

**Bijlage I - Toelichtingen beeld VWS-begroting**

Nr.	Omschrijving	Toelichting
101	Inschakeling Landsadvocaat	Gelijk aan voorafgaande jaren wordt aanvullende bekostiging gevraagd voor de inzet van de Landsadvocaat. Het regulier beschikbare budget van € 0,4 mln. is structureel te laag. Er is dit jaar in totaal 3 ton meer benodigd geweest voor de inschakeling van de landsadvocaat op reguliere dossiers.
102	Claim Personele uitgaven PD-Alt	Betreft de uitgaven voor -Van werk naar Werk -trajecten en stimuleringspremies PD-ALT, welke nog ten laste komen van VWS.
103	Huisvestingsclaim a.g.v. reorganisatie ESTT 2021	Vanwege deze reorganisatie lopen de oude huisvestingskosten nog een jaar door (opzegtermijn). Wanneer de contracten zijn opgezegd kan de RVB binnen een jaar een nieuwe huurder aanstellen. Hierdoor kunnen de contracten met de oude panden alleen op korte termijn worden opgezegd. Door corona moest de reorganisatie van ESTT uitgesteld worden tot 2021 en was het onzeker wanneer er gestart kon worden met de reorganisatie. Hierdoor heeft ESTT in 2021 extra huisvestingskosten à 700k.
104	Claim voor inhuur externen / deskundigen	Het betreft hier de inhuur van accountancykennis, uitzendkrachten, interim management en Landsadvocaat t.b.v. de afwikkeling van PD-Alt en de conversie naar de beleidsdeelname
105	Claim voor materiële kosten	Het betreft hier de huren, uitbesteding advies werkzaamheden, facilitaire kosten t.b.v. de afwikkeling van PD-Alt en de conversie naar de beleidsdeelname, inclusief de afhandeling van de vennootschapsbelasting 2019.
106	Claim hogere kosten inzet commissieleden CCMO 2021	Sinds 26 mei 2021 is het verschil tussen leden en plaatsvervangende leden opgeheven. Voor het tweede halfjaar van 2021 zijn deze kosten 140k sinds het ingaan van de nieuwe wetwijziging. Vanaf deze datum ontvangen alle leden een standaard maandelijkse vaste vergoeding, betaald vanuit P-Direkt of middels detachering. Deze vaste vergoeding is hoger dan de vacatiegelden die de plaatsvervangende eerder ontvingen. Ook is het wettelijk (WMO artikel XIV) vastgelegd dat de Commissie een lid Medische Hulpmiddelen moet bevatten (1 fte), waardoor deze geworven moest worden.
107	Claim extra P-kosten (inbesteding)	Om aan de nieuwe Europese verordeningen (Clinical Trial Regulation) te kunnen voldoen die per 1 februari 2022 van kracht gaat is er tijdelijk extra personele inzet nodig om de interne processen alsmede de externe processen met de METC's en het CBG zodanig in te richten, dat de benodigde werkzaamheden om aan de Clinical Trial Regulation te kunnen voldoen kunnen worden uitgevoerd per genoemde datum. Ook zijn er extra kosten benodigd om te kunnen starten met een project in het kader van de patiënten participatie. Gezien de relevantie van de resultaten van dit project is het van noodzakelijk belang dit project z.s.m. op te kunnen zetten en op korte termijn te starten hiermee.
108	Claim voor leefgeld 2020	Ten opzichte van openstaande verplichting jaareinde 2020, de verwerking daarvan in de initiële openingsbalans Intravacc, blijkt uit nacalculatie dat op diverse posten een correctie dient te worden toegepast. Het betreft hier o.m. een herberekening en het aanvullen van de voorziening voor personele kosten met de sociale lasten onderhanden werk positie en transitoria.
109	Knelpunt Subsidie verwarde onverzekerb. pers. SOV	Het doel van deze subsidie is het bevorderen van de toegankelijkheid en betaalbaarheid van de zorg door het (deels) compenseren van de gederfde inkomsten van zorgaanbieders als gevolg van het verstrekken van zorg aan onverzekerde (verwarde) personen. De kosten worden met name gemaakt bij ggz-zorg en ziekenhuizen. De huidige raming is onvoldoende voor de bekostiging voor de rest van het jaar. In de MTR komt het CAK terug op de eerdere raming zodat het bedrag naar boven bijgesteld moet worden. In de MTR geeft het CAK aan dat ze € 44.545.000 nodig hebben ten opzichte van het beschikbare bedrag voor 2021. De bijstelling bij de augustus brief is onvoldoende gebleken. Er is nu nog een bedrag van € 2.334.000 nodig voor deze subsidie.

110	Knelpunt Veelbelovende Zorg	Door de korting op beleidsartikelen van € 2.520.000 is er onvoldoende overgebleven voor de uitvoering van de subsidieregeling in 2021. Het tekort voor de rest van 2021 wordt geraamd op € 363.000
111	Lagere ontvangsten wanbetalers 2021	In het kader van de MTR heeft het CAK de opbrengstenraming van de ontvangsten in het kader van de aanpak van wanbetalers geactualiseerd. Op basis hiervan wordt de opbrengstenraming in de VWS-begroting neerwaarts bijgesteld. In het afgelopen voorjaar is de raming op voorstel van FEZ verhoogd met € 5.000.000, door deze verhoging komt de neerwaartse bijstelling nu zo hoog uit. De actuele raming van verwachte opbrengst is € 60.377.000, terwijl de raming na de voorjaarsbesluitvorming op € 67.502.000 was vastgesteld. De mutatie wordt afgerond op € 7,1 miljoen.
112	Lagere ontvangsten best. boetes onverzekerden 2021	Van het CAK is een geactualiseerde raming ontvangen met betrekking tot de verwachte ontvangsten in het kader van de aanpak van onverzekerden. Uit deze actualisatie volgt een tegenvaller van € 0,9 miljoen.
113	Tegenvaller FLO/VUT	Dit voorjaar hebben we middelen geclaimd om het beschikbare budget structureel in overeenstemming te brengen die voor de uitvoering van de FLO/VUT nodig zijn. Hierbij is abusievelijk geen rekening gehouden met de nabetalingen over 2020. Een p*q onderbouwing kan niet gegeven worden, o.a. vanwege privacygegevens, een accountant controleert de cijfers op rechtmatigheid.
114	Tegemoetkomingsregeling cie. de Winter	Een van de maatregelen uit het rapport van cie. de Winter betreft de tegemoetkomingsregeling voor slachtoffers van geweld. Deze regeling is per 1-1-2021 in werking getreden en wordt uitgevoerd door het Schadefonds Geweldsmisdrijven (SGM). Het betreft een openeinderegeling. Omdat er aanzienlijk meer mensen een beroep hebben gedaan op de regeling dan waarvoor rekening mee was gehouden door de cie. de Winter, zijn er aanvullende middelen nodig. Het gaat om een benodigd budget in 2021 van in totaal €18,1 mln., waarvan €11,6 mln. voor VWS (de staande afspraak is dat 2/3 van de kosten op VWS vallen, 1/3 op JenV). Omdat er reeds €3,6 mln. is overgeboekt en € 2 mln. bij het Voorjaar beschikbaar is gesteld, betekent dit dat er nu een aanvullend bedrag nodig is van (ruim) € 6 mln. Richting IRF is reeds separaat extra toegelicht op deze post.
115	Correctie ontvangsten TAJ neerwaarts bijstellen	Correctie op ontvangstenbudget voor de resterende middelen van de TAJ-regeling. Er komen hier geen ontvangsten meer op binnen omdat een deel van de middelen niet zijn beschikbaar.
116	Claim CAK uitvoeringskosten 2021	Het CAK verzorgt de inning van de eigen bijdragen en betalingen voor de WMO, WLZ en de burgerregelingen. In 2021 blijkt het budget ontoereikend als gevolg van kosten die door het CAK worden gemaakt in het kader van het Sociaal Plan ten behoeve van medewerkers die als gevolg van reorganisatie binnen het CAK overtollig zijn geraakt.
117	Tekort P-budget	Door extra inzet voor Covid, terugkeer van gedetacheerden/attachés die niet direct doorstromen en overname van medewerkers van andere directies zonder budget is een tekort ontstaan op het personeelsbudget van de directie Internationale Zaken.
118	Eindafrekening NPG 2020	Het RIVM heeft na de zomer de eindafrekening van het NPG (Nationaal Programma Grieppreventie) 2020 ingediend. De werkelijke kosten van het NPG in 2020 vallen hoger uit dan was begroot vanwege de extra vaccins die in het najaar zijn ingekocht vanwege de (verwachte) hoge deelnamegraad aan de campagne voor griepvaccinatie.
119	Aanvulling vaccinatiekosten	De verwachte deelname aan de pneumokokkenvaccinatie is hoger dan bij het opstellen van de begroting 2021 rekening mee is gehouden. Dit wordt mede veroorzaakt door de uitbraak van COVID-19. Voorts waren er niet geraamde kosten voor informed consent en waren er hogere implementatiekosten dan geraamd.

Totale kosten = extra zetkosten ca. (430.000 \* € 21=) € 9 mln + informed consent €0,7 mln. + implementatiekosten € 1,0 mln = €10,727 mln.

120	Generale claim KOT (uitvoeringskosten CAK)	In het kader van de hersteloperatie Kinderopvangtoeslag worden bij het CAK kosten gemaakt om te voorkomen dat gedupeerden geconfronteerd worden met vorderingen bestuursrechtelijke premie wanbetalers en eigen betalingen Wlz en Wmo. In het afgelopen voorjaar is € 0,4 miljoen toegekend, uit een nadere actualisatie volgen meerkosten van circa € 1,2 miljoen. Omdat is afgesproken dat deze kosten (mee- of tegenvaller) generaal wordt gecompenseerd dienen we deze mutatie als generale claim in.
201	Onderuitputting Jeugd ZJCN	Binnen actieplan 13+, gericht op de maatschappelijke diensttijd in het Caribische deel van Nederland, is een Meevaller van circa € 0,9 miljoen. Door personele wisselingen bij OLB en het uitblijven van overeenstemming over de aanpak is vertraging ontstaan.
202	Ruimte MEVA	Als gevolg van de coronapandemie zijn diverse voornemens vertraagd. Hierdoor valt in 2021 een bedrag van € 13 miljoen vrij.
203	Ontvangsten MEVA	Als gevolg van de vaststelling van de subsidie 2019 Kwaliteitsimpuls personeel ziekenhuizen (KIPZ) is op basis van de ingediende verantwoording € 3,2 miljoen ontvangen. Daarnaast is door herzieningen en vaststellingen van een aantal andere subsidies € 2,1 miljoen ontvangen.
204	programma inkoop en aanbesteden	Er wordt een onderuitputting van ongeveer € 1,3 miljoen verwacht. Dit komt doordat een aantal activiteiten (fysieke bijeenkomsten) vanwege de covid-19 maatregelen niet uitgevoerd konden worden. Voor het programma Inkoop en Aanbesteden Sociaal Domein was in 2021 in totaal 3,495 mln beschikbaar. Het programma stopt per 1 januari 2022.
205	ICT-Woo	Dit budget is begin 2020 overgeboekt naar directie WJZ tbv de (beleidsmatige) uitvoering van de Wet open overheid (vervanger Wob). Voor 2021 was dit € 77.000. Dit jaar is dit budget echter door WJZ slechts voor een klein deel nodig geweest/gebruikt. Er is daarom een onderuitputting van € 60.000.
206	Onderuitputting ICT-budget (2.96.16)	Het IV/IT-vernieuwingstraject Romero van de CCMO staat sinds oktober 2020 on-hold, ondanks hoop op een goede voortzetting en de daarbij behorende kosten, is halverwege 2021 geconcludeerd dat dit traject niet zal gaan opleveren wat de verwachting is en is het traject, ook om diverse andere redenen in overleg stopgezet.
207	Onderuitputting Eigen Personeel SCP	De budgettaire ruimte op Eigen Personeel is ontstaan doordat het werven van deskundig personeel niet zo eenvoudig is als vooraf gedacht. Ook komt de onderuitputting doordat er vanwege het thuiswerken i.v.m. Covid-19 minder gebruik wordt gemaakt van reiskosten voor woon-/werkverkeer.
208	Ruimtekaart BPZ	Er heeft op het budget van directie BPZ onderuitputting opgetreden. Dat heeft twee oorzaken: Zo zullen de externe consultants voor het Project Digitalisering Stukkenstroom pas vanaf 2022 worden ingezet. In 2021 kon vooral van FlexPro gebruik worden gemaakt, wat tot een besparing in kosten heeft geleid. Daarnaast is er in juli onverwacht een positieve bijstelling van het personeelsbudget geweest wegens diverse bijstellingen uit eerdere jaren.
209	Onderuitputting P-budget IGJ	Voornamelijk door minder reiskosten inspecteurs in coronatijd en in mindere mate ook het niet kunnen invullen van vacatureruimte.
210	Onderuitputting ICT-budget 2021 IGJ	Gevolg van stopzetten project SPEC.
211	Ruimte uitbreiding kantoorruimte kerndepartement	In 2021 is een onderuitputting van circa €0,6 miljoen op het huisvestingsbudget ontstaan. Bij voorjaarsbesluitvorming 2021 heeft OBP circa €5,4 miljoen ontvangen voor de uitbreiding van de kantoorruimte van het kerndepartement in 2021. Oorspronkelijk zou Bruggebouw Oost door het Rijksvastgoedbedrijf op 1 april 2021 worden opgeleverd. Door vertraging bij de voorbereidingswerkzaamheden is de oplevering met 6 maanden uitgesteld tot 1 oktober 2021. Door de latere oplevering vallen de middelen vrij.
212	Onderuitputting WOO-middelen 2021	Bij besluitvorming uit 2020 heeft DUS-i voor 2021 een ICT-budget van €61k ontvangen in het kader van de Wet Open Overheid (WOO). De WOO ICT-middelen blijven in 2021 volledig onbenut.

213	Overschot beleidskader	Op het beleidskader van DICIO is op de reguliere middelen een onderuitputting van €4,3 miljoen voorzien. De onderuitputting wordt vooral veroorzaakt door een meevaller op de GDI-afrekening over het regulier gebruik in 2020. Bij GDI gaat het om Generieke Digitale Infrastructuur-voorzieningen, zoals DigiD en Mijn Overheid. Naast de onderuitputting op GDI-voorzieningen valt de raming voor de programma's WEGIZ en Toegang lager uit dan voorzien (€0,8 miljoen). DICIO houdt €750K over op het APK-budget. Het overschot hangt vooral samen met het (nog) niet invullen van de IV Governance functies in verband met de uitkomsten van het O&F rapport dat wordt opgemaakt en waarvan de verwachting is dat het in de komende maanden beschikbaar komt. Als de uitkomst positief is zullen deze functies voor de IV Governance in 2022 worden ingevuld.
214	Overschot APK DICIO	
215	Ruimte EMA Lagere huisvestingskosten	De bijdrage aan de huisvestingskosten EMA bleken incidenteel lager dan geraamd.
216	Ruimte MIVA-toegankelijkheid Tn en BO	In 2021 is een onderuitputting van €0,5 miljoen op het huisvestingsbudget ontstaan. Bij voorjaarsbesluitvorming 2021 heeft OBP circa €5,4 miljoen ontvangen voor de uitbreiding van de kantoorruimte van het kerndepartement in 2021. De bekostiging van toegankelijkheidsvoorzieningen voor mindervaliden (MIVA) van de nieuwe kantoren Terminal Noord en Bruggebouw Oost maakten hier onderdeel van uit. De realisatie van de voorzieningen is door FMH verschoven van 2021 naar 2022.
217	Onderuitputting arbeidsmarktcommunicatie	Op het budget voor arbeidsmarktcommunicatie valt circa € 0,4 miljoen vrij. Voor de Employer Brand campagne in 2021 was in het bestedingsplan OBP 2021 €500k begroot. Het doel van deze campagne is om VWS meer zichtbaar te laten zijn bij potentiële talenten. De start van de werkzaamheden voor de Employer Brand campagne in 2021 door UBR Personeel is 9 maanden vertraagd van januari 2021 naar oktober 2021, waardoor de campagne nu doorloopt tot oktober 2022. De in 2021 gedeclareerde uitvoeringskosten door UBR Personeel bedraagt € 58.000; de meevaller van € 442.000 wordt door OBP als ruimte ingeleverd.
218	Onderuitputting DICIO	In 2021 is een onderuitputting van € 2,8 miljoen op diverse programma's, onder meer op de programma's Lijn 4, Toegang en Egiz. De middelen komen niet tot uitputting als gevolg van vertragingen en het niet doorgaan van onderliggende projecten.
219	Ruimte Opdrachten Risicoverevening 2021	Er was een hoog bedrag geraamd voor corona gerelateerde onderzoekskosten. Dit is voor 2021 vooralsnog lager uitgevallen.
220	Ruimte BZR Uitvoering Stelsel	De kosten (werkgeverslasten en transitievergoedingen) van de ZVW PGB voor 2021 zijn veel lager uitgekomen dan verwacht.
221	Ruimte Subsidie SKGZ	De kosten waren lager dan geraamd omdat ze door Corona activiteiten anders hebben moeten uitvoeren. Activiteiten werden digitaal uitgevoerd en ondersteund en niet door bezoeken aan scholen en dergelijke.
222	Ruimte Uitvoeringskosten CJIB wanbetalers en onv.	Als gevolg van een lagere instroom van incasso's is sprake van lagere uitvoeringskosten bij het CJIB
223	Ruimte zorgkosten onverzekerbare vreemdelingen OVV	In de voorjaarsnota hebben wij geclaimd en beschikbaar gekregen op basis van de raming van het CAK zodat een bedrag van € 51.431.000 (inclusief LPO) beschikbaar was. In de MTR komt het CAK terug op de eerdere raming zodat het bedrag naar beneden bijgesteld kan worden. In de MTR geeft het CAK aan dat ze € 47.055.000 nodig hebben ten opzichte van het beschikbare bedrag voor 2021.
224	Ruimte Zorginstituut Nederland (ZINL)	Het Zorginstituut Nederland (ZINL) voert voor VWS wettelijke taken uit t.b.v. de Zorgverzekeringswet en de Wet Langdurige Zorg t.a.v. de inhoud van het verzekerde pakket en de Fondsen t.b.v. beheren en verdelen van het premiegeld over de zorgverzekeraars. Om dit bereiken voeren zij ook onderzoek uit. Deze onderzoekskosten vallen lager uit dan eerder geraamd.
225	Ruimte subsidie verduurzaming zorg	Uit actualisatie van het bestedingsplan PDZ komt naar voren dat sprake is van lagere uitgaven als gevolg van vertraging bij werkzaamheden van het expertisecentrum dat de zorgsector ondersteunt bij verduurzamingskaarten, met innovatiewerkshops, als centrale vraagbaak en door onderzoek (€ 55.000).
226	Ruimte opdrachten duurzame zorg	Uit actualisatie van het bestedingsplan PDZ komt naar voren dat sprake is van lagere uitgaven als gevolg van strakke sturing op activiteiten in het kader van de verduurzaming van de zorg (€ 85.000).

227	Hogere ontvangsten ivm afrekening opdrachten CIBG	Uit de afrekening over 2020 blijkt dat de bijdrage lager kan worden vastgesteld. Dit is met name het gevolg van een groter aantal notificaties medische hulpmiddelen als gevolg van de Brexit.														
228	Lagere uitgaven campagne orgaandonatie	In verband met de implementatie van de nieuwe donorwet is er geen reguliere campagne orgaandonatie gevoerd. Vanuit het budget van de nieuwe donorwet kon in voldoende mate voorzien worden in de informatiebehoefte in dit overgangsjaar.														
229	Lagere uitgaven APK	Planning personeelsuitgaven: als gevolg van een groot aantal vacatures en detacheringen en vertraging op het dossier medicatie-overdracht, vooral op MT-niveau vallen de uitgaven lager uit.														
230	Meevaller ontvangsten	Dit betreft drie verschillende posten, samen 4,5 mln. Een aantal instellingen hebben besloten niet de volledige VIPP subsidie te gebruiken o.a. vanwege corona. Daarnaast betreft het een terugvordering van de transitierегeling medisch-specialisten aangezien niet was voldaan aan de voorwaarden van de subsidie, en het WFZ heeft een bedrag teruggestort nav het faillissement van de Sionsberg (1 mln).														
231	Ruimte DMO diversen (oa Valys, tolkvoorziening)	Betreft voornamelijk ruimte op het Valysbudget. Hier zijn minder uitgaven omdat er in het bovenregionaal sociaal-recreatief vervoer minder ritten zijn als gevolg van corona. Daarnaast vallen kosten voor diverse andere kleinere posten ook mee, waaronder de tolkvoorziening.														
232	Ruimte APK budget	Betreft lagere inhuur van externen.														
233	Ruimtekaart algemeen beleidsbudget Jeugd	Betreft diverse meevallers, o.a. door vertraging op projecten door corona en meevallers op subsidiebeschikkingen.														
234	Hogere ontvangsten LZ	Het ontvangstenbudget valt iets hoger uit.														
235	Ruimte ivm beperkte uitgaven Conferenties	Door het, als gevolg van de coronamaatregelen, niet doorgaan van fysieke conferenties en de beperkte kosten die komen kijken bij virtuele conferenties zijn de uitgaven laag gebleven.														
236	Hogere ontvangsten Artikel 1	De verwachte ontvangsten zijn hoger dan geraamd. Dit wordt o.a. veroorzaakt door de afrekening van de voorschotten 2020 van de screeningsorganisaties voor de uitvoering van de bevolkingsonderzoeken op basis van de Subsidieregeling Publieke Gezondheid.														
		Vaststelling Bevolkingsonderzoeken borstkanker, baarmoederhalskanker en darmkanker 2020:														
		<table border="1"> <thead> <tr> <th>Regio</th> <th>Restant uit voorschotten</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Midden-West</td> <td>5.720.905</td> </tr> <tr> <td>Noord</td> <td>2.099.110</td> </tr> <tr> <td>Oost</td> <td>4.077.861</td> </tr> <tr> <td>Zuid</td> <td>5.188.200</td> </tr> <tr> <td>Zuid-West</td> <td>6.342.752</td> </tr> <tr> <td>Totaal</td> <td>23.428.828</td> </tr> </tbody> </table>	Regio	Restant uit voorschotten	Midden-West	5.720.905	Noord	2.099.110	Oost	4.077.861	Zuid	5.188.200	Zuid-West	6.342.752	Totaal	23.428.828
Regio	Restant uit voorschotten															
Midden-West	5.720.905															
Noord	2.099.110															
Oost	4.077.861															
Zuid	5.188.200															
Zuid-West	6.342.752															
Totaal	23.428.828															
		Eerder dit jaar was bij de voorjaarsbesluitvorming 10 mln. aan ontvangsten op artikel 1 ingeboekt en een ander deel is gebruikt om het tekort op het ZonMw-budget (als gevolg van de taakstelling) aan te vullen (zie 703). Dan kom je uit op een totaal van circa 9,5 mln. aan meerontvangsten op artikel 1.														
237	Ruimte op subsidies OHW	Door het vervallen van een aantal voornemens (o.a. projectsubsidie aan de Oorlogsgraven Stichting voor St. Sovjet Ereveld) en doorschuiven van een verplichting (uitbreiding St. Westerbork) is er een onderuitputting van 1,5 mln. ontstaan.														
238	Ruimte Griepvaccinatie	Op basis van het aantal bestellingen door huisartsen in 2021 is minder budget nodig dan geraamd voor de uitvoering van het Nationaal Programma Grieppreventie (NPG). Voor griep hadden we in het voorjaar rekening gehouden met extra kosten voor de SNPG van € 9,5 mln. Echter op basis van de laatste cijfers van het RIVM is € 5,1 mln. benodigd. De SNPG vraagt subsidie aan voor het zetten van 4.050.000 vaccinaties. Dit is gebaseerd op het huidige niveau van bestellingen door de huisartsen (zo'n 3,82 mln.). In 2022 zal worden afgerekend op basis van het werkelijk aantal gezette prikken.														

239	Ruimtekaart Sport	Incidentele budgettaire ruimte op de sportbegroting. Dit betreft o.a. een te verwachten onderuitputting op de middelen voor de BOSA-regeling (6 mln.), ruimte door een te hoog ingezette administratieve desaldering ten behoeve van afrekeningen 2019 (3 mln.), afronding van beschikbare bedragen voor de regelingen SPUK sport en SPUK sportakkoord (1,4 mln.) en het niet toevoegen van de loonbijstelling 2021 aan de regeling SPUK sport (2,6 mln.). Vanwege de opzet van de regeling zit daar altijd een jaar vertraging in. Tot slot zijn er kasuitgaven lager uitgevallen dan geraamd (0,6 mln.).
240	Ruimte kosten personeel	Bij de directie Zorgverzekeringen is sprake van een onderschrijding op de personele uitgaven. Oorzaken zijn divers: bijdrage ten behoeve van inzet medewerkers voor OR en DOR, ontvangsten ivm zwangerschap en niet direct ingevulde vacatures.
301	Beheerskosten PGB	Dit betreffen onvermijdelijke meerkosten i.v.m. werkzaamheden van SVB om pgb 1.0 in de lucht te houden. Dit is nodig zodat de budgethouders over hun pgb kunnen beschikken.
302	Inhalen electieve zorg Caribisch Nederland (H16 - Z)	Voor het inhalen van electieve zorg is een aanvullend incidenteel budget van circa €0,9 miljoen benodigd. Vanwege de ontwikkelingen rondom Covid-19 moest de medische urgentie worden afgewogen tegenover de logistieke mogelijkheden. De achterstand in electieve zorg wordt voor zover mogelijk dit jaar ingehaald.
401	Resterende ruimte VIPP regelingen (H16 - Z)	Dit betreft onderuitputting die is ontstaan bij de uitvoering van de VIPP-regeling Babyconnect. Minder partijen hebben op de regeling ingeschreven dan verwacht.
501	Kasschuif regeling continuïteit cruciale jeugdzorg	Met VNG is in mei 2019 de afspraak gemaakt om € 20 miljoen vanuit het Gemeentefonds bij de Jeugddoorloopte te positioneren. Deze € 20 miljoen is beschikbaar gesteld voor de jaren 2019, 2020 en 2021. Gegeven de huidige precaire financiële positie van specialistische aanbieders, is de noodzaak om de regeling met 2 jaar te verlengen met een gelijkblijvende omvang van € 20 mln. hoog. Door de verlenging van de regeling is een kasschuif van de beschikbare middelen nu noodzakelijk. Tot op heden (2021) heeft de Jeugddoorloopte in totaal €1,1 mln. uitgekeerd aan tijdelijke liquiditeitssteun t.b.v. continuïteit van cruciale jeugdhulp en wordt gevraagd het resterend bedrag van € 18,9 miljoen via een kasschuif naar 2022 worden overgeheveld. Bij het niet honoreren van de kasschuif vloeien de middelen conform afspraak naar het Gemeentefonds. Richting IRF is reeds separaat extra toegelicht op deze post.
601	Ijkljn Anonieme e-mental health (van H16 naar H41)	In verband met COVID-19 extra beschikbare middelen voor anonieme e-mental-health in 2021 worden vanaf de VWS-begroting overgeboekt naar de premiemiddelen, aangezien het gaat om financiering ten laste van het Zorgverzekeringsfonds in de vorm van een subsidieregeling die door het Zorginstituut wordt uitgevoerd.
602	Ijkljn Anonieme e-mental health (van H16 naar H41)	Zie 601
603/604	Bevolkingsonderzoek Caribisch Nederland	Voor de invoering van bevolkingsonderzoek in het Caribische deel van het Koninkrijk wordt €2 miljoen overgeheveld t.b.v. werkzaamheden door het RIVM. Betreft een mutatie van Kader Z naar Kader R.
701	Herschikking taakstelling DGLZ	De ingeboekte taakstelling binnen de DGLZ-kolom wordt gerealiseerd, maar op andere budgetten.
702	Herverdeling ingeboekte taakstelling Ziekteprevent	Op de budgetten Opdrachtverlening aan Kenniscentra en Vaccinaties is een tekort ontstaan door de ingeboekte taakstellingen. De afspraak is dat het uit te voeren beleid gewoon doorgaat en geen hinder mag ondervinden van de taakstelling. Deze tekorten kunnen gedekt uit de onderbesteding op Bevolkingsonderzoeken (vnl. door de latere start van de 13 wekencho) en Ziektepreventie (incidentele vrijval loonbijstelling).

703	Herverdeling ingeboekte taakstelling ZonMw	Op het budget ZonMw is een tekort ontstaan door de ingeboekte taakstellingen. De afspraak is dat het uit te voeren beleid gewoon doorgaat en geen hinder mag ondervinden van de taakstelling. Deze tekorten kunnen gedekt uit de onderbesteding op Ethiek (lagere uitgaven dan geraamd), Bev seksuele gzh (vnl. lagere uitgaven Onbedoelde Zwangerschappen/Nu niet Zwanger), Gezondheidsbescherming (onderuitputting SPUK: Uitvoering lokale/regionale preventieakkoorden), (Lokaal) gezondheidsbeleid (lagere uitgaven Kansrijke Start/Mentale gezondheid risicogroepen (thuis)werkenden) en de meerontvangsten op artikel 1 (zie nr. 235).
704	Herverdeling taakstellende onderuitputting (R)	Aangezien vooraf niet valt te voorspellen op welke plekken op de begroting onderuitputting zal optreden, wordt de taakstellende onderuitputting centraal geboekt op één hoofdbudget. Met deze mutatie boeken we de onderuitputting van de hoofdbudgetten waar deze zich heeft voorgedaan (voornamelijk subsidie eerstelijnszorg) naar het hoofdbudget waar de taakstelling is geboekt (subsidie Medisch-specialistische zorg).
705	Herverdeling taakstellende onderuitputting (R)	Aangezien vooraf niet valt te voorspellen op welke plekken op de begroting onderuitputting zal optreden, wordt de taakstellende onderuitputting centraal geboekt op één hoofdbudget. Met deze kaart boeken we de onderuitputting van de hoofdbudgetten waar deze zich heeft voorgedaan (Babyconnect en Transitiefonds Medisch-specialisten) naar het hoofdbudget waar de taakstelling is geboekt. Deze kaart betreft de onderuitputting op kader Z (begrotingsgefinancierd) om het resterende deel van de taakstellende onderuitputting in te vullen.
706	Herverdeling taakstellende onderuitputting (R): Herschikking taakstelling NZa	Tegenover lagere uitgaven voor Transparantie van zorg (€ 2,6 miljoen) en hogere ontvangsten (€ 1,1 miljoen) staat als gevolg van de eerder ingeboekte taakstelling een tekort op het NZa-budget van € 3,7 miljoen. De op het PZO-budget ingeboekte taakstelling van € 5,1 miljoen wordt daarmee in 2021 gerealiseerd. De lagere uitgaven hangen samen met corona, de demissionaire status van het kabinet en vertraging bij uitkomstgerichte zorg (€ 0,9 miljoen), transparantie kwaliteit (€ 0,3 miljoen), vermindering regeldruk (€ 0,4 miljoen) en vermindering administratieve lasten (€ 1,0 miljoen). De hogere ontvangsten zijn grotendeels het gevolg van de terugontvangst van een initiële storting bij de oprichting van het Waarborgfonds voor de Zorgsector.