

Vergaderjaar 2004–2005

30 105 X

**Wijziging van de begrotingsstaten van het
Ministerie van Defensie (X) voor het jaar 2005
(wijziging samenhangende met de
Voorjaarsnota)**

Nr. 2

MEMORIE VAN TOELICHTING

A. ARTIKELSGEWIJZE TOELICHTING BIJ HET WETSVORSTEL

Wetsartikel 1

De begrotingsstaten die onderdeel uitmaken van de Rijksbegroting, worden op grond van artikel 1, derde lid, van de Comptabiliteitswet 2001 elk afzonderlijk bij de wet vastgesteld en derhalve ook gewijzigd. Het onderhavige wetsvoorstel strekt ertoe om voor het jaar 2005 wijzigingen aan te brengen in de departementale begrotingsstaat van het ministerie van Defensie.

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

De Minister van Defensie,
H. G. J. Kamp

B. BEGROTINGSTOELICHTING

I. De departementale begroting

1. Leeswijzer

Samenvatting belangrijkste begrotingswijzigingen

Bij de Voorjaarsnota zijn enkele mutaties verwerkt. Zo zijn ten laste van het generieke beeld de loonbijstelling 2005 (€ 45,7 miljoen) en de prijsbijstelling 2005 (€ 39,3 miljoen) toegekend aan Defensie en voorlopig gesteld op het niet-beleidsartikel Nominaal en onvoorzien. Een derde grote mutatie in de Voorjaarsnota betreft de eindejaarsmarge 2004, die met een bedrag van in totaal € 44,3 miljoen aan het defensiebudget is toegevoegd. Tevens is het defensiebudget met € 33,1 miljoen opgehoogd ten behoeve van de bestrijding van terrorisme (€ 5,3 miljoen) en voor de uitgaven voor crisisbeheersingsoperaties (HGIS, € 27,8 miljoen). Deze bedragen zijn toegekend ten laste van het generale beeld respectievelijk het ministerie van Buitenlandse Zaken. Hier tegenover staat een budgetverlaging van € 24,8 miljoen als gevolg van een herziening van de (niet-relevante) raming voor ouderdomspensioenen.

Toelichtingen

Bij de defensieonderdelen worden de nieuwe mutaties naar aard en oorzaak opgenomen in de tabel met autonome en beleidsmatige mutaties. Naast de, conform de regelgeving, beleidsmatige mutaties, zullen ook omvangrijke autonome mutaties worden toegelicht. De mutaties van deze eerste suppletore begroting 2005 hebben overigens voor het grootste deel een autonoom karakter.

Crisisbeheersingsoperaties

De bij deze suppletore begroting gevoegde bijlage omvat informatie over de inzet bij de verschillende operaties. Per operatie worden de hieraan ten grondslag liggende internationale afspraken over taken weergegeven, waarna nader inzicht wordt gegeven in de voor die taken ingezette middelen. Hiermee wordt voldaan aan de eerder door de Algemene Rekenkamer geuite wens om meer inzicht in prestatie-indicatoren te krijgen.

Paresto

In 2004 heeft de horeca-organisatie Paresto een proefperiode doorgemaakt als zijnde een baten-lastendienst. Met ingang van 1 januari 2005 is die status evenwel officieel. Conform de regelgeving dient in deze eerste suppletore begroting 2005 de openingsbalans te worden opgenomen, hetgeen na niet-beleidsartikel 90 Algemeen is gebeurd.

2. Het beleid

Algemeen

Door middel van het onderhavige wetsvoorstel wordt voorgesteld de begrotingen van de uitgaven en de ontvangsten van het ministerie van Defensie (X) voor het jaar 2005, met € 128,113 miljoen te verhogen, respectievelijk € 1,059 miljoen te verlagen.

De mutaties die tot deze bijstellingen leiden worden in de Voorjaarsnota 2005 (Kamerstukken II, 2004–2005,, nr. 1) opgenomen.

De cijfermatige aansluiting van de uitgaven- en ontvangstenniveaus is als volgt te specificeren:

Uitgaven

Stand geautoriseerde begroting 2005	€ 7 673,084 miljoen
– wijzigingen 1e suppletore wetsvoorstel 2005	€ 128,113 miljoen
Niveau begroting Defensie (X) in de Voorjaarsnota 2005	€ 7 801,197 miljoen

Ontvangsten

Stand geautoriseerde begroting 2005	€ 397,633 miljoen
– wijzigingen 1e suppletore wetsvoorstel 2005	€ – 1,059 miljoen
Niveau begroting Defensie (X) in de Voorjaarsnota 2005	€ 396,574 miljoen

2.1 Overzicht belangrijkste uitgaven- en ontvangstenmutaties

De mutaties in deze suppletore begroting blijken uit de hierna opgenomen tabel. Deze leiden tot de stand van deze eerste suppletore begroting. Het betreft hier vooral autonome mutaties.

Overzicht uitgaven

In onderstaand overzicht zijn de mutaties op de uitgaven voor de onderscheiden (beleids)artikelen gespecificeerd (x € 1 miljoen):

Omschrijving	KM	KL	Klu	KMar	Vrops	Civiel	IS	OK	Geh.	Nom.	Alg.	Totaal
Ontwerpbegroting 2005 (incl. NVW)	1 007,7	1 793,1	1 106,1	345,2	195,0	35,1	211,4	1 389,8	1,4	127,3	1 461,0	7 673,1
Wijzigingen in samenhang met de Voorjaarsnota 2005												
1. Definitieve eindejaarsmarge 2004	- 35,4	- 17,4	- 2,5	- 0,6		- 8,9	11,0	- 18,2		116,6	- 0,3	44,3
2. Overhevelingen tussen defensieonderdelen	- 2,8	- 23,4	- 17,2	- 6,7				57,3	0,3	- 6,4	- 1,2	0,0
3. IV-exploitatie budget werkplekdiensten	7,9	- 21,7	1,5	- 0,8				- 2,2		15,3	0,0	0,0
4. Overhevelingen van/naar andere departementen				- 0,3	27,8						- 0,5	27,0
5. Toekenning loonbijstelling										45,7		45,7
6. Toekenning prijsbijstelling										39,3		39,3
7. PIA-taakstelling										- 5,2		- 5,2
8. Nacalculatie dollarregeling										- 9,0		- 9,0
9. Bijstelling ontvangsten											- 1,1	- 1,1
10. Herziening ouderdomspensioenen											- 24,8	- 24,8
11. Overige wijzigingen Voorjaarsnota Afrondingsverschillen				10,8							1,0	11,8
												0,0
Stand Voorjaarsnota 2005	977,4	1 730,6	1 087,9	347,6	222,8	26,2	222,4	1 426,7	1,7	323,5	1 434,3	7 801,2

1. Definitieve eindejaarsmarge 2004

De toevoeging van in totaal € 44,3 miljoen aan het defensiebudget betreft de doorwerking in 2005 van de eindejaarsmarge 2004 en is exclusief HGIS.

2. Overhevelingen tussen defensieonderdelen

Tussen de defensieonderdelen hebben diverse overhevelingen plaatsgevonden in het kader van voor elkaar te verlenen diensten. Daarnaast worden vooral IV-investeringen van de defensieonderdelen overgeboekt naar het Commando Dienstencentra.

3. IV-exploitatie-budget werkplekdiensten

De herverdeling betreft de budgetten die nodig zijn voor de uitgaven ten behoeve van het contract met de Defensie Telematica-Organisatie (DTO) voor werkplekdiensten. De herverdeling is noodzakelijk in verband met een nieuwe tariefstructuur.

4. Overhevelingen van/naar andere departementen

Een viertal overhevelingen heeft per saldo geleid tot een verhoging van het defensiebudget met € 27 miljoen. In de eerste plaats vindt er een budgettoevoeging plaats ter grootte van € 27,8 miljoen voor het uitvoeren van crisisbeheersingsoperaties. Daar tegenover staat een drietal mutaties die het defensiebudget negatief beïnvloeden. Te weten: twee overboekingen naar het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties, één ten behoeve van de Onderzoeksraad voor veiligheid (€ 0,5 miljoen) en één voor de implementatie van het communicatiesysteem C-2000 (€ 0,2 miljoen) en tenslotte een overboeking naar het ministerie van Justitie voor de door het Tolk- en Vertaalcentrum (TVCN) uitgevoerde activiteiten (– € 0,1 miljoen).

5. Uitsluiting loonbijstelling 2005

Met deze mutatie van € 45,7 miljoen kan het loonniveau voor het jaar 2005 worden gebracht op het niveau van het in oktober 2001 gesloten en nog steeds geldende arbeidsvoorwaardenakkoord. Tijdens de verdere uitvoering van de begroting zal dit bedrag worden uitgedeeld aan de daarvoor in aanmerking komende begrotingsartikelen.

6. Uitsluiting prijsbijstelling 2005

Met deze mutatie van € 39,3 miljoen kan het prijsniveau op dat van het jaar 2005 worden gebracht. Tijdens de verdere uitvoering van de begroting zal dit bedrag worden uitgedeeld aan de daarvoor in aanmerking komende begrotingsartikelen.

7. PIA-taakstelling

Met de opgelegde taakstelling ten aanzien van het Professioneel Inkopen en Aanbesteden (PIA) is een bedrag gemoeid van € 5,2 miljoen.

8. Nacalculatie dollarregeling

Het berekende voordeel van de lagere dollarkoers (€ 9,0 miljoen) wordt ten gunste van het generaal beeld gebracht.

9. Bijstelling ontvangsten

Naar verwachting zullen de ontvangsten aangaande Pensioenen en uitkeringen met € 1,059 miljoen afnemen.

10. Herziening ouderdomspensioenen

Gezien het huidige verloop van de betalingen aan ouderdomspensioenen, wordt de raming met € 24,8 miljoen neerwaarts bijgesteld.

11. Overige wijzigingen Voorjaarsnota

Ten laste van het generieke beeld wordt het defensiebudget verhoogd met € 11,8 miljoen. Dit betreft gelden voor de intensivering van de terrorismebestrijding (€ 5,3 miljoen: Koninklijke marechaussee € 4,3 miljoen en Algemeen/MIVD € 1,0 miljoen) en voor het voortzetten van de 100% drugscontrole op de luchthaven Schiphol (Koninklijke marechaussee € 6,5 miljoen).

Overzicht ontvangsten

In onderstaand overzicht is de mutatie op de ontvangsten voor het onderscheiden artikel gespecificeerd (x € 1 miljoen):

Omschrijving	KM	KL	Klu	KMar	Vrops	Civiel	IS	OK	Geh.	Nom.	Alg.	Totaal
Ontwerpbegroting 2005 (incl. NVW)	36,9	34,7	37,0	8,0	1,4	1,1	31,7	45,6		201,3		397,7
Wijzigingen in samenhang met de Voorjaarsnota 2005												
Bijstelling ontvangsten											- 1,1	- 1,1
Stand Voorjaarsnota 2005	36,9	34,7	37,0	8,0	1,4	1,1	31,7	45,6	0,0	0,0	200,2	396,6

Toelichting

Deze mutatie bij het artikelonderdeel Pensioenen en uitkeringen heeft betrekking op verwachte lagere verrekeringen van programmalasten.

2.2 De beleidsartikelen

Beleidsartikel 01. Koninklijke marine

De financiële middelen die de Koninklijke marine ten tijde van de eerste suppletore begroting 2005 ter beschikking staan, zijn als volgt te specificeren:

Budgettaire gevolgen van het beleid van beleidsartikel 01 Koninklijke marine

(Bedragen x € 1000)	Stand ontwerp-begroting (1)	Mutaties via NvW en amendementen (2)	Mutaties 1e suppletore begroting (3)	Stand 1e suppletore begroting (4)=(1+2+3)	Mutatie 2006	Mutatie 2007	Mutatie 2008	Mutatie 2009
Verplichtingen	821 220	0	753	821 973	5 719	5 718	5 719	5 720
Uitgaven								
Programmauitgaven								
Commandant der Zeemacht in Nederland	320 683	0	760	321 443	760	760	760	760
Commandant der Zeemacht in het Caribisch Gebied	56 080		0	56 080				
Commandant van het Korps Mariniers	122 019		727	122 746	727	727	727	727
Subsidies	105		0	105	0	0	0	0
Investerings	306 604	0	- 50 215	256 389	- 4 000	- 4 000	- 4 000	4 000
Totaal programmauitgaven	805 491	0	- 48 728	756 763	- 2 513	- 2 513	- 2 513	- 2 513
Apparaatsuitgaven								
Admiraliteit	177 101	0	18 429	195 530	7 267	7 267	7 267	7 267
Wachtgeld en inactiviteitswedden	14 535		0	14 535				
Bijdragen aan batenlastendiensten	10 598		0	10 598				
Totaal apparaatsuitgaven	202 234	0	18 429	220 663	7 267	7 267	7 267	7 267
Totale uitgaven	1 007 725	0	- 30 299	977 426	4 754	4 754	4 754	4 754
Ontvangsten	36 908		0	36 908	0	0	0	0

Toelichting

De budgetmutaties die geleid hebben tot de stand van de eerste suppletore begroting 2005 zijn in onderstaande tabel weergegeven:

(Bedragen x € 1000)	Programma- uitgaven	Apparaats- uitgaven	Investe- ringen	Totaal
Autonome mutaties				
Overhevelingen	1 357	- 604	- 3 541	- 2 788
Kasritme brandstoffen		3 500		3 500
Overige mutaties	130	- 39		91
Sub-totaal autonome mutaties	1 487	2 857	- 3 541	803
Beleidsmatige mutaties				
IV-exploitatie budget werkplekdiensten		7 919		7 919
Kasritme project CUP-Orion			- 13 500	- 13 500
Kasritme project LPD-2			- 26 600	- 26 600
Kasritme munitie LCF			- 25 000	- 25 000
Kasritme project LCF			11 000	11 000
Kasritme werkplekdiensten		7 653		7 653
Kasritme overige projecten			7 426	7 426
Sub-totaal beleidsmatige mutaties		15 572	- 46 674	- 31 102
Totaal	1 487	18 429	- 50 215	- 30 299

Toelichting

Apparaatsuitgaven

IV-exploitatie budget werkplekdiensten

De toevoeging van € 7,919 miljoen betreft een herverdeling van de budgetten die nodig zijn voor de uitgaven ten behoeve van het met de DTO afgesloten contract voor werkplekdiensten. De herverdeling is noodzakelijk in verband met een nieuwe tariefstructuur.

Kasritme werkplekdiensten

Een aantal in 2004 geplande betalingen voor werkplekdiensten door de DTO is doorgeschoven naar 2005.

Investeringen

Kasritme Project CUP-Orion

Naar aanleiding van de verkoop van de vliegtuigen aan Duitsland wordt de financiële afronding van het project Capability Upkeep Orion versneld waardoor de uitgaven in 2005 naar beneden worden bijgesteld.

Kasritme Project LPD-2

Het betaalschema voor het Project LPD-2 is in 2004 aangepast om deze in lijn te brengen met de stand onderhanden werk. Dit leidt voorshands tot lagere uitgaven in 2005.

Kasritme munitie LCF

De in 2005 geplande aanschaf van munitie, met name de Standard Missile 2 geleide wapens voor het LCF, heeft reeds in 2004 plaatsgevonden. Hiermee is de voorraadopbouw van de kapitale munitie voor het LCF meer in lijn gebracht met het operationeel stellen van deze scheepsklasse.

Kasritme Project LCF

Als gevolg van vertraging in 2004 staan diverse onderdelen van het project LCF nu gepland voor 2005. Het betreft met name de ESM/ECM-systemen, het luchtverdedigingssysteem en de boordreserve voor de SEWACO-systemen.

Kasritme overige projecten

Als gevolg van de (vertraagde) voortgang van diverse projecten zijn in 2004 diverse activiteiten en geplande betalingen voorshands doorgeschoven naar 2005.

Beleidsartikel 02. Koninklijke landmacht

Algemeen

De totaal geraamde uitgaven op het niveau van de eerste suppletore begroting 2005 van het beleidsartikel Koninklijke landmacht zijn als volgt te specificeren:

Budgettaire gevolgen van het beleid van beleidsartikel 02 Koninklijke landmacht

(Bedragen x € 1000)	Stand ontwerp-begroting (1)	Mutaties via NvW en amendementen (2)	Mutaties 1e suppletore begroting (3)	Stand 1e suppletore begroting (4)=(1+2+3)	Mutatie 2006	Mutatie 2007	Mutatie 2008	Mutatie 2009
Verplichtingen	1 619 201		- 1 721	1 617 480	1 721	1 721	1 721	1 721
Uitgaven								
Programmauitgaven								
Operationeel Commando	937 638		- 19 953	917 685	- 2 517	- 2 517	- 2 517	- 2 517
Subsidies en bijdragen	7 563		0	7 563	0	0	0	0
Investerings	500 048		- 20 089	479 959	- 19 100	- 15 000	- 12 000	- 12 000
Totaal programmauitgaven	1 445 249		- 40 042	1 405 207	- 21 617	- 17 517	- 14 517	- 14 517
Apparaatsuitgaven								
Landmachtstaf	138 513		- 21 682	116 831	- 21 682	- 21 682	- 21 682	- 21 682
Overige eenheden BLS	131 389		- 750	130 639	- 750	- 750	- 750	- 750
Wachtgeld en inactiviteitswedden	42 366		0	42 366	0	0	0	0
Bijdragen aan batenlastendiensten	35 560		0	35 560	0	0	0	0
Totaal apparaatsuitgaven	347 828		- 22 432	325 396	- 22 432	- 22 432	- 22 432	- 22 432
Totale uitgaven	1 793 077		- 62 474	1 730 603	- 44 049	- 39 949	- 36 949	- 36 949
Ontvangsten	34 721		0	34 721	34 721	34 721	34 721	34 721

Toelichting

De budgetmutaties die hebben geleid tot de stand van de eerste suppletore begroting 2005 zijn in onderstaande tabel weergegeven.

(Bedragen x € 1000)	Programma-uitgaven	Apparaats-uitgaven	Investerings	Totaal
Autonome mutaties				
Overhevelingen tussen defensieonderdelen	- 2 517	- 750	- 20 089	- 23 356
Doorwerking eindejaarsmarge 2004	- 17 436			- 17 436
Sub-totaal autonome mutaties	- 19 953	- 750	- 20 089	- 40 792
Beleidsmatige mutaties				
IV-exploitatie budget werkplekdiensten		- 21 682	0	- 21 682
Sub-totaal beleidsmatige mutaties	0	- 21 682	0	- 21 682
Totaal	- 19 953	- 22 432	- 20 089	- 62 474

Programmauitgaven*Doorwerking eindejaarsmarge 2004*

In 2004 zijn hogere uitgaven gerealiseerd voor onder andere wachtgelden en salarissen van voormalig POMS-personeel. Conform de procedure van de eindejaarsmarge werken deze meeruitgaven door naar 2005.

Apparaatsuitgaven*IV-exploitatie budget werkplekdiensten*

Deze budgetverlaging betreft een herverdeling van de budgetten die nodig zijn voor de uitgaven ten behoeve van het contract voor werkplekdiensten. De herverdeling is noodzakelijk in verband met een nieuwe tariefstructuur.

Investerings*Overhevelingen tussen defensieonderdelen*

De uitgaven voor de investeringen worden bijgesteld naar aanleiding van de overheveling van de IV-gerelateerde investeringen naar het Commando DienstenCentra (CDC). Hiermee is € 20,0 miljoen gemoeid. Tevens is in deze mutatie de overheveling inzake Tracking en Tracing naar CDC begrepen.

Beleidsartikel 03. Koninklijke luchtmacht*Algemeen*

De totaal geraamde uitgaven op het niveau van de eerste suppletore begroting 2005 van het beleidsartikel Koninklijke luchtmacht zijn als volgt te specificeren:

Budgettaire gevolgen van het beleid van beleidsartikel Koninklijke luchtmacht

(Bedragen x € 1000)	Stand ontwerp-begroting (1)	Mutaties via NvW en amendementen (2)	Mutaties 1e suppletore begroting (3)	Stand 1e suppletore begroting (4)=(1+2+3)	Mutatie 2006	Mutatie 2007	Mutatie 2008	Mutatie 2009
Verplichtingen	1 143 654	0	- 900	1 142 754	0	0	0	0
Uitgaven								
Programmauitgaven								
Tactische Luchtmacht	452 569	0	4 710	457 279	1 465	1 465	1 465	1 465
Investerings	294 584	0	- 15 457	279 127	- 7 732	- 7 001	- 6 991	- 7 001
Totaal programmauitgaven	747 153	0	- 10 747	736 406	- 6 267	- 5 536	- 5 526	- 5 536
Apparaatsuitgaven								
Staf Bevelhebber der Luchtstrijdkrachten	338 302	0	- 7 488	330 814	- 7 124	- 7 028	- 7 028	- 7 028
Wachtgelden en inactiviteitsweden	12 122	0	0	12 122	0	0	0	0
Bijdragen aan batenlastendiensten	8 548	0	0	8 548	0	0	0	0
Totaal apparaatsuitgaven	358 972	0	- 7 488	351 484	- 7 124	- 7 028	- 7 028	- 7 028
Totale uitgaven	1 106 125	0	- 18 235	1 087 890	- 13 391	- 12 564	- 12 554	- 12 564
Ontvangsten	36 997	0	0	36 997	0	0	0	0

Toelichting

De mutaties die geleid hebben tot de stand van de eerste suppletore begroting 2005 zijn in onderstaande tabel weergegeven:

(Bedragen x € 1000)	Programma- uitgaven	Apparaats- uitgaven	Investe- ringen	Totaal
Autonome mutaties				
Overhevelingen tussen defensieonderdelen	3 245	- 588		2 657
Schade pijpleiding DPO, claim Essent			2 678	2 678
Overheveling IV-exploitatiebudgetten		- 6 900		- 6 900
Sub-totaal autonome mutaties	3 245	- 7 488	2 678	- 1 565
Beleidsmatige mutaties				
IV-exploitatiebudget werkplekdiensten	1 465		0	1 465
Overhevelingen tussen defensieonderdelen			- 9 689	- 9 689
Doorwerking eindejaarsmarge investeringen			- 8 446	- 8 446
Sub-totaal beleidsmatige mutaties	1 465	-	- 18 135	- 16 670
Totaal	4 710	- 7 488	- 15 457	- 18 235

Toelichting

Programmauitgaven

IV-exploitatiebudget werkplekdiensten

Deze budgettoevoeging betreft een herverdeling van de budgetten die nodig zijn voor de uitgaven ten behoeve van het contract voor werkplekdiensten. De herverdeling is noodzakelijk in verband met een nieuwe tariefstructuur.

Apparaatsuitgaven

Overheveling IV-exploitatiebudgetten

Deze mutatie betreft de overheveling van IV-gerelateerde exploitatieuitgaven naar de Defensie-ICT-Uitvoeringsorganisatie (DICTU) van het CDC.

Investeringen

Overhevelingen tussen defensieonderdelen

Deze mutatie betreft de overheveling van de IV-gerelateerde investeringen naar het Commando DienstenCentra (CDC). Hiermee is voor 2005 € 9,0 miljoen gemoed. Tevens is het project Tracking en Tracing naar CDC overgeheveld. Het gaat hierbij in 2005 om € 0,9 miljoen en in 2006 voor € 0,7 miljoen. Tot slot wordt een bedrag van € 0,220 miljoen overgeheveld van de Bestuursstaf naar de Koninklijke luchtmacht om uitvoering te geven aan milieuprojecten in 2005.

Doorwerking eindejaarsmarge investeringen

Deze mutatie is het gevolg van de meeruitgaven in 2004 vanwege uit 2005 overgekomen investeringen. Deze uitgaven betroffen onder meer ICT-projecten als gevolg van de versnelde verwerving van lopende behoeften en een verschuiving in de FMS-betalingen.

Beleidsartikel 04. Koninklijke marechaussee

Algemeen

De financiële middelen die de Koninklijke marechaussee ten tijde van de

eerste suppletore begroting 2005 ter beschikking staan, zijn als volgt te specificeren:

Budgettaire gevolgen van het beleid van beleidsartikel 04 Koninklijke marechaussee

(Bedragen x € 1000)	Stand ontwerp-begroting (1)	Mutaties via NvW en amendementen (2)	Mutaties 1e suppletore begroting (3)	Totaal mutaties (4)=(2+3)	Stand 1e suppletore begroting (5)=(1+4)	Mutatie 2006	Mutatie 2007	Mutatie 2008	Mutatie 2009
Verplichtingen	356 180		2 731	2 731	358 911	8 193	8 412	8 412	8 412
Uitgaven									
Programmauitgaven									
Operationele taakvelden	249 338		9 158	9 158	258 496	14 066	14 286	14 277	14 277
Investerings	43 100		- 6 964	- 6 964	36 136	- 5 884	- 5 661	- 5 661	- 5 661
Totaal programma-uitgaven	292 438	0	2 194	2 194	294 632	8 182	8 625	8 616	8 616
Apparaatsuitgaven									
Staven Koninklijke Marechaussee	50 402		225	225	50 627	1 561	1 618	1 627	1 627
Wachtgeld en Inactiviteitswedden	783		0	0	783	0	0	0	0
Bijdragen aan baten-lastendiensten	1 556			0	1 556	0	0	0	0
Totaal apparaats-uitgaven	52 741	0	225	225	52 966	1 561	1 618	1 627	1 627
Totale uitgaven	345 179	0	2 419	2 419	347 598	9 743	10 243	10 243	10 243
Ontvangsten	8 000	0	0	0	8 000	0	0	0	0

Toelichting

De budgetmutaties die geleid hebben tot de stand van de eerste suppletore begroting 2005 zijn in onderstaande tabel weergegeven:

(Bedragen x € 1000)	Programma-uitgaven	Apparaats-uitgaven	Investerings	Totaal
Autonome mutaties				
Doorwerking eindejaarsmarge 2004 investeringen			- 562	- 562
Overheveling IV-investeringen			- 8 700	- 8 700
Overhevelingen van/naar andere departementen		- 312		- 312
Overige kleine mutaties	- 3	- 1		- 4
Sub-totaal autonome mutaties	- 3	- 313	- 9 262	- 9 578
Beleidsmatige mutaties				
Intensivering terrorismebestrijding	3 304	668	2 298	6 270
Voortzetting 100% drugscontroles	6 500			6 500
IV-exploitatie budgetten werkplekdiensten	- 643	- 130		- 773
Sub-totaal beleidsmatige mutaties	9 161	538	2 298	- 7 159
Totaal	9 158	225	- 6 964	2 419

Programmauitgaven

Intensivering terrorismebestrijding

In januari 2005 is besloten tot een verdere intensivering van de portefeuille Terrorismebestrijding en Veiligheid. In het kader hiervan is extra budget beschikbaar gesteld voor de te realiseren uitbreiding van 80 vte'n einde 2005 en voor specifieke investeringen. Over 2005 zal de uitbreiding gemiddeld 58 vte'n bedragen.

Voortzetting 100% drugscontroles

Met de Voorjaarsnota is besloten om het budget van de Koninklijke marechaussee te verhogen in het kader van het structureel voortzetten en intensiveren van de 100% drugscontrole op de luchthaven Schiphol. Deze controles hebben tot doel het terugdringen van de invoer van verdovende middelen binnen het Nederlands grondgebied via de luchthaven Schiphol. Het betreft een uitbreiding van gemiddeld 107 vte'n (inclusief stafcapaciteit).

IV-exploitatie budget werkplekdiensten

Deze budgetverlaging betreft een herverdeling van de budgetten die nodig zijn voor de uitgaven ten behoeve van het contract voor werkplekdiensten. De herverdeling is noodzakelijk in verband met een nieuwe tariefstructuur.

Investeringen

Overheveling IV-investeringen

Deze overheveling betreft de IV-gerelateerde investeringen die centraal door het CDC worden uitgevoerd.

Beleidsartikel 09. Uitvoeren crisisbeheersingsoperaties

Algemeen

De totaal geraamde uitgaven op het niveau van de eerste suppletore begroting 2005 van het beleidsartikel Uitvoeren crisisbeheersingsoperaties zijn als volgt te specificeren.

Budgettaire gevolgen van het beleid van beleidsartikel 09 Uitvoeren crisisbeheersingsoperaties

(Bedragen x € 1000)	Stand ontwerp-begroting (1)	Mutaties via NvW en amendementen (2)	Mutaties 1e suppletore begroting (3)	Stand 1e suppletore begroting (4)=(1+2+3)	Mutatie 2006	Mutatie 2007	Mutatie 2008	Mutatie 2009
Verplichtingen	195 000		27 800	222 800	18 500	18 500	18 500	18 500
Uitgaven								
VN-contributies	49 500		16 500	66 000	10 500	10 500	10 500	10 500
Navo PSO/EU-operatie	2 900		2 100	5 000	3 100	3 100	3 100	3 100
Extra afdracht premie/koopsom			4 400	4 400	4 000	4 000	4 000	4 000
Pensioenen voor uitgezonden militairen SFOR/EUFOR	38 000		- 12 000	26 000	- 23 000	- 23 000	- 23 000	- 23 000
ISAF Afghanistan Apaches/F-16	2 500		17 300	19 800	12 000			
ISAF PRT Afghanistan	11 000		1 000	12 000				
Enduring Freedom	0		20 300	20 300	12 000			
Stabilisatiemacht Irak (SFIR)	34 000		- 4 000	30 000	1 000			
EUPM	2 000		0	2 000				
NTM-I stage 1			1 100	1 100				
Overige operaties	5 900		- 2 200	3 700				
Restant voorziening crisis-beheersingsoperaties	49 200		- 16 700	32 500	- 1 100	23 900	23 900	23 900
Totale uitgaven	195 000	0	27 800	222 800	18 500	18 500	18 500	18 500
Ontvangsten	1 407			1 407	0	0	0	0

De mutaties die geleid hebben tot de stand van de eerste suppletore begroting zijn onderstaand weergegeven.

(Bedragen x € 1000)
Beleidsmatige mutaties

Bijstelling VN- en EU-contributies	18 600
Extra afdracht premie/koopsom voor uitgezonden militairen	4 400
Bijstelling lopende operaties (EUFOR, SFIR, ISAF F-16 overige operaties)	100
Nieuwe Operaties (OEF-SF; NTIM I)	21 400
Vermindering voorziening crisisbeheersingsoperaties	- 16 700

Totaal beleidsmatige mutaties **27 800**

Toelichting
VN-contributies

De raming voor de VN-contributies is met € 16,5 miljoen verhoogd om op het verwachte realisatieniveau voor 2005 te komen.

EU/PSO-contributies

Nederland draagt bij in de gemeenschappelijke uitgaven van de Navo (NATO Peace Support Operaties) en de Europese Unie (onder andere Althea/EUFOR). De bijstelling van € 2,1 miljoen naar het niveau van € 5,0 miljoen is een gevolg van het toegenomen aantal operaties dat door deze organisaties wordt geïnitieerd.

Pensioenafdracht voor uitgezonden militairen

Voor de (extra) pensioenopbouw voor militairen die ingezet worden bij crisisbeheersingsoperaties wordt aanvullende premie afgedragen aan het Algemeen Burgerlijk Pensioenfonds. Dit is een uitvloeisel van het huidige CAO-akkoord.

EUFOR operatie Althea

De Nederlandse personele bijdrage in EUFOR is in 2004 verlaagd tot ongeveer 450 militairen. Deze reductie werkt door in de uitgaven en leidt

derhalve tot een neerwaartse bijstelling in 2005 van € 12,0 miljoen. Voor 2006 en verdere jaren wordt een verdergaande reductie van de personele bijdrage verwacht.

Afghanistan Apaches/F-16

Het Apache-detachement op Kabul International Airport (KAIA) is per 1 april vervangen door een F-16-detachement. De additionele kosten van de inzet van het F-16-detachement worden geraamd op ongeveer € 11,0 miljoen. De overige bijstelling van € 6,3 miljoen betreft de financiële afwikkeling van de inzet van de Apaches. Een aantal in 2004 verrichte werkzaamheden en geleverde diensten is nog niet tot betaling gekomen en komt ten laste van dit begrotingsjaar. Daarnaast zullen onder andere nog uitgaven worden gemaakt voor het terugtransport van de Apache-helikopters.

Enduring Freedom

Eind februari 2005 heeft de regering het besluit genomen om een taakgroep bestaande uit «Special forces» (ongeveer 165 militairen) en een helikopterdetachement (ongeveer 85 militairen) ter beschikking te stellen voor de operatie Enduring Freedom, die als doel heeft de bestrijding van het terrorisme. De additionele uitgaven voor de inzet worden geraamd op € 30,0 miljoen, waarvan € 18,0 miljoen ten laste van het begrotingsjaar 2005. Verder zijn onder de noemer «Enduring Freedom» de ontwikkelingskosten opgenomen van de inzet van een fregat, dat voor drie maanden is ingezet voor deze operatie. De betreffende additionele uitgaven belopen ongeveer € 2,3 miljoen.

SFIR

Het terugtrekken van het personeel en materieel uit Irak is afgerond. De financiële verwerking van de lopende verplichtingen, alsmede het herstel van het materieel, vindt plaats in 2005 met gedeeltelijke overloop naar 2006.

NATO Training Mission Irak (NTM-I)

Op 14 januari 2005 heeft het Kabinet besloten om deel te nemen aan deze Navo- trainingsmissie NTM-I in Irak. Nederland neemt deel met een MP(militaire politie)-detachement van 10 militairen dat bewakings- en beveiligingstaken krijgt binnen het NTM-I hoofdkwartier en een 15-tal stafofficieren binnen het NTM-I hoofdkwartier. Deze stafofficieren vervullen functies variërend van administratieve ondersteuning tot training van Irakese staven. De additionele uitgaven voor deze inzet zijn geraamd op € 1,1 miljoen.

Overige (kleine) operaties

De geraamde uitgaven voor de overige kleine missies betreffen overwegend personele en materiële exploitatiekosten.

Restant voorziening crisisbeheersingsoperaties

De mutatie op de «Restant voorziening» heeft betrekking op de verhoging van de bijdragen aan de Navo en voor de operaties SFOR, ISAF en Enduring Freedom. Voor deze mutaties is ook de budgettoevoeging van € 27,8 miljoen aangewend.

Het restant van de voorziening voor crisisbeheersingsoperaties is nodig om de nog voorziene operaties in 2005 te kunnen financieren. In de planning worden voorzien: de bijdrage in Strategic Reserve Force (SRF, € 28,4 miljoen), de inzet van een commandoschip met geëmbarkeerde staf, een bevoorradingschip en een onderzeeboot ten behoeve van de operatie Enduring Freedom (€ 10,0 miljoen, waarvan ongeveer € 1 miljoen mogelijk ten laste van begrotingsjaar 2005), de uitbreiding NTM-I (stage 2, € 4

miljoen) en de verlenging van het Provincial Reconstruction Team (PRT, € 15,0 miljoen, waarvan € 2,0 miljoen ten laste van begrotingsjaar 2005).

Beleidsartikel 10. Civiele Taken

Algemeen

De financiële middelen die ten tijde van de eerste suppletore begroting 2005 ter beschikking staan ten behoeve van de civiele taken, zijn als volgt te specificeren:

Budgettaire gevolgen van het beleid van beleidsartikel 10 Civiele taken

(Bedragen x € 1000)	Stand ontwerp-begroting (1)	Mutaties via NvW en amendementen (2)	Mutaties 1e suppletore begroting (3)	Stand 1e suppletore begroting (4)=(1+2+3)	Mutatie 2006	Mutatie 2007	Mutatie 2008	Mutatie 2009
Verplichtingen	35 234		0	35 234	0	0	0	0
Uitgaven								
Kustwacht voor de Nederlandse Antillen en Aruba	21 571		- 8 792	12 779				
Kustwacht Nederland	5 414		0	5 414				
Explosievenopruijing	8 092		- 91	8 001				
Hulp aan civiele overheden	0		0	0				
Totale uitgaven	35 077	0	- 8 883	26 194	0	0	0	0
Ontvangsten	1 072		0	1 072	0	0	0	0

Toelichting

De budgetmutaties die geleid hebben tot de stand van de eerste suppletore begroting 2005 zijn in onderstaande tabel weergegeven.

(Bedragen x € 1000)

Autonome mutaties	
Overige mutaties	- 91
Sub-totaal autonome mutaties	- 91
Beleidsmatige mutaties	
2 Fokker F-16 vliegtuigen	- 8 792
Sub-totaal beleidsmatige mutaties	- 8 792
Totaal mutaties	- 8 883

Toelichting

Ter vervanging van de af te stoten P3-C Orion-vliegtuigen zijn twee Fokker F-60-vliegtuigen gereedgemaakt voor kustwachttaken op de Nederlandse Antillen en Aruba. De uitgaven voor deze investering, die stonden gepland voor 2005, zijn voor een deel al in 2004 gerealiseerd.

Beleidsartikel 11. Internationale Samenwerking

Algemeen

De totaal geraamde uitgaven op het niveau van de eerste suppletore begroting 2005 van het beleidsartikel Internationale samenwerking zijn als volgt te specificeren:

Budgettaire gevolgen van het beleid van beleidsartikel 11 Internationale samenwerking

(Bedragen x € 1000)	Stand ontwerp-begroting (1)	Mutaties via NvW en amendementen (2)	Mutaties 1e suppletore begroting (3)	Stand 1e suppletore begroting (4)=(1+2+3)	Mutatie 2006	Mutatie 2007	Mutatie 2008	Mutatie 2009
Verplichtingen	210 714	0	0	210 714	0	0	0	0
Uitgaven								
Bijdrage aan de Navo	99 852	0	0	99 852	0	0	0	0
EVDB	87 900	0	10 455	98 355	0	0	0	0
Attaches	22 109	0	0	22 109	0	0	0	0
Overige internationale samenwerking	1 565	0	500	2 065	0	0	0	0
Totale uitgaven	211 426	0	10 955	222 381	0	0	0	0
Ontvangsten	31 715		0	31 715	0	0	0	0

(Bedragen x € 1000)	Totaal
Autonome mutaties	
Overhevelingen	10 955
Sub-totaal autonome mutaties	10 955
Beleidsmatige mutaties	
Sub-totaal beleidsmatige mutaties	0
Totaal	10 955

Toelichting

De opgenomen EVDB-mutatie van + € 10,455 miljoen bestaat volledig uit de doorwerking van de eindejaarsmarge door vertragingen in 2004. Dit betreft de oplevering van fase 2 en 3 van de Titaan (€ 2,3 miljoen), het opleveren van de ombouw van het NBC-voertuig (€ 3,0 miljoen), satelliet-waarneming door vertraging van de instroom van geschikt personeel (€ 1,2 miljoen) en diverse andere projecten (€ 3,955 miljoen)

2.3 De niet-beleidsartikelen**Niet-beleidsartikel 60. Ondersteuning krijgsmacht***Algemeen*

De totaal geraamde uitgaven op het niveau van de eerste suppletore begroting 2005 van het niet-beleidsartikel Ondersteuning krijgsmacht zijn als volgt te specificeren:

Budgettaire gevolgen van het niet-beleidsartikel 60 Ondersteuning krijgsmacht

(Bedragen x € 1000)	Stand ontwerp-begroting (1)	Mutaties via NvW en amendementen (2)	Mutaties 1e suppletore begroting (3)	Stand 1e suppletore begroting (4)=(1+2+3)	Mutatie 2006	Mutatie 2007	Mutatie 2008	Mutatie 2009
Verplichtingen	1 404 676	0	53 818	1 458 494	0	0	0	0
Uitgaven								
Ondersteuning Koninklijke marine	285 089	0	3 020	288 109	320	320	320	320
Ondersteuning Koninklijke landmacht	556 043	0	- 15 939	540 104	2 000	0	0	0
Ondersteuning Koninklijke luchtmacht	217 591	0	- 3 245	214 346	0	0	0	0
Ondersteuning Koninklijke marechaussee	32 667	0	- 744	31 923	0	0	0	0
Ondersteuning Commando Dienstencentra	292 305	0	53 818	346 123	49 938	44 948	41 945	41 955
Bijdragen aan baten-lastendiensten	6 116	0	0	6 116	0	0	0	0
Totale uitgaven	1 389 811	0	36 910	1 426 721	52 258	45 268	42 265	42 275
Ontvangsten	45 556	0	0	45 556	0	0	0	0

Toelichting

De mutaties die geleid hebben tot de stand van de eerste suppletore begroting 2005 zijn in onderstaande tabel weergegeven:

(Bedragen x € 1000)	Programma-uitgaven	Apparaats-uitgaven	Investerings-uitgaven	Totaal
Autonome mutaties				
Overhevelingen tussen defensieonderdelen	135	20	49 916	50 071
Eindejaarsmarge	- 395	- 1 226	- 1 532	- 3 153
IV-exploitatie	6 900	0	0	6 900
Personele en materiële exploitatie	- 16 908			- 16 908
Sub-totaal autonome mutaties	- 10 268	- 1 206	48 384	36 910
Beleidsmatige mutaties				
Sub-totaal beleidsmatige mutaties	-	-	-	0
Totaal	- 10 268	- 1 206	48 384	36 910

Toelichting
Ondersteuning Koninklijke marine

Het betreft hier een overheveling van het budget voor reservedelen vanuit het Divisie Logistiek Centrum Koninklijke landmacht (DLC/KL) naar het marinebedrijf en de ontstane vertraging in het verwervingstraject van onderzeebootbatterijen.

Ondersteuning Koninklijke landmacht

Het per saldo lagere bedrag is voornamelijk het gevolg van de versnelde leveringen voor munitie, de eerdere aanschaf van inventarisgoederen (Nato Response Force-behoefden), de onderhoud aan geniematerieel in verband met diverse uitzendingen. Een deel van deze extra NRF-uitgaven wordt door HGIS gecompenseerd. Daarnaast is voor de inhuur van rij-instructeurs voor de Koninklijke marechaussee budget overgeheveld naar de Koninklijke landmacht.

Ondersteuning Koninklijke luchtmacht

Deze budgetverlaging als doorwerking van de eindejaarsmarge, vloeit voort uit de inzet (in 2004) van wapensystemen (helikopters in Irak).

Ondersteuning Koninklijke marechaussee

Voor de inhuur van rij-instructeurs voor de Koninklijke marechaussee is budget overgeheveld naar de Koninklijke landmacht.

Ondersteuning Commando Dienstencentra

De mutatie heeft betrekking op diverse overhevelingen tussen defensie-onderdelen. Het gaat hier om een overheveling uit «Algemeen» ten behoeve van ontwikkelingsgelden voor IV en er is besloten om de uitvoering van IV-investeringen, alsmede een deel van de IV-exploitatie, te centraliseren bij het CDC. Tevens is een (automatiseringsdeel) van het project Tracking & Tracing vanuit de Koninklijke landmacht en de Koninklijke luchtmacht naar dit artikel overgeheveld.

Niet-beleidsartikel 70. Geheime uitgaven

Algemeen

De totaal geraamde uitgaven op het niveau van de eerste suppletore begroting 2005 van het niet-beleidsartikel Geheime uitgaven zijn als volgt te specificeren:

Budgettaire gevolgen van het niet-beleidsartikel 70 Geheime uitgaven

(Bedragen x € 1000)	Stand ontwerp-begroting (1)	Mutaties via NvW en amendementen (2)	Mutaties 1e suppletore begroting (3)	Stand 1e suppletore begroting (4)=(1+2+3)	Mutatie 2006	Mutatie 2007	Mutatie 2008	Mutatie 2009
Verplichtingen	1 407		335	1 742	0	0	0	0
Uitgaven								
Programmauitgaven								
Geheime uitgaven	1 407		335	1 742				
Totale uitgaven	1 407	0	335	1 742	0	0	0	0

Toelichting:

Deze mutatie, leidend tot de stand van de eerste suppletore begroting 2005, heeft betrekking op een aanpassing van de voor 2005 te verwachten geheime uitgaven.

Niet-beleidsartikel 80. Nominaal en onvoorzien

Algemeen

De verplichtingen en uitgaven op dit niet-beleidsartikel worden, ten opzichte van de begroting 2005, verhoogd met € 196,249 miljoen. Dit is als volgt per artikelonderdeel gespecificeerd:

Budgettaire gevolgen van het niet-beleidsartikel 80 Nominaal en onvoorzien

(Bedragen x € 1000)	Stand ontwerp-begroting (1)	Mutaties via NvW en amendementen (2)	Mutaties 1e suppletore begroting (3)	Stand 1e suppletore begroting (4)=(1+2+3)	Mutatie 2006	Mutatie 2007	Mutatie 2008	Mutatie 2009
Verplichtingen	127 264	0	196 249	323 513	20 894	46 038	45 237	44 776
Uitgaven								
Loonbijstelling	70 637		105 507	176 144	7 988	7 897	7 763	7 674
Prijbsijstelling	10 546		78 078	88 624	14 246	39 291	38 684	38 332
Onvoorzien	0		0	0	0	0	0	0
Taakstelling Strategisch Akkoord en Hoofdlijnenakkoord	46 081		12 664	58 745	0	0	0	0
Totale uitgaven	127 264	0	196 249	323 513	22 234	47 188	46 447	46 006

Nominaal en onvoorzien (x € 1000,-)	Verplichtingen	Uitgaven
Stand ontwerp-begroting	127 264	127 264
Nota van wijziging		
Stand inclusief Nota van wijziging	127 264	127 264
Mutatie loonbijstelling 2005	105 507	105 507
Mutatie prijsbijstelling 2005	78 078	78 078
Mutatie Taakstelling Strategisch Akkoord en Hoofdlijnenakkoord	12 664	12 664
Stand 1e suppletore begroting	323 513	323 513

Toelichting
Loonbijstelling

Het in 2004 op dit artikelonderdeel gestalde bedrag van € 59,945 miljoen aan arbeidsvoorwaardengeld is, als gevolg van het uitblijven van een CAO, niet tot realisatie gekomen. Dit bedrag blijft, zoals is overeengekomen met het ministerie van Financiën, ter invulling van de arbeidsvoorwaarden, beschikbaar in 2005. Tevens is een bedrag van € 0,180 miljoen voor family-support van dit artikelonderdeel afgeboekt. Daarnaast is de met de Voorjaarsnota toegekende loonbijstelling voor een bedrag van € 45,742 miljoen op dit artikelonderdeel gestald. In het verdere verloop van de begrotingsuitvoering zal dit bedrag over de daarvoor in aanmerking komende artikelen worden verdeeld.

Prijbsijstelling

In deze suppletore begroting worden op het artikelonderdeel prijsbijstelling diverse mutaties verwerkt. Tijdens het opstellen van de ontwerp-begroting 2006 zal verwerking over de defensieonderdelen plaatsvinden. Het gaat hierbij vooral om de IV-exploitatie waarbij een correctie is doorgevoerd in verband met de gewijzigde tarieven en budgetteringsstructuur voor de werkplekdiensten die door DTO worden verricht. Het saldo van deze mutaties is op dit artikelonderdeel verwerkt. Verder betreft het hier het resultaat van de doorwerking naar 2005 van de eindejaarsmarge als gevolg van de door het ministerie van Defensie gerealiseerde bedragen in 2004.

Daarnaast is de met de Voorjaarsnota toegekende prijsbijstelling voor een bedrag van € 39,268 miljoen op dit artikelonderdeel gestald. Andere Voorjaarsnotamutaties, met betrekking tot de taakstelling voor PIA en de gedaalde dollarkoers, zijn eveneens tijdelijk op dit artikelonderdeel gestald.

Taakstelling Strategisch Akkoord en Hoofdlijnenakkoord

De mutatie heeft betrekking op bedragen voor het Sociaal Beleidskader SBK), die in 2004 niet zijn gerealiseerd. Deze zijn in het kader van de doorwerking van de eindejaarsmarge meegenomen naar 2005 ten behoeve van de uitvoering van het SBK in dit jaar.

Niet-beleidsartikel 90. Algemeen*Algemeen*

De totaal geraamde uitgaven op het niveau van de eerste suppletore begroting 2005 van het niet-beleidsartikel Algemeen zijn als volgt te specificeren:

Budgettaire gevolgen van het niet-beleidsartikel 90 Algemeen

(Bedragen x € 1000)	Stand ontwerp-begroting (1)	Mutaties via NvW en amendementen (2)	Mutaties 1e suppletore begroting (3)	Stand 1e suppletore begroting (4)=(1+2+3)	Mutatie 2006	Mutatie 2007	Mutatie 2008	Mutatie 2009
Verplichtingen	1 470 321	- 73	- 22 914	1 447 334	- 1 626	6 639	10 644	6 027
Uitgaven								
Kerndepartement incl. wachtgeld	97 669	- 73	4 395	101 991	3 459	2 223	2 223	2 223
Militaire Inlichtingen- en Veiligheidsdienst	55 743	0	- 544	55 199	1 725	600	600	600
Bijdragen aan batenlastendiensten	186	0	0	186	0	0	0	0
Totaal Apparaatsuitgaven	153 598	- 73	3 651	157 376	5 184	2 823	2 823	2 823
Programmauitgaven								
Investeringen	27 486	0	- 1 583	25 903	- 7 768	- 8 180	- 8 187	- 8 187
Departementsbrede uitgaven								
- Milieu-uitgaven	18 994	0	- 8 990	10 004	0	0	0	0
- Pensioen en uitkeringen	1 111 806	0	- 25 747	1 086 059	- 3 639	- 1 992	100	225
- Wetenschappelijk onderzoek	62 476	0	- 204	62 272	- 204	- 204	- 204	- 204
- Ziektekostenvoorziening	34 119	0	- 1 205	32 914	0	0	0	0
- Subsidies en bijdragen	10 439	0	55	10 494	0	0	0	0
- Overige uitgaven	42 148	0	7 159	49 307	3 616	3 616	3 616	3 616
Totaal programmauitgaven	1 307 468	0	- 30 515	1 276 953	- 7 995	- 6 760	- 4 675	- 4 550
Totale uitgaven	1 461 066	- 73	- 26 664	1 434 329	- 2 811	- 3 937	- 1 852	- 1 727
Ontvangsten	201 257	0	- 1 059	200 198	0	0	0	0

Toelichting

De mutaties die geleid hebben tot de stand van de eerste suppletore begroting 2005 zijn in onderstaande tabel weergegeven:

(Bedragen x € 1000)	Programma- uitgaven	Apparaats- uitgaven	Investe- ringen	Subsi- dies	Totaal
Autonome mutaties					
Overhevelingen tussen defensieonderdelen	- 990		- 7 007		- 7 997
Materiële exploitatie		4 761			4 761
Personele exploitatie	- 24 927	1 944			- 22 983
Overige mutaties	- 6 612	- 6 660	5 324	55	- 7 893
Sub-totaal autonome mutaties	- 32 529	45	- 1 683	55	- 34 112
Beleidsmatige mutaties					
Materiële exploitatie	0	130	0		130
Personele exploitatie	4 200	3 676	0		7 876
Overige mutaties	- 658	0	100		- 558
Sub-totaal beleidsmatige mutaties	3 542	3 806	100	0	7 448
Totaal	- 28 987	3 851	- 1 583	55	- 26 664

Toelichting

Overhevelingen tussen defensieonderdelen

Het betreft ondermeer overhevelingen voor diverse projecten op het gebied van het milieubeleid (€ 0,990 miljoen). Voorts worden ontwikkelingsgelden voor IV-beleid (€ 5,299 miljoen) en kleine IV-investeringen (€ 1,708 miljoen) overgeheveld naar CDC/DICTU.

Materiële exploitatie

Het betreft hier voornamelijk verplichtingen die niet meer in 2004 tot betaling zijn gekomen.

Personele exploitatie

Het budget voor family-support (€ 0,145 miljoen) is aan de defensieonderdelen uitgedeeld. Daarnaast zijn verplichtingen niet meer in 2004 tot betaling gekomen (€ 1,744 miljoen), vindt er een correctie plaats op de stalling van P-gelden (terugbetaling Arbeidsvoorwaardengeld, € 4,200 miljoen), wordt het Defensie OperatieCentrum (DOC) deels in 2005 uitgebreid in plaats van 2004 (€ 2,306 miljoen) en wordt een eerdere reductie gecorrigeerd met € 0,760 miljoen. Tevens zijn gelden toegevoegd voor de intensivering van terrorismebestrijding (Contra-Terrorisme(CT)-maatregel december 2004, € 0,810 miljoen). Tot slot leidt de huidige realisatie tot een bijstelling van de raming voor ouderdomspensioenen met - € 24,747 miljoen.

Overige mutaties

Door een correctie op de budgetten voor milieubeleid en de korte realisatieperiode van het project «Windturbinepark» te Coevorden wordt het uitgavenbudget met € 8,0 miljoen verlaagd. Voorts is de raming van de Ziektekostenvoorziening Defensiepersoneel met € 1,205 miljoen verlaagd. Ten aanzien van Pensioenen en uitkeringen is er een overloop uit 2004 van € 0,094 miljoen met betrekking tot het veteranenbeleid en een doorwerking van lager geraamde ontvangsten van € 1,059 miljoen. Het benodigde budget voor de nieuwbouw van het DOC en het project P&O 2000+ is bijgesteld met - € 2,054 miljoen en zijn in 2004 voor een bedrag van € 4,666 miljoen verplichtingen niet tot betaling gekomen. Tevens wordt de efficiëncytaakstelling (€ 0,204 miljoen) verwerkt en is in

het kader van de intensivering van de terrorismebestrijding (CT-maatregel december 2004) € 0,100 miljoen toegevoegd en vindt er in dat verband eveneens een overheveling naar geheime uitgaven (€ 0,335 miljoen) plaats.

3. Baten-lastendienst Paresto

Algemene toelichting

De horeca-organisatie Paresto is ultimo 2004 geëindigd als een Resultaatverantwoordelijke eenheid (RVE) binnen het Commando DienstenCentra.(CDC) en per 1 januari 2005 begonnen als een baten-lastendienst. De activiteiten van Paresto zijn echter te beschouwen als in een going-concern. Derhalve is besloten om vlottende activa en passiva, die zijn gerelateerd aan deze activiteiten, van het moederdepartement over te nemen. Deze posten zijn tevens aangemerkt als een schuld aan, respectievelijk een vordering op, het moederdepartement. Het saldo van deze kortlopende vorderingen en schulden resulteert in een vordering van Paresto op het moederdepartement van € 3 780 336 die is opgenomen onder de balanspost «nog te ontvangen». Voorts is als uitgangspunt gehanteerd dat het eigen vermogen van Paresto nihil bedraagt. De per balansdatum overgenomen vaste activa zijn gefinancierd met een lening van het ministerie van Financiën.

Deze uitgangspunten zijn vastgelegd in een convenant tussen de Directeur Financieel-Economische Zaken en de Commandant Commando Diensten-Centra.

Definitieve openingsbalans Paresto (01-01-2005)

Bedragen x € 1 000

Activa	01-01-05
Immateriële activa	0
Materiële activa (totaal)	3 189
* grond en gebouwen	503
* installaties en inventarissen	524
* overige mat. vaste activa	2 162
Vorraden	431
Debiteuren	2 106
Nog te ontvangen	5 609
Liquide middelen	41
Totaal	11 376¹

¹ Afrondingsverschil mogelijk.

Passiva	01-01-05
* exploitatiereserve	0
* verplichte reserves	0
* onverdeeld resultaat	0
Eigen vermogen	0
Leningen	2 724 ¹
Voorzieningen	0
Crediteuren	4 969
Nog te betalen	3 683
Totaal	11 376

¹ Lening bestaat uit conversielening van € 3 189 260 -/- kortlopende deel van de lening (aflossing) € 464 248.

Toelichting definitieve openingsbalans

Activa

Materiële activa

De vaste activa zijn gewaardeerd tegen historische kostprijzen, vermindert met lineaire afschrijvingen. Hierbij is een activeringsdrempel van € 500 gehanteerd, tenzij sprake is van een kritisch artikel (zoals bijvoorbeeld inventaris uit de proefkeuken).

Voor activa worden de volgende afschrijvingstermijnen gehanteerd: Actief:

• Verbouwing infra hoofdkantoor Paresto	4 jaar ¹	Grond en gebouwen
• Hardware/Software/Licenties (ICT)	5 jaar	Overig mat vaste act
• Kassa's, overige computerapparatuur (o.a. back office)	5 jaar	Overig mat vaste act
• Chipopwaardeerders, oplaadpunten	5 jaar	Overig mat vaste act
• Kantoorinventaris	5 jaar	Installaties/inventaris
• Transportmiddel DPAU	4 jaar	Installaties/inventaris
• Transportmiddel VAU	10 jaar	Installaties/inventaris

¹ Vanwege de mogelijke herbelegging van vastgoed Defensie in Utrecht wordt voorzien dat de infrastructuur na genoemde termijn elders wordt geconcentreerd.

	Omschrijving	Aanschafprijz bruto	Afschrij- ving	Boekwaarde
0010	VERBOUWINGSKOSTEN	€ 670 313	€ 167 578	€ 502 735
0100	AUTOMATISERING	€ 76 739	€ 7 674	€ 69 065
0300	TRANSPORT OUD	€ 195 688	€ 112 821	€ 82 867
0300	TRANSPORT NIEUW	€ 345 828	€ 43 229	€ 302 600
0400	KEUKENINVENTARIS	€ 66 660	€ 33 428	€ 33 232
0500	KANTOORINVENTARIS	€ 132 942	€ 27 208	€ 105 734
0700	KASSA	€ 954 109	€ 31 772	€ 922 337
0710	BACKOFFICE	€ 1 073 070	€ 35 776	€ 1 037 294
0720	BETAALTERMINALS	€ 138 160	€ 4 762	€ 133 397
Totaal		€ 3 653 508	€ 464 248	€ 3 189 260

Voorraden

De voorraden die worden geactiveerd betreffen de centrale voorraden als onderdeel van het primaire logistieke proces in casu de operationele voorraden op de locaties Bathmen en Den Helder. Deze activa zijn gewaardeerd tegen historische kostprijs. Restaurant en kantinevoorraden worden, gezien het kort cyclische karakter daarvan, niet geactiveerd, maar als kosten verantwoord in de staat van baten en lasten.

Debiteuren

De waardering van de post debiteuren vindt plaats tegen nominale waarde. Gezien de wijze van innen van gelden binnen Defensie (budgetbelasting) wordt vooralsnog geen rekening gehouden met een vermoedelijk oninbaar deel.

Nog te ontvangen

Posten, die betrekking hebben op 2004 en die nog te vorderen zijn van afzonderlijke defensieonderdelen (voedingskaarten, maaltijdbonnen, vooruitbetalingen, voorschotten), worden op de openingsbalans opgenomen (€ 864 655) tegen nominale waarde. Het bedrag van € 964 456 betreft de nog te factureren bedragen. Het bedrag, te vorderen van het moederdepartement, bedraagt € 3 780 336 (inclusief vakantiegeld van € 1 749 652 en de tegemoetkoming volgens de ziektekostenregeling IZBAD van € 927 500).

Liquide middelen

De op de openingsbalans opgenomen liquide middelen betreffen de

wisselkasgelden op locatie (€ 41 000). In lijn met de vastgestelde administratieve organisatie wordt voor een kaslade in het bedrijfsrestaurant een waarde aangehouden van € 100. In de overige verkooppunten (kantines en bars) een waarde van € 50.

Passiva

Eigen vermogen

Bij de start van de baten-lastendienst Paresto bedraagt het eigen vermogen € 0.

Leningen

Bij de start van de baten-lastendienst Paresto, is bij het ministerie van Financiën een vermogensconversielening afgesloten voor de financiering van de vaste activa (€ 3 189 260). Deze lening bestaat voor € 2 725 013 uit het langlopende deel. Het deel van de lening dat ultimo 2005 wordt afgelost, is als kortlopende schuld verantwoord onder overlopende passiva (€ 464 248).

Crediteuren

De waardering van de post crediteuren vindt plaats tegen nominale waarde.

Voorzieningen

Paresto heeft bij aanvang 2005 geen voorzieningen. Conform de richtlijnen voor de jaarverslaglegging worden voorzieningen gevormd voor specifieke verplichtingen en risico's die uitgaan boven het algemene risico dat aan het ondernemen als dienst die een baten-lastenstelsel voert is verbonden.

Nog te betalen/overlopende passiva

Posten die betrekking hebben op 2004 en die nog niet betaald zijn, dienen op de balans te worden opgenomen (€ 541 190). Voor de betaling van het vakantiegeld in mei 2005 wordt er voor de periode juni tot en met december 2004 een reservering voor vakantiegeld opgenomen (€ 1 749 652). Voor de tegemoetkoming volgens de interimziektekostenregeling (IZBAD) is rekening gehouden met een bedrag van € 927 500. Daarnaast wordt het kort lopende deel van de leningen hierop verantwoord (€ 464 248).

Bevordering internationale rechtsorde en stabiliteit c.q. deelname crisisbeheersingsoperaties

Operatie	Locatie	Periode	Bijdrage	Materieel	Personele aantallen op 19 april 2005
EUROPA					
EUFOR (per 1-12-2005)	Bosnië-Herzegovina	Gehele verslagperiode	Infanterie Compagnie	10 x YPR	107
			Contingentscommando	20 x wielvoertuigen	8
			Liaison Observation Teams	22 White Fleet	63
			KMar detachement	6 x MB	12
			National Support Element	95 x wielvoertuigen 1 X YPR	149
			Medisch detachement		9
			CIS COY VHF	4 x Verbindings Voertuig	17
			ISR detachement	–	18
			Militairen t.b.v. diverse multinationale HQ's	–	69
			Mortier peloton	120mm mortieren	Geen
European Union Police Mission (EUPM)	Nederland (NTM) Bosnië-Herzegovina	Gehele verslagperiode	Marechaussees	Geen	22 (+ 12 civiele politie)
EU Police Mission «Proxima» in Former Yugoslavian Republic of Macedonia	FYROM	Vanaf 26 januari '04	Politieadviseurs en -mentoren	Geen	4 Kmar (+ 6 civiele politie)
EU Monitoring Mission (EUMM)	Servie/Kosovo/ Albanie	Gehele verslagperiode	Waarnemers	Geen	3
Midden-Oosten					
Stabilisation Force Irak (SFIR)	Irak	Tot 30 maart 2005	Genieconstructie detachement, recuperatieverlof in Kuwait	Het ingezet materieel (waaronder 17 x PATRIA; 382 x wielvoertuigen) is op 23 april terug in Nederland	121
			Helikopter detachement	De 3 Cougars en 6 Apaches zijn terug in Nederland	
			Personeel bij diverse hoofdkwartieren	–	Bagdad 1 Basrah 2
NTIM-I	Bagdad	Vanaf 14 augustus 2004	Stafofficiëren	Geen	12
UN Truce Supervision Organisation (UNTSO)	Israël/Syrie/Libanon	Gehele verslagperiode	Waarnemers	Geen	13
AFGHANISTAN					
ISAF	Afghanistan	Vanaf Augustus '04	Militairen deel uitmakend van het NAVO HQ en andere ondersteuning aan ISAF	Geen	32 militairen
		Vanaf 29 maart '04 tot 31 maart '05	Transport detachement	C-130	11 militairen
		Vanaf april '05	F-16 detachement	4* F-16 als opvolging van de 6 apache-gevechtshel's, die inmiddels weer in NL terug zijn.	107 militairen
		Vanaf 25 augustus '04	Provincial Reconstruction Team	5 Patria's, 10 MB's 1 DAF 5 ton 1 DAF 4 ton	136 militairen

Operatie	Locatie	Periode	Bijdrage	Materieel	Personele aantallen op 19 april 2005
Enduring Freedom		Van 18 april 2005	Commando's en mariniers	Op korte termijn 4 chinook transportheli's	185 militairen plus op korte termijn 85 luchtmacht detachem
AFRIKA					
UN organisation Mission in Democratic Rep of Congo	Kisangani	Vanaf febr '05	stafofficier	Geen	1
EUPOL in Congo	Kinshasa	Vanaf april '05	Stafofficier	Geen	1
ONUB	Burundi	Vanaf 21 september '04	Stafofficier	Geen	1