie en ruimtevaart	Stand ontwerp-begroting	Mutaties via NvW en amendement	Saldo mutaties van 1e suppl. begr.	Stand 1e supple-tore begroting	Mutatie 2008	Mutatie 2009	Mutatie 2010	Mutatie 2011
37.02 Ruimtevaart	19 386	0	0	19 386	0	0	0	0
37.02.01 Aardobservatie	19 386	0	0	19 386				
Van totale uitgaven:								
– Apparaatsuitgaven				27 562				
– Agentschapsbijdragen				20 122				
– Restant								
– waarvan op 1 maart 2007 juridisch verplicht				88%				
37.09 Ontvangsten	454	0	0	454				

2.3 De niet-beleidsartikelen

Budgettaire gevolgen van beleid: Voorjaarsnota 2007 (Bedragen in EUR 1 000)

39 Bijdragen Infrastructuurfonds en BDU	Stand ontwerp-begroting	Mutaties via NvW en amendement	Saldo mutaties van 1e suppl. begr.	Stand 1e supple-tore begroting	Mutatie 2008	Mutatie 2009	Mutatie 2010	Mutatie 2011
	(1)	(2)	(3)	(4)				
Verplichtingen	6 632 299	- 61 364	- 791 577	5 779 358	- 144 745	207 930	284 851	- 3 565
Uitgaven:	6 642 293	- 61 364	- 681 310	5 899 619	- 154 879	90 766	354 256	- 27 216
39.01 Bijdrage aan het IF	4 756 683	- 61 364	- 690 562	4 004 757	- 156 871	91 743	351 156	- 26 316
39.02 Bijdrage aan de BDU	1 885 610	0	9 252	1 894 862	1 992	- 977	3 100	- 900

Op artikel 39.02 vindt er een verplichtingenbijstelling plaats van € 110,3 mln. In 2007 wordt de BDU beschikking vastgelegd voor 2008. Aangezien de uitgaven in 2008 lager zijn dan in 2007 wordt de verplichtingenraming verlaagd.

Budgettaire gevolgen van beleid: Voorjaarsnota 2007 (Bedragen in EUR 1 000)

40 Nominaal en onvoorzien	Stand ontwerp-begroting	Mutaties via NvW en amendement	Saldo mutaties van 1e suppl. begr.	Stand 1e supple-tore begroting	Mutatie 2008	Mutatie 2009	Mutatie 2010	Mutatie 2011
	(1)	(2)	(3)	(4)				
Verplichtingen	1 026	0	135 065	136 091	160 873	144 861	132 201	105 572
Uitgaven:	1 026	0	135 065	136 091	160 873	144 861	132 201	105 572
40.01 Programmauitgaven	1 026	0	135 065	136 091	160 873	144 861	132 201	105 572
40.01.01 Onvoorzien	826	0	1 839	2 665	63 709	47 581	31 272	14 777
40.01.02 Loonbijstelling	200	0	56 191	56 391	54 916	54 860	57 217	53 985
40.01.03 Prijsbijstelling	0	0	41 890	41 890	42 248	42 420	43 712	36 810
40.01.04 Nog te verdelen RWS	0	0	35 145	35 145				

Budgettaire gevolgen van beleid: Voorjaarsnota 2007 (Bedragen in EUR 1 000)

41 Ondersteunen functioneren VenW	Stand ontwerp-begroting	Mutaties via NvW en amendement	Saldo mutaties van 1e suppl. begr.	Stand 1e suppletoire begroting	Mutatie 2008	Mutatie 2009	Mutatie 2010	Mutatie 2011
	(1)	(2)	(3)	(4)				
Verplichtingen	227 271	- 200	- 2 126	224 945	3 020	901	- 1 240	702
Uitgaven:	234 611	- 200	9 430	243 841	7 485	1 671	415	702
41.01 Centrale diensten	148 094	- 200	7 139	155 033	5 902	340	- 953	- 658
41.01.01 Interne en externe communicatie VenW	9 274	0	462	9 736	- 38	- 38	- 38	- 38
41.01.02 Bedrijfsvoering VenW	37 825	0	- 782	37 043	- 393	- 393	- 389	- 389
41.01.03 Ondersteuning ambtelijke en politieke leiding	6 611	0	167	6 778	167	97	15	31
41.01.04 Internationaal beleid VenW	3 517	0	- 171	3 346	- 101	- 101	- 101	- 101
41.01.05 Wetgeving en bestuurlijkjuridische advisering	9 105	0	505	9 610	471	521	520	520
41.01.06 Financial en operational auditing	6 396	0	0	6 396				
41.01.07 Externe oriëntatie en inspraak	4 077	0	260	4 337				
41.01.08 HGIS-gelden	2 265	0	0	2 265				
41.01.09 Uitg.tbv alg.departement en bijdr.derden	61 474	- 200	6 698	67 972	5 796	254	- 960	- 681
41.01.10 Kennis Instituut Mobiliteit	7 550	0	0	7 550				
41.02 Shared Service Organisatie	65 701	0	1 820	67 521	1 480	1 039	1 035	1 035
41.02.0 ICT-dienstverlening	7 463	0	362	7 825	- 438	- 438	- 438	- 438
41.02.02 Facilitaire dienstverlening	36 995	0	500	37 495	1 181	740	736	736
41.02.03 Personele dienstverlening	11 214	0	74	11 288	74	74	74	74
41.02.04 Financiële dienstverlening	3 421	0	943	4 364	943	943	943	943
41.02.05 Advies, Innovatie en ontwikkeling	6 608	0	- 59	6 549	- 280	- 280	- 280	- 280
41.03 Algemene uitg. departementale onderd.	20 816	0	471	21 287	103	292	333	325
41.03.01 Regeringsvliegtuig	4 711	0	368	5 079				
41.03.02 Personeel en materieel DGP	5 599	0	30	5 629	30	30	30	30
41.03.03 Personeel en materieel DGTL	7 228	0	- 627	6 601	- 627	- 438	- 397	- 405
41.03.04 Personeel en materieel DGW	3 278	0	700	3 978	700	700	700	700
Van totale uitgaven:								
- Apparaatsuitgaven				202 945				
- Agentschapsbijdragen				9 557				
- Restant				31 339				
- waarvan op 1 maart 2007 juridisch verplicht				82%				
41.09 Ontvangsten	22 113	0	4 021	26 134	2 950	4 039	2 000	1 000

3. Baten-lastendienst Inspectie Verkeer en Waterstaat

Baten lasten paragraafinspectie Verkeer en Waterstaat 2007

Introductie

De minister van Verkeer en Waterstaat heeft aan de Tweede Kamer het voornemen gemeld om de Inspectie Verkeer en Waterstaat per 1 januari 2007 batenlastendienst te laten worden. Ook als batenlastendienst blijft de Inspectie Verkeer en Waterstaat integraal onderdeel van het Ministerie van verkeer en Waterstaat.

De missie van de Inspectie Verkeer en Waterstaat:

De Inspectie Verkeer en Waterstaat bewaakt en bevordert een veilig en duurzaam gebruik van weg, water, lucht en rail door burgers en ondernemers en bericht over de resultaten van het werk in de openbaarheid.

De visie van de Inspectie Verkeer en Waterstaat is: streven naar een veilig, leefbaar en bereikbaar Nederland met:

- zo min mogelijk ongelukken, incidenten, milieuvervuiling en overlast;
- voldoende mogelijkheden voor economische expansie;
- ondernemers en burgers die zich daar eveneens verantwoordelijk voor voelen, in een goed geordende markt.

Het ministerie van Verkeer en Waterstaat kent een scheiding tussen beleid, toezicht en uitvoering. De Inspectie Verkeer en Waterstaat fungeert hierbij als toezichtorganisatie van het ministerie. Het formuleren van beleid is belegd bij de beleidsdirectoraten-generaal. Dit betekent dat de doelstellingen van de batenlastendienst afhankelijk zijn van de (lange termijn) beleidsdoelen en kaders die door Verkeer en Waterstaat worden aangegeven. Deze beleidsdoelen zijn geformuleerd in de beleidsartikelen van de begroting van het ministerie van Verkeer en Waterstaat.

Taken en grondslag

De taken die de Inspectie Verkeer en Waterstaat uitvoert, zijn voor een deel verankerd in de nationale en internationale wet- en regelgeving en verdragen. Dit geldt voor alle hoofddomeinen land, lucht en water. Een gedetailleerd overzicht over de taken en de grondslag is te vinden in het Jaarplan 2007 van de Inspectie Verkeer en Waterstaat.

De inspectieactiviteiten maken onderdeel uit van de integrale beleidsdoelstellingen, zoals deze in artikel 31 tot en met 36 zijn weergegeven in de begroting van Verkeer en Waterstaat.

Producten en diensten

Toelating – continuering (T/C)

Technische objecten en systemen, evenals bedrijven en personen, worden na toetsing van de wettelijke voorwaarden, door middel van vergunningverlening of certificering, toegelaten tot het domein. Daarna vindt periodiek continuering van de toelating plaats, indien door middel van inspecties is vastgesteld dat nog aan de wettelijke voorwaarden wordt voldaan. De kosten die verbonden zijn aan de activiteiten toelating en continuering worden zo veel mogelijk kostendekkend doorberekend aan de afnemers.

Inspectie – Handhaving (I/H)

Het meest kenmerkende proces voor de Inspectie Verkeer en Waterstaat is het inspectiewerk: het daadwerkelijk kennisnemen van de feitelijke stand van zaken. Inspecties zijn ambtelijke onderzoeken in het kader van het toezicht en kunnen bijvoorbeeld bestaan uit desk research, monitoring, het verwerken van digitale informatie, controles ter plaatse (langs de weg of het spoor, in de haven of op de luchthaven), bezoeken door inspectieteams aan bedrijven en incidentenonderzoek.

De Inspectie Verkeer en Waterstaat kent drie categorieën inspecties:

1. Inspecties die verplicht zijn in het kader van de continuering van vergunningen (ex ante);
2. Inspecties bij vergunninghouders die ex-post plaatsvinden om te beoordelen of men zich houdt aan de voorwaarden die zijn verbonden aan een vergunning en of de wet wordt nageleefd.
3. Generiek gerichte inspecties, die los staan van vergunningen en die

zich richten op alle actoren, dus bijvoorbeeld ook op niet-Nederlandse vergunninghouders.

Kennis, advies en berichtgeving (KAB)

De Inspectie beschikt over kennis van zaken om met gezag toezicht te kunnen houden. De expertise wordt ondermeer ingezet voor ontwikkeling en samenwerking met andere toezichthouders. Door berichtgeving worden publiek, sector en andere overheidsorganisaties geïnformeerd. De Inspectie publiceert haar bevindingen in het Jaarbericht en in publicaties die speciaal op bedrijven of het publiek zijn gericht. Burgers, ondernemingen en overheden kunnen ook terecht op de website en bij het informatiecentrum waar vergunningen kunnen worden aangevraagd en waar vragen kunnen worden gesteld over wet- en regelgeving en het toezicht per domein.

Doelmatigheidsindicator

Tussen het ministerie van Verkeer en Waterstaat en de Inspectie worden afspraken gemaakt over de output die de Inspectie dient te leveren en de bijbehorende kostprijzen. Deze laatste zullen belangrijke indicatoren zijn van de doelmatigheidsverbetering, die de komende jaren gerealiseerd dient te worden. Specifiek onderdeel van de resultaatgerichte aansturing is de presentatie van de kosten en het volgen van de ontwikkelingen van de kosten in de tijd. Primaire sturing geschiedt daarbij door te bepalen wat de voortbrengingstijd is van de producten, doelmatigheidswinst ontstaat als die tijd kan worden bekort, eventueel met behulp van digitalisering. Een en ander zal moeten leiden tot:

- ontwikkeling (verlaging) kostprijs;
- verhoging productie per fte: door een afname van de normtijd per product of een toename van de direct productieve uren;

De kwaliteitsindicatoren daarbij zijn onder andere:

- kwaliteit: doorlooptijd;
- aantal beroepsprocedures/bezwaarschriften, aantal vormfouten;
- klanttevredenheid.

Conform de Rijksbegrotingsvoorschriften zullen deze periodiek in het jaarverslag worden opgenomen.

Begroting van Baten en Lasten

De begroting van baten en lasten (x € 1 000) van de Inspectie Verkeer en waterstaat

	2007	2008	2009	2010	2011	2012
Baten						
1. Opbrengsten						
1a. Opbrengst moederdepartement	65 334	67 868	61 910	58 413	58 413	58 413
1b. Opbrengst overige departementen						
1c. Opbrengst derden	25 471	21 752	20 929	26 302	26 302	26 302
2. Rentebaten	0	0	0	0	0	0
3. Buitengewone baten	0	0	0	0	0	0
4. Exploitatiebijdrage	0	0	0	0	0	0
Totaal baten	90 805	89 620	82 839	84 715	84 715	84 715
Lasten						
5. Apparaatskosten	89 979	88 946	82 356	84 706	84 712	84 715
5a. Personele kosten	59 980	59 291	54 899	56 465	56 469	56 471
5b. Materiële kosten	29 999	29 655	27 457	28 241	28 243	28 244

	2007	2008	2009	2010	2011	2012
6. Rentelasten	68	40	17	0	0	0
7. Afschrijvingskosten						
7a. Materieel	613	525	466	9	3	0
7b. Immaterieel	145	109	0	0	0	0
8. Dotaties voorzieningen	pm	pm	pm	pm	pm	pm
9. Buitengewone lasten	–					
Totaal lasten	90 805	89 620	82 839	84 715	84 715	84 715
Saldo van baten en lasten	0	0	0	0	0	0

Baten

Opbrengst VenW (moederdepartement)

De opbrengst VenW is een vergoeding voor de producten:

- Inspectie – Handhaving;
- Kennis, advies en berichtgeving.

Opbrengst derden

De opbrengsten derden zijn de doorberekende kosten aan de afnemers van het product «toelating en continuering».

Lasten

Apparaatskosten zijn te onderscheiden in personele kosten en materiële kosten.

Personele kosten

De specificatie van de personele kosten is als volgt:

Personeel	Realisatie 2005	Begroot 2006	Begroot 2007	Begroot 2008	Begroot 2009
Aantal Fte's	954	954	962	962	925
Kosten per fte (x € 1 000)	65	65	66	66	66
– Eigen personeelskosten	60 140	60 140	61 595	61 595	61 595
– Inhuur	1 860	1 860	1 905	1 905	1 905
Personele Kosten	62 000	62 000	63 500	63 500	61 000

De personele kosten hebben betrekking op:

- de salariskosten van en overige kosten van personeel in dienst van de Inspectie Verkeer en Waterstaat;
- de kosten van inhuur van externen door de Inspectie Verkeer en Waterstaat.

Materiële kosten

De materiële kosten hebben betrekking op:

- bureau-, voorlichting en huisvestingskosten;
- kosten voor onderhoud en exploitatie van bedrijfsmiddelen;
- kosten voor huren en leasen van bedrijfsmiddelen.

Rentelasten

De rentelasten vloeien voort uit de financiering van investeringen van de Inspectie Verkeer en Waterstaat via de leen- en depositofaciliteit van het ministerie van Financiën.

Afschrijvingskosten

De afschrijvingskosten hebben betrekking op de materiële en immateriële vaste activa die door de Inspectie Verkeer en Waterstaat worden aangehouden voor het in stand houden van het eigen apparaat. De afschrijvingen vinden lineair plaats.

De afschrijvingstermijnen die worden gehanteerd zijn voor Immateriële vaste activa 3 jaar en voor voertuigen 5 jaar.

Productgroepen

In onderstaand overzicht zijn de kosten per productgroep en domein van toezicht opgenomen (stand ontwerpbegroting 2007)

Bedragen * € 1 000

Domein	KAB	I/H	T/C	Totale kosten	Totale opbrengsten
Taxi (art. 34.04)	491	2 502	1 934	4 927	1 887
Bus (art. 32.02)	494	2 064	993	3 550	966
Goederenvervoer (art. 32.02)	1 248	7 337	6 074	14 659	5 642
Rail (art. 33.02)	1 190	3 695	1 651	6 538	804
Tram/metro (art. 33.02)	84	161	0	245	0
Totaal aandachtsgebied land	3506	15 760	10 561	29 917	9 299
Luchthavens/luchtruim (art. 33.03)	3 761	4 312	1 114	9 186	955
Luchtvaartoperationele bedrijven (id.)	3 959	1 345	2 197	7 500	2 301
Luchtvaarttechnische bedrijven (id.)	3 102	1 025	3 368	7 496	3 285
Totaal aandachtsgebied lucht	10 822	6 682	6 678	24 182	6 541
Koopvaardij (art. 33.03,32.04,35.03)	2 629	5 761	2 802	11 192	2 340
Visserij (art. 33.03)	319	49	1 543	1 912	987
Binnenvaart (art. 33.03)	1 319	1 085	3 160	5 564	2 859
Waterbeheer (art. 31.04)	2 522	3 807	245	6 573	0
Totaal aandachtsgebied water	6 788	10 701	7 750	25 240	6 186
Totaal regulier	21 117	33 143	25 080	79 339	22 026
Totaal specifieke taken				11 466	3 445
Totaal Inspectie Verkeer en Waterstaat				90 805	25 471

Openingsbalans Inspectie V&W (1 januari 2007)

Bedragen in k€	debet		credit	
1a Immateriële vaste activa	247	3a Verplichte reserve		247
1b Materiële vaste activa	1 642	Totaal Eigen Vermogen		247
Totaal vaste activa	1 889			
		4 Voorzieningen		799
		5 Initiële lening Min. Fin.		1 125
2b Debiteuren incl. voorziening	4 737			
2c1 Vordering op moederdepartement	11 779	6a Crediteuren		4 443
2c2 Overige vorderingen	732	6b Overige schulden & overl. passiva		11 759
2d Liquide middelen	0	6c kortlopende deel lening		764
Totaal vlottende activa	18 107	Totaal vlottende passiva		16 957
Totaal activa	19 137	Totaal passiva		19 137

Toelichting op de balansposten

ACTIVA

Vaste Activa

1a. Immateriële Vaste Activa

Dit betreft de zelfontwikkelde software voor de afgifte van digitale tachograafkaarten (KAUS). De afschrijving is lineair over 3 jaar. Hiervoor wordt tevens een verplichte reserve bij het eigen vermogen (creditzijde) opgenomen.

1c. Materiële Vaste Activa

Materiële activa worden gewaardeerd tegen historische aanschafprijs. Het betreft hier voornamelijk dienstauto's De afschrijving is lineair over 5 jaar.

Vlottende Activa

2b. Debiteuren

De debiteuren zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

	Bedrag (k€)
Debiteuren	7 635
Voorziening dubieuze debiteuren	- 2 898
Totaal	4 737

Voorziening dubieuze debiteuren

Teneinde de openstaande vorderingen zo reëel mogelijk te waarderen is een inschatting gemaakt van de oninbaarheid. Voor dat bedrag is een voorziening dubieuze debiteuren getroffen. Vorderingen die oninbaar blijken worden ten laste van deze voorziening gebracht.

2c1. Vordering op moederdepartement

Deze vordering betreft het saldo van nog te verrekenen posten per 1-1-2007 tussen moederdepartement en de Inspectie als gevolg van de overgang naar batenlastendienst status.

2c2. Overige vorderingen en overlopende activa

Dit betreft vooruitbetaalde en nog te ontvangen bedragen (o.a. de nog te factureren producten voor nieuwbouw zeevaart en de werkzaamheden EASA) en zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

2d. Liquide middelen

Bank- en kassaldo worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

PASSIVA

Vaste Passiva

3. Eigen Vermogen

Het Eigen vermogen bestaat uit verplichte reserve voor de boekwaarde van de immateriële activa.

4. Voorzieningen

Voor de verplichtingen richting voormalig (oud-wachtgelders) van de Inspectie wordt een voorziening gevormd. Het gaat hierbij om drie personen die geen deel uitmaken van het huidige personeelsbestand. De voorziening is tegen nominale waarde opgenomen.

5. Langlopend vreemd vermogen

Dit betreft de (verplichte) initiële lening bij het ministerie van Financiën ter financiering van in het verleden aangeschafte dienstspecifieke vaste activa, gewaardeerd tegen de nominale waarde. Het kortlopende gedeelte van deze lening is opgenomen onder de vlottende passiva.

Vlottende Passiva

6a. Crediteuren

Nog te betalen facturen van crediteuren zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

6b. Overige schulden en overlopende passiva

Dit betreft diverse rekening-courantverhoudingen met andere organisaties en zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Daarnaast betreft het nog te betalen personele verplichtingen zoals vakantiegeld, verlofuren, eindejaarsuitkering e.d., alle gewaardeerd tegen nominale waarde.

Dit betreft tevens ontvangen leges voor certificering van nieuwbouw binnenvaartschepen. De hiervoor uit te voeren werkzaamheden moeten nog starten en beslaan een periode van meerdere jaren. Opbrengsten worden genomen op het moment dat de werkzaamheden daadwerkelijk zijn uitgevoerd.

6c. Kortlopende deel lening

Hieronder is het bedrag van de initiële lening opgenomen dat in 2007 wordt afgelost.

Niet uit de balans blijvende verplichtingen:

De stand van de niet uit de balans blijvende verplichtingen sluit aan bij de stand die in de Verantwoording 2006 naar voren is gekomen; te weten € 39 484 333.

In het convenant omtrent Railned Veiligheid is geregeld dat een groep oud-medewerkers (nu Inspectiemedewerkers) in beginsel recht houden op de arbeidsvoorwaarden die bij Railned golden. De huidige en toekomstige arbeidsvoorwaarden bij Railned b.v. rond vervroegd uittreden zijn daarom ook nu nog relevant voor de verplichtingen van de Inspectie voor deze groep medewerkers.

Voor de Inspectie VenW geldt dat zij een verplichting naar haar personeel heeft voor alle, door de huidige werknemers van de Inspectie, opgebouwde wachtgeldrechten.

Kasstroomoverzicht

Kasstroomoverzicht (in € 1 000) van de Inspectie Verkeer en Waterstaat

	2007	2008	2009	2010	2011	2012
1. Rekening courant RHB 1 januari (incl. deposito)	0	0	0	0	0	0
2. Totaal operationele kasstroom	759	634	466	9	3	0
3a. -/- totaal investeringen	0	0	0	0	0	0
3b. +/+ totaal desinvesteringen	0	0	0	0	0	0
3. Totaal investeringskasstroom	0	0	0	0	0	0
4a. -/- eenmalige uitkering aan moederdepartement	- 1 889	0	0	0	0	0
4b. +/+ eenmalige storting door het moederdepartement	0	0	0	0	0	0
4c. -/-aflossingen op leningen	- 759	- 634	- 466	- 9	- 3	0
4d. +/+ beroep op leenfaciliteit	1 889	0	0	0	0	0
4. Totaal financieringskasstroom	- 759	- 634	- 466	- 9	- 3	0
5. Rekening courant RHB 31 december (=1+2+3+4) (Maximale roodstand X,X mln.)	0	0	0	0	0	0

Toelichting

Investeringskasstroom

Investeringskasstroom vinden vooral plaats in computersystemen en software (zelf ontwikkeld en licenties)

Financieringskasstroom

Het beroep op de leenfaciliteit van het ministerie van Financiën betreft de initiële lening voor de start van de Inspectie als batenlastendienst.