

Programma Instroom

• URGENTIE •

Gerealiseerde instroom



313

633

385

-72

Geraamde instroom

Uitstroom

Netto groei

URGENTIE

Sinds 2016 hebben ongeveer 2.800 medewerkers als gevolg van de vertrekregeling de Belastingdienst verlaten. In de periode t/m 2020 zullen nog eens 2.700 medewerkers vertrekken. Er is sprake van een kwalitatieve personele disbalans: te veel hoger opgeleiden maakten gebruik van de vertrekregeling, terwijl juist op dat niveau een impuls is voorzien. De grote uitstroom maakt dat de continuïteit en stabiliteit van de uitvoering in het geding komt. Doel van het programma is: de interne organisatie toerusten op de uitvoering van de wervingsopgave én zorgdragen voor meerjarige afstemming van de instroomketen op de benodigde personele capaciteit.

IN BEELD



Belastingdienst

• REALISATIE •

Q 4 2018

SAMEN WERKEN

• VERBREIDING •

Q 1 2019

SAMEN BESTUREN

• OVERDRACHT •

Q 2 2019

DOORONTWIKKELEN

Q3

INRICHTEN

Door het inrichten van de keten In- en Doorstroom en het verbinden van de ketenpartners worden obstakels weggenomen en de samenwerking over de ketens heen versterkt. Het in kaart brengen van de wervingsbehoefte vormt de basis voor het maken van de instroomplanning. De brief aan de staatssecretaris, de verdeling van de financiën op basis van de bestedingsplannen, de governance en positionering van het programma zijn belangrijke items die de start van het programma mogelijk maken.

• **W&S capaciteit** > [Lees verder](#)

• **Zichtbaarheid arbeidsmarkt** > [Lees verder](#)

• **Sollicitatieprocedure verkort** > [Lees verder](#)

• **Inrichten overlegstructuren** > [Lees verder](#)

Programma Instroom



W&S capaciteit uitbreiden

De wervingscapaciteit is uitgebreid van 31 fte naar 76 fte. Hiermee is de Belastingdienst in staat de aanzienlijke aantallen van de wervingsopgave te realiseren. Ook stelt de business veel capaciteit beschikbaar.

Zichtbaarheid arbeidsmarkt vergroten

De arbeidsmarktcommunicatie is geïntensiveerd en de zichtbaarheid van de Belastingdienst op de arbeidsmarkt vergroot. De Belastingdienst slaagt er goed in specifieke doelgroepen online rechtstreeks te benaderen en werkt daarbij data gedreven op basis van een arbeidsmarktanalyse per schaarse doelgroep. Daarnaast is de website 'werken bij de Belastingdienst' uitgebreid met veel meer persoonlijke verhalen van een diverse groep medewerkers. Ook vonden diverse events plaats, zoals Summercourses, een Werkweek, deelname aan Wereld-Havendagen, kenniscafe's en facebook chatgesprekken om geïnteresseerden kennis te laten maken met de uitdagingen van het werk van de Belastingdienst.

Sollicitatieprocedure verkorten

Het stroomlijnen, verbeteren en versnellen van het selectieproces voor de externe instroom door de sollicitatieprocedure van zes tot acht maanden terug te brengen naar één tot vier maanden. In eerste instantie voor de uitvoeringsdirecties P, MKB en GO daarna ook voor de andere dienstonderdelen, zoals bijvoorbeeld FIOD en Toeslagen. Tevens zijn vacatures permanent opengesteld en wordt groepsgewijs geworven. Daarmee is er een continu aanbod van nieuwe kandidaten.

Inrichten overlegstructuren

De overlegstructuren bestaan uit overleggen op diverse niveaus en hebben tot doel om de instroomdoelstellingen te realiseren, obstakels weg te nemen en de samenwerking te vergroten. De governance en overlegstructuren zowel binnen de Belastingdienst als met het departement zijn opgezet. Vanuit het programma is de rol vooral gericht op aanjagen en verbinden.

Programma Instroom



Belastingdienst

Terug naar

• **URGENTIE** •

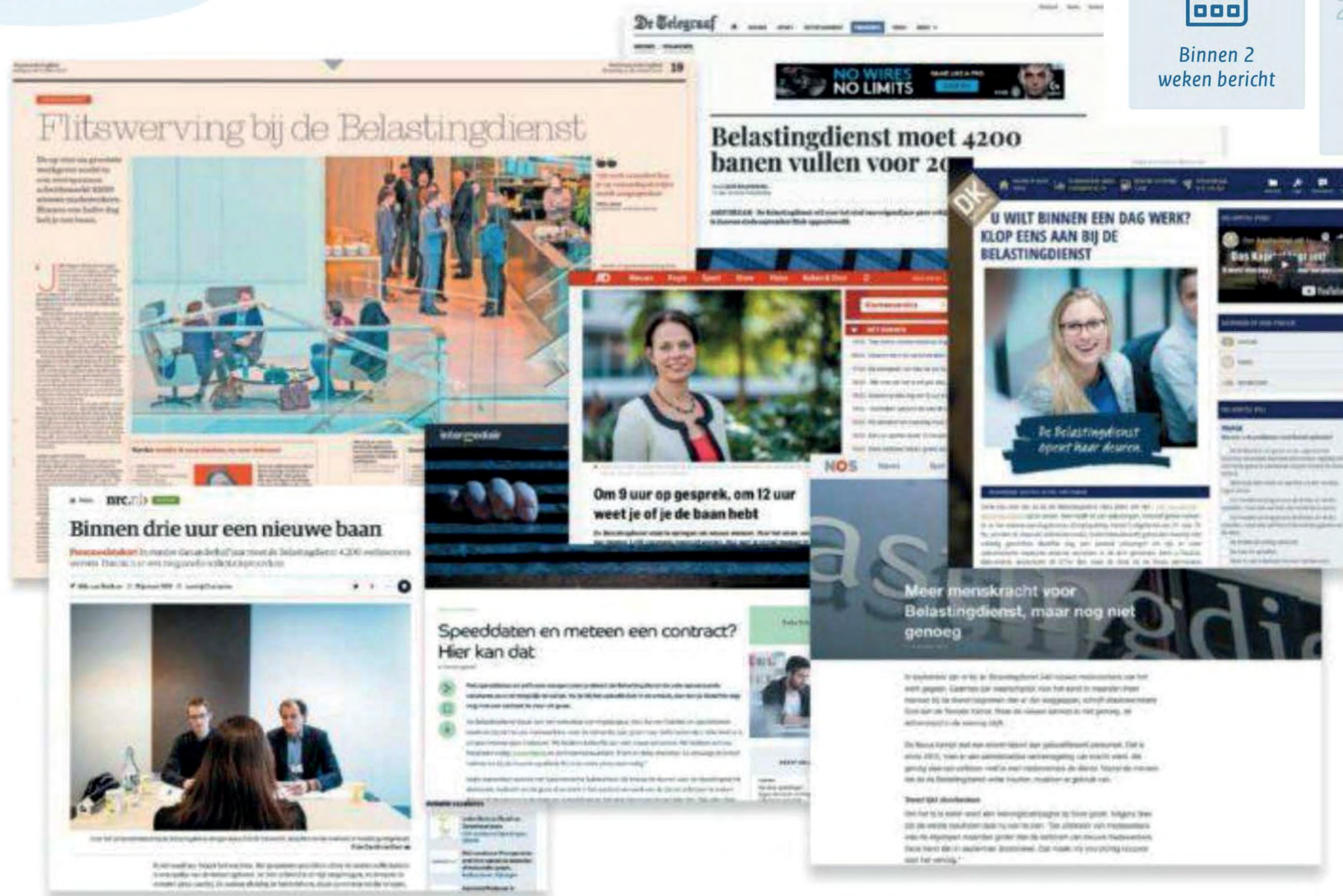
Zo doen we zaken

1 
Binnen 2
weken bericht

2 
Binnen 1 dag
zekerheid

3 
Jij bepaalt je
locatie

4 
Flexibele
voorwaarden



Programma Instroom

• REALISATIE •

Gerealiseerde instroom



800

750

266

533

Geraamde instroom

Uitstroom

Netto groei

REALISATIE

De verbeteringen en modernisering van het instroomproces die zijn gestart, richten zich op het versnellen van de werving en selectie (de selectieboulevard), het intensiveren van de arbeidsmarktcommunicatie (on-en offline) en het optimaliseren van de samenwerking binnen de keten. De kandidaat centraal is een belangrijk uitgangspunt bij de activiteiten in dit kwartaal, evenals informeren en verantwoorden.

IN BEELD



Belastingdienst

• URGENTIE •

Q 3 2018

INRICHTEN

• VERBREIDING •

Q 1 2019

SAMEN BESTUREN

• OVERDRACHT •

Q 2 2019

DOORONTWIKKELEN

Q4

SAMEN WERKEN

Het is voor iedereen duidelijk dat de wervingsopgave een enorme klus is. Samenwerking en afstemming met alle directies en afdelingen binnen de Belastingdienst en het kerndepartement is essentieel. Om die reden wordt zorgvuldig geïnvesteerd in de relatie. De lijnen worden zo kort mogelijk gehouden en terugkoppelingen zo goed en snel mogelijk met betrokkenen gedeeld. De omvang en urgentie van de opdracht is organisatie-breed erkend en heeft voor nauwe verbinding met het DT gezorgd. Daarnaast heeft een groot aantal directeuren bewust capaciteit vrijgemaakt voor de realisatie van de opgave. Deze directieleden hebben in deze fase de processen samen uitgewerkt en een webinar georganiseerd om deze uitwerking van de processen te delen.

Selectieboulevard > [Lees verder](#)

Instroomplanning > [Lees verder](#)

Interne doorstroom stroomlijnen, verbeteren en versnellen > [Lees verder](#)

Verantwoording > [Lees verder](#)

Programma Instroom

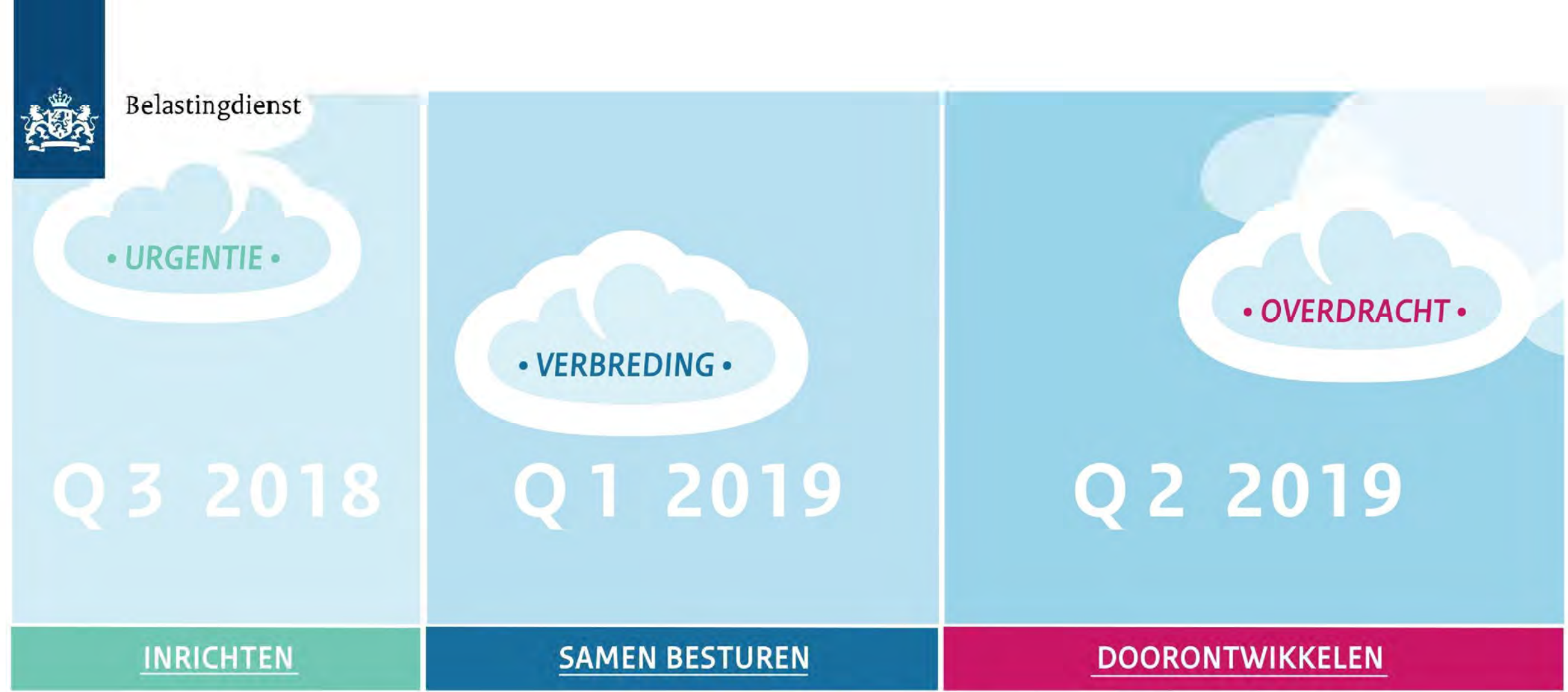


Selectieboulevard
De selectieboulevard is het concept waarbij alle gespreksronden op één dag plaatsvinden en sollicitanten, indien geschikt, aan het einde van de dag direct een aanbod voor een aanstelling ontvangen. Deze is zowel voor instroom als doorstroom geschikt

Zichtbaarheid arbeidsmarkt
In de kamerbrief van oktober 2018 is de onderstaande instroom planning afgegeven

Raming per kwartaal	Q4 '18	Q1 '19	Q2 '19	Q3 '19	Q4 '19	Totaal
Uitstroom	-400	-400	-400	-400	-400	-2.000
Instroom	750	900	900	900	750	4.200
Saldo	350	500	500	500	350	2.200

De uitstroom voortkomend uit de vertrekregeling staat vast. De uitstroom die niet gerelateerd is aan de vertrekregeling en de uitstroom van gepensioneerden is echter moeilijker te voorzien. In bovenstaande ramingen is uitgegaan van een natuurlijk verloop van 3%. De Belastingdienst monitort de uitstroom om de wervingsopgave indien nodig aan te passen.



Interne doorstroom stroomlijnen, verbeteren en versnellen
Er zijn nieuwe afspraken gemaakt om het proces van verticale en horizontale doorstroom te versnellen en de doorgroeimogelijkheden voor interne medewerkers te vergroten en gelijktijdig de stabiliteit van de uitvoering te borgen. In het vastgestelde W&S-beleid worden uitzendkrachten in de vacaturefase beschouwd als interne medewerkers en zijn er uitvoeringsafspraken gemaakt over de toepassing van bijvoorbeeld assessments.

Verantwoording
Sinds september 2018 ontvangt de Staatssecretaris de maandrapportage in een vast format. Dit format heeft het rapportageproces vereenvoudigd en versneld. De kwantitatieve gegevens worden steeds meer en beter vastgelegd waardoor interne onrust over de voortgang en de cijfers is weggenomen. Door het aantal aangenomen medewerkers te monitoren is er ruim voor de daadwerkelijke instroom zicht op het succes van de wervingsinspanning. De Kamerbrief met informatie over de werving en de eerste resultaten kende een rustige landing in de media. De aangepaste verhoogde prognose is in het laatste kwartaal 2018 ruimschoots gerealiseerd, waardoor er meer rust is ontstaan rondom de wervingsinspanningen.

Interne communicatie
Voor medewerkers is er een wegwijzer werving op intranet beschikbaar. Voor teamleiders zijn de FAQ's en de managementupdates over de werving gebruikt om informatie te delen. Tweewekelijks wordt het DT geïnformeerd over de voortgang van de gemaakte afspraken.

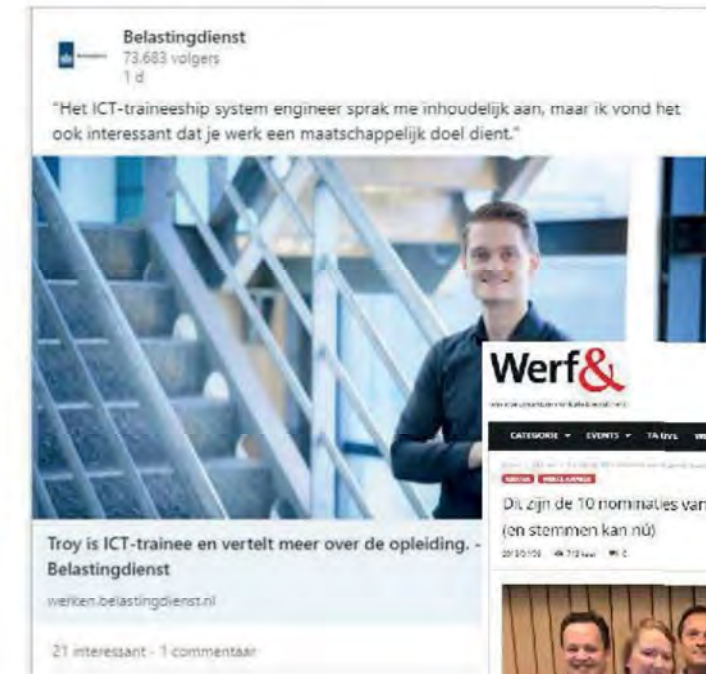
Terug naar

• **REALISATIE** •

(Social) Media



@ Instagram



Prijzenkast 2018

- › Populairste werkgever "werken in de Fiscaliteit"
- › Ervaren en startende Fiscalisten op #1
- › Favoriete Werkgever Campus Fiscaal
- › Voorkeurswerkgever bij ervaren accountants.
- › Bij startende accountants #9.
- › Starters en ervaren ICT'ers op #8 en #9
- › Intermediair Imago onderzoek #13
- › Voorjaar 2019: Favoriete werkgevers Onderzoek #8



Wegwijzer Werving

Programma Instroom

• VERBREDING •

Gerealiseerde instroom



1199

900

418

781

Geraamde instroom

Uitstroom

Netto groei



Belastingdienst

• URGENTIE •

Q3 2018

INRICHTEN

• REALISATIE •

Q4 2018

SAMEN WERKEN

• OVERDRACHT •

Q2 2019

DOORONTWIKKELEN

30 juni 2019

Q1

SAMEN BESTUREN

In dit kwartaal staat het verder inrichten en verstevigen van de governance centraal. De overlegstructuren worden ingericht: van samen werken naar samen besturen, efficiënt en passend bij deze fase van het programma. Daarbij blijft het programma de verbinding leggen tussen de ketenpartners, obstakels wegnemen voor de samenwerking en de communicatie faciliteren.

Positieve media aandacht > [Lees verder](#)

Management informatie > [Lees verder](#)

Selectieboulevard voor alle functies > [Lees verder](#)

Referral Pilot > [Lees verder](#)

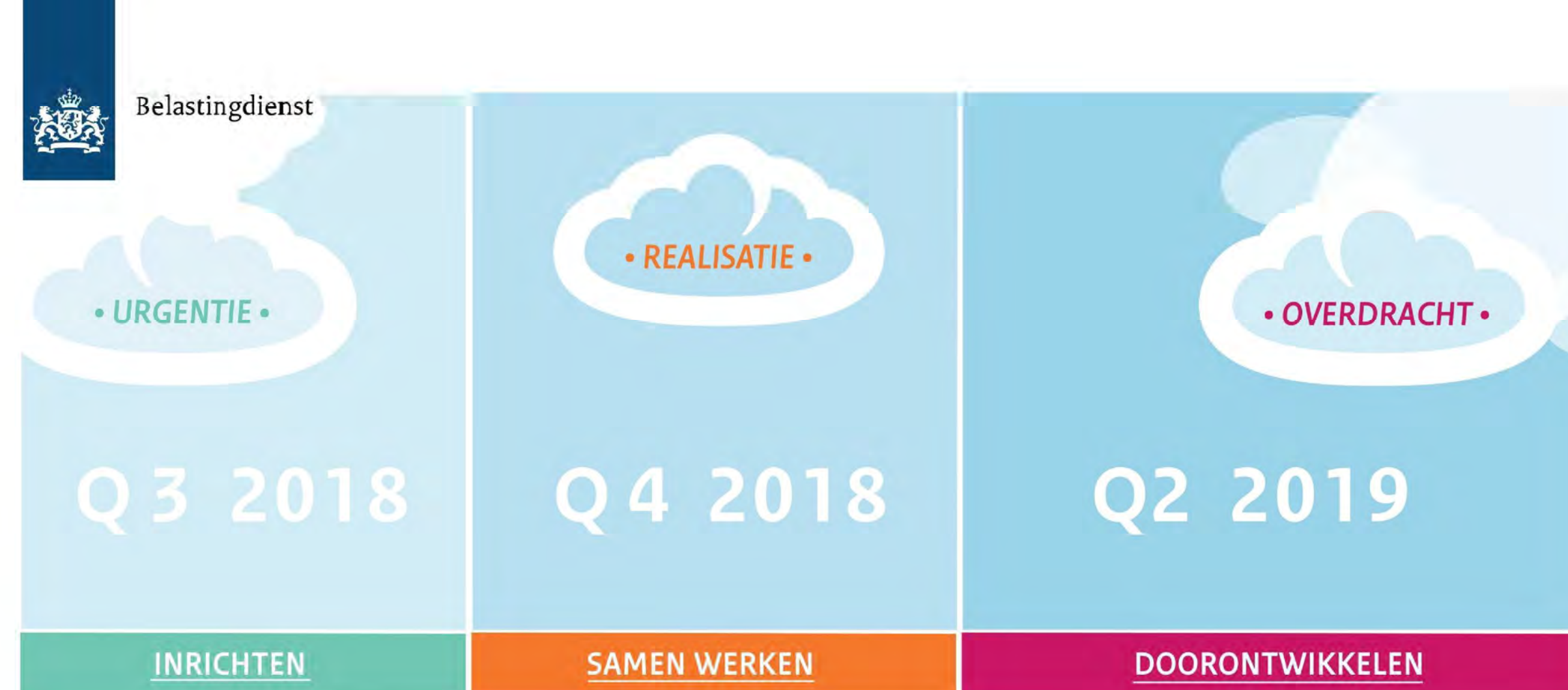
Talent Relation Management > [Lees verder](#)

Uitvraag werving > [Lees verder](#)

VERBREDING

Het SSO O&P heeft vijf punten geformuleerd en opgepakt voor het moderniseren van het in- en doorstroomproces, waarmee ook de bestuurlijke informatievoorziening verbetert. Dit zijn: verbetering van de vastleggingen van het gehele instroomproces, betere samenwerking tussen de verschillende onderdelen van het (toen nog in oprichting zijnde) SSO, matching van afgewezen maar potentieel geschikte kandidaten op andere vacatures, rechtstreekse inschrijving voor de onboarding en stroomlijning van de PSU-aanvragen. Het Programma Instroom brengt daarnaast zes projecten op basis van de punten uit de Top 200 in de eerste helft van 2019 tot uitvoer.

Programma Instroom



Management informatie

De ingezette verbeteringen van de organisatie en bezetting van het SSO O&P en de SSO F&MI blijven nodig om een betrouwbaar informatie dashboard te verkrijgen op basis van beschikbare BI. De door SSO O&P ingezette extra inspanning op de BI blijft ook nodig. De basis opzet uit 2018 wordt nu verfijnd. Het proces 'management informatie en BI' is op orde aan het einde van dit kwartaal.

Selectieboulevard voor alle functies

De selectieboulevard wordt in dit kwartaal ook toegepast voor vacatures zoals dual accountant en klantcoördinator. De boulevard wordt geschikt gemaakt voor reguliere vacatures, om ook hier de versnelling te bewerkstelligen. De benodigde aanpassing is in gang gezet in februari. In april is deze transitie gerealiseerd.

Pilot Referral Recruitment

Binnen IV vindt een pilot plaats met het belonen van medewerkers die sollicitanten aandragen voor vaste functies (directe referrals). Centraal in deze pilot staat de vraag: levert het belonen van medewerkers meer en betere sollicitanten op?

Talent Relation Management

Met fiscalisten, fiscaal medewerkers en controlemedewerkers die geïnteresseerd zijn om in de nabije toekomst bij de BD te komen werken wordt warm en persoonlijk contact onderhouden tot het moment dat de functies weer vacant zijn. Geïnteresseerden kunnen zich inschrijven voor de BD Update en zo op de hoogte blijven van actuele vacatures en evenementen die worden georganiseerd.

Uitvraag werving

Er is een uitvraag gedaan van het totaal aantal (verwachte en reeds openstaande) vacatures per directie in 2019. De uitvraag is samengevat in een overzichtstabel die bottom-up is opgebouwd vanuit door de directies opgestelde overzichten met vacatures per kwartaal. De overzichtstabel is bedoeld om op globale wijze inzichtelijk te maken dat de wervingsbehoefte per directie aansluit bij de top-down berekening van de wervingsbehoefte van 3450 fte instroom in 2019. Op basis hiervan kan vervolgens een directie overstijgend plan per doelgroep worden gemaakt.

Positieve media aandacht

Overzicht media aandacht

Programma Instroom



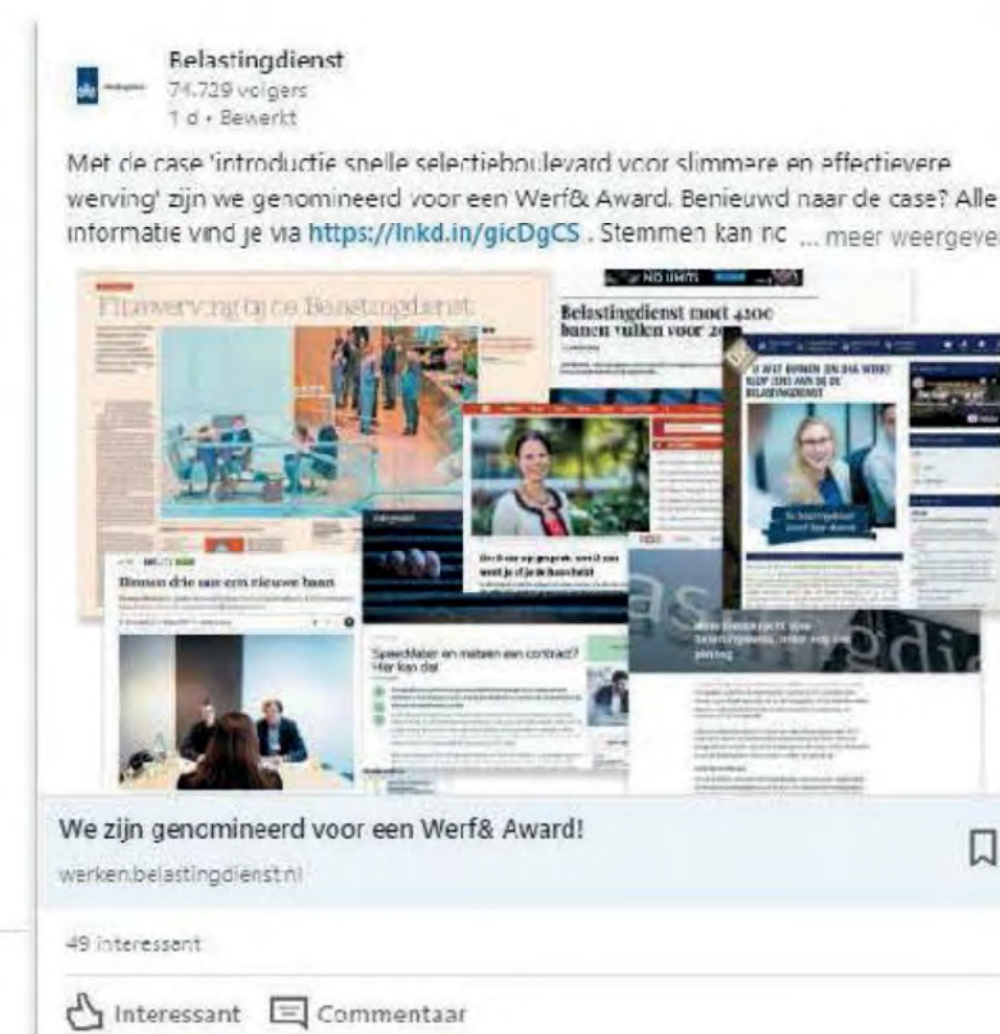
Belastingdienst

Terug naar

• VERBREDING •



Bezetting Belastingdienst trekt flink aan | Het Financieele Dagblad
fd.nl
182 interessant · 5 commenten
Interessant Commentaar



Programma Instroom

• OVERDRACHT •

Gerealiseerde instroom



nog niet bekend

750

nog niet bekend
raming 400

nog niet bekend

Geraamde instroom

Uitstroom

Netto groei



Belastingdienst

• URGENTIE •

Q3 2018

INRICHTEN

• REALISATIE •

Q4 2018

SAMEN WERKEN

• VERBREIDING •

Q1 2019

SAMEN BESTUREN

Q2

DOORONTWIKKELEN

In deze fase van het programma is de rode draad borgen wat is opgebouwd en het programma doorontwikkelen en verbreden met Leren en Ontwikkelen. De lessons learned in het programma worden meegenomen in het programma werving van IV. De voorbereidingen voor de IV werving vormen de basis om in dit kwartaal met de grootschalige werving & selectie op IV van start te gaan.

Evaluatie selectieboulevard > Lees verder

Pre-onboarding app ontwikkelen > Lees verder

Best practices opvang nieuwe medewerkers > Lees verder

Interne arbeidsmarktanalyse en doorstroom faciliteren > Lees verder

Meerjarenplan werving > Lees verder

Leren en Ontwikkelen > Lees verder

OVERDRACHT

Het programma wordt per 1 juni 2019 overgedragen aan een nieuwe Programmamanager, die het programma nog een jaar zal voortzetten. Het Programma wordt verbreed met Leren en Ontwikkelen.

mei
2018

30 juni
2019

Programma Instroom

• OVERDRACHT •

Q 2 2019



DOORONTWIKKELEN

Programma werving IV

Het wervingsplan IV is gereed. Nieuwe doelgroepen in de arbeidsmarkt worden aangeboord. De werving voor het ICT Traineeship en het duaal traject start. Er vindt onderzoek plaats naar de financiële en juridische mogelijkheden om de arbeidsvoorwaarden te verruimen evenals onderzoek naar het wegnemen van de belemmeringen voor de inzet van buitenlandse werknemers. De betrokkenheid van medewerkers bij de werving wordt vergroot. Er vinden brainstorm- en deep dive sessies plaats om te verkennen welke aanvullende mogelijkheden er zijn om de bemensing op sterkte te krijgen

Evaluatie selectieboulevard

Door middel van een enquête met stellingen onder recent ingestroomde medewerkers zijn de ervaringen met de selectieboulevard getoetst. De tevredenheid over de kwaliteit en de snelheid van de selectiedag is goed tot zeer goed. De tevredenheid over de duidelijkheid van het arbeidsvoorwaardengesprek (duur en inhoud) is goed maar heeft de laagste waardering. Suggesties voor verbeteringen zijn gedeeld met SSO O & P.

Pre-onboarding app ontwikkelen

Met deze app blijft de nieuwe medewerker vanaf het moment dat hij het aanbod heeft geaccepteerd tot de eerste werkdag in persoonlijk contact met zijn nieuwe werkgever de Belastingdienst. Er is een eerste versie gemaakt die dit kwartaal getest wordt.



Belastingdienst

• URGENTIE •

Q 3 2018

INRICHTEN

• REALISATIE •

Q 4 2018

SAMEN WERKEN

• VERBREIDING •

Q 1 2019

SAMEN BESTUREN

Best practices opvang nieuwe medewerkers

Op welke manier kunnen medewerkers het meest efficiënt en effectief worden opgevangen, geïntroduceerd, ingewerkt, opgeleid en begeleid. CD I&S organiseert een workshop om best practices te delen die zijn verzameld.

Interne arbeidsmarktanalyse en doorstroom faciliteren

Door de grotere beschikbaarheid van vacatures heeft er een grote doorstroom plaatsgevonden van medewerkers. Om dat op termijn te blijven faciliteren en daar ook pro actief op te kunnen acteren, is een goed zicht nodig op de interne arbeidsmarkt. Ook zijn afspraken tussen directies nodig die de komende periode worden uitgewerkt in het kader van een leven lang leren.

Meerjarenplan werving

In het MPP Financiën 2018-2022 is de wervingsbehoefte voor de Belastingdienst vastgesteld. Het overzicht van de totale aantallen is van belang voor het bepalen van de benodigde werving- en selectie inzet en de opleidingscapaciteit vanuit het SSO O&P en de andere directies in 2019 en verder. Het meerjarenplan werving wordt periodiek geactualiseerd.

Leren en Ontwikkelen

Per 1 juni wordt dit onderwerp aan het Programma Instroom toegevoegd.



Persoonsgegevens

verslag

Directieteam Belastingdienst

Vergaderdatum 9 mei 2019 – 12:00 – 16:00

Aanwezig

Persoonsgegevens

Afwezig

Persoonsgegevens

Gasten

Persoonsgegevens

Verslag

Persoonsgegevens

Versie

concept

Datum

15 mei 2019

0. Inspiratielunch heroriëntatie Belastingdienst

In aanwezigheid van Persoonsgegevens

Persoonsgegevens

Persoonsgegevens

Het programma Strategische Heroriëntatie Belastingdienst heeft als doel te komen tot een eenduidige visie op de (toekomstige) Belastingdienst en een perspectief op de middellange termijn. Tijdens dit traject worden scenario's ontwikkeld die helpen bij het bepalen van strategische implicaties en handelingsperspectieven. Hiervoor wordt gebruik gemaakt van de verschillende bouwstenen:

- externe trends en ontwikkelingen;
- ervaringen andere organisaties met strategieprocessen;
- schets van huidige organisatie;
- beelden over Belastingdienst vanuit interne en externe stakeholders.

In de interactieve lunch zijn de tussentijdse resultaten gedeeld en zijn de beelden opgehaald voor de mogelijke scenario's.

A.1 Opening

P-gv. opent de vergadering en heet iedereen van harte welkom. Vanwege ingelaste besprekingen bij de staatssecretaris schuift een aantal DT-leden later aan.

A.2 Mededelingen

2.1 [P-gv.] er wordt teruggekeken op een goede aangiftecampagne en de aangiftecampagne is goed afgesloten. In vergelijking met vorig jaar en de prognose zijn meer aangiftes ontvangen. Het vervolgproces gaat nu van start: het versturen van voorlopige en definitieve aanslagen. Hierbij wordt afstemming gezocht met KI&S om de druk op de Belastingtelefoon te reguleren.

2.2 [P-gv.] vraagt namens [P-gv.] aandacht voor drie evenementen die gaan plaatsvinden:

- Voor de Gesprekstafel in het kader van het Verhaal van Financiën en Wij zijn de Belastingdienst op 21 mei a.s. zijn ook medewerkers vanuit het primair proces welkom. Onderwerp is de samenwerking Belastingdienst en kerndepartement.
- Relatiedag Financiën 2 juli a.s.. Het opstellen van de genodigdenlijst loopt via CDC, in afstemming met de Belastingdienst.
- Festifin 13 juni a.s., medewerkersdag voor alle medewerkers van Financiën. Uitvraag en opstelling van genodigdenlijst loopt.

2.3 Met de staatssecretaris is gesproken over de dossiers BSN/BTW, doorlichting IV (voorlopige gunning t.b.v. doorlichting is rond) en CAF11. Notitie uitkomsten IV proces 'stapeling' (kamerbrief is in de maak) is in de driehoek besproken.

A.3 Vaststellen verslag Directieteam Belastingdienst d.d. 25 april 2019

Het verslag wordt vastgesteld met de volgende aanpassingen:

- Onder 'mededelingen'. Nu de BPM ook als voorstel voor motie-Sneller is ingediend, kan de bijzin daarover verwijderd worden.

A.4 Agendapunten voor het DT BD overleg op 23 mei 2019

- Sessie jaarplan 2020 (12.00 - 13.45 uur)
- Werving/afcheid [P-gv.] (13.45-14.15 uur)
- Noodscenario RAM
- concept tekst ontwerpbegroting
- update memo budgettoekenning arbeidsparticipanten
- aangepast voorstel behalen doelstellingen arbeidsparticipanten
- projectenrapportage
- Innovatievisie
- Bestuurlijke notitie voortgang vernieuwingsprojecten.

B STUKKEN TER BESLUITVORMING

B.1 Toetsingskader Regie op Gegevens

Ingebracht door [P-gv.]

Een van de onderdelen in de Agenda NL DIGIbeter is het meer regie geven aan burgers over de gegevens die de overheid van hen heeft. Dat betekent dat ze deze gemakkelijk kunnen inzien en corrigeren en kunnen delen met andere partijen, ook buiten de overheid.

De Belastingdienst wil aansluiten bij initiatieven voor regie op gegevens, maar binnen kaders. [P-gv.] wordt gevraagd via het DT in te stemmen met het beschreven toetsingskader voor regie op gegevens en met toepassing van het kader bij ontwikkeling van overheidsbreed beleid (door BZK) en bij deelname aan concrete initiatieven op het gebied van regie op gegevens.

Het DT BD concludeert behoefte te hebben aan casuïstiek o.a. via de Ketentafel Gegevens, om te leren en om de huidige open normen te gaan invullen. adToeslagen vraagt aandacht voor het maatschappelijk perspectief en geeft de zorg mee over de burgers die minder zelfredzaam zijn en niet zelf in staat zijn om -al dan niet via machtigingen- digitaal informatie in te zien.

Besluit:

Het DT stemt in met het toetsingskader Regie op Gegevens.

Afgesproken wordt om casuïstiek samen in het DT BD te wegen en het normenkader te ontwikkelen. Voor de zomer wordt één casus besproken in het DT BD, =>ACTIE P-gv. en P-gv.

B.2 Bijzonder Belonen: Teamuitjes

Ingebracht door P-gv.

In de Commissie Uniforme Werkwijze van 27 maart jl. is een voorstel gedaan voor de uitvoering van het Beleid Bijzonder Belonen, met daarin specifiek de afspraken voor het teamuitje. In de Commissie zijn hierover afspraken gemaakt, in overleg met C&F, SSO F&MI, SSO CFD, Cd O&P en de SSO O&P zijn enkele wijzigingen vastgesteld. Deze notitie bespreekt die wijzigingen en vraagt het DT BD om deze te accorderen.

Uitgangspunt is om ook teamuitjes als normaal proces te beschouwen waarop de reguliere spelregels van toepassing zijn. Voor uitzendkrachten geldt dat zij meegaan in hun eigen tijd en de kosten via een ander budget gedekt worden, met hetzelfde normbedrag. Voor iedereen geldt dat er geen gebruik gemaakt kan worden van lunch- en dagvergoeding.

In de werkinstructies (zoals vorig jaar in het DT BD besloten) staan de instructies t.a.v. teamuitjes nader toegelicht.

Voor teamuitjes boven de 5000 euro geldt dat dit loopt via SSO CFD / evenementenservice.

Besluit:

Het DT stemt in met de wijzigingen t.a.v. teamuitjes binnen het bestaande beleid van Bijzondere Beloningen. Met de volgende kanttekeningen en daarmee aanpassingen:

-reiskosten: bij meereizen in de auto is de meerijdersregeling van toepassing en geldt de hogere vergoeding. Voor woon/werkverkeer via de Shuttlekaart geldt reizen met de 2^e klasse, voor dienstreizen via de Shuttlekaart 1^e klasse. Dit wordt tekstueel aangepast.

De procesbeschrijvingen en werkinstructies zullen conform worden aangepast,

=>ACTIE P-gv. binnen twee weken in DT.

P-gv. expliciteert dat financiering op factuurbasis het uitgangspunt is (i.p.v. op voorschotbasis). P-gv. stemt e.e.a via de driehoek C&F op 10 mei af.

P-gv., P-gv. en P-gv. maken een voorstel hoe e.e.a. te communiceren met de medezeggenschap en medewerkers, volgens de hoofdlijn 'zoveel mogelijk volgens bestaande spelregels', =>ACTIE Persoonsgegevens

C STUKKEN TER BESPREKING

C.1 Presentatie masterplan rijkskantoren

Ingebracht door

In aanwezigheid van

De Masterplannen rijkskantoren worden om de twee jaar bijgesteld. De plannen zijn departementaal en commercieel vertrouwelijk. Na vaststelling in de MR liggen de fysieke plannen ter inzage op het ministerie van BZK.

De planning van het besluitvormingsproces is als volgt: 21 mei worden de plannen toegelicht in de ICBR, DGGO maakt daarna een ronde langs de provincies; begin juni volgt toelichting in de GOR Rijk, medio juni liggen de plannen voor in de MR en 3 juli worden de plannen in AO BZK met de Tweede Kamer besproken. Indien deze planning niet wordt gehaald, zal vaststelling na het zomerreces geschieden.

schetst de effecten van de plannen voor de Belastingdienst per provincie.

Opgemerkt wordt dat de plannen zijn gebaseerd op de vraag aan huisvesting die de rijkswerkgevers september 2018 hebben opgegeven. De Belastingdienst is na die tijd flink gegroeid en zal nog verder groeien

Het DTBD heeft de volgende vragen:

1. Voor de korte termijn: hoe gaan we inhoudelijk om met de inmiddels grotere huisvestingsbehoefte, die nog niet in deze plannen is meegenomen? Moeten hiervoor al wijzigingsvoorstellen voor gemaakt worden of zijn er andere oplossingen denkbaar?
2. Voor de korte termijn: het besluitvormingsproces intern goed registeren. wanneer gaan we medezeggenschap en medewerkers hierover inlichten? En kan hier ook een ordening in worden aangebracht: welke bewegingen weet men al, en wat is nieuw?
3. Wat is de eigen BD huisvestingsstrategie? Dit alvast ter voorbereiding op de masterplannen voor over twee jaar.
4. Het DT BD verzoekt het SSO CFD om DGGO en het RVB een formeel standpunt te vragen inzake de leefbaarheid in een aantal panden (het voldoen aan de arbo- en veiligheidsnormen), =>ACTIE

Besluit:

Het DT besluit om vóór de zomer punten 1 en 2 te hernemen en voor punt 3 het proces voortvarend vanaf nu te starten =>ACTIE

C.2 Presentatie S-ray – medewerkersbetrokkenheid

In aanwezigheid van en .

FIOD en Douane hebben reeds positieve ervaring met het instrument S-ray, dat is ingezet voor strategie ontwikkeling en versterking van het strategisch alignment, in samenhang met leiderschapsontwikkeling en vergroting van de medewerkersbetrokkenheid.

In het DT BD dd. 28 februari 2019 is afgesproken dat in elk MT een presentatie over het instrument zou plaatsvinden. Dat is gebeurd (en Concernstaf, volgen nog). In het DT BD van 9 mei wordt gedeeld wat men vindt van de inzet van een dergelijk instrument bij strategie ontwikkeling.

De notitie bespreekt de ervaringen met en eventuele inzet van het instrument S-ray. De notitie bevat tevens een aanbod van de concerndirectie Innovatie en Strategie (I&S) om directies te ondersteunen bij de doorontwikkeling en

doorvertaling van hun strategie.

Het DT BD is in de volle breedte positief over het instrument. Wel vraagt het DT BD aandacht voor de timing en hoe het instrument in te zetten. De vragen over timing zijn gerelateerd aan de relatie met het MTO en de verbinding met lopende trajecten rondom organisatie ontwikkeling die door SSO O&P ondersteund worden. Daarnaast vraagt het DT BD aandacht voor AVG / vertrouwelijkheid van gegevens.

Besluit:

Het DTBD wil graag verder inzetten op strategie ontwikkeling, waarbij methodes zoals S-ray op steun rekenen.

-Afspraak is dat BD-breed de methode zal worden gebruikt, ook i.v.m. het onderling vergelijken en leren. Appèl is dan ook om ervaringen onderling te delen, =>ACTIE allen.

-De afweging om te starten evenals daarna de procesregie, ligt bij de directeuren zelf. Qua timing en scope is differentiatie mogelijk, =>ACTIE allen.

-De algehele coördinatie loopt via SSO O&P, ook i.v.m. genoemde relatie met andere reeds lopende organisatieontwikkelingstrajecten.

-SSO O&P zal in afstemming met SSO CFD (Inkoopadvies) de BD-brede inkoop en aanbesteding van het instrument voorbereiden. Beoogd wordt een raamcontract met ruimte voor differentiatie, =>ACTIE Persoonsgegevens

-Ook zal SSO O&P bezien wat mogelijk is voor Douane om alvast te starten, waarvoor reeds een offerte bestaat, =>ACTIE Persoonsgegevens

D STUKKEN TER KENNISNEMING

D1. AVG: lijst van systemen zonder eigenaar

Ingebracht door P-gv.

De notitie geeft inzicht in de stand van zaken van de applicaties met betrekking tot het schonen en vernietigen van persoonsgegevens in het kader van de AVG. Daarnaast gaat de notitie in op de gevraagde actie tot het vervolg in dit kader (vervolg inventarisatie deadline 17 mei aanstaande). Deze notitie is gebaseerd op de actie voortgekomen uit het DT BD van 25 april jl.

Oproep van P-gv. aan de DT-leden is om -met het oog op de deadline van 25 mei a.s.- nogmaals goed te checken of voor autorisaties en registraties (alles anders dan de acties t.a.v. wisselen en schonen) alles in orde is en of de directies in control zijn, =>ACTIE allen.

Vandaag na het DT zullen de overzichten t.a.v. systemen zonder eigenaar verstuurd worden naar de directeuren. Verzoek aan de directeuren om deze lijsten na te lopen; indien zij zich hier niet in herkennen, dan kan dit kenbaar gemaakt worden richting IV&D, =>ACTIE allen. Eenzelfde verzoek zal ook gedaan worden voor Communities op Connect People.

Na de check door de directeuren de overzichten nog eenmaal terug komen in het DT BD. De dan resterende systemen zonder eigenaar gaan de datakluis in, =>ACTIE P-gv.

P-gv. zal deze week een concept versie van het Kamerstuk over AVG rondsturen aan de DT-leden, =>ACTIE P-gv.

D2. Twee notities persoonsgegevens

Ingebracht door

Deze notities, die bij elkaar horen, worden ter informatie ingebracht in het DT BD. Alleen in de notitie 'Visie, kaderstellende rol en kaders' is onderstaande wijziging aangebracht, t.a.v. verwerken persoonsgegevens medewerkers (o.b.v. feedback van Douane Uit notitie 'Visie, kaderstellende rol en kaders':

Aanpassing /Nieuwe tekst: De noodzaak voor de verwerking persoonsgegevens van medewerkers wordt vastgelegd. Het doel van de verwerking wordt reeds (op onderdeelniveau) vastgelegd in het AVG-register, de noodzaak echter níet. Cd O&P stelt dat de noodzaak op een relatief gemakkelijke wijze aangetoond dient te kunnen worden bij iedere verwerking met hierin persoonsgegevens medewerkers. Dit wordt gedaan in het AVG-register bij het kopje 'doel verwerking'. Het O&F-rapport dient hierbij als uitgangspunt bij de vaststelling van de noodzaak. Denk hierbij ook aan processen buiten O&P-domein waaronder facilitaire dienstverlening, Logisch toegangsbeheer (LTB) en fysiek toegangsbeheer (rijkspas), waarin eveneens persoonsgegevens van medewerkers worden gebruikt.

benadrukt de consequenties van deze nieuwe manier van werken. De suggestie wordt gedaan om veiligheidshalve deze aanpassingen ook in het verwerkingsregister op te nemen. stelt voor om over een half jaar een evaluatie uit te voeren, =>ACTIE

.

De notities worden ter instemming aangeboden aan de COR Belastingdienst, =>ACTIE

.

D3. Moties en Toezeggingen

D4. Periodiek overzicht door DG geaccordeerde dossiers 12 april tot en met 30 april

D5. Overzicht vastgestelde uitvoeringstoetsen 2019

D6. Concept Verslag Werkoverleg staatssecretaris

D7. Verslagen Driehoeksoverleggen

D8. Concept verslag driewekelijks p.o. BWL

Zoals toegezegd is voor het eerst het verslag van het driewekelijkse p.o. bewindslieden/SG/DG bijgevoegd.

E HAMERSTUKKEN

E1. Domeinarchitectuur IH

Ingebracht door

De domeinarchitectuur (DA) IH vs 2.0 vormt een doorontwikkeling ten opzichte van de DA die op 28 maart 2019 door het DT geaccordeerd is. In deze nieuwe versie zijn ook de FA (Fiscale Afspraken) en MON (Monumentenwet) opgenomen. Tevens wordt een beter inzicht gegeven in de transitie van het applicatielandschap door de jaren heen en de groei in volwassenheidsniveau van de nieuwe applicatiecomponenten en –services. Tot slot zijn twee onderzoeken toegevoegd aan de roadmap IH die ten doel hebben om meer inzicht te verkrijgen in de te volgen aanpak om tot rationalisatie van Cool:Gen binnen het IH-landschap te komen.

Besluit:

het DT stemt in met de doorontwikkelde domeinarchitectuur IH.

Naar aanleiding van:

wil graag een totaaloverzicht ontvangen welke domeinarchitecturen inmiddels zijn vastgesteld. En wil op een later moment in concluderende zin horen hoe er mee gewerkt wordt, =>**ACTIE**

E2. Jubilea- en afscheidsbijeenkomsten

Ingebracht door .

De Belastingdienst heeft te maken met een periode waarin veel medewerkers uitstromen en door de leeftijdsopbouw veel ambtsjubilea zullen plaatsvinden. Het is de wens van de organisatie om een warm afscheid te organiseren en aandacht te schenken aan een ambtsjubileum. Daarom is er een werkinstructie opgesteld inzake het organiseren van een bijeenkomst ter gelegenheid van het vieren van een ambtsjubileum of afscheid. Met de werkinstructie wordt uniformiteit geborgd en een bijdrage geleverd aan de beheersing van onder andere financiële en fiscale risico's.

Besluit:

het DT stemt in met de werkinstructie. Wel wordt de zorg geuit over de administratieve lasten hiervan, =>**ACTIE** **zoekt uit hoe en wie de administratie hiervoor moet bijhouden.**

F ALGEMEEN AFRONDEND

F.1 Rondvraag

- De masterclass WOR voor bestuurders, op 6 juni in de ochtend, staat ook open voor plaatsvervangers en ondersteuners medezeggenschap, ook als DT-leden zelf aanwezig zijn.
- De stand van zaken rondom de aanmeldingen voor de kieslijst van de medezeggenschap wordt gedeeld.

F.2 Personeelsvertrouwelijk

F.3 Afsluiting

Voorraadagenda Directieteam Belastingdienst d.d. 10 mei 2019

Agendapunt	Besproken in DT BD	Inbreng door	Datum behandeling in DTBD	Opmerkingen w.o. bron, contactpersoon, status
Terugkerende agendapunten: - Moties & Toezeggingen, Kamerbrieven, Kamervragen - Periodiek overzicht door DG geaccordeerde dossiers - Agenda en stukken – Overleg Maandrapportage Belastingontvangen - Overzicht vastgestelde uitvoeringstoetsen - DG Rapportage (maandelijks: even maanden zijn de oneven maanden ter bespreking, oneven maanden zijn de even maanden ter kennisname) - Verslagen Driehoeksoverleg - Verslagen COR - Verslagen Werkoverleg staatssecretaris - Projectenrapportage (BIA, maandelijks, eerstvolgend februari 2019 ter bespreking in Maart) - Analyse dienstreizen (UHB, eens per 4 maanden, eerstvolgend in juni 2019) - PORTFOLIORAAD (12-14) • 20 juni 2019 • 26 september 2019 • 19 december 2019 - Werving in DT BD in 2019 - 23 mei (laatste keer P-gv., tussen 13.45-14.15 uur) - 4 juli - 1 augustus - 12 september - 10 oktober - 7 november - 5 december			Periodiek aan bod in de DT's	

Bouwstenenbrief		UHB	6 juni	Persoonsgegevens
Exitmonitor 2018, vanuit Cd O&P		P-gv.	6 juni	Persoonsgegevens
Medewerkersonderzoek 2019		P-gv.	6 juni	Persoonsgegevens
Reflectie domeinarchitecturen	14/2/19 (C.4)	P-gv.	20 juni	Persoonsgegevens
Presentatie eindrapport 15 rijkstrainees over de ex post evaluaties van de uitvoeringstoetsen, onderzoek en de aanbevelingen te laten presenteren.		UHB	20 juni	Persoonsgegevens
Risicomodellen			20 juni	Persoonsgegevens
Transitieplan gegevensvisie. Vóór de zomer zal aan het DT de opzet, ontwikkelingen en governance worden voorgelegd,.	25/4/2019		n.t.b.	Keten Gegevens
presentatie over de wijze waarop Douane met opleidingen omgaat.		P-gv.	4 juli	Ref.: DT BD 16-8 rondom werving Douane is bezig met de ontwikkeling van een taakgericht opleidingscurriculum, mede in relatie tot de Brexit. Hiervoor zijn vijf proeftuinen gestart. In april 2019 kan het DTBD hierin meegenomen worden, dan kunnen ook praktijkervaringen meegenomen worden. BDO: Persoonsgegevens (geeft presentatie)
Sessie in DT BD over borgen binnen de organisatie dat alle relevante informatie voor het beantwoorden van Kamervragen en WOB verzoeken wordt opgeleverd. Bespreken wat er komt kijken bij het inregelen dat alle informatie tbv de beantwoording van Kamervragen en WOB verzoeken naar voren komt, en het belang van de gedragscomponent hierbij.	27/9/18	P-gv.	juni 2019	Nadat Persoonsgegevens is gestart, komt de Douane terug op dit onderwerp, inclusief de vorm waarin. Plandatum: juni 2019
Huisvesting: voorstel op korte termijn: hoe gaan we om met de inmiddels grotere huisvestingsbehoefte. Hoe en wanneer gaan we medewerkers en medezeggenschap hierover inlichten.	9/5/19	SSO CFD	Juni 2019	Contactpersoon: Persoonsgegevens, CFD
Meerjarenvisie huisvesting (vóór zomer proces voorstel om te komen tot meerjarenvisie)	11/10/18 en 9/5/19	P-gv.	Juni 2019	Contactpersoon: Persoonsgegevens, CFD
namens cd's O&P, IV&D, UHB, FJZ en I&S: conceptkaders en -aanschrijving voor de jaarcontracten van 2020		C&F	4 juli 2019	Contactpersoon: Persoonsgegevens

plan van aanpak 'van kostenpost naar visitekaartje'	25/4/19	P-gv.	Begin juni 2019	
Mandaat voor financiële zaken	25/4/19	P-gv.	ntb	
Mandaat voor juridische zaken	25/4/19	P-gv.	ntb	
Presentatie over het OIF (Onderzoeksbureau Integriteit Financiën) en het AAI (Algemeen Adviespunt Integriteit). De presentatie zal worden gegeven door Persoonsgegevens en P-gv. P-gv. (Senior Onderzoeker). LET OP: pas agenderen als CD O&P akkoord geeft			ntb	Persoonsgegevens
Samenwerking Belastingdienst – Openbaar Ministerie (follow up)		P-gv.	September 2018	N.a.v. MT Uitvoering B&T op 28/8. Afspraak na 3 maanden effecten van de (voorgenomen) initiatieven bespreken. De pilots lopen tot medio 2018, daarna vindt er een evaluatie plaats. September is er meer over de uitkomsten te zeggen. 11/10 MKB: Evaluatie en het procesvoorstel is gereed en voorgelegd aan FIOD en VT. Input wordt verwerkt. Begin november overleg met OM en evaluatie en procesvoorstel af te ronden en bestuurlijke afstemming vorm te geven.
Memo bedrijfsarts capaciteit		P-gv.	nbn	11/1 planning uitgevraagd bij BDO. Nog geen planning voor DT BD af te geven, eerst wordt afgestemd met Toeslagen en IV en daarna wordt het voorgelegd aan de driehoek O&P.
'Rode Draden Notitie Vervolg Aanpak Fiscale Risico's'		P-gv.	nbn	11/1 planning uitgevraagd bij BDO
onderzoek en perspectief tijdschrijven		P-gv.	Nbn	Is nav discussie DTBD 18-12. 11 oktober 2018 is een werkgroep aangekondigd olv de hd C&F die naar aanleiding van het traject "HR data op orde" met het onderwerp tijdschrijven aan de slag gaat. 11/1 planning uitgevraagd bij BDO
Voorstel inrichting monitoring in de lijn (nav datalek en aanbevelingen onderzoek HBB)		P-gv.	Nbn	Contactpersoon: Persoonsgegevens Gesprek heeft hierover plaatsgevonden met P-gv. (status 6/9). 11/1 planning uitgevraagd bij P-gv.
Plaatsingsbeleid medewerkers verbonden aan ketens (afsprak ketenconferentie 15/12/17)		P-gv.	Nbn	Wordt aan gewerkt door CD O&P (status 6/9) 11/1 planning uitgevraagd bij BDO

voorstel t.a.v. besluitvorming, mandaat en vastlegging/publicatie besluiten t.a.v. ketens (afspraken ketenconferentie 15/12/17)		DG	Nnb	
UTNS-Brexit (externe validatie)	7 dec 2018	P-gv.	Nnb	11/1 planning uitgevraagd bij BDO
i.h.k.v. AVG - verkorte procedure, mede in relatie tot de PIA, t.a.v. interne verwerkingsovereenkomsten - Notitie Implementatie AVG: dataminimalisatie in relatie P-Direkt en SAP. Notitie vanuit SSO F&MI en CD O&P - invulling geven aan Privacybeleid Financiën op onderdeelniveau. Notitie vanuit CD O&P en CD IV&D de ambtenarentabel (opdracht DT 26-4)		P-gv.	Nnb	Geen voortgang te melden (stavaza 6/9 jl.) 11/1 planning uitgevraagd bij Persoonsgegevens
Toetsingskader/proces prioriteitstelling portfolio DF&A (ter besluitvorming, zie afspraak DT 7 juni Portfolio DF&A)		P-gv.	Nnb	Contactpersoon: Persoonsgegevens 11/1 planning uitgevraagd bij Persoonsgegevens Contactpersoon: Persoonsgegevens I.v.m. spoedklus is het niet gelukt een notitie aan te bieden voor het DT BD 5 op juli a.s. Geen voortgang te melden (stavaza 6/9 jl.) 11/1 planning uitgevraagd bij Persoonsgegevens
Gateway rapporten ketens	MT B&T 24 april 2017	Primair procesdirecties	nbn	25 oktober in DT BD Gateway IH
Harmonisatieslag roepnamen directeurs Functiewaardering managementlaag onder Topstructuur	1/3/18 26/4/18	P-gv.	nbn	11/1 uitgevraagd bij Persoonsgegevens
DBA inhuur externen	7/6/18	allen	nbn	Vraag aan UHB, C&F of dit op de voorraadagenda moet blijven (19/10) 11/1 uitgevraagd bij BDO
KOR	30/8/18	P-gv.	nbn	Vraag MKB/UHB of KOR terug moet komen op de voorraadagenda DT BD. 11/1 Uitgevraagd bij BDO
Gateway Gegevens en datamanagement dd 28/5/18	25/10/18	P-gv.	Uitgevraagd bij BDO	Bespreken in DT BD
Gateway bezwaar, beroep en klachten dd 22/10/18	25/10/18	P-gv.	Uitgevraagd bij BDO	Bespreken in DT BD
Gateway Interactie eind januari 2019	25/10/18	P-gv.	Uitgevraagd bij BDO	Bespreken in DT BD
Pilots werkagenda DGO	25/10/18	P-gv.	Nnb	Contactpersoon: Persoonsgegevens
Startsalarissen (verschillen heden/verleden)	8/11/18 (0)	P-gv.	Nnb	11/1 Uitgevraagd bij BDO

Verder uitgewerkt PvA S&MI/RM	22/11/18 (C.11)	P-gv.	nmb	
Kader studiereizen	20/12/18 (B.6)	P-gv.	nmb	
Evaluatie proces jaarcontracten 2019	20/12/18 (C.10)	P-gv.	nmb	
Notitie herorientatie applicatielandschap O&P	20/12/18 (D.18)	P-gv.	nmb	
Beroepsvaardighedenprogramma – vervolg na pilot	14/2/19 (B.1)	P-gv.	nmb	



Aanbiedingsformulier		Directieteam (DT) BD X	Concernstaf ☐	pDG-staf ☐
1	Korte titel agendapunt	Nota 2 ^e budgetbrief 2019		
2	Datum behandeling	23 mei 2019		
3	Ingebracht door	C&F		
4	Aard van de behandeling	x Besluitvorming ☐ Hamerstuk		> vraag 5
		☐ Kennisneming ☐ Bespreking		> vraag 6
5	Indien geagendeerd ter besluitvorming:			
5a	Gevraagd besluit met toelichting:	Aan ☐ P-gv. wordt gevraagd, gehoord hebbende het DT, ☐ kennis te nemen van en in te stemmen met: X en te besluiten: De kaders 2 ^e budgetbrief aan te passen conform voorstel C&F. Budgetbrieven aan te bieden bij FEZ ter goedkeuring Verscherpt Toezicht.		
	Toelichting op het besluit:	Kern van het besluit in max 100 woorden: De dienstonderdelen hebben 12 april de budgetmutaties aangeleverd voor de 2 ^e budgetbrief. Tegelijkertijd heeft de ministerraad en de bestuursraad van het ministerie van Financiën ook financiële besluiten genomen. Deze nota geeft aan hoe alle financiële voorstellen verwerkt zullen worden bij 2 ^e budgetbrief.		
5b	Bestaat er over het gevraagde besluit overeenstemming met DG-control?	X ja ☐ nee, omdat: Afgestemd met: Persoonsgegevens NB Er móet een keuze zijn aangevinkt en ingevuld Zonder afstemming kan een besluit niet worden geagendeerd voor een overleg van het DT BD		
5c	Bestaat er over het gevraagde besluit overeenstemming met Dienstonderdeel (DO)-control?	X ja ☐ nee besproken met: De DO-controllers hebben de voorstellen van de dienstonderdelen getoetst en geapprecieerd.		
5d	Heeft DO-control aangegeven dat het besluit moet worden voorgelegd aan FEZ? (Zie ook rubriek 9)	X ja, dan is besluitvorming onder voorbehoud van akkoord FEZ ☐ nee		

Aanbiedingsformulier		Directieteam (DT) BD X	Concernstaf ☐	pDG-staf ☐						
	Ga hierna verder met vraag 7									
5e	Hamerstuk?	☐ ja X nee Het antwoord kan alleen "ja" zijn indien de inhoud van het agendapunt voorafgaand aan dit overleg volledig is afgestemd met de leden van het overleg en daarom discussie en inbreng tijdens het overleg niet nodig is. DG-control moet akkoord zijn en geen opmerking meer hebben.								
6	Indien geagendeerd ter kennisneming of bespreking: Kern van de inhoud Ga hierna verder met vraag 7	In mei worden de tweede budgetbrieven 2019 opgesteld voor de dienstonderdelen. Daartoe hebben de dienstonderdelen in april hun voorstellen aangeleverd. Deze voorstellen zijn beoordeeld door C&F. In deze nota wordt besluitvorming gevraagd voor de meerjarige verwerking in de budgettaire kaders 2019 tot en met 2024 die vertaald worden naar de 2e budgetbrieven, die kaderstellend zijn als budget en voor het aangaan van verplichtingen.								
7	Voorgaande behandeling Kruis aan en vermeld datum	☐ DT BD < datum >	☐ Concernstaf < datum >	☐ pDG-staf < datum >						
		X Anders, Driehoek C&F 10 mei zijn dienstonderdelen meegenomen in de uitkomsten voorjaarsnota en proces 2e budgetbrief. ☐ Niet eerder behandeld in DT BD, Concernstaf of pDG-staf								
8	Afgestemd met de uitvoering? Kruis aan	GO ☐	MKB ☐	PART ☐	TSL ☐	KI&S ☐	CAP ☐	FIOD ☐	Douane ☐	IV ☐
		Besproken met: De budgetmutaties zijn cijfermatig afgestemd met de dienstonderdelen. ☐ niet afgestemd								
9	Afstemming met de concerndirecties? Kruis aan	FJZ ☐	IV&D ☐	UHB ☐	O&P ☐	I&S ☐				
		Besproken met: De budgetmutaties zijn cijfermatig afgestemd met de dienstonderdelen. ☐ niet afgestemd								
10	Afstemming met de ondersteuning? Kruis aan	BIA ☐	VT ☐	DF&A ☐	CDC ☐	SSO F&MI ☐	SSO CFD ☐	SSO O&P ☐	Switch ☐	
		Besproken met: De budgetmutaties zijn cijfermatig afgestemd met de dienstonderdelen.								

Aanbiedingsformulier		Directieteam (DT) BD X	Concernstaf ☐	pDG-staf ☐
		☐ niet afgestemd		
11	Medezeggenschap	Aanbieden aan de medezeggenschap? XNee ☐ Ja => Indien ja: Wordt voorgelegd voor: ☐ Informatie ☐ Advies ☐ Instemming		
12	Bijgevoegde stukken	De volgende stukken zijn bijgevoegd: DT Nota 2 ^e budgetbrief		
13	Contactpersoon	Persoonsgegevens		



TER BESLISSING

Aan

DT Belastingdienst

DGBD/C&F

Inlichtingen

Persoonsgegevens

www.minfin.nl

Datum

16 mei 2019

Notitienummer

Auteur

Persoonsgegevens

Van

C&F

Kopie aan

notitie

Tweede budgetbrief 2019

Aanleiding

In mei worden de tweede budgetbrieven 2019 opgesteld voor de dienstonderdelen. Daartoe hebben de dienstonderdelen in april hun voorstellen aangeleverd. Deze voorstellen zijn beoordeeld door C&F. In deze nota wordt besluitvorming gevraagd voor de meerjarige verwerking in de budgettaire kaders 2019 tot en met 2024 die vertaald worden naar de 2e budgetbrieven, die kaderstellend zijn als budget en voor het aangaan van verplichtingen.

Advies

- Akkoord te gaan met verwerking van besluiten in de financiële kaders 2019 en verder. In de 2^e budgetbrieven 2019 worden de besluiten verwerkt.
- Na DT besluitvorming zal de 2^e budgetbrieven voorgelegd worden aan FEZ. Conform de regels Verscherpt Toezicht dient FEZ akkoord te geven op de budgetbrieven.

Toelichting

Bij 2^e budgetbrief worden de volgende zaken meerjarig verwerkt in de 2^e budgetbrief:

- A. Besluiten van de ministerraad (zogenaamde Voorjaarsnota)
- B. Besluiten van de bestuursraad van het ministerie van Financiën (de zogenaamde allocatieve weging)
- C. Budgetvoorstellen van de dienstonderdelen aan C&F (zogenaamde budgetbriefproces)

Hieronder vindt u een toelichting op de besluiten die verwerkt worden in de 2^e budgetbrief 2019.

A. Voorjaarsnota

In de ministerraad van 26 april is besloten over de voorjaarsbegroting. De volgende zaken zijn relevant voor de begroting van de Belastingdienst.

1. Generaal

De ministerraad heeft besloten om de volgende middelen generaal toe te voegen aan de begroting van Financiën.

Generaal (x € 1 mln.)	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Intensivering witwassen, fraudebestrijding en ondermijning	0,9	15	29	29	29	29
Toezicht achteraf		5	10	20	29	29
Totaal toegevoegd	0,9	20	39	49	58	58

De middelen staan 'geparkeerd' op artikel 10 van FEZ. C&F werkt samen met UHB aan een verdere uitwerking van de middelen naar capaciteit van de dienstonderdelen. Dit zal via DT en bestuursraad naar de staatssecretaris gaan ter besluitvorming. Planning is om het bij julibrief op de externe begroting te verwerken. De interne toedeling aan dienstonderdelen vindt dan plaats bij 3^e budgetbrief 2019 (augustus). In de P&C-cyclus zal in de begroting, het jaarplan en het jaarcontract moeten worden toegelicht wat met de extra middelen wordt beoogd.

Omdat 3^e budgetbrief op tijd is voor de middelen vanaf 2020, maar niet op tijd is voor de middelen 2019 wordt FIOD gevraagd alvast te starten met het opzetten van 1 team voor de aanpak witwassen.

De claims E-commerce en DBA zijn afgewezen door FEZ in het voorjaarstraject. Voor E-commerce geldt dat op basis van uitvoeringstoetsen het gesprek met DGFZ aan gegaan kan worden over financiering uit de voorziening. DBA is afhankelijk van besluitvorming SZW.

2. Bestedingsplannen

In maart heeft de minister akkoord gegeven op drie bestedingsplannen. Bij voorjaarsnota worden de middelen definitief toegevoegd aan de begroting.

Aanvullende post (x € 1 mln.)	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Bestedingsplan MI/RM	7,2	10,3				
Bestedingsplan bedrijfsvoering	4,1	7,4	0,4			
Bestedingsplan Belastingtelefoon	8,9	8,9				
Totaal toegevoegd	20,2	26,6	0,4			

De kasschuif op de aanvullende post voor toekomstige bestedingsplan is afgekeurd. Dit houdt in dat er in 2019 nog circa 180 miljoen op de aanvullende post staat. FEZ zal in de zomer wederom bij de IRF pleiten om de middelen door te schuiven, zodat middelen opvraagbaar zijn met bestedingsplannen in de jaren waarin ze nodig zijn.

De middelen op de aanvullende post zijn met name nog 'gelabeld' voor vernieuwing. Op basis van de inzichten van de stapelingsnotitie en het meerjarig financieel inzicht in IV activiteiten (10Q planning) zal gewerkt moeten worden aan een bestedingsplan dat volgend voorjaar ingediend zal moeten worden. Daarom zal IV samen met C&F en BIA werken aan een plan van aanpak om in het najaar in het DT te bespreken. Dit onderwerp zal aan de orde komen bij het 1^e VMR gesprek met IV.

3. Loon- en prijsbijstelling (CAO effecten)

De ministerraad heeft de loonbijstelling en de prijsbijstelling toegekend aan de begroting van Financiën. Het kabinet heeft ook compensatie gegeven voor de invoering van het Individueel Keuzebudget (IKB) van € 92 mln. voor de transitie in 2020.

Loon- en prijsbijstelling (x € 1 mln.)	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Loonbijstelling	79	78	71	72	70	70
Prijsbijstelling	16	15	14	14	14	14
Invoering Individueel Keuzebudget		92				
Totaal FIN begroting	95	185	85	86	84	84

FEZ doet bij allocatieve weging een voorstel voor toekenning. De loonbijstelling is op het eerste gezicht voldoende voor de DGBD om de CAO te dekken, maar is niet genoeg om de stijging ABP-premies te dekken. Zie ook allocatieve weging voor de resterende problematiek.

De prijsbijstelling is ongeveer gelijk aan wat geraamd is binnen het DGBD-kader.

Het budget voor de invoering van het individueel keuzebudget (IKB) houdt FEZ aan. Met de invoering van het Individueel Keuze Budget (IKB) wordt de uitbetaling van het opgebouwde vakantiegeld en eindejaarsuitkering in de tijd naar voren gehaald. Hierdoor wordt eind 2019/begin 2020 7 maanden vakantiegeld en 1 maand eindejaarsuitkering uitbetaald.

4. Voorziening uitvoeringskosten

Via de driehoek zijn afspraken gemaakt over toekenning van middelen die volgen uit de uitvoeringskosten ten behoeve van het Belastingplan 2019 en overige fiscale maatregelen. Voor de uitvoeringskosten wordt budget overgemaakt van artikel 10 naar artikel 1 van de Belastingdienst. De baten van de vereenvoudiging van de Kleine Ondernemersregeling (KOR) wordt ingeboekt op artikel 1 ten gunste van de voorziening op artikel 10.

Voorziening uitvoeringskosten fiscale wetgeving (x € 1 mln.)	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Uitvoeringskosten BP 2019	4,2	3,7	2,2	2,9	1,4	1,6
Baten BP 2019 (vereenvoudiging KOR)	0,0	-2,9	-4,0	-8,0	-8,0	-8,0
Totaal	4,2	0,8	-1,9	-5,1	-6,6	-6,4

De baten KOR dienen te worden verwerkt bij 2^e budgetbrief (zie C).

5. Specifiek beeld (GDI, RVU en BIR)

In overleg met de IRF heeft FEZ de problematiek van de GDI, de negatieve eindejaarsmarge en problematiek in het formatiekader van DGBD kunnen oplossen met RVU-meevallers, ramingsbijstelling ontvangsten kosten vervolging en de meevaller Belasting- en invorderingsrente (BIR).

Problematiek (x € 1 mln.)	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Eigen personeel (originele kasschuif)		7,0	31,0	9,0		
Problematiek Logius (GDI)	68,0	72,7	63,7	51,9	41,7	33,7
Negatieve eindejaarsmarge 2018	11,3					
Totaal problematiek	79,3	79,7	94,7	60,9	41,7	33,7

Oplossingen (x € 1 mln.)	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Doorbelasten kosten vervolging (ontvangsten)	15,0	15,0	15,0	15,0	15,0	15,0
Belasting- en invorderingsrente (saldo)	40,0	22,0	21,0	15,0	15,0	15,0
RVU (teruggave)	95,1					
RVU (gereserveerde middelen artikel 10)	30,0	43,0				
Structureel compensatie artikel 10						3,7
Kasschuif RVU meevallers	-57,2	14,3	14,3	14,3	14,5	
Totaal dekking	122,9	94,3	50,3	44,3	44,5	33,7
Sluitend maken FIN-begroting (kasschuif)	-43,6	-14,6	44,4	16,6	-2,8	0

Met deze uitkomst zijn onderstaande zaken nog goed om te melden als afspraken.

- Bij voorjaarsnota zijn afspraken gemaakt over de dekking van de GDI-problematiek (Generieke Digitale Infrastructuur) en de hiermee samenhangende hogere uitgaven aan agentschap Logius. Belangrijkste dekkingsbronnen zijn de incidentele meevaller uit hoofde van de Regeling Vervroegde Uittreding (RVU) bij de vertrekregeling van de Belastingdienst, ramingsbijstellingen bij de Belasting- en Invorderingsrente (BIR) en opbrengsten kosten vervolging, en een beperkte bijdrage vanuit artikel 10. Tot en met 2022 is de gehele problematiek gedekt. Daarna is voor € 15 mln. structureel geen dekking geleverd. Op deze wijze wordt een prikkel behouden, ook bij BZK, om de problematiek op andere wijze te verkleinen. Hierin is een rol voor P-gv. en P-gv. weggelegd. Gelet op de evaluatie van BZK die gaat starten is het relevant om met IV&D en C&F te gaan kijken hoe we hier richting BZK gaan opereren. Het is bijvoorbeeld ook relevant om actueel inzicht te houden of de Digipoort-baten van 20 mln. ook daadwerkelijk worden gerealiseerd (actie Douane/CAP).
- De resterende middelen voor het bestedingsplan personeel (€ 20,5 mln. structureel) is nog niet overgeheveld van de aanvullende post. FEZ heeft aangegeven dat dit bij julibrief zal plaatsvinden. Voor de dienstonderdelen maakt het niet uit, omdat de formatie al is verhoogd.
- De resterende middelen voor het bestedingsplan vernieuwing (€ 4,5 mln. structureel) is nog niet overgeheveld van de aanvullende post. FEZ heeft op medewerkersniveau aangegeven toekenning van deze middelen te willen koppelen aan een meerjarig financieel inzicht rond de stapelingsdiscussie.
- Niet alle gemelde problematiek is opgelost bij voorjaarsnota, maar is deels doorverwezen naar allocatieve weging voor de bestuursraad op 20 mei 2019 (zie B hieronder).

B. Allocatieve weging

FEZ bereidt besluitvorming voor over de restproblematiek en keuzes die gemaakt moeten worden na de voorjaarsnota. Besluitvorming is voorzien op 20 mei in de bestuursraad.

- FEZ zal een voorstel doen om toekenning van LPO.
- FEZ doet een voorstel hoe interne problematiek wordt opgelost. Hierbij heeft FEZ voorlopig de volgende posten staan in de allocatieve weging.

Allocatieve weging 2019 (bedragen in € mln.)									
Nr.	Omschrijving		2019	2020	2021	2022	2023	2024	struc. cum.
A	Financiële brede problematiek		11,0	6,3	6,8	6,8	6,8	6,8	44,5
A1	Wegwerken achterstanden bezwaar	DGBD	4,6	-	-	-	-	-	4,6
	Budgettaire faciliteit ter bevordering van kwaliteit, onderzoek en versterking Financien	div.	4,5	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0	29,5
A3	Koers & Verhaal van Financien	SG/pSG	1,0	-	-	-	-	-	1,0
A4	Huisvestingsopgave korte termijn	SG/pSG	0,5	-	-	-	-	-	0,5
A5	Informatiebeveiliging	SG/pSG	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	2,9
A6	Beheer- en exploitatiekosten ICT (Portfolio Board)	SG/pSG	-	0,8	1,3	1,3	1,3	1,3	6,1
B	Potentiele dekking financiële brede problematiek		-11,0	-6,3	-6,8	-6,8	-6,8	-6,8	-44,5
B1	Artikel 10 - Nog onverdeeld		-11,0	-6,3	-6,8	-6,8	-6,8	-6,8	-44,5
SALDO									
C	Specifiek te dekken door DG		17,3	14,3	13,6	11,9	11,2	11,2	79,7
	Totaal DGBD		14,6	11,6	11,9	10,2	10,1	10,1	68,7
C1	Brexit (niet-douane processen)	DGBD	-	10,7	9,8	8,1	8,0	8,0	44,6
C2	Doorbelasting camerabeelden politie	DGBD	0,9	0,9	0,9	0,9	0,9	0,9	5,6
C3	Fiscale problematiek	DGBD	12,6	-	-	-	-	-	12,6
C4	Particulieren schenk- en erfbelasting	DGBD	1,1	-	-	-	-	-	1,1
C5	4-ogen principe (besluit bestuursrecht Toeslagen)	DGBD	-	-	1,2	1,2	1,2	1,2	4,8
	Herstel niet automatisch herstarten Wet								
C6	Kindgebondenbudget (WKB)	DGBD	pm	pm	-	-	-	-	
	Totaal DGRB		0,1	0,1	0,1	0,1	-	-	0,4
C7	Tijdelijke loonkosten Rijkshoofboekhouding	DGRB	0,1	0,1	0,1	0,1	-	-	0,4
	Totaal GT		1,3	1,5	0,5	0,5	-	-	3,8
C8	UBO-register	GT	1,3	1,0	-	-	-	-	2,3
C9	Bureau financieel toezicht	GT	-	0,5	0,5	0,5	-	-	1,5
	Totaal SG Cluster		1,3	1,1	1,1	1,1	1,1	1,1	6,8
C10	Versterking communicatiefunctie kerndepartement	SG/pSG	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4	2,4
C11	Aanvullende loonkosten ADR	SG/pSG	0,7	0,7	0,7	0,7	0,7	0,7	4,2
C12	Wet normalisering rechtspositie ambtenaren (WNRA)	SG/pSG	0,2	-	-	-	-	-	0,2
D	Aanhouden		0,0	3,4	0,5	0,5	0,4	0,3	5,1
D1	Wet Gegevensverwerking	DGFZ	0,0	0,3	0,3	0,3	0,2	0,1	1,2
D2	Digitalisering schatstribankieren Agentschap	GT (&DGRB)	-	3,1	0,2	0,2	0,2	0,2	3,9

FEZ zal de bestuursraad adviseren compensatie beschikbaar te stellen voor de activiteiten die nodig zijn om de achterstanden bezwaar aan te pakken bij Particulieren (€ 4,6 mln.).

Er komt ook een budgettaire faciliteit van € 5 mln. bij FEZ waar de Directoraten-generaal voorstellen kunnen doen om onderzoeksvoorstellen te financieren. Met I&S zal worden gezien in hoeverre het mogelijk is om voorstellen in te dienen.

De overige problematiek moet ingepast worden bij 2^e budgetbrief (zie C).

C. Bijsturing 2^e Budgetbrief

De dienstonderdelen hebben hun budgetmutaties aangeleverd bij C&F. Deze zijn beoordeeld door C&F en cijfermatig afgestemd met de dienstonderdelen.

C.1 Uit de allocatieve weging komt de volgende problematiek.

Brexit (niet-douane processen)

Voor de Brexit (niet-douane processen) is een impactanalyse gemaakt. Waarbij het merendeel van de in kaart gebrachte activiteiten van de FIOD waren. In het DT van december 2018 is besloten dat als FEZ geen compensatie geeft, dat dienstonderdelen dit geacht worden zelf op te vangen. Via de reguliere P&C-cyclus en Brexit-nota's aan de minister zal duidelijk worden welke activiteiten voor de Brexit in gang zijn gezet.

Onvoldoende loonbijstelling

De loonbijstelling is niet voldoende om naast de CAO 2018 ook de stijging van de ABP-premies te dekken. Dat leidt tot circa € 7 mln. structurele problematiek bij het concernkader. Bij 2^e budgetbrief kan dit tekort deels ingelopen worden. Afhankelijk van de middelloonsom berekeningen voor 2020 en verder zal het resterende tekort er mogelijk toe leiden dat het formatiekader naar beneden moet worden bijgesteld. Dat zal duidelijk worden bij de DT-nota voor het meerjarig kader 2020-2025, die gepland staat voor medio oktober 2019.

Fiscale problematiek

De fiscale problematiek zal bij 2^e budgetbrief ingepast moeten worden. In het DT dient echter nog houdbare afspraken te worden gemaakt of met de introductie van de topstructuur de (financiële) verantwoordelijkheid om aan fiscale wetgeving te voldoen bij een dienstonderdeel hoort te liggen, waarbij het principe 'vervuiler betaalt' een mogelijk uitgangspunt wordt. Nu wordt in de huidige werkwijze de rekening door SSO FMI bij concern gelegd. De problematiek wordt eenmalig opgelost op DG BD totaal.

Wegsleepkosten

P-gv. heeft in oktober 2018 besloten dat de taak wegslepen en stallen auto's nog niet over kan gaan naar Domein Roerende Zaken. Vanwege dit besluit moest MKB het marktcontract verlengen. Dit marktcontract is duurder dan de raming, die er van uitging dat diensten goedkoper afgenomen konden worden bij Domein Roerende Zaken. Het tekort was bij FEZ aangemeld voor weging in de bestuursraad (ca. € 1,4 mln.), maar zal dus ingepast moeten worden binnen de begroting van de Belastingdienst.

C.2 Bijsturing BD-brede besluiten

Anticiperend sturen (spanning van 1% op concern personele uitgaven)

Op concernniveau is een reeks opgenomen voor 'veronderstelde onderuitputting'. De ervaring van 2017 en 2018 laat zien dat gegeven de formatiekaders niet al het budget wordt gerealiseerd (door frictie, onderbezetting en transitievraagstukken). Het is aannemelijk dat ook in 2019 middelen incidenteel vertraagd worden uitgegeven. Omdat nog niet bekend is waar die vertraging zich voor zal doen, is bij 1^e budgetbrief op concern-niveau een stelpost veronderstelde onderuitputting aangemaakt van 1% in 2019 (- 30 mln.). Ook geldt de bij vorig jaar veronderstelde onderuitputting die rijksbreed opgelegd is voor het dekken van de rijksbrede problematiek rond de aardgasbaten (- 6 mln.)

Anticiperend sturen (spanning van 1% op concern materiele uitgaven)

Op concernniveau is een reeks opgenomen voor 'veronderstelde onderuitputting' op de materiele uitgaven. De reden daarvan is dat de eindejaarsluiting 2018 bij met name IV in de budgetten ruimte heeft opgeleverd in 2019. Het doel was immers om contracten versneld af te ronden in 2018. Bij 1^e budgetbrief is op

concern-niveau een stelpost veronderstelde onderuitputting aangemaakt van - 30 mln. in 2019.

Deelnemerskosten SWITCH

Bij de dienstonderdelen is een correctie doorgevoerd voor deelnemerskosten SWITCH op basis van de laatste inzichten. Deze worden conform afspraak financieel in mindering gebracht op de personele budgetten, maar niet in formatie.

Mobiele devices

In navolging van het DT van 21 december 2018 zal het budget voor mobiele devices gecentraliseerd worden bij IV. Het voorstel voor de invulling van Life Cycle Management van mobiele devices heeft er toe geleid dat € 200 per formatieplek aan budget structureel wordt overgeheveld.

In samenhang met deze actie is het in 2019 en 2020 noodzakelijk dat verouderde mobile devices vanwege het beveiligingsrisico worden vervangen. Met IV is afgesproken dat - in afstemming met C&F - bij het 1^e Viermaands gesprek op 28 mei in afweging met de totale investeringsplannen van IV bezien wordt hoe deze lopende actie budgettair kan worden gedekt.

Afspraken driehoek opdrachtgever DGFZ

Via de driehoek zijn afspraken gemaakt over toekenning van middelen die volgen uit de uitvoeringskosten ten behoeve van het Belastingplan en overige fiscale maatregelen. De uitvoeringskosten waren - anticiperend op toekenning - reeds verwerkt in de budgetten van de dienstonderdelen. De baten van de vereenvoudiging van de Kleine Ondernemersregeling (KOR) nog niet.

De baten vereenvoudiging Kleine Ondernemersregeling (KOR) dienen bij MKB, KI&S en CAP wel te worden verwerkt bij 2^e budgetbrief.

Baten voorziening artikel 10 (x € 1 mln.)	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Baten KOR		2,85	4,0	8,0	8,0	8,0
Baten vereenvoudiging modernisering KOR MKB	0	1,396	1,911	1,911	1,911	1,911
Baten vereenvoudiging modernisering KOR KI&S	0	0,133	0,133	0,133	0,133	0,133
Baten vereenvoudiging modernisering KOR CAP	0	1,321	1,956	5,956	5,956	5,956

CAP heeft aangegeven dat de te realiseren baten KOR op de OB (administratieve en Inningsprocessen CAP) fors zijn (tot 95 fte personele reductie in 2022 en verdere jaren) en bovendien tot een gelijke ordegrrootte reductie van het resterende besparingspotentieel voor de (H)IA OB projecten CAP zal leiden omdat dit voor een belangrijk deel dezelfde processen betreft.

C&F stelt voor aan CAP te vragen om een meerjarig plan op te stellen gebaseerd op een takenanalyse en benodigde formatie. Daaruit zal blijken wat het benodigde formatiekader en budget is voor CAP en of taakstellingen uit de budgetbrief realistisch zijn.

Verder is goed om te beseffen dat voor de 30% regeling nog geen middelen zijn toegekend door DGFZ en FEZ. Voor definitieve toekenning wil DGFZ en FEZ eerst een audit zien (actie loopt via UHB).

Voor de camerabeelden voor ANPR-kentekengegevens die nodig zijn voor de taakuitvoering MRB geldt per 2019 een convenant met de politie. Die stelt dat de Belastingdienst naar gebruik zal betalen voor de camerabeelden. FEZ en DGFZ hebben echter geen middelen beschikbaar gesteld. Dus de structurele kosten van 0,9 mln. dienen te worden ingepast in de begroting van de Belastingdienst. Dat geldt tevens voor de uitvoeringstoetsen Natuur en Schoonwet (NSW) en het

uitvoeringsbesluit EMA. Ook die zal door de Belastingdienst zelf ingepast moeten worden.

Bij 2^e budgetbrief zullen de volgende uitvoeringstoetsen – anticiperend op toekenning van middelen uit de voorziening – worden toegekend aan de dienstonderdelen voor het starten van de gevraagde werkzaamheden door de opdrachtgever:

- DAC 6 (t/m 2021)
- BSN + BTW identificatienummer
- Implementatie arbitrage richtlijn
- UBO register (aangepast)
- Herziening beslag- en executierichtlijn
- Verwijzing portaal bankgegevens
- Vereenvoudiging beslagvrije voet
- Vliegbelasting
- Lagere regelgeving premiedifferentiatie WW

Met DGFZ en FEZ geldt de afspraak dat geen middelen worden toegekend voor IV-dagen. Deze worden als gedekt beschouwd binnen de dagen Wetgeving in het portfolio. Of de dagen Wetgeving voldoende zijn wordt inzichtelijk via de stapelingsdiscussie.

De uitzondering bij 2^e budgetbrief zijn de IV-dagen die nodig zijn voor het project vliegbelasting. Die wordt als reguliere claim behandeld van IV als dienstonderdeel, omdat dit project in overleg met DGBD als prioritair is benoemd. De kosten kunnen niet ten laste gebracht worden van de IV-dagen die beschikbaar zijn voor wetgeving vanuit DGFZ als opdrachtgever.

C.3. Door dienstonderdelen gemelde problematiek

De dienstonderdelen hebben hun budgetvoorstellen in april aangeleverd. De technische mutaties zijn verwerkt in afstemming. Hieronder vindt u de door de dienstonderdelen gemelde problematiek en daaronder de bijsturing van oplossingsrichtingen.

Claims 2e budgetbrief	DO	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Problematiek							
Nog in te lopen onderuitputting personele uitgaven	Concern	-36,0					
Nog in te lopen onderuitputting materiele uitgaven	Concern	-30,0					
Tekort ontvangen loonbijstelling	Concern	-7,0	-7,0	-7,0	-7,0	-7,0	-7,0
ANPR camerabeelden	CAP	-0,9	-0,9	-0,9	-0,9	-0,9	-0,9
UTNS NSW	MKB	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1
UTNS zetelverdrag EMA		-0,2	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2
Wegsleepkosten contractverlenging	MKB	-1,4					
Herstelactie Wet Kindgebonden Budget (WKB)	Toeslagen	-2,1	-3,7				
Beleidsbesluit bestuursrecht	Toeslagen			-1,2	-1,2	-1,2	-1,2
Achterstanden bezwaar	Particulieren	-4,6					
Inhuur uitzendkrachten schenk & erf	Particulieren	-1,6					
Compensatie korting geleidelijke opbouw MKB	MKB	-9,0					
Claim invordering sneller opschalen	MKB	-1,9					
Compensatie korting geleidelijke opbouw KI&S	KI&S	-2,0					
FIOD agv kasmanagement 2018	FIOD	-0,2					
Correctie FIOD PI-NL	FIOD	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1

CAP Roettax	CAP	-0,3	-1,1	-1,1			
CAP extra inhuur	CAP	-0,8					
CAP problematiek KvK	CAP	-0,6	-0,6	-0,6	-0,6	-0,6	-0,6
Ondersteuning DG/pDG	BDG		-0,1	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1
Deelname Inspectieraad	CD I&S		-0,5	-0,5	-0,5	-0,5	-0,5
Fiscale problematiek (teamuitjes, WKR, RVU)	SSO FMI	-12,6					
ERD WGA - SSO FMI	SSO FMI	-0,5					
USZO	SSO FMI	-0,5					
Aanvullend budget NIVRA	CD O&P	-0,15	-0,15	-0,15	-0,15	-0,15	-0,15
ABD inzet voor MD	CD O&P	-0,3	-0,3	-0,3	-0,3	-0,3	-0,3
ARBO contract	SSO O&P		-1,5	-1,5	-1,5	-1,5	-1,5
IV externe inhuur portfolio	IV	-6,2					
Vliegtuigbelasting IV dagen	IV	-0,7	-0,7	0,0	-0,2		
Totale problematiek		119,8	17,0	13,6	12,9	12,7	12,7
Oplossingen							
DG budget	Concern	10,0					
Reserve reorganisatie en personele ontwikkelingen	Concern		5,0	5,0	5,0	5,0	5,0
Meerontvangsten (bij 1e budgetbrief CFD reeds in beeld)	Concern	3,0	4,0	5,0	5,0	5,0	5,0
Toekenning middelen FEZ voor bezwaar	Particulieren	4,6					
Onderuitputting CFD	CFD	3,3					
Onderuitputting Toeslagen EP	Toeslagen	3,5					
Onderuitputting Toeslagen externen	Toeslagen	1,6					
Onderuitputting Douane opleidingen	Douane	1,0					
Onderuitputting Douane	Douane	7,0					
Onderuitputting GO	GO	1,9					
Onderuitputting IV	IV	6,2					
Bijstelling CAP concern uitgaven	CAP	1,5					
Saldo contractsturing 2018 en afwikkeling IV	IV	33,7					
Onderuitputting detectiesystemen	Douane	2,4					
Onderuitputting P-direkt uitgaven SSO FMI	SSO FMI	0,2					
Inschatting onderuitputting gereseveerde middelen concern:							
- arbeidsparticipanten	Concern	3,0					
- opleidingen/trainees	Concern	2,0					
- SWITCH middelen/IA	Concern	6,0					
Totaal oplossingen		90,9	9,0	10,0	10,0	10,0	10,0
Saldo problematiek en oplossingen		-28,9	-8,0	-3,6	-2,9	-2,7	-2,7
Nog in te lopen onderuitputting 2019		28,9					
Totaal DG beeld							
In te passen bij meerjarenbegroting 2020-2024		0,0	-8,0	-3,6	-2,9	-2,7	-2,7

De nog in te lopen onderuitputting of bijsturing in 2019 is ca. 1% van de totale begroting (€28,5 mln.). C&F stelt voor dat bij ieder 1^e VMR gesprek nadrukkelijk

de vraag wordt beantwoord in hoeverre onderuitputting teruggegeven kan worden aan het concernbeeld bij 3^e budgetbrief in augustus.

De verwachting is dat richting 3^e budgetbrief deze spanning zal worden ingelopen. Dat komt omdat dienstonderdelen in dit moment van het jaar nog behoudend zijn in het melden van onderuitputting om middelen aan concern terug te geven. Verder zijn de concerndirecties pas in mei gemigreerd in P-Direkt. Het onderuitputtingsbeeld van de concerndirecties komt dus bij 3^e budgetbrief in beeld. Ook zal het VMR-gesprek met CFD benut worden wat het actueel beeld is van de materiele uitgaven op het terrein van facilitair en huisvesting (behoefteplanning). Als onderuitputting goed in beeld komt, kan ook meer problematiek opgelost worden bij 3^e budgetbrief als die zich elders voordoet (zie ook C5 de lopende risico's).

Concern heeft geen meerjarige buffer meer om problematiek structureel op te vangen. De meerjarige problematiek die nu ontstaat voor de begroting 2020 en verder zal bij besluitvorming over de meerjarenbegroting moeten worden ingepast. De leidraad dat in de eerste plaats problematiek binnen het eigen dienstonderdeel moeten worden opgelost, blijft van kracht. Nieuwe problematiek die bij C&F wordt gemeld leidt tot bijsturing met expliciete besluitvorming DG BD.

C4. Afgewezen claims

De volgende claims zijn afgewezen.

Afgewezen claims (x € 1 mln.)		DO					Toelichting
		2019	2020	2021	2022	2023	
Brexit (niet-douane)	MKB, GO, CAP, FIOD	8,4	10,7	9,8	8,1	8,0	Afgewezen door FEZ. Cf. DT december zelf opvangen binnen DO.
E-commerce	Douane		1,8	3,5	7,0	7,0	Afgewezen door FEZ. Via u-toets in beeld laten brengen.
DBA	MKB,		4,0	8,0	16,0	16,0	Afgewezen door FEZ. SZW besluit afwachten.
Werkpakketreductie	Toeslagen				1,3	2,6	Afgewezen door C&F. Taakstellend in DT formatiekader vastgesteld.
Werklast KOT niet naar DUO	Toeslagen	2,4	2,4	2,4	2,4	2,4	Afgewezen door FEZ. Ook gelet op huidige onderbezetting.
Generieke werving	PDB	4,4					Afgewezen door C&F. Geen financieel effect gelet op onderbezetting.
Toename volume afname KvK	CAP		0,4	0,6	1,3	2,0	Afgewezen door C&F. Prijs- en volume effect jaar- op jaar bezien.
Inhuur externen	CD O&P	0,1					Afgewezen door C&F.
Budget communicatie tbv div dienstonderdelen	CD COM	1,4	5,8	5,8	5,8	5,8	Afgewezen door C&F. (zie C5)

C5. Risico's die verder in de P&C-cyclus moeten worden uitgewerkt

Voor de volgende claims/risico's adviseert C&F het 1e VMR-gesprek te benutten voor een nadere bespreking. Indien voldoende onderbouwd en afgestemd met C&F (evt via DT) kan een nadere onderbouwing aangeleverd worden bij C&F voor een volgende budgetbrief (3^e budgetbrief 2019 is in augustus/1^e budgetbrief 2020 is oktober).

Blijven monitoren in P&C-cyclus		DO	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Financiële vraagstukken								
MKB claim anticiperend werven	MKB		-1,6					
BCN/MCS-applicatie	Particulieren		-4,4					
Belastingtelefoon	KI&S			PM	PM	PM	PM	PM
Kosten GDI beheersen	IV&D/CAP						-7,0	-15,0
Onderuitputting DO's	Allen		PM					
Bezwaar btw-correctie privégebruik zakelijke auto (PGA OB)	Particulieren		PM	PM				
Europees Openbaar Ministerie Problematiek formatie	FIOD		PM	PM	PM	PM	PM	PM
Toeslagen	Toeslagen			PM	PM	PM	PM	PM
SSO O&P meerjarige wervingsopgave	SSO O&P			PM	PM	PM	PM	PM
Behoeftelanning								
Huisvestingsnota	CFD		PM					
Meerjarige financiering portfolio	IV		PM	PM	PM	PM	PM	PM
Keten voor IV	IV		PM	PM				
IDR capaciteit	IV/FIOD		PM	PM	PM	PM	PM	PM
Problematiek formatie CAP	CAP				PM	PM	PM	PM
Beheersing uitgaven KvK	CAP				PM	PM	PM	PM
Verdelingsvraagstukken binnen DGBD								
Arbeidsjuristen	SSO O&P SSO O&P, GO en MKB			PM	PM	PM	PM	PM
Duale accountants (108 FTE)								
Communicatie activiteiten tbv DO's	Communicatie			PM	PM	PM	PM	PM
Verdeling WTL middelen	MKB, GO, CAP							
Fiscale problematiek	SSO FM&I Douane/IV&DC		PM	PM	PM	PM	PM	PM
Transitie Digipoort realiseren	AP					-20,0	-20,0	-20,0



Aanbiedingsformulier		Directieteam (DT) BD x ☐	Concernstaf ☐	pDG-staf ☐
1	Korte titel agendapunt	Versterking screening		
2	Datum behandeling	23 mei 2019		
3	Ingebracht door	Persoonsgegevens		
4	Aard van de behandeling	x ☐ Besluitvorming ☐ Hamerstuk		> vraag 5
		☐ Kennisneming ☐ Bespreking		> vraag 6
5	Indien geagendeerd ter besluitvorming:	Aan P-gv. wordt gevraagd, gehoord hebbende het DT, ☐ kennis te nemen van en in te stemmen met: ☐ en te besluiten:		
5a	Gevraagd besluit met toelichting:			
	Toelichting op het besluit:	Kern van het besluit in max 100 woorden: Binnen de Douane heeft een brede inventarisatie plaatsgevonden op welke aspecten de screening bij de Douane versterkt kan worden. Het MT Douane is op 30 april akkoord gegaan met de richting van het rapport en dit treft u bijgevoegd aan. In het DTBD van 31 januari is daarnaast het memo 'Waarborgen integriteit bij W&S' besproken. Het DTBD heeft de behoefte uitgesproken om het risico op ongewenste infiltratie via het wervingsproces te minimaliseren en heeft verzocht om een verscherpt kader op integriteitsscreening aan de voorkant van het instroomproces. De adviezen vanuit de Douane geven richting aan deze vraag. Beslispunten: - Ondersteunt het DTBD de richting van het MT Douane? - Stemt het DTBD in met het onderzoeken welke maatregelen Belastingdienst breed in dezelfde lijn toegepast kunnen worden (langs de weg van bespreking in het driehoeksoverleg O en P)? - Ondersteunt het DTBD de uitvoering van de pilot? Belastingdienst brede maatregelen ter ondersteuning van de pilot bij Douane: - Stemt het DTBD in met het opstellen van een zwarte lijst? - Stemt het DTBD in met een tijdelijke ontheffing van de beleidsbeperking in de PUB? - Stemt het DTBD in met screening van Belastingdienstmedewerkers die doorstromen naar de Douane?		

Aanbiedingsformulier		Directieteam (DT) BD x ☐	Concernstaf ☐	pDG-staf ☐
		Ondersteuning bij de Rijksbrede maatregelen: - Ondersteunt het DTBD de voorstellen van de Douane richting het Ministerie van Justitie en Veiligheid? - Ondersteunt het DTBD het verzoek van de Douane richting het Ministerie van Justitie en Veiligheid om de BOA VOG te verrijken politiegegevens? Enkele voorstellen behoeven afstemming met de Nationale Politie. Het gaat dan om het leveren van expertise, opleiding en mogelijk capaciteit op piekmomenten ten behoeve van het zogenoemde kwetsbaarheden gesprek. Contacten met de Nationale Politie hebben zich tot op heden beperkt tot afstemming op inhoud/beleidsmatig niveau.		
5b	Bestaat er over het gevraagde besluit overeenstemming met DG-control?	☐ ja x ☐ nee, omdat: sprake is van richtinggevende besluiten en eventuele pilot die nog nader uitgewerkt zullen worden. Afgestemd met: < naam accounthouder bij DG control > NB Er móet een keuze zijn aangevinkt en ingevuld Zonder afstemming kan een besluit niet worden geagendeerd voor een overleg van het DT BD		
5c	Bestaat er over het gevraagde besluit overeenstemming met Dienstonderdeel (DO)-control?	☐ ja ☐ nee besproken met: < NAAM >		
5d	Heeft DO-control aangegeven dat het besluit moet worden voorgelegd aan FEZ? (Zie ook rubriek 9) <i>Ga hierna verder met vraag 7</i>	☐ ja, dan is besluitvorming onder voor behoud van akkoord FEZ ☐ nee		
5e	Hamerstuk?	☐ ja x ☐ nee Het antwoord kan alleen "ja" zijn indien de inhoud van het agendapunt voorafgaand aan dit overleg volledig is afgestemd met de leden van het overleg en daarom discussie en inbreng tijdens het overleg niet nodig is. DG-control moet akkoord zijn en geen opmerking meer hebben.		
6	Indien geagendeerd ter kennisneming of bespreking: Kern van de inhoud <i>Ga hierna verder met vraag 7</i>			