

Beschrijving in kaart brengen Covid-19 uitgaven

Vanuit FEZ willen wij graag een totaal overzicht hebben van alle Covid19 uitgaven die door de directies gedaan zijn. FEZ heeft zelf wel een overzicht van alle mutaties rondom de Covid19 uitgaven, maar wij willen dit overzicht graag concreter maken met informatie over de specifieke verplichtingen, vorderingen en voorschotten die hiermee samenhangen. Dit vereist een aanpassing in de structuur, extra hoofdbudgetten moeten aangemaakt worden

Beleidsbudget vs. Personele uitgaven

Beleidsbudgetten die corona-gerelateerd zijn krijgen aparte hoofdbudgetten, voor personele uitgaven wordt dit onderscheid niet gemaakt (met evidente uitzondering van Programmadirectie RDO, de Covid-directie en Covid-nazorg directie). Deze directies bevatten 100% coronagerelateerde werkzaamheden en worden via een apart hoofdbudget bijgehouden in 3F (en daarmee kan ook evident de realisatie worden gevolgd). Voor de overige beleidsdirecties wordt voor personele uitgaven geen apart corona-hoofdbudget gemaakt. Er zal niet altijd een onderscheid gemaakt kunnen worden tussen 'reguliere' en corona-gerelateerde werkzaamheden. Omdat dit onderscheid niet gemaakt kan worden is besloten om hier niet een aparte 'knip' in aan te brengen.

Doel:

- Covid-19 budgetten zijn eenvoudig in 3F te herleiden
- Covid-19 realisaties kunnen aan de budgetten gekoppeld worden en daarmee ook eenvoudig te herleiden
- In 3F kan een aparte rapportage gemaakt worden zodat er steeds een actueel overzicht is van de budgetten en realisaties
- Door bundeling in 3F zijn de Covid-19 budgetten apart herleidbaar in IBOS, maar niet apart in de begroting. B
- Budgetten kunnen direct door FEZ op het juiste nieuwe hoofdbudget geboekt worden
- Directies kunnen zelf de hoofdbudgetten overboeken als dit binnen hetzelfde SAO valt.

Werkwijze:

Op basis van de ISB-mutaties is te herleiden hoe de Covid-19 budgetten verdeeld zijn over de directies, artikelen en instrumenten. Als deze mutaties op de bestaande hoofdbudgetten geboekt worden zijn deze budgetten en realisaties niet eenvoudig uit 3F te herleiden. Daarom zullen aparte Covid-19 hoofdbudgetten aanmaken, waar ook de realisaties aan gekoppeld worden.

Aan de hand van een door FEZ ter beschikking gesteld overzicht, zal aan de directies gevraagd worden om de Covid-19 verplichtingen en uitgaven te markeren. Vervolgens zal FEZ ervoor zorgen dat de openstaande verplichtingen naar het nieuwe werkbudget worden overgezet. Het totaal van de uitgaven die al gedaan zijn, zullen met behulp van een correctieregel naar het nieuwe werkbudget overgeboekt worden door middel van een memoriaalboeking. Dat betekent een min bedrag op het oude werkbudget en een plus bedrag op het nieuwe werkbudget. Bij de memoriaalboeking kan de specificatie als bijlage opgenomen worden.

Wat is er voor nodig om deze actie uit te voeren?

Vorbereiding

- ✓ Op basis van de lijst ISB-mutaties is uitgezocht dat het om zo'n 25 nieuwe hoofdbudgetten gaat, er is bv al een nieuw HB/WB aangemaakt voor de Bonus regeling via DUSI.
- ✓ Bespreken in het POB door MT-lid FEZ
- Gesprek met afzonderlijke CFA /FA, als er geen andere uitgaven op een bestaand hoofdbudget staat hoeft er niets te gebeuren.

Acties

- Aanmaak nieuwe Covid-19 hoofdbudgetten door BZ ((10)(2e) (10)(2e) (10)(2e)
- Overzetten budgetten naar nieuw hoofdbudget ovv code 19 ((10)(2e) (10)(2e) (10)(2e)
- Afstemmen overboeking realisaties door ((10)(2e) (10)(2e) met FDC
- Afstemmen corona realisaties met FA door ((10)(2e) (10)(2e)
- Overzetten verplichtingenruimte door ((10)(2e) (10)(2e)
- Overzetten subsidieverplichtingen door DUSI/ ((10)(2e) (10)(2e)
- Aanleveren realisatie lijsten aan FDC (t/m oktober)
- Aanmaak rapportage door ((10)(2e) (10)(2e)

Voor de 3 Covid directies (2056, 2080, 4068) worden alle uitgaven in de rapportage opgenomen. Dus alle personele, materiele en beleidsuitgaven. Hier is geen apart hoofd budget voor nodig. Alle uitgaven voor deze directies bevatten alleen Covid uitgaven.

Hoe blijft het overzicht hierna actueel?

- Nieuwe verplichtingen moeten direct door FA op nieuw WB geboekt worden
- Nieuwe facturen die aan verplichtingen hangen komen direct op nieuw WB terecht
- Nieuwe facturen die niet aan verplichtingen hangen moet FA via 3F het nieuwe WB aan FDC doorgeven
- Bij overboeken budget naar Covid-19 HB altijd Code 19 in de omschrijving vermelden
- Mocht er een nieuw corona budget aangemaakt worden, dan moet dit door FEZ aan de rapportage toegevoegd worden

Doorlooptijd

De totale doorlooptijd zou ongeveer 2 weken beslaan zodat dit begin november gereed zou kunnen zijn.

Welke directies betreft het:

2056 Progr RDO

2080 Nafase Covid 19

4068 PD Covid

Overige directie's:

4067 PG
 3057 GMT
 3068 CZ
 6027 MO
 6028 LZ
 2009 DCO
 6094 MEVA
 2055 DI CIO
 2018 IZ
 8080 ZICN
 4041 J
 4031 S
 3093 PZo
 2008 WJZ