

Vergaderjaar 2021–2022

35 997

Wijziging van de begrotingsstaat van het Ministerie van Defensie (X) voor het jaar 2021 (Incidentele suppletoire begroting)

Nr. 2

MEMORIE VAN TOELICHTING

A ARTIKELGEWIJZE 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 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 Ministerie van Defensie.

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

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

B ARTIKELGEWIJZE TOELICHTING BIJ DE BEGROTINGSARTIKELN

1. Leeswijzer

Uitgangspunt bij de tabel budgettaire gevolgen van beleid is dat per artikel de beleidsmatige- en technische mutaties toegelicht worden vanaf € 2,5 miljoen of wanneer deze politiek relevant zijn.

2. Beleid

Overzicht belangrijke verplichtingenmutaties

De mutaties in deze incidentele suppletoire begroting hebben enkel betrekking op de verplichtingen. Voor de toelichting op de afzonderlijke wijzigingen wordt verwezen naar betreffende artikelen. Ten aanzien van de uitgaven en ontvangsten zijn er in voorliggende eerste incidentele suppletoire begroting geen mutaties.

De in deze incidentele suppletoire begroting opgenomen wijzigingen in de verplichtingen zijn aanvullend op de wijzigingen die in de Kamerbrief over de budgettaire mutaties van de begroting van het Ministerie van Defensie (X) sinds de tweede suppletoire begroting 2021 zijn toegelicht (13 december, met kenmerk 2021D49519).

Tabel 1 Overzicht van de verplichtingenmutaties (incidentele suppletoire begroting inzake verplichtingen) (bedragen x € 1.000)

Art.	Omschrijving	Vastgestelde begroting incl. 1e en 2e suppletoire begroting			Mutaties incidentele suppletoire begroting		
		Verplichtingen	Uitgaven	Ontvangsten	Verplichtingen	Uitgaven	Ontvangsten
	Totaal	16.245.226	12.132.185	162.440	25.000	0	0
	Beleidsartikelen						
1	Inzet	196.886	227.635	2.157	0	0	0
2	Koninklijke Marine	1.037.190	827.190	15.319	0	0	0
3	Koninklijke Landmacht	1.367.570	1.367.570	6.002	15.000	0	0
4	Koninklijke Luchtmacht	693.057	693.057	12.652	0	0	0
5	Koninklijke Marechaussee	507.200	507.200	8.069	0	0	0
7	Defensie Materieel Organisatie	562.506	562.506	25.245	0	0	0
8	Defensie Ondersteuningscommando	1.175.668	1.175.668	57.057	0	0	0
13	Bijdrage aan Defensiematerieelbegrotingsfonds	8.804.804	4.871.014	0	0	0	0
	Niet-beleidsartikelen						
9	Algemeen	181.799	181.799	2.300	0	0	0
10	Apparaat kerndepartement	1.531.223	1.531.223	33.639	25.000	0	0
11	Geheim	14.865	14.865	0	0	0	0
12	Nog onverdeeld	172.458	172.458	0	0	0	0

3. Beleidsartikelen

Artikel 3 Koninklijke Landmacht

Tabel 2 Budgettaire gevolgen van beleid (incidentele suppletoire begroting inzake verplichtingen) (bedragen x € 1.000; verplichtingen)

Art.	Vastgestelde begroting incl. eerste en tweede suppletoire begrotingen	Mutaties ISB	Stand ISB	Mutatie 2022	Mutatie 2023	Mutatie 2024	Mutatie 2025	Mutatie 2026
3. Koninklijke Landmacht	1.367.570	15.000	1.382.570	0	0	0	0	0

Toelichting tabel 2

Hogere verplichtingen

Met mijn brief over de budgettaire mutaties van de begroting van het Ministerie van Defensie (X) sinds de tweede suppletoire begroting 2021¹ van 13 december 2021 heb ik u geïnformeerd dat de verwachting voor de realisatie van de uitgaven en de verplichtingen op dit artikel € 4 miljoen hoger zal zijn dan ten tijde van de tweede suppletoire begroting werd geraamd vanwege eerder ontvangen facturen voor oefenterreinen en opleidingen. Naar nu blijkt zal het verplichtingenbudget nog eens met € 15 miljoen worden overschreden. De reden voor overschrijding komt doordat inkooptrajecten sneller zijn afgerond dan verwacht. Het betreft externe inhuur voor € 6 miljoen en € 3 miljoen voor opleidingen. Verder bleek de realisatie van de salarisbetaling voor december voor eigen personeel € 4 miljoen hoger dan verwacht. Het verplichtingenbudget is derhalve met € 15 miljoen naar boven bijgesteld. De meerjarige verplichtingenbegroting wordt hiermee niet overschreden. Ook de uitgavenbegroting zal door deze verplichtingenoverschrijdingen niet worden overschreden.

4. Niet-beleidsartikelen

Artikel 10 Apparaat Kerndepartement

Tabel 3 Budgettaire gevolgen van beleid (incidentele suppletoire begroting inzake verplichtingen) (bedragen x € 1.000; verplichtingen)

Art.	Vastgestelde begroting incl. eerste en tweede suppletoire begrotingen	Mutaties ISB	Stand ISB	Mutatie 2022	Mutatie 2023	Mutatie 2024	Mutatie 2025	Mutatie 2026
10. Apparaat Kerndepartement	1.531.223	25.000	1.556.223	0	0	0	0	0

Toelichting tabel 3

Hogere verplichtingen

Met mijn brief van 13 december 2021 heb ik u geïnformeerd dat de verwachting voor de realisatie van de uitgaven en de verplichtingen op dit artikel € 1 miljoen hoger zal zijn dan ten tijde van de tweede suppletoire begroting werd geraamd. Daarna is gebleken dat voor € 25 miljoen meer verplichtingen zijn aangegaan voor pensioenen en uitkeringen, voor externe inhuurcontracten en voor opleidingen. De hogere verplichtingen worden deels gecompenseerd door de lagere verplichtingen voor het eigen personeel (formatieplaatsen). Het verplichtingenbudget is derhalve met € 25 miljoen naar boven bijgesteld. De meerjarige verplichtingenbegroting wordt hiermee niet overschreden. Ook de uitgavenbegroting zal door deze verplichtingenoverschrijdingen niet worden overschreden.

¹ Referentie Tweede Kamer: 2021D49519.