

Vergaderjaar 2020–2021

35 850 K

Wijziging van de begrotingsstaat van het Defensiematerieelbegrotingsfonds (K) voor het jaar 2021 (wijziging samenhangende met de Voorjaarsnota)

Nr. 2

MEMORIE VAN TOELICHTING

INHOUDSOPGAVE

A.	ARTIKELSGEWIJZE TOELICHTING BIJ HET WETSVORSTEL	2
B.	BEGROTINGSTOELICHTING	3
1	Leeswijzer	3
2	Het beleid	4
2.1	Voorstel van wet	4
2.2	Belangrijkste begrotingswijzigingen	4
2.3	Ontvangsten- uitgavenmutaties	5
2.4	Budgettaire gevolgen van beleid	8

A. ARTIKELSGEWIJZE TOELICHTING BIJ HET WETSVORSTEL

Artikel 1

De begrotingsstaten die onderdeel zijn van de Rijksbegroting, worden op grond van artikel 2.3, eerste lid, van de Comptabiliteitswet 2016 elk afzonderlijk bij de wet vastgesteld en derhalve ook gewijzigd. Het onderhavige wetsvoorstel strekt ertoe om voor het jaar 2021 wijzigingen aan te brengen in de departementale begrotingsstaat van het van het Defensiematerieel-begrotingsfonds (K).

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

DE MINISTER VAN DEFENSIE,

A.Th.B. Bijleveld-Schouten

B. BEGROTINGSTOELICHTING

1 Leeswijzer

De voorliggende eerste suppletoire begroting bevat de voorgestelde wijzigingen ten opzichte van de ontwerpbegroting 2021 van hoofdstuk K van de begroting van het Rijk.

In deze eerste suppletoire begroting van het Defensiematerieelbegrotingsfonds zijn de besluiten van het kabinet uit de Voorjaarsnota verwerkt. Deze suppletoire wet dient dan ook in samenhang te worden gezien met de Voorjaarsnota. Als gevolg hiervan wordt het Defensiematerieelbegrotingsfonds (DMF) 2021 met € 341 miljoen verhoogd tot € 5,0 miljard.

In paragraaf 2.1 wordt de cijfermatige aansluiting ten opzichte van de ontwerpbegroting uiteengezet. Vervolgens worden in paragraaf 2.2 de belangrijkste begrotingswijzigingen op deze begroting van het Defensiematerieelbegrotingsfonds vermeld, waarna deze in paragraaf 2.3, overzicht ontvangsten- uitgavenmutaties worden toegelicht. Afsluitend is in paragraaf 2.4 per artikel een tabel opgenomen met daarin de budgettaire gevolgen van beleid en de uitgaven- en ontvangstenmutaties. Per artikel worden de mutaties groter dan of gelijk aan onderstaande staffel op het niveau van de financiële instrumenten (en eventueel artikelonderdeel) toegelicht.

Omvang begrotingsartikel (stand ontwerpbegroting) in € miljoen	Beleidsmatige mutaties (ondergrens in € miljoen)	Technische mutaties (ondergrens in € miljoen)
< 50	1	2
=> 50 en < 200	2	4
=> 200 < 1000	5	10
=> 1000	10	20

De toelichtingen op de uitgaven gelden ook voor de verplichtingen. Alleen indien sprake is van een groot verschil van de verplichtingenmutaties ten opzichte van de uitgavenmutaties wordt dit verschil apart toegelicht. Deze verschillen ontstaan bijvoorbeeld doordat verplichtingen zijn aangegaan die niet tot een uitgavenmutatie leiden of door regelingen waarvoor de verplichtingen dit jaar worden aangegaan terwijl de uitgaven pas volgend jaar (of in de jaren daarna) plaatsvinden.

De eerste suppletoire begroting geeft een totaaloverzicht van financiële afwijkingen ten opzichte van het DMF en wordt tegelijk met de Voorjaarsnota ingediend en uiterlijk 1 juni gepubliceerd. Gelijktijdig met het departementeel jaarverslag - aangeboden op Verantwoordingsdag - is de afwijkingsrapportage van het Defensie Projecten Overzicht (DPO) aangeboden aan de Kamer. Met het DPO geeft Defensie halfjaarlijks een integraal inzicht aan de Kamer in de lopende DMP-projecten, waarbij afwijkingen op product, tijd en / of geld van projecten gelijk aan of groter dan € 25 miljoen worden toegelicht.

2 Het beleid

2.1 Voorstel van wet

Met het onderhavige wetsvoorstel wordt voorgesteld de ontvangsten- en uitgavenbegroting 2021 van het Defensiematerieelbegrotingsfonds (K) ten opzichte van de ontwerpbegroting met een bedrag van € 340,9 miljoen te verhogen. Dit leidt voor het Defensiematerieelbegrotingsfonds tot een ontvangsten- en uitgavenbudget van € 4.951,2 miljoen. De begroting voor de in 2021 aan te gane verplichtingen stijgt met € 363,4 miljoen tot € 8.811,8 miljoen. De cijfermatige aansluiting ten opzichte van de ontwerp-begroting 2021 is als volgt:

Uitgaven (in duizend euro)	
Stand ontwerpbegroting 2021	€ 4.610.299
Wijzigingen 1 ^e suppletoire begroting 2021	€ 340.917
Stand begroting Defensie (K) in de voorjaarsnota 2021	€ 4.951.216

Ontvangsten (in duizend euro)	
Stand ontwerpbegroting 2021	€ 4.610.299
Wijzigingen 1 ^e suppletoire begroting 2021	€ 340.917
Stand begroting Defensie (K) in de voorjaarsnota 2021	€ 4.951.216

2.2 Belangrijkste begrotingswijzigingen

De omvangrijkste begrotingswijziging voor deze eerste suppletoire begroting betreft het verhogen van de uitgavenbegroting met de prijsbijstelling en de eindejaarsmarge ter hoogte van respectievelijk € 104,9 en € 166,5 miljoen. De prijspeilbijstelling is reeds met deze suppletoire begroting verdeeld over de prijsgevoelige onderdelen van het DMF. Daarnaast wordt in deze suppletoire begroting het actualiseren van het Defensie Lifecycle Plan verwerkt.

2.3 Ontvangsten- uitgavenmutaties

Belangrijkste suppletoire mutaties 2021 (Eerste suppletoire begroting) (bedragen x € 1.000)			
Toelichting	Omschrijving	Artikelen	Totaal
	Begroting 2021 (incl. amendementen en NvW'n)		4.610.299
	Belangrijkste suppletoire mutaties		
1	Herschikking ontvangsten DMO naar DMF	1, 6	10.160
2	Incidentele nood- en steunmaatregelen covid-19	1	6.700
3	Digitale veiligheid	1	45.000
4	Valuta	1, 2, 3, 4, 6	- 30.928
5	Kasschuiven verwerking Tijdelijke Toelage Loongebouw	1	- 36.100
6	Bijstellen verkoopopbrengsten	1	12.558
7	Prijsbijstelling DMF	1, 2, 3, 4, 5, 6	104.860
8	Eindejaarsmarge DMF	1, 2, 3, 4, 5, 6	166.470
9	Herschikking budget brandstof naar munitie	1	19.204
10	Dubbele btw-heffing op reserveonderdelen F-35	4	2.219
11	Interdepartementale Budgetoverhevelingen	1, 2, 3, 5, 6	12.409
	Overige mutaties		28.365
	Stand 1e suppletoire begroting 2021		4.951.216

Toelichting overzicht belangrijkste suppletoire mutaties

1. *Herschikking ontvangsten van DMO naar DMF*

De ontvangstenbudgetten van Artikel 7 Defensie Materieel Organisatie zijn toegerekend aan de verschillende logistieke bedrijven. Een deel van het ontvangstenbudget (€ 10,2 miljoen) wordt vervolgens overgeheveld naar het DMF, omdat onder andere het Kleding - en Persoonsgebonden Uitrustingsbedrijf (KPU), het Defensie Munitiebedrijf en het Joint Informatievoorziening Commando (JIVC) onderdeel uitmaken van het DMF.

2. *Incidentele nood- en steunmaatregelen COVID-19*

De doorlopende verplichtingen ten aanzien van COVID-19-gerelateerde uitgaven in 2020 worden geacommodeerd binnen het incidentele nood- en steunpakket. Het gaat hier o.a. verwerving van beschermingsmiddelen. Daarnaast is met de motie-Kerstens (kst. [35 570 X, nr. 51](#)) het kabinet gevraagd te onderzoeken of Defensie voor deze samenwerkingsinitiatieven in aanmerking kan komen voor een werkgarantieregeling. Samenwerking tussen bedrijven en Defensie in crisistijd leidt tot kennis- en werkgelegenheidsbehoud. De financiering van een werkgarantieregeling wordt geacommodeerd binnen het incidentele nood- en steunpakket.

3. *Digitale Veiligheid*

Aan de Defensiebegroting wordt € 45,0 miljoen euro toegevoegd via een overboeking van de Aanvullende Post om de betrouwbaarheid en continuïteit van de digitale veiligheid te waarborgen.

4. *Valuta*

Jaarlijks worden op basis van het CEP de effecten van de wisselkoersmutaties verwerkt op de begroting van Defensie. De meevaller die op basis van het CEP optreedt, komt ten gunste van het rijksbrede saldo.

5. Kasschuiven verwerking Tijdelijke Toelage Loongebouw

Het ministerie van Defensie heeft in maart 2021 besloten om de Tijdelijke Toelage Loongebouw (TTL) te verlengen tot eind 2021. De TTL is een tijdelijke maatregel als eerste stap naar een nieuw bezoldigingssysteem en zou in 2021 aflopen. De beschikbare middelen voor de financiering van de verlenging van de TTL heeft een ander kasritme dan de uitgaven, waardoor een kasschuif over de investeringen benodigd is. De middelen worden vanuit de investeringen naar de reguliere Defensiebegroting overgemaakt, omdat de uitgaven plaatsvinden bij het kerndepartement. In latere jaren worden de middelen weer toegevoegd aan de investeringen.

6. Bijstellen verkoopopbrengsten

De verkoopopbrengsten worden met € 12,6 miljoen naar boven bijgesteld. Dit betreft de ontvangsten die met de 2^e suppletore begroting 2020 naar beneden zijn bijgesteld, met name door het niet nakomen van betalingsverplichtingen vanuit Jordanië. Dit betreft onder andere de contracten voor geleverde goederen als rupsvoertuigen, terreinvoertuigen en de daarbij behorende reservedelen.

7. Prijsbijstelling DMF

De prijsbijstelling tranche 2021 voor het DMF van € 104,9 miljoen is toegevoegd aan de Defensiebegroting. Waarna de toewijzing naar de diverse artikelen van het DMF heeft plaatsgevonden.

8. Eindejaarsmarge DMF

Dit betreft de toevoeging van de eindejaarsmarge 2020 van € 166,5 miljoen aan het DMF.

9. Herschikking brandstof naar munitie

Als gevolg van een lagere prijs en lagere dollarkoers zijn de brandstofkosten lager geraamd. Dit budget is herverdeeld naar het munitiebedrijf om de voorliggende behoefte af te dekken.

10. Dubbele btw-heffing op reserveonderdelen F-35

Bij het ontbreken van een fiscale oplossing wordt Defensie gecompenseerd voor de dubbele btw-heffing op reserveonderdelen van F-35 jachtvliegtuigen.

11. Interdepartementale budgetoverhevelingen

Een aantal ministeries heeft budget overgeheveld naar Defensie voor het uitvoeren van activiteiten. Een deel daarvan is toegevoegd aan DMF. Het betreft onder meer € 2,7 miljoen van Justitie & Veiligheid voor de implementatie van het programma Grenzen & Veiligheid, € 5,2 miljoen van Buitenlandse Zaken ten behoeve van bescherming van diplomaten en ambassades door de BSB en € 3,0 miljoen van Binnenlandse zaken voor liquiditeitssteun voor de uitvoering van maatregelen opgenomen in het landspakket gericht op de versterking van de rechtsstaat van Curacao, Aruba en Sint Maarten.

Per saldo stijgt de begroting van het DMF als gevolg van de interdepartementale budgetoverhevelingen met € 12,4 miljoen.

2.4 Budgettaire gevolgen van beleid

Beleidsartikel 1 Defensiebreed Materieel

Artikel 1 Defensiebreed Materieel (bedragen x € 1.000)									
Omschrijving	Ontwerpbe- groting 2021 (1)	Mutaties via NvW, ISB, moties en amende- menten (2)	Vastge- stelde begroting 2021 (3)=(1)+(2)	Mutaties 1° supplettoire begroting (4)	Stand 1° supplettoire begroting (5)=(3)+(4)	Mutatie 2022	Mutatie 2023	Mutatie 2024	Mutatie 2025
Verplichtingen	747.089	0	747.089	323.917	1.068.780	176.867	149.907	61.339	73.622
Uitgaven	669.194	0	669.194	80.314	749.508	88.048	44.789	37.515	40.395
Verwerving									
Opdrachten	876.786	0	876.786	- 18.916	857.870	217.978	142.240	39.808	37.060
Verwerving: voorbereidingsfase	81.408	0	81.408	- 39.972	41.436	98.261	12.831	17.437	3.518
Verwerving: onderzoeksfase	830	0	830	2.282	3.112	- 1.269	- 20.619	- 27.466	- 30.007
Verwerving: realisatie	794.548	0	794.548	18.774	813.322	120.986	150.028	49.837	63.549
Instandhouding									
Opdrachten	324.942	0	324.942	29.887	354.829	49.858	3.709	15.917	15.469
Instandhouding Materieel	324.942	0	324.942	29.887	354.829	49.858	3.709	15.917	15.469
Kennis en Innovatie									
Bekostiging	32.066	0	32.066	- 2.178	29.888	489	555	655	655
Bijdrage grote onderzoeksfaciliteiten	3.019	0	3.019	- 120	2.899	- 1.036	- 1.036	- 1.036	- 1.036
Technologieontwikkeling	22.546	0	22.546	- 7.068	15.478	932	932	932	932
Kennisgebruik	3.113	0	3.113	1.974	5.087	- 41	- 41	59	59
Kort Cyclische Innovatie	3.388	0	3.388	3.036	6.424	634	700	700	700
Onzekerheidsreservering	16.192	0	16.192	- 12.856	3.336	- 8.650	0	- 450	0
Over-/ onderprogrammering	- 580.792	0	- 580.792	84.377	- 496.415	- 171.627	- 101.715	- 18.415	- 12.789
Ontvangsten									
Overige ontvangsten materieel	56.058	0	56.058	14.048	70.106	0	0	0	0

Voor dit artikel worden mutaties met een grootte van € 5,0 miljoen of meer toegelicht.

Toelichting op de verplichtingen

De verplichtingen voor Defensiebreed materieel zijn met € 323,9 miljoen naar boven bijgesteld. Dit is een gevolg van het actualiseren van het Defensie Lifecycle Plan.

Toelichting op de uitgaven

Verwerving: voorbereidingsfase

Vanuit 2020 is € 71,8 miljoen aan projecten in voorbereiding doorgeschoven naar 2021. Het gaat hier bijvoorbeeld om diverse optronica projecten en het 'Beleidskader Inzetvoorraden (BKI) reparatie overige assortimenten'.

Daarnaast hebben herschikkingen plaatsgevonden in het Defensie Lifecycle Plan tussen de verschillende fondsartikelen en over de jaren heen. Voor de voorbereidingsfase van dit artikel (€ -40,0 miljoen) gaat het daarbij met name om het verlagen van een dollarreservering en de herfasering van het programma 'BKI reparatie overige assortimenten', waarbij budget uit 2021 is doorgeschoven naar 2022.

Verwerving: realisatie

De realisatiefase van Defensiebreed materieel is met € 18,8 miljoen naar boven bijgesteld. Dit is enerzijds een gevolg van het administratief verwerken van over- en onderrealisatie uit 2020. Anderzijds is dit een gevolg van het verwerken van herfaseringen uit het Defensie Lifecycle Plan waarmee alle projecten weer in het juiste kasritme zijn gezet. Het betreft hier onder andere de projecten «Defensie Operationeel Kleding Systeem (DOKS)» (- € 106,4 miljoen), «Defensiebrede Vervanging Operationele Wielvoertuigen (DVOW)» (- € 25,2 miljoen), "Identificatiesystemen (- € 12,7 miljoen), «Verwerving HV-brillen» (+ € 18,7 miljoen), "Defensie Beveiliging- en Bewakingsstelsel (+€ 31,4 miljoen) en «Munitie BKI» (+ € 14,2 miljoen) en een aantal projecten waarvan de afwijking kleiner is dan € 10,0 miljoen.

Instandhouding Materieel

Het budget voor de instandhouding van Defensiebreed materieel is met € 23,2 miljoen verhoogd. De grootste wijziging binnen de instandhouding is een verhoging van het budget voor het "Interim NFP (*Netherlands Fractal Pattern*) kledingpakket" (+ € 21,7 miljoen). Daarnaast is dit een gevolg van het administratief verwerken van over- en onderrealisatie uit 2020 in de budgetten voor 2021.

Kennis en innovatie

De verlaging van het budget voor technologieontwikkeling is het gevolg van een overrealisatie in 2020, die in mindering is gebracht op het budget in 2021.

Onzekerheidsreservering

De onzekerheidsreservering is bedoeld om meerkosten te dekken voor onzekerheden die buiten de invloedssfeer van defensie liggen. Voor materieel is de onzekerheidsreservering bedoeld voor het dekken van risico's bij internationale samenwerking, wanneer een reële kans bestaat dat de situatie leidt tot extra kosten. Periodiek wordt gekeken of daadwerkelijk gebruik gemaakt moet worden van deze reservering. Bij de laatste actualisatie is gebleken dat een aantal onzekerheden zich niet heeft voorgedaan, waardoor de onzekerheidsreservering met € 12,9 miljoen is verlaagd.

Over- en onderprogrammering

Als gevolg van diverse aanpassingen in de budgetten van de Defensiebrede projecten die binnen dit artikel hebben plaatsgevonden, is de overprogrammering op Defensiebreed materieel met € 84,4 miljoen verlaagd. Door deze aanpassing zijn de projecten op basis van de meest actuele planning in het juiste kasritme gezet.

Toelichting op de ontvangsten

De ontvangsten stijgen met € 14,0 miljoen. Dit betreft voornamelijk de ontvangsten (€ 12,6 miljoen) die met de 2^e suppletoire begroting 2020 zijn verlaagd, met name door het niet nakomen van betalingsverplichtingen vanuit Jordanië. Dit betreft onder andere de contracten voor geleverde goederen als rupsvoertuigen, terreinvoertuigen en de daarbij behorende reservedelen.

Beleidsartikel 2 Maritiem Materieel

Artikel 2 Maritiem Materieel (bedragen x € 1.000)									
Omschrijving	Ontwerpbe- groting 2021 (1)	Mutaties via NvW, ISB, moties en amende- menten (2)	Vastge- stelde begroting 2021 (3)=(1)+(2)	Mutaties 1° supplettoire begroting (4)	Stand 1° supplettoire begroting (5)=(3)+(4)	Mutatie 2022	Mutatie 2023	Mutatie 2024	Mutatie 2025
Verplichtingen	4.242.634	0	4.242.634	10.438	4.255.298	- 133.995	- 46.943	- 28.168	- 65.540
Uitgaven	631.224	0	631.224	- 42.223	589.001	1.971	11.627	18.945	12.647
Verwerving									
Opdrachten	740.426	0	740.426	- 159.914	580.512	- 134.971	- 67.134	- 54.634	- 91.974
Verwerving: voorbereidingsfase	64.510	0	64.510	- 22.717	41.793	- 22.259	6.015	4.655	- 20
Verwerving: onderzoeksfase	224.134	0	224.134	- 212.185	11.949	- 132.793	- 66.638	- 89.509	- 102.999
Verwerving: realisatie	451.782	0	451.782	74.988	526.770	20.081	- 6.511	30.220	11.045
Instandhouding									
Opdrachten	148.995	0	148.995	- 1.962	147.033	3313	3305	3312	3338
Instandhouding Materieel	148.995	0	148.995	- 1.962	147.033	3313	3305	3312	3338
Over-/ onderprogrammering	- 258.197	0	- 258.197	119.653	- 138.544	133.629	75.456	70.267	101.283
Ontvangsten									
Ontvangsten	9.600	0	9.600	0	9.600	84	84	84	84
Overige ontvangsten materieel	9.600	0	9.600	0	9.600	84	84	84	84

Voor dit artikel worden mutaties met een grootte van € 5,0 miljoen of meer toegelicht.

Toelichting op de verplichtingen

De verplichtingen voor maritiem materieel zijn met € 10,4 miljoen verhoogd. Dit is een gevolg van het actualiseren van het Defensie Lifecycle Plan.

Toelichting op de uitgaven

Verwerving: voorbereidingsfase

De voorbereidingsfase van maritiem materieel is met € 22,7 miljoen verlaagd. Dit is onder andere te verklaren door een herfasering voor het project 'Self Propelled Variable Depth Sonar (SPVDS)' (onderdeel van de nieuwe mijnenbestrijdingscapaciteit), waarbij middelen uit 2021 zijn doorgeschoven naar latere jaren.

Verwerving: onderzoeksfase

De onderzoeksfase van maritiem materieel is met € 212,2 miljoen verlaagd. Dit is met name te verklaren door een herfasering van de kasreeksen van de projecten voor de vervanging M-fregatten en de onderzeeboten waarbij middelen uit 2021 zijn doorgeschoven naar latere jaren.

Verwerving: realisatiefase

De realisatiefase van maritiem materieel is met € 75,0 miljoen verhoogd. Dit is enerzijds een gevolg van het administratief verwerken van over- en onder-realisatie uit 2020. Anderzijds is dit een gevolg van het verwerken van

herfaseringen uit het Defensie Lifecycle Plan. Het betreft hier onder andere het project «vervangning M-fregatten» (+ € 10,8 miljoen) en een aantal projecten waarvan de afwijking kleiner dan € 10 miljoen is.

Over- en onderprogrammering

Als gevolg van alle aanpassingen die binnen dit artikel hebben plaatsgevonden, is de overprogrammering op maritiem materieel met € 119,7 miljoen verlaagd. Met deze aanpassing zijn de projecten op basis van de meest actuele ramingen in het juiste kasritme gezet.

Beleidsartikel 3 Land Materieel

Artikel 3 Land Materieel (bedragen x € 1.000)									
Omschrijving	Ontwerpbe- groting 2021 (1)	Mutaties via NvW, ISB, moties en amende- menten (2)	Vastge- stelde begroting 2021 (3)=(1)+(2)	Mutaties 1° supplettoire begroting (4)	Stand 1° supplettoire begroting (5)=(3)+(4)	Mutatie 2022	Mutatie 2023	Mutatie 2024	Mutatie 2025
Verplichtingen	1.149.905	0	1.149.905	73.020	1.222.925	- 49.341	- 100.847	84.688	179.194
Uitgaven	605.553	0	605.553	28.541	634.094	- 15.297	506	29.962	39.940
Verwerving									
Opdrachten	529.403	0	529.403	25.327	554.730	9.208	- 69.354	94.914	164.018
Verwerving: voorbereidingsfase	14.887	0	14.887	- 3.745	11.142	- 4.306	- 114.396	- 103.192	- 46.630
Verwerving: onderzoeksfase	5.358	0	5.358	- 1.148	4.210	1.914	23.663	87.512	93.912
Verwerving: realisatie	509.158	0	509.158	30.220	539.378	11.600	21.379	110.594	116.736
Instandhouding									
Opdrachten	241.834	0	241.834	5.227	247.061	5.429	5.023	4.643	4.577
Instandhouding Materieel	241.834	0	241.834	5.227	247.061	5.429	5.023	4.643	4.577
Over-/ onderprogrammering	- 165.684	0	- 165.684	- 2.013	- 167.697	- 29.934	64.837	- 69.595	- 128.655
Ontvangsten	0	0	0	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
Overige ontvangsten materieel	0	0	0	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500

Voor dit artikel worden mutaties met een grootte van € 5,0 miljoen of meer toegelicht.

Toelichting op de verplichtingen

De verplichtingen voor Land materieel zijn met € 73,0 miljoen verhoogd. Dit is een gevolg van het actualiseren van het Defensie Lifecycle Plan.

Toelichting op de uitgaven

Verwerving: realisatiefase

De realisatiefase van land-materieel is met € 30,2 miljoen verhoogd. Dit is enerzijds een gevolg van het administratief verwerken van over- en onder-realisatie uit 2020. Anderzijds is dit een gevolg van het verwerken van herfaseringen uit het Defensie Lifecycle Plan (DLP). Het betreft hier onder andere de projecten «Midlife Update CV90» (+ € 84,4 miljoen), «CBRN-materieel» (+ € 14,3 miljoen), «Vervanging bergingsvoertuig IGV» (CV90) (- € 10,5 miljoen), «C-IED Block III» (- 12,0 miljoen), «CBRN-maskers» (- € 12,9 miljoen) en «Midlife Update Fennek» (- € 24,9 miljoen).

Daarnaast is budget toegevoegd aan de bandbreedte projecten van de KMar, onder andere als gevolg van interdepartementale overboekingen van Justitie & Veiligheid voor het breed offensief tegen de georganiseerde ondermijnende criminaliteit (BOTOC) (bewaken & beveiligen van € 1,9 miljoen en het multidisciplinair interventieteam (MIT) à € 1,4 miljoen), de implementatie van het programma Grenzen & Veiligheid (€ 2,7 miljoen) en van Binnenlandse zaken voor liquiditeitssteun voor de uitvoering van maatregelen opgenomen in het landspakket gericht op de versterking van de rechtsstaat van Curacao, Aruba en Sint Maarten (€ 3,0 miljoen).

Instandhouding Materieel

In totaal is het budget voor instandhouding materieel met € 5,2 miljoen verhoogd. Dit is voornamelijk te verklaren door de beschikbaar gestelde prijsbijstelling van € 5,3 miljoen voor de instandhouding van landmaterieel.

Beleidsartikel 4 Lucht Materieel

Artikel 4 Lucht Materieel (bedragen x € 1.000)									
Omschrijving	Ontwerpbe- groting 2021 (1)	Mutaties via NvW, ISB, moties en amende- menten (2)	Vastge- stelde begroting 2021 (3)=(1)+(2)	Mutaties 1° supplettoire begroting (4)	Stand 1° supplettoire begroting (5)=(3)+(4)	Mutatie 2022	Mutatie 2023	Mutatie 2024	Mutatie 2025
Verplichtingen	1.063.617	0	1.063.617	- 341.667	721.950	- 106.535	- 17.659	- 135.613	61.298
Uitgaven	1.420.232	0	1.420.232	- 26.177	1.394.055	- 32.801	- 34.179	- 12.182	- 19.733
Verwerving									
Opdrachten	1.715.005	0	1.715.005	- 361.832	1.353.173	40.851	- 54.438	- 170.240	33.768
Verwerving: voorbereidingsfase	11.386	0	11.386	- 6.436	4.950	- 59.448	- 281.790	- 152.155	- 26.354
Verwerving: realisatie	1.703.619	0	1.703.619	- 355.396	1.348.223	100.299	227.352	- 18.085	60.122
Instandhouding									
Opdrachten	243.102	0	243.102	6.011	249.113	7.984	9.188	10.321	11.444
Instandhouding Materieel	243.102	0	243.102	6.011	249.113	7.984	9.188	10.321	11.444
Over-/ onderprogrammering	- 537.875	0	- 537.875	329.644	- 208.231	- 81.636	11.071	147.737	- 64.945
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Overige ontvangsten materieel	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Voor dit artikel worden mutaties met een grootte van € 10,0 miljoen of meer toegelicht.

Toelichting op de verplichtingen

De verplichtingen voor Lucht materieel zijn met € 341,7 miljoen verlaagd. Dit is een gevolg van het actualiseren van het Defensie Lifecycle Plan.

Toelichting op de uitgaven

Verwerving: Realisatiefase

De realisatiefase Lucht materieel is met € 355,4 miljoen verlaagd. Dit is enerzijds een gevolg van het administratief verwerken van over- en onderrealisatie uit 2020. Anderzijds is dit een gevolg van het verwerken van herfaseringen uit het Defensie Lifecycle Plan. De grootste bijstelling vindt plaats op het project «Vervanging F-35» (- € 222,1 miljoen). De actualisatie van het lever – en betaalschema voor de verwerving van de F-35 leidt tot een verlaging van het uitgavenbudget in 2021 met ruim € 194,1 miljoen verlaagd en een verlaging van de risicoreservering in 2021 met € 28,0 miljoen. Daarnaast zijn onder andere de projecten «Midlife Update Chinook» (- € 19,6 miljoen), «Vervanging Gulfstream» (- € 24,1 miljoen), «Middellange afstandsruket JSF» (- € 24,5 miljoen) en «NH-90» (- € 39,8 miljoen) bijgesteld.

Over-/ onderprogrammering

Als gevolg van alle aanpassingen die binnen dit artikel hebben plaatsgevonden, is de overprogrammering op luchtmaterieel met € 208,2 miljoen verlaagd. Met deze aanpassingen worden de projecten volgens de meest actuele ramingen in het juiste kasritme gezet.

Beleidsartikel 5 Infrastructuur en Vastgoed

Artikel 5 Infrastructuur en Vastgoed (bedragen x € 1.000)									
Omschrijving	Ontwerpbe- groting 2021 (1)	Mutaties via NvW, ISB, moties en amende- menten (2)	Vastge- stelde begroting 2021 (3)=(1)+(2)	Mutaties 1° supplettoire begroting (4)	Stand 1° supplettoire begroting (5)=(3)+(4)	Mutatie 2022	Mutatie 2023	Mutatie 2024	Mutatie 2025
Verplichtingen	645.976	0	645.976	72.481	718.457	16.188	12.934	12.074	11.970
Uitgaven	684.927	0	684.927	75.281	760.208	18.388	12.934	12.074	11.970
Verwerving									
Opdrachten	465.071	0	465.071	- 28.592	436.479	- 142.028	19.110	95.736	103.629
Verwerving: voorbereidingsfase	133.148	0	133.148	- 27.943	105.205	- 88.317	- 57.754	36.354	- 6.169
Verwerving: realisatie	331.923	0	331.923	- 649	331.274	- 53.711	76.864	59.382	109.798
Instandhouding									
Opdrachten	396.860	0	396.860	- 1.027	395.833	5.069	4.542	4.329	4.190
Instandhouding Infrastructuur	396.860	0	396.860	- 1.027	395.833	5.069	4.542	4.329	4.190
Over-/ onderprogrammering	- 177.004	0	- 177.004	104.900	- 72.104	155.347	- 10.718	- 87.991	- 95.849
Ontvangsten	26.629	0	26.629	- 1.430	25.199	0	0	0	0
Overige ontvangsten infrastructuur	26.629	0	26.629	- 1.430	25.199	0	0	0	0

Voor dit artikel worden mutaties met een grootte van € 5,0 miljoen of meer toegelicht.

Toelichting op de uitgaven

Verwerving: voorbereidingsfase

De voorbereidingsfase van infrastructuur en vastgoed is met € 27,9 miljoen verlaagd. Dit is onder andere te verklaren door een herfasering van de kasreeksen van de projecten 'legering defensiebreed', «Nieuwbouw Technology Center Land - TCL» (eerder 'renovatie en herinrichting complex Materieellogistiek Commando in Leusden genaamd), KMar Informatie Gestuurd Optreden en aanpassing spuitcabines Chroom-6.

Over-/ onderprogrammering

Als gevolg van alle aanpassingen die binnen dit artikel hebben plaatsgevonden, is de overprogrammering op Infrastructuur en Vastgoed met € 104,9 miljoen verlaagd. Met deze aanpassing worden de projecten volgens de meest actuele ramingen in het juiste kasritme gezet.

Beleidsartikel 6 IT

Artikel 6 IT (bedragen x € 1.000)									
Omschrijving	Ontwerpbe- groting 2021 (1)	Mutaties via NvW, ISB, moties en amende- menten (2)	Vastge- stelde begroting 2021 (3)=(1)+(2)	Mutaties 1° supplettoire begroting (4)	Stand 1° supplettoire begroting (5)=(3)+(4)	Mutatie 2022	Mutatie 2023	Mutatie 2024	Mutatie 2025
Verplichtingen	599.169	0	599.169	225.181	824.350	8.828	12.953	1.849	- 6.524
Uitgaven	599.169	0	599.169	225.181	824.350	8.828	12.953	1.849	- 6.524
Verwerving									
Opdrachten	529.838	0	529.838	174.371	704.209	189.207	122.003	41.986	115.204
Verwerving: voorbereidingsfase	249.983	0	249.983	35.097	285.080	133.569	43.623	- 24.554	108.798
Verwerving: realisatie	279.855	0	279.855	139.274	419.129	55.638	78.380	66.540	6.406
Instandhouding									
Opdrachten	243.373	0	243.373	63.038	306.411	8.569	8.594	8.520	6.686
Instandhouding IT	243.373	0	243.373	63.038	306.411	8.569	8.594	8.520	6.686
Over-/ onderprogrammering	- 174.042	0	- 174.042	- 12.228	- 186.270	- 188.948	- 117.644	- 48.657	- 128.414
Ontvangsten	6.669	0	6.669	7.755	14.424	0	0	0	0
Overige ontvangsten infrastructuur	6.669	0	6.669	7.755	14.424	0	0	0	0

Voor dit artikel worden mutaties met een grootte van € 5,0 miljoen of meer toegelicht.

Toelichting op de uitgaven

Verwerving: voorbereidingsfase

De voorbereidingsfase van IT-middelen is met € 35,1 miljoen verhoogd. Dit is onder andere te verklaren doordat met de tweede supplettoire begroting van 2020 € 62,2 miljoen aan projecten in voorbereiding is doorgeschoven naar 2021. Het gaat hier bijvoorbeeld om het programma Grensverleggende IT (GrIT) en de 'ELU TITAAN 5'.

Daarnaast is vanuit de voorbereidingsfase IT € 30,5 miljoen overgeheveld naar instandhouding IT voor het oplossen van IT problematiek in 2021, zoals portfoliomanagement en applicatiebeheer.

Verwerving: realisatie

De projecten in realisatie bij IT is met € 139,3 miljoen verhoogd. Dit is enerzijds een gevolg van het administratief verwerken van over- en onderrealisatie uit 2020. Anderzijds is dit een gevolg van het verwerken van herfaseringen uit het Defensie Lifecycle Plan. Het betreft hier onder andere de bandbreedte IT (+ € 31,0 miljoen) en de projecten «ERP M&F S/4 HANA» (+ € 14,0 miljoen), «Grondterminal Milsatcom» (+ 12,7 miljoen) en GrIT (+ € 29,0 miljoen). GrIT is een programma dat bestaat uit 43 blokken die elk afzonderlijk aanbesteed worden. De verhoging van het budget voor GrIT in de realisatiefase is te verklaren door een volgend blok dat vanuit de voorbereidingsfase in de aanbestedingsfase is gekomen. Hiermee is het totale budget van GrIT gelijk gebleven. Zoals ook in de Leeswijzer kort benoemd,

is - gelijktijdig met het jaarverslag - op Verantwoordingsdag de afwijkingsrapportage van het DPO aangeboden aan de Kamer. Met het DPO wordt halfjaarlijks een integraal inzicht gegeven in de lopende DMP-projecten, waarbij afwijkingen op product, tijd en / of geld van projecten gelijk aan of groter dan € 25 miljoen worden toegelicht. Het DPO biedt daarmee voor grote programma's zoals GrIT de mogelijkheid een meer diepgaande toelichting te geven.

Instandhouding

De instandhouding van IT-middelen is met € 63,0 miljoen verhoogd. Dit is mogelijk gemaakt door een herverdeling van budget, waarmee € 50,0 miljoen beschikbaar is gekomen voor het oplossen van IT-problematiek in 2021. Een extern bureau heeft het tekort voor de Instandhouding IT gevalideerd. Met deze toevoeging wordt het tekort in 2021 opgelost.

Over-/ onderprogrammering

Als gevolg van alle aanpassingen die binnen dit artikel hebben plaatsgevonden, is de overprogrammering op IT met € 12,2 miljoen verlaagd. Met deze aanpassingen worden de projecten volgens de meest actuele ramingen in het juiste kasritme gezet.

Toelichting op de ontvangsten

Het ontvangstenbudget stijgt met € 7,8 miljoen. Dit komt grotendeels doordat ontvangstenbudgetten van Artikel 7 Defensie Materieel Organisatie zijn toegerekend aan de verschillende logistieke bedrijven. Een deel van het ontvangstenbudget (€ 10,1 miljoen) wordt overgeheveld overgeheveld naar Artikel 6 IT van het DMF, omdat onder andere het Joint Informatievoorziening Commando (JIVC) onderdeel uitmaakt van het DMF.

Beleidsartikel 7 Bijdrage andere begrotingshoofdstukken Rijk

Artikel 7 Bijdrage andere begrotingshoofdstukken Rijk (bedragen x € 1.000)									
Omschrijving	Ontwerpbe- groting 2021 (1)	Mutaties via NvW, ISB, moties en amende- menten (2)	Vastge- stelde begroting 2021 (3)=(1)+(2)	Mutaties 1° supplettoire begroting (4)	Stand 1° supplettoire begroting (5)=(3)+(4)	Mutatie 2022	Mutatie 2023	Mutatie 2024	Mutatie 2025
Verplichtingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	4.511.343	0	4.511.343	318.044	4.829.387	66.553	46.046	85.579	76.111
Ontvangsten	4.511.343	0	4.511.343	318.044	4.829.387	66.553	46.046	85.579	76.111

Voor dit artikel worden mutaties met een grootte van € 10,0 miljoen of meer toegelicht.

Toelichting op de uitgaven

Dit begrotingsartikel is technisch van aard. Op dit artikel worden de bijdragen verantwoord die vanuit de reguliere Defensiebegroting (Hoofdstuk X) overgeheveld worden naar het DMF.