
Vergaderjaar 2023–2024

XV

Wijziging van de begrotingsstaat van het Ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid (XV) voor het jaar 2024 (suppletoire begroting september)

Nr. 2

MEMORIE VAN TOELICHTING

INHOUDSOPGAVE

A.	ARTIKELSGEWIJZE TOELICHTING BIJ HET WETSVORSTEL	3
B.	BEGROTINGSTOELICHTING	4
1	Leeswijzer	4
2	Beleidsartikelen	5
2.1	Artikel 1 Arbeidsmarkt	5
2.2	Artikel 2 Bijstand, Participatiewet en Toeslagenwet	8
2.3	Artikel 3 Arbeidsongeschiktheid	11
2.4	Artikel 4 Jonggehandicapten	12
2.5	Artikel 5 Werkloosheid	13
2.6	Artikel 6 Ziekte en Verlofregelingen	15
2.7	Artikel 7 Kinderopvang	16
2.8	Artikel 8 Oudedagsvoorziening	18
2.9	Artikel 9 Nabestaanden	19
2.10	Artikel 10 Tegemoetkoming ouders	20
2.11	Artikel 11 Uitvoering	21
2.12	Artikel 12 Rijksbijdragen	22
2.13	Artikel 13 Integratie en maatschappelijke samenhang	23
3	Niet-beleidsartikelen	25
3.1	Artikel 96 Apparaat Kerndepartement	26
3.2	Artikel 99 Nog onverdeeld	27

A. ARTIKELSGEWIJZE TOELICHTING BIJ HET WETSVORSTEL

Wetsartikelen 1 tot en met 3

De begrotingsstaten die onderdeel zijn van de Rijksbegroting, worden op grond van [artikel 2.3](#), eerste lid, van de Comptabiliteitswet 2016 elk afzonderlijk bij wet vastgesteld en derhalve ook gewijzigd. Het onderhavige wetsvoorstel strekt ertoe om voor het jaar 2024 wijzigingen aan te brengen in:

1. de departementale begrotingsstaat van het Ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid.

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

De Minister van Sociale Zaken en Werkgelegenheid,

Y.J. van Hijum

B. BEGROTINGSTOELICHTING

1 Leeswijzer

Het beleidsterrein Inburgering gaat met ingang van 2025 over van SZW naar JenV. Het jaar 2024 wordt nog afgewikkeld in de begroting van SZW.

Tabel 1 Ondergrenzen conform RBV

Omvang begrotingsartikel (stand ontwerpbegroting) in € miljoen	Beleidsmatige mutaties (ondergrens in € miljoen)	Technische mutaties (ondergrens in € miljoen)
< 50	1	2
=> 50 en < 200	2	4
=> 200 en < 1000	5	10
=> 1000	10	20

2 Beleidsartikelen

2.1 Artikel 1 Arbeidsmarkt

Budgettaire gevolgen van beleid, begrotingsgefinancierd

Tabel 2 Budgettaire gevolgen van beleid artikel 1 Arbeidsmarkt (bedragen x € 1.000)			
	Stand eerste supplettoire begroting (incl. amendementen en NvW) (1)	Mutaties Supplettoire begroting september (2)	Stand supplettoire begroting september (3) = (1) + (2)
Art. Verplichtingen	2.522.438	66.446	2.588.884
Uitgaven	2.155.222	- 25.572	2.129.650
1.0 Arbeidsmarkt	2.155.222	- 25.572	2.129.650
<i>Inkomenoverdrachten</i>	614.556	0	614.556
Lage-inkomensvoordeel	462.162	0	462.162
Minimumjeugdloonvoordeel	16.588	0	16.588
Loonkostenvoordelen	135.806	0	135.806
<i>Subsidies (regelingen)</i>	1.490.325	- 24.483	1.465.842
Overige subsidies algemeen	8.046	- 2.328	5.718
Duurzame inzetbaarheid en leven lang ontwikkelen	14.300	- 366	13.934
Stimuleringsregeling LLO in MKB	89.230	- 22.399	66.831
Stimulans Arbeidsmarktpositie	1.167	20	1.187
Tijdelijke Noodmaatregel Overbrugging Werkgelegenheid	1.155.793	0	1.155.793
Nederland leert door	120	0	120
Maatwerkregeling Duurzame Inzetbaarheid en Eerder Uittreden	221.669	0	221.669
Subsidie meer uren werkt	0	590	590
<i>Opdrachten</i>	43.812	- 1.170	42.642
Opdrachten	43.812	- 1.170	42.642
<i>Bekostiging</i>	100	0	100
Bekostiging	100	0	100
<i>Bijdrage aan (andere) begrotingshoofdstukken</i>	177	- 100	77
Ministerie van VWS	56	0	56
Ministerie van EZK	121	- 100	21
<i>Bijdrage aan agentschappen</i>	5.252	152	5.404
Agentschap RIVM	5.065	147	5.212
Agentschap CJIB	187	5	192
<i>Bijdrage aan medeoverheden</i>	1.000	29	1.029
SPUK BMIP	1.000	29	1.029
Ontvangsten	18.580	1.791	20.371

Toelichting

Het totaal van de mutaties van de supplettoire begroting september voor artikel 1 begrotingsgefinancierd bedraagt – € 25,6 miljoen bij de uitgaven. Het verplichtingenbudget wordt in 2024 met € 66,4 miljoen naar boven bijgesteld. De verwachte ontvangsten worden met € 1,8 miljoen naar boven bijgesteld. Hieronder worden de belangrijkste mutaties toegelicht.

Verplichtingen artikel 1

Het verschil van – € 92,0 miljoen tussen de verplichtingenmutatie en de kasmutatie wordt hoofdzakelijk verklaard door het uit elkaar lopende kas- en verplichtingenritme van de subsidieregeling Maatwerkregeling Duurzame Inzetbaarheid en Eerder Uittreden. Afgelopen voorjaar heeft er een kasschuif van € 80 miljoen op het kasbudget MDIEU plaatsgevonden, maar daarbij is ook per abuis een schuif geweest van de verplichtingen van € 80 miljoen van 2024 naar 2026.

Subsidies

Stimuleringsregeling LLO in MKB

Ter dekking van het AWIR-effect van de WKB-maatregel uit de augustusbesluitvorming wordt € 25 miljoen van de SLIM-middelen uit 2024 ingeleverd.

Budgettaire gevolgen van beleid, begrotingsgefinancierd, uitsplitsing ontvangsten

Tabel 3 Budgettaire gevolgen van beleid artikel 1 Arbeidsmarkt (bedragen x € 1.000)

	Stand eerste suppletoire begroting (incl. amendementen en NvW) (1)	Mutaties Suppletoire begroting september (2)	Stand suppletoire begroting september (3) = (1) + (2)
Art. Ontvangsten	18.580	1.791	20.371
1.0 Arbeidsmarkt	18.580	1.791	20.371
<i>Ontvangsten</i>	<i>18.580</i>	<i>1.791</i>	<i>20.371</i>
Algemeen	1.180	1.791	2.971
Boeten	17.400	0	17.400

Budgettaire gevolgen van beleid, premiegefinancierd

Tabel 4 Budgettaire gevolgen van beleid artikel 1 Arbeidsmarkt (bedragen x € 1.000)

	Stand eerste suppletoire begroting (incl. amendementen en NvW) (1)	Mutaties Suppletoire begroting september (2)	Stand suppletoire begroting september (3) = (1) + (2)
Art. Verplichtingen	494.959	84.707	579.666
Uitgaven	494.959	84.707	579.666
1.0 Arbeidsmarkt	494.959	84.707	579.666
<i>Inkomensoverdrachten</i>	<i>494.959</i>	<i>84.707</i>	<i>579.666</i>
Transitievergoeding na 2 jaar ziekte	454.469	116.356	570.825
Compensatieregeling Transitievergoeding MKB	8.265	576	8.841
Transitievergoeding na 2 jaar ziekte nominaal	31.649	– 31.649	0
Compensatieregeling Transitievergoeding MKB nominaal	576	– 576	0
Ontvangsten	0	0	0

Toelichting

Het totaal van de mutaties van de suppletoire begroting september voor artikel 1 premiegefinancierd bedraagt € 84,7 miljoen.

- Op basis van de realisatiecijfers van het UWV is er in 2024 sprake van een tegenvaller van € 84,7 miljoen bij de transitievergoeding na 2 jaar ziekte. Het aantal uitbetalingen is in de eerste maanden van 2024 hoger dan verwacht. Dit heeft vooral te maken met een toename van het

- aantal langdurig zieke werknemers in voorgaande jaren. De gemiddelde uitkeringshoogte is daarentegen lager dan verwacht. Per saldo resteert een tegenvaller.
- De resterende mutaties houden verband met het overhevelen van de indexatie 2024 van nominaal naar reëel om de hoogte van de raming op prijsniveau 2024 te brengen.

2.2 Artikel 2 Bijstand, Participatiewet en Toeslagenwet

Budgettaire gevolgen van beleid, begrotingsgefinancierd

Tabel 5 Budgettaire gevolgen van beleid artikel 2 Bijstand, Participatiewet en Toeslagenwet (bedragen x € 1.000)			
	Stand eerste supplettoire begroting (incl. amendementen en NvW) (1)	Mutaties Supplettoire begroting september (2)	Stand supplettoire begroting september (3) = (1) + (2)
Art. Verplichtingen	8.032.482	499.925	8.532.407
Uitgaven	8.030.474	499.575	8.530.049
2.0 Bijstand, Participatiewet en toeslagenwet	8.030.474	499.575	8.530.049
<i>Inkomensoverdrachten</i>	7.754.733	553.592	8.308.325
Macrobudget participatiewetuitkering en intertemporele tegemoetkoming	6.867.672	473.223	7.340.895
Tozo en Bijstand zelfstandigen bedrijfskrediet (Bbz 2004)	8.332	2.029	10.361
AIO	431.297	29.519	460.816
TW	431.538	53.060	484.598
Bijstand overig	955	0	955
Onderstand (Caribisch Nederland)	14.939	- 4.239	10.700
<i>Subsidies (regelingen)</i>	112.627	20.522	133.149
SBCM	2.800	0	2.800
NIBUD	770	0	770
Overige subsidies algemeen	18.721	21.021	39.742
Alle kinderen doen mee	12.336	309	12.645
Noodfonds	60.000	0	60.000
Gas	18.000	- 808	17.192
<i>Opdrachten</i>	48.304	- 17.743	30.561
Opdrachten algemeen	48.304	- 17.743	30.561
<i>Bekostiging</i>	245	667	912
ZonMw	245	667	912
<i>Bijdrage aan ZBO's/RWT's</i>	193	6	199
ZonMw	193	6	199
<i>Bijdrage aan (andere) begrotingshoofdstukken</i>	2.358	0	2.358
Financiën	2.358	0	2.358
<i>Bijdrage aan sociale fondsen</i>	10.000	0	10.000
Pensioenfonds Wsw	10.000	0	10.000
<i>Bijdrage aan agentschappen</i>	69.370	- 28.489	40.881
Rijksdienst voor Ondernemend Nederland	370	11	381
DUO	69.000	- 28.500	40.500
<i>Bijdrage aan medeoverheden</i>	32.635	- 28.980	3.655
Tijdelijke regeling alleenverdienersproblematiek	30.000	- 30.000	0
Bijzondere uitkeringen	2.635	41	2.676
SPUK Grensinformatiepunten	0	979	979
<i>Bijdrage aan (inter-)nationale organisaties</i>	9	0	9
Contributie CASS	9	0	9
Ontvangsten	79.156	3.136	82.292

Toelichting

Het totaal van de mutaties van de suppletoire begroting september van artikel 2 bedraagt € 499,6 miljoen bij de uitgaven, € 499,9 bij de verplichtingen en € 3,1 miljoen bij de ontvangsten. Hieronder worden de belangrijkste mutaties toegelicht.

Inkomensoverdrachten

Macrobudget participatiewetuitkering en intertemporele tegemoetkoming

Het budget voor het macrobudget Participatiewetuitkering is met € 472,1 miljoen naar boven bijgesteld om de uitkeringen op prijspeil 2024 te brengen.

Algemene Inkomensvoorziening Ouderen (AIO)

De AIO-uitkeringslasten worden met € 29,5 miljoen naar boven bijgesteld om de uitkeringen op prijspeil 2024 te brengen.

Toeslagenwet (TW)

Op basis van uitvoeringsinformatie van het UWV en nieuwe werkloosheidsverwachtingen van het CPB worden de TW-uitkeringslasten naar boven bijgesteld met € 18,7 miljoen. Deze tegenvaller is voornamelijk het resultaat van een hoger aantal TW-aanvullingen op de WW, en een stijging van het aantal aanvullingen en de gemiddelde uitkeringshoogte voor de WIA. Daarnaast worden de uitkeringslasten met € 30,1 miljoen naar boven bijgesteld om de uitkeringen op prijspeil 2024 te brengen.

Subsidies

Overige subsidies algemeen

Er zijn diverse herschikkingen (in totaal € 15,3 miljoen) van Opdrachten naar Subsidies.

Opdrachten

Opdrachten algemeen

Er zijn diverse herschikkingen (in totaal € 15,3 miljoen) van Opdrachten naar Subsidies.

Bijdrage aan agentschappen

DUO

De uitgaven aan de tegemoetkoming energiekosten studenten blijven achter bij de verwachting. De uitgaven worden daarom neerwaarts bijgesteld met € 28,5 miljoen.

Bijdrage aan medeoverheden

Tijdelijke regeling alleenverdienersproblematiek

Er is een overboeking naar het gemeentefonds van € 22,6 miljoen. Met de decentralisatieuitkering voor de alleenverdienersproblematiek worden gemeenten gefinancierd voor de ondersteuning die zij bieden aan getroffen huishoudens middels individuele bijzondere bijstand (huidig handelingsperspectief) over de jaren 2023 en 2024. Deze overboeking betreft de eerste tranche, die uitgekeerd wordt via de Septembercirculaire 2024.

**Budgettaire gevolgen van beleid, begrotingsgefinancierd,
uitsplitsing ontvangsten**

Tabel 6 Budgettaire gevolgen van beleid artikel 2 Bijstand, Participatiewet en Toeslagenwet (bedragen x € 1.000)

Art.	Ontvangsten	Stand eerste suppletoire begroting (incl. amendementen en NvW) (1)	Mutaties Suppletoire begroting september (2)	Stand suppletoire begroting september (3) = (1) + (2)
Art.	Ontvangsten	79.156	3.136	82.292
2.0	Bijstand, Participatiewet en toeslagenwet	79.156	3.136	82.292
	<i>Ontvangsten</i>	<i>79.156</i>	<i>3.136</i>	<i>82.292</i>
	Algemeen	20.455	3.136	23.591
	Tozo retour kapitaal verstrekkingen	58.701	0	58.701

2.3 Artikel 3 Arbeidsongeschiktheid

Budgettaire gevolgen van beleid, begrotingsgefinancierd

Tabel 7 Budgettaire gevolgen van beleid artikel 3 Arbeidsongeschiktheid (bedragen x € 1.000)				
Art.	Verplichtingen	Stand eerste supplettoire begroting (incl. amendementen en NvW) (1)	Mutaties Supplettoire begroting september (2)	Stand supplettoire begroting september (3) = (1) + (2)
	Verplichtingen	5.942	269	6.211
	Uitgaven	9.130	269	9.399
3.0	Arbeidsongeschiktheid	9.130	269	9.399
	<i>Inkomstenoverdrachten</i>	750	13	763
	Ongevallenverzekering (Caribisch Nederland)	750	13	763
	<i>Bijdrage aan ZBO's/RWT's</i>	8.380	256	8.636
	Uitvoering individuele plaatsing & steun	8.380	256	8.636
	Ontvangsten	0	0	0

Toelichting

Het totaal van de kas- en verplichtingenmutaties van de supplettoire begroting september van artikel 3 begrotingsgefinancierd bedraagt € 0,3 miljoen.

Budgettaire gevolgen van beleid, premiegefinancierd

Tabel 8 Budgettaire gevolgen van beleid artikel 3 Arbeidsongeschiktheid (bedragen x € 1.000)				
Art.	Verplichtingen	Stand eerste supplettoire begroting (incl. amendementen en NvW) (1)	Mutaties Supplettoire begroting september (2)	Stand supplettoire begroting september (3) = (1) + (2)
	Verplichtingen	14.015.681	178.307	14.193.988
	Uitgaven	14.015.681	178.307	14.193.988
3.0	Arbeidsongeschiktheid	14.015.681	178.307	14.193.988
	<i>Inkomstenoverdrachten</i>	13.892.301	178.307	14.070.608
	WAO	3.008.360	248.620	3.256.980
	IVA	5.069.829	359.423	5.429.252
	WGA	4.408.709	394.135	4.802.844
	WAZ	72.889	2.670	75.559
	WGA eigenrisicodragers	464.689	41.284	505.973
	WAO nominaal	210.833	- 210.833	0
	IVA nominaal	337.171	- 337.171	0
	WGA nominaal	284.960	- 284.960	0
	WAZ nominaal	5.129	- 5.129	0
	WGA eigenrisicodragers nominaal	29.732	- 29.732	0
	<i>Bijdrage aan ZBO's/RWT's</i>	123.380	0	123.380
	Re-integratie WIA/WAO/WAZ/ZW/WW	119.003	4.377	123.380
	Re-integratie WIA/WAO/WAZ/ZW/WW nominaal	4.377	- 4.377	0
	Ontvangsten	0	0	0

Toelichting

Het totaal van de mutaties van de suppletoire begroting september van artikel 3 premiegefinancierd bedraagt € 178,3 miljoen.

Op basis van de uitvoeringsinformatie van het UWV zijn de ramingen naar boven bijgesteld met per saldo € 221,3 miljoen. Dit komt onder andere door:

- De gemiddelde uitkering in de WGA ligt hoger dan eerder geraamd (€ 94,5 miljoen). Onder andere overloop van de sterke stijging van de uitkering in 2023 via de vakantieuitkering naar 2024 en een hogere gemiddelde mate van arbeidsongeschiktheid van het bestand spelen hier een rol.
- Het aantal uitkeringen in de WGA ligt hoger dan eerder geraamd (€ 50,6 miljoen).
- Op basis van de realisaties van 2024 van het UWV worden minder uitkeringen voor de IVA in 2024 verwacht (€ -13,8 miljoen).
- Het aansluiten op realisaties van de hoogte van de uitkeringen van het UWV levert een tegenvaller op bij de WAO van € 32,3 miljoen en bij de IVA van € 51,5 miljoen.

De resterende mutaties houden verband met de overboeking van de indexatie voor 2024 van het nominale deel naar de ramingen in constante prijzen, zodat de laatste in prijsniveau 2024 luiden.

2.4 Artikel 4 Jonggehandicapten

Budgettaire gevolgen van beleid, begrotingsgefinancierd

Tabel 9 Budgettaire gevolgen van beleid artikel 4 Jonggehandicapten (bedragen x € 1.000)

Art.		Stand eerste suppletoire begroting (incl. amendementen en NvW) (1)	Mutaties Suppletoire begroting september (2)	Stand suppletoire begroting september (3) = (1) + (2)
Art.	Verplichtingen	4.195.146	291.709	4.486.855
	Uitgaven	4.195.146	291.709	4.486.855
4.0	Jonggehandicapten	4.195.146	291.709	4.486.855
	<i>Inkomensoverdrachten</i>	<i>4.105.720</i>	<i>288.835</i>	<i>4.394.555</i>
	Wajong	4.105.720	288.835	4.394.555
	<i>Bijdrage aan ZBO's/RWT's</i>	<i>89.426</i>	<i>2.874</i>	<i>92.300</i>
	Re-integratie Wajong	89.426	2.874	92.300
	Ontvangsten	0	0	0

Toelichting

Het totaal van de kas- en verplichtingenmutaties van de suppletoire begroting september van artikel 4 bedraagt € 291,7 miljoen. Hieronder worden de belangrijkste mutaties toegelicht.

Inkomensoverdrachten

De raming van het budget voor de Wajong is met € 288,1 miljoen verhoogd in verband met de prijsindexatie voor 2024. Hierbij is het nominale deel naar de ramingen in constante prijzen overgeboekt, zodat de laatste in prijsniveau 2024 luiden.

2.5 Artikel 5 Werkloosheid

Budgettaire gevolgen van beleid, begrotingsgefinancierd

Tabel 10 Budgettaire gevolgen van beleid artikel 5 Werkloosheid (bedragen x € 1.000)				
Art.		Stand eerste supplettoire begroting (incl. amendementen en NvW) (1)	Mutaties Supplettoire begroting september (2)	Stand supplettoire begroting september (3) = (1) + (2)
Art.	Verplichtingen	172.057	4.272	176.329
	Uitgaven	176.505	4.272	180.777
5.0	Werkloosheid	176.505	4.272	180.777
	<i>Inkomensoverdrachten</i>	<i>101.258</i>	<i>8.042</i>	<i>109.300</i>
	Wet inkomensvoorziening oudere werklozen (IOW)	101.151	8.042	109.193
	Cessantiawet (Caribisch Nederland)	5	0	5
	Tijdelijke regeling tegemoetkoming Westhaven	102	0	102
	<i>Subsidies (regelingen)</i>	<i>16.167</i>	<i>- 5.258</i>	<i>10.909</i>
	Overige subsidies algemeen	600	125	725
	Coördinatie arbeidsmarktdienstverlening	7.067	0	7.067
	Werkgeverssubsidie praktijkleren	8.500	- 5.383	3.117
	<i>Bijdrage aan ZBO's/RWT's</i>	<i>58.208</i>	<i>1.441</i>	<i>59.649</i>
	Arbeidsmarktdienstverlening	58.208	1.441	59.649
	<i>Bijdrage aan agentschappen</i>	<i>872</i>	<i>47</i>	<i>919</i>
	Rijksdienst voor Ondernemend Nederland	872	47	919
	Ontvangsten	65	954	1.019

Toelichting

Het totaal van de kas- en verplichtingenmutaties van de supplettoire begroting september van artikel 5 begrotingsgefinancierd bedraagt € 4,3 miljoen. De verwachte ontvangsten worden met € 1,0 miljoen naar boven bijgesteld. Hieronder worden de belangrijkste mutaties toegelicht.

Inkomensoverdrachten

De raming van het budget voor de Wet Inkomensvoorziening Oudere Werklozen (IOW) is per saldo met € 8,0 miljoen naar boven aangepast vanwege loon- en prijsbijstelling en verwerking van uitvoeringsinformatie.

Bijdrage aan ZBO's/RWT's

Via de loon- en prijsbijstelling van 2024 is er € 1,4 miljoen aan het budget toegevoegd.

Subsidies

Er is onderuitputting op de Werkgeverssubsidie praktijkleren van € 5,4 miljoen. Deze middelen zijn grotendeels ingezet voor de ontwikkeling van de sectorale ontwikkelpaden. Een ander deel is ingezet voor de subsidieregeling financiële educatie.

**Budgettaire gevolgen van beleid, begrotingsgefinancierd,
uitsplitsing ontvangsten**

Tabel 11 Budgettaire gevolgen van beleid artikel 5 Werkloosheid (bedragen x € 1.000)

Art.		Stand eerste suppletoire begroting (incl. amendementen en NvW) (1)	Mutaties Suppletoire begroting september (2)	Stand suppletoire begroting september (3) = (1) + (2)
Art.	Ontvangsten	65	954	1.019
5.0	Werkloosheid	65	954	1.019
	<i>Ontvangsten</i>	<i>65</i>	<i>954</i>	<i>1.019</i>
	Restituties	65	954	1.019

Budgettaire gevolgen van beleid, premiegefinancierd

Tabel 12 Budgettaire gevolgen van beleid artikel 5 Werkloosheid (bedragen x € 1.000)

Art.		Stand eerste suppletoire begroting (incl. amendementen en NvW) (1)	Mutaties Suppletoire begroting september (2)	Stand suppletoire begroting september (3) = (1) + (2)
Art.	Verplichtingen	3.460.878	126.847	3.587.725
	Uitgaven	3.460.878	126.847	3.587.725
5.0	Werkloosheid	3.460.878	126.847	3.587.725
	<i>Inkomensoverdrachten</i>	<i>3.447.006</i>	<i>126.442</i>	<i>3.573.448</i>
	WW	3.254.978	318.470	3.573.448
	WW nominaal	192.028	- 192.028	0
	<i>Bijdrage aan ZBO's/RWT's</i>	<i>13.872</i>	<i>405</i>	<i>14.277</i>
	Scholing WW	13.872	405	14.277
	Ontvangsten	200.366	4.634	205.000

Toelichting

Het totaal van de mutaties van de suppletoire begroting september van artikel 5 premiegefinancierd bedraagt € 126,8 miljoen.

- De bijstellingen op de WW naar aanleiding van de uitvoeringsinformatie van het UWV leiden per saldo tot een opwaartse bijstelling van circa € 126 miljoen in 2024. Dit komt voornamelijk door een hoger dan verwachte instroom in de eerste maanden van 2024.
- De resterende mutaties houden verband met de overboeking van de indexatie voor 2024 van het nominale deel naar de ramingen in constante prijzen, zodat de laatste in prijsniveau 2024 luiden. De nominale ontwikkeling is dit jaar hoger dan in voorgaande jaren, omdat het kabinet heeft besloten tot een bijzondere verhoging van het minimumloon en de daaraan gekoppelde uitkeringen.

**Budgettaire gevolgen van beleid, premiegefinancierd,
uitsplitsing ontvangsten**

Tabel 13 Budgettaire gevolgen van beleid artikel 5 Werkloosheid (bedragen x € 1.000)

Art.		Stand eerste suppletoire begroting (incl. amendementen en NvW) (1)	Mutaties Suppletoire begroting september (2)	Stand suppletoire begroting september (3) = (1) + (2)
Art.	Ontvangsten	200.366	4.634	205.000
5.0	Werkloosheid	200.366	4.634	205.000
	<i>Ontvangsten</i>	<i>200.366</i>	<i>4.634</i>	<i>205.000</i>
	Ufo	189.000	16.000	205.000
	Ufo nominaal	11.366	- 11.366	0

Toelichting

Op basis van realisatiecijfers van UWV zijn de ontvangsten van het Uitvoeringsfonds voor de overheid (UFO) voor 2024 met € 4,6 miljoen naar boven bijgesteld.

2.6 Artikel 6 Ziekte en Verlofregelingen

Budgettaire gevolgen van beleid, begrotingsgefinancierd

Tabel 14 Budgettaire gevolgen van beleid artikel 6 Ziekte en Verlofregelingen (bedragen x € 1.000)

Art.		Stand eerste suppletoire begroting (incl. amendementen en NvW) (1)	Mutaties Suppletoire begroting september (2)	Stand suppletoire begroting september (3) = (1) + (2)
Art.	Verplichtingen	26.568	1.110	27.678
	Uitgaven	26.568	1.110	27.678
6.0	Ziekte en verlofregelingen	26.568	1.110	27.678
	<i>Inkomensoverdrachten</i>	<i>26.568</i>	<i>1.110</i>	<i>27.678</i>
	Tegemoetkoming asbestslachtoffers (TAS)	6.647	340	6.987
	Ziekteverzekering (Caribisch Nederland)	7.417	130	7.547
	OPS- fonds	97	5	102
	Tegemoetkomingsregeling stoffengerelateerde beroepsziekten (TSB)	12.407	635	13.042
	Ontvangsten	27.300	0	27.300

Toelichting

Het totaal van de kas- en verplichtingenmutaties van de suppletoire begroting september van artikel 6 begrotingsgefinancierd bedraagt € 1,1 miljoen.

Budgettaire gevolgen van beleid, premiegefinancierd

Tabel 15 Budgettaire gevolgen van beleid artikel 6 Ziekte en Verlofregelingen (bedragen x € 1.000)

Art.		Stand eerste supplettoire begroting (incl. amendementen en NvW) (1)	Mutaties Supplettoire begroting september (2)	Stand supplettoire begroting september (3) = (1) + (2)
Art.	Verplichtingen	4.840.975	84.254	4.925.229
	Uitgaven	4.840.975	84.254	4.925.229
6.0	Ziekte en verlofregelingen	4.840.975	84.254	4.925.229
	<i>Inkomensoverdrachten</i>	4.840.975	84.254	4.925.229
	ZW	2.093.768	209.880	2.303.648
	WAZO	1.587.695	96.262	1.683.957
	WAZO aanvullend geboorteverlof partners	234.072	14.044	248.116
	Wet Betaald ouderschapsverlof (WBO)	650.479	39.029	689.508
	ZW nominaal	125.626	- 125.626	0
	WAZO nominaal	96.262	- 96.262	0
	WAZO aanvullend geboorteverlof partners nominaal	14.044	- 14.044	0
	Wet Betaald ouderschapsverlof (WBO) nominaal	39.029	- 39.029	0
	Ontvangsten	0	0	0

Toelichting

Per saldo stijgen de uitgaven op artikel 6 premiegefinancierd voor 2024 met € 84,3 miljoen. Deze stijging wordt verklaard door een aantal onderliggende mutaties.

- De uitgaven aan de ZW zijn per saldo opwaarts bijgesteld voor 2024 met € 84,3 miljoen. De voornaamste reden is een forse toename in het aantal einddienstverbanders en het aantal zieke personen met een no-riskpolis.
- De uitgaven aan de ziekte- en verlofregelingen zijn overgezet naar prijspeil 2024. Dit wordt gedaan door een overboeking van de indexatie voor 2024 van het nominale deel naar de ramingen in constante prijzen. Dit is budgetneutraal.

2.7 Artikel 7 Kinderopvang

Budgettaire gevolgen van beleid, begrotingsgefinancierd

Tabel 16 Budgettaire gevolgen van beleid artikel 7 Kinderopvang (bedragen x € 1.000)

Art.		Stand eerste supplettoire begroting (incl. amendementen en NvW) (1)	Mutaties Supplettoire begroting september (2)	Stand supplettoire begroting september (3) = (1) + (2)
Art.	Verplichtingen	4.736.392	306.131	5.042.523
	Uitgaven	4.739.674	306.131	5.045.805
7.0	Kinderopvang	4.739.674	306.131	5.045.805
	<i>Inkomensoverdrachten</i>	4.679.055	308.402	4.987.457
	Kinderopvangtoeslag	4.679.055	308.402	4.987.457
	<i>Subsidies (regelingen)</i>	16.815	258	17.073
	Kinderopvang	2.050	0	2.050
	Subsidies Caribisch Nederland	14.765	258	15.023

	Stand eerste suppletoire begroting (incl. amendementen en NvW) (1)	Mutaties Suppletoire begroting september (2)	Stand suppletoire begroting september (3) = (1) + (2)
<i>Opdrachten</i>	7.777	– 186	7.591
Overige Opdrachten	2.973	– 60	2.913
Opdrachten Caribisch Nederland	1.692	– 126	1.566
Opdrachten Stelselherziening KO	3.112	0	3.112
<i>Bekostiging</i>	2.587	– 1.051	1.536
Projectbureau PGV	2.587	– 1.051	1.536
<i>Bijdrage aan agentschappen</i>	9.391	372	9.763
Agentschap DUO	9.391	372	9.763
<i>Bijdrage aan medeoverheden</i>	24.049	– 1.664	22.385
Versterking Kinderopvang Samenwerking BES(t) 4 kids CN	13.453	– 1.664	11.789
SPUK kwijtschelden schulden Kinderopvang	10.596	0	10.596
Ontvangsten	1.807.246	112.184	1.919.430

Toelichting

Het totaal van de kas- en verplichtingenmutaties van de suppletoire begroting september van artikel 7 bedraagt € 306,1 miljoen. De verwachte ontvangsten worden met € 112,2 miljoen naar boven bijgesteld. Hieronder worden de belangrijkste mutaties toegelicht.

Inkomensoverdrachten

De uitgaven aan kinderopvangtoeslag zijn met € 306,7 miljoen naar boven bijgesteld. Via de loon- en prijsbijstelling van 2024 zijn de uitgaven kinderopvangtoeslag op prijspeil 2024 gebracht. Daarnaast is de uitgavenraming aangepast op basis van de uitvoeringsinformatie. In 2024 gaan gemiddeld genomen circa 0,7% meer kinderen naar de opvang dan eerder was verwacht.

Budgettaire gevolgen van beleid, begrotingsgefinancierd, uitsplitsing ontvangsten

Tabel 17 Budgettaire gevolgen van beleid artikel 7 Kinderopvang (bedragen x € 1.000)

Art.	Ontvangsten	Stand eerste suppletoire begroting (incl. amendementen en NvW) (1)	Mutaties Suppletoire begroting september (2)	Stand suppletoire begroting september (3) = (1) + (2)
	Ontvangsten	1.807.246	112.184	1.919.430
7.0	Kinderopvang	1.807.246	112.184	1.919.430
	<i>Ontvangsten</i>	1.807.246	112.184	1.919.430
	Algemeen	480	0	480
	Terugontvangsten kinderopvangtoeslag	232.093	2.419	234.512
	Werkgeversbijdrage Kinderopvang	1.574.673	109.765	1.684.438

Toelichting

De raming van de ontvangsten Werkgeversbijdrage kinderopvang is bijgesteld met € 109,8 miljoen in 2024 op basis van de meest recente CPB-prognose (MEV 2025). De hogere ontvangsten worden grotendeels verklaard doordat de raming is geactualiseerd naar prijspeil 2024.

2.8 Artikel 8 Oudedagsvoorziening

Budgettaire gevolgen van beleid, begrotingsgefinancierd

Tabel 18 Budgettaire gevolgen van beleid artikel 8 Oudedagsvoorziening (bedragen x € 1.000)				
Art.	Verplichtingen	Stand eerste supplettoire begroting (incl. amendementen en NvW) (1)	Mutaties Supplettoire begroting september (2)	Stand supplettoire begroting september (3) = (1) + (2)
	Verplichtingen	177.417	608	178.025
	Uitgaven	177.417	608	178.025
8.0	Oudedagsvoorziening	177.417	608	178.025
	<i>Inkomensoverdrachten</i>	177.086	– 142	176.944
	AOV inclusief tegemoetkoming (Caribisch Nederland)	54.050	946	54.996
	Overbruggingsregeling AOW	1.276	87	1.363
	Gebaar erkenning Surinaamse ouderen	121.760	– 1.175	120.585
	<i>Opdrachten</i>	331	750	1.081
	Opdrachten	331	750	1.081
	Ontvangsten	164	0	164

Toelichting

Het totaal van de kas- en verplichtingenmutaties van de supplettoire begroting september van artikel 8 begrotingsgefinancierd bedraagt € 0,6 miljoen.

Budgettaire gevolgen van beleid, premiegefinancierd

Tabel 19 Budgettaire gevolgen van beleid artikel 8 Oudedagsvoorziening (bedragen x € 1.000)				
Art.	Verplichtingen	Stand eerste supplettoire begroting (incl. amendementen en NvW) (1)	Mutaties Supplettoire begroting september (2)	Stand supplettoire begroting september (3) = (1) + (2)
	Verplichtingen	51.919.601	197	51.919.798
	Uitgaven	51.919.601	197	51.919.798
8.0	Oudedagsvoorziening	51.919.601	197	51.919.798
	<i>Inkomensoverdrachten</i>	51.919.601	197	51.919.798
	AOW	48.121.211	3.581.022	51.702.233
	Inkomensondersteuning AOW	197.787	19.778	217.565
	AOW nominaal	3.581.022	– 3.581.022	0
	Inkomensoudersteuning AOW nominaal	19.581	– 19.581	0
	Ontvangsten	0	0	0

Toelichting

De mutaties van artikel 8 premiegefinancierd houden verband met de overboeking van de indexatie voor 2024 van het nominale deel naar de ramingen in constante prijzen, zodat de laatste in prijsniveau 2024 luiden.

2.9 Artikel 9 Nabestaanden

Budgettaire gevolgen van beleid, begrotingsgefinancierd

Tabel 20 Budgettaire gevolgen van beleid artikel 9 Nabestaanden (bedragen x € 1.000)				
Art.		Stand eerste supplettoire begroting (incl. amendementen en NvW) (1)	Mutaties Supplettoire begroting september (2)	Stand supplettoire begroting september (3) = (1) + (2)
Art.	Verplichtingen	3.178	56	3.234
	Uitgaven	3.178	56	3.234
9.0	Nabestaanden	3.178	56	3.234
	<i>Inkomensoverdrachten</i>	<i>3.178</i>	<i>56</i>	<i>3.234</i>
	AWW (Caribisch Nederland)	3.178	56	3.234
	Ontvangsten	0	0	0

Toelichting

Het totaal van de kas- en verplichtingenmutaties van de supplettoire begroting september van artikel 9 begrotingsgefinancierd bedraagt € 0,1 miljoen.

Budgettaire gevolgen van beleid, premiegefinancierd

Tabel 21 Budgettaire gevolgen van beleid artikel 9 Nabestaanden (bedragen x € 1.000)				
Art.		Stand eerste supplettoire begroting (incl. amendementen en NvW) (1)	Mutaties Supplettoire begroting september (2)	Stand supplettoire begroting september (3) = (1) + (2)
	Verplichtingen	347.430	0	347.430
	Uitgaven	347.430	0	347.430
9.0	Nabestaanden	347.430	0	347.430
	<i>Inkomensoverdrachten</i>	<i>347.430</i>	<i>0</i>	<i>347.430</i>
	ANW	319.289	22.169	341.458
	Tegemoetkoming ANW	5.434	538	5.972
	ANW nominaal	22.169	- 22.169	0
	Tegemoetkoming ANW nominaal	538	- 538	0
	Ontvangsten	0	0	0

Toelichting

De mutaties van artikel 9 premiegefinancierd houden verband met de overboeking van de indexatie voor 2024 van het nominale deel naar de ramingen in constante prijzen, zodat de laatste in prijsniveau 2024 luiden.

2.10 Artikel 10 Tegemoetkoming ouders

Budgettaire gevolgen van beleid, begrotingsgefinancierd

Tabel 22 Budgettaire gevolgen van beleid artikel 10 Tegemoetkoming ouders (bedragen x € 1.000)

Art.		Stand eerste suppletoire begroting (incl. amendementen en NvW) (1)	Mutaties Suppletoire begroting september (2)	Stand suppletoire begroting september (3) = (1) + (2)
Art.	Verplichtingen	9.245.340	567.706	9.813.046
	Uitgaven	9.245.340	567.706	9.813.046
10.0	Tegemoetkoming ouders	9.245.340	567.706	9.813.046
	<i>Inkomensoverdrachten</i>	<i>9.245.340</i>	<i>567.706</i>	<i>9.813.046</i>
	AKW	4.546.788	69.078	4.615.866
	WKB	4.685.480	498.399	5.183.879
	Kinderbijslagvoorziening BES	13.072	229	13.301
	Ontvangsten	290.940	- 36.620	254.320

Toelichting

Het totaal van de kas- en verplichtingenmutaties van de suppletoire begroting september van artikel 10 bedraagt € 567,7 miljoen. De verwachte ontvangsten worden met € 36,6 miljoen naar beneden bijgesteld. Hieronder worden de belangrijkste mutaties toegelicht.

Inkomensoverdrachten

- De raming van het budget voor de AKW, de WKB en de Kinderbijslagvoorziening BES is opwaarts bijgesteld vanwege de loon- en prijsbijstelling naar prijspeil 2024.
- De uitgaven WKB voor 2024 zijn daarnaast naar beneden bijgesteld met € 137,4 miljoen. De voorschotten aan ouders komen in 2024 naar verwachting lager uit en daarnaast zijn er minder nabetalingen over eerdere toeslagjaren.

Budgettaire gevolgen van beleid, begrotingsgefinancierd, uitsplitsing ontvangsten

Tabel 23 Budgettaire gevolgen van beleid artikel 10 Tegemoetkoming ouders (bedragen x € 1.000)

Art.		Stand eerste suppletoire begroting (incl. amendementen en NvW) (1)	Mutaties Suppletoire begroting september (2)	Stand suppletoire begroting september (3) = (1) + (2)
Art.	Ontvangsten	290.940	- 36.620	254.320
10.0	Tegemoetkoming ouders	290.940	- 36.620	254.320
	<i>Ontvangsten</i>	<i>290.940</i>	<i>- 36.620</i>	<i>254.320</i>
	Terugontvangsten	290.940	- 36.620	254.320

Toelichting

De ontvangsten voor de WKB zijn op basis van de uitvoeringsgegevens naar beneden bijgesteld met € 36,6 miljoen. Er zijn in 2024 minder ontvangsten over eerdere toeslagjaren dan verwacht.

2.11 Artikel 11 Uitvoering

Budgettaire gevolgen van beleid, begrotingsgefinancierd

Tabel 24 Budgettaire gevolgen van beleid artikel 11 Uitvoering (bedragen x € 1.000)				
Art.		Stand eerste suppletoire begroting (incl. amendementen en NvW) (1)	Mutaties Suppletoire begroting september (2)	Stand suppletoire begroting september (3) = (1) + (2)
Art.	Verplichtingen	699.265	55.938	755.203
	Uitgaven	697.967	55.938	753.905
11.0	Uitvoering	697.967	55.938	753.905
	<i>Opdrachten</i>	2.437	- 302	2.135
	Handhaving en gegevensuitwisseling	2.437	- 302	2.135
	<i>Bekostiging</i>	12.819	- 2.032	10.787
	Uitvoeringskosten CN	12.819	- 2.032	10.787
	<i>Bijdrage aan ZBO's/RWT's</i>	681.008	58.187	739.195
	Uitvoeringskosten UWV	484.463	49.225	533.688
	Uitvoeringskosten SVB	179.934	7.357	187.291
	Uitvoeringskosten IB	16.611	1.605	18.216
	<i>Bijdrage aan (inter-)nationale organisaties</i>	1.703	85	1.788
	Landelijk Clientenraad	1.703	85	1.788
	Ontvangsten	32.221	56.514	88.735

Toelichting

Het totaal van de kas- en verplichtingenmutaties van de suppletoire begroting september van artikel 11 begrotingsgefinancierd bedraagt € 55,9 miljoen. De verwachte ontvangsten nemen met € 56,5 miljoen toe. Hieronder worden de belangrijkste mutaties toegelicht.

Bijdrage aan zbo's en rwt's

- Via de loon- en prijsbijstelling van 2024 is er € 37,5 miljoen aan budget voor de begroting 2024 toegevoegd.
- Er is een bijstelling naar boven voor € 21,3 miljoen voor de nabetaling op de uitvoeringskosten UWV crisisdienstverlening (NOW 1-4) naar aanleiding van de afrekening van het jaarverslag UWV 2023.

Budgettaire gevolgen van beleid begrotingsgefinancierd, uitsplitsing ontvangsten

Tabel 25 Budgettaire gevolgen van beleid artikel 11 Uitvoering (bedragen x € 1.000)				
Art.		Stand eerste suppletoire begroting (incl. amendementen en NvW) (1)	Mutaties Suppletoire begroting september (2)	Stand suppletoire begroting september (3) = (1) + (2)
Art.	Ontvangsten	32.221	56.514	88.735
11.0	Uitvoering	32.221	56.514	88.735
	<i>Ontvangsten</i>	32.221	56.514	88.735
	Algemeen	32.221	56.514	88.735

Toelichting

De ophoging van het ontvangstenbudget betreft een terugontvangst op de uitvoeringskosten UWV crisisdienstverlening naar aanleiding van de afrekening van het jaarverslag UWV 2023. De grootste zijn NOW 5-6 (€ 25,1 miljoen), re-integratie Wajong (€ 17,8 miljoen) en basisdienstverlening (€ 6,1 miljoen).

Budgettaire gevolgen van beleid, premiegefinancierd

Tabel 26 Budgettaire gevolgen van beleid artikel 11 Uitvoering (bedragen x € 1.000)

Art.		Stand eerste supplettoire begroting (incl. amendementen en NvW) (1)	Mutaties Supplettoire begroting september (2)	Stand supplettoire begroting september (3) = (1) + (2)
Art.	Verplichtingen	2.303.025	- 8.241	2.294.784
	Uitgaven	2.303.025	- 8.241	2.294.784
11.0	Uitvoeringskosten	2.303.025	- 8.241	2.294.784
	<i>Bijdrage aan ZBO's/RWT's</i>	<i>2.303.025</i>	<i>- 8.241</i>	<i>2.294.784</i>
	Uitvoeringskosten UWV	1.990.259	100.773	2.091.032
	Uitvoeringskosten SVB	193.287	10.465	203.752
	Uitvoeringskosten UWV nominaal	109.014	- 109.014	0
	Uitvoeringskosten SVB nominaal	10.465	- 10.465	0
	Ontvangsten	0	0	0

Toelichting

Het totaal van de mutaties van de supplettoire begroting september van artikel 11 premiegefinancierd bedraagt - € 8,2 miljoen.

De grootste mutaties houden verband met de overboeking van de indexatie voor 2024 van het nominale deel naar de ramingen in constante prijzen, zodat de laatste in prijsniveau 2024 luiden.

2.12 Artikel 12 Rijksbijdragen

Budgettaire gevolgen van beleid, begrotingsgefinancierd

Tabel 27 Budgettaire gevolgen van beleid artikel 12 Rijksbijdragen (bedragen x € 1.000)

Art.		Stand eerste supplettoire begroting (incl. amendementen en NvW) (1)	Mutaties Supplettoire begroting september (2)	Stand supplettoire begroting september (3) = (1) + (2)
Art.	Verplichtingen	31.183.682	2.500	31.186.182
	Uitgaven	31.183.682	2.500	31.186.182
12.0	Rijksbijdragen	31.183.682	2.500	31.186.182
	<i>Bijdrage aan sociale fondsen</i>	<i>31.183.682</i>	<i>2.500</i>	<i>31.186.182</i>
	Kosten heffingskortingen AOW	3.063.900	2.500	3.066.400
	Vermogenstekort Ouderdomsfonds	27.828.000	0	27.828.000
	Tegemoetkoming arbeidsongeschikten	182.923	0	182.923
	Zwangere zelfstandigen	108.859	0	108.859
	Ontvangsten	0	0	0

Stand eerste suppletoire begroting (incl. amendementen en NvW) (1)	Mutaties Suppletoire begroting september (2)	Stand suppletoire begroting september (3) = (1) + (2)
---	--	---

Toelichting

Het totaal van de kas- en verplichtingenmutaties van de suppletoire begroting september van artikel 12 bedraagt € 2,5 miljoen.

2.13 Artikel 13 Integratie en maatschappelijke samenhang

Budgettaire gevolgen van beleid, begrotingsgefinancierd

Tabel 28 Budgettaire gevolgen van beleid artikel 13 Integratie en maatschappelijke samenhang (bedragen x € 1.000)

Art.	Verplichtingen	Stand eerste suppletoire begroting (incl. amendementen en NvW) (1)	Mutaties Suppletoire begroting september (2)	Stand suppletoire begroting september (3) = (1) + (2)
	Uitgaven	649.653	5.625	655.278
		650.653	5.625	656.278
13.0	Integratie en maatschappelijke samenhang	650.653	5.625	656.278
	<i>Inkomensoverdrachten</i>	35.848	1.606	37.454
	Remigratiewet	35.848	1.606	37.454
	<i>Subsidies (regelingen)</i>	24.091	1.065	25.156
	Opbouw kennisfunctie integratie	2.531	52	2.583
	Vluchtelingenwerk Nederland	1.161	248	1.409
	Overige subsidies algemeen	6.993	460	7.453
	Vroege Integratie en Participatie	13.406	305	13.711
	<i>Oprichtingen</i>	15.926	- 1.816	14.110
	Inburgering en Integratie	14.226	- 1.716	12.510
	Remigratie	1.700	- 100	1.600
	<i>Bijdrage aan ZBO's/RWT's</i>	51.165	4.172	55.337
	COA	51.165	4.172	55.337
	<i>Bijdrage aan agentschappen</i>	31.572	80	31.652
	Agentschap DUO	31.572	80	31.652
	<i>Bijdrage aan medeoverheden</i>	426.004	518	426.522
	Gemeenten maatschappelijke begeleiding	0	55	55
	Gemeenten inburgeringsvoorzieningen	410.120	0	410.120
	Specifieke uitkering onderwijsroute	15.884	463	16.347
	<i>Leningen</i>	66.047	0	66.047
	DUO	66.047	0	66.047
	Ontvangsten	3.000	136	3.136

Toelichting

Het totaal van de kas- en verplichtingenmutaties van de suppletoire begroting september van artikel 13 bedraagt € 5,6 miljoen. De verwachte ontvangsten zijn met € 0,1 miljoen naar boven bijgesteld.

**Budgettaire gevolgen van beleid, begrotingsgefinancierd,
uitsplitsing ontvangsten**

Tabel 29 Budgettaire gevolgen van beleid artikel 13 Integratie en maatschappelijke samenhang (bedragen x € 1.000)

	Stand eerste suppletoire begroting (incl. amendementen en NvW) (1)	Mutaties Suppletoire begroting september (2)	Stand suppletoire begroting september (3) = (1) + (2)
Art. Ontvangsten	3.000	136	3.136
13.0 Integratie en maatschappelijke samenhang	3.000	136	3.136
<i>Ontvangsten</i>	<i>3.000</i>	<i>136</i>	<i>3.136</i>
Algemeen	0	136	136
Leningen	3.000	0	3.000

3 Niet-beleidsartikelen

3.1 Artikel 96 Apparaat Kerndepartement

Tabel 30 Apparaatsuitgaven artikel 96 Kerndepartement (Bedragen x € 1.000)

Art.		Stand eerste supplettoire begroting (incl. amendementen en NvW) (1)	Mutaties Supplettoire begroting september (2)	Stand supplettoire begroting september (3) = (1) + (2)
Art.	Verplichtingen	587.509	43.719	631.228
	Uitgaven	593.545	33.492	627.037
96.0	Apparaat Kerndepartement	593.545	33.492	627.037
	<i>Personele uitgaven</i>	<i>476.785</i>	<i>34.079</i>	<i>510.864</i>
	eigen personeel	458.820	28.799	487.619
	externe inhuur	15.580	5.280	20.860
	overige personele uitgaven	2.385	0	2.385
	<i>Materiële uitgaven</i>	<i>116.760</i>	<i>- 587</i>	<i>116.173</i>
	overige materiële uitgaven	22.524	97	22.621
	ICT	29.886	- 5.411	24.475
	bijdrage aan SSO's	64.350	4.727	69.077
	Ontvangsten	91.299	13.084	104.383

Toelichting

Het totaal van de kasmutaties van de supplettoire begroting september van artikel 96 bedraagt € 33,5 miljoen. Het verplichtingenbudget wordt met € 43,7 miljoen naar boven bijgesteld. De verwachte ontvangsten worden met € 13,1 miljoen naar boven bijgesteld. Hieronder worden de belangrijkste mutaties toegelicht.

Verplichtingen

Een te voorzien verplichtingentekort in verband met een nieuw meerjarencontract met de Belastingdienst voor de vervanging van de infrastructuur voor het forensisch domein van de Nederlandse Arbeidsinspectie wordt opgelost door een verplichtingschuif (€ 9,0 miljoen) uit toekomstige jaren naar 2024.

Personele uitgaven en Materiële uitgaven

- Er is sprake van diverse budgettair neutrale herschikkingen binnen de SZW-begroting (€ 22,8 miljoen), waaronder het verdelen van de loonen prijsbijstelling.
- RSO heeft een nieuwe begroting opgesteld. Hierin is gerekend met hogere schoonmaakkosten en een uitbreiding van de dienstverlening (€ 13,1 miljoen).

Ontvangsten

De stijging van de kosten van de RSO worden via tarieven doorberekend aan de departementen. Dit leidt tot een even grote aanpassing van de ontvangsten.

3.2 Artikel 99 Nog onverdeeld

Tabel 31 Artikel 99 Nog onverdeeld (Bedragen x € 1.000)

Art.		Stand eerste suppletoire begroting (incl. amendementen en NvW) (1)	Mutaties Suppletoire begroting september (2)	Stand suppletoire begroting september (3) = (1) + (2)
Art.	Verplichtingen	113.955	- 108.059	5.896
	Uitgaven	88.618	- 82.722	5.896
99.0	Nog onverdeeld	88.618	- 82.722	5.896
	<i>Nog te verdelen</i>	<i>88.618</i>	<i>- 82.722</i>	<i>5.896</i>
	waarvan apparaat	54.999	- 54.297	702
	waarvan programma	33.619	- 28.425	5.194
	Ontvangsten	0	0	0

Toelichting

Het totaal van de kasmutaties van de suppletoire begroting september van artikel 99 bedraagt – € 82,7 miljoen. Het verplichtingenbudget wordt met € 108,1 miljoen naar beneden bijgesteld. Hieronder worden de belangrijkste mutaties toegelicht.

Verplichtingen

Middels een verplichtingschuif van 2024 (€ 25,3 miljoen) naar 2025 tot en met 2027 wordt het verplichtingenritme op artikel 99 weer in overeenstemming gebracht met het kasritme.

Uitgaven

- De loon- en prijsbijstelling 2024 (in totaal € 76,4 miljoen waarvan € 32,0 miljoen apparaat/beleidsondersteunend en € 44,4 miljoen beleid) is overgeheveld naar de desbetreffende artikelen om de uitgavenramingen op prijspeil 2024 te brengen.
- De in eerdere jaren opgelegde taakstelling op de SZW-begroting van € 35,5 miljoen wordt gedeeltelijk ingevuld (€ 24,6 miljoen), onder meer vanuit artikel 96 (€ 2,1 miljoen) en het apparaatsdeel van artikel 99 (€ 22,5 miljoen).
- Er zijn diverse overhevelingen van reserveringen naar de beleidsartikelen. Zo wordt een deel van de middelen voor de uitvoering van het wetsvoorstel VBAR en het opheffen van het handhavingmoratorium doorverdeeld naar de beleidsartikelen 1 en 11. Daarnaast wordt de reservering voor het Nationaal Groeifonds (NGF)-voorstel Meer Uren Werkt! grotendeels overgeboekt naar beleidsartikel 1.