

---

Vergaderjaar 2022–2023

---

**36 250 VI**

**Wijziging van de begrotingsstaten van het Ministerie van Justitie en Veiligheid voor het jaar 2022 (wijziging samenhangende met de Najaarsnota)**

**Nr. 2**

**MEMORIE VAN TOELICHTING**

## INHOUDSOPGAVE

<b>A.</b>	<b>ARTIKELSGEWIJZE TOELICHTING BIJ HET WETSVOORSTEL</b>	<b>3</b>
<b>B.</b>	<b>BEGROTINGSTOELICHTING</b>	<b>4</b>
<b>1</b>	<b>Leeswijzer</b>	<b>4</b>
<b>2</b>	<b>Beleid</b>	<b>5</b>
2.1	Overzicht belangrijke uitgaven- en ontvangstenmutaties	5
2.2	Overzicht Coronamaatregelen	12
<b>3</b>	<b>Beleidsartikelen</b>	<b>13</b>
	Artikel 31 Politie	13
	Artikel 32 Rechtspleging en rechtsbestel	15
	Artikel 33 Veiligheid en criminaliteitsbestrijding	18
	Artikel 34 Straffen en Beschermen	23
	Artikel 36 Contraterrorisme en nationaal veiligheidsbeleid	27
	Artikel 37 Migratie	29
<b>4</b>	<b>Niet-beleidsartikelen</b>	<b>32</b>
	Artikel 91 Apparaat kerndepartement	32
	Artikel 92 Nog onverdeeld	34
	Artikel 93 Geheim	35
<b>5</b>	<b>Agentschappen</b>	<b>36</b>
5.1	Dienst Justitiële Inrichtingen (DJI)	36
5.2	Immigratie- en Naturalisatiedienst (IND)	38
5.3	Centraal Justitieel Incassobureau (CJIB)	40
5.4	Nederlands Forensisch Instituut (NFI)	42
<b>6</b>	<b>Bijlagen</b>	<b>44</b>
6.1	Openingsbalans Justitiële Informatiedienst (Justid)	44
6.2	Openingsbalans Justitiële ICT Organisatie (JIO)	49

## A. ARTIKELSGEWIJZE TOELICHTING BIJ HET WETSVORSTEL

Wetsartikelen 1 tot en met 2

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 2022 wijzigingen aan te brengen in:

1. de departementale begrotingsstaat van het Ministerie van Justitie en Veiligheid;
2. de begrotingsstaat inzake de agentschappen van dit ministerie.

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

De Minister van Justitie en Veiligheid,

D. Yeşilgöz-Zegerius

## B. BEGROTINGSTOELICHTING

### 1 Leeswijzer

Dit is de tweede suppletoire begroting 2022 van het Ministerie van Justitie en Veiligheid. Deze suppletoire begroting hangt samen met de Najaarsnota 2022 en de mutaties genoemd in de Vermoedelijke Uitkomsten (onderdeel van de Miljoenennota 2023).

In hoofdstuk 2 is een overzicht opgenomen van de belangrijkste uitgaven- en ontvangstenmutaties. Het betreft mutaties die groter zijn dan € 10 mln.

In hoofdstuk 3 is per beleidsartikel de tabel 'budgettaire gevolgen van beleid' opgenomen. In hoofdstuk 4 gebeurt dit voor de niet-beleidsartikelen.

Na de tabel budgettaire gevolgen van beleid wordt een toelichting op de cijfers uit de kolom «mutaties 2<sup>e</sup> suppletoire begroting 2022» gegeven voor zover deze groter zijn dan € 5,0 mln. De mutaties kunnen zowel beleidsmatig als financieel-technisch van aard zijn. Financieel-technische mutaties worden conform de Rijksbegrotingsvoorschriften niet nader toegelicht. In de regel geldt dat uitgavenmutaties en verplichtingenmutaties aan elkaar gelijk zijn. De toelichtingen gelden daarom voor zowel de uitgaven- als de verplichtingenmutaties. Wanneer dit niet het geval is, wordt voor de verplichtingmutaties een aparte toelichting opgenomen als er sprake is van een opmerkelijk verschil met de uitgavenmutaties.

In hoofdstuk 5 zijn alleen de exploitatie- en kasstroomoverzichten van de agentschappen weergegeven waarbij de cumulatieve mutaties (in totaal) groter zijn dan 5% van de oorspronkelijk vastgestelde begroting of cumulatieve mutaties (in totaal) groter zijn dan € 20 miljoen ten opzichte van de oorspronkelijk vastgestelde begroting, voor zover mutaties ten opzichte van de oorspronkelijke begroting niet reeds zijn gemeld bij de 1e suppletoire begroting.

In hoofdstuk 6 zijn de openingsbalans van de Justitiële ICT Organisatie en de dienst Justid opgenomen.

Vanaf 1 januari 2022 zijn deze diensten een agentschap en voeren zij vanaf die datum een baten-lastenadministratie. In de ontwerpbegroting 2022 is een indicatieve openingsbalans voor deze diensten opgenomen. Overeenkomstig de [Regeling agentschappen](#) wordt na ontvangst van de controleverklaring de definitieve openingsbalans opgenomen in de eerste daaropvolgende begrotingswet in het jaar van instelling.

## 2 Beleid

### 2.1 Overzicht belangrijke uitgaven- en ontvangstenmutaties

Tabel 1 Belangrijkste suppletoire uitgavenmutaties 2022 (Tweede suppletoire begroting) (Bedragen x € 1.000)		
	Artikel	Uitgaven
<b>Vastgestelde begroting 2022<sup>1</sup></b>		<b>15.999.546</b>
<b>Stand 1e suppletoire begroting 2022</b>		<b>17.320.114</b>
Belangrijkste suppletoire mutaties		
<b>Vermoedelijke uitkomsten (miljoenennota 2023)</b>		
<i>Coalitieakkoord middelen van de Aanvullende post:</i>		
1	CA middelen: Versterken politieorganisaties	31 50.000
2	CA middelen: Versterken justitiële keten (OM/ZM)	32, 33, 34, 91 50.000
3	CA middelen: Modernisering wetboek van Strafvordering	33 11.000
4	CA middelen: Veiligheid overig	34 10.000
5	CA middelen: Versterken Preventieaanpak	34, 91 50.000
<i>Herverdeling middelen binnen JenV</i>		
6	Middelen ondermijning tbv Politie	31,33 48.530
7	Hermansmiddelen	31, 32, 33, 34,91,92 176.346
8	Legacy problematiek RvdR	32 16.200
9	Ondermijning tbv de Rechtspraak	32 14.880
10	Continuïteit en vernieuwing ICT OM	33 37.000
11	Ondermijningsmiddelen DJI	34 54.250
12	Overheveling middelen herverdeling binnen JenV	31,32,33,34,91,92 - 347.206
<i>Diversen</i>		
13	WAU middelen (Werk aan Uitvoering)	31, 32, 34, 37, 91, 92 42.002
14	Kasschuif Beslag Informatie systeem (BIS)	33 - 16.500
15	Kasschuif verkeer 2022	33 - 10.465
16	Tegemoetkomingsregeling commissie De Winter	34 19.550
17	BDUR doorontwikkeling crisisbeheersing	36, 92 - 30.000
18	Gemeentelijke en particuliere opvang	37 30.500
19	Subsidies ngo's (non gouvernementele organisaties) tbv inzet Oekraïne	37 25.912
20	Regeling Medische zorg Ontheemden uit Oekraïne	37 99.000
	Overige mutaties vermoedelijke uitkomsten	- 31.408
<b>Najaarsnota 2022</b>		
21	NOOVA en onderhoud C2000	31 10.061
22	Digitalisering strafrechtketen	33 - 32.507
23	CA middelen OM	33 - 10.000
24	Aanpak Ondermijning	33 - 10.000
25	Ondermijningsmiddelen PI Vught	34 22.200
26	Meevaller CA middelen SenB	34 - 45.900
27	Werkdrukverlaging Gecertificeerde Instellingen (GI's)	34 10.000
28	Bijdrage gemeenten coronatoegangsbewijs	36 - 23.850
29	Regeling Wet tegemoetkoming schade (Wts) bij rampen	36 - 175.000
30	Official Development Assistance (ODA) toerekening NJN	37 160.000
31	Asiel COA tekort	37 220.000
32	European Entry/Exit System (EES) op Schiphol	37 14.500
33	Asiel IND	37 19.800
34	Gemeentelijke opvang Oekraïners	37 350.000
35	Asiel Nidos	37 27.000

	Artikel	Uitgaven
Overige mutaties Najaarsnota		– 26.151
<b>Stand 2e suppletoire begroting 2022</b>		<b>18.129.858</b>

1 stand inclusief ISB1, ISB2 en ISB3

### Toelichting

Mutaties opgenomen in de vermoedelijke uitkomsten (kolom 2022 in de begroting 2023)

- 1. CA-middelen: Versterken politieorganisaties**  
 In het coalitieakkoord zijn middelen vrijgemaakt voor het versterken van de politieorganisatie. Zo zijn onder andere middelen vrijgemaakt voor politiemedewerkers die tijdens hun dienstverband PTSS oplopen en recht hebben op een uitkering; investering in mensen en middelen die bijdragen aan de realisatie van de verbetering van de basisvoorzieningen van de bedrijfsvoeringssystemen; versterken van de operationele centra Meldkamers; versterken en het continueren van de interceptiesdesk (ID) die onderdeel is van de specialistische opsporing en investering in capaciteit en middelen om deze te laten aansluiten op de hogere eisen aan de politieorganisatie en voldoende capaciteit te hebben voor werving van nieuwe medewerkers.
- 2. CA-middelen: Versterken justitiële keten (OM/ZM)**  
 De justitiële keten wordt versterkt door investeringen in met name het Openbaar Ministerie en de Rechtspraak. Doel hiervan is de organisaties toekomstbestendig te maken, onder meer in termen van capaciteit, wendbaarheid (ook gelet op nieuwe ontwikkelingen in criminaliteit), kwaliteit van de informatievoorziening, digitalisering en innovatie en verbetering van de ketensamenwerking.
- 3. CA-middelen: Modernisering wetboek van Strafvordering**  
 In het coalitieakkoord zijn middelen vrijgemaakt voor de implementatie van het nieuwe Wetboek van Strafvordering. Het gemoderniseerde Wetboek van Strafvordering is techniek onafhankelijk en helpt zo de keten klaar te maken voor de toekomst. De strafrechtketen kan dan beter inspelen op de technologische ontwikkelingen die elkaar razendsnel opvolgen in een samenleving die steeds verder digitaliseert. Met het nieuwe wetboek krijgt de rechter meer mogelijkheden om te sturen in het onderzoek voordat een strafzaak op zitting komt. Bovendien brengt het nieuwe wetboek de basis weer op orde om het strafrecht toe te passen op een manier die in evenwicht is met de grond- en mensenrechten van eenieder.
- 4. CA-middelen: Veiligheid overig**  
 De middelen uit het coalitieakkoord voor veiligheid overig worden aangewend voor de Wet Uitbreiding Slachtofferrechten, het introduceren van JD Actief (een werkwijze waarbij slachtoffers van met name «high impactzaken» (HIC) actief door Slachtofferhulp Nederland (SHN) worden benaderd), het tegengaan van mensensmokkel, en het financieel gezond maken van de Onderzoeksraad voor Veiligheid (OVV).
- 5. CA-middelen: Versterken Preventieaanpak**

In het kader van preventie wordt middels een domeinoverstijgende wijkaanpak ingezet op het voorkomen van jeugdcriminaliteit, wordt ingezet op de aanpak van personen met verward gedrag, en op het voorkomen van recidive.

6. Middelen ondermijning ten behoeve van Politie  
Uit de middelen voor het tegengaan van Ondermijning die in 2021 zijn toegekend krijgt de politie middelen ten behoeve van AI/datascience en realtime intelligence, interceptie en informatiedeling, criminele geldstromen, forensische opsporing en internationale aanpak.
7. Hermansmiddelen  
De € 200 mln. voortvloeiend uit de motie-Hermans van 23 september 2021 zijn onder andere ingezet voor de noodzakelijke versterking van het politieonderwijs; vernieuwing van basis ICT-voorzieningen om de druk op de Gebiedsgebonden Politie (GGP) te ontzien; versterking opsporing landelijke eenheid; versterken van de politie in de wijk, digitale wijkagenten en agenten die in en voor de wijk werken met 700 fte's volledig inzetbaar vanaf het jaar 2027; middelen voor PTSS en de uitvoering van de wet straffen en beschermen om slachtoffers beter te informeren en te beschermen.
8. Legacy problematiek Raad voor de Rechtspraak  
Dit betreft extra middelen ten behoeve van informatievoorziening (IV) legacy problematiek bij de rechtspraak. Deze middelen worden ingezet voor vernieuwing procesondersteuning en datadienstverlening publicatieproces.
9. Ondermijning ten behoeve van de Rechtspraak  
Voor de rechtspraak zijn ondermijningsmiddelen overgeheveld voor versterking van de keten, beschermen en veiligheid, planningstool en megazaken.
10. Continuïteit en vernieuwing ICT OM  
Voor het op orde brengen van de continuïteit en vernieuwing van de ICT zijn er middelen toegekend aan het OM.
11. Ondermijningsmiddelen DJI  
In het kader van ondermijning zijn structureel middelen aan DJI toegekend voor versterking van de keten (o.a. afdeling intensief toezicht, bureaus inlichtingen en veiligheid) en beschermen en veiligheid kroongetuigen (investering en exploitatie), vervoer voor gedetineerden door het BOT (Bijzonder Ondersteuningsteam), bewaking gebouwen door de LBB (Landelijke Bijzondere Bijstandseenheid), beveiliging medewerkers DJI door de LBB).
12. Overheveling middelen herverdeling binnen JenV  
Dit betreft de technische tegenboeking van de posten 6 tot en met 11.
13. WAU-middelen (Werk aan Uitvoering)  
Het traject Werk aan Uitvoering richt zich op versterking van de publieke dienstverlening. Hiervoor zijn middelen toegekend voor diverse onderwerpen zoals voor verbeteringen in de dienstverlening; middelen voor kwantitatieve en kwalitatieve personeelscapaciteit en voor het opleiden van personeel naar aanleiding van benchmarking.
14. Kasschuif Beslag Informatiesysteem (BIS)

De bouw van het Beslag Informatiesysteem (BIS) is vertraagd omdat het Adviescollege ICT-toetsing (AclCT) een voorlopig advies aan het OM heeft gegeven over de plannen voor de bouw van dit systeem dat het OM noodzaakt om de plannen te heroverwegen. Hierdoor komen de middelen pas in 2023 tot besteding.

15. Kasschuif verkeer 2022

Het programmabudget verkeer voor de vervanging van de digitale flitspalen komt later tot besteding doordat er sprake is van vertraging bij de aanbesteding. Door middel van een kasschuif worden de middelen doorgeschoven van 2022 naar het jaar 2023 en 2024 wanneer deze middelen tot besteding komen.

16. Tegemoetkomingsregeling commissie De Winter

De regeling tegemoetkoming voor slachtoffers jeugdzorg (regeling De Winter) wordt door SGM uitgevoerd. De kosten van de uitkeringen worden voor 2/3e door VWS en voor 1/3e door JenV gedekt. De uitvoeringskosten worden 50/50 gedragen.

17. BDUR-doorontwikkeling crisisbeheersing

Om de aanpak van incidenten en crises in Nederland te verbeteren wordt geïnvesteerd in het fundament van de crisisbeheersing. Hierbij wordt ingezet op effectieve sturing door crisispartners, professioneel informatie management, een landelijke ondersteuningsfaciliteit en het structureel innoveren en borgen van kennis en kunde. De meerjarige reeks wordt voor de jaren 2023 en 2024 voor € 15 mln. gefinancierd uit het lopende begrotingsjaar 2022 (ten laste van artikel 92: nog onverdeeld).

18. Gemeentelijke en particuliere opvang

Een kasschuif op de middelen gemeentelijke en particuliere opvang voor gemeenten voor de realisatie van noodopvangplekken en verstrekkingen aan ontheemden waarbij € 30,5 mln. euro van het jaar 2023 naar het jaar 2022 wordt verschoven waarin naar verwachting ook de uitgaven zullen plaatsvinden.

19. Subsidies ngo's (non gouvernementele organisaties) t.b.v. inzet Oekraïne

In aanvulling op de middelen voor subsidies, € 8,1 mln, uit de ISB3, zijn er aanvullende middelen beschikbaar gesteld voor ondersteuning van de opvang van Oekraïense ontheemden gedurende 2022. Voor deze ondersteuning is de samenwerking aangegaan met verschillende ngo's, ook verenigd in een samenwerking. Om particuliere opvang zo veilig mogelijk te laten verlopen heeft het ministerie van JenV met het Rode Kruis, Vluchtelingenwerk, TakeCareBNB en het Leger des Heils afgesproken dat deze organisaties de particuliere opvang coördineren en faciliteren. Deze organisaties opereren onder de naam Refugee-HomeNL. De geraamde kosten voor deze ondersteuning bedragen in 2022 € 13,1 mln. Daarnaast ondersteunt het Rode Kruis de gemeentelijke opvanglocaties met uiteenlopende dienstverlening zoals Humanitaire Servicepunten, ondersteuning bij de organisatie en inrichting van (crisisnood)opvanglocaties, gespecialiseerd vervoer, hygiëne kits. De geraamde kosten voor laatstgenoemde dienstverlening bedragen € 12,8 mln.

20. Regeling Medische zorg Ontheemden uit Oekraïne

Per 1 juli 2022 is de Regeling Medische zorg Ontheemden (RMO) uit Oekraïne in werking getreden. Om de RMO te bekostigen heeft het Kabinet ingestemd met een begroting voor de dekking van de medische kosten en de verwerkingskosten voor het tweede halfjaar van 2022. De medische kosten van de eerste maanden van 2022 zijn gefinancierd via de Subsidieregeling voor Onverzekerden (SOV). Middels deze boeking wordt € 99 mln. aan de begroting van JenV voor het jaar 2022 toegevoegd.

#### Nieuwe mutaties samenhangend met de Najaarsnota 2022

21. NOOVA en onderhoud C2000  
Aan de bijzondere bijdrage Meldkamers Politie wordt 10 mln. toegekend voor de uitvoering van diverse werkzaamheden in het kader van Nationale Openbare Orde en Veiligheidsarchitectuur (NOOVA) en ten behoeve van C2000-ict systeem.
22. Digitalisering Strafrechtketen  
In het Regeerakkoord Rutte-3 is voor digitalisering van de werkprocessen in de strafrechtketen extra geld uitgetrokken. De middelen worden besteed aan diverse projecten met als doel om papier uit de keten te krijgen, de dienstverlening te verbeteren en te investeren in de kernsystemen. Bij de tweede supplettoire begroting wordt 32,5 mln. overgeheveld naar de diverse onderdelen voor uitvoering van de diverse projecten.
23. CA-middelen Openbaar Ministerie (OM)  
Het Openbaar Ministerie verwacht dit jaar een meevaller van 10 mln. De extra CA-middelen die in de loop van dit jaar zijn ontvangen, kunnen nog niet volledig worden besteed, omdat de bijbehorende benodigde nieuwe medewerkers nog niet allemaal in dienst zijn getreden.
24. Aanpak Ondernijning  
Op het onderdeel ondernijning wordt een onderuitputting verwacht van 10 mln. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door terugontvangen middelen ten behoeve van het stelsel bewaken en beveiligen van de KMar die dit jaar niet tot besteding zijn gekomen (6 mln.) en door vertraging in de besteding van ondernijningsmiddelen ten behoeve van de bijzondere opsporingsdiensten (4 mln.).
25. Ondernijningsmiddelen PI Vught  
Aan Penitentiare Inrichting Vught zijn middelen toegekend voor optimalisatie ontwikkeling 2<sup>e</sup> ontsluitingsweg (5 mln.); voor realisatie van een zittingszaal (12 mln.); aanvulling hogere kosten door aanbesteding voor video conferencing ruimten (2 mln.) en initiële kosten video conferencing via Raad voor de rechtspraak (3,2 mln.).
26. Vrijval CA-middelen Straffen en Beschermen  
De CA-middelen die dit jaar zijn toegekend komen niet volledig tot besteding. Het uitwerken en implementeren van plannen duurt langer dan verwacht, onder andere vanwege de krappe arbeidsmarkt.
27. Werkdrukverlaging Gecertificeerde Instellingen (GI's)  
Vanwege de urgentie stelt het Rijk 10 mln. per jaar voor de jaren 2022 t/m 2025 beschikbaar aan de GI's tbv werkdrukverlaging. Hiermee kunnen de GI's meer jeugdbeschermers en ondersteunend personeel

aantrekken, alsmede andere maatregelen treffen die bijdragen aan de verlaging van de werkdruk. (zie Kamerstuk II 2021-2022 [31839, nr. 876](#) met betrekking tot verbetering van de jeugdbeschermingsketen dd. 14-09-2022).

28. Bijdrage gemeenten coronatoegangsbewijs  
Een aantal gemeenten heeft geen gebruik gemaakt van de regeling of vanwege het overschrijden van de indieningsdatum geen gebruik kunnen maken van de regeling waardoor hier een meevaller is ontstaan.
29. Regeling Wet tegemoetkoming schade bij rampen (Wts)  
De uitgaven in 2022 ten aanzien van de regeling tegemoetkoming schade 2021 zijn lager uitgevallen dan geraamd. Het budget wordt daarom in 2022 verlaagd met 175 mln. waarbij ook een kasschuif van 35 mln. van het jaar 2022 naar 2023 wordt toegepast voor de benodigde middelen in 2023.  
Deze aanpassing heeft geen gevolgen voor het wel of niet uitkeren van de tegemoetkoming omdat deze wordt gebaseerd op de daadwerkelijke schade.
30. Official Development assistance (ODA) .  
De hogere bezetting van het Centraal Orgaan opvang asielzoekers (COA) en het hoge percentage alleenstaande minderjarige vreemdelingen (AMV's) leidt tot een hogere toerekening van eerstejaarsasielopvang aan ODA van 160 mln.
31. Asiel COA  
De hogere bezetting bij COA en de hogere kosten van de (crisis)noodopvang, die duurder is dan de reguliere opvang, leidt tot een tegenvaller van 380 mln. Deels wordt deze gecompenseerd door de hogere ODA-toerekening, zie post 30. Het restant wordt gedekt uit de niet-asiel gerelateerde onderuitputting van JenV (70 mln.) en de rijksbrede onderuitputting.
32. European Entry/Exit System (EES) op Schiphol  
Voor de implementatie van de Europese EES-verordening op Schiphol zijn aanvullende middelen noodzakelijk teneinde de implementatie tijdig af te ronden.
33. Asiel Immigratie- en Naturalisatiedienst (IND)  
De kosten in de uitvoering bij de IND zijn hoger dan de dekking vanuit de kostprijzen. De oorzaken hiervan zijn te vinden in de hogere tarieven van tolken en verhoogde kosten van vervoer vanwege het feit dat de asielzoekers verspreid zitten in de (crisis)noodopvang, Daarbij zijn er hogere kosten voor externe inhuur vanwege personeelstekort en krapte op de arbeidsmarkt.
34. Gemeentelijke Opvang Oekraïners  
Een veel groter deel van de gemeenten dan eerder gedacht vraagt een voorschot aan voor de opvang van ontheemde uit Oekraïne (GOO en POO).
35. Asiel Nidos  
Nidos voert de voogdijtaak uit voor alleenstaande minderjarige vreemdelingen (AMV's). De hogere instroom van alleenstaande minderjarige vreemdelingen leidt tot meer werk en kosten bij Nidos.

Tabel 2 Belangrijkste suppletoire ontvangstenmutaties 2022 (Tweede suppletoire begroting) (Bedragen x € 1.000)

	Artikel	ontvangsten
<b>Vastgestelde begroting 2022</b>		<b>1.570.467</b>
<b>Stand 1e suppletoire begroting 2022</b>		<b>1.666.707</b>
Belangrijkste suppletoire mutaties		
<b>Vermoedelijke uitkomsten (miljoenennota 2023)</b>		
Overige mutaties vermoedelijke uitkomsten		14.240
<b>Najaarsnota 2022</b>		
1 Afpakken	33	- 289.400
2 Boeten en transacties	33	- 86.000
3 Griffierechten	32	- 15.000
Overige mutaties Najaarsnota		17.827
<b>Stand 2e suppletoire begroting 2022</b>		<b>1.308.374</b>

### Toelichting

#### Nieuwe mutaties samenhangend met de Najaarsnota 2022

- 1. Afpakken**  
De ontvangsten afpakken vallen 289,4 mln. lager uit dan geraamd. Door het (tot nu toe) uitblijven van grote transacties blijven de ontvangsten fors achter op de raming.
- 2. Boeten en Transacties**  
De ontvangsten boeten en transactie blijven achter op de geraamde ontvangsten. Door minder verkeer als gevolg van Corona en hoge brandstofprijzen en het vervangen (en dus tijdelijk uitstaan) van flitspalen en trajectcontroles zijn de Boete en Transacties ontvangsten lager dan geraamd.
- 3. Griffierechten**  
De ontvangsten griffierechten vallen 15 mln. lager uit. De daling wordt veroorzaakt doordat de instroom van zaken waarbij griffierecht kan worden geheven lager is dan geraamd.

## 2.2 Overzicht Coronamaatregelen

Tabel 3 Coronamaatregelen op de (Justitie en Veiligheid)-begroting (bedragen x € 1 mln)

Artikelnummer	naam maatregel/regeling	Bedrag verplichtingen 2022 (x1.000)	Bedrag uitgaven 2022 (x1.000)	Bedrag ontvangsten 2022 (x1.000)	Relevante Kamer- stukken
36.2.5.22	Corona gerelateerde uitgaven: DG Samenleving en Covid-19	19.600	19.600		<a href="#">Overheidsfinanciën in coronatijd</a>
34.3.1.21	Corona gerelateerde uitgaven: meerkostenregeling ForZo	6.000	6.000		<a href="#">Overheidsfinanciën in coronatijd</a>
36.2.3.21	ISB-1 naleving, controle en handhaving inzet Corona toegangsbewijs	35.000	35.000		Tweede Kamer, vergaderjaar 2021-2022, <a href="#">36030 nr 1</a>
36.2.3.21	Extra middelen handhaving	34.000	34.000		Tweede Kamer, vergaderjaar 2021-2022, <a href="#">35925 VI, nr. 23</a>
91.1.1.11	Brede aanpak instrumenten bedrijfsbeeindigen	1.066	1.066		Tweede Kamer, vergaderjaar 2021-2022, <a href="#">35925 VI nr. 21</a>
36.2.3.21	Bijdrage gemeenten coronatoegangsbewijs	- 23.850	- 23.850		Tweede Kamer, vergaderjaar 2022-2023, <a href="#">36250 VI, nr. 2</a>
36.2.5.22	Covid programma NCTV	- 3.750	- 3.750		Tweede Kamer, vergaderjaar 2022-2023, <a href="#">36250 VI, nr. 2</a>

### 3 Beleidsartikelen

#### Artikel 31 Politie

#### Budgettaire gevolgen van beleid

Tabel 4 Budgettaire gevolgen van beleid artikel 31 Politie (bedragen x € 1.000)					
	Vastgestelde begroting (1)	Stand 1e suppletoire begroting (2)	Mutaties Miljoennota	Mutaties 2e suppletoire begroting (3) Overige mutaties 2e suppletoire begroting	Stand 2e suppletoire begroting (4)=(2+3)
<b>Verplichtingen</b>	<b>6.676.221</b>	<b>7.171.229</b>	<b>113.957</b>	<b>52.798</b>	<b>7.337.984</b>
<b>Programma-uitgaven</b>	<b>6.697.317</b>	<b>7.192.325</b>	<b>113.957</b>	<b>52.798</b>	<b>7.359.080</b>
Waarvan juridisch verplicht					100%
31.2 Bekostiging Politie					
<b>Bijdrage ZBO's/RWT's</b>					
Politie	6.419.565	6.910.673	111.470	52.766	7.074.909
Politieacademie	3.075	3.172	39	0	3.211
<b>Bijdrage medeoverheden</b>					
Brandweer- en politiekorps (BES)	27.331	28.218	0	0	28.218
<b>Opdrachten</b>					
Taptolken	11.369	3.226	0	0	3.226
31.3 Kwaliteit, arbeidsvoorwaarden en beheer meldkamers					
<b>Bijdrage ZBO's/RWT's</b>					
Internationale Samenwerkingsoperaties	11.588	11.690	0	0	11.690
Beheer meldkamers	203.543	215.797	1.873	- 9.661	208.009
Overige Bijdrage ZBO's/RWT's	892	920	0	0	920
<b>Bijdrage medeoverheden</b>					
Bijdrage ihkv de kwaliteit van de politiezorg	834	861	0	10.061	10.922
<b>Subsidies</b>					
Opsporing	2.362	2.443	0	0	2.443
Stichting Arbeidsmarkt en Opleidingsfonds Politie	3.601	3.712	0	0	3.712
Overige Subsidies	550	568	575	0	1.143
<b>Opdrachten</b>					
Providers	10.304	8.662	0	0	8.662
Overige Opdrachten	2.303	2.383	0	- 368	2.015
<b>Ontvangsten</b>	<b>500</b>	<b>3.080</b>	<b>9.323</b>	<b>9.138</b>	<b>21.541</b>

#### Budgetflexibiliteit

Het juridisch verplichte deel van de bijdragen ZBO's/RWT's heeft betrekking op uitgaven voor de politie en de Politieacademie op grond van wetgeving, de beheersovereenkomst met de politie voor de jaarlijkse exploitatiekosten van C2000 en de uitgaven voor internationale samenwerking. De juridisch verplichte opdrachten omvatten onder andere de meerjarige contracten met de telecomaانبieders in verband met tapkosten.

## **Toelichting**

### **Mutaties Uitgaven**

#### **31.2 Bekostiging Politie**

*Politie 164,2 mln.*

Deze post bestaat uit onder andere de volgende mutaties:

- Naar aanleiding van het akkoord cao-politie wordt een verdere overheveling van de aanvullende middelen ten behoeve CAO Politie gedaan van artikel 92 naar artikel 31 politie voor 93,7 mln. Dit betreft een technische mutatie.
- Vanwege onderbesteding van politie op bijzondere bijdragen wordt het geld (totaal 18,5 mln.) teruggevorderd. Zie ook de ontvangsten.
- Een bijdrage voor FIU-Nederland (Financial Intelligence Unit) van 7 mln.
- Voor digitalisering van de werkprocessen in de strafrechtketen wordt 6,9 mln. overgeheveld naar politie voor uitvoering van de diverse projecten. Zie ook de tabel met belangrijkste mutaties.
- Ten behoeve van de uitvoering van beveiligingsmaatregelen in het hoogste weerstandsniveau en de verdere versterking van het stelsel bewaken en beveiligen worden aan politie extra middelen (ad 7,5 mln.) toegekend.
- Er wordt 6,8 mln. overgeheveld van artikel 33 naar artikel 31 politie voor de voorbereiding van de herziening van het nieuwe Wetboek van Strafvordering
- Het restant bedrag omvat diverse kleinere mutaties.

#### 31.3 Kwaliteit, arbeidsvoorwaarden en beheer meldkamers

*Beheer Meldkamers – 7,8 mln.*

Deze post bestaat voornamelijk uit een bijdrage aan politie voor een bedrag van 10 mln. voor de uitvoering van diverse werkzaamheden in het kader van Nationale Openbare Orde en Veiligheidsarchitectuur (NOOVA) en ten behoeve van C2000-ict systeem.

*Bijdrage ihkv de kwaliteit van de politiezorg 10 mln.*

Betreft de overboeking van de bijdrage vanuit beheer meldkamers naar politiezorg van 10 mln. zie toelichting post Beheer Meldkamers.

### **Mutaties ontvangsten**

Het ontvangstenbudget wordt verhoogd met 18,5 mln.

Onderbesteding van politie op bijzondere bijdragen, die ook in 2022 niet meer aan het daaraan gekoppelde doel wordt besteed, wordt (totaal 18,5 mln.) teruggevorderd. Zie ook de uitgaven.

## Artikel 32 Rechtspleging en rechtsbestel

### Budgettaire gevolgen van beleid

Tabel 5 Budgettaire gevolgen van beleid artikel 32 Rechtspleging en rechtsbijstand (bedragen x € 1.000)					
	Vastgestelde begroting (1)	Stand 1e suppletoire begroting (2)	Mutaties 2e suppletoire begroting (3)		Stand 2e suppletoire begroting (4)=(2+3)
			Mutaties Miljoennota	Overige mutaties 2e suppletoire begroting	
<b>Verplichtingen</b>	<b>1.871.734</b>	<b>2.066.566</b>	<b>36.911</b>	<b>- 30.000</b>	<b>2.073.477</b>
<b>Apparaatsuitgaven</b>	<b>32.175</b>	<b>35.947</b>	<b>527</b>	<b>1.373</b>	<b>37.847</b>
32.1 Apparaatsuitgaven Hoge Raad					
<b>Personele uitgaven</b>	<b>28.948</b>	<b>30.689</b>	<b>- 4</b>	<b>1.373</b>	<b>32.058</b>
waarvan eigen personeel	27.992	29.707	- 4	- 27	29.676
waarvan externe inhuur	956	982	0	1.400	2.382
<b>Materiele uitgaven</b>	<b>3.227</b>	<b>5.258</b>	<b>531</b>	<b>0</b>	<b>5.789</b>
waarvan ict	1.422	3.038	531	0	3.569
waarvan sso's	261	269	0	0	269
waarvan overig materieel	1.544	1.951	0	0	1.951
<b>Programma-uitgaven</b>	<b>1.839.559</b>	<b>1.876.619</b>	<b>37.277</b>	<b>- 31.373</b>	<b>1.882.523</b>
Waarvan juridisch verplicht					100%
32.2 Adequate toegang tot het rechtsbestel					
<b>Bijdrage ZBO's/RWT's</b>					
Raad voor Rechtsbijstand	28.098	29.023	0	- 2.400	26.623
Bureau Financieel Toezicht	8.175	8.436	340	- 5	8.771
<b>Subsidies</b>					
Stichting Geschillencommissies Consumentenzaken	562	581	0	0	581
Juridisch Loket	27.366	28.265	0	- 6.200	22.065
Overige Subsidies	139	1.344	0	- 2.000	- 656
<b>Opdrachten</b>					
Wet Schuldsanering Natuurlijke Personen	8.696	9.006	0	- 4.900	4.106
Toevoegingen rechtsbijstand	569.627	543.713	843	- 9.200	535.356
Mediation in Strafrecht	1.082	1.116	0	300	1.416
Overige Opdrachten	3.324	3.339	0	- 7.622	- 4.283
32.3 Optimale randvoorwaarden voor een doelmatig en doeltreffend rechtsbestel					
<b>Bijdrage ZBO's/RWT's</b>					
Autoriteit Persoonsgegevens	25.075	29.045	- 25	90	29.110
College voor de Rechten van de Mens	8.858	9.900	452	- 250	10.102
College Gerechtelijk Deskundigen	1.968	2.035	125	11	2.171
Stichting Advisering Bestuursrechtspraak	5.127	5.285	- 158	0	5.127
Overige Bijdrage ZBO's/RWT's	808	1.383	0	0	1.383
<b>Bijdrage medeoverheden</b>					
Bijdragen Rechtspleging	756	24	0	0	24
Raad voor de rechtspraak	1.145.702	1.176.778	44.679	7.619	1.229.076
Overige Bijdrage medeoverheden	2.123	741	- 623	0	118
<b>Subsidies</b>					
Rechtspleging	482	498	75	0	573
Wetgeving	1.278	1.320	0	0	1.320
Overige Subsidies	0	5.500	195	0	5.695
<b>Opdrachten</b>					
Opdrachten en onderzoeken rechtspleging	202	634	0	0	634
Overige Opdrachten	111	18.653	- 8.626	- 6.816	3.211

	Vastgestelde begroting (1)	Stand 1e suppletoire begroting (2)	Mutaties 2e suppletoire begroting (3)		Stand 2e suppletoire begroting (4)=(2+3)
			Mutaties Miljoennota	Overige mutaties 2e suppletoire begroting	
<b>Ontvangsten</b>	<b>198.130</b>	<b>179.372</b>	<b>0</b>	<b>- 15.047</b>	<b>164.325</b>
waarvan Griffierechten	180.544	161.236	0	- 15.047	146.189
waarvan Overig	17.586	18.136	0	0	18.136

### Budgetflexibiliteit

Juridisch verplicht zijn de bijdragen aan ZBO's en RWT's. Dat geldt ook voor de bijdrage voor de kosten voor de rechtsbijstand in de vorm van toevoegingen en piketten (opdrachten) en de bijdrage aan de Raad voor de rechtspraak. Ook de opdrachten in het kader van de WSNP zijn volledig juridisch verplicht. Daarmee is 100% van de uitgaven die in de vorm van opdrachten worden gedaan juridisch verplicht. De subsidies die op dit artikel worden verantwoord zijn geheel juridisch verplicht. Dit heeft in hoofdzaak betrekking op de subsidierelaties met de Stichting Geschillencommissies voor Consumentenzaken (SGC), het Juridisch Loket (hJ), de Nederlandse Vereniging voor de rechtspraak (NVvR), de Academie voor Overheidsjuristen en de Academie voor Wetgeving.

### Toelichting

#### Mutaties Uitgaven

##### 32.2 Adequate toegang tot het rechtsbestel

###### *Juridisch Loket – 6,2 mln.*

In 2021 heeft een vooruitbetaling op de subsidie aan Het Juridisch Loket plaatsgevonden. Hierdoor is de realisatie op dit artikelonderdeel in 2022 lager.

###### *Toevoegingen rechtsbijstand – 8,4 mln.*

Bij rechtsbijstand is een incidentele meevaller van 8,2 mln. vanwege lagere uitgaven bij de uitvoering van het project intensiveringen ZSM en het programma herziening stelsel Rechtsbijstand. Restant bedrag betreft een aantal kleinere mutaties.

###### *Overige opdrachten – 7,6 mln.*

Dit bedrag bestaat voornamelijk uit diverse kleine meevallers op het gebied van toegang rechtsbestel en rechtspleging.

##### 32.3 Optimale randvoorwaarden voor een doelmatig en doeltreffend rechtsbestel

###### *Raad voor de rechtspraak 52,3 mln.*

- Extra middelen ten behoeve van informatievoorziening (IV) legacy problematiek bij de rechtspraak voor 16,2 mln. Deze middelen worden ingezet voor vernieuwing procesondersteuning en datadienstverlening (publicatieproces).
- Voor de rechtspraak zijn ondermijningsmiddelen ad 14,9 mln. overgeheveld voor versterking van de keten, beschermen en veiligheid, planningstool en megazaken.
- Een interne budgetoverheveling van opdrachten overig naar Raad voor de rechtspraak voor 7 mln. voor de versterking van de justitiële keten.

- De extra middelen (8,6 mln) die dit jaar zijn ontvangen voor aanloop- en implementatiekosten bij de rechtspraak komen dit jaar niet tot besteding.
- Het restant bedrag betreft een aantal kleinere mutaties zoals 4,8 mln. voor digitalisering strafrechtketen en 3,5 mln. voor preventie met gezag wijkgerichte aanpak.

#### *Overige Opdrachten – 15,4*

Een interne budgetoverheveling van opdrachten overig naar Raad voor de rechtspraak voor 7 mln. voor de versterking van de justitiële keten. Zie ook de toelichting bij Raad voor de rechtspraak. Het restant saldo betreft een aantal kleinere mutaties.

#### **Mutaties ontvangsten**

Het ontvangstenbudget wordt verlaagd met 15 mln. De daling wordt veroorzaakt doordat de instroom van zaken waarbij griffierecht kan worden geheven lager is.

## Artikel 33 Veiligheid en criminaliteitsbestrijding

### Budgettaire gevolgen van beleid

Tabel 6 Budgettaire gevolgen van beleid artikel 33 Veiligheid en criminaliteitsbestrijding (bedragen x € 1.000)					
	Vastgestelde begroting (1)	Stand 1e suppletoire begroting (2)	Mutaties 2e suppletoire begroting (3)		Stand 2e suppletoire begroting (4)=(2+3)
			Mutaties Miljoennota	Overige mutaties 2e suppletoire begroting	
<b>Verplichtingen</b>	<b>1.466.556</b>	<b>1.279.927</b>	<b>- 86.679</b>	<b>46.466</b>	<b>1.239.714</b>
<b>Apparaatsuitgaven</b>	<b>582.473</b>	<b>681.830</b>	<b>10.729</b>	<b>- 4.407</b>	<b>688.152</b>
33.1 Apparaatsuitgaven Openbaar Ministerie					
<b>Personele uitgaven</b>	<b>481.246</b>	<b>545.326</b>	<b>10.524</b>	<b>- 4.607</b>	<b>551.243</b>
waarvan eigen personeel	439.199	488.735	10.524	- 8.153	491.106
waarvan externe inhuur	40.557	55.064	0	3.546	58.610
waarvan overig personeel	1.490	1.527	0	0	1.527
<b>Materiele uitgaven</b>	<b>101.227</b>	<b>136.504</b>	<b>205</b>	<b>200</b>	<b>136.909</b>
waarvan ict	11.133	24.805	205	50	25.060
waarvan sso's	38.109	45.589	0	0	45.589
waarvan overig materieel	51.985	66.110	0	150	66.260
<b>Programma-uitgaven</b>	<b>888.083</b>	<b>602.097</b>	<b>- 97.408</b>	<b>- 95.127</b>	<b>409.562</b>
Waarvan juridisch verplicht					100%
33.2 Bestuur, informatie en technologie					
<b>Bijdrage ZBO's/RWT's</b>					
Overige Bijdrage ZBO's/RWT's	0	0	400	0	400
<b>Bijdrage medeoverheden</b>					
Regionale Informatie en Expertise Centra	7.916	15.969	1.000	2.880	19.849
Regeling Uitstapprogramma's prostituees	1.000	33	0	- 33	0
Overige Bijdrage medeoverheden	1.164	2.082	766	118	2.966
<b>Subsidies</b>					
Centrum voor Criminaliteitspreventie en Veiligheid	3.391	3.507	1.000	0	4.507
Keurmerk Veilig Ondernemen	0	1.200	0	- 492	708
Overige Subsidies	1.247	9.389	- 6.500	950	3.839
<b>Opdrachten</b>					
Overige Opdrachten	107	3.611	230	- 850	2.991
33.3 Opsporing en vervolging					
<b>Bijdrage Agentschappen</b>					
NFI	75.353	83.061	3.622	7.506	94.189
Justid	17.415	24.146	9.981	1.272	35.399
Justis	0	0	500	- 500	0
<b>Bijdrage ZBO's/RWT's</b>					
Overige Bijdrage ZBO's/RWT's	0	0	0	185	185
<b>Bijdrage medeoverheden</b>					
Caribisch Nederland (BES)	5.112	8.355	0	418	8.773
FIU.Nederland	220	227	0	0	227
Aanpak ondermijning	592.198	256.170	- 98.477	- 68.018	89.675
Overige Bijdrage medeoverheden	12.676	21.348	- 16.153	4.014	9.209
<b>Subsidies</b>					
Centrum voor Criminaliteitspreventie en Veiligheid (CCV)	609	628	- 32	0	596
Overige Subsidies	2.299	5.880	1.701	- 547	7.034
<b>Opdrachten</b>					
Schadeloosstellingen	20.332	21.163	0	8.900	30.063

	Vastgestelde begroting (1)	Stand 1e suppletoire begroting (2)	Mutaties 2e suppletoire begroting (3)		Stand 2e suppletoire begroting (4)=(2+3)
			Mutaties Miljoennota	Overige mutaties 2e suppletoire begroting	
Keten Informatie Management	34	35	0	- 70	- 35
Onrechtmatige Detentie	6.277	6.534	0	0	6.534
Caribisch Nederland (BES)	350	361	0	0	361
Gerechtskosten	30.434	33.950	0	- 2.500	31.450
Restituties ontvangsten voorgaande jaren	0	0	0	206	206
Verkeershandhaving OM	30.196	31.614	- 10.165	0	21.449
Afpakken	600	618	0	- 328	290
Bewaring, verkoop en vernietiging ibg voorwerpen	13.312	13.856	0	- 1.041	12.815
Overige Opdrachten	52.054	43.083	14.719	- 46.677	11.125
<b>Garanties</b>					
Faillissementscuratoren	794	2.021	0	- 520	1.501
33.4 Vervolging en berechting MH17-verdachten					
<b>Opdrachten</b>					
Vervolging en berechting MH17-verdachten	12.993	13.256	0	0	13.256
<b>Ontvangsten</b>					
	<b>1.280.049</b>	<b>1.250.849</b>	<b>0</b>	<b>- 374.877</b>	<b>875.972</b>
waarvan Afpakken	384.360	384.360	0	- 289.400	94.960
waarvan Boeten en Transacties	882.689	849.489	0	- 86.000	763.489
waarvan Overig	13.000	17.000	0	523	17.523

### Budgetflexibiliteit

De juridisch verplichte bedragen betreffen de bijdragen aan het OM, de bijdragen genoemd onder (inter)nationale organisaties/medeoverheden, de bijdragen aan het agentschap NFI, aan DRZ en aan het ZBO College Gerechtelijk Deskundigen. Daarnaast zijn de subsidiebedragen en de gerechtskosten juridisch verplicht. De niet juridische verplichte budgetten voor (opdrachten) schadeloosstellingen en onrechtmatige detentie worden op basis van rechtelijke uitspraken uitgeput en zijn derhalve niet vrij besteedbaar.

### Toelichting

#### Mutaties uitgaven

##### 33.1 Apparaatsuitgaven Openbaar Ministerie 6,3 mln.

De verhoging van het apparaatsbudget wordt voor het grootste deel verklaard door een interne budgetoverheveling van het budget aanpak ondermijning naar het Openbaar Ministerie voor versterken keten en Criminele geldstromen incidenteel voor 5,7 mln.

Daarnaast zijn de extra middelen die het Openbaar Ministerie in de loop van dit jaar heeft ontvangen voor 10 mln. nog niet volledig tot besteding gekomen, omdat de bijbehorende benodigde nieuwe medewerkers nog niet allemaal in dienst zijn getreden. Het restant saldo betreft een aantal kleinere mutaties zoals 4 mln. voor bestrijding van cybercrime en digitale criminaliteit en 3,4 mln. voor digitalisering strafrechtketen.

##### 33.2 Bestuur, informatie en technologie

#### *Overige Subsidies – 5,6 mln.*

Niet alle RIEC's (Regionale Informatie- en Expertise Centra) kunnen garanderen de eerder toegezegde middelen volledig te besteden binnen de jaargrens. Een deel van de toegezegde middelen ad 5 mln. wordt om die reden door middel van een kasschuif verschoven naar het jaar 2023.

#### 33.3 Opsporing en vervolging

##### *NFI (Nederlands Forensisch Instituut) 11,1 mln.*

Deze post bestaat uit een aantal mutaties kleiner dan 5 mln. zoals 2 mln. voor het toekomstvast maken van de Informatievoorziening (IV) van NFI; 2,8 mln. aan hogere uitgaven OSS (One Stop Shop) en DNA profielen en een tegenvaller van 2,6 mln. doordat de afgesproken productie in overleg met de opdrachtgevers weer op het niveau 2020 is gebracht heeft het NFI hogere uitgaven gemaakt voor forensisch onderzoek.

##### *Justid 11,3 mln.*

Een mutatie van 8 mln. voor het toekomstvast maken van de Informatie Voorziening (IV) systemen van Justid. Het restant saldo betreft een aantal kleinere bedragen.

##### *Aanpak ondermijning – 166,5*

- De bouw van het Beslag Informatiesysteem (BIS) is vertraagd, omdat het Adviescollege ICT-toetsing (AclCT) een voorlopig advies aan het OM heeft gegeven over de plannen voor de bouw van dit systeem die het OM noodzaakt om de plannen te heroverwegen. Hierdoor komen de middelen ad 16,5 mln. pas in 2023 tot besteding.
- In de bestrijding van ondermijning worden voor de uitvoering van Beschermen en Veiligheid, het versterken van bestuurlijke weerbaarheid 6,5 mln. structureel overgeheveld van de begroting JenV naar Binnenlandse Zaken.
- Extra middelen ten behoeve van informatievoorziening (IV) legacy problematiek bij de rechtspraak voor 16,2 mln. Deze middelen worden ingezet voor vernieuwing procesondersteuning en datadienstverlening publicatieproces. Zie ook toelichting Raad voor de rechtspraak.
- Een budgetoverheveling van het budget aanpak ondermijning naar het Openbaar Ministerie voor versterken keten en Criminele geldstromen incidenteel voor 5,7 mln. Zie ook toelichting apparaatsuitgaven Openbaar Ministerie.
- Er is 14,9 mln. vanuit de ondermijningsmiddelen overgeheveld naar de Raad voor de rechtspraak voor de versterking van de keten, beschermen en veiligheid, planningstool en megazaken.
- Een overboeking van 6,5 mln. voor verwijsportal 2 en Strategisch Kenniscentrum (SKC)
- Een bijdrage van 7 mln. voor FIU-Nederland.
- Een budgetoverheveling van 7,5 mln. aan politie voor beveiliging.
- Overheveling van 22,2 mln ondermijningsmiddelen naar DJI voor PI Vught. Deze middelen zijn onder andere voor een gebouwelijke aanpassing zodat een zittingszaal kan worden gerealiseerd; de tweede ontsluiting nabij PI Vught en voor de hogere kosten van video conferencing.
- Op de Ondermijningsmiddelen wordt voor 10 mln. aan onderuitputting verwacht die voornamelijk wordt veroorzaakt door terugontvangen middelen ten behoeve van het stelsel bewaken en beveiligen van de KMar die deze middelen dit niet meer konden besteden (ca 6 mln.) en vertraging in de besteding van ondermijningsmiddelen ten behoeve van de bijzondere opsporingsdiensten (ca 4 mln.).

- Het restant saldo betreft vele kleinere overheveling van middelen aan diverse organisaties ten behoeve van de aanpak van ondermijning.

*Overige Bijdrage medeoverheden – 12,1 mln.*

Betreft voornamelijk een technische correctieboeking van een kasschuif wetboek strafvordering van – 11 mln. vanwege een onjuiste artikelcodering. Zie ook toelichting overige opdrachten.

*Schadeloosstellingen 8,9 mln*

- Op het budget schadeloosstelling wordt een tegenvaller verwacht van 8,9 mln. Het betreft een opneindekking. De laatste jaren is hier een stijging waarneembaar. Een nauwkeurige raming is hier onmogelijk doordat de toezeggingen van (o.a.) de rechter niet in een bepaald ritme verlopen maar zowel in aantal als in volume zeer kunnen verschillen. Er kunnen bijvoorbeeld zeer grote bedragen tussen zitten in het geval van een schadeloosstelling bij langdurige onrechtmatige detentie. Omdat het onvoorspelbaar is op welke momenten zulke grote posten tot betaling komen is een benadering van het eindejaarsbedrag niet te geven.

*Verkeershandhaving OM – 10,2 mln.*

Het programmabudget verkeer voor de vervanging van de digitale flitspalen komt later tot besteding doordat er sprake is van vertraging bij de aanbesteding. Door middel van een kasschuif van 10,5 mln. worden de middelen doorgeschoven van 2022 naar het jaar 2023 en 2024 wanneer deze middelen tot besteding komen.

*Overige Opdrachten – 32 mln.*

- Een technische correctieboeking van een kasschuif wetboek strafvordering van 11 mln. vanwege een onjuiste artikelcodering. Zie ook toelichting overige bijdrage medeoverheden.
- Er is in totaal 32,6 mln. overgeheveld aan diverse onderdelen voor uitvoering van het programma digitalisering strafrechtketen.
- Voor de uitvoering van de herziening van het wetboek van strafvordering is totaal 9,7 mln. aan budgetten beschikbaar gesteld aan diverse onderdelen.
- Op het programma Digitalisering strafrechtketen wordt als gevolg van vertragingen van een aantal grote projecten de kosten, ad 6 mln. niet in meer 2022 gemaakt.
- Het restant saldo betreft een aantal kleinere mutaties.

### **Mutaties ontvangsten**

Het ontvangstenbudget wordt verlaagd met 374,9 mln.

De ontvangsten afpakken vallen 289,4 mln. lager uit dan geraamd. Door het (tot nu toe) uitblijven van grote transacties blijven de ontvangsten fors achter op de raming.

En de ontvangsten boeten en transacties blijven 86 mln. achter op de geraamde ontvangsten. Minder verkeer door Corona en hoge brandstofprijzen en het vervangen (en dus tijdelijk uitstaan) van flitspalen en trajectcontroles zorgen voor lagere ontvangsten.

### **Mutaties Verplichtingen**

Het verplichtingenbudget verschilt 146 miljoen van het kasbudget in het jaar 2022. Het verschil wordt veroorzaakt door het extra verplichtingenbudget in verband met meerjarig verplichtingen aangegeven voor preventie en regionale versterking projecten. Als gevolg hiervan moet eenmalig de verplichtingenruimte in 2022 worden opgehoogd.

## Artikel 34 Straffen en Beschermen

### Budgettaire gevolgen van beleid

Tabel 7 Budgettaire gevolgen van beleid artikel 34 Straffen en Beschermen (bedragen x € 1.000)					
	Vastgestelde begroting (1)	Stand 1e suppletoire begroting (2)	Mutaties 2e suppletoire begroting (3)		Stand 2e suppletoire begroting (4)=(2+3)
			Mutaties Miljoennota	Overige mutaties 2e suppletoire begroting	
<b>Verplichtingen</b>	<b>3.251.466</b>	<b>3.581.440</b>	<b>39.064</b>	<b>4.429</b>	<b>3.624.933</b>
<b>Apparaatsuitgaven</b>	<b>201.555</b>	<b>210.571</b>	<b>2.567</b>	<b>4.823</b>	<b>217.961</b>
34.1 Apparaatsuitgaven Raad voor de Kinderbescherming					
<b>Personele uitgaven</b>	<b>153.847</b>	<b>161.686</b>	<b>67</b>	<b>6.332</b>	<b>168.085</b>
waarvan eigen personeel	148.134	155.821	67	4.573	160.461
waarvan externe inhuur	4.368	4.486	0	1.759	6.245
waarvan overig personeel	1.345	1.379	0	0	1.379
<b>Materiele uitgaven</b>	<b>47.708</b>	<b>48.885</b>	<b>2.500</b>	<b>- 1.509</b>	<b>49.876</b>
waarvan ict	20.556	20.776	2.500	- 1.269	22.007
waarvan sso's	15.652	16.151	0	- 2.861	13.290
waarvan overig materieel	11.500	11.958	0	2.621	14.579
<b>Programma-uitgaven</b>	<b>3.049.911</b>	<b>3.370.869</b>	<b>36.497</b>	<b>- 12.491</b>	<b>3.394.875</b>
Waarvan juridisch verplicht					100%
34.2 Preventieve maatregelen					
<b>Bijdrage Agentschappen</b>					
Dienst Justis	3.369	4.571	995	100	5.666
<b>Bijdrage medeoverheden</b>					
Aanpak criminaliteitsfenomenen	3.010	2.613	60	- 1.448	1.225
Overige Bijdrage medeoverheden	102	106	0	0	106
<b>Subsidies</b>					
Integriteit en Kansspelen	0	1	- 1	0	0
Aanpak criminaliteitsfenomenen	4.447	4.099	- 64	0	4.035
Overige Subsidies	1.069	1.091	65	0	1.156
<b>Opdrachten</b>					
Aanpak criminaliteitsfenomenen	2.545	17.632	0	- 10.000	7.632
Overige Opdrachten	2.212	1.993	0	0	1.993
34.3 Tenuitvoerlegging strafrechtelijke sancties					
<b>Bijdrage Agentschappen</b>					
DJI-gevangeniswezen	1.196.617	1.325.118	6.742	41.710	1.373.570
DJI-Forensische zorg	1.114.130	1.176.959	- 4.950	2.867	1.174.876
CJIB	132.669	149.113	15.012	2.842	166.967
<b>Bijdrage ZBO's/RWT's</b>					
Reclassering Nederland	156.782	168.543	0	- 686	167.857
Leger des Heils	23.615	25.688	0	0	25.688
Stichting Verslavingsreclassering GGZ	78.607	83.904	0	0	83.904
Overige Bijdrage ZBO's/RWT's	571	589	0	0	589
<b>Bijdrage medeoverheden</b>					
Intra- en extramurale sanctie uitvoering	2.537	2.624	0	0	2.624
<b>Subsidies</b>					
Intra- en extramurale sanctie uitvoering	7.225	7.483	0	0	7.483
Stichting Reclassering Caribisch Nederland (BES)	1.715	1.776	0	0	1.776
<b>Opdrachten</b>					
Intra- en extramurale sanctie uitvoering	20.190	54.187	- 212	- 46.091	7.884

	Vastgestelde begroting (1)	Stand 1e suppletoire begroting (2)	Mutaties 2e suppletoire begroting (3)		Stand 2e suppletoire begroting (4)=(2+3)
			Mutaties Miljoennota	Overige mutaties 2e suppletoire begroting	
<b>34.4 Slachtofferzorg</b>					
<b>Bijdrage ZBO's/RWT's</b>					
Commissie Schadefonds Geweldsmisdrijven	8.208	9.404	- 2	0	9.402
Slachtofferhulp Nederland	36.833	41.968	3	0	41.971
<b>Subsidies</b>					
Perspectief Herstelbemiddeling	1.472	1.551	0	68	1.619
<b>Opdrachten</b>					
Slachtofferzorg	5.719	12.054	225	- 11.447	832
Schadefonds Geweldsmisdrijven	23.282	40.069	19.550	0	59.619
Voorschotregelingen schadevergoedingsregelingen	3.958	2.093	0	0	2.093
<b>34.5 Veiligheid Jeugd</b>					
<b>Bijdrage Agentschappen</b>					
DJI - jeugd	174.546	180.007	0	7.472	187.479
<b>Bijdrage ZBO's/RWT's</b>					
LBIO	2.402	2.887	0	0	2.887
Halt	13.273	13.308	0	0	13.308
<b>Bijdrage medeoverheden</b>					
Jeugdbescherming en jeugdsancties	1.279	1.362	0	- 1.093	269
Voogdijraad Caribisch Nederland (BES)	1.146	1.185	0	0	1.185
Overige Bijdrage medeoverheden	0	15.937	- 926	- 7.300	7.711
<b>Subsidies</b>					
Subsidies jeugdbescherming	16.117	8.730	0	11.084	19.814
<b>Opdrachten</b>					
Taakstraffen/erkende gedragsinterventies	3.985	4.122	0	0	4.122
Jeugdbescherming en jeugdsancties	6.279	8.102	0	- 569	7.533
<b>Ontvangsten</b>	<b>82.382</b>	<b>100.392</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>100.392</b>

### Budgetflexibiliteit

Artikel 34 kent geen budgetflexibiliteit in 2022. Dit wordt met name veroorzaakt doordat verreweg het grootste deel van het budget wordt besteed aan de financiering van de taakorganisaties: DJI, Justis en CJIB. Daarnaast bestaat het juridisch verplichte deel ook uit subsidiëring/bijdrage aan organisaties als Slachtofferhulp Nederland, Schadefonds Geweldsmisdrijven, de drie Reclasseringsorganisaties, Halt, LBIO, FIOM en het centrum van Internationale Kinderontvoering.

### Toelichting

#### Mutaties uitgaven

##### 34.1 Apparaatsuitgaven Raad voor de Kinderbescherming 7,4 mln.

De verhoging van het apparaatsbudget wordt bepaald door een aantal mutaties kleiner dan 5 mln., zoals 2,5 mln. voor het toekomstvast maken van de informatievoorziening systemen van de Raad voor de Kinderbescherming. Er wordt een tekort verwacht van 4,1 mln. vanwege hogere personele kosten dan geraamd.

##### 34.2 Preventieve maatregelen

*Aanpak criminaliteitsfenomenen – 10 mln.*

De CA-middelen die voor preventie dit jaar zijn toegekend komen niet volledig tot besteding. Het uitwerken en implementeren van plannen duurt langer dan verwacht, onder andere vanwege de krappe arbeidsmarkt. Er is sprake van 10 mln. onderuitputting.

#### 34.3 Tenuitvoerlegging strafrechtelijke sancties

*DJI-gevangeniswezen 48,5 mln.*

- 22,2 mln ondermijningsmiddelen voor PI Vught. De middelen zijn onder andere voor de aanpassing gebouw 69 zodat een zittingszaal kan worden gerealiseerd; optimalisatie ontwikkeling 2e ontsluiting nabij PI Vught en voor de hogere kosten video conference.
- 6,5 mln. voor digitalisering van de werkprocessen in de strafrechtketen
- Voor de tijdelijke aanleg van de parkeerplaats op Defensieterrein in Vught (onderdeel van de gebiedsvisie Lunettenlaan) is 5,2 mln. nodig.
- Het restant saldo betreft een aantal kleinere mutaties.

*Centraal Justitieel Incassobureau (CJIB) 17,9 mln.*

Deze post bestaat uit een aantal mutaties kleiner dan 5 mln. zoals 4,7 mln. voor uitvoering van passende dienstverlening aan de burger en 4,5 mln. vanuit SZW inzake doorontwikkeling CRI (Clustering Rijksincasso) voor de beoogde uitvoering van het gezamenlijke betalingsregelingenbeleid van CJIB, DUO en CAK.

*Intra- en extramurale sanctie uitvoering – 46,3*

De CA-middelen die dit jaar zijn toegekend komen niet volledig tot besteding. Het uitwerken en implementeren van plannen duurt langer dan verwacht, onder andere vanwege de krappe arbeidsmarkt. Hierdoor is er sprake van 30,5 mln. onderuitputting. Ook zijn er op het gebied van regulier beleid diverse kleinere meevallers, waaronder bij Wvvggz (Wet verplichte geestelijke gezondheidszorg) en Koersen en Kansen. Het restant saldo betreft een aantal kleinere mutaties.

#### 34.4 Slachtofferzorg

*Slachtofferzorg – 11,2 mln.*

Een deel (7,4 mln.) van de CA-middelen is niet tot besteding gekomen omdat het uitwerken en implementeren van de plannen meer tijd nodig heeft dan verwacht. Het restant saldo betreft een gering aantal kleinere mutaties.

*Schadefonds Geweldsmisdrijven 19,6 mln.*

De regeling tegemoetkoming voor slachtoffers jeugdzorg (regeling De Winter) wordt door SGM uitgevoerd. De kosten van de uitkeringen worden 2/3e door VWS en 1/3e door JenV gedekt. De uitvoeringskosten worden 50/50 gedragen. De VWS-bijdrage bedraagt 19,6 mln. ten behoeve van het uitkeringenbudget in 2022.

#### 34.5 Veiligheid Jeugd

*DJI – jeugd 7,5 mln.*

Dit betreft een verrekening van 7,5 mln. met het ministerie van OCW op de daar beschikbare middelen voor onderwijs in de JJI's.

*Overige Bijdrage medeoverheden – 8,2 mln.*

Er is een meevaller van totaal 7 mln. op het gebied van jeugdveiligheid op diverse programma's zoals UHP KOT (Uithuisplaatsing Ketenaanpak

Ondersteuningsteam), programma toekomstscenario, bij het expertisecentrum interlandelijke adoptie en op jeugdcriminaliteit. Het restant saldo betreft een gering aantal kleinere mutaties.

*Subsidies jeugdbescherming 11,1 mln.*

Vanwege de urgentie draagt het Rijk vier keer 10 mln. bij in de jaren 2022 t/m 2025 aan werkdrukverlichting bij de Gecertificeerde Instellingen (GI's). Voor de jaren 2022 t/m 2024 wordt 10 mln. beschikbaar gesteld (1 mln. in 2022 en 4,5 mln. in 2023 en 2024) voor een stimuleringsregeling die de zijinstroom binnen de Jeugdbescherming bevordert. (Zie Kamerbrief met betrekking tot verbetering van de jeugdbeschermingsketen d.d. 14-09-2022).

## Artikel 36 Contraterrorisme en nationaal veiligheidsbeleid

### Budgettaire gevolgen van beleid

Tabel 8 Budgettaire gevolgen van beleid artikel 36 Contraterrorisme en nationaal veiligheidsbeleid (bedragen x € 1.000)					
	Vastgestelde begroting (1)	Stand 1e suppletoire begroting (2)	Mutaties 2e suppletoire begroting (3) Mutaties Miljoennota	Overige mutaties 2e suppletoire begroting	Stand 2e suppletoire begroting (4)=(2+3)
<b>Verplichtingen</b>	<b>560.752</b>	<b>664.781</b>	<b>- 31.148</b>	<b>- 207.734</b>	<b>425.899</b>
<b>Programma-uitgaven</b>	<b>560.752</b>	<b>664.781</b>	<b>- 31.148</b>	<b>- 210.199</b>	<b>423.434</b>
Waarvan juridisch verplicht					99%
36.2 Nationale Veiligheid en terrorismebestrijding					
<b>Bijdrage Agentschappen</b>					
Overige bijdragen agentschappen	338	4.948	0	1.462	6.410
<b>Bijdrage ZBO's/RWT's</b>					
Nederlands Instituut Publieke Veiligheid (NIPV)	32.266	33.404	- 45	1.067	34.426
<b>Bijdrage medeoverheden</b>					
Brede Doeluitkering Rampenbestrijding	176.453	182.673	0	0	182.673
COVID-19	69.000	68.850	0	- 23.850	45.000
Overige Bijdrage medeoverheden	40.865	46.132	- 14.127	- 6.994	25.011
<b>Subsidies</b>					
Nederlands Rode Kruis	1.361	1.411	0	0	1.411
Nationaal Veiligheids Instituut	1.307	1.356	0	0	1.356
Overige Subsidies	2.610	2.705	- 200	1.500	4.005
<b>Opdrachten</b>					
Project NL-Alert	5.017	6.472	0	- 2.451	4.021
NCSC	8.922	13.042	- 5.865	- 1.782	5.395
COVID-19	1.000	21.670	- 10.920	- 3.750	7.000
Regeling tegemoetkoming schade 2021	200.000	256.400	0	- 175.000	81.400
Overige Opdrachten	8.131	8.289	9	- 401	7.897
36.3 Onderzoeksraad voor Veiligheid					
<b>Bijdrage ZBO's/RWT's</b>					
Onderzoeksraad voor Veiligheid	13.482	17.429	0	0	17.429
<b>Ontvangsten</b>	<b>2.000</b>	<b>6.800</b>	<b>2.795</b>	<b>313</b>	<b>9.908</b>

#### Budgetflexibiliteit

Het juridisch verplichte deel heeft voornamelijk betrekking op de verplichtingen die voortvloeien uit de Wet Veiligheidsregio's (BDuR) en het Besluit Rijksbijdrage IFV, de Regeling tegemoetkoming schade 2021 alsmede op een doorlopende subsidieregeling. Ook de middelen voor COVID-19 zijn grotendeels reeds uitgekeerd en gereserveerd.

#### Toelichting

##### Mutaties uitgaven

36.2 Nationale Veiligheid en terrorismebestrijding

*Bijdrage medeoverheden COVID-19 – 23,9 mln.*

Betreft de bijdrage gemeenten coronatoegangsbewijs. Enkele gemeenten hebben geen gebruik gemaakt van de regeling of hebben vanwege het overschrijden van de indieningsdatum geen gebruik kunnen maken van de regeling.

*Overige Bijdrage medeoverheden – 21,1 mln.*

- Conform het bestedingsplan CA-middelen voor Inlichtingendiensten wordt 6,8 mln. overgeheveld naar het NCSC (Nationaal Cyber Security Centrum).
- Vanwege onderbesteding van politie op bijzondere bijdragen Passenger Information Unit (PIU, 2,917 mln.) en Internet Referral Unit (IRU, 2,306 mln) wordt het geld ad 5,2 mln. teruggevorderd. De werkzaamheden die politie zou uitvoeren worden nu uitgevoerd door de competente autoriteiten.
- Het restant saldo betreft diverse kleinere mutaties zoals 4 mln. aan middelen voor cameratoezicht aan politie en 2,1 mln. ten behoeve van het versterken van beleids capaciteit cybercrime en het campagneprogramma ten behoeve van bedrijfsleven en burgers.

*NCSC – 7,6 mln.*

- Conform het bestedingsplan wordt 6,8 mln. voor Inlichtingendiensten overgeheveld door NCTV naar NCSC.
- Een technische herschikking van 14,6 mln. tussen NCTV en NSCS om te zorgen dat de gemaakte kosten overeenkomen met het budget.

*Opdrachten COVID-19 – 14,7 mln.*

Het budgettaire kader á 10,9 mln. is als programmageld geboekt op artikel 36, terwijl de kosten veelal ondersteuning van het ambtelijk apparaat betreft en dus volledig ten laste komen van het apparaat. Om die reden wordt het budget van 10,9 mln. overgeheveld van programma naar apparaat. Betreft een technische mutatie. Het restant saldo betreft een gering aantal kleinere mutaties.

*Regeling tegemoetkoming schade 2021 – 175 mln.*

Het kabinet wil de door de overstromingen getroffen inwoners en organisaties in Limburg bijstaan door de Wet tegemoetkoming schade bij rampen (Wts) in te zetten. Om gedupeerden deels tegemoet te komen bij schade die niet redelijkerwijs verzekeraar, niet verhaalbaar en niet vermijdbaar is, wordt onder de Wts de Regeling tegemoetkoming schade 2021 opgesteld. Inmiddels is het duidelijk geworden dat de begrote uitgaven in 2022 lager zullen uitkomen. Het budget wordt daarom met 175 mln. verlaagd waarvan 35 mln. door middel van een kasschuif wordt doorgeschoven van 2022 naar 2023 die benodigd zijn bij voorjaar. Deze aanpassing heeft geen gevolgen voor het wel of niet uitkeren van de tegemoetkoming. Het Rijk zal de tegemoetkomingen in het kader van deze regeling uiteindelijk baseren op de daadwerkelijke schade.

## Artikel 37 Migratie

### Budgettaire gevolgen van beleid

Tabel 9 Budgettaire gevolgen van beleid artikel 37 Migratie (bedrage x € 1.000)					
	Vastgestelde begroting (1)	Stand 1e suppletoire begroting (2)	Mutaties 2e suppletoire begroting (3) Mutaties Miljoennota	Overige mutaties 2e suppletoire begroting	Stand 2e suppletoire begroting (4)=(2+3)
<b>Verplichtingen</b>	<b>2.594.264</b>	<b>3.441.987</b>	<b>33.003</b>	<b>- 249.211</b>	<b>3.225.779</b>
<b>Programma-uitgaven</b>	<b>1.437.364</b>	<b>2.285.087</b>	<b>33.003</b>	<b>807.689</b>	<b>3.125.779</b>
Waarvan juridisch verplicht					99,50%
37.2 Toegang, toelating en opvang vreemdelingen					
<b>Bijdrage Agentschappen</b>					
Immigratie- en Naturalisatiedienst	470.769	511.992	- 261	26.825	538.556
DJI - Vreemdelingenbewaring	72.395	72.556	0	0	72.556
<b>Bijdrage ZBO's/RWT's</b>					
COA	538.486	1.200.104	0	370.216	1.570.320
NIDOS - opvang	65.463	81.755	0	27.000	108.755
<b>Bijdrage medeoverheden</b>					
Nationaal Programma Oekraïense Vluchtelingen	221.100	221.100	30.500	344.000	595.600
<b>Subsidies</b>					
Vluchtelingenwerk Nederland	10.371	11.672	0	4.000	15.672
Nationaal Programma Oekraïense Vluchtelingen	8.100	34.012	0	0	34.012
Overige Subsidies	1.726	1.794	- 273	- 52	1.469
<b>Opdrachten</b>					
Programma Keteninformatisering	8.834	9.139	0	0	9.139
Versterking vreemdelingenketen	8.379	9.256	3.037	29.700	41.993
Nationaal Programma Oekraïense Vluchtelingen	4.800	103.800	0	6.000	109.800
37.3 Terugkeer					
<b>Bijdrage Agentschappen</b>					
DJI - Dienst Vervoer en Ondersteuning	9.896	10.212	0	0	10.212
<b>Subsidies</b>					
REAN-regeling	5.657	4.863	0	0	4.863
Overige Subsidies	3.059	3.171	0	0	3.171
<b>Opdrachten</b>					
Vreemdelingen vertrek	8.329	9.661	0	0	9.661
<b>Ontvangsten</b>	<b>3.000</b>	<b>119.808</b>	<b>2.122</b>	<b>7.800</b>	<b>129.730</b>

### Budgetflexibiliteit

Ten aanzien van de budgetflexibiliteit voor 2022 is 99,5% van de begrote bedragen juridisch verplicht. De bijdragen aan de IND, het COA, Nidos en Vluchtelingenwerk Nederland zijn juridisch verplicht evenals een groot gedeelte van de opdrachten die voortvloeien uit het programma van de keteninformatisering en de uitgaven voor de vervoersbewegingen van de vreemdelingen. Dit laatste als gevolg van een meerjarig convenant met het agentschap DJI. De middelen gerelateerd aan de opvang van ontheemden uit Oekraïne zijn volledig juridisch verplicht.

## Toelichting

### Mutaties uitgaven

#### Algemeen artikel 37 Nationaal Programma Oekraïense Vluchtelingen

Bij de 3e incidentele suppletoire begroting inzake de Opvang van ontheemden uit Oekraïne zijn middelen toegevoegd voor subsidies aan ngo's (non gouvernementele organisaties) ten behoeve van inzet Oekraïne. Dit betrof in totaal een bedrag van 8,1 mln. Bij de 3<sup>e</sup> incidentele suppletoire begroting is echter nagelaten om de verdeling van het bedrag naar de doelstellingen aan te geven.

Dit bedrag is verdeeld over 0,87 mln ten behoeve van RefugeeHomeNL (een samenwerking van Rode Kruis (penvoerder en ontvanger middelen), Leger des Heils en Takecare BNB) en 7,23 mln voor Vluchtelingen Werk Nederland.

Inmiddels is de subsidie aan RefugeeHomeLNL verlaagd. Daarmee wordt de subsidie aan Vluchtelingewerk Nederland met 7,5 mln. opgehoogd voor de hogere kosten van de werkzaamheden van Vluchtelingenwerk Nederland.

#### 37.2 Toegang, toelating en opvang vreemdelingen

##### *Immigratie- en Naturalisatiedienst (IND) 26,6 mln.*

- De kosten in de uitvoering bij de IND zijn hoger dan de dekking vanuit de kostprijzen. De oorzaak hiervan is te vinden in de hogere tarieven van tolken en de verhoogde kosten van vervoer vanwege het feit dat de asielzoekers verspreid zitten in de (crisis) noodopvang. Daarbij zijn er hogere kosten voor externe inhuur vanwege personeelstekort en krapte op de arbeidsmarkt. Dit alles leidt tot een tegenvaller van 19,8 mln. bij de IND.
- Het budget IND wordt in 2022 verhoogd met 7 mln. Het betreft een generale compensatie voor de IND-werkzaamheden in het kader van de Oekraïense ontheemden. De IND is begonnen met deze werkzaamheden in juni. De voornaamste activiteit daarvan is het geldig maken van de verblijfsdocumenten van de Oekraïners door middel van stickers met verblijfsaantekening op plaklocaties. Dit hangt samen met de beschermde status die ontheemden uit Oekraïne genieten op basis van de Richtlijn Tijdelijke bescherming Oekraïne.

##### *Centraal Orgaan opvang asielzoekers (COA) 370,2 mln.*

- Overdracht van middelen (9,9 mln.) in het kader van het faciliteitenbesluit. Deze middelen worden door BZK toegevoegd middels de circulaire aan het gemeentefonds.
- De hogere bezetting van het Centraal Orgaan opvang asielzoekers (COA), het hoge percentage alleenstaande minderjarige vreemdelingen (AMV's) en de vele (crisis)noodopvang, die duurder zijn dan reguliere opvang, leidt tot een tegenvaller van 380 mln. Deze tegenvaller wordt deels gecompenseerd door de hogere toerekening van eerstejaarsasielopvang aan ODA (Official Development Assistance) van 160 mln. Het restant wordt gedekt uit de niet-asiel gerelateerde onderuitputting van JenV (70 mln.) en de rijksbrede onderuitputting.

##### *NIDOS – opvang 27 mln.*

Nidos voert de voogdijtaak uit voor alleenstaande minderjarige vreemdelingen (AMV's). De hogere instroom van alleenstaande minderjarige vreemdelingen leidt tot meer werk en kosten bij Nidos.

#### *Nationaal Programma Oekraïense Vluchtelingen 374,5 mln.*

- Gemeentelijke en particuliere opvang. Een kasschuif op de middelen gemeentelijke en particuliere opvang voor gemeenten voor de realisatie van noodopvangplekken en verstrekkingen aan ontheemden waarbij € 30,5 mln. euro van het jaar 2023 naar het jaar 2022 wordt verschoven waarin naar verwachting ook de uitgaven zullen plaatsvinden.
- Een technische herschikking binnen dit artikelonderdeel van 6 mln. De kosten van het KCIO (Knooppunt Coördinatie Informatie Oekraïne), voor de werkzaamheden in kader opvang van ontheemden uit Oekraïne, zal uit budget opdrachten worden betaald. De middelen daarvoor komen uit de bijdrage medeoverheden.
- Gemeentelijke Opvang Oekraïners. Een veel groter deel van de gemeenten dan eerder gedacht vraagt een voorschot aan voor de opvang van ontheemden uit Oekraïne (GOO, gemeentelijke Opvang Oekraïne en POO, Particuliere Opvang Oekraïners). Dit betekent extra uitgaven in 2022 van 350 mln.

#### *Versterking vreemdelingenketen 32,7 mln.*

- Vrijval EU-middelen 7,8 mln. Deze middelen worden gebruikt voor dekking van de kosten van de Landelijke Vreemdelingenvoorzieningen (LVV) via een desaldering.
- Voor de implementatie van de Europese Entry Exit System (EES) verordening op Schiphol zijn aanvullende middelen (14,5 mln) noodzakelijk teneinde de implementatie tijdig af te ronden.
- Ten behoeve van de crisisondopvang door gemeenten van asielzoekers is door BZK een aanbesteding gedaan voor personele inzet. Het JenV-deel in deze kosten betreft 7,5 mln.
- Het restant saldo betreft een aantal kleinere mutaties.

#### *Nationaal Programma Oekraïense Vluchtelingen 6 mln.*

Een technische herschikking binnen dit artikelonderdeel van 6 mln. De kosten van het KCIO, voor de werkzaamheden in kader opvang van ontheemden uit Oekraïne, zal uit budget opdrachten worden betaald. De middelen daarvoor komen uit de bijdrage medeoverheden.

#### **Mutaties ontvangsten**

Het ontvangstenbudget wordt verhoogd met 9,9 mln. De verhoging wordt verklaard door de desaldering vrijval EU-middelen 7,8 mln. Deze middelen worden gebruikt voor dekking van de kosten van de Landelijke Vreemdelingenvoorzieningen (LVV). Het restant van het saldo betreft de desaldering van de ontvangsten 2,1 mln. van Eurostar.

#### **Mutaties Verplichtingen**

Het verplichtingenbudget in 2022 is 1.156,9 miljoen te hoog ten opzichte van de verwachte uitputting en wordt daarom verlaagd.

## 4 Niet-beleidsartikelen

### Artikel 91 Apparaat kerndepartement

	Vastgestelde begroting (1)	Stand 1e suppletoire begroting (2)	Mutaties 2e suppletoire begroting (3)		Stand 2e suppletoire begroting (4)=(2+3)
			Mutaties Miljoennota	Overige mutaties 2e suppletoire begroting	
<b>Verplichtingen</b>	<b>468.096</b>	<b>515.724</b>	<b>48.758</b>	<b>11.607</b>	<b>576.089</b>
<b>Apparaatsuitgaven</b>	<b>469.427</b>	<b>517.055</b>	<b>48.758</b>	<b>11.607</b>	<b>577.420</b>
91.1 Apparaatsuitgaven kerndepartement					
<b>Personele uitgaven</b>	<b>331.284</b>	<b>353.101</b>	<b>23.815</b>	<b>18.782</b>	<b>395.698</b>
waarvan eigen personeel	293.938	309.055	2.580	10.604	322.239
waarvan externe inhuur	36.099	42.781	21.235	8.178	72.194
waarvan overig personeel	1.247	1.265	0	0	1.265
<b>Materiele uitgaven</b>	<b>138.143</b>	<b>163.954</b>	<b>24.943</b>	<b>- 7.175</b>	<b>181.722</b>
waarvan ict	15.764	18.405	7.029	905	26.339
waarvan sso's	84.357	91.805	5.759	- 2.510	95.054
waarvan overig materieel	38.022	53.744	12.155	- 5.570	60.329
<b>Ontvangsten</b>	<b>4.406</b>	<b>6.406</b>	<b>0</b>	<b>100</b>	<b>6.506</b>

#### Toelichting

##### Mutaties uitgaven

###### 91.1 Apparaatsuitgaven kerndepartement

Het apparaatsbudget van het kerndepartement wordt per saldo verhoogd met 60,4 mln. Deze verhoging wordt veroorzaakt door een veelheid aan mutaties. De grootste mutaties worden hierbij toegelicht:

- Een technische herschikking van 9,6 mln. waarbij budget vanuit NCSC wordt overgeheveld naar apparaatsuitgaven. Het overboeken van het programmabudget naar het apparaatsbudget is nodig aangezien het budget voornamelijk wordt ingezet voor het inhuren van specialistische kennis en de voorziene kosten Informatievoorziening
- Het budget 10,9 mln. wordt overgeheveld van artikel Nationale veiligheid en terrorismebestrijding naar apparaatsuitgaven. Dit omdat de kosten veelal ondersteuning van het ambtelijk apparaat betreft en dus volledig ten laste komen van het apparaat. Om die reden wordt het budget overgeheveld van programma naar apparaat.
- Een bijdrage van 15,4 mln. aan Directie Informatievoorziening en Inkoop (DlenI) voor het op orde brengen van de informatiehuishouding naar aanleiding van de kabinetsreactie POK.
- Een meevaller van 5 mln. bij directie wetgeving en juridische zaken (DWJZ) wordt veroorzaakt doordat het implementatieplan Beweging in wetgeving voor de zomer is goedgekeurd. Hierdoor zijn geen uitgaven gedaan in het eerste half jaar. Tevens duurt het door de krappe arbeidsmarkt lang om de juiste mensen aan te kunnen trekken. Zo staan vacatures, waaronder voor ICT, nog open en starten medewerkers vanaf halverwege het jaar.

- De budgetten voor verwijsportaal 2 en Strategisch Kenniscentrum (SKC) staan op het programmabudget terwijl de kosten vallen onder apparaatsbudget. Daarom wordt er 6,5 mln. overgeheveld van de programmakosten aanpak ondermijning naar het apparaatsbudget.
- Voor uitvoering van de werkprocessen digitalisering strafrechterketen wordt 6,8 mln. aan budget overgeheveld van het programmabudget naar het apparaatsbudget.
- Het restant betreft vele mutaties kleiner dan 5 mln.

## Artikel 92 Nog onverdeeld

Tabel 11 Artikel 92 Nog onverdeeld (Bedragen x € 1.000)					
	Vastgestelde begroting (1)	Stand 1e suppletoire begroting (2)	Mutaties Miljoennota	Mutaties 2e suppletoire begroting (3) Overige mutaties 2e suppletoire begroting	Stand 2e suppletoire begroting (4)=(2+3)
<b>Verplichtingen</b>	<b>237.817</b>	<b>164.605</b>	<b>- 140.080</b>	<b>- 14.540</b>	<b>9.985</b>
<b>Uitgaven</b>	<b>237.817</b>	<b>164.605</b>	<b>- 140.080</b>	<b>- 14.540</b>	<b>9.985</b>
92.1 Overig					
<b>Overig</b>					
Nog onverdeeld	237.817	164.605	- 140.080	- 14.540	9.985
<b>Ontvangsten</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Toelichting

Artikel 92 is een doorverdeelartikel. Dat houdt in dat bepaalde budgettaire toevoegingen en taakstellingen in eerste instantie op artikel 92 worden verwerkt en later doorverdeeld naar de desbetreffende artikelen. Ten laste van artikel 92 worden geen uitgaven en ontvangsten gedaan, dit gebeurt alleen op de overige artikelen.

## Artikel 93 Geheim

Tabel 12 Artikel 93 Geheim (Bedragen x € 1.000)					
	Vastgestelde begroting (1)	Stand 1e suppletoire begroting (2)	Mutaties Miljoennota	Mutaties 2e suppletoire begroting (3) Overige mutaties 2e suppletoire begroting	Stand 2e suppletoire begroting (4)=(2+3)
<b>Verplichtingen</b>	<b>3.113</b>	<b>3.240</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.240</b>
<b>Programma-uitgaven</b>	<b>3.113</b>	<b>3.240</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.240</b>
93.1. Overig					
<b>Overig</b>					
Geheim	3.113	3.240	0	0	3.240
<b>Ontvangsten</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### **Toelichting**

Op dit artikel hebben geen mutaties plaatsgevonden.

## 5 Agentschappen

### 5.1 Dienst Justitiële Inrichtingen (DJI)

Tabel 13 Exploitatieoverzicht Baten-lastenagentschap DJI Supplettoire begroting 2022 (Tweede supplettoire begroting)(Bedragen x € 1.000)

	(1) Vastgestelde begroting 2022	(2) Mutaties 1e supplettoire begroting	(3) Mutaties 2e supplettoire begroting	(4) = (1) + (2) + (3) Totaal geraamd
<b>Baten</b>				
Omzet	2.650.221	140.635	103.521	2.894.377
waarvan omzet moederdepartement	2.584.221	140.635	103.521	2.828.377
waarvan omzet overige departementen	4.000			4.000
<i>waarvan omzet derden</i>	62.000			62.000
Rentebaten	0			0
Vrijval voorzieningen	0			0
Bijzondere baten	0			0
<b>Totaal baten</b>	<b>2.650.221</b>	<b>140.635</b>	<b>103.521</b>	<b>2.894.377</b>
<b>Lasten</b>				
<b>Apparaatskosten</b>	<b>1.419.400</b>	<b>104.997</b>	<b>53.563</b>	<b>1.577.960</b>
- Personele kosten	1.241.229	104.467	51.547	1.397.243
<i>waarvan eigen personeel</i>	1.108.517	103.112	47.455	1.259.084
<i>waarvan inhuur externen</i>	105.000	1.355	4.092	110.447
<i>waarvan overige personele kosten</i>	27.712			27.712
- Materiële kosten	178.171	530	2.016	180.717
<i>waarvan apparaat ICT</i>	116.900	530	2.016	119.446
<i>waarvan bijdrage aan SSO's</i>	27.000			27.000
<i>waarvan overige materiële kosten</i>	34.271			34.271
<b>Materiële programmakosten</b>	<b>1.189.540</b>	<b>41.639</b>	<b>49.958</b>	<b>1.281.137</b>
<b>Afschrijvingskosten</b>	<b>4.000</b>			<b>4.000</b>
- Materieel	3.500			3.500
- Immaterieel	500			500
<b>Rentelasten</b>	<b>0</b>			<b>0</b>
<b>Overige lasten</b>	<b>37.281</b>			<b>37.281</b>
waarvan dotaties voorzieningen	37.281			37.281
waarvan bijzondere lasten	0			0
<b>Totaal lasten</b>	<b>2.650.221</b>	<b>146.635</b>	<b>103.521</b>	<b>2.900.377</b>
<b>Saldo van baten en lasten</b>	<b>0</b>	<b>- 6.000</b>	<b>0</b>	<b>- 6.000</b>

Tabel 14 Kasstroomoverzicht DJI (Bedragen x € 1.000)

	(1) Vastgestelde begroting 2022	(2) Mutaties 1e suppletoire begroting	(3) Mutaties 2e suppletoire begroting	(4) = (1) + (2) + (3) Totaal geraamd
<b>1. Rekening courant RHB 1 januari + depositorekeningen</b>	<b>260.698</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>260.698</b>
Totaal ontvangsten operationele kasstroom (+)	2.646.221	140.635	103.521	2.890.377
Totaal uitgaven operationele kasstroom (-/-)	- 2.631.221	- 146.635	- 103.521	- 2.881.377
<b>2. Totaal operationele kasstroom</b>	<b>15.000</b>	<b>- 6.000</b>	<b>0</b>	<b>9.000</b>
Totaal investeringen (-/-)	- 15.000	0	0	- 15.000
Totaal boekwaarde desinvesteringen (+)	39.000	0	0	39.000
<b>3. Totaal investeringskasstroom</b>	<b>24.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>24.000</b>
Eenmalige uitkering aan moederdepartement (-/-)	0	0	0	0
Eenmalige storting door moederdepartement (+)	0	7.450	0	7.450
Aflossingen op leningen (-/-)	0	0	0	0
Beroep op leenfaciliteit (+)	0	0	0	0
<b>4. Totaal financieringskasstroom</b>	<b>0</b>	<b>7.450</b>	<b>0</b>	<b>7.450</b>
<b>5. Rekening courant RHB 31 december 2022 (=1+2+3+4)</b>	<b>299.698</b>	<b>1.450</b>	<b>0</b>	<b>301.148</b>

#### Toelichting

Het verschil tussen de begroting en de stand van de eerste suppletoire begroting wordt grotendeels verklaard door loon- en prijsbijstelling, de verwerking van de mutaties op basis van het Prognosemodel Justitiële Ketens (PMJ), meerjarig budget voor huisvesting, ICT-systemen en personeel. Bij de tweede suppletoire begroting wordt het verschil grotendeels verklaard door additionele middelen samenhangend met ondermijning. Het betreft onder andere additionele dekking voor maatregelen rond de PI Vught, voor video conference en gebouwelijke en infrastructurele aanpassingen.

In het kasstroomoverzicht wordt een eenmalige storting door het moederdepartement gedaan om het tekort op het eigen vermogen aan te zuiveren tot 0.

## 5.2 Immigratie- en Naturalisatiedienst (IND)

Tabel 15 Exploitatieoverzicht Baten-lastenagentschap IND Suppletoire begroting 2022 (Tweede suppletoire begroting)(Bedragen x € 1.000)

	(1) Vastgestelde begroting 2022	(2) Mutaties 1e suppletoire begroting	(3) Mutaties 2e suppletoire begroting	(4) = (1) + (2) + (3) Totaal geraamd
<b>Baten</b>				
<b>Omzet</b>	<b>532.144</b>	<b>19.610</b>	<b>26.564</b>	<b>578.318</b>
waarvan omzet moederdepartement	472.194	19.610	26.564	518.368
waarvan omzet overige departementen	0			0
waarvan omzet derden	59.950			59.950
<b>Rentebaten</b>	<b>0</b>			<b>0</b>
<b>Vrijval voorzieningen</b>	<b>0</b>			<b>0</b>
<b>Bijzondere baten</b>	<b>0</b>			<b>0</b>
<b>Totaal baten</b>	<b>532.144</b>	<b>19.610</b>	<b>26.564</b>	<b>578.318</b>
<b>Lasten</b>				
<b>Apparaatskosten</b>	<b>453.594</b>	<b>19.610</b>	<b>12.764</b>	<b>485.968</b>
- Personele kosten	390.000			390.000
<i>waarvan eigen personeel</i>	330.000	14.610	12.764	357.374
<i>waarvan inhuur externen</i>	55.000	5.000		60.000
<i>waarvan overige personele kosten</i>	5.000			5.000
- Materiële kosten	63.594			63.594
<i>waarvan apparaat ICT</i>	2.000			2.000
<i>waarvan bijdrage aan SSO's</i>	56.000			56.000
<i>waarvan overige materiële kosten</i>	5.594			5.594
<b>Materiele programmakosten</b>	<b>65.000</b>		<b>13.800</b>	<b>78.800</b>
<b>Afschrijvingskosten</b>	<b>13.500</b>			<b>13.500</b>
- Materieel	2.500			2.500
<i>waarvan apparaat ICT</i>	0			0
<i>waarvan overige materiële kosten</i>	2.500			2.500
- Immaterieel	11.000			11.000
<b>Rentelasten</b>	<b>50</b>			<b>50</b>
<b>Overige lasten</b>	<b>0</b>			<b>0</b>
<i>waarvan dotaties voorzieningen</i>	0			0
<i>waarvan bijzondere lasten</i>	0			0
<b>Totaal lasten</b>	<b>532.144</b>	<b>19.610</b>	<b>26.564</b>	<b>578.318</b>
<b>Saldo van baten en lasten</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Tabel 16 Kasstroomoverzicht IND (Bedragen x € 1.000)

	(1) Vastgestelde begroting 2022	(2) Mutaties 1e suppletoire begroting	(3) Mutaties 2e suppletoire begroting	(4) = (1) + (2) + (3) Totaal geraamd
<b>1. Rekening courant RHB 1 januari 2022 + depositorekeningen</b>	<b>155.519</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>155.519</b>
Totaal ontvangsten operationele kasstroom (+)	532.144	19.610	26.564	578.318
Totaal uitgaven operationele kasstroom (-/-)	- 518.644	- 19.610	- 26.564	- 564.818
<b>2. Totaal operationele kasstroom</b>	<b>13.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>13.500</b>
Totaal investeringen (-/-)	- 810	0	0	- 810
Totaal boekwaarde desinvesteringen (+)	0	0	0	0
<b>3. Totaal investeringskasstroom</b>	<b>- 810</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>- 810</b>
Eenmalige uitkering aan moederdepartement (-/-)	0	0	0	0
Eenmalige storting door moederdepartement (+)	0	20.188	0	20.188
Aflossingen op leningen (-/-)	- 7.000	0	0	- 7.000
Beroep op leenfaciliteit (+)	810	0	0	810
<b>4. Totaal financieringskasstroom</b>	<b>- 6.190</b>	<b>20.188</b>	<b>0</b>	<b>13.998</b>
<b>5. Rekening courant RHB 31 december 2022 (=1+2+3+4)</b>	<b>162.019</b>	<b>20.188</b>	<b>0</b>	<b>182.207</b>

#### Toelichting

Het verschil tussen de begroting en de stand van de tweede suppletoire begroting wordt grotendeels verklaard door loon -en prijsbijstelling en productiebijstelling bij de eerste suppletoire begroting. Bij de tweede suppletoire begroting voor het stickeren van de Oekraïense ontheemden en een tegenvaller in de reguliere werkzaamheden. Daarnaast maakt de IND meer kosten voor onder andere de inzet van tolken, vervoer en gerechtskosten.

### 5.3 Centraal Justitieel Incassobureau (CJIB)

Tabel 17 Exploitatieoverzicht Baten-lastenagentschap CJIB Supplettoire begroting 2022 (Tweede supplettoire begroting)(Bedragen x € 1.000)

	(1) Vastgestelde begroting 2022	(2) Mutaties 1e supplettoire begroting	(3) Mutaties 2e supplettoire begroting	(4) = (1) + (2) + (3) Totaal geraamd
<b>Baten</b>				
<b>Omzet</b>	<b>157.125</b>	<b>17.619</b>	<b>20.454</b>	<b>195.198</b>
waarvan omzet moederdepartement	145.886	17.619	20.454	183.959
waarvan omzet overige departementen	2.701			2.701
waarvan omzet derden	8.538			8.538
Rentebaten	0			0
Vrijval voorzieningen	0			0
Bijzondere baten	0			0
<b>Totaal baten</b>	<b>157.125</b>	<b>17.619</b>	<b>20.454</b>	<b>195.198</b>
<b>Lasten</b>				
<b>Apparaatskosten</b>	<b>144.247</b>	<b>17.619</b>	<b>17.954</b>	<b>179.820</b>
- Personele kosten	114.233	17.619	17.954	149.806
<i>waarvan eigen personeel</i>	75.031			75.031
<i>waarvan inhuur externen</i>	35.858			35.858
<i>waarvan overige personele kosten</i>	3.344			3.344
- Materiële kosten	30.014			30.014
<i>waarvan apparaat ICT</i>	10.200			10.200
<i>waarvan bijdrage aan SSO's</i>	8.200			8.200
<i>waarvan overige materiële kosten</i>	11.614			11.614
<b>Gerechtskosten</b>	<b>7.985</b>		<b>2.500</b>	<b>10.485</b>
<b>Afschrijvingskosten</b>	<b>4.888</b>			<b>4.888</b>
- Materieel	4.888			4.888
<i>waarvan apparaat ICT</i>	4.503			4.503
<i>waarvan overige materiële kosten</i>	384			384
- Immaterieel	0			0
<b>Rentelasten</b>	<b>6</b>	<b>0</b>		<b>6</b>
<b>Overige lasten</b>	<b>0</b>			<b>0</b>
<i>waarvan dotaties voorzieningen</i>	0			0
<i>waarvan bijzondere lasten</i>	0			0
<b>Totaal lasten</b>	<b>157.125</b>	<b>17.619</b>	<b>20.454</b>	<b>195.198</b>
<b>Saldo van baten en lasten</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Tabel 18 Kasstroomoverzicht CJIB (Bedragen x € 1.000)

	(1) Vastgestelde begroting 2022	(2) Mutaties 1e suppletoire begroting	(3) Mutaties 2e suppletoire begroting	(4) = (1) + (2) + (3) Totaal geraamd
<b>1. Rekening courant RHB 1 januari + depositorekeningen 2022</b>	<b>30.497</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>30.497</b>
Totaal ontvangsten operationele kasstroom (+)	157.125	17.619	20.454	195.198
Totaal uitgaven operationele kasstroom (-/-)	- 152.238	- 17.619	- 20.454	- 190.311
<b>2. Totaal operationele kasstroom</b>	<b>4.888</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4.888</b>
Totaal investeringen (-/-)	- 6.365	0	0	- 6.365
Totaal boekwaarde desinvesteringen (+)	0	0	0	0
<b>3. Totaal investeringskasstroom</b>	<b>- 6.365</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>- 6.365</b>
Eenmalige uitkering aan moederdepartement (-/-)	0	0	0	0
Eenmalige storting door moederdepartement (+)	0	0	0	0
Aflossingen op leningen (-/-)	- 4.441	0	0	- 4.441
Beroep op leenfaciliteit (+)	6.365	0	0	6.365
<b>4. Totaal financieringskasstroom</b>	<b>1.924</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.924</b>
<b>5. Rekening courant RHB 31 december 2022 (=1+2+3+4)</b>	<b>30.943</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>30.943</b>

### Toelichting

Het verschil tussen de begroting en de stand van de eerste suppletoire begroting wordt merendeels verklaard door de uitvoeringsketen Strafrechtelijke Beslissingen (USB), Wet Straffen en Beschermen, Parlementaire onder-vragingscommissie kinderopvangtoeslagen (POK) en de loon- en prijsbijstelling. Bij de tweede suppletoire begroting wordt het verschil met name verklaard door de mutaties financiering inzake doorontwikkeling Clustering Rijksincasso, passende dienstverlening aan de burgers, toekomstvast maken van de informatievoorziening systemen van het CJIB, verbeterpunten securityroadmap CJIB en stijgende proceskosten die uitbetaald moeten worden in verband met beroepszaken op de wet administratief rechterlijke handhaving verkeersvoorschriften (WAHV)

## 5.4 Nederlands Forensisch Instituut (NFI)

Tabel 19 Exploitatieoverzicht Baten-lastenagentschap NFI Suppletoire begroting 2022 (Tweede suppletoire begroting)(Bedragen x € 1.000)

	(1) Vastgestelde begroting 2022	(2) Mutaties 1e suppletoire begroting	(3) Mutaties 2e suppletoire begroting	(4) = (1) + (2) + (3) Totaal geraamd
<b>Baten</b>				
<b>Omzet</b>	<b>88.049</b>	<b>2.763</b>	<b>16.059</b>	<b>106.871</b>
<i>waarvan omzet moederdepartement</i>	76.367	2.763	16.059	95.189
<i>waarvan omzet overige departementen</i>	2.400	0	0	2.400
<i>waarvan omzet derden</i>	9.282	0	0	9.282
Rentebaten	0	0	0	0
Vrijval voorzieningen	0	0	0	0
Bijzondere baten	0	0	0	0
<b>Totaal baten</b>	<b>88.049</b>	<b>2.763</b>	<b>16.059</b>	<b>106.871</b>
<b>Lasten</b>				
<b>Apparaatskosten</b>	<b>64.397</b>	<b>2.045</b>	<b>7.991</b>	<b>74.433</b>
- <i>Personele kosten</i>	59.041	2.045	7.991	69.077
<i>waarvan eigen personeel</i>	53.509	1.545	3.649	58.703
<i>waarvan inhuur externen</i>	5.533	500	4.342	10.375
<i>waarvan overige personele kosten</i>	0	0		0
- <i>Materiële kosten</i>	5.356	0	25	5.381
<i>waarvan apparaat ICT</i>	0	0		0
<i>waarvan bijdrage aan SSO's</i>	1.723	0		1.723
<i>waarvan overige materiële kosten</i>	3.633	0	25	3.658
<b>Materiële Programmakosten</b>	<b>19.634</b>	<b>718</b>	<b>8.043</b>	<b>28.395</b>
<b>Afschrijvingskosten</b>	<b>4.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4.000</b>
- <i>Materieel</i>	4.000	0	0	4.000
<i>waarvan apparaat ICT</i>	363	0	0	363
<i>waarvan overige materiële kosten</i>	3.637	0	0	3.637
- <i>Immaterieel</i>	0	0	0	0
<b>Rentelasten</b>	<b>17</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>17</b>
<b>Overige lasten</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>waarvan dotaties voorzieningen</i>	0	0	0	0
<i>waarvan bijzondere lasten</i>	0	0	0	0
<b>Totaal lasten</b>	<b>88.049</b>	<b>2.763</b>	<b>16.059</b>	<b>106.871</b>
<b>Saldo van baten en lasten</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Tabel 20 Kasstroomoverzicht NFI (Bedragen x € 1.000)

	(1) Vastgestelde begroting 2022	(2) Mutaties 1e suppletoire begroting	(3) Mutaties 2e suppletoire begroting	(4) = (1) + (2) + (3) Totaal geraamd
<b>1. Rekening courant RHB 1 januari + depositorekeningen 2022</b>	<b>9.555</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>9.555</b>
Totaal ontvangsten operationele kasstroom (+)	88.049	2.763	16.059	106.871
Totaal uitgaven operationele kasstroom (-/-)	- 84.049	2.763	16.059	- 65.227
<b>2. Totaal operationele kasstroom</b>	<b>4.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4.000</b>
Totaal investeringen (-/-)	- 4.900	0	0	- 4.900
Totaal boekwaarde desinvesteringen (+)	0	0	0	0
<b>3. Totaal investeringskasstroom</b>	<b>- 4.900</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>- 4.900</b>
Eenmalige uitkering aan moederdepartement (-/-)	0	0	0	0
Eenmalige storting door moederdepartement (+)	0	0	0	0
Aflossingen op leningen (-/-)	- 3.767	0	0	- 3.767
Beroep op leenfaciliteit (+)	4.900	0	0	4.900
<b>4. Totaal financieringskasstroom</b>	<b>1.133</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.133</b>
<b>5. Rekening courant RHB 31 december 2022 (=1+2+3+4)</b>	<b>9.788</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>9.788</b>

#### Toelichting

Het verschil tussen de begroting en de stand van de tweede suppletoire begroting wordt grotendeels verklaard door loon- en prijsbijstelling, extra uitbestedingen aan marktpartijen en verhoging van interne laboratoriumkosten van het NFI.

## 6 Bijlagen

### 6.1 Openingsbalans Justitiële Informatiedienst (Justid)

De Justitiële Informatiedienst is vanaf 1 januari 2022 een zelfstandig baten-lastenagentschap en ontvlochten uit de departementale saldibalans van het Ministerie van Justitie en Veiligheid (JenV) als kasverplichtingsdienst. In de ontwerpbegroting 2022 is een indicatieve openingsbalans opgenomen.

Tabel 21 openingsbalans Justid (bedragen \* € 1.000)

	Definitieve openingsbalans	indicatieve openingsbalans (uit ontwerpbegroting 2022)
<b>Activa</b>		
<b>Vaste activa</b>	5.808	8.884
Immateriële activa	1.557	0
Materiële activa	4.251	8.884
waarvan grond en gebouwen	0	0
waarvan installaties en inventarissen	0	0
waarvan overige materiële vaste activa	4.251	8.884
<b>Vlottende activa</b>	5.076	900
Voorraden	0	0
Debiteuren	2.400	900
Nog te ontvangen	2.676	0
Liquide middelen	0	0
<b>Totaal activa</b>	<b>10.884</b>	<b>9.784</b>
<b>Passiva</b>		
Eigen vermogen	0	6.618
Exploitatie-reserve	0	6.618
Leningen bij Ministerie van Financien	3.531	0
Voorzieningen	113	0
Crediteuren	74	1.000
Nog te betalen	7.166	2.166
<b>Totaal passiva</b>	<b>10.884</b>	<b>9.784</b>

#### Waarderingsgrondslagen van de balans

##### *Waarderingsgrondslagen*

De openingsbalans is opgesteld in overeenstemming met de grondslagen zoals opgenomen in:

- - CW 2016;
- - Regeling agentschappen van het ministerie van Financien;
- - Rijksbegrotingsvoorschriften 2022 van het ministerie van Financien;
- - Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving.

#### 2.2.2 Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

##### *a. Algemeen*

Alle activa en passiva worden, voor zover niet anders vermeld, opgenomen tegen nominale waarden. Waardering tegen de contante waarde is niet toegestaan.

#### Activazijde (debet)

#### *b. Immateriële (vaste) activa*

De ontwikkelingskosten van immateriële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs (of vervaardigingsprijs in geval van vervaardiging in eigen beheer) verminderd met de cumulatieve lineaire afschrijvingen en eventuele bijzondere waardeverminderingen. De geschatte economische levensduur van de immateriële vaste activa varieert in beginsel van 2 tot 5 jaar.

Bij de waardering van immateriële vaste activa wordt rekening gehouden met een vermindering van hun waarde, indien deze naar verwachting duurzaam is. Indien er aanwijzingen zijn dat een actief aan een bijzondere waardevermindering onderhevig is, dan wordt de realiseerbare waarde ten behoeve van de waardering van het actief geschat. Een bijzonder waardeverminderingverlies wordt direct als een last verwerkt in de staat van baten en lasten. Terugnemingen van waardeverminderingen worden op dezelfde wijze verwerkt als de waardevermindering waarop deze betrekking heeft.

#### *c. Materiële (vaste) activa*

Materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingprijs (of vervaardigingsprijs) verminderd met de cumulatieve lineaire afschrijvingen en eventuele bijzondere waardeverminderingen. Activa met een aanschafwaarde vanaf € 2.000,- worden in elk geval geactiveerd. Afschrijvingen worden berekend volgens een vast percentage van de verkrijgingsprijs op basis van de geschatte gebruiksduur van de betreffende materiële vaste activa. Afschrijvingen vinden plaats tot de restwaarde. Voor zover niet anders is vermeld, is de restwaarde op nihil gesteld. Afschrijvingen vinden plaats naar tijdsgelang vanaf de datum van ingebruikneming en met toepassing van de lineaire methode. Op nog in gebruik te nemen materiële vaste activa wordt niet afgeschreven.

Bij de waardering van materiële vaste activa wordt rekening gehouden met een vermindering van hun waarde, indien deze naar verwachting duurzaam is. Indien er aanwijzingen zijn dat een actief aan een bijzondere waardevermindering onderhevig is, dan wordt de realiseerbare waarde ten behoeve van de waardering van het actief geschat. Een bijzonder waardeverminderingverlies wordt direct als een last verwerkt in de staat van baten en lasten. Terugnemingen van waardeverminderingen worden op dezelfde wijze verwerkt als de waardevermindering waarop deze betrekking heeft.

Ingeval van een impairment zal dit ook afzonderlijk in de staat van baten en lasten worden gepresenteerd.

Voor de verschillende categorieën materiële vaste activa zijn de volgende afschrijvingstermijnen van toepassing:

- Computerhardware en -software – 3 à 5 jaar
- Overige materiele vaste activa – 2 à 5 jaar
- Immateriële vaste activa – 2 à 5 jaar

Afwijkingen van deze afschrijvingstermijnen dienen in de jaarrekening te worden toegelicht.

Projecten in uitvoering (vaste activa): de lopende projecten worden gewaardeerd tegen de gerealiseerde projectkosten, vermeerderd met de aan het project toe te rekenen winst en verminderd met de op balansdatum reeds voorzienbare verliezen.

#### *Vordering (debiteuren)*

Vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde onder aftrek van een voorziening wegens vermoedelijke oninbaarheid.

Bij deze post wordt aangegeven welk deel van de stand per 31 december 2021 vorderingen betreft tussen het agentschap en het moederdepartement en vorderingen tussen het agentschap en andere ministeries en agentschappen (binnen en buiten het eigen departement en derden (buiten het Rijk).

#### *Nog te ontvangen*

Onder deze post worden alle bedragen opgenomen die nog moeten worden ontvangen en voor zover dit geen debiteuren zijn zoals hiervoor bij het onderdeel debiteuren zijn verantwoord en zaken aan de desbetreffende organisatie hebben geleverd.

#### **Passivazijde (credit)**

##### *Exploitatiereserve*

In overeenstemming met artikel 27 lid 4 van de regeling agentschappen is het mogelijk een exploitatiereserve te vormen. Een positief resultaat wordt aan deze reserve toegevoegd en mag bestaan uit maximaal 5% van de omzet over de afgelopen drie jaren.

##### *Langlopende schulden (leningen bij Ministerie van Financiën)*

De langlopende schulden betreffen leningen met een looptijd van langer dan één jaar bij het ministerie van Financiën. Het gedeelte van de leningen dat wordt afgelost in het komend boekjaar, is opgenomen onder de kortlopende schulden. Langlopende leningen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs.

##### *Voorzieningen*

Voorzieningen worden gewaardeerd tegen nominale waarde, behalve voorzieningen overgangsregelingen medewerkers. Deze laatste is gewaardeerd tegen contante waarde.

##### *Langlopende schulden*

Voor het overnemen van de (im)materiële vaste activa wordt een vergoeding betaald aan het Ministerie van Justitie en Veiligheid. Voor het financieren van deze vergoeding is een initiële lening aangegaan bij het ministerie van Financiën. De initiële lening is gelijk aan de totale waarde van de (im)materiële vaste activa conform artikel 23 Regeling agentschappen, bestaande uit een kortlopend deel en een langlopend deel.

##### *Nog te betalen bedragen*

De Nog te betalen bedragen betreffen de schulden met een looptijd van korter dan één jaar. Deze worden, voor zover niet anders vermeld, gewaardeerd tegen nominale waarde.

#### **Verschil tussen definitieve en indicatieve openingsbalans**

Als gevolg van voortschrijdend inzicht zijn de cijfers in de definitieve openingsbalans gewijzigd ten opzichte van de indicatieve openingsbalans, hiervan is niet per post een toelichting opgenomen.

In de indicatieve openingsbalans was als tegenwaarde voor de activa, onder het eigen vermogen, een post Wettelijke reserve opgenomen. Omdat dit niet is toegestaan binnen de regeling Agentschappen, is in de definitieve openingsbalans een lening opgenomen, bestaande uit een langlopend en een kortlopend deel.

### Toelichting openingsbalans

Het verloop van de immateriële en de materiele vaste activa wordt als volgt gespecificeerd:

**Tabel 22 Immateriële vaste activa (bedragen x € 1.000)**

Cumulatieve aanschafwaarde	3.739
Cumulatieve waardeverminderingen en afschrijvingen	- 2.182
<b>Boekwaarde 01-01-2022</b>	<b>1.557</b>

**Tabel 23 Materiële vaste activa (bedragen x € 1.000)**

Cumulatieve aanschafwaarde	7.991
Cumulatieve waardeverminderingen en afschrijvingen	- 3.740
<b>Boekwaarde 01-01-2022</b>	<b>4.251</b>

#### Vorderingen

Het opgenomen bedrag onder vorderingen heeft betrekking op verzonden en nog niet betaalde facturen voor verrichte dienstverlening door de Justitiële Informatiedienst aan diverse klanten, waaronder Nationale Politie en Openbaar Ministerie. Het totaal bedrag aan openstaande debiteuren is € 2.400k. Een voorziening voor oninbare debiteuren wordt niet noodzakelijk geacht.

**Tabel 24 Nog te ontvangen bedragen (bedragen x € 1.000)**

omschrijving	bedrag
Vooruitbetaalde bedragen	2.181
Te ontvangen bedrag moederdepartement	495
<b>Totaal</b>	<b>2.676</b>

#### Exploitatiereserve

Het eigen vermogen bestaat uit de exploitatiereserve en het onverdeelde resultaat uit het verslagjaar.

Aangezien Justid vanaf 1 januari 2022 een Agentschap is, is er nog geen eigen vermogen opgebouwd.

#### Leningen bij het ministerie van Financiën

Voor het overnemen van de (im)materiële vaste activa wordt een vergoeding betaald aan het Ministerie van Justitie en Veiligheid. Voor het financieren van deze vergoeding is een initiële lening aangegaan bij het ministerie van Financiën. De initiële lening is gelijk aan de totale waarde van de (im)materiële vaste activa conform artikel 23 Regeling agentschappen, bestaande uit een kortlopend deel en een langlopend deel

**Tabel 25 Leningen bij het ministerie van Financiën (bedragen x € 1.000)**

	kortlopende schuld < 1 jaar	Schulden > 1 jaar < 5 jaren	Schulden > 5 jaren
rente	2.269	3.531	0

### *Voorzieningen*

Het saldo van de voorzieningen die op de openingsbalans zijn opgenomen, bestaat uit twee vaststellingsovereenkomsten. In een geval gaat het om beëindiging van de arbeidsovereenkomst en zal de vaststellingsovereenkomst in de loop van 2022 geactiveerd en gebruikt worden. In het tweede geval gaat het om tegemoetkoming in kosten na een overstap van een medewerker, deze vaststellingsovereenkomst zal naar verwachting voor een langere periode op de balans staan.

### *Crediteuren*

De post crediteuren betreft verplichtingen aan leveranciers, die met een factuur in rekening zijn gebracht. De looptijd is korter dan een jaar.

### *Nog te betalen*

**Tabel 26 Nog te betalen bedragen (bedragen x € 1.000)**

omschrijving	bedrag
Verplichting niet opgenomen verlofdagen	2.546
Kortlopend deel lening ministerie van Financien	2.269
Nog te betalen	2.351
<b>Totaal</b>	<b>7.166</b>

De post Nog te betalen bestaat uit een bedrag van € 1.285k voor inhuur externe medewerkers, € 796k voor een december salaris betaling voor interne medewerkers en voor € 270k voor overige verplichtingen waarvan de facturen nog niet waren ontvangen op 31 december 2021. Voor deze posten zijn in de loop van 2022 facturen ontvangen, waarna de balanspost in de loop van 2022 is verdwenen.

### *Niet uit de balans blijvende verplichtingen*

De niet in de balans opgenomen financiële verplichtingen waaraan Justid voor toekomstige jaren is verbonden bestaan uit huurverplichting, lease kosten, software licenties en onderhoud apparatuur. Ten tijde van het opstellen van de openingsbalans is het inzicht niet volledig genoeg om de bedragen voor de komende jaren te kwantificeren. In de loop van 2022 wordt het contracten register opgesteld en bij de jaarstukken van 2022 kunnen de Niet uit de balans blijvende verplichtingen met de juiste bedragen worden opgenomen in het balansdossier.

## 6.2 Openingsbalans Justitiële ICT Organisatie (JIO)

De Justitiële ICT Organisatie is vanaf 1 januari 2022 een zelfstandig batenlastenagentschap en ontvlochten uit de financiële boekhouding van DJI.

In de ontwerpbegroting 2022 is een indicatieve openingsbalans opgenomen. De hieronder gepresenteerde balans met toelichting is de definitieve openingsbalans welke is voorzien van een goedkeurende accountantsverklaring van de Accountantsdienst Rijk.

Afwijkingen groter dan 10% zijn toegelicht.

Tabel 27 Openingsbalans Justitiële ICT Organisatie (bedragen x € 1.000)

	Definitieve openingsbalans	Indicatieve openingsbalans
<b>Activa</b>		
Immateriële activa [1]	3.688	
<b>Materiële activa [2]</b>		
- grond en gebouwen		
- installaties en inventarissen	467	
- overige materiële vaste activa	29.548	39.592
<b>Voorraden</b>		
Debiteuren [3]	2.801	8.320
Nog te ontvangen [4]	29.652	19.431
Liquide middelen [5]	2	2.620
<b>Totaal activa</b>	<b>66.158</b>	<b>69.963</b>
<b>Passiva</b>		
<b>Eigen vermogen [6]</b>		
- exploitatiereserve		
Leningen bij MvF [7]	26.962	39.592
Voorzieningen [8]	143	207
Crediteuren [9]	229	1.926
Nog te betalen [10]	38.824	28.238
<b>Totaal passiva</b>	<b>66.158</b>	<b>69.963</b>

### Waarderingsgrondslagen van de balans

De openingsbalans wordt opgesteld op basis van de Regeling agent-schappen, Rijksbegrotingsvoorschriften, Nederlands Recht (Burgerlijk Wetboek 2) en de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving.

#### *Immateriële vaste activa*

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd tegen bestede kosten, verminderd met cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen.

In de regel wordt de volgende afschrijvingstermijn gehanteerd:  
Programmatuur (inclusief licenties): 20% (maximaal 5 jaren)

#### *Materiële vaste activa*

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs of vervaardigingskosten, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs

of vervaardigingskosten, rekening houdend met een residuwaarde van € 0. Er wordt lineair afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Bij de waardering van materiële vaste activa wordt rekening gehouden met een vermindering van hun waarde, indien deze naar verwachting duurzaam is. Indien er aanwijzingen zijn dat een actief aan een bijzondere waardevermindering onderhevig is, dan wordt de realiseerbare waarde ten behoeve van de waardering van het actief geschat. Een bijzonder waardeverminderingverlies wordt direct als een last verwerkt in de staat van baten en lasten. Terugnemingen van waardeverminderingen worden op dezelfde wijze verwerkt als de waardeverminderingen waarop deze betrekking hebben. Ingeval van een impairment zal dit ook afzonderlijk in de staat van baten en lasten worden gepresenteerd.

Voor installaties en gebouwelijke voorzieningen wordt de componentenbenadering gehanteerd. Deze materiële vaste activa worden regelmatig vervangen. De gezamenlijke waarde is van ondergeschikte betekenis ten opzichte van het actief waartoe het behoort. Deze componenten worden tegen vaste waarde en hoeveelheid opgenomen en afgeschreven volgens de verwachte toekomstige gebruiksduur.

In de regel wordt de volgende afschrijvingstermijn gehanteerd:

- Installaties en gebouwelijke voorzieningen: 10% (maximaal 10 jaren)
- Overig activa (werkplek hardware): 20%-50% (2 tot 5 jaren)
- Inventaris: 12,5%-20% (5 tot 8 jaren)

#### *Vorderingen (debiteuren)*

De vorderingen zijn opgenomen tegen nominale waarde. Waardering van de vorderingen geschiedt voor zover van toepassing onder aftrek van een voorziening wegens oninbaarheid, gebaseerd op individuele beoordeling van de vordering.

#### *Liquide middelen*

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde en staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de organisatie.

#### *Exploitatiereserve*

In overeenstemming met artikel 27 lid 4 van de regeling agentschappen is het mogelijk een exploitatiereserve te vormen. Een positief resultaat wordt aan deze reserve toegevoegd en mag bestaan uit maximaal 5% van de omzet over de afgelopen drie jaren.

#### *Langlopende schulden (leningen bij Ministerie van Financiën)<sup>1</sup>*

De langlopende schulden betreffen leningen met een looptijd van langer dan één jaar bij het ministerie van Financiën. Het gedeelte van de leningen dat wordt afgelost in het komend boekjaar, is opgenomen onder de kortlopende schulden. Langlopende leningen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs.

#### *Voorzieningen*

Voorzieningen worden gewaardeerd tegen nominale waarde, behalve voorzieningen overgangsregelingen medewerkers. Deze laatste is gewaardeerd tegen contante waarde.

---

<sup>1</sup> Zie artikel 27 lid 5 van de Regeling agentschappen

## Kortlopende schulden

De kortlopende schulden betreffen de schulden met een looptijd van korter dan één jaar. Deze worden, voor zover niet anders vermeld, gewaardeerd tegen nominale waarde.

## Toelichting op de balans

De beginbalans van de Justitiële ICT Organisatie per 1-1-2022 is gelijk aan de eindbalans per 31-12-2021 van de subadministratie bij de Dienst Justitiële Inrichting.

### *Immateriële vaste activa [1]*

Het verloop van de immateriële vaste activa wordt als volgt weergegeven:

Tabel 28 Immateriële vaste activa (bedragen * € 1.000)	
Aanschafwaarde	40.439
Cumulatieve afschrijving	- 35.639
<b>Boekwaarde per 1 januari 2021</b>	<b>4.800</b>
Investerings	1.001
Desinvesteringen	- 17.519
Cumulatieve afschrijving op desinvesteringen	17.390
Afschrijvingen	- 1.984
<b>Mutaties 2021</b>	<b>- 1.112</b>
Aanschafwaarde	23.921
Cumulatieve afschrijving	- 20.233
<b>Boekwaarde per 31 december 2021</b>	<b>3.688</b>

Bij de indicatieve openingsbalans is het bedrag aan immateriële vaste activa opgeteld bij de materiële vaste activa.

### *Materiële vaste activa [2]*

Het verloop van de materiële vaste activa wordt als volgt weergegeven:

Tabel 29 Materieel vaste activa (bedragen x € 1.000)				
	Installaties en gebouwelijke voorzieningen	Inventaris	Overige activa (werkplek hardware)	Totaal
Aanschafwaarde	3.538	1.334	89.689	94.561
Cumulatieve afschrijving	- 3.003	- 1.311	- 60.818	- 65.132
<b>Boekwaarde per 1 januari 2021</b>	<b>535</b>	<b>23</b>	<b>28.871</b>	<b>29.429</b>
Investerings	0	0	12.513	12.513
Desinvesteringen	- 2.641	- 1.296	- 27.957	- 31.894
Cumulatieve afschrijving op desinvesteringen	2.641	1.296	27.345	31.282
Afschrijvingen	- 86	- 5	- 11.223	- 11.314
<b>Mutaties 2021</b>	<b>- 86</b>	<b>- 5</b>	<b>678</b>	<b>587</b>
Aanschafwaarde	897	38	74.244	75.179
Cumulatieve afschrijving	- 448	- 20	- 44.696	- 45.164
<b>Boekwaarde per 31 december 2021</b>	<b>449</b>	<b>18</b>	<b>29.548</b>	<b>30.015</b>

Bij de indicatieve openingsbalans is uitgegaan van een hoger bedrag aan investeringen. De investeringen in PDC-A producten waren minder dan begroot.

#### *Vorderingen [3]*

Het opgenomen bedrag vorderingen heeft betrekking op verzonden en nog niet betaalde facturen voor verrichte dienstverlening door de Justitiële ICT Organisatie aan diverse klanten, waaronder IND, RvdK, Belastingdienst, en ministeries. In verband met de ontvlechting uit DJI zijn de facturen aan DJI over 2021 verrekend en maken deze geen onderdeel uit van de debiteuren. Een voorziening voor oninbare debiteuren wordt niet noodzakelijk geacht.

Bij de indicatieve openingsbalans was geen rekening gehouden met de verrekening met DJI.

#### *Nog te ontvangen [4]*

Tabel 30 Nog te ontvangen (bedragen x € 1.000)	
omschrijving	bedrag
Nog te factureren omzet	1.346
Vooruitbetaalde onderhoudskosten	19.130
Nog te ontvangen bedragen ministerie van Financiën lening	9.173
Voorschotten	3
<b>Totaal</b>	<b>29.652</b>

Onder nog te ontvangen zijn de nog te versturen facturen voor verrichte prestaties in 2021, voorschotten en de vooruitbetaalde onderhoudskosten opgenomen die worden betaald voor IT-beheercontracten. Tevens wordt hier de overlopende kosten voor de verrekening Microsoft opgenomen (wordt middels een verrekenstuk aan JenV betaald).

De indicatieve openingsbalans heeft de nog te ontvangen bedrag vanuit de initiële lening niet meegenomen. In de indicatieve openingsbalans is uitgegaan dat per 1-1-2022 het geld op de rekening courant zou staan bij de start van de Justitiële ICT Organisatie. Dat is niet het geval.

#### *Liquide middelen [5]*

In de schatkist van het Rijk worden de liquide middelen in de vorm van een rekening-courant aangehouden en een kas.

Bij de indicatieve openingsbalans is geen rekening gehouden met kortlopende schulden en vlottende activa die zijn overgenomen van Dienst Justitiële Inrichting op naam van de Justitiële ICT Organisatie (voorheen SSC-I). Voor de circa 9,2 miljoen euro negatief werkkapitaal wordt liquide middelen beschikbaar gesteld om de facturen en overige kortlopende verplichtingen te kunnen betalen. Echter op 1-1-2022 is deze nog niet ontvangen, zie post <nog te ontvangen [4]>.

#### *Exploitatiereserve [6]*

De exploitatiereserve dient voor het opvangen van de algemene bedrijfsrisico's. De exploitatiereserve kan, op grond van de regeling agentschappen van het ministerie van Financiën, niet hoger zijn dan 5% van de gemiddelde omzet over de afgelopen drie jaren. Bij de start van de Justitiële ICT Organisatie is geen eigen vermogen beschikbaar.

### Leningen bij het ministerie van Financiën [7]

Voor het overnemen van de (im)materiële vaste activa wordt een vergoeding betaald aan Dienst Justitiële Inrichting. Voor het financieren van deze vergoeding wordt een initiële lening aangegaan bij het ministerie van Financiën. De initiële lening is gelijk aan de totale waarde van de (im)materiële vaste activa conform artikel 23 Regeling agentschappen, bestaande uit een kortlopend deel en een langlopend deel.

Tabel 31 Lening ministerie van Financiën (bedragen x € 1.000)

rente	kortlopende schuld < 1 jaar	Schulden > 1 jaar < 5 jaren	Schulden > 5 jaren
0,83% <sup>1</sup>	6.741	26.962	0

1 rente percentage mei 2022

Bij de indicatieve openingsbalans is uitgegaan van het investeringsplan 2021 inclusief bestaande activa. De lening is gelijk aan deze waarde. De realisatie van het investeringsplan 2021 is circa € 6 mln. lager uitgevallen. Dit verschil wordt niet doorgeschoven naar het investeringsplan 2022. Voor 2022 en verder worden nieuwe investeringsafspraken gemaakt met afnemers.

### Voorzieningen [8]

Onder de voorzieningen zijn verplichtingen/afspraken in het kader van Van Werk Naar Werk vergoeding, salarissuppletie en vaststellingsovereenkomsten opgenomen.

Bij de indicatieve openingsbalans is inschatting gemaakt op basis van de stand per 31-12-2020 voor het deel voorzieningen van administratie van de Justitiële ICT Organisatie. In de definitieve openingsbalans is de actuele waarde per 31-12-2021 berekend voor de Justitiële ICT Organisatie.

Per 1 mei 2022 is een reorganisatie binnen de Justitiële ICT Organisatie doorgevoerd voor onder andere kostenplaatsenstructuur en andere aangelegenheden. Deze reorganisatie heeft geen financiële gevolgen. Derhalve is geen voorziening getroffen.

Tabel 32 Voorzieningen (bedragen x € 1.000)

Voorziening	bedrag
Vaststellingsovereenkomsten	41
Salarissuppletie P	99
van werk naar werk vergoeding	3
Totaal voorziening	143

### Crediteuren [9]

De post crediteuren betreft verplichtingen aan leveranciers, die met een factuur in rekening zijn gebracht. De looptijd is korter dan een jaar.

Bij de indicatieve openingsbalans is nog niet uitgegaan om de crediteuren-saldo naar 0 euro te brengen om te voldoen aan de betalingstermijn van facturen.

### Nog te betalen [10]

Tabel 33 Nog te betalen (bedragen x € 1.000)

omschrijving	bedrag
Verplichting niet opgenomen verlofdagen	3.600

omschrijving	bedrag
Nog te betalen	5.908
Kortlopende deel lening ministerie van Financiën	6.741
Voorschot PDC-A en PDC-B	22.575
<b>Totaal</b>	<b>38.824</b>

Onder de post nog te betalen zijn nog te leveren prestaties van het eerste kwartaal 2022 aan Dienst Justitiële Inrichtingen (PDC-A & PDC-B), nog te betalen verlofdagen aan personeel en overige nog te betalen posten opgenomen.

De indicatieve openingsbalans wijkt af van de definitieve openingsbalans, doordat er meer kortlopende schulden zijn overgenomen van Dienst Justitiële Inrichtingen op naam van de Justitiële ICT Organisatie (voormalig SSC-I) dan aanvankelijk was verwacht.

*Niet uit de balans blijvende verplichting [11]*

De niet in de balans opgenomen financiële verplichtingen waaraan JIO voor toekomstige jaren is verbonden bestaan uit:

- De huurverplichting pand Gouda
- Operational Lease
- Fiets Lease

**Tabel 34 Niet uit de balans blijvende verplichting (bedragen x € 1.000)**

Verplichting	2022	2023 t/m 2026	2027 ev
Huur Kantoor Stavorenweg 3 Gouda	2.506	10.024	57.639
Operational Lease Vervoermiddelen	481	887	
Lease Fietsen	21	42	

De Justitiële ICT Organisatie zal naar verwachting over twee tot drie jaar verhuizen uit kantoor Stavorenweg 3 Gouda naar Herman Gorterstraat 5 Utrecht. De huurverplichting aan de Stavorenweg 3 is berekend met einddatum 1-1-2050.