


## CVB stukken voor agenda Universiteitsraad

Overlegvergadering d.d. : *27 januari 2010*


Agendapunt : EMB en de meerjarenbegroting 2010-2014

**Bijgevoegde stukken** : Notitie Efficiënte en Moderne Bedrijfsvoering (EMB) in de meerjarenbegroting 2010-2014


Betrokken concerndirectie: *FEZ*

paraaf: 

Secretaris: *Essers*

paraaf: 

Portefeuillehouder: *Van Ast*

paraaf: 

### **1. Status agendapunt:**

Rol URaad:

- Ter informatie
- Ter advisering
- Ter instemming
- Anders:

### **2. Eerder behandeld in:**

Naam gremium:

Datum behandeling:

Naam agendapunt:

Conclusie toen:

### **3. Toelichting/samenvatting:**

In reactie op de vraag van de UR hoe de financiële stand van zaken is met betrekking tot de EMB taakstellingen, wil FEZ de UR door middel van de bijgevoegde notitie informeren hoe de diverse taakstellingen in de meerjarenbegroting 2010-2014 zijn verwerkt. De bijgevoegde notitie verwijst naar de notitie Bezuinigingen Efficiënte Moderne Bedrijfsvoering van d.d. 25-03-2008 met kenmerk FEZ/382.259 welke op 7 mei 2008 door de UR is voorgelegd.

### **4. (Voorgenomen) besluit CVB:**

*Gezien*

*Gehoord*

*Overwegende*

*Besluit het CVB*

GRIFFIE URaad: (door griffie UR in te vullen)

Eerder in URaad aan de orde geweest?

- Nee.
- Ja, op

Conclusie toen:

Nadere toelichting: (Voor als presidium/griffier vindt dat één van bovengenoemde punten nadere toelichting behoeft)

.....

## Efficiënte en Moderne Bedrijfsvoering (EMB) in de meerjarenbegroting 2010-2014

### Inleiding

In de notitie 'Bezuinigingen Efficiënte Moderne Bedrijfsvoering' (van d.d. 25 maart 2008 met kenmerk FEZ/382.127) is inzicht verschaft in de bezuinigingen en de financiële effecten over de periode 2006-2010 (en verder). In maart 2008 was nog de verwachting dat in deze periode voor € 4.700 aan bezuinigingen op verschillende functiegebieden gerealiseerd konden worden (zie figuur 1).

Fig. 1: bezuinigingen per functiegebied (in €)

Bezuinigingsindicatie EMB	Taakstelling
ICT ondersteuning en diversen	2.400
Onderwijsondersteuning	700
Facultaire ondersteuning en diversen	1.000
Beleidsondersteuning	500
Financiële ondersteuning	100
<b>Totaal EMB activiteiten</b>	<b>4.700</b>

In deze notitie van 25 maart 2008 is verder beschreven dat financieel en administratief deze bezuinigingen deels binnen de exploitaties van de faculteiten (€ 2.430) en diensten (€ 2.270) zichtbaar worden. Verder bleek dat een deel (€ 1.315) van deze bezuinigingen al gerealiseerd was in de jaren 2006 tot en met 2008. Deze twee zaken zijn in figuur 2 gevisualiseerd.

Fig. 2: bezuinigingen per eenheid (in €)

EMB Faculteiten	2006	2007	2008	2009	2010	Totaal
CTW	25	227	31	40	68	391
EWI	87	254	58	347	143	889
GW	6	-16	6	29	48	73
MB	31	77	28	53	72	261
TNW	-101	171	137	440	169	816
<b>Totaal</b>	<b>48</b>	<b>713</b>	<b>260</b>	<b>909</b>	<b>500</b>	<b>2.430</b>

1.021

EMB Diensten	2006	2007	2008	2009	2010	Totaal
FB	40	42	39	217	159	496
FEZ	3	3	3	55	50	113
PAO	2	2	2	4	0	11
ICTS	44	139	-234	383	171	504
S&O	9	9	39	679	171	905
B&A	-4	5	5	52	15	72
S&C	337	20	-28	11	0	339
ES	3	3	-192	5	0	-182
CVB	1	1	1	1	0	4
SU	2	2	2	3	0	7
<b>Totaal</b>	<b>435</b>	<b>224</b>	<b>-365</b>	<b>1.410</b>	<b>566</b>	<b>2.270</b>

1.976

Totaal	483	937	-105	2.319	1.066	4.700
		1.375		3.385		

De bezuinigingen tot en met 2008 (€ 1.315) waren reeds gerealiseerd en per saldo verwerkt in de begroting 2008. De taakstelling in 2009 en 2010 e.v. (totaal € 1.409) bij de faculteiten wordt gerealiseerd door een verlaging van de directe lasten van de faculteiten. Daarmee is de EMB bezuiniging onderdeel geworden van de normale bedrijfsvoering van de faculteiten en dus niet meer separaat te identificeren.

Deze notitie heeft als doel om inzicht te verschaffen in de administratieve verwerking van de hierboven opgenomen taakstellingen bij de diensten in 2009 en 2010 (totaal van € 1.976) in de meerjarenbegroting 2010-2014.

### Verwachte realisatie

Bij de diensten zal de besparing op de reprocosten (circa € 50) niet administratief zichtbaar worden bij de eenheid FB. Deze besparing zal namelijk zichtbaar worden als een lichte daling van de kosten bij alle eenheden. Verder zal, naar verwachting, de besparing op het functiegebied beleidsondersteuning € 169 in 2009 en € 169 in 2010 niet worden gerealiseerd, vanwege het feit dat ten opzichte van de uitgangspositie bij EMB nieuwe beleidsinitiatieven zijn ontplooid (bijvoorbeeld RoUTe'14).

De totaal te realiseren besparing bij de diensten komt daarmee op € 1.588 (€ 1976 -/ -€ 169 -/ -€ 169 -/ -€ 50 = € 1.588). Deze mutaties zijn in onderstaand figuur opgenomen.

Fig. 3. discrepancie notitie en huidige inzichten (in ke)

Verwachte realisatie				realisatie		
EMB Diensten	2009	2010	Totaal	2009	2010	Totaal
FB	285	91	376	285	32	317
FEZ	55	50	105	55	52	107
PAO	4	0	4	4	1	5
ICTS	469	85	554	382	3	385
S&O	765	85	850	679	1	680
B&A	52	15	67	52	17	69
S&C	11	0	11	11	2	13
ES	5	0	5	5	2	7
CVB	1	0	1	1	1	2
SU	3	0	3	3	0	3
Totaal	1.650	326	1.976	1.477	111	1.588

### Verwerking Centrale Ondersteuning (CO)

De taakstellingen van de servicecentra en de concurndirecties in de jaren 2009 en 2010 e.v. (totaal € 1.588) zijn na vaststelling van de notitie 'Bezuinigingen Efficiënte Moderne Bedrijfsvoering' gekort op de **centrale ondersteuning** (CO's) van de betreffende diensten.

### Verwerking Tijdelijke Centrale Ondersteuning (TCO's)

Tijdens de begrotingsbesprekingen voor 2009 en 2010 kwam echter naar voren dat in een aantal gevallen ook de aangepaste en ingeboekte taakstelling, gezien de diverse extra activiteiten, te optimistisch zijn geschat door de eenheden. Het college heeft daarom besloten om voor een aantal diensten nog **tijdelijke centrale ondersteuning** (TCO) beschikbaar te stellen (zie figuur 4).

Fig. 4. Tijdelijke centrale ondersteuning (in ke)

EMB Diensten	2009	2010	2011
FB	-112	-75	
ICTS	-189		-364
S&O	-714	-714	
Totaal	-1.015	-789	-364

Door het verwerken van deze TCO's schuiven een aantal bezuinigstaakstellingen door naar 2010, 2011 en 2012 (zie figuur 5). Hiermee zal de EMB taakstelling in 2012 uiteindelijk in zijn geheel gerealiseerd zijn.

*Figuur 5. huidige inschatting EMB taakstellingen (in k€)*

EMB Diensten	2009	2010	2011	2012	Totaal
FB	173	69	75		317
FEZ	55	52			107
PAO	4	1			5
ICTS	193	192			385
S&O	-35	1	350	364	680
B&A	52	17			69
S&C	11	2			13
ES	5	2			7
CVB	1	1			2
SU	3	0			3
<b>Totaal</b>	<b>462</b>	<b>337</b>	<b>425</b>	<b>364</b>	<b>1.588</b>

Door de hierboven genoemde verwerking van de EMB kostenreducties in de meerjarenbegroting 2010-2014 en de ingevoerde aangescherpte budgetdiscipline, is EMB in financiële zin ingedaald in de normale bedrijfsvoering en daarmee in de bestaande planning en control cyclus van de UT.