

Vergaderjaar 2005–2006

30 560 X

Wijziging van de begrotingsstaten van het Ministerie van Defensie (X) voor het jaar 2006 (wijziging samenhangende met de Voorjaarsnota)

Nr. 2

MEMORIE VAN TOELICHTING

(A) ARTIKELSGEWIJZE TOELICHTING BIJ HET WETSVOORSTEL

Toelichting bij 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 2006 wijzigingen aan te brengen in de departementale begrotingsstaat van het ministerie van Defensie (X).

De in die begrotingsstaat opgenomen begrotingsartikelen worden in onderdeel B van deze memorie van toelichting toegelicht.

Toelichting bij wetsartikel 4

In maart 2005 is door de Minister van Financiën met de Tweede Kamer overleg gevoerd over de uitkomsten van het *interdepartementale beleids-onderzoek (IBO) regeldruk en controletoren* en de naar aanleiding daarvan door het kabinet in december 2004 gedane voorstellen. Tijdens het algemeen overleg op 2 en 3 maart 2005 en in de brief van 9 maart 2005 (Kamerstukken II, 29 949 en 29 950, nr. 5) is toegezegd de getrouwbeeldverklaring van de departementale auditdiensten parallel aan de gewijzigde bedrijfsvoeringparagraaf over het verslagjaar 2006 in te voeren. De departementen hebben sindsdien belangrijke voortgang geboekt met het treffen van de hiervoor noodzakelijke maatregelen. Om op het ingroei-traject naar met name de getrouwbeeldverklaring geen wettelijke obstakels te laten ontstaan, dienen enkele bepalingen in de Comptabiliteitswet 2001 (CW 2001) te worden aangepast. Dat zal regulier gebeuren via het moderniseringsproject van die wet dat thans gaande is. Om de getrouwbeeldverklaring al over het jaar 2006 te kunnen toepassen is echter een tijdelijke – op het jaar 2006 gerichte – afwijking van de wet nodig. Dat gebeurt via het onderhavige wetsartikel. Het betreft concreet de aanpassing van artikel 66, vijfde en zesde lid, van de CW 2001. De gewijzigde insteek voor de bedrijfsvoeringparagraaf in het jaarverslag leidt niet tot een aanpas-

sing van de CW 2001. De inhoud van die paragraaf wordt in de Rijksbegrotingvoorschriften geregeld.

Samengevat komen de wijzigingen in de bedrijfsvoeringparagraaf en in de accountantsverklaring op het volgende neer. Over eventuele rechtmatigheidsfouten en -onzekerheden die de terzake gestelde artikelsgewijze tolerantiegrenzen te boven gaan, zal door de betrokken minister in de bedrijfsvoeringparagraaf van zijn departementaal jaarverslag worden gerapporteerd. De departementale auditdienst verstrekt bij het aldus opgestelde jaarverslag (en saldibalans) een getrouwbeeldverklaring in plaats van een zogenaamde eisenverklaring. De getrouwbeeldverklaring heeft betrekking op de elementen die onder a tot en met d van het nieuwe zesde lid van artikel 66 in de CW 2001 zijn opgenomen. Daarbij beoordeelt de auditdienst op grond van onderdeel b of de rapportage over de rechtmatigheid van de begrotingsuitvoering klopt en op grond van onderdeel d of er in het jaarverslag eventueel sprake is van strijdigheid tussen de gepresenteerde financiële informatie en de opgenomen beleidsinformatie. Om aan te sluiten bij de in artikel 58 gehanteerde terminologie wordt in lid 6 van artikel 66 gesproken van *deugdelijke weergave* in plaats van de in accountantskring gebruikelijke formulering van *getrouwe weergave*. Daarmee wordt echter hetzelfde bedoeld. Het is geen bezwaar dat de accountant in zijn verklaring het begrip *getrouwe weergave* gebruikt.

De oordeelsvorming van de Rekenkamer blijft ten opzichte van het verleden ongewijzigd.

In het oude vijfde lid van artikel 66 kan de reikwijdte van de accountantsverklaring (een verklaring omtrent de financiële informatie in het jaarverslag en de saldibalans) worden geschrapt. De reikwijdte staat thans geheel in het zesde lid.

De formulering van de aanhef van het onderhavige wetsartikel luidende: «...komt voor de accountantsdienst van het ministerie vanvoor het jaar 2007 als volgt te luiden» is zodanig gekozen, dat de accountantsdienst de gewijzigde reikwijdte van de verklaring zowel dient toe te passen met betrekking tot het departementale jaarverslag van het betrokken departement als met betrekking tot een eventueel niet-departementaal jaarverslag waarvoor de betrokken minister verantwoordelijk is (zoals bijvoorbeeld een jaarverslag van een begrotingsfonds of van een van de begrotingshoofdstukken I, II, IV of IXA). Er wordt in de wettekst nog gesproken van *accountantsdienst* in plaats van *auditdienst*, omdat die terminologie in de Comptabiliteitswet 2001 nog wordt gehanteerd. Bij de voorziene modernisering van de Comptabiliteitswet zal *accountantsdienst* worden vervangen door *auditdienst*.

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

(B) BEGROTINGSTOELICHTING

De departementale begroting

1. Leeswijzer

Samenvatting belangrijkste begrotingswijzigingen

Met de Voorjaarsnota zijn verschillende wijzigingen in de uitgavenbegroting aangebracht. Tot de belangrijkste kunnen worden gerekend de toekenning van € 65,8 miljoen voor loonbijstelling 2006 en de toekenning van € 59,1 miljoen voor prijsbijstelling 2006. Daarnaast is een aantal overhevelingen tussen de departementen verwerkt wat leidt tot een verlaging van per saldo € 25,9 miljoen.

Deze wijzigingen zijn voorlopig gestald op het niet-beleidsartikel 80 Nominiaal en onvoorzien. Een andere belangrijke wijziging is de eindejaarsmarge 2005, die met een bedrag van € 75,7 miljoen aan het defensiebudget is toegevoegd. Van dit bedrag is het HGIS-deel op de uitgavenbegroting voor crisisbeheersingsoperaties verhoogd met € 22,3 miljoen. Een belangrijke wijziging in de ontvangstenbegroting is de verlaging daarvan met € 19,9 miljoen in verband met voortschrijdend inzicht in de autorisatie van Navo-projecten en een bijstelling van de raming verkoopopbrengsten met een bedrag van – € 15,0 miljoen.

Personele exploitatie

De uitvoering van de migratieplannen om per 2007 te komen tot een volledig gevulde en op de taken afgestemde organisatie is in volle gang. De reorganisatietrajecten en het daaraan verbonden (her)plaatsen van personeel is een weerbarstige materie die meer tijd in beslag neemt en meer obstakels te zien geeft dan oorspronkelijk voorzien. Dit leidt tot een druk op de personele exploitatie die, zonder ingrijpen, kan uitmonden in een significante budgettaire overschrijding. Op dit moment worden ter zake aanvullende acties in gang gezet. Het streven is de migratieplannen nog dit jaar volledig uit te voeren. Ophoging van de personele exploitatie in deze suppletore begroting is dan ook niet aan de orde. In de tweede suppletore begroting zullen de budgettaire kaders voor de personele exploitatie 2006 definitief worden afgestemd op de personele omvang en samenstelling naar de inzichten van dat moment.

Toelichtingen

Per begrotingsartikel zijn de wijzigingen naar aard en oorzaak gerangschikt in een tabel met autonome en beleidsmatige mutaties. Naast de beleidsmatige mutaties zijn ook omvangrijke autonome mutaties toegelicht. De wijzigingen van deze eerste suppletore begroting 2006 hebben grotendeels een beleidsmatig karakter.

Uitvoeren crisisbeheersingsoperaties

Op de website van Defensie (www.defensie.nl/missies) is actuele informatie beschikbaar over de verschillende crisisbeheersingsoperaties.

2. Het beleid

Algemeen

Met dit wetsvoorstel wordt voorgesteld de begrotingen van de uitgaven en de ontvangsten van het ministerie van Defensie (X) voor het jaar 2006,

met € 154,738 miljoen te verhogen, respectievelijk met € 34,948 miljoen te verlagen.

De mutaties die tot deze aanpassingen leiden worden in de Voorjaarsnota 2006 (Kamerstukken II, 2005–2006,, nr. 1) opgenomen.

De cijfermatige aansluiting van de begrotingsstaten is als volgt:

Uitgaven

Stand geautoriseerde begroting 2006	€ 7 768,660 miljoen
Wijzigingen 1e suppletore begroting 2006	+ € 154,738 miljoen
Voorjaarsnota 2006	€ 7 923,398 miljoen

Ontvangsten

Stand geautoriseerde begroting 2006	€ 362,685 miljoen
Wijzigingen 1e suppletore begroting 2006	– € 34,948 miljoen
Voorjaarsnota 2006	€ 327,737 miljoen

Overzicht belangrijkste suppletore uitgavenmutaties

bedragen x EUR 1 000

Artikel	20	21	22	23	24	25	26	70	80	90	Totaal
Stand ontwerpbegroting 2006 (incl. NvW)	213,5	629,4	1 470,8	609,4	371,7	2 190,3	656,2	1,8	– 24,4	1 650,0	7 768,7
Belangrijkste suppletore mutaties											
1) Definitieve eindejaarsmarge 2005	22,3	– 12,9	– 0,9	– 51,2	11,8	– 179,3	49,5		235,3	1,1	75,7
2) Overhevelingen tussen defensieonderdelen		23,8	– 23,2	77,0	– 7,1	188,1	– 79,1		– 224,0	44,6	0,0
3) Overhevelingen tussen departementen	46,2	0,1			– 2,7				– 69,1	– 0,4	– 25,9
4) Toekenning loonbijstelling									65,8		65,8
5) Toekenning prijsbijstelling									59,1		59,1
6) Regeling personeelsvoorziening (Art 20)	21,8								– 21,8		0,0
7) Bijstelling ontvangsten										– 19,9	– 19,9
											0,0
											0,0
											0,0
Afrondingsverschillen	0,0		0,1	0,0						– 0,1	– 0,1
Stand 1e suppletore begroting 2006	303,8	640,4	1 446,8	635,2	373,7	2 199,0	626,6	1,8	20,9	1 675,3	7 923,4

Toelichting

1. Definitieve eindejaarsmarge 2005

De toevoeging van in totaal € 75,7 miljoen aan het defensiebudget betreft de doorwerking in 2006 van de eindejaarsmarge 2005 en is inclusief het HGIS-deel.

2. Overhevelingen tussen defensieonderdelen

Tussen de defensieonderdelen zijn verschillende budgetten overgeheveld. Deze hebben onder andere betrekking op de ontvlechting voor energie, IV-exploitatie, wetenschappelijk onderzoek en een andere verdeling van de uitgaven (niet zijnde HGIS-uitgaven attachés) voor internationale functies.

3. Overhevelingen tussen departementen

De overhevelingen tussen het ministerie van Defensie en andere departementen hebben per saldo geleid tot een verlaging van uitgavenbegroting met € 25,9 miljoen. Dit bedrag is onder andere het gevolg van het (antici-

peren op) het eerder bereikte onderhandelingsresultaat over de arbeidsvoorwaarden. In de komende jaren bestaat een overschot aan arbeidsvoorwaardengeld. Vanaf 2017 slaat dit overschot om in tekorten, met name in verband met het overgangsregime voor functioneel leeftijdsontslag. Via een intertemporele schuif worden de overschotten ingezet om de tekorten in de latere jaren te compenseren, waardoor in alle jaren tot en met 2030 een sluitend beeld ontstaat. In 2006 is hiermee een bedrag van – € 134,7 miljoen gemoeid. Door de beëindiging van de interim-uitkering in 2005 vinden in 2006 nabetalingen plaats. Defensie is hiervoor gecompenseerd met een bedrag van € 15,1 miljoen.

Voor de vervanging van twee in Afghanistan gecrashte Chinook helikopters worden middelen beschikbaar gesteld (€ 30,0 miljoen in 2006). Ook wordt de gedeerde verkoopopbrengst van een gecrashte Apache-helikopter (waarvan verkoop was voorzien) gecompenseerd. In het verlengde daarvan wordt rekening gehouden met waarschijnlijke materieelverliezen als gevolg van operationele inzet. Dit is nodig om de inzetgereedheid van de krijgsmacht op peil te houden.

In het kader van civiel-militaire samenwerking is dit jaar (€ 23,4 miljoen) en in latere jaren extra geld beschikbaar voor explosievenopruiming en nucleaire-biologische-chemische (NBC) bescherming.

Vanwege de autonome groei van het luchtverkeer zal de komende jaren meer inzet van de Koninklijke marechaussee nodig zijn. Met het amendement Herben zijn hiervoor extra middelen beschikbaar gekomen.

Als uitkomst van de algemene politieke beschouwingen zijn afspraken gemaakt over de verdeling van een efficiencytaakstelling. Deze heeft betrekking op huisvesting van ZBO's en baten-lastendiensten en bedraagt voor Defensie € 3,9 miljoen.

Van het ministerie van Buitenlandse Zaken is een bedrag van € 45,7 miljoen ontvangen voor de uitvoering van crisisbeheersingsoperaties en een bedrag van € 0,5 miljoen voor CIMIC-Afghanistan. Van het ministerie van Verkeer en Waterstaat is een bedrag van € 0,145 miljoen ontvangen voor de overname van enkele contracten voor de Kustwacht Nederland. Naar het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties zijn de volgende bedragen overgemaakt: € 0,4 miljoen voor de Onderzoeksraad voor Veiligheid, € 2,7 miljoen voor de jaarlijkse exploitatiekosten van het C-2000 communicatiesysteem en € 0,014 miljoen voor de bijdrage van Defensie in het Rijkstraineeprogramma.

4. Uitsluiting loonbijstelling 2006

Met de toekenning van € 65,8 miljoen voor loonbijstelling 2006 kan het loongebouw 2006 op het niveau worden gebracht van het in oktober 2001 gesloten en nog steeds vigerende arbeidsvoorwaardenakkoord. Tijdens de verdere uitvoering van de begroting zal dit bedrag worden uitgedeeld aan de daarvoor in aanmerking komende begrotingsartikelen.

5. Uitsluiting prijsbijstelling 2006

Met de toekenning van € 59,1 miljoen voor prijsbijstelling 2006 kan het prijspeil worden aangepast. Tijdens de verdere uitvoering van de begroting zal dit bedrag worden uitgedeeld aan de daarvoor in aanmerking komende begrotingsartikelen.

6. Regeling personeelsvoorziening UCBO

Met de vakbonden is overeengekomen dat de voorziening bij vredes- en humanitaire operaties (VVHO) met ingang van 1 januari 2006 wordt verhoogd. Deze VVHO-toelage bestaat uit een onbelaste onkostenvergoeding en een afkoopbedrag voor extra en onregelmatige werktijden. De verhoging bedraagt € 40 per persoon per dag. Hiermee rekening houdend

zijn de verwachte uitgaven van alle lopende en nieuwe operaties aangepast met in totaal € 21,8 miljoen.

7. Bijstelling ontvangsten

De uitgavenbegroting is neerwaarts aangepast met € 19,9 miljoen in verband met voortschrijdend inzicht in de autorisatie door de Navo van infrastructuurprojecten.

Overzicht belangrijkste suppletore ontvangstenmutaties

Bedragen x EUR 1 000

Artikel	20	21	22	23	24	25	26	70	80	90	Totaal
Stand ontwerpbegroting 2006 (incl. NvW)	1,4	22,8	37,3	14,2	8,0	60,5	27,7	0,0	0,0	190,8	362,7
Belangrijkste suppletore mutaties											
1) Bijstelling ontvangsten Navo										- 19,9	- 19,9
2) Bijstelling ontvangsten verkoopopbrengsten										- 15,0	- 15,0
Afrondingsverschillen											- 0,1
Stand 1e suppletore begroting 2006	1,4	22,8	37,3	14,2	8,0	60,5	27,7	0,0	0,0	155,9	327,7

Toelichting

Bijstelling ontvangsten

De ontvangstenbegroting is neerwaarts aangepast met € 19,9 miljoen in verband met voortschrijdend inzicht in de autorisatie door de Navo van infrastructuurprojecten. Gezien de onderhandelingsresultaten en verschuivingen van geplande materieelverkoop wordt de raming verkoopopbrengsten voor 2006–2011 bijgesteld. Voor 2006 gaat het om een bedrag van € 15 miljoen.

Budgettaire gevolgen van beleid

Beleidsartikel 20 Uitvoeren crisisbeheersingsoperaties

Bedragen in EUR 1 000

Omschrijving	Stand Ontwerp-Begroting (1)	Mutaties via NvW en amendementen (2)	Mutaties 1e suppletore begroting (3)	Stand 1e suppletore begroting (4)=(1+2+3)	Mutatie 2007	Mutatie 2008	Mutatie 2009	Mutatie 2010
Verplichtingen	213 500		90 262	303 762	18 000	18 000	18 000	18 000
Uitgaven Operaties								
EUFOR Operatie Althea	22 000		- 3 000	19 000				
EUPM	2 000		- 1 750	250				
KFOR	0		100	100				
PSO/EU contributies	5 000		- 1 000	4 000				
Afdracht premie/koopsom pensioenen	4 000		0	4 000				
Stabilisatiemacht Irak (SFIR)	5 000		0	5 000				
NATO Training Mission Irak (NTM-I)	0		650	650				
ISAF PRT Afghanistan	12 000		1 800	13 800				
ISAF Afghanistan Apaches/F-16	12 000		1 500	13 500	13 500	15 700		
ISAF/HQ ISAF	500		2 000	2 500	1 200	1 000		
ISAF STAGE III (Afghanistan Zuid)	0		149 300	149 300	127 600	130 700		
Enduring Freedom	12 000		- 1 000	11 000				
SRF	0		7 700	7 700				
CTF150	6 000		3 300	9 300				

Omschrijving	Stand Ontwerp-Begroting (1)	Mutaties via NvW en amendementen (2)	Mutaties 1e supplementaire begroting (3)	Stand 1e supplementaire begroting (4)=(1+2+3)	Mutatie 2007	Mutatie 2008	Mutatie 2009	Mutatie 2010
Overige operaties CIMIC-projecten	3 700		- 538 500	3 162 500				
Voorziening crisisbeheersing-operaties	69 300		- 69 300	0	42 000	42 000	42 000	42 000
Totaal Operaties	153 500		90 262	243 762	184 300	189 400	42 000	42 000
Contributies								
VN-contributies	60 000		0	60 000	- 60 000	- 60 000	- 60 000	- 60 000
Totaal Contributies	60 000		0	60 000	- 60 000	- 60 000	- 60 000	- 60 000
Totale uitgaven	213 500	0	90 262	303 762	124 300	129 400	- 18 000	- 18 000
Ontvangsten	1 407		0	1 407	0	0	0	0

Bedragen x EUR 1 000

Omschrijving	Programma uitgaven	Apparaat uitgaven	Totaal
Beleidsmatige mutaties			
CIMIC projecten	500		500
Doorwerking eindejaarsmarge	22 262		22 262
Wijziging VVHO-toelagen	21 800		21 800
Overheveling van Buitenlandse zaken t.b.v. UCBO	45 700		45 700
Wijziging nieuwe en lopende operaties	69 300		69 300
Vermindering voorziening operaties	- 69 300		- 69 300
Totaal beleidsmatige mutaties	90 262		90 262
Totaal mutaties	90 262		90 262

Toelichting

Algemeen

Het ministerie van Defensie is met de vakbonden overeengekomen dat de voorziening bij vredes- en humanitaire operaties (VVHO) met ingang van 1 januari 2006 wordt aangepast. Deze VVHO-toelage bestaat uit een onbelaste onkostenvergoeding en een afkoopbedrag voor extra en onregelmatige werktijden. De mutatie van € 21,8 miljoen beslaat alle lopende en nieuwe operaties. Compensatie van deze mutatie vindt plaats uit de arbeidsvoorwaardengelden.

EUFOR operatie Althea

De raming van additionele uitgaven voor de EUFOR operatie Althea is aangepast aan de afloop van mandaatperiode op 2 juni 2006.

ISAF Stage III (Afghanistan zuid)

Op 3 februari 2006 heeft het Kabinet ingestemd met de Nederlandse bijdrage aan ISAF stage III. De Nederlandse bijdrage omhelst ongeveer 1 370 militairen en duurt 28 maanden, inclusief de periode van deployment. Door de uitbreiding van de Taskforce Unit neemt het aantal militairen met 170 toe ten opzichte van de gemelde omvang van 1 200 militairen. Vanaf het begin van het opbouwen tot en met het einde van

bijdrage is luchtsteun beschikbaar door de aanwezigheid van Apaches en F-16's. De additionele uitgaven van het F-16 detachement zullen door de besluitvorming over Stage III ook meerjarig doorwerken.

NATO Training Mission Irak (NTM-I)

Op 10 februari 2006 heeft het Kabinet besloten om de Nederlandse deelname (omvang 15 militairen) aan NTM-I te verlengen met een half jaar tot medio augustus 2006. De stafofficieren binnen het NTM-I hoofdkwartier vervullen functies variërend van administratieve ondersteuning tot training van Irakese staven.

CIMIC-projecten

De mutatie betreft een overheveling van het ministerie van Buitenlandse Zaken voor de uitvoering van CIMIC-activiteiten in Baghlan (Afghanistan) door het Nederlandse Provincial Reconstruction Team.

VN-contributies

Het budget voor VN-contributies is vastgesteld op structureel € 60 miljoen. Het laat zich, bij ongewijzigd beleid, aanzien dat dit voor 2006 afdoende zal zijn. Het budget VN-contributies wordt met de ontwerp-begroting 2007 vanaf 2007 structureel overgeheveld naar het ministerie van Buitenlandse Zaken.

Wijziging nieuwe en lopende operaties

De in de begroting opgenomen voorziening crisisbeheersingsoperaties van € 69,3 miljoen is over de in 2006 uit te voeren operaties verdeeld. In deze verdeling is ook rekening gehouden met de bijdrage van € 45,7 miljoen van het ministerie van Buitenlandse Zaken en de doorwerking van de eindejaarsmarge uit 2005. De verdeling heeft grotendeels betrekking op de deelname aan ISAF Stage III.

Beleidsartikel 21 Commando zeestrijdkrachten

Bedragen in EUR 1 000

Omschrijving	Stand Ontwerp- Begro- ting (1)	Mutaties via NvW en amen- dementen (2)	Mutaties 1e sup- pletore begroting (3)	Stand 1e supple- tore begroting (4)=(1+2+3)	Mutatie 2007	Mutatie 2008	Mutatie 2009	Mutatie 2010
Verplichtingen	586 789	0	6 946	597 843	1 427	1 425	1 437	1 433
Uitgaven								
Programmauitgaven								
Commandant ZSK Nederland	438 306		9 869	448 175	231	231	231	231
Commandant ZSK Caribisch Gebied	53 600		1 405	55 005	1 251	1 249	1 261	1 257
Opleidingen	81 373		- 200	81 173	- 200	- 200	- 200	- 200
Militaire bijstand en ondersteuning	0		0	0				
Explosievenopruiming	1 584		0	1 584				
Kustwacht Nederland	4 833		145	4 978	145	145	145	145
Kustwacht Nederlandse Antillen en Aruba	6 236		0	6 236				
Totaal programmauitgaven	585 932	0	11 219	597 152	1 427	1 425	1 437	1 433
Apparaatsuitgaven								
Staf Commando ZSK	32 823		- 165	32 658				
Bijdragen aan baten-lastendiensten	10 598		0	10 598				
Totaal apparaatsuitgaven	43 421	0	- 165	43 256				

Omschrijving	Stand Ontwerp- Begro- ting (1)	Mutaties via NvW en amen- dementen (2)	Mutaties 1e sup- pletore begroting (3)	Stand 1e supple- tore begroting (4)=(1+2+3)	Mutatie 2007	Mutatie 2008	Mutatie 2009	Mutatie 2010
Totale uitgaven	629 353	0	11 054	640 407	1 427	1 425	1 437	1 433
Ontvangsten	22 775		0	22 775	0	0	0	0

Bedragen x EUR 1 000

Omschrijving	Programma uitgaven	Apparaat uitgaven	Totaal
Beleidsmatige mutaties			
Overname contracten voor KWNE	145		145
Koersontwikkeling NA	1 900		1 900
Beveiliging defensiewoningen NA	295		295
HiTec Masterclass	- 200		- 200
Kleding en voeding	4 864		4 864
Doorwerking eindejaarsmarge 2005	- 12 858		- 12 858
Herschikking exploitatiebudgetten	21 973	- 165	21 808
Commandantenvoorziening	900		900
Brandstof Caribisch gebied	- 790		- 790
Centralisatie van energiebudgetten	- 3 710		- 3 710
Centralisatie van IV-exploitatie (niet- werkplek georiënteerd)	- 1 300		- 1 300
Totaal beleidsmatige mutaties	11 219	- 165	11 054
Totaal mutaties	11 219	- 165	11 054

Toelichting

Overname contracten voor Kustwacht Nederland

Deze mutatie betreft een overheveling van het ministerie van Verkeer en Waterstaat, behorende bij de overname van een aantal contracten voor de Kustwacht Nederland.

Koersontwikkeling Nederlandse Antillen

De mutatie betreft een aanpassing van het budget voor de zeestrijd-krachten in het Caribisch Gebied in verband met de ontwikkelingen van de valutakoers in de Antillen.

Beveiliging defensiewoningen Nederlandse Antillen

De veiligheid van defensiemedewerkers en hun gezinsleden op Curaçao wordt verbeterd in verband met de stijgende criminaliteit. Dit wordt gerealiseerd door de woningen van defensiemedewerkers en hun gezinsleden te voorzien van alarmsystemen en het uitbreiden van de object-beveiliging.

HiTec Masterclass

DMO organiseert een masterclass voor academici met een technische opleiding om deze te interesseren voor een carrière bij Defensie. De mutatie is een overheveling van beleidsartikel 21 CZSK naar beleidsartikel 25 DMO.

Kleding en voeding

Een deel van de taken, verantwoordelijkheden en bevoegdheden met betrekking tot het voorzieningenniveau van kleding en voeding zijn verschoven van beleidsartikel 25 DMO (artikelonderdeel logistieke ondersteuning CZSK) naar beleidsartikel 21 CZSK.

Doorwerking eindejaarsmarge 2005

Door de sterk gestegen brandstofprijzen in 2005 en de hogere (versnelde) uitgaven voor het onderhoud van af te stoten vliegtuigen, is er in 2005 sprake van een overschrijding. Conform de methodiek van de eindejaarsmarge worden deze hogere uitgaven in 2006 tegen geboekt.

Herschikking exploitatiebudgetten

Deze herschikking hangt samen met de doorwerking van de eindejaarsmarge 2005 en betreft de compensatie voor het (vanwege de doorwerking eindejaarsmarge) verminderde budget, aangevuld met een compensatie voor de sterk gestegen brandstofprijzen.

Commandantenvoorziening

Deze mutatie is het gevolg van een herschikking tussen de defensie-onderdelen van de zogenaamde commandantenvoorziening. Deze voorziening stelt de commandant, als drijver van de inrichting, in staat om kleine infrastructurele aanpassingen te laten uitvoeren.

Brandstof Caribisch gebied

Dit is een overheveling van beleidsartikel 21 CZSK naar beleidsartikel 25 DMO voor scheepsbrandstof en vliegtuigbrandstof en volgt de centralisatie van expertise op het gebied van brandstoffen.

Centralisatie van energiebudgetten

De ontwikkelingen op de energiemarkt vereisen centrale regie op het gebied van inkoop en beheer. Deze mutatie is een overheveling van alle budgetten voor energie (elektriciteit, gas, water, stadsverwarming, kabel) naar beleidsartikel 25 DMO.

Centralisatie van IV-exploitatie

Tot nu toe werd de IV-legacy naar behoefte aangepast door de defensie-onderdelen. Om de aanpassing van de legacy in lijn te brengen met het project SPEER wordt de regie gecentraliseerd. Deze mutatie is een overheveling van IV-exploitatiebudgetten van beleidsartikel 21 CZSK naar beleidsartikel 26 CDC.

Beleidsartikel 22 Commando landstrijdkrachten

Bedragen in EUR 1 000

Omschrijving	Stand Ontwerp- Begro- ting (1)	Mutaties via NvW en amen- dementen (2)	Mutaties 1e sup- pletore begroting (3)	Stand 1e supple- tore begroting (4)=(1+2+3)	Mutatie 2007	Mutatie 2008	Mutatie 2009	Mutatie 2010
Verplichtingen	1 515 401		- 24 047	1 491 354	- 35 955	- 35 955	- 35 955	- 35 955
Uitgaven								
Programmauitgaven								
Operationeel Commando LAS	926 432		9 613	936 045	- 3 800	- 3 800	- 3 800	- 3 800
Opleidingen	247 010		744	247 754				
Militaire bijstand en ondersteuning	0		0	0				
Explosievenopruiming	5 508		0	5 508				
Totaal programmauitgaven	1 178 950	0	10 357	1 189 307	- 3 800	- 3 800	- 3 800	- 3 800
Apparaatsuitgaven								
Staf Commando LAS	258 623		- 30 654	227 969	- 32 155	- 32 155	- 32 155	- 32 155
Bijdragen aan baten-lastendiensten	33 265		- 3 750	29 515				
Totaal apparaatsuitgaven	291 888		- 34 404	257 484	- 32 155	- 32 155	- 32 155	- 32 155
Totale uitgaven	1 470 838	0	- 24 047	1 446 791	- 35 955	- 35 955	- 35 955	- 35 955
Ontvangsten	37 324		0	37 324	0	0	0	0

Bedragen x EUR 1 000

Omschrijving	Programma uitgaven	Apparaat uitgaven	Totaal
Autonome mutaties			
Multinationale budgetten		- 520	- 520
Milieuprojecten		300	300
Rijopleiding	744		744
Totaal autonome mutaties	744	- 220	524
Beleidsmatige mutaties			
Commandantenvoorziening	- 1 500		- 1 500
Doorwerking eindejaarsmarge 2005	- 880		- 880
Herschikking exploitatiebudgetten	14 293	- 2 549	11 744
Centralisatie van energiebudgetten		- 31 635	- 31 635
Centralisatie van IV-exploitatie (niet-werkplek georiënteerd)	- 2 300		- 2 300
Totaal beleidsmatige mutaties	9 613	- 34 184	- 24 571
Totaal mutaties	10 357	- 34 404	- 24 047

Toelichting

Multinationale budgetten

Defensie draagt bij in de kosten van de Navo hoofdkwartieren waar Nederlandse defensiemedewerkers zijn geplaatst tijdens oefeningen met Navo-partners. De verantwoording van deze kosten geschiedt op het niet-beleidsartikel 90 Algemeen. Deze mutatie is een overheveling van beleidsartikel 22 CLAS naar niet-beleidsartikel 90 Algemeen.

Milieuprojecten

Verschillende kleine milieuprojecten worden door de defensieonderdelen

uitgevoerd. Hiertoe worden budgetten overgeheveld van niet-beleidsartikel 90 Algemeen.

Rijopleiding

Deze mutatie is een overheveling van beleidsartikel 24 KMAR naar beleidsartikel 22 CLAS voor rijopleidingen die de CLAS verzorgt voor de KMAR.

Commandantenvoorziening

Deze mutatie is het gevolg van een herschikking tussen de defensie-onderdelen van de zogenaamde commandantenvoorziening. Deze voorziening stelt de commandant, als drijver van de inrichting, in staat om kleine infrastructurele aanpassingen te laten uitvoeren.

Doorwerking eindejaarsmarge 2005

De overschrijding van verschillende exploitatie-uitgavensoorten is in 2005 meegenomen in de eindejaarsmarge. Conform de methodiek van de eindejaarsmarge wordt voor deze hogere uitgaven het budget in 2006 aangepast.

Herschikking exploitatiebudgetten

Met deze mutatie wordt het budget voor exploitatie in lijn gebracht met het activiteitsniveau. Een groot deel van de mutatie betreft aanvullend budget voor oefeningen (Caribbean Lion).

Centralisatie van energiebudgetten

De ontwikkelingen op de energiemarkt vereisen centrale regie op het gebied van inkoop en beheer. Deze mutatie is een overheveling van alle budgetten voor energie (elektriciteit, gas, water, stadsverwarming, kabel) naar beleidsartikel 25 DMO.

Centralisatie van IV-exploitatie

Tot nu toe werd de IV-legacy naar behoefte aangepast door de defensie-onderdelen. Om de aanpassing van de legacy in lijn te brengen met het project SPEER wordt de regie gecentraliseerd. Deze mutatie is een technische herschikking van IV-exploitatiebudgetten van beleidsartikel 22 CLAS naar beleidsartikel 26 CDC.

Beleidsartikel 23 Commando luchtstrijdkrachten

Bedragen in EUR 1 000

Omschrijving	Stand Ontwerp- Begro- ting (1)	Mutaties via NvW en amen- dementen (2)	Mutaties 1e sup- pletore begroting (3)	Stand 1e supple- tore begroting (4)=(1+2+3)	Mutatie 2007	Mutatie 2008	Mutatie 2009	Mutatie 2010
Verplichtingen	613 238		25 757	638 995	13 071	13 071	13 071	13 071
Uitgaven								
Programmauitgaven								
Operationeel Commando Lucht- strijdkrachten	460 740		- 1 779	458 961				
Kustwacht Nederlandse Antillen en Aruba	0		15 304	15 304				

Omschrijving	Stand Ontwerp- Begro- ting (1)	Mutaties via NvW en amen- dementen (2)	Mutaties 1e sup- pletore begroting (3)	Stand 1e supple- tore begroting (4)=(1+2+3)	Mutatie 2007	Mutatie 2008	Mutatie 2009	Mutatie 2010
Opleidingen	78 567		- 180	78 387				
Explosievenopruiming	1 248		0	1 248				
Militaire bijstand en ondersteuning	0		0	0				
Totaal programmauitgaven	540 555	0	13 345	553 900	0	0	0	0
Apparaatsuitgaven								
Staf Commando Landstrijdkrachten	57 035		12 412	69 447	13 071	13 071	13 071	13 071
Bijdragen aan baten-lastendiensten	11 830		0	11 830				
Totaal apparaatsuitgaven	68 865	0	12 412	81 277	13 071	13 071	13 071	13 071
Totaal uitgaven	609 420	0	25 757	635 177	13 071	13 071	13 071	13 071
Totaal ontvangsten	14 171			14 171				

Bedragen x EUR 1 000

Omschrijving	Programma uitgaven	Apparaat uitgaven	Totaal
Autonome mutaties			
Milieuprojecten		170	170
Totaal autonome mutaties	0	170	170
Beleidsmatige mutaties			
Doorwerking eindejaarsmarge 2005	- 51 225		- 51 225
Herschikking exploitatiebudgetten	42 567	26 716	69 283
Commandantenvoorziening		- 1 500	- 1 500
Centralisatie van energiebudgetten		- 11 774	- 11 774
Onderhoud infrastructuur	22 003		22 003
Centralisatie van IV-exploitatie (niet-werkplek georiënteerd)		- 1 200	- 1 200
Totaal beleidsmatige mutaties	13 345	12 242	25 587
Totaal mutaties	13 345	12 412	25 757

Toelichting

Milieuprojecten

Verschillende kleine milieuprojecten worden door de defensieonderdelen uitgevoerd. Hiertoe worden budgetten overgeheveld van niet-beleidsartikel 90 Algemeen.

Doorwerking eindejaarsmarge 2005

Door de veranderde samenstelling van de organisatie is de realisatie in 2005 anders verlopen dan initieel gepland en zijn overschrijdingen gerealiseerd. Deze zijn meegenomen in de eindejaarsmarge, evenals de hogere uitgaven vanwege de sterk gestegen brandstofprijzen. Conform de methode van de eindejaarsmarge wordt voor deze hogere uitgaven het budget in 2006 aangepast.

Herschikking exploitatiebudgetten

Deze mutatie hangt samen met de doorwerking van de eindejaarsmarge

en betreft een gedeeltelijke compensatie voor het verminderde budget, aangevuld met een compensatie voor de sterk gestegen brandstofprijzen.

Commandantenvoorziening

Deze mutatie is het gevolg van een herschikking tussen de defensie-onderdelen van de zogenaamde commandantenvoorziening. Deze voorziening stelt de commandant, als drijver van de inrichting, in staat om kleine infrastructurele aanpassingen te laten uitvoeren.

Centralisatie van energiebudgetten

De ontwikkelingen op de energiemarkt vereisen centrale regie op het gebied van inkoop en beheer. Deze mutatie is een overheveling van alle budgetten voor energie (elektriciteit, gas, water, stadsverwarming, kabel) naar beleidsartikel 25 DMO.

Onderhoud infrastructuur

Met het oog op de omvorming van de Dienst Gebouwen, Werken en Terreinen (DGWT) naar de Dienst Vastgoed Defensie (DVD) wordt een nieuwe systematiek voor de raming en verrekening van het gebruik van infrastructuur ontwikkeld. In deze nieuwe systematiek worden de uitgaven voor klein en groot onderhoud, alsmede het honorarium van DGWT omgezet naar een eenheidsprijs per oppervlakte en inhoud. Met deze mutatie wordt de gebruiksvergoeding voor CLSK op het juiste niveau gebracht.

Centralisatie van IV-exploitatie

Tot nu toe werd de IV-legacy naar behoefte aangepast door de defensie-onderdelen. Om de aanpassing van de legacy in lijn te brengen met het project SPEER wordt de regie gecentraliseerd. Deze mutatie is een technische herschikking van IV-exploitatiebudgetten van beleidsartikel 23 CLSK naar beleidsartikel 26 CDC.

Beleidsartikel 24 Commando Koninklijke marechaussee

Bedragen in EUR 1 000

Omschrijving	Stand Ontwerp- Begro- ting (1)	Mutaties via NvW en amen- dementen (2)	Mutaties 1e sup- pletore begroting (3)	Stand 1e supple- tore begroting (4)=(1+2+3)	Mutatie 2007	Mutatie 2008	Mutatie 2009	Mutatie 2010
Verplichtingen	363 263	1 000	2 045	366 308	5 523	7 523	11 523	12 523
Uitgaven								
Programmauitgaven								
Operationele taakvelden	274 823	750	737	276 310	3 153	4 653	7 653	8 403
Opleidingen	36 896		- 616	36 280	- 664	- 664	- 664	- 664
Militaire bijstand en steunverlening	0			0	0	0	0	0
Totaal programmauitgaven	311 719	750	121	312 590	2 489	3 989	6 989	7 739
Apparaatsuitgaven								
Staf Koninklijke marechaussee	56 509	250	1 924	58 683	3 034	3 534	4 534	4 784
Bijdragen aan baten-lastendiensten	2 469		0	2 469	0	0	0	0
Totaal apparaatsuitgaven	58 978	250	1 924	61 152	3 034	3 534	4 534	4 784
Totaal uitgaven	370 697	1 000	2 045	373 742	5 523	7 523	11 523	12 523

Omschrijving	Stand Ontwerp-Begroting (1)	Mutaties via NvW en amendementen (2)	Mutaties 1e suppletoire begroting (3)	Stand 1e suppletoire begroting (4)=(1+2+3)	Mutatie 2007	Mutatie 2008	Mutatie 2009	Mutatie 2010
Totaal ontvangsten	8 010	0	0	8 010				

Bedragen x EUR 1 000

Omschrijving	Programma uitgaven	Apparaat uitgaven	Totaal
Autonome mutaties			
Exploitatie C-2000		- 2 700	- 2 700
Milieuprojecten	50		50
Rijopleiding	- 744		- 744
Voorlichting		- 66	- 66
Totaal autonome mutaties	- 694	- 2 766	- 3 460
Beleidsmatige mutaties			
Beëindiging GOC-convenant	- 756		- 756
Doorwerking eindejaarsmarge 2005	9 615	1 272	10 887
Herschikking exploitatiebudgetten	- 971		- 971
Commandantenvoorziening	- 1 062	- 138	- 1 200
Onderhoud infrastructuur	280	- 280	0
Centralisatie van energiebudgetten	- 1 917	- 238	- 2 155
Herschikking programma-en apparaats-uitgaven	- 1 374	1 374	0
Centralisatie van IV-exploitatie (niet-werkplek georiënteerd)	- 300		- 300
Totaal beleidsmatige mutaties	3 515	1 990	5 505
Totaal mutaties	2 821	- 776	2 045

Toelichting

Exploitatie C-2000

Dit is een overheveling van budget naar het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties voor de exploitatie van C-2000.

Milieuprojecten

Verschillende kleine milieuprojecten worden door de defensieonderdelen uitgevoerd. Hiertoe worden budgetten overgeheveld van niet-beleidsartikel 90 Algemeen.

Rijopleiding

Deze mutatie is een overheveling van beleidsartikel 24 KMAR naar beleidsartikel 22 CLAS voor rijopleidingen die de landmacht verzorgt voor de KMAR.

Voorlichting

Deze mutatie is een overheveling van één functie van beleidsartikel 24 KMAR naar niet-beleidsartikel 90 Algemeen voor KMAR-gerelateerde werkzaamheden bij de directie Voorlichting.

Beëindiging GOC-convenant

Als gevolg van een wijziging in de opzet van de bestrijding van grensoverschrijdende capaciteit door de politiekorpsen is het GOC-convenant tussen de ministeries van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties, Justitie en Defensie per 01 januari 2006 beëindigd. Volgens dit convenant stelde de KMAR personele capaciteit beschikbaar voor assistentie aan de politiekorpsen langs de grenzen met België en Duitsland. Met de beëindiging van het convenant wordt de begroting aangepast.

Doorwerking eindejaarsmarge 2005

Door de tegenvallende gemiddelde personele sterkte was in 2005 sprake van lagere exploitatie-uitgaven. Daarnaast is in deze mutatie tevens de hogere ontvangsten in 2005 verwerkt die eveneens doorwerkt naar 2006. Deze lagere uitgaven en hogere ontvangsten zijn meegenomen in de eindejaarsmarge. Conform de methodiek van de eindejaarsmarge is voor de gewijzigde uitgaven het budget in 2006 aangepast.

Herschikking exploitatiebudgetten

Deze mutatie is het saldo van meerdere verschuivingen van in 2005 aangegane verplichtingen en betalingen. Naar aanleiding hiervan is het budget voor 2006 aangepast.

Commandantenvoorziening

Deze mutatie is het gevolg van een herschikking tussen de defensie-onderdelen van de zogenaamde commandantenvoorziening. Deze voorziening stelt de commandant, als drijver van de inrichting, in staat om kleine infrastructurele aanpassingen te laten uitvoeren.

Onderhoud infrastructuur

Deze mutatie is een herschikking tussen apparaatuitgaven en programma-uitgaven voor de vergoedingen voor het gebruik van infrastructuur.

Centralisatie van energiebudgetten

De ontwikkelingen op de energiemarkt vereisen centrale regie op het gebied van inkoop en beheer. Deze mutatie is een overheveling van alle budgetten voor energie (elektriciteit, gas, water, stadsverwarming, kabel) naar beleidsartikel 25 DMO.

Herschikking van programma- en apparaatuitgaven

Deze mutatie is een herschikking tussen apparaatuitgaven en programma-uitgaven als gevolg van een actualisatie van de ramingen.

Centralisatie van IV-exploitatie

Tot nu toe werd de IV-legacy naar behoefte aangepast door de defensie-onderdelen. Om de aanpassing van de legacy in lijn te brengen met het project SPEER wordt de regie gecentraliseerd. Deze mutatie is een technische herschikking van IV-exploitatiebudgetten van beleidsartikel 24 KMAR naar beleidsartikel 26 CDC.

Beleidsartikel 25 Defensie Materieelorganisatie

Bedragen in EUR 1 000

Omschrijving	Stand Ontwerp- Begro- ting (1)	Mutaties via NvW en amen- dementen (2)	Mutaties 1e sup- pletore begroting (3)	Stand 1e supple- tore begroting (4)=(1+2+3)	Mutatie 2007	Mutatie 2008	Mutatie 2009	Mutatie 2010
Verplichtingen	4 636 220	0	8 738	4 644 958	31 196	26 374	26 158	26 158
Uitgaven								
Programmauitgaven								
Investerings zeestrijdkrachten	356 930		- 2 216	354 714	- 2 091	- 2 091	- 2 091	- 2 091
Investerings landstrijdkrachten	565 554		- 7 145	558 409	- 6 962	- 6 784	- 7 000	- 7 000
Investerings luchtstrijdkrachten	292 006			292 006				
Investerings Koninklijke mare- chaussee	17 524		6 400	23 924				
Investerings overig	19 585		1 737	21 322				
Logistieke ondersteuning zeestrijd- krachten	167 470		- 11 315	156 155	- 3 551	- 3 551	- 3 551	- 3 551
Logistieke ondersteuning landstrijd- krachten	171 803		- 27 194	144 609				
Logistieke ondersteuning luchtstrijd- krachten	320 461		10 301	330 762	- 4 402	- 4 402	- 4 402	- 4 402
Totaal programmauitgaven	1 911 333	0	- 29 433	1 881 901	- 17 006	- 16 828	- 17 044	- 17 044
Apparaatsuitgaven								
Staf Directie Materieel Organisatie	278 945		38 171	317 116	48 202	43 202	43 202	43 202
Bijdragen aan baten-lastendiensten	0			0				
Totaal apparaatsuitgaven	278 945	0	38 171	317 116	48 202	43 202	43 202	43 202
Totaal uitgaven	2 190 278	0	8 739	2 199 017	31 196	26 374	26 158	26 158
Totaal ontvangsten	60 455			60 455				

Bedragen x EUR 1 000

Omschrijving	Programma uitgaven	Apparaat uitgaven	Investe- ringen	Totaal
Autonome mutaties				
Milieuprojecten			200	200
Nationale SIGINT Organisatie			1 537	1 537
HiTec Masterclass		200		200
Totaal autonome mutaties	0	200	1 737	1 937
Beleidsmatige mutaties				
Doorwerking eindejaarsmarge 2005	- 18 064		- 161 264	- 179 328
Herschikking exploitatiebudgetten	- 1 669	250		- 1 419
Herschikking investeringsbudgetten			167 664	167 664
Wetenschappelijk onderzoek	- 4 402		- 9 361	- 13 763
Kleding en voeding	- 4 864			- 4 864
Brandstof Caribisch gebied	790			790
Afstotingskosten		19 000		19 000
Commandantenvoorziening		2 400		2 400
Onderhoud infrastructuur		- 26 680		- 26 680
Centralisatie van energiebudgetten		51 702		51 702
Centralisatie van IV-exploitatie (niet-werkplek georiënteerd)		- 8 700		- 8 700
Totaal beleidsmatige mutaties	- 28 209	37 972	- 2 961	6 802
Totaal mutaties	- 28 209	38 172	- 1 224	8 739

Toelichting

Milieuprojecten

Verschillende kleinere milieuprojecten worden door de defensie-onderdelen uitgevoerd. Hiertoe worden budgetten overgeheveld van niet-beleidsartikel 90 Algemeen.

Nationale SIGINT Organisatie

Deze mutatie is een overheveling van budget van artikel 90 Algemeen naar beleidsartikel 25 DMO voor het project Nationale SIGINT(-signal intelligence) Organisatie. Omdat de NSO in 2006 nog niet volledig operationeel is, wordt de onderrealisatie die daardoor ontstaat aangewend voor de additionele investeringen in infrastructuur binnen dit project.

HiTec Masterclass

DMO organiseert een masterclass voor academici met een technische opleiding om deze interesseren voor een carrière bij Defensie. De mutatie is een overheveling van beleidsartikel 21 CZSK naar beleidsartikel 25 DMO.

Doorwerking eindejaarsmarge investeringen

In 2005 heeft zich een aantal versnellingen en vertragingen voorgedaan in het investeringsprogramma voor groot materieel. Dit betreft de projecten NH-90, All Terrain Vehicles, Fennek/LVB, IGV, Vervanging M109, Wissellaadsystemen, MRAT en TACTIS. Bovendien is in 2005 een aantal niet in de Ontwerpbegroting geraamde projecten gerealiseerd, zoals de verwerving van kantooraccommodatie in Breda en het derde en vierde C-130 Hercules transportvliegtuig. Het saldo van deze versnellingen en vertragingen bedraagt € 161,2 miljoen en is meegenomen in de eindejaarsmarge. Conform de methodiek van de eindejaarsmarge wordt voor deze hogere uitgaven het budget in 2006 aangepast.

Herschikking investeringsbudgetten

Met deze mutatie wordt het investeringsbudget in lijn gebracht met het niveau in de ontwerpbegroting 2006. In de opmaat naar de ontwerpbegroting 2007 zal de gehele investeringsraming worden herzien waarbij tevens wordt beschouwd de overrealisatie op investeringen in de jaren 2004 en 2005. Het investeringsniveau 2006 kan op basis van deze beschouwing nog wijzigen.

Doorwerking eindejaarsmarge exploitatie

In de categorieën personele exploitatie en materiële exploitatie zijn in 2005 hogere uitgaven gerealiseerd. Dit als gevolg van verschuivingen in de personeelsopbouw, wijzigingen in de Foreign Military Sales betaalschema's en uitbesteding van werkzaamheden. Conform de methodiek van de eindejaarsmarge wordt voor deze hogere uitgaven het budget in 2006 aangepast.

Herschikking exploitatiebudgetten

Deze mutatie betreft een aantal kleine aanpassingen van uiteenlopende aard om het exploitatieniveau in lijn te krijgen met de uit te voeren taken.

Wetenschappelijk onderzoek

Onderdeel van de Reorganisatie Wetenschappelijk Onderzoek is de centralisatie van budgetten voor wetenschappelijk onderzoek. Hiertoe worden budgetten overgeheveld van beleidsartikel 25 DMO naar niet-beleidsartikel 90 Algemeen.

Kleding en voeding

Een deel van de taken, verantwoordelijkheden en bevoegdheden met betrekking tot het voorzieningenniveau van kleding en voeding zijn verschoven van beleidsartikel 25 DMO (artikelonderdeel logistieke ondersteuning CZSK) naar beleidsartikel 21 CZSK.

Brandstof Caribisch gebied

Dit is een overheveling van beleidsartikel 21 CZSK naar beleidsartikel 25 DMO voor scheepsbrandstof en vliegtuigbrandstof en volgt de centralisatie van expertise op het gebied van brandstoffen.

Afstotingskosten

Deze mutatie betreft zowel het in lijn brengen van de budgetten voor afstoting met de voorcalculatorische projectramingen als het in lijn brengen van de budgetten met de daadwerkelijke uitgaven voor afstoting.

Commandantenvoorziening

Deze mutatie is het gevolg van een herschikking tussen de defensie-onderdelen van de zogenaamde commandantenvoorziening. Deze voorziening stelt de commandant, als drijver van de inrichting, in staat om kleine infrastructurele aanpassingen te laten uitvoeren.

Onderhoud infrastructuur

Met het oog op de omvorming van de Dienst Gebouwen, Werken en Terreinen (DGWT) naar de Dienst Vastgoed Defensie (DVD) wordt een nieuwe systematiek voor de raming en verrekening van het gebruik van infrastructuur ontwikkeld. In deze nieuwe systematiek worden de uitgaven voor klein en groot onderhoud, alsmede het honorarium van DGWT omgezet naar een eenheidsprijs per oppervlakte en inhoud. Met deze mutatie wordt de gebruiksvergoeding voor DMO op het juiste niveau gebracht.

Centralisatie van energiebudgetten

De ontwikkelingen op de energiemarkt vereisen centrale regie op het gebied van inkoop en beheer. Deze mutatie is een overheveling van alle budgetten voor energie (elektriciteit, gas, water, stadsverwarming, kabel) naar beleidsartikel 25 DMO.

Centralisatie van IV-exploitatie

Tot nu toe werd de IV-legacy naar behoefte aangepast door de defensie-onderdelen. Om de aanpassing van de legacy in lijn te brengen met het project SPEER wordt de regie gecentraliseerd. Deze mutatie is een overheveling van IV-exploitatiebudgetten naar beleidsartikel 26 CDC.

Beleidsartikel 26 Commando Dienstencentra

Bedragen in EUR 1 000

Omschrijving	Stand Ontwerp- Begro- ting (1)	Mutaties via NvW en amen- dementen (2)	Mutaties 1e sup- pletore begroting (3)	Stand 1e supple- tore begroting (4)=(1+2+3)	Mutatie 2007	Mutatie 2008	Mutatie 2009	Mutatie 2010
Verplichtingen	653 059		29 628	623 431	17 095	17 095	17 095	17 022
Uitgaven								
Programmauitgaven								
Bedrijfsgroep informatievoorziening	28 450			28 450				
Bedrijfsgroep Telematica	20 856			20 856				
Bedrijfsgroep Vervoer	54 489			54 489				
Bedrijfsgroep Gezondheidszorg	61 307			61 307				
Bedrijfsgroep Personeels- ondersteuning	55 999		3 872	59 871	3 872	3 872	3 872	3 872
Bedrijfsgroep Personeelszorg	86 767		- 60 126	26 641	400	400	400	400
Bedrijfsgroep Hogere Opleidingen	35 834		73	35 907	76	76	76	3
Attachés	20 668			20 668				
Investeringsinfrastructuur	174 420			174 420				
Investeringsinformatievoorziening	86 460		- 8 022	78 438				
Exploitatie informatievoorziening	13 587		13 536	27 123	13 900	13 900	13 900	13 900
Totaal programmauitgaven	638 837	0	- 50 667	588 170	18 248	18 248	18 248	18 175
Apparaatsuitgaven								
Staf Commando Dienstencentra	15 367		21 039	36 406	- 1 153	- 1 153	- 1 153	- 1 153
Bijdragen aan baten-lastendiensten	2 044			2 044				
Totaal apparaatsuitgaven	17 411	0	21 039	38 450	- 1 153	- 1 153	- 1 153	- 1 153
Totaal uitgaven	656 248	0	- 29 628	626 620	17 095	17 095	17 095	17 022
Totaal ontvangsten	27 696			27 696				

Bedragen x EUR 1 000

Omschrijving	Programma uitgaven	Apparaat uitgaven	Investe- ringen	Totaal
Beleidsmatige mutaties				
Doorwerking eindejaarsmarge 2005	33 412		16 131	49 543
Herschikking exploitatiebudgetten	- 33 776	692		- 33 084
Herschikking investeringsbudgetten			- 20 837	- 20 837
Internationale functies	- 60 526			- 60 526
SPEER			- 15 431	- 15 431
Claims	3 872			3 872
Faculteit Militaire Wetenschappen	73			73
Bankkosten	400			400
Commandantenvoorziening		- 100		- 100
Onderhoud infrastructuur		21 500		21 500
Centralisatie van energiebudgetten		- 1 053		- 1 053
Centralisatie van IV-exploitatie (niet-werkplek georiënteerd)	13 900		12 115	26 015
Totaal beleidsmatige mutaties	- 42 645	21 039	- 8 022	- 29 628
Totaal mutaties	- 42 645	21 039	- 8 022	- 29 628

Toelichting

Doorwerking eindejaarsmarge

Deze mutatie is de doorwerking van de eindejaarsmarge uit 2005. De lagere uitgaven in 2005 zijn vooral het gevolg van een groot aantal wijzi-

gingen in de uitvoering van infrastructurele projecten, de reguliere vervanging van voertuigen en verschillende wijzigingen in de uitgaven van geplande investeringen in informatievoorziening. In de categorieën personele exploitatie en materiële exploitatie zijn in 2005 lagere uitgaven gerealiseerd. Dit als gevolg van verschuivingen in de personeelsopbouw en een herschikking van budgetten in combinatie met de exploitatie van informatievoorziening. Conform de methodiek van de eindejaarsmarge is voor deze doorwerking het budget 2006 aangepast.

Herschikking investeringsbudgetten

Met deze mutatie wordt het investeringsbudget voor infrastructuur en informatievoorziening in lijn gebracht met het niveau in de ontwerp-begroting 2006. In de opmaat naar de ontwerp-begroting 2007 zal de gehele investeringsraming worden herzien waarbij tevens wordt beschouwd de overrealisatie op investeringen in de jaren 2004 en 2005. Het investeringsniveau 2006 kan op basis van deze beschouwing nog wijzigen.

Herschikking exploitatiebudgetten

Met deze mutatie wordt het uitgavenbudget voor exploitatie van informatievoorziening in lijn gebracht met de ramingen.

Internationale functies

De ontvlechting van internationale functies naar beleidsartikel 26 CDC is met één jaar uitgesteld tot 1 januari 2007. De mutatie betreft een correctie van de uitgaven voor internationale functies. In afwachting van nieuwe ramingen wordt deze mutatie gestald op niet-beleidsartikel 80 Nominaal en onvoorzien.

SPEER

Het project Strategic Process and Enterprise Resource Planning Enabled Reengineering (SPEER) maakt als bijzondere organisatie eenheid vanaf 2006 deel uit van de bestuursstaf. De budgetten voor SPEER worden met deze mutatie overgeheveld van beleidsartikel 26 CDC naar niet-beleidsartikel 90 Algemeen.

Claims

Deze mutatie is een overheveling van niet-beleidsartikel 90 Algemeen naar beleidsartikel 26 CDC, verbonden aan de vorming van de Afdeling Claims binnen CDC. Deze afdeling behandelt claims van derden op Defensie.

Faculteit Militaire Wetenschappen

Deze mutatie is een overheveling van niet-beleidsartikel 90 Algemeen naar beleidsartikel 26 CDC, voor de inhuur van docenten door de faculteit Militaire Wetenschappen van de Nederlandse Defensie Academie.

Bankkosten

Deze mutatie betreft een overheveling van niet-beleidsartikel 90 Algemeen naar beleidsartikel 26 CDC verbonden aan de overdracht van bankkosten.

Commandantenvoorziening

Deze mutatie is het gevolg van een herschikking tussen de defensie-onderdelen van de zogenaamde commandantenvoorziening. Deze voorziening stelt de commandant, als drijver van de inrichting, in staat om kleine infrastructurele aanpassingen te laten uitvoeren.

Onderhoud infrastructuur

Met het oog op de omvorming van de Dienst Gebouwen, Werken en Terreinen (DGWT) naar de Dienst Vastgoed Defensie (DVD) wordt een nieuwe systematiek voor de raming en verrekening van het gebruik van infrastructuur ontwikkeld. In deze nieuwe systematiek worden de uitgaven voor klein en groot onderhoud, alsmede het honorarium van de DGWT omgezet naar een eenheidsprijs per oppervlakte en inhoud. Met deze mutatie worden de eerder, door de defensieonderdelen, aangegane verplichtingen voor groot en klein onderhoud «afgekocht» om de overgang van klein en groot onderhoud van het kasverplichtingenstelsel naar het baten-lastenstelsel mogelijk te maken.

Centralisatie van energiebudgetten

De ontwikkelingen op de energiemarkt vereisen centrale regie op het gebied van inkoop en beheer. Deze mutatie is een overheveling van alle budgetten voor energie (elektriciteit, gas, water, stadsverwarming, kabel) naar beleidsartikel 25 DMO.

Centralisatie van IV-exploitatie

Tot nu toe werd de IV-legacy naar behoefte aangepast door de defensie-onderdelen. Om de aanpassing van de legacy in lijn te brengen met het project SPEER wordt de regie gecentraliseerd. Deze mutatie is een overheveling van IV-exploitatiebudgetten naar beleidsartikel 26 CDC.

Niet-beleidsartikel 80 Nominaal en onvoorzien

Bedragen in EUR 1 000

Omschrijving	Stand Ontwerp- Begro- ting (1)	Mutaties via NvW en amen- dementen (2)	Mutaties 1e sup- pletore begroting (3)	Stand 1e supple- tore begroting (4)=(1+2+3)	Mutatie 2007	Mutatie 2008	Mutatie 2009	Mutatie 2010
Verplichtingen	- 24 423		- 21 883	- 2 540	43 793	32 406	11 153	13 400
Uitgaven								
Loonbijstelling	133 937		25 893	159 830	- 41 012	- 37 881	- 34 327	- 31 959
Prijsbijstelling	- 158 360		- 31 113	- 189 473	30 831	34 249	34 437	34 246
Onvoorzien	0		50 503	50 503	85 174	69 638	78 943	89 413
Totaal uitgaven	- 24 423		45 283	20 860	74 993	66 006	79 053	91 700

Toelichting

Loonbijstelling

De belangrijkste wijzigingen van het artikelonderdeel Loonbijstelling zijn de volgende:

- De overboeking van € 21,8 miljoen naar beleidsartikel 20 Uitvoeren Crisisbeheersingsoperaties in verband met de (bij dat artikel toege-

lichte) aanpassing van de Voorziening bij Vredes- en Humanitaire Operaties (VVHO) – toelage.

- Door het uitblijven van een nieuw arbeidsvoorwaardenakkoord is het hiervoor in 2005 beschikbare bedrag van € 101,5 miljoen niet tot realisatie gekomen. Dit bedrag blijft voor arbeidsvoorwaarden beschikbaar in 2006.
- Anticiperend op het arbeidsvoorwaardenonderhandelingsresultaat bestaat de komende jaren een overschot aan arbeidsvoorwaardengeld. Vanaf 2017 slaat dit overschot om in tekorten, met name in verband met het overgangsregime voor functioneel leeftijdsontslag. Via een intertemporele schuif worden de overschotten ingezet om de tekorten in de latere jaren te compenseren zodat in alle jaren tot en met 2030 een sluitend beeld ontstaat. Voor 2006 is hiermee een bedrag gemoeid van – € 134,7 miljoen.
- Door de beëindiging van de interim-uitkering in 2005 vinden in 2006 nog nabetalingen plaats. Defensie is hiervoor met een bedrag van € 15,1 miljoen gecompenseerd.
- De met de Voorjaarsnota toegekende loonbijstelling van € 65,8 miljoen. In het verloop van de begrotingsuitvoering wordt dit bedrag over de daarvoor in aanmerking komende artikelen verdeeld.

Prijsbijstelling

De belangrijkste wijzigingen van het artikelonderdeel Prijsbijstelling zijn de volgende:

- De doorwerking van de eindejaarsmarge als gevolg van de door het ministerie van Defensie gerealiseerde bedragen in het jaar 2005 en de herschikkingen tussen de defensieonderdelen voor een bedrag van per saldo – € 61,3 miljoen.
- De overboeking van € 28,9 miljoen naar het niet-beleidsartikel 90 Algemeen voor de huisvesting van de Haagse regio.
- De met de Voorjaarsnota toegekende prijsbijstelling van € 59,1 miljoen. In het verloop van de begrotingsuitvoering zal dit bedrag over de daarvoor in aanmerking komende artikelen worden verdeeld.

Onvoorzien

De belangrijkste wijzigingen van het artikelonderdeel Onvoorzien zijn het gevolg van de besluitvorming over de Voorjaarsnota. Het betreft de volgende:

- De voorziening van € 30,0 miljoen (2006) voor de vervanging van twee in Afghanistan gecrashte Chinook helikopters. In deze voorziening is ook rekening gehouden met de gedeerde verkoopopbrengst van een gecrashte Apache helikopter (€ 15 miljoen). Voor de structurele materieelverliezen tijdens operationele inzet is een voorziening opgenomen voor de latere jaren. Deze voorziening is noodzakelijk om de inzetgereedheid van de krijgsmacht op peil te houden. In juni 2006 zal de Kamer worden geïnformeerd over een nadere regeling.
- De voorziening van € 23,4 miljoen in 2006 met een doorwerking naar de latere jaren is ten behoeve van de explosievenopruiming en nucleaire-biologische-chemische bescherming in het kader van civiel-militaire samenwerking.
- De voorziening van € 1,0 miljoen in 2006 (en olopend in latere jaren) voor uitbreiding van de Koninklijke marechaussee in verband met de autonome groei van het luchtverkeer.
- Een (negatieve) voorziening van – € 3,9 miljoen voor een efficiency-taakstelling als uitkomst van de algemene politieke beschouwingen. De voorziening heeft betrekking op huisvesting van ZBO's en baten-lastendiensten.

Met het opstellen van de ontwerpbegroting 2007 zullen deze wijzigingen

worden verdeeld over de daarvoor in aanmerking komende (niet-)beleidsartikelen en deze inhoudelijk worden toegelicht.

Niet-beleidsartikel 90 Algemeen

Bedragen in EUR 1 000

Omschrijving	Stand Ontwerp-Begroting (1)	Mutaties via NvW en amendementen (2)	Mutaties 1e suppletoire begroting (3)	Stand 1e suppletoire begroting (4)=(1+2+3)	Mutatie 2007	Mutatie 2008	Mutatie 2009	Mutatie 2010
Verplichtingen	1 647 621	- 1 000	- 23 473	1 671 894	- 16 714	- 18 892	- 22 676	- 23 603
Uitgaven								
Programmauitgaven								
Pensioenen en uitkeringen	1 048 534		1 206	1 049 740				
Wachtgeld en inactiviteitswedden	131 341	- 1 000	9 962	140 303	- 9 994	- 11 994	- 15 994	- 16 994
Ziektekostenvoorziening	35 108			35 108				
Milieu-uitgaven	23 153		- 11 313	11 840				
Subsidies en bijdragen	17 945		83	18 028				
Bijdragen aan Navo	95 154		- 16 446	78 708				
Internationale samenwerking	2 141		1 022	3 163	940	940	940	940
Overige uitgaven	49 271		- 17 418	31 853	- 20 744	- 20 744	- 20 744	- 20 744
Wetenschappelijk onderzoek	63 375		13 843	77 218	12 980	12 802	13 018	13 018
Totaal programmauitgaven	1 466 022	- 1 000	- 19 061	1 445 961	- 16 818	- 18 996	- 22 780	- 23 780
Apparaatsuitgaven								
Bestuursstaf	127 377		45 803	173 180	187	187	187	260
Militaire Inlichtingen en Veiligheidsdienst	57 385		- 1 469	55 916	- 83	- 83	- 83	83
Bijdragen aan baten-lastendiensten	205			205				
Totaal apparaatsuitgaven	184 967	0	44 334	229 301	104	104	104	177
Totaal uitgaven	1 650 989	- 1 000	25 273	1 675 262	- 16 714	- 18 892	- 22 676	- 23 603
Totaal ontvangsten	190 847		- 34 948	155 899				

Bedragen x EUR 1 000

Omschrijving	Programma uitgaven	Apparaat uitgaven	Totaal
Autonome mutaties			
Multinationale budgetten		520	520
Voorlichting		66	66
Onderzoeksraad voor Veiligheid		- 400	- 400
Navo ontvangsten	- 19 948		- 19 948
Rijkstraineeprogramma		- 14	- 14
Bankkosten		- 400	- 400
Faculteit Militaire Wetenschappen		- 73	- 73
NSO		- 1 537	- 1 537
Claims	- 3 872		- 3 872
Van apparaat naar programma	- 464	464	0
Milieuprojecten	- 720		- 720
Totaal autonome mutaties	-25 004	- 1 374	- 26 378
Beleidsmatige mutaties			
SPEER		15 431	15 431
Cannerberg	- 1 758		- 1 758
NIVP	804		804
AWACS	795		795
EDA	1 903		1 903
Vertraging Windmolens	- 11 100		- 11 100
Huisvesting Haagse Regio		28 883	28 883
Centralisatie van IV-exploitatie		- 100	- 100

Omschrijving	Programma uitgaven	Apparaat uitgaven	Totaal
Centralisatie van energiebudgetten		- 1 375	- 1 375
Commandantenvoorziening		1 400	1 400
Doorwerking eindejaarsmarge	- 5 995	8 448	2 453
Herschikking exploitatiebudgetten	5 871	- 6 515	- 644
Luchtverkeersbeveiliging vliegbasis Twente	1 196		1 196
Wetenschappelijk onderzoek	13 763		13 763
Totaal beleidsmatige mutaties	4 943	45 708	50 651
Totaal mutaties	- 19 061	44 334	25 273

Toelichting

Multinationale budgetten

Defensie draagt bij in de kosten van de Navo hoofdkwartieren waar Nederlandse defensiemedewerkers zijn geplaatst tijdens oefeningen met Navo-partners. De verantwoording van deze kosten geschiedt op niet-beleidsartikel 90 Algemeen. Deze mutatie is een overheveling van beleidsartikel 22 CLAS naar niet-beleidsartikel 90 Algemeen.

Voorlichting

Deze mutatie is een overheveling van één functie van beleidsartikel 24 KMAR naar niet-beleidsartikel 90 Algemeen voor KMAR-gerelateerde werkzaamheden bij de directie Voorlichting.

Onderzoeksraad voor Veiligheid

Met de detachering van vier militairen levert het ministerie van Defensie levert een structurele bijdrage aan de Onderzoeksraad voor Veiligheid. De mutatie betreft de overheveling van de personele uitgaven die achteraf worden verrekend.

Bijstelling Navo ontvangsten

Deze mutatie is verbonden aan de mutatie voor Navo Veiligheids- en Investeringsprojecten (NVIP).

Rijkstraineeprogramma

Deze mutatie betreft een overheveling naar het ministerie van Buitenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties vanwege de deelname van Defensie aan het Rijkstraineeprogramma.

Bankkosten

Deze mutatie betreft een overheveling van niet-beleidsartikel 90 Algemeen naar beleidsartikel 26 CDC verbonden aan de overdracht van bankkosten.

Faculteit Militaire Wetenschappen

Deze mutatie is een overheveling van niet-beleidsartikel 90 Algemeen naar beleidsartikel 26 CDC, voor de inhuur van docenten door de faculteit Militaire Wetenschappen van de Nederlandse Defensie Academie.

NSO

Deze mutatie is een overheveling van budget van niet-beleidsartikel 90 Algemeen naar beleidsartikel 25 DMO voor het project Nationale SIGINT (-signal intelligence) Organisatie (NSO). Omdat de NSO in 2006 nog niet volledig operationeel is, wordt de onderrealisatie die daardoor ontstaat aangewend voor de onvoorziene investeringen in infrastructuur binnen dit project.

Claims

Deze mutatie is een overheveling van niet-beleidsartikel 90 Algemeen naar beleidsartikel 26 CDC, verbonden aan de vorming van de Afdeling Claims binnen het CDC. Deze afdeling behandelt claims van derden op Defensie.

Van apparaat naar programma

Deze mutatie is het saldo van enkele herschikkingen tussen programma- en apparaatuitgaven als gevolg van een actualisatie van de ramingen.

Milieuprojecten

Verschillende kleinere milieuprojecten worden door de defensie-onderdelen uitgevoerd. Hiertoe worden budgetten overgeheveld van niet-beleidsartikel 90 Algemeen.

SPEER

Het project Strategic Process and Enterprise Resource Planning Enabled Reengineering (SPEER) maakt als bijzondere organisatie eenheid vanaf 2006 deel uit van de bestuursstaf. De budgetten voor SPEER worden met deze mutatie overgeheveld van beleidsartikel 26 CDC naar niet-beleidsartikel 90 Algemeen.

Cannerberg

Het voormalige hoofdkwartier van de Navo in de Cannerberg wordt gesaneerd. Het niet door de NAVO gefinancierde deel van de sanering komt ten laste van niet-beleidsartikel 90 Algemeen. De sanering verloopt voorspoedig met voordelige aanbestedingen en weinig calamiteiten. De mutatie betreft een neerwaartse bijstelling van het saneringsbudget.

NIVP

De realisatie van het Navo Veiligheids- en Investeringsprogramma (NIVP) in de afgelopen jaren noodzaakt een herziening van de methode van ramen. Gelet op de doorlooptijd van het autorisatietraject is onderscheid aangebracht in het NIVP wat betreft geautoriseerde en nog niet geautoriseerde projecten. Met de mutatie wordt het budget in lijn gebracht met de nieuwe ramingen.

AWACS

Nederland draagt 3,6% bij aan het Midterm Modernization Program van de AWACS-vliegtuigen. Dezelfde relatieve bijdrage is van toepassing voor de exploitatie van de AWACS-vliegtuigen. Met de mutatie wordt het budget op niet-beleidsartikel 90 Algemeen in lijn gebracht met de kosten van het moderniseringsprogramma en het exploitatieprogramma.

EDA

De mutatie betreft het in lijn brengen van het budget op niet-beleidsartikel 90 Algemeen met de overeengekomen bijdrage aan het Europese Defensie Agentschap.

Vertraging windmolens

De uitvoering van het windturbinepark Coevorden heeft in 2005 vertraging opgelopen in de RO-procedure. De bouw van het windturbinepark is daarvoor ook vertraagd.

Huisvesting Haagse Regio

Vooruitlopend op de oprichting van een Haagse facilitaire organisatie is een raming gemaakt voor de facilitaire ondersteuning van de complexen van Alkemadelaan (Frederik- en Alexanderkazerne), Prinses Juliana-kazerne en Binckhorsthof. Met de mutatie wordt het benodigde budget op niet-beleidsartikel 90 Algemeen in lijn gebracht met de raming. De mutatie wordt gestald op niet-beleidsartikel 80 Nominaal en onvoorzien in afwachting van inzicht in structurele dekking en inzicht in doelmatigheidswinsten, op basis waarvan ontvlechting kan plaatsvinden. Deze ontvlechting wordt verwerkt in de 2e suppletore begroting 2006.

Centralisatie van IV-exploitatie

Tot nu toe werd de IV-legacy naar behoefte aangepast door de defensie-onderdelen. Om de aanpassing van de legacy in lijn te brengen met het project SPEER wordt de regie gecentraliseerd. Deze mutatie is een overheveling van IV-exploitatiebudgetten naar beleidsartikel 26 CDC.

Centralisatie van energiebudgetten

De ontwikkelingen op de energiemarkt vereisen centrale regie op het gebied van inkoop en beheer. Deze mutatie is een overheveling van alle budgetten voor energie (elektriciteit, gas, water, stadsverwarming, kabel) naar beleidsartikel 25 DMO.

Commandantenvoorziening

Deze mutatie is het gevolg van een herschikking tussen de defensie-onderdelen van de zogenaamde commandantenvoorziening. Deze voorziening stelt de commandant, als drijver van de inrichting, in staat om kleine infrastructurele aanpassingen te laten uitvoeren.

Doorwerking eindejaarsmarge

In 2005 heeft zich een aantal versnellingen en vertragingen voorgedaan. Zo is bijvoorbeeld sprake van hogere uitgaven voor pensioenen en de afwikkeling met terugwerkende kracht van inhaalacties door het ABP en lagere uitgaven voor brandveiligheidsvergunningen. Per saldo heeft dit in 2005 lagere uitgaven opgeleverd die conform de methodiek van de eindejaarsmarge in 2006 worden gespiegeld.

Herschikking exploitatiebudgetten

Met deze mutatie wordt het uitgavenbudget voor exploitatie in lijn gebracht met de ramingen.

Luchtverkeersbeveiliging

Bij het besluit tot sluiting van de vliegbasis Twente is de gemeente Enschede en de provincie Overijssel toegezegd dat de opening van de vliegbasis voor burgerluchtvaart tot en met 2007 gegarandeerd is. Met deze mutatie wordt het budget voor luchtverkeersbeveiliging in lijn gebracht met de ramingen voor de openstelling.

Wetenschappelijk onderzoek

Onderdeel van de Reorganisatie Wetenschappelijk Onderzoek is de centralisatie van budgetten voor wetenschappelijk onderzoek. Hiertoe worden budgetten overgeheveld van beleidsartikel 25 DMO naar niet-beleidsartikel 90 Algemeen.

Ontvangsten

De ontvangstenbegroting is neerwaarts aangepast met € 34,948 miljoen in verband met voortschrijdend inzicht in de autorisatie door de Navo van infrastructuurprojecten voor een bedrag van € 19,948 miljoen. Daarnaast is op grond van onderhandelingsresultaten en verschuivingen van geplande materieelverkoop de raming verkoopopbrengsten voor 2006–2011 bijgesteld. Voor 2006 gaat het om een bedrag van – € 15 miljoen. Voor de latere jaren vallen de verkoopopbrengsten hoger uit.