

Bijlage 1: Aansluiting gepresenteerde kosten Investeringsagenda begroting 2016 en begroting 2017

Tabel 1: (bedragen x € 1 mln.)

Begroting 2017	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Totaal
Investeringen	35	312	346	331	314	276	231	191	162	156	2.354
- personele instroom	2	61	86	111	121	121	121	121	121	121	986
- materiële investeringen	33	188	169	100	55	35	35	35	35	35	720
- kosten switch	0	63	91	120	138	120	75	35	6	0	648
Totaal	35	312	346	331	314	276	231	191	162	156	2.354

Tabel 2: (bedragen x € 1 mln.)

Begroting 2016	2015	2016	2017	2018	2019	2020	Totaal
Aanvullende post	38	192	243	200	165	145	983
Dynamisch monitoren (artikel 1 Belastingen)	38	15	12	11	11	11	98
Totaal	76	207	255	211	176	156	1.081

De aansluiting tussen de begroting 2016 en 2017 en bovengenoemde bedragen van € 2,4 mld. en € 1,1 mld. kan als volgt gemaakt worden:

- De reeks genoemd in de begroting 2017 loopt tot en met 2024, waar de reeks genoemd in de begroting 2016 loopt tot en met 2020. In het jaar 2020 wordt het structurele niveau van de investeringen bereikt. Het budget en de looptijd van de Investeringsagenda zijn tussendoor niet gewijzigd.
- In de tabel in de begroting 2017 op pagina 9 is het budget voor de uitstroom (Switch) opgenomen onder het kopje 'investeringen'. In de begroting 2016 was deze reeks apart opgenomen in de tabel op pagina 12 (Overzicht belangrijke mutaties (uitgaven)).
- In tabel 3 zijn de investeringen voor de jaren 2021-2024 weergegeven. Daaronder in tabel 4 staan de kosten voor Switch genoemd (€ 648 mln.).

Tabel 3: (bedragen x € 1 mln.)

1. Jaren 2021 t/m 2024	2021	2022	2023	2024	Totaal
- Personele instroom	121	121	121	121	484
- Materiële investeringen	35	35	35	35	140
Totaal	156	156	156	156	624

Tabel 4: (bedragen x € 1 mln.)

2. Kosten Switch	2015	2016	2017	2018	2019	2020 e.v.	Totaal
Kosten Switch	0	63	91	120	138	236	648

De optelling van de bovenstaande bedragen (tabellen 2, 3 en 4) leidt tot het saldo van € 2.353 mln. (zie onderstaande tabel 5). Zoals u kunt zien wijkt dit € 1 mln. af van de begroting 2017. Dit verschil wordt veroorzaakt door afronding.

Tabel 5: (bedragen x € 1 mln.)

Totale aansluiting	Bedrag
Begroting 2016	1.081
Jaren 2021 t/m 2024	624
Kosten Switch	648
Totaal	2.353

Hieronder in tabel 6 vindt u de door u gevraagde afwijking per jaar. Zoals u kunt zien heeft er een kasschuif plaatsgevonden tussen de jaren 2015 en 2016, zoals opgenomen in de Najaarsnota 2015.

Tabel 6: (bedragen x € 1 mln.)

Investerings	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Op basis van begroting 2016	76	207	255	211	176	156
Op basis van begroting 2017	35	249	255	211	176	156
Vershil	41	-42	0	0	0	0

In de begroting van 2016 is geen bedrag voor Switch in 2020 opgenomen, dit komt doordat deze was opgenomen in de structurele extrapolatie en dit bedrag was vanaf 2020 beschikbaar. De vervolgjaren (2021 t/m 2023) waren ook niet opgenomen in de begroting van 2016. Zie onderstaande tabel 7.

Tabel 7: (bedragen x € 1 mln.)

Switch	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Totaal
Op basis van begroting 2016	0	63	91	120	138	236*				648
Op basis van begroting 2017	0	63	91	120	138	120	75	35	6	648
Vershil	0	0	0	0	0	116	-75	-35	-6	0

*de geschatte kosten voor Switch zijn in 2020 tot en met 2023 begroot op cumulatief € 236 mln.

Concluderend, de verschillen die er lijken te zijn worden veroorzaakt door een verschillende presentatiewijze in zowel posten als jaartallen.