



## Aanbiedingsformulier aan het bestuur van ACM

Indiener:	██████████	Kenmerk:	ACM/INT/391115
Namens directie:	Directie Bedrijfsvoering	Zaaknummer:	ACM/19/036355
Telefoon:	██████████	Datum vergadering:	11-09-2019

<b>Naam agendapunt</b>	Model financiering en ontwerpbegroting 2020
<b>Korte samenvatting</b>	<p>In deze notitie wordt uw besluit gevraagd over de verwachte beschikbare financiering en de interne ontwerpbegroting voor 2020. Deze onderdelen vormen samen het budgettaire kader van de werkplancycclus 2020.</p> <p>Ten opzichte van de verwachte financiering leidt de ontwerpbegroting tot een tekort van 1,9 mln.. Ondanks dit tekort ziet DBV voldoende mogelijkheden om hier gedurende 2020 op bij te sturen, indien het bestuur streeft naar en evenwicht tussen de beschikbare financiering en de ontwerpbegroting.</p>
<b>Conclusies</b>	
<b>Voorgestelde beslispunten</b>	<p>Aan het bestuur wordt gevraagd akkoord te gaan met de volgende beslispunten:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Het bestuur stemt in met de beschikbare financiering als kader voor het werkplan 2020 vast te stellen op € 70,2 mln.;</li> <li>2. Het bestuur wordt gevraagd in te stemmen met de gehanteerde aannames en uitgangspunten;</li> <li>3. Het bestuur wordt gevraagd in te stemmen met de ontwerpbegroting van € 72,1 mln.. Daarbij is de verwachting dat gedurende het jaar hierop moet worden bijgestuurd, indien het bestuur streeft naar een evenwicht tussen de beschikbare financiering en de ontwerpbegroting.</li> </ol>
<b>Eventuele consequenties/risico's (personele, financiële, maatschappelijke, politieke, bestuurlijke e.d.)</b>	
<b>Karakter van het stuk</b>	<input type="checkbox"/> Informerend <input checked="" type="checkbox"/> Besluitvormend
<b>Hamerstuk</b>	<input type="checkbox"/> Ja <input checked="" type="checkbox"/> Nee
<b>Datum voorbespreking portefeuillehouder (vereist bij hamerstukken)</b>	4 september 2019 besproken met Cateautje Hijmans van den Bergh
<b>Bij behandeling aanwezigheid gewenst van (ook bijv. BBC,</b>	██████████, ██████████, ██████████, ██████████, ██████████ ██████████

---

<b>EB, review)</b>	
<b>Relatie/afhankelijkheid andere documenten/ processen</b>	
<b>Afgestemd met (intern/extern)</b>	
<b>Andere opinies binnen ACM of van stakeholders</b>	
<b>Is communicatie intern/extern gewenst? Zo ja, wat is met communicatie afgesproken?</b>	Ja naar directeuren
<b>Is overleg met de OR noodzakelijk?</b>	Ja informierend

## Notitie

**Auteur** : ██████████  
**Directie** : Directie Bedrijfsvoering  
**Cc.** : ██████████, ██████████, ██████████  
**Datum** :  
**Ons kenmerk** : ACM/INT/391115  
**Onderwerp** : ACM/19/036355 Financiering & ontwerpbegroting 2020  
**Bijlage(n)** : 1

Beste leden van het bestuur,

In deze notitie wordt uw besluit gevraagd over de verwachte beschikbare financiering en de interne ontwerpbegroting voor 2020. Deze onderdelen vormen samen het budgettaire kader van de werkplancyclus 2020.

De bepaling van de financiering voor 2020 – en daar aan gekoppeld de ontwerpbegroting 2020 - vormt sinds dit jaar een onderdeel van het strategisch kader van het werkplanproces, dat bij de start wordt vastgesteld. Door het budgettaire kader aan de voorkant van het werkplanproces vast te stellen, biedt het ook duidelijkheid en randvoorwaarden voor de directies bij het opstellen van de werkplannen. Dit aspect bleek uit de evaluatie van het werkplanproces 2019 voor verbetering vatbaar.

De opbouw van dit document is als volgt:

- Hoofdstuk 1 informeert over de te verwachten financiering voor 2020. Het bestuur wordt daarbij gevraagd in te stemmen met de hoogte ervan.
- Hoofdstuk 2 bevat de ontwerpbegroting op basis van een inschatting van DBV.

## 1 Te verwachten financiering

In dit hoofdstuk wordt de te verwachten beschikbare financiering voor 2020 gepresenteerd. De beschikbare financiering biedt het budgettair kader voor de ACM-organisatie bij het opstellen van de (directie-) werkplannen. De financiering is in drie delen opgebouwd, namelijk:

1. de basisfinanciering;
2. bedrijfsvoeringclaims;
3. claims voortvloeiend uit het primaire proces (UHT's);
4. loon- en prijsbijstellingen.

### 1.1 Basisfinanciering

De te verwachte basisfinanciering voor 2020 bedraagt € 67,7 mln.. De basisfinanciering is gebaseerd op de budgetbrief EZK, aangevuld met de financiering van andere departementen. Daarnaast zijn er claims waar concrete toezeggingen voor zijn ontvangen, maar die nog niet verwerkt zijn in de budgetbrief (€ 0,7 mln.). In tabel 1 is dit nader gespecificeerd.

Tabel 1: Basisfinanciering (bedragen x € 1.000,-)

Basis- en aanvullende financiering ACM	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Personeel	50.691	46.683	45.960	45.414	45.193	45.193
Materieel	17.931	17.392	17.307	17.068	16.639	16.639
<b>Totaal budgetbrief EZK 2019</b>	<b>68.622</b>	<b>64.075</b>	<b>63.267</b>	<b>62.482</b>	<b>61.832</b>	<b>61.832</b>
• I&W	758	700	700	700	700	700
• FIN	200	450	450	450	450	450
• VWS		2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
<b>Subtotaal basisfinanciering</b>	<b>69.580</b>	<b>67.725</b>	<b>66.917</b>	<b>66.132</b>	<b>65.482</b>	<b>65.482</b>
<b>Aanvullende financiering</b>						
• Claims primair proces	205	195	195	195	195	195
• Claims bedrijfsvoering	1.350	550	-	-	-	-
<b>Totaal aanvullende financiering</b>	<b>1.555</b>	<b>745</b>	<b>195</b>	<b>195</b>	<b>195</b>	<b>195</b>
<b>Totaal</b>	<b>71.135</b>	<b>68.470</b>	<b>67.112</b>	<b>66.327</b>	<b>65.677</b>	<b>65.677</b>

De basisfinanciering inclusief de claims waar concrete toezeggingen voor zijn ontvangen bedraagt € 68,5 mln..

#### 1.1.1 Terugloop basisfinanciering 2019-2020

Het jaar 2020 laat een terugloop zien van de basisfinanciering met € 1,9 mln. ten opzichte van 2019 (€ 67,7 mln. -/- € 69,6 mln.). De verklaring van de terugloop is als volgt:

- Oploop van de EZK taakstellingen met € 1 mln.
- Meerjarige terugloop van € 0,1 mln. voor loon- en prijsbijstellingen 2018.
- Per saldo een afname van diverse taken van € 0,7 mln.

In tabel 2 is de terugloop van de financiering verder gespecificeerd.

Tabel 2: Verklaring verschil terugloop financiering (bedragen x € 1.000,-)

	2019	2020	Vershil
Basisfinanciering	69.580	67.725	-1.855
<b>Verklaring verschil terugloop financiering</b>			
<i>ACM Breed</i>			
Oploop taakstelling	-	-1.000	-1.000
Terugloop loon- en prijsbijstellingen 2018	-	-115	-115
<b>Totaal ACM breed</b>	<b>-</b>	<b>-1.115</b>	<b>-1.115</b>
<i>Afname t.b.v. taken</i>			
Caribisch Nederland	701	456	-245
Incidentele AVG-middelen	150	-	-150
Investeringsplan en kwaliteitsborging elektriciteit en gas (KBS)	213	102	-111
Besluiten leveringszekerheid en besluiten vergunningsvoorwaarden	101	-	-101
Informatiebeveiliging	700	600	-100
Warmtewet	753	659	-94
Loonbijstellingstranche 2019	1.440	1.347	-93
I&W	58	-	-58
Afwijking budgetbrief voor warmtewet en KBS	-	-11	-11
Prijsbijstellingstranche 2019	247	238	-9
<i>Toename t.b.v. taken</i>			
Budget LNV naar EZK ivm monitor agro-nutri	764	996	232
<b>Totaal wijziging t.b.v. taken</b>	<b>5.127</b>	<b>4.387</b>	<b>-740</b>
<b>Totaal</b>	<b>5.127</b>	<b>3.272</b>	<b>-1.855</b>

## 1.2 Bedrijfsvoeringclaims

Er zijn op dit moment geen bedrijfsvoeringclaims voor 2020 bekend. In de financiering 2020 is daarvoor dan ook geen bedrag opgenomen.

## 1.3 Primaire proces claims

In 2019 zijn diverse wetswijzigingen voorgelegd aan de ACM, die leiden tot nieuwe of een wijziging van bestaande taken. Hiervoor zijn UHT's opgesteld, waarin in sommige gevallen een capaciteitsclaim is opgenomen. Voor een groot aantal claims blijkt het op dit moment nog niet mogelijk om een inschatting te maken voor de benodigde extra middelen en wanneer deze taak bij de ACM zal landen. Op basis van de nu bekende gegevens (september 2019) is er in totaal € 0,4 mln. aan personele/financiële consequenties voor 2020 bekend. De verwachting is dat dit bedrag in de toekomst zal toenemen.

### 1.3.1 Aanname: UHT's met capaciteitsclaim leidt tot 50% financiering

Bij het bepalen van de financiering is als aanname gebruikt dat van de nu bekende UHT's met een capaciteitsclaim 50% van de gevraagde middelen wordt toegekend. In het vierde kwartaal 2019 wordt overleg gevoerd met EZK over deze UHT's en zal duidelijk worden wat de daadwerkelijke impact op de financiering wordt. In de financiering is geen rekening gehouden met de UHT's waarvan momenteel nog geen capaciteitsclaim op te stellen is. Zie voor een overzicht van de ingediende UHT's met een capaciteitsclaim tabel 3.

Tabel 3: Overzicht claims primaire proces (bedragen x € 1.000,-)

Nog niet besproken claims primaire proces	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Conceptbesluit Experimenten (Directie DE)	-	84	84	84	84	84
Besluit opgedragen telecommunicatiediensten BES (DTVP)	-	40	40	-	-	-
Uitvoeringswet CPC-verordening (DC)	-	59	59	59	59	59
Zeehavenverordening (DTVP)	-	248	210	192	192	192
<b>Totaal nog niet besproken claims primaire proces</b>	<b>-</b>	<b>431</b>	<b>392</b>	<b>335</b>	<b>335</b>	<b>335</b>
Scenario nog niet besproken claims primaire proces (50%)	-	215	196	167	167	167

## 1.4 Loon- en prijsbijstellingen

DBV verwacht voor 2020 een loon- en prijsbijstelling van € 1,5 mln., rekening houdend met een inflatiecorrectie van 1,5% volgens de CPB-index en 2,5% voor de loonontwikkeling als gevolg van de bestaande cao-afspraken. De totale loon- en prijsbijstelling komt hiermee uit op € 1,5 mln..

## 1.5 Totaal te verwachten financiering voor 2020

De totaal te verwachten financiering voor 2020 komt daarmee uit op € 70,2 mln., zie tabel 4 voor het overzicht.

Tabel 4: totaal verwachte financiering (bedragen x € 1.000,-)

Financiering ACM	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Basisfinanciering	71.135	68.470	67.112	66.327	65.677	65.677
Bedrijfsvoering claims	-	-	-	-	-	-
Nog niet besproken claims primaire proces	-	215	196	167	167	167
Verwachte loon- en prijsbijstelling	-	1.489	1.409	1.391	1.379	1.379
<b>Totaal Financiering ACM</b>	<b>71.135</b>	<b>70.175</b>	<b>68.717</b>	<b>67.886</b>	<b>67.224</b>	<b>67.224</b>

NB: in de financiering is geen rekening gehouden met mogelijke compensatie voor éénmalige uitgaven in 2020 voor de ambtelijke loonkosten van € 2,3 mln. als uitvloeisel van het individueel keuzebudget (IKB). Het gaat hier immers om een effect dat voor het gehele Rijk geldt, éénmalig is en daarmee het meerjarig beeld verstoort.

### Beslispunt 1:

Het bestuur stemt in met de beschikbare financiering als kader voor het werkplan 2020 vast te stellen op € 70,2 mln.

## 2 Ontwerpbegroting

In dit hoofdstuk wordt de (interne) ontwerpbegroting voor 2020 gepresenteerd. De systematiek om tot de ontwerpbegroting te komen, is op enkele punten gewijzigd ten opzichte van vorig jaar. In 2019 was de begroting namelijk het sluitstuk van het werkplanproces. Voor het werkplanproces 2020 is dit het startpunt en vormt het een onderdeel van het strategische kader voor het opstellen van de werkplannen door de directies. De timing van het opstellen van deze ontwerpbegroting, zo'n 3 maanden eerder in het jaar en voorafgaand aan het werkplanproces, betekent tevens dat voor sommige posten een andere benadering is gekozen omdat bepaalde informatie nu nog niet beschikbaar is. De begroting is daardoor meer kaderstellend en voorwaarde scheppend, in plaats van een resultante van het uitgevoerde werkplanproces.

DBV heeft bij het opstellen van de ontwerpbegroting per post bekeken op welke wijze de beste inschatting voor de verwachte uitgaven voor 2020 gegeven kon worden. Hierbij is gebruik gemaakt van prijs- en loonontwikkelingen, de mate waarin een begrotingspost vast, variabel of incidenteel is. Voor een groot deel van de bedrijfsvoering-gerelateerde posten is verder input opgehaald bij de DBV-managers. Tot slot heeft DBV gebruik gemaakt van ervaringscijfers en aannames/afspraken op basis van de begroting 2019. Op basis hiervan heeft DBV de volgende ontwerpbegroting opgesteld, zie tabel 5.

Tabel 5: Ontwerpbegroting 2020 (bedragen x € 1.000,-)

Ontwerpbegroting 2020	2020		2019	
		Begroting	Begroting	Prognose
<b>Personele uitgaven</b>				
Loonkosten				
• Ambtelijk (in fte)	562	48.855	47.192	47.761
Inhuur				
• Inhuur - ACM (in fte)	18	1.890	1.785	2.125
• Inhuur - Toezichtsassistenten (in fte)	10	425	425	425
• Inhuur - ICT (in fte)	11	1.650	1.459	2.359
<i>Aantal beschikbare medewerkers</i>	<i>601</i>	<i>52.820</i>	<i>50.861</i>	<i>52.671</i>
Reis- en verblijfkosten		1.350	1.370	1.370
Opleiding		843	900	900
Overige personeelskosten		525	587	587
Landsadvocaat incl. proceskosten		600	440	690
<b>Totaal personele uitgaven</b>		<b>56.138</b>	<b>54.158</b>	<b>56.217</b>
<b>Materiële uitgaven</b>				
Huisvesting		3.891	4.054	4.054
Onderzoek		4.030	4.000	4.472
ICT		6.282	5.967	7.183
• Vervangingsinvesteringen	1.600			
• Exploitatie regulier	3.932			
• Investerings I-Strategie	750			
Catering/beveiliging/schoonmaak/alg. uitgaven		1.046	881	881
Kantoorinrichting en benodigdheden		553	533	533
Overige materiële kosten		93	105	105
Voorlichting en evenementen		50	-	-
<b>Totaal materiële uitgaven</b>		<b>15.945</b>	<b>15.539</b>	<b>17.227</b>
<b>Totale uitgaven</b>		<b>72.082</b>	<b>69.697</b>	<b>73.444</b>

### 2.1.1 Gehanteerde aannames en uitgangspunten

Bij het opstellen van de ontwerpbegroting zijn de volgende aannames gehanteerd:

- Ambtelijke medewerkers zijn gelijk gehouden aan begroting 2019. 2020 kent een hogere bezetting bij aanvang van het begrotingsjaar, dan dat in 2019 het geval was.
- De gemiddelde loonkosten zijn bepaald op basis van ervaringscijfers ACM en de cao-ontwikkeling voor 2020.
- Vervangingsinvesteringen voor ICT zijn gemiddeld over de jaren heen (eliminatie kaseffecten tussen de jaren) op basis van een meerjaren-investeringsraming van I&A.
- Inhuur is kaderstellend gezet op basis van de begroting 2019, aangepast voor prijspeil 2020.
- Opleiding is afhankelijk gemaakt van de begrote bezetting voor ambtelijke medewerkers, met een normbedrag van € 1.500 per FTE. Dit budget dient ter dekking van centrale én decentrale opleidingstrajecten.
- Bijzondere en incidentele uitgaven zijn niet opgenomen in de begroting. Dit betekent dat de verwachte uitgaven ter hoogte van € 2,3 mln. aan loonkosten t.b.v. het IKB en nog een verlate factuur van de servicekosten 2018 € 0,3 mln. niet zijn meegenomen.

### 2.1.2 Financiering versus ontwerpbegroting

Tabel 6: Financiering versus ontwerpbegroting (bedragen x € 1.000,-)

	2020	2019	
		Begroting	Prognose
Financiering	70.175	66.105	69.522
Ontwerpbegroting	72.082	69.697	73.444
Vershil financiering vs. begroting	-1.907	-3.592	-3.922

DBV streeft bij het berekenen van de hoogte van de totale ontwerpbegroting naar een evenwicht met de beschikbare financiering. Het uiteindelijke doel is immers om beschikbare financiële ruimte maximaal te benutten. Het toepassen van bovenstaande uitgangspunten en de in de inleiding van hoofdstuk 2 genoemde benadering, leidt tot een ontwerpbegroting van € 72,1 mln.. Dit is in bovenstaande tabel 6 ook zo weergegeven. Hoewel de ontwerpbegroting een financieringstekort laat zien van ca. € 1,9 mln., ziet DBV voor het jaar 2020 nog voldoende mogelijkheden om hierop bij te sturen. Daarnaast is dan ook meer duidelijk over de uitkomsten van claims die momenteel nog niet gekwantificeerd kunnen worden, welke een positief effect op het tekort hebben.

Deze ontwerpbegroting leidt binnen het werkplanproces tot een inspanning om de beschikbare capaciteit evenwichtig over de strategische thema's en andere ACM-taken te verdelen. Omdat de verwachting is dat de aanwezige bezetting op 1-1-2020 hoger zal uitkomen dan de gemiddelde bezetting in de ontwerpbegroting, vraagt dit een goede en afgewogen bepaling van de fte-kaders in de ontwerpbegroting.

#### Beslispunt 2:

Het bestuur wordt gevraagd in te stemmen met de gehanteerde aannames en uitgangspunten

#### Beslispunt 3:

Het bestuur wordt gevraagd in te stemmen met de ontwerpbegroting van € 72,1 mln.. Daarbij is de verwachting dat gedurende het jaar hierop moet worden bijgestuurd, indien het bestuur streeft naar een evenwicht tussen de beschikbare financiering en de ontwerpbegroting.