

Kaders voor de begroting 2021

(2021-2024)

30-04-2021



Overige budgetten t.b.v. goede bedrijfsvoering

Onderstaand een financiële uitwerking van de kaders 2021.

Mutatie meerjarenbegroting 2021 Bedragen x € 1.000	2021	2022	2023	2024
Autonome mutaties:				
Loonmutaties	-547	-547	-547	-547
Prijsmutaties	-69	-69	-69	-69
Onvoorzien	-1	-1	-1	-1
Totaal bijdrage autonome mutaties	617	617	617	617
Mutaties vanuit eerdere besluitvorming				
Mutatie groei i.m. groei DUO-gemeenten	-120	-120	-120	-120
Totaal bijdrage mutaties vanuit eerdere besluitvorming	120	120	120	120
Totaal bijdragen	737	737	737	737

Toelichting:

Post voor onvoorzien

Het is een wettelijke verplichting om een post voor onvoorzien in de begroting op te nemen. Er is niet wettelijk bepaald hoe hoog de omvang van deze post moet zijn. Voorgesteld wordt om € 1.000 aan te houden.

Fiscaliteit (Tax Control Framework)

Om alle processen in het kader van fiscaliteit goed te kunnen managen is het noodzakelijk om dit onder te brengen in een Taks Control Framework. Inmiddels dringt ook de fiscus aan op het inzichtelijk maken van de processen mede in relatie tot horizontaal toezicht. De kosten voor het pakket voor de DUO-organisatie zijn € 15.000 (structureel). Dit wordt binnen het budget van het programma Bedrijfsvoering (team Financiën) opgevangen doordat met de aanschaf van het systeem de werkzaamheden efficiënter uitgevoerd kunnen worden.

Verbijzonderde interne controle (automatiseringstool)

In de afgelopen jaren is er veel tijd en inspanningen gestopt in het op orde krijgen van de verbijzonderde interne controle binnen de DUO-organisatie. Om dit goed te kunnen managen en efficiënt in te richten is een automatiseringstool noodzakelijk. De kosten van deze tool ten behoeve van de vier organisaties zijn begroot op € 25.000 structureel. Ook voor deze tool geldt dat de kosten binnen de huidige begroting worden opgevangen vanuit de beoogde efficiencyvoordelen en ook beschikbare ICT-budgetten.