

Programmabegroting 2021

21-12-2020



3.4.7 Overhead

Effecten opgave en acties

Informatieveiligheid € 48.000 incidenteel

De uitvoering van Informatieveiligheidsbeleid inclusief de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG) krijgt steeds meer vorm en structuur. De wettelijke verplichtingen op AVG gebied en de maatregelen die voortvloeien uit de nieuwe door de Rijksoverheid ingevoerde Baseline informatieveiligheid Overheid vragen steeds meer aandacht om veilig met informatie te werken. Hiervoor is nodig dat de informatieveiligheid in de gehele organisatie in de lijn geborgd moet worden. Alhoewel de in Duo+ reeds aangestelde Functionaris Gegevensbescherming (FG) en de Chief Information Security Officer (CISO) hierbij de organisatie helpen, is dit niet voldoende om aan de nieuwe en strengere eisen te voldoen. Hiervoor is nodig dat de organisatie beter en adequater ondersteund wordt bij het borgen van de informatieveiligheid in de lijn. Dit gebeurt door het inzetten van twee zogenaamde 'Officers' die de verbinding tussen de CISO, de FG en de lijn tot stand moeten brengen. Hiermee wordt de organisatie beter geholpen en ondersteund bij het inbedden van de informatieveiligheid in de lijn. Hoewel dit nu incidenteel wordt opgevoerd, lijkt dit structureel nodig te zijn. In overleg met Duo+ wordt dit nog getoetst op het strategisch informatiebeleid, waarna bepaald kan worden of deze inzet structureel nodig is. Deze twee extra officers komen in dienst van Duo+ en de kosten daarvan worden conform de verdeelsleutel verdeeld over de drie DUO-gemeenten.

Overzicht baten en lasten

Overhead	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Lasten	8.868	9.292	11.391	11.477	11.264	11.273
Baten	9	8	8	8	8	8
Saldo baten en lasten	-8.859	-9.284	-11.383	-11.468	-11.255	-11.265
Toevoegingen aan reserves	-	-	-	-	-	-
Onttrekkingen aan reserves	-	-	-	-	-	-
Saldo reserves	-	-	-	-	-	-
Saldo	-8.859	-9.284	-11.383	-11.468	-11.255	-11.265

Toelichting financieel overzicht overhead

De bijdrage aan Duo+ is conform de afspraken hierover geïndexeerd met loon- en prijsontwikkelingen. Daarnaast heeft een herverdeling plaatsgevonden van de bijdrage naar de taakvelden binnen de programma's. Deze herverdeling gaat in 2021 in. Tot die tijd is de verdeling over de taakvelden gebaseerd op de historische inbreng, de oude situatie van voor Duo+. De herverdeling is gebaseerd op de Duo+ begroting 2021. Bij de herverdeling over de programma's is rekening gehouden met de herbeoordeling van de BTW labeling die in 2019 is gedaan. Ook is rekening gehouden met de effecten van de herverdeling op de kostendekkende exploitaties. Voor 2021 tot en met 2024 geeft het een nadeel van circa € 275.000 per jaar en wordt circa € 480.000 ten laste gebracht van de stelpost inflatiecorrectie. De genoemde bedragen betreffende gevolgen van het totaal van de verhoging en herverdeling van de bijdrage aan Duo+ en zijn verdeeld over alle programma's, maar worden hier als één geheel toegelicht.

Lasten 2021 t.o.v. 2020 (nadeel € 2,1 miljoen)

Bovengenoemde indexering en herverdeling over de taakvelden van de bijdrage aan Duo+ heeft een verhoging van de overhead tot gevolg van € 2,0 miljoen tot gevolg. Daarnaast vindt er een incidentele verhoging van de bijdrage plaats tot en met 2022, vanwege het inlopen