



Aanbiedingsformulier

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

Naam agendapunt: Aangepaste begroting 2021			
Datum vergadering:	17-12-2020	DOX nummer:	ACM/INT/415276
Indiener:	[REDACTED]	Zaaknummer:	ACM/20/041968
Namens directie:	Directie Bedrijfsvoering	Afgestemd met:	Cateautje Hijmans van den Bergh
Aanwezig bij bespreking:	[REDACTED], [REDACTED], [REDACTED], [REDACTED]	Bijlage(n):	1
Karakter van het stuk:	<input type="checkbox"/> Informerend <input checked="" type="checkbox"/> Besluitvormend	Overleg OR noodzakelijk?	<input checked="" type="checkbox"/> Ja <input type="checkbox"/> Nee

Weghalen indien niet van toepassing:

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

Over het agendapunt:

Status	<input type="checkbox"/> Gestart <input checked="" type="checkbox"/> Vervolg <input type="checkbox"/> Gestopt
Aanleiding	De financiering voor 2021 – en daar aan gekoppelde (ontwerp)begroting 2021 - vormt sinds vorig jaar een onderdeel van het budgettaire kader van het werkplanproces. Op 1 oktober is de financiering en ontwerpbegroting 2021 in het bestuur besproken. Sindsdien is van verschillende budgethouders en vanuit het werkplanproces informatie ontvangen, welke aanleiding geeft om de begroting te actualiseren.
Kern	Voor 2021 komt de verwachte financiering uit op € 72,2 mln. en de geactualiseerde begroting € 72,7 mln. Hiermee ontstaat een financieringstekort van € 0,6 mln., wat ongewijzigd is ten opzichte van de vorige (ontwerp) begroting. 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.
Beslispunten/advies	Aan het bestuur wordt gevraagd akkoord te gaan met de volgende beslispunten: <ol style="list-style-type: none"> Het bestuur stemt in om de ambtelijke capaciteit voor 2021 vast te stellen op 574. Waarmee het kader voor EB (0,5 fte), conform het bestuursbesluit van 15 oktober en DBV (6 fte) verhoogd worden. Het bestuur stemt in om de verhoging van de ambtelijke capaciteit (6,5 fte) te financieren door enerzijds het onderzoeksbudget met € 45k en anderzijds ICT vervangingsinvesteringen met € 540k te verlagen. Het bestuur stemt in om de begroting voor toezichtsassistenten te verhogen van € 342k naar € 406k. Het bestuur stemt in om de begroting voor inhuur ACM te verlagen van

	<p>€ 1,2 mln. naar 0,8 mln. (11 fte naar 7,5 fte).</p> <p>5. Het bestuur stemt in met de verhoging van de vergaderkosten naar € 100k .</p> <p>6. Het bestuur stemt in met de verhoging van de digitale abonnementen met € 60k.</p>
Review	
Vervolgstappen	



Notitie

Auteur : F&C
Directie : Directie Bedrijfsvoering
Cc. :
Datum : 17-12-2020
Ons kenmerk : ACM/INT/415276
Onderwerp : Aangepaste begroting 2021
Bijlage(n) : -

Beste leden van het bestuur,

De financiering en ontwerpbegroting 2021 zijn op 1 oktober in het bestuur besproken als onderdeel van het werkplanproces. Sinds 1 oktober hebben wij van de verschillende budgethouders en vanuit de werkplannen informatie ontvangen, welke aanleiding geeft om de begroting te actualiseren.

In de geactualiseerde begroting is het financieringstekort onveranderd en komt uit op € 0,6 mln. wat in Tabel 1 is weergegeven.

Tabel 1: Financiering vs (ontwerp)begroting (bedragen x € 1.000,-)

	Ontwerpbegroting	Begroting	Verschil
	1 oktober 2020	10 december 2020	
Financiering	72.156	72.156	
Ontwerpbegroting	72.771	72.784	13
Verschil financiering vs. begroting	-615	-628	

In het vervolg van deze notitie gaan we verder in op de actualisatie van de financiering en ontwerpbegroting. De opbouw van dit document is als volgt:

- Paragraaf 1 informeert over de te verwachten financiering voor 2021.
- Paragraaf 2 bevat de geactualiseerde begroting op basis van aannames en/of contractuele verplichtingen.

1 Financiering 2021

Het bestuur heeft in de bestuursvergadering van 1 oktober 2020 de beschikbare financiering vastgesteld op € 72,2 mln. als kader voor het werkplan 2021. De budgetbrief ACM na 2^e suppletoire¹ heeft geen aanleiding gegeven om de financiering voor 2021 aan te passen. Verder is er geen nieuwe informatie beschikbaar over de 'nog niet besproken claims' (UHT's). Hierdoor is de financiering ongewijzigd ten opzichte van de ontwerpbegroting en komt derhalve uit op € 72,2 mln., zie Tabel 2.

¹ Budgetbrief ACM na 2^e suppletoire begroting 2020 met kenmerk FEZ / 20255916.



Tabel 2: Totaal te verwachten financiering (bedragen x € 1.000,-)

Financiering ACM	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Basisfinanciering	73.970	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
Totaal Financiering ACM	74.030	72.156	70.852	69.885	67.363	67.363

2 Begroting

De verwachte uitgaven voor 2021 zijn eveneens geactualiseerd om te bezien of bijstelling van de ontwerpbegroting door het bestuur overwogen zou moeten worden.

De diverse mutaties hebben niet geleid tot een wijziging in de omvang van de begroting, deze is onveranderd met € 72,8 mln. De grootste wijzigingen betreffen een budget neutrale verschuiving van € 0,5 mln. van materiële uitgaven naar personeelskosten, zie 2.1.1. en een verlaging van het inhuurbudget met € 0,4 mln., waardoor wijzigingen van de overige uitgaven opgevangen kunnen worden.

In paragraaf 2.2 en 2.3 wordt ingegaan op de veranderingen groter dan € 25k ten opzichte van de ontwerpbegroting van 1 oktober.

2.1 Nog niet in de begroting verwerkte uitgaven

2.1.1 Datarooms

Binnen de ACM zullen we naar aanleiding van de vovo-uitspraak in Sigaretten voortaan standaard te maken gaan krijgen met de organisatie van datarooms in boetezaken (en mogelijk ook in andere soorten zaken). Een eerste inschatting vanuit het projectteam is dat er 6 fte aan personeel (waarvan 2 fte aan student-assistenten) en materiële uitgaven benodigd zijn. Nadere afstemming over de benodigde middelen moet nog met diverse budgethouders plaatsvinden.

De notitie inclusief benodigde middelen is op 8 december inhoudelijk in het directeurenoverleg besproken. Gezien de omvang en onduidelijkheid van de hiermee gepaard gaande kosten is geen gezamenlijk standpunt over dekking van de kosten ingenomen.

In de geactualiseerde begroting is hierdoor geen rekening gehouden met de Datarooms, doordat nog niet alle kosten inzichtelijk of afgestemd zijn. Een grove indicatie van de structurele jaarlijkse kosten op basis van het voorstel zijn door F&C bepaald op € 0,8-0,9 mln., hierbij is uitgegaan dat de ICT-investeringen in 2021 plaatsvinden.

2.1.2 Project Huisvesting

Er wordt een projectplan huisvesting opgesteld waarin eventuele aanpassingen aan kantooromgeving en hiermee samenhangende uitgaven inzichtelijk worden gemaakt. Bij het opstellen van de begroting was deze informatie nog niet beschikbaar. Hiervoor is in de geactualiseerde begroting geen bedrag opgenomen.



2.2 Personele uitgaven: totaal verschil +/- € 0,3 mln.

2.2.1 Loonkosten +/- € 0,6 mln.

Het aantal ambtelijke medewerkers is ten opzichte van de ontwerpbegroting verhoogd van 568 naar 574. Hier liggen twee wijzigingen aan ten grondslag.

1. Het aantal ambtelijke medewerkers voor EB is met 0,5 fte verhoogd voor de detachering promotieplaats Energietransitie aan de RUG, zoals besproken in de bestuursvergadering d.d. 15 oktober. De verhoging van de loonkosten ad € 45k wordt gecompenseerd door een verlaging van het onderzoeksbudget met € 45k.
2. De tweede voorgestelde wijziging betreft verhoging van het aantal ambtelijke fte's met 6 fte (€ 540k) voor DBV, door middel van verlaging van de ICT vervangingsinvesteringen. Omdat de financiering van eerder gehonoreerde claims afloopt is aan de voorkant van het werkplanproces gekort op de formatie van DBV. Daar staat geen weggefallen werk tegenover. Om de werkplancapaciteit en bijbehorend P-budget op peil te houden (benodigd € 0,5 mln.) wordt het M-budget navenant verlaagd. Dit is voor 2020 mogelijk doordat de voor 2021 geplande investeringen in de tijd naar voren zijn gehaald

2.2.2 Inhuur

Toezichtsassistenten +/- € 0,1 mln.

De tarieven voor inzet van een toezichtsassistent (voortvloeiende uit de nieuwe rijksbrede aanbesteding) liggen in 2021 hoger dan waar in de ontwerpbegroting mee gerekend is. Om de hogere kosten op te kunnen vangen is voor 2021 het aanvullende budget van € 63k nodig, welke in de geactualiseerde begroting is verwerkt.

Inhuur ACM +/- € 0,4 mln.

In de ontwerpbegroting 2021 is een bedrag opgenomen voor de inhuur ACM van € 1,2 mln.. Dit is bedoeld om piek en ziek op te vangen. Op basis van de verwachte stijging van het aantal ambtelijke fte's, vertraging van inzet inhuur in verband met corona is deze post met € 0,4 mln. neerwaarts bijgesteld.

Beslispunten:

1. Het bestuur stemt in om de ambtelijke capaciteit voor 2021 vast te stellen op 574. Waarmee het kader voor EB (0,5 fte), conform het bestuursbesluit van 15 oktober en DBV (6 fte) verhoogd worden.
2. Het bestuur stemt in om de verhoging van de ambtelijke capaciteit (6,5 fte) te financieren door enerzijds het onderzoeksbudget met € 45k en anderzijds ICT vervangingsinvesteringen met € 540k te verlagen.
3. Het bestuur stemt in om de begroting voor toezichtsassistenten te verhogen van € 342k naar € 406k.
4. Het bestuur stemt in om de begroting voor inhuur ACM te verlagen van € 1,2 mln. naar 0,8 mln. (11 fte naar 7,5 fte).

2.3 Materiële uitgaven: totaal verschil +/- € 0,3 mln.

2.3.1 Huisvesting +/- € 0,1 mln.

Voor het bepalen van de huur in de ontwerpbegroting is rekening gehouden met de huidige vierkante meters inclusief de toevoeging van de algemene ruimtes en indexatie van 1,5% (augustus



raming CPB). Het regiotarief voor huur van kantoren stijgt in 2021 met 3,3%. De toename van huurkosten van € 67k is in de geactualiseerde begroting verwerkt.

2.3.2 Onderzoek -/- € 10k

Tijdens het werkplanproces hebben de directies de onderzoeken geprioriteerd en zijn er diverse onderzoeken nu niet meegenomen om de ambities in lijn te brengen met de beschikbare middelen. Desondanks is er een verschil overgebleven van € 33k tussen de ambities en het kader. Voorstel is om het onderzoeksbudget te verhogen met € 33k om zo de gewenste onderzoeken van directies zoals opgenomen in de werkplannen te kunnen uitvoeren.

Vanwege de verplaatsing van de promotieplaats voor de Energietransitie aan de RUG, welke via detachering verloopt wordt het onderzoeksbudget met € 45k verlaagd.

Resumerend is het onderzoeksbudget ten opzichte van de ontwerpbegroting verlaagd met € 12k.

2.3.3 ICT -/- € 0,5 mln.

Voor de ICT vervangingsinvesteringen stelt DBV een budgetneutrale verlaging van € 0,5 mln. voor om de toegenomen aantal ambtelijke medewerkers te kunnen financieren. Dit is mogelijk doordat er in 2020 ICT vervangingsinvesteringen uit de begroting 2021 naar voren zijn gehaald, zoals de VDI servers.

2.3.4 Facilitaire uitgaven +/- € 0,1 mln.

De facilitaire uitgaven zijn ten opzichte van de ontwerpbegroting toegenomen. Enerzijds is dit het gevolg van de actualisatie dienstverleningsafspraken (DVA) met de Rijksschoonmaakorganisatie (RSO). Naar nu blijkt is de verwachting dat de schoonmaakkosten 2021 uitkomen op € 415k. Dit is € 43k hoger dan in eerste instantie berekend.

Anderzijds door verhoging van de vergaderkosten. De ACM beschikt momenteel niet over de juiste apparatuur en ruimtes om digitale hoorzittingen te organiseren, waardoor deze extern plaatsvinden. DJZ verwacht in het eerste halfjaar van 2021 ca. 20 externe bijeenkomsten/digitale hoorzittingen (á € 4k per hoorzitting) te moeten organiseren. In de ontwerpbegroting was voor heel ACM € 20k opgenomen voor vergaderkosten, vanwege de additionele vergaderkosten voor hoorzittingen is dit verhoogd naar € 100k.

Beslispunt 5

Het bestuur stemt in met de verhoging van de vergaderkosten naar € 100k.

2.3.5 Kantoorinrichting +/- € 0,1 mln.

Binnen de begrotingspost kantoorinrichting is er vanuit de directies een aanhoudende toenemende vraag voor de aanschaf van digitale abonnementen en aanschaf data(bronnen), zoals bijvoorbeeld de pseudonimiseringsdienst (voorheen budget directie DZ). De verwachting is dat er hiervoor in 2021 het budget van € 415k benodigd is, wat € 60k hoger is dan in eerste instantie opgenomen.

Beslispunten 6

Het bestuur stemt in met de verhoging van de digitale abonnementen met € 60k.



2.4 Geactualiseerd beeld begroting 2021

Bovenstaande wijzigingen zijn verwerkt in onderstaande tabel, welke inzicht geeft in de geactualiseerde begroting voor 2021.

Tabel 3: Geactualiseerd beeld begroting 2021 (bedragen x € 1.000,-)

	Ontwerpbegroting	Begroting	Vershil
Personele uitgaven	1 oktober 2020	10 december 2020	
Ambtelijke loonkosten	51.193	51.779	586
Inhuur			
• Inhuur - ACM	1.164	800	-364
• Inhuur - Toezichtsassistenten	342	406	63
• Inhuur - ICT	1.674	1.674	
<i>Aantal beschikbare medewerkers</i>	54.373	54.659	286
Reis- en verblijfkosten	872	872	
Opleiding	850	860	10
Overige personeelskosten	540	540	
Landsadvocaat incl. proceskosten	500	500	
Totaal personele uitgaven	57.135	57.431	296
Materiële uitgaven			
Huisvesting	3.708	3.775	67
Onderzoek	3.747	3.735	-12
ICT			
• Vervangingsinvesteringen	2.050	1.509	-541
• Exploitatie regulier	3.700	3.700	
• Investerings I-Strategie	750	750	
Facilitaire uitgaven	899	1.041	142
Kantoorinrichting en benodigdheden	632	687	55
Overige materiële kosten	100	106	6
Voorlichting en evenementen	50	50	
Totaal materiële uitgaven	15.636	15.353	-283
Totale uitgaven	72.771	72.784	13