



Aanbiedingsformulier aan het bestuur van ACM

Contactpersoon: [REDACTED]

Stuk nummer: ACM/DBV/2017/201273

Namens directie: DBV

Telefoon: [REDACTED]

Vergadering d.d. 9 maart 2017

Korte titel	Interne begroting ACM organisatie 2017
<p>Korte samenvatting van de inhoud</p>	<p>In de bestuursvergadering van 15 december 2016 is het concept van de interne begroting van de ACM Organisatie voor 2017 aan de orde geweest. Op basis van het toen berekende beschikbare budget kwam de begroting uit op een tekort van € 2,1 mln.</p> <p>Aan de directeuren is vervolgens gevraagd nog eens kritisch en realistisch te kijken naar de door hun opgegeven posten. Ook heeft er overleg plaatsgevonden tussen het bestuur en de directeuren over de opgenomen aanvullende vacatures uit het ACM-werkplan. In zijn totaliteit levert dit in de uitgaven een neerwaartse bijstelling op van € 1,4 mln.</p> <p>EZ komt ACM niet tegemoet in de discussie over de verlaging van de compensatie voor het regiotaarief van het Rijksvastgoedbedrijf (RVB). Dit betekent dat de verwachte budgetbrief voor 2017 € 0,2 mln. lager uitvalt.</p> <p>Vóór mei 2017 wordt er geen uitsluitsel verwacht van EZ over het honoreren van de ingediende budgetclaims van in totaal € 1,6 mln. In de begroting is hier geen bedrag voor opgenomen.</p> <p>Na verwerking van bovenstaande effecten in de begroting 2017 resulteert een begroot tekort van € 0,9 mln.</p> <p>Bijlagen:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1 Overzicht budgetclaims ingediend bij EZ 2 Interne begroting ACM 2017 3 Vacatureoverzicht 4 Overzicht uitbesteed werk directies met toelichting 5 Begroting per directie
<p>Conclusies</p>	
<p>Voorgestelde beslispunten</p>	<p>Voorgesteld wordt om:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. De aangepaste begroting 2017 van € 66,7 mln. goed te keuren, met een begrote overschrijding van € 0,9 mln.

1/7



Aanbiedingsformulier aan het bestuur van ACM

Eventuele consequenties/risico's (personele, financiële, maatschappelijk, politiek, bestuurlijk e.d.)	Een (dreigend) budgettekort geeft aanleiding tot prioritering.
Relatie/afhankelijk andere documenten/processen	Taakstelling Rutte I en Rutte II en het werkplan ACM
Karakter van het stuk	<input type="checkbox"/> Informerend <input checked="" type="checkbox"/> Besluitvormend
Hamerstuk	<input type="checkbox"/> Ja <input checked="" type="checkbox"/> Nee
Datum eventuele voorafgaande behandeling met portefeuillehouder (vereist bij hamerstukken)	Op 1 maart 2017 afgestemd met Cateautje Hijmans van den Bergh.
Afgestemd met (intern/extern)	In het DO van december is de oorspronkelijke begroting 2017 besproken. De effecten van de gevraagde beoordeling door de directies is in het DO van 23 februari aan de directeuren teruggekoppeld.
Andere opinies binnen ACM of van stakeholders	
Bij behandeling aanwezigheid gewenst van	■■■■■, ■■■■■ en ■■■■■
Is communicatie intern/extern gewenst?	<input checked="" type="checkbox"/> Ja, directeuren <input type="checkbox"/> Nee
Is overleg met OR noodzakelijk?	<input checked="" type="checkbox"/> Ja, via de overlegvergadering <input type="checkbox"/> Nee



Nota

Aan de leden van het bestuur

Den Haag, 2 maart 2017

Aantal bijlage(n): 5

Ons kenmerk: ACM/DBV/2016/200754

Contactpersoon: [REDACTED] | [REDACTED] |

Onderwerp: Interne begroting ACM organisatie 2017

1 Inleiding

In de bestuursvergadering van 15 december 2016 is de interne begroting van de ACM organisatie 2017 aan de orde geweest. Op basis van het toen berekende beschikbare budget en de ingediende plannen kwam de begroting uit op een tekort van € 2,1 mln. Vanwege de diverse onzekerheden (hoogte van de huur, honoreren van claims, hoogte van het bedrag in de budgetbrief EZ 2017) zijn er vervolgspraken gemaakt.

Aan de directeuren is gevraagd nog eens kritisch en realistisch te kijken naar de door hen opgegeven posten. Dit heeft bij DE en DBV geleid tot een verlaging van de begroting en bij de Academie tot een verhoging. De bestuursleden hebben voor de eigen portefeuille gesproken met de directeuren over de noodzakelijkheid van de in de begroting opgenomen vacatures en capaciteitswensen. Vier vacatures zijn aangehouden / niet gehonoreerd: 3 van DBV en één van TFZ.

Per saldo resteert nu nog een begroot tekort voor 2017 van € 0,9 mln.

Paragraaf 2 gaat in op de hoogte van het beschikbare budget en de onzekere factoren die nog invloed hebben op de hoogte van het budget. Paragraaf 3 bevat het totaalbeeld van de begroting. In paragraaf 4 wordt ingegaan op de uitkomsten van het directeurenoverleg. Paragraaf 5 gaat in op de voortgang en bevat een beslispunt.

2 Berekening hoogte beschikbare budget 2017

2.1 Budgetbrief EZ

EZ heeft ACM met de budgetbrief van 18 januari 2017 geïnformeerd over het beschikbare budget voor 2017. ACM had EZ 3 inhoudelijke punten gemeld die in de concept budgetbrief van 7 oktober 2016 niet akkoord waren ter grootte van € 263.000. Dit gaat om de afbouw van de huurcompensatie van € 195.000, een budgetoverheveling voor chauffeurkosten (€ 60.000) en twee nadelige verschillen in de meerjarenreeks (2017: € 8000 en 2018: € 12.000).

EZ heeft op dit moment alleen inhoudelijk gereageerd op de afbouw van de huurcompensatie. Bij de overgang naar een vast regiotarief per m2 is door Rijksvastgoedbedrijf (RVB) aangegeven dat de overgang naar het centrale regiemodel budgetneutraal zou plaatsvinden. Directie Bedrijfsvoering van EZ heeft aangegeven dat de berekening van de compensatie over de verschillende EZ-onderdelen dermate complex is dat budgetneutraliteit per dienstonderdeel niet mogelijk is. EZ past voor ACM hier geen budgetcorrectie toe en heeft een negatief effect op het budget van € 195.000 terwijl dit voor ACM niet te beïnvloeden is.



2.2 Budgetclaims

In totaal is door ACM voor € 1,6 mln. aan budgetclaims ingediend (zie bijlage 1).

Zowel op bestuurlijk als op medewerkersniveau heeft er overleg plaatsgevonden, maar uitsluitel hierover wordt zeker niet vóór mei 2017 verwacht. Bij de berekening van het beschikbare budget is geen voorschot genomen op de uitkomsten van deze overleggen.

2.3 Vervoer (I&M)

Tussen I&M en ACM zijn afspraken gemaakt over een jaarlijkse budgetoverheveling voor de uitvoering van de vervoer taken (spoor, loodsen, luchtvaart en personenvervoer). In de budgetbrief is hiervoor al structureel € 1,5 mln. opgenomen. De aanvullende bijdrage vindt jaarlijks plaats via de najaarsnota op basis van de prognose van de werkelijke uitgaven in het lopende jaar. In 2016 bedroeg de aanvullende bijdrage € 0,6 mln. De verwachting is dat voor 2017 in totaal € 2,2 mln. nodig is voor vervoer, waardoor er nog bij najaarsnota € 0,7 mln. bijgeboekt wordt.

2.4 Berekening budget 2017

Op basis van bovenstaande uitgangspunten is door DBV onderstaande berekening van het beschikbare budget 2017 opgesteld.

Tabel 1: Berekening hoogte budget 2017 (in euro)

Budgetbrief EZ 18 januari 2017		
Start budget 2017		65.037.000
Bij: nadelig verschil	8.000	
Bij: onterechte overheveling naar ZBO	60.000	
Totaal nog te bespreken EZ		68.000
Bij: aanvullende bijdrage vervoer (I&M)		700.000
Totaal verwacht budget 2017		65.805.000



3 Totaalbeeld interne begroting 2017

In het directeurenoverleg van 12 januari 2017 is aan de directeuren gevraagd nog eens kritisch te kijken naar de door hen opgegeven begrote bedragen voor uitbesteed werk, landsadvocaat, academie en de door bedrijfsvoering opgevoerde posten. Doel is realistisch begroten van onderzoeken e.d. die ook daadwerkelijk leiden tot kasrealisatie in 2017, waarbij de oorspronkelijke opgave uit oktober dateerde. De uitvraag naar kritisch/realistisch begroten levert op totaalniveau een neerwaartse budgettaire bijstelling op van € 1,4 mln.. Ten opzichte van het berekende budget resteert een begrote overschrijding van € 0,9 mln. Dit levert het volgende bijgestelde beeld op.

Tabel 2: totaalbeeld interne begroting 2017 (in euro)

Totaalbeeld begroting 2017	Ontwerpbegroting 2017 besproken op 15 december 2016	Begroting 2017	Vershil tussen notitie 15 december 2016 en 2 maart 2017
Totale P-begroting	50.718.870	50.570.119	-148.751
Totale M-begroting	17.423.280	16.148.570	-1.274.710
Totale ACM begroting	68.142.150	66.718.689	-1.423.461
Totaal verwachte budgetbrief 2017	66.000.000	65.805.000	-195.000
Tekort	2.142.150	913.689	

5/7

In bijlage 2 is de begroting 2017 uitgesplitst en vergeleken met 2016. In paragraaf 4 wordt ingegaan op de in de nu voorliggende aangepaste begroting doorgevoerde bijstellingen.

4 Uitkomsten overleg tussen bestuur /directeuren en directeurenoverleg

4.1 Effecten personele begroting 2017 (totaal - € 148.751)

Vacatureoverzicht – uitkomst gesprek bestuur en directeuren (- €198.750)

In de concept begroting van december 2016 was voor werving van nieuwe medewerkers € 1,3 mln. opgenomen aan personele uitgaven: € 0,4 mln. voor lopende vacatures en € 0,9 mln. voor nieuwe vacatures/uitkomsten werkplan. Vanwege het tekort op de begroting zijn er gesprekken gevoerd tussen portefeuille houdend bestuurslid en de betreffende directeuren om de noodzaak van de nieuwe vacatures nader toe te lichten. Vier vacatures zijn ingetrokken of (nog) niet gehonoreerd (drie vacatures DBV en één vacature TFZ). De begroting neemt hierdoor af met € 200.000. Omdat nu alle gesprekken tussen bestuur en directeur zijn afgerond zijn de vacatures opgenomen in één bijlage (Bijlage 3).

ACM Academie (+ € 50.000)

De post ACM Academie is opgehoogd met € 50.000. De daadwerkelijk gegunde opdracht voor het MD-traject is € 30.000 hoger uitgevallen. Daarnaast moet er nog in de begroting een post worden genomen voor Doelgerichte taal van € 20.000.



4.2 Effecten materiële begroting 2017 (totaal - € 1.274.710)

Uitbesteed werk (- € 100.000)

De directie Energie heeft in het laatste kwartaal van 2016 meer facturen kunnen betalen dan was voorzien bij het opstellen van de begroting 2017. Hierdoor kan de begroting met € 100.000 neerwaarts worden bijgesteld. De van de directies ontvangen bijdragen zijn verwerkt in bijlage 4: overzicht begroting met toelichting uitbesteed werk per directie. Bijlage 5 bevat de begroting per directie.

Huisvesting en servicekosten (- € 400.710)

In de concept begroting 2017 is een bedrag van € 4,1 mln. opgenomen voor huisvesting incl. servicekosten. Inmiddels heeft ACM van het Rijksvastgoedbedrijf (RVB) de bevestiging ontvangen over het regiotarief huisvesting voor 2017. De huur voor 2017 komt uit op € 3,3 mln. Naast het regiotarief worden er ook kosten voor beheer en servicekosten in rekening gebracht. Op basis van de realisatie 2016 is dit begroot op totaal € 350.000. In de nu voorliggende begroting is een bedrag van € 3,7 mln. opgenomen voor huisvestings- en servicekosten.

Schoonmaak (+ € 50.000)

Na het opstellen van de conceptbegroting heeft ACM bericht ontvangen dat rijksbreed is bepaald dat naast de reguliere schoonmaakkosten ook zgn. transitiekosten in rekening worden gebracht bij de dienstonderdelen. Dit gedurende 5 jaar. Over 2016 is bij ACM alsnog € 58.000 in rekening gebracht. Daarnaast dient ACM ook voor beheer en servicekosten te betalen € 25.000 (RTB: regeling taakverdeling beheer). ACM neemt deze extra kosten mee in de doorbelasting van dienstverlening aan ABD/DIGI/PGB/Commissie Geweld Jeugdzorg. Per saldo is de toename in de uitgaven van schoonmaak van € 50.000.

Software (- € 354.000)

De daadwerkelijk gegunde opdracht voor de vervanging van Uselab komt € 154.000 lager uit dan begroot. Verder is in de conceptbegroting is een totaal bedrag van € 1,6 mln. opgenomen voor DOX (€ 1,4 software en € 0,2 inhuur I&A). De implementatie is inmiddels gestart en DBV verwacht dat hiervoor € 200.000 minder aan softwarekosten nodig is. Dit is verwerkt in de nu voorliggende begroting. Medio juni, als DOX bij de eerste directie (DC) is uitgerold, volgt meer duidelijkheid over de begroting. Dit zal uiteraard worden meegenomen in de prognose van Q2.

Hardware (- € 100.000)

In de concept begroting 2017 is € 1,0 mln. opgenomen voor vervangingsinvesteringen hardware. In deze post zit ook een onzekere post die gerelateerd is aan de vervanging van een firewall. I&A heeft aangegeven dat de begroting hiervoor neerwaarts kan worden bijgesteld.

Telecommunicatie (- € 370.000)

In de concept begroting 2017 is een post opgenomen van ca. € 400.000 voor de vervanging van de I-Phones. In de bijgestelde begroting 2017 is deze post niet meer opgenomen en daarmee uitgesteld naar een later moment, afhankelijk van de budgettaire ruimte en noodzaak.



5 Vervolg

Binnen de begroting zitten beïnvloedbare ruimten, waardoor het voor het bestuur mogelijk is om gedurende het jaar bij te kunnen sturen op de verwachte budgetuitputting. Voorbeelden hiervan zijn:

- Temporiseren van de start van nieuwe projecten I&A uit de projectenportefeuille (dit heeft invloed op zowel materieel als op inhuur).
- Temporiseren van vervulling van nieuwe vacatures (invloed op de loonkosten).
- Temporiseren van uitbesteed werk/onderzoek (invloed op de post uitbesteed werk).

Daarnaast zijn er onzekere factoren ten aanzien van de hoogte van het budget:

- Voor mei is er geen uitsluitel over het honoreren van de ingediende budgetclaims totaal € 1,6 mln. Eventuele positieve besluitvorming kan het begrote tekort (deels) dichten.
- Er is van EZ nog geen uitsluitel over de budgetoverheveling chauffeurskosten en het calculatieverschil van € 68.000. Dit bedrag is wel in het beschikbare budget opgenomen.

Aan de hand van de realisatie van de uitgaven tot en met maart 2017 en de door de directies daarop afgegeven prognoses voor 2017, agendeert DBV de Q1 rapportage. Dit moment biedt dan ook de mogelijkheid om bij te sturen indien de door de directies afgegeven prognoses daar aanleiding toe geeft.

Voorgesteld wordt om:

1. De aangepaste begroting van € 66,7 mln. goed te keuren, met een begrote overschrijding van € 0,9 mln.

Beslispunt:

Aan het bestuur wordt gevraagd in te stemmen met de aangepaste begroting van € 66,7 mln.

7/7

5.1 Tot slot: geleerde lessen en ontwikkelingen

Met het samenstellen van deze begroting voor 2017 zijn de volgende ontwikkelingen in gang gezet en behaald:

- De introductie van de afstemming tussen de bestuurder met zijn/haar portefeuille, waarin de opvallende punten uit de begroting of de afgegeven prognose worden besproken.
- Gespecificeerde rapportage uitbesteed werk/onderzoek en de periodieke update daarvan door de directies.
- De introductie van het projectenbudget in de begroting, met de start van de portfolio aanpak begin 2017.
- Aangepast calculatiemodel voor UHT's met verwachte inzet en aandeel markt vs staat. Deze zal vanaf 2017 via de relatiebeheerders van F&C in gebruik worden genomen.
- Timing werkplancyclus – budgetcyclus op elkaar laten aansluiten.