



## Aanbiedingsformulier

<b>Vergadering:</b>	<input checked="" type="checkbox"/> <b>Bestuur</b>   <input type="checkbox"/> <b>SBO</b>   <input type="checkbox"/> <b>DO</b>   <input type="checkbox"/> <b>MT</b>   <input type="checkbox"/> <b>Anders</b> , namelijk...
---------------------	---

<b>Naam agendapunt:</b> Financiering en begroting 2021			
<b>Datum vergadering:</b>	1-10-2020	<b>DOX nummer:</b>	ACM/INT/411453
<b>Indiener:</b>	F&C	<b>Zaaknummer:</b>	ACM/20/041968
<b>Namens directie:</b>	Directie Bedrijfsvoering	<b>Afgestemd met:</b>	Cateautje Hijmans van den Bergh op 23-09
<b>Aanwezig bij bespreking:</b>	██████████, ██████████, ██████████, ██████████ ██████████ en ██████████ ██████████	<b>Bijlage(n):</b>	
<b>Karakter van het stuk:</b>	<input type="checkbox"/> Informerend   <input checked="" type="checkbox"/> Besluitvormend	<b>Overleg OR noodzakelijk?</b>	<input checked="" type="checkbox"/> Ja   <input type="checkbox"/> Nee

### Weghalen indien niet van toepassing:

<b>Hamerstuk:</b>	<input type="checkbox"/> Ja   <input checked="" type="checkbox"/> Nee	<b>Datum voorbespreking portefeuillehouder:</b>	<i>Vereist bij hamerstuk</i>
-------------------	---	---	------------------------------

### Over het agendapunt:

<b>Status</b>	<input checked="" type="checkbox"/> Gestart   <input type="checkbox"/> Vervolgd   <input type="checkbox"/> Gestopt
<b>Aanleiding</b>	De financiering voor 2021 – en daar aan gekoppeld de ontwerpbegroting 2021 - vormt sinds vorig jaar een onderdeel van het budgettaire kader van het werkplanproces. Door het budgettaire kader aan de voorkant van het werkplanproces vast te stellen, biedt het duidelijkheid en randvoorwaarden voor de directies bij het opstellen van de werkplannen.
<b>Kern</b>	Voor 2021 komt de verwachte financiering uit op € 72,2 mln. en de ontwerpbegroting op € 72,8 mln. Hiermee ontstaat een financieringstekort van € 0,6 mln. Gezien de ervaringen uit het verleden en de mogelijkheden om gedurende het jaar de uitgaven te sturen vindt DBV een voorcalculatorisch tekort van minder dan 1% acceptabel.
<b>Beslispunten/advies</b>	Aan het bestuur wordt gevraagd akkoord te gaan met de volgende beslispunten: <ol style="list-style-type: none"> <li>Het bestuur stemt in met de beschikbare financiering als kader vast te stellen op € 72,2 mln.;</li> <li>Het bestuur wordt gevraagd in te stemmen met de ontwerpbegroting van € 72,8 mln.. Daarbij is de verwachting dat gedurende het jaar hierop moet worden bijgestuurd, indien de prognose daar aanleiding toe geeft.</li> </ol>
<b>Review</b>	
<b>Vervolgstappen</b>	



## Notitie

**Auteur** : F&C  
**Directie** : Directie Bedrijfsvoering  
**Cc.** :  
**Datum** : 1-10-2020  
**Ons kenmerk** : ACM/INT/411453  
**Onderwerp** : Financiering en begroting 2021  
**Bijlage(n)** : -

Beste leden van het bestuur,

Deze notitie is opgesteld om inzicht te bieden over de te verwachten financiering en de interne ontwerpbegroting voor 2021 ter voorbereiding op het werkplan 2021. De financiering voor 2021 – en daar aan gekoppeld de ontwerpbegroting 2021 - vormt sinds vorig jaar een onderdeel van het budgettaire kader van het werkplanproces. Door het budgettaire kader aan de voorkant van het werkplanproces vast te stellen, biedt het duidelijkheid en randvoorwaarden voor de directies bij het opstellen van de werkplannen.

De opbouw van dit document is als volgt:

- Paragraaf 1 informeert over de te verwachten financiering voor 2021.
- Paragraaf 2 bevat de ontwerpbegroting op basis van aannames en/of contractuele verplichtingen.
- Paragraaf 3 geeft de vergelijking tussen de verwachte financiering en ontwerpbegroting weer.

## 1 Financiering 2021

De beschikbare financiering is onderdeel van het budgettair kader voor de ACM-organisatie en daarmee het fundament voor het werkplanproces. De financiering is in vier delen opgebouwd, namelijk:

1. de basisfinanciering;
2. besproken claims;
3. nog niet besproken claims;
4. loon- en prijsbijstellingen.

### 1.1 Basisfinanciering

De basisfinanciering is gebaseerd op de budgetbrief EZK<sup>1</sup> d.d. 22 juli 2020, verhoogd met de aanvullende toegezegde financiering van andere departementen. Voor 2021 bedraagt de basisfinanciering € 69,2 mln.

---

<sup>1</sup> Budgetbrief na 1<sup>e</sup> suppletoire begroting 2020 met kenmerk FEZ / 20075842.



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

Basisfinanciering ACM	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Personeel	53.776	49.799	49.234	49.006	46.756	46.756
Materieel	17.947	17.860	17.617	17.181	16.931	16.931
<b>Totaal budgetbrief EZK 2020</b>	<b>71.723</b>	<b>67.659</b>	<b>66.851</b>	<b>66.187</b>	<b>63.687</b>	<b>63.687</b>
• I&W	1.069	1.132	1.087	1.087	1.087	1.087
• FIN	-	445	445	445	445	445
<b>Subtotaal financiering overige departementen</b>	<b>1.069</b>	<b>1.577</b>	<b>1.532</b>	<b>1.532</b>	<b>1.532</b>	<b>1.532</b>
<b>Totaal basisfinanciering</b>	<b>72.792</b>	<b>69.236</b>	<b>68.383</b>	<b>67.719</b>	<b>65.219</b>	<b>65.219</b>

Het jaar 2021 laat een terugloop zien van de basisfinanciering met € 3,6 mln. ten opzichte van 2020 (€ 69,2 mln. -/- € 72,8 mln.). De verklaring van de terugloop is als volgt:

- Eenmalige compensatie in 2020 i.v.m. invoering IKB-budget per 2020 van € 2,2 mln.
- Per saldo afname van taken van € 1,3 mln.
- Terugloop loon- en prijsbijstellingen van € 0,02 mln.

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

	2020	2021	Vershil
Basisfinanciering	72.792	69.236	-3.557

Verklaring verschil terugloop financiering	2020	2021	Vershil
<b>ACM Breed</b>			
Compensatie ivm invoering IKB-budget per 2020	2.225	-	-2.225
Loonbijstellingstranche voorgaande jaren	5.258	5.236	-22
Prijsbijstellingstranche voorgaande jaren	1.062	1.060	-2
<b>Totaal ACM breed</b>	<b>8.545</b>	<b>6.296</b>	<b>-2.249</b>
<b>Afname financiering door</b>			
Incidentele AVG-middelen (DBV)	50	-	-50
ICT-ontwikkelbudget tbv Datagedreven Toezicht (DBV)	500	-	-500
Informatiebeveiliging (DBV)	600	500	-100
Warmtewet (DE)	659	-	-659
Terugloop monitor agro-nutri (DM)	996	935	-61
<b>Toename financiering door</b>			
Zeehavenverordening (DTVP)	174	236	62
<b>Totaal wijziging t.b.v. taken</b>	<b>2.979</b>	<b>1.671</b>	<b>-1.308</b>
<b>Totaal</b>	<b>11.524</b>	<b>7.967</b>	<b>-3.557</b>

Uit het overzicht valt de aflopende financiering op van de Warmtewet (DE). Dit komt doordat EZK eind 2018 de claim alleen voor 2019 en 2020 heeft gehonoreerd. De aanname van EZK was dat het structurele deel bij de UHT van de Warmtewet 2.0 dan zal worden gezien. Om de periode te overbruggen totdat de Warmtewet 2.0 in werking treedt, is de directie DE met EZK in overleg over een toekenning van financiering voor 2021 om de huidige werkzaamheden te kunnen blijven continueren (overbrugging via voorjaarsnota).



## 1.2 Besproken claims

In 2019 zijn diverse wetswijzigingen voorgelegd aan de ACM, die leiden tot nieuwe of een wijziging van bestaande taken in 2020 en verder. Hiervoor worden UHT's opgesteld waarin in sommige gevallen een capaciteitsclaim is opgenomen. Het merendeel van de UHT's met claim zijn in het najaar van 2019 met EZK besproken. In september 2020 is met EZK gesproken over overbrugging van de financiering voor de Warmtewet. Echter, de toekenning van deze claims was (nog) niet in de budgetbrief na 1<sup>ste</sup> suppletoire verwerkt.

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

Besproken claims	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Primair proces</i>						
Uitvoeringswet CPC-verordening (DC)		118	118	118	118	118
Conceptbesluit Experimenten (Directie DE)		40				
Warmtewet 1.0 (DE)		1.185	733	733	733	733
Wijziging besluit opgedragen telecommunicatiediensten BES en onderzoeksverzoek (DTVP)	60					
<i>Bedrijfsvoering</i>						
<b>Totaal</b>	<b>60</b>	<b>1.343</b>	<b>851</b>	<b>851</b>	<b>851</b>	<b>851</b>

## 1.3 Nog niet besproken claims

Er zijn het afgelopen jaar diverse nieuwe UHT's met claims opgesteld die nog niet besproken zijn. Conform de planning worden deze UHT's in het derde of vierde kwartaal besproken met EZK. Op basis van de verstuurde UHT's (tot medio juli 2020) voor het primaire proces is € 1,2 mln. aan financiële middelen voor 2021 benodigd om de nieuwe of gewijzigde taken uit te kunnen voeren. Verder is er voor bedrijfsvoering € 0,6 mln. benodigd voor verandering van het werkplekconcept.

### 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. Afhankelijk van het overleg met EZK over de UHT's 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 4.

Tabel 4: Overzicht nog niet besproken claims (bedragen x € 1.000,-)

Nog niet besproken claims	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Primair proces</i>						
Implementatiewetsvoorstel richtlijnen koop goederen en levering digitale inhoud (DC)		447	318	318	318	318
Besluit uitvalsituaties hoogspanningsnet (DE)		53				
Wetsvoorstel Oneerlijke handelspraktijken landbouw- en voedselvoorzieningsketen GMO in Mw+ (DM)						
Wijziging Telecommunicatiewet in verband met implementatie Telecomcode (DTVP)		680	960	370	370	370
<i>Bedrijfsvoering claims</i>						
Mobiele werkplekconcept (DBV)		642	642	642	642	642
<b>Totaal nog niet besproken claims</b>	<b>-</b>	<b>1.822</b>	<b>1.920</b>	<b>1.330</b>	<b>1.330</b>	<b>1.330</b>
<i>Scenario nog niet besproken claims (50%)</i>	<i>-</i>	<i>911</i>	<i>960</i>	<i>665</i>	<i>665</i>	<i>665</i>

Naast de reeds uitgebrachte UHT's met claims, zijn er ook UHT's die momenteel in behandeling zijn of in de nabije toekomst worden verwacht. Deze zijn vooralsnog niet meegenomen in de



financiering voor 2021, doordat de gevolgen voor de uitvoeringslasten en daarmee samenhangende financiering onbekend zijn. Het gaat hierbij om de volgende UHT's:

- UHT's in behandeling:
  - Wijzigingsbesluit op afstand uitleesbare meetinrichtingen (DE/DC)
  - Wijziging van het Besluit en de Regeling infrastructuur voor alternatieve brandstoffen (DC) (ook wel wijzigingsbesluit en –regeling in verband met prijstransparantie aan laadpalen genoemd)
- Te verwachten UHT's:
  - Richtlijn betere handhaving en modernisering van de regels voor consumentenbescherming (2019/2161) (ook wel Omnibus richtlijn genoemd) (DC)
  - Wetsvoorstel garanties van oorsprong voor waterstof en koude ter implementatie van de richtlijn hernieuwbare energie (DE/DC)
  - AMvB tijdelijke taken (DE)
  - Energiewet 1.0 (DE-DC)
  - Warmtewet 2.0 (DE-DC)

## 1.4 Loon- en prijsbijstellingen

DBV verwacht voor 2021 een loon- en prijsbijstelling van € 0,7 mln., wat gebaseerd is op de augustusraming van het CPB<sup>2</sup>. Hierbij is rekening gehouden met een inflatiecorrectie (prijs materiële overheidsconsumptie (imoc) van 1,5% en voor de loonontwikkeling 0,8% op basis van de prijs overheidsconsumptie, beloning werknemers.

Tabel 5: Overzicht loon- en prijsbijstelling (bedragen x € 1.000,-)

	€	Loonbijstelling	Prijsbijstelling
<i>Budgetbrief EZK</i>			
Personeelsbudget	49.799	398	
Materieelbudget	17.860		268
	<u>67.659</u>		
<i>Financiering overige departementen</i>			
Aanvullende bijdrage I&W	1.132		
Aanvullende bijdrage FIN	445		
<i>Besproken claims</i>			
Uitvoeringswet CPC-verordening (P)	99	1	
Uitvoeringswet CPC-verordening (M)	19		0
	<u>118</u>		
<b>Loonbijstellingstranche 2021</b>		<b>399</b>	
<b>Prijsbijstellingstranche 2021</b>			<b>268</b>

## 1.5 Totaal te verwachten financiering voor 2021

De totaal te verwachten financiering voor 2021 komt daarmee uit op € 72,2 mln., zie Tabel 6 voor het overzicht.

<sup>2</sup> <https://www.cpb.nl/sites/default/files/omnidownload/CPB-Augustusraming-2020-2021.pdf>



Tabel 6: Totaal te verwachten financiering (bedragen x € 1.000,-)

Financiering ACM	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Basisfinanciering	72.792	69.236	68.383	67.719	65.219	65.219
Besproken claims	60	1.343	851	851	851	851
Nog niet besproken claims	-	911	960	665	665	665
Verwachte loon- en prijsbijstelling		667	658	650	628	628
<b>Totaal Financiering ACM</b>	<b>72.852</b>	<b>72.156</b>	<b>70.852</b>	<b>69.885</b>	<b>67.363</b>	<b>67.363</b>

**Beslispunt 1:**

Het bestuur stemt in met de beschikbare financiering als kader vast te stellen op € 72,2 mln.

## 2 Ontwerpbegroting

In deze paragraaf wordt de (interne) ontwerpbegroting voor 2021 gepresenteerd. De systematiek om tot de ontwerpbegroting te komen is ten opzichte van vorig jaar ongewijzigd. De begroting is kaderstellend en voorwaarde scheppend voor het vervolgproces van het opstellen van directiewerkplannen.

Bij het opstellen van de ontwerpbegroting is per post bekeken op welke wijze de beste inschatting voor de verwachte uitgaven voor 2021 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 is gebruik gemaakt van ervaringscijfers en aannames/afspraken op basis van de begroting 2020.

### 2.1 Gehanteerde aannames en uitgangspunten

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

*Personele uitgaven*

- Totaal aantal ambtelijke medewerkers: 568 fte (2020 was: 562).
  - Ambtelijke medewerkers zijn ten opzichte van begroting 2020 met 6 fte verhoogd:
    - voor de uitvoering van de nieuwe taken (per saldo 5 fte);
    - de gebouwbeheerder (1 fte).
- Gemiddelde loonkosten per fte (ACM-breed): € 90.200 (2020 was: € 86.930)
  - De gemiddelde loonkosten zijn bepaald op basis van de huidige loonkosten (augustus) geïndexeerd met verwachte cao-effecten<sup>3</sup> en periodieke individuele loonsverhogingen voor 2021.
- Inhuur is kaderstellend gezet op basis van de begroting 2020, aangepast voor prijspeil 2021.
- Reis- en verblijfskosten zijn ten opzichte van de begroting 2020 verlaagd. Aanname is dat in 2021 40% minder reisbewegingen plaats zullen vinden. Dit als gevolg van een aangepast kantoor-/thuiswerk concept door de coronamaatregelen waardoor medewerkers structureel meer thuis zullen werken.
- Opleiding is conform vorig jaar 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.

<sup>3</sup> <https://www.cpb.nl/augustusraming-2020-2021>



- In de uitgaven voor overige personeelskosten is rekening gehouden met het bijdrage van de ACM aan Binnenwerk/participatiewet ter hoogte van € 0,2 mln. Daarnaast zijn de verwachte ontvangsten uit bijvoorbeeld de WAZO verhoogd op basis van ervaringscijfers van € 0,1 mln. naar € 0,2 mln.

*Materiële uitgaven*

- Vervangingsinvesteringen voor ICT zijn op basis van een meerjaren-investeringsraming van I&A opgenomen.
- Catering kosten zijn ten opzichte van de begroting 2020 verlaagd. De verwachting is dat de gemiddelde bezetting op kantoor in 2021 lager blijft. Daarbij is gerekend met een daling van 40% als gevolg van een aangepast kantoor-/thuiswerk concept door de coronamaatregelen waardoor medewerkers structureel meer thuiswerken.
- Bijzondere uitgaven zijn niet opgenomen in de begroting.

Op basis hiervan is de volgende ontwerpbegroting opgesteld, zie Tabel 7.

Tabel 7: Ontwerpbegroting 2021 (bedragen x € 1.000,-)<sup>4</sup>

Ontwerpbegroting 2021	2021	2020		
Personele uitgaven	Begroting	Begroting	Prognose	
Ambtelijke loonkosten (in fte)	568	51.193	48.855	49.132
Inhuur				
• Inhuur - ACM (in fte)	11	1.164	1.155	1.204
• Inhuur - Toezichtsassistenten (in fte)	8	342	340	340
• Inhuur - ICT (in fte)	11	1.674	1.650	1.856
<i>Aantal beschikbare medewerkers</i>	598	54.373	52.000	52.533
Reis- en verblijfkosten		872	1.350	503
Opleiding		850	843	742
Overige personeelskosten		540	525	562
Landsadvocaat incl. proceskosten		500	500	360
<b>Totaal personele uitgaven</b>		<b>57.135</b>	<b>55.218</b>	<b>54.699</b>
<b>Materiële uitgaven</b>				
Huisvesting		3.708	3.891	3.972
Onderzoek		3.747	3.530	3.483
ICT		6.500	5.782	6.720
• Vervangingsinvesteringen	2.050			
• Exploitatie regulier	3.700			
• Investerings I-Strategie	750			
Algemene uitgaven		899	1.046	945
Kantoorinrichting en benodigdheden		632	553	743
Overige materiële kosten		100	92	93
Voorlichting en evenementen		50	50	5
<b>Totaal materiële uitgaven</b>		<b>15.636</b>	<b>14.944</b>	<b>15.961</b>
<b>Totale uitgaven</b>		<b>72.771</b>	<b>70.162</b>	<b>70.661</b>
Loonkosten vakantiegeld en eindejaarsuitkering (2019)				1.730
<b>Totale uitgaven</b>				<b>72.391</b>

Paragraaf 2.2 en 2.3 bevatten een nadere toelichting op de diverse posten.

<sup>4</sup> Prognose 2020 is gebaseerd op de 8-maandsrapportage



## 2.2 Personele uitgaven

### 2.2.1 Loonkosten

Bij het bepalen van de ambtelijke loonkosten is rekening gehouden met de nieuwe, gewijzigde en afloop in (wettelijke) taken en een toename van de gemiddelde loonkosten. Ten opzichte van 2020 is een verhoging van 6 ambtelijke fte te rechtvaardigen voor de uitvoering van nieuwe taken (saldo 5 fte) en gebouwbeheerder (1 fte) welke voorheen als servicekosten onder de huisvestingskosten viel.

Bij het berekenen van de gemiddelde loonkosten voor 2021 is gebruik gemaakt van de meest recente cijfers (augustus) aangevuld met een indexatie voor de beloning van werknemers (0,8%) conform de augustusraming van het CPB en periodieke individuele loonsverhogingen (1,3%).

Tabel 8: Opbouw gemiddelde loonkosten

	in €	
2020		
Geprognosticeerde loonkosten		49.125.722
Geprognosticeerde bezetting en kosten per fte	556	88.292
2021		
Prijsoverheidsconsumptie beloning werknemers	0,80%	706
Individuele loonverhogingen	1,31%	1.155
<b>Gemiddelde loonkosten per fte 2021</b>		<b>90.200</b>

De gemiddelde kosten voor inhuur zijn aangepast naar het prijspeil 2021 op basis van de augustusraming van het CPB. De aantallen zijn onveranderd ten opzichte van de begroting 2020.

### 2.2.2 Reis- en verblijfskosten

Voor 2021 zijn de reis- en verblijfskosten ten opzichte van de begroting 2020 met 40% verlaagd (- € 0,5 mln.). Hierbij is uitgegaan dat er ook in 2021 minder reisbewegingen plaats zullen vinden. Dit als gevolg van een aangepast kantoor-/thuiswerk concept door doorwerking van de coronamaatregelen waardoor medewerkers structureel meer thuiswerken.

### 2.2.3 Opleiding

Bij het berekenen van de opleiding is conform vorig jaar een normbedrag van € 1.500 per FTE gehanteerd. Dit budget dient ter dekking van centrale én decentrale opleidingstrajecten.

### 2.2.4 Overige personeelskosten

De overige personeelskosten zijn opgebouwd uit verschillende onderliggende posten. De belangrijkste aanpassingen zijn toevoeging van de bijdrage voor Binnenwerk/participatiewet ter hoogte van € 0,2 mln. en verhoging van de verwachte ontvangsten (WAZO) op basis van ervaringscijfers van € 0,1 mln. naar € 0,2 mln.



**Tabel 9: Uitsplitsing overige personeelskosten (bedragen x € 1.000,-)<sup>5</sup>**

Overige personeelskosten	2021	2020	2019	2018	2017
P-directe diverse vergoedingen	4	40	2	4	12
Ziektewet/WAZO ontvangsten/WAO	-200	-190	-269	-148	-177
WW uitkeringen	51	60	10	95	47
Bijdragen Jong EL&I/ACM/(D)OR/ORK	40	45	31	39	21
Recruitment/werving & selectie	75	75	67	220	31
Jubileum en afscheidsrecepties	100	85	111	199	108
Kerstpakketten	50	50	43	48	46
Attenties Personeel	85	87	85	67	74
ARBO	75	75	53	50	45
Opleidingen en materialen BHV	35	35	38	25	28
Diverse vergoedingen	65	100	109	58	13
Participatiewet (Binnenwerk)	160	100			
<b>Totaal overige personeelskosten</b>	<b>540</b>	<b>562</b>	<b>282</b>	<b>656</b>	<b>247</b>

### 2.2.5 Landsadvocaat incl. proceskosten

Voor 2021 voorziet DJZ een noodzakelijke inzet van de Landsadvocaat. Op basis hiervan is het budget ongewijzigd gebleven met € 0,5 mln.

## 2.3 Materiële uitgaven

### 2.3.1 Huisvesting

De huisvestingskosten dalen ten opzichte van 2020, doordat ACM het gebouw beheer zelf uitvoert waardoor er geen servicekosten meer in rekening worden gebracht vanuit het RVB.

Voor het bepalen van de huur is rekening gehouden met de huidige vierkante meters inclusief de toevoeging van de algemene ruimtes en indexatie van 1,5%<sup>6</sup>.

DBV houdt in 2021 rekening met een interne verhuizing van Datalab, DIV en I&A. Verder is er op dit moment geen specifiek onderhoud en overige huisvestingskosten bekend, waardoor hiervoor de bedragen uit de begroting 2020 zijn aangehouden.

In de begroting 2021 is een pm-post opgenomen voor eventuele verbouwingskosten om het huidige kantoor te verbouwen en in te richten, zodat het toekomstbestendig is vanwege de veranderingen naar aanleiding van Corona op het kantoorconcept.

**Tabel 10: Uitsplitsing huisvesting (bedragen x € 1.000,-)**

Huisvesting	2021
Huren	3.590
Service kosten	23
Verhuizingen	3
Onderhoud	51
Verbouwing i.v.m. kantoorconcept	pm
Diverse overige huisvestingskosten	41
<b>Subtotaal huisvesting</b>	<b>3.708</b>

<sup>5</sup> Cijfers 2020 gebaseerd op de prognose uit de 8-maandsrapportage

<sup>6</sup> Augustusraming CPB (IMOC)



### 2.3.2 Onderzoek

De uitgaven aan Onderzoek wordt grotendeels bepaald door de aard van de wettelijke taken die de ACM uitvoert en de mate waarin zelfstandig of met inzet van derden rapporten e.d. moet worden samengesteld. Door toename nieuwe of gewijzigde taken (claims) is er aanvullend materieel onderzoeksbudget benodigd. Op basis van de nieuwe of geïntensiveerde taken is het budget voor onderzoeken daarom met € 0,2 mln. verhoogd.

### 2.3.3 ICT

In 2021 is een toename van de ICT-kosten voorzien van € 0,7 mln. als gevolg van hogere vervangingsinvesteringen. Op basis van het meerjareninvesteringsplan van I&A is € 2,1 mln. aan vervangingsinvesteringen benodigd, wat aanzienlijk meer is dan begroot in 2020 (€ 1,1 mln.). Deels is dit verklaarbaar, doordat in 2019 vervangingsinvesteringen voor 2020 naar voren zijn gehaald. Verder was het investeringsbudget over 2020 kaderstellend verlaagd om de begroting voor 2020 in evenwicht te brengen met de financiering.

Verder is de exploitatiebegroting ten opzichte van 2020 verlaagd, doordat diverse posten zijn komen te vervallen of geactualiseerd zijn op basis van de werkelijk gebruikte aantallen. Verwacht wordt dat het exploitatiebudget hierdoor structureel een kleine 10% lager (- € 0,2 mln.) uitvalt. Daarnaast worden in de komende periode diverse systemen uit gefaseerd. De vrijval daarvan wilt DBV investeren in de dienstverlening.

### 2.3.4 Facilitaire uitgaven

De facilitaire uitgaven zijn met € 0,2 mln. teruggebracht, door een verlaging van de schoonmaakkosten. De begroting 2020 voor schoonmaak was gebaseerd op de uitgaven in 2019, welke vertekenend waren vanwege vertraagde facturatie 2018. Voor 2021 is dan ook gekeken naar de vaste schoonmaakkosten die voortvloeien uit het dienstverleningsafspraken (DVA) met de Rijks schoonmaaksorganisatie voor de Zuchtoren en het aandeel daarvan voor de ACM (55%). Naast de vaste schoonmaakkosten is rekening gehouden met incidentele schoonmaak bijvoorbeeld na een corona besmetting.

Voor beveiliging zijn de kosten verhoogd vanwege de overgang naar de Rijks Beveiligings Organisatie (RBO).

Catering kosten zijn ten opzichte van de begroting 2020 verlaagd. De verwachting is dat de gemiddelde bezetting op kantoor in 2021 lager blijft (gerekend met een daling van 40%) als gevolg van doorwerking van de coronamaatregelen en structureel thuiswerken.

Tabel 11: Uitsplitsing facilitaire uitgaven

Facilitaire uitgaven	2021	2020
Representatie personeel	20	20
Vergaderkosten	15	10
Archiefbeheer	41	45
Schoonmaak	372	500
Beveiliging	185	170
Catering	250	286
Groenvoorziening	16	15
<b>Totaal facilitaire uitgaven</b>	<b>899</b>	<b>1.046</b>



### 2.3.5 Kantoorinrichting en benodigdheden

Het budget voor boeken, tijdschriften, vakliteratuur en informatiebronnen is verlaagd (€ 0,4 mln.) op basis van het meerjarig gemiddelde.

In 2020 zijn extra uitgaven van € 65.000 om de werkplekken en het kantoor “corona-proof” te maken en de inhuizing van de front-office. In 2021 worden hier geen grootschalige uitgaven meer voor verwacht.

Tabel 12: Uitsplitsing kantoorinrichtingen en benodigdheden (bedragen x € 1.000,-)

Kantoorinrichting en benodigdheden	2021	2020
Kantoorinrichting	41	115
Kantoorapparatuur	5	5
Kantoorartikelen	25	25
Reprografie en drukwerkfaciliteiten	10	3
Papier en enveloppen	13	15
Boeken, tijdschriften, vakliteratuur en inform.	355	400
Contributies en lidmaatschappen	183	180
<b>Totaal kantoorinrichting en benodigdheden</b>	<b>632</b>	<b>743</b>

### 2.3.6 Overige materiële kosten

In de begroting 2021 zijn geen noemenswaardige wijzigingen in de overige materiële kosten aangebracht.

### 2.3.7 Voorlichting en evenementen

De post voorlichting en evenementen is voor de begroting 2021 vastgesteld op € 0,1 mln., conform 2020.



### 3 Financiering versus ontwerpbegroting

ACM streeft bij het opstellen van de 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 paragraaf 2 genoemde benadering, leidt tot een ontwerpbegroting van € 72,8 mln. Dit is in Tabel 13 weergegeven.

Tabel 13: Financiering versus ontwerpbegroting (bedragen x € 1.000,-)<sup>7</sup>

	2021	2020	
		Begroting	Prognose
Financiering	72.156	70.175	72.852
Ontwerpbegroting	72.771	70.162	72.391
Verschil financiering vs. begroting	-615	13	461

Zoals blijkt uit tabel 7 ontstaat een financieringstekort van € 0,6 mln. op basis van de ontwerpbegroting. Gezien de ervaringen uit het verleden en de mogelijkheden om gedurende het jaar de uitgaven te sturen vindt DBV een voorcalculatorisch tekort van minder dan 1% acceptabel. Indien het bestuur het financieringstekort wenst terug te brengen –en daarmee het begrotingsevenwicht bereiken- ziet DBV hier toe de volgende mogelijkheden:

1. ICT:
  - a. Vervangingstermijn van iPhones verlengen van 2 naar 3 jaar. Dit levert een besparing op van € 0,2 mln. in 2021;
  - b. Investerings AV middelen voor 2021 uitvoeren in 2020. Hierdoor kunnen de vervangingsinvesteringen voor 2021 met € 0,2 mln. verlaagd worden;
  - c. Uitgaan van volledige toekenning van de claim voor structurele kosten Mobiele werkplekken. In de financiering is namelijk rekening gehouden met een toekenning van 50%. In de ontwerpbegroting zijn de structurele kosten volledig meegenomen (€ 0,3 mln.).
2. Verwerken impact lagere startbezetting ambtelijke fte's. De verwachte startbezetting op 1 januari bedraagt volgens de 8-maandsrapportage 560 fte. Indien de doelbezetting van 568 fte in april wordt bereikt, leidt dit in het 1e kwartaal van 2021 tot € 0,2 mln. lagere loonkosten.
3. Het aantal ambtelijke medewerkers minder laten toenemen dan op basis van de nieuwe of geïnterpreteerde taken nodig zijn of taakstellende verlaging van de reguliere capaciteit.

#### Beslispunt 2:

Het bestuur wordt gevraagd in te stemmen met de ontwerpbegroting van € 72,8 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.

<sup>7</sup> Let op: in de financiering en prognose 2020 is rekening gehouden met eenmalige uitgaven reservering vakantiegeld en eindejaarsuitkering (2019).

<sup>8</sup> De prognose van de financiering is exclusief de recent bekend geworden verlaging (€ 0,1 mln.) van de budgetoverheveling van I&W.