

Financieel overzicht van januari tot en met september 2023

Type nota:

Goedkeuring	<input type="checkbox"/>
(Niet) vernietigen	<input type="checkbox"/>
Een-op-eenverzoek	<input type="checkbox"/>
Extramuraliseren	<input type="checkbox"/>
Anders, nl.: Financieel overzicht tot en met derde kwartaal 2023	<input checked="" type="checkbox"/>

Naam opsteller nota:

■■■■■■■■■■

Behandelen als:

Bespreekstuk	<input checked="" type="checkbox"/>
Hamerstuk	<input type="checkbox"/>

Toelichting:

Deze nota behandelt de financiële rapportage tot en met het derde kwartaal van 2023. Het College sanering heeft binnen het budget geopereerd.

Financieel overzicht van januari tot en met september 2023

In de bijlage treft u het financieel overzicht van het College sanering aan over de periode van 1 januari tot en met 30 september 2023. Het ministerie van VWS heeft de begroting voor 2023 goedgekeurd voor een bedrag van € 1.600.000,- (brief van 18 november 2022, kenmerk 3424997-1034052-BPZ).

In kolom 1 van het bijgevoegde overzicht is het begrotingsbedrag vanaf januari tot en met september 2023 opgenomen, zijnde € 1.200.000,-. In kolom 2 zijn opgenomen de uitgaven betaald in en/of toe te rekenen aan de eerste drie kwartalen, zijnde € 959.668,-. De onderschrijding bedraagt € 240.332,-.

De specificatie van de kosten geeft het volgende beeld:

Personele kosten (begroot op € 997.500,-; kosten januari t/m september: € 814.726,-; onderschrijding € 182.774,-):

Bij de personele kosten is een onderschrijding te constateren voor wat betreft de kosten van het secretariaat van in totaal € 77.574,-. De kosten van de inhuur van personeel zijn lager dan begroot. Een oorzaak van het verschil is dat een van de secretaresses sinds januari voor de NZa is gaan werken. Bij de gemachtigden is sprake van een onderschrijding van het begrote bedrag ter grootte van € 105.200,-. De door de gemachtigden gewerkte uren zijn afhankelijk van het aantal in behandeling zijnde casus en de complexiteit van de casus. Er zijn minder uren gewerkt door de gemachtigden dan voorzien.

Niet-personele kosten (begroot op € 202.500,-; kosten januari t/m september: € 144.942,-; onderschrijding € 57.558,-):

- De huisvestingskosten (begroot op € 45.000,-; kosten januari t/m september € 46.294,-) liggen boven de begrote kosten. De overschrijding is te wijten aan de huur van het kantoorpand. Begin mei 2022 is het College binnen het pand verhuisd naar een vernieuwde ruimte. Ten tijde van het opstellen van het jaarplan voor 2023 was de huurovereenkomst nog niet gereed. De nieuwe huurprijs is fors hoger dan de voormalige huurprijs. Hiermee was in het jaarplan geen rekening gehouden. Onder huisvestingskosten zijn ook begrepen de huur van parkeerplaatsen en de externe opslag van het statisch archief.
- De automatiseringskosten (begroot op € 41.250,-; kosten januari t/m september € 30.590,-) liggen onder de begrote kosten. Op vier onderdelen: Hard- en software, Website, Digitalisering en Diversen zijn de kosten lager dan geraamd. Bij het onderdeel Onderhoud derden is sprake van een geringe overschrijding.
- De bureaukosten (begroot op € 15.000,-; kosten januari t/m september € 8.689,-) zijn achtergebleven bij het begrote bedrag.

- De overige kosten (begroot op € 101.250,-; kosten januari t/m september € 59.370,-) zijn lager dan begroot, met name doordat er minder advieskosten zijn gemaakt dan begroot.


Het financieel overzicht laat een onderschijding zien van in totaal € 240.332,-. De onderschijding zal door de manager ter kennis van het ministerie van VWS worden gebracht.

Deze kwartaalrapportage wordt gepubliceerd op de website van het College sanering, zoals aangekondigd in het Jaarplan 2023. Hiermee loopt het College vooruit op de regels in de Wet open overheid (Woo) waarin is aangekondigd dat in de toekomst publicatie van dergelijke gegevens verplicht wordt.

ADVIES:

Het College sanering zorginstellingen besluit het financieel overzicht van januari tot en met september 2023 voor kennisgeving aan te nemen.

Bijlagen: 1

Akk. agendering secr. Csz


College sanering zorginstellingen

Datum 17-10-2023 22.49

	Begroting jan - sept 2023	Werkelijk jan - sept 2023	Verschil t.o.v. begroting	Verschil in procenten	Begroting 2023
Salarissen en sociale lasten	€ 532.500,00	€ 459.302,63	€ 73.197,37-	-13,75%	€ 710.000,00
Overige personeelskosten	€ 7.500,00	€ 3.123,11	€ 4.376,89-	-58,36%	€ 10.000,00
Gemachtigden	€ 457.500,00	€ 352.300,04	€ 105.199,96-	-22,99%	€ 610.000,00
Personele kosten	€ 997.500,00	€ 814.725,78	€ 182.774,22-	-18,32%	€ 1.330.000,00
Huur kantoorpand	€ 37.500,00	€ 42.815,95	€ 5.315,95	14,18%	€ 50.000,00
Opslag statisch archief	€ 3.750,00	€ 3.052,46	€ 697,54-	-18,60%	€ 5.000,00
Overige huisvestingskosten	€ 3.750,00	€ 425,23	€ 3.324,77-	-88,66%	€ 5.000,00
Huisvestingskosten	€ 45.000,00	€ 46.293,64	€ 1.293,64	2,87%	€ 60.000,00
Onderhoud derden	€ 15.000,00	€ 15.170,48	€ 170,48	1,14%	€ 20.000,00
Hard-/software	€ 3.750,00	€ -	€ 3.750,00-	-100,00%	€ 5.000,00
Website	€ 3.750,00	€ 907,50	€ 2.842,50-	-75,80%	€ 5.000,00
Digitalisering	€ 11.250,00	€ 10.700,12	€ 549,88-	-4,89%	€ 15.000,00
Diversen	€ 7.500,00	€ 3.811,50	€ 3.688,50-	-49,18%	€ 10.000,00
Automatiseringskosten	€ 41.250,00	€ 30.589,60	€ 10.660,40-	-25,84%	€ 55.000,00
Kopieën/drukwerk/porti telefoon	€ 11.250,00	€ 7.184,39	€ 4.065,61-	-36,14%	€ 15.000,00
Vakliteratuur, kantoormiddelen en diversen	€ 3.750,00	€ 1.504,23	€ 2.245,77-	-59,89%	€ 5.000,00
Bureaunkosten	€ 15.000,00	€ 8.688,62	€ 6.311,38-	-42,08%	€ 20.000,00
Advies/procesbegeel./fin.onder. casus	€ 45.000,00	€ 10.164,00	€ 34.836,00-	-77,41%	€ 60.000,00
Admin.k./accountant	€ 33.750,00	€ 33.750,00	€ -	0,00%	€ 45.000,00
Rechtmatigheidscontrole	€ 15.000,00	€ 15.000,00	€ -	0,00%	€ 20.000,00
Aanschaffingen	€ 3.750,00	€ -	€ 3.750,00-	-100,00%	€ 5.000,00
Diversen	€ 3.750,00	€ 456,14	€ 3.293,86-	-87,84%	€ 5.000,00
Overige kosten	€ 101.250,00	€ 59.370,14	€ 41.879,86-	-41,36%	€ 135.000,00
Subtotaal Niet-personele kosten	€ 202.500,00	€ 144.942,00	€ 57.558,00-	-28,42%	€ 270.000,00
Exploitatieoverzicht	€ 1.200.000,00	€ 959.667,78	€ 240.332,22-	-20,03%	€ 1.600.000,00
Totaal generaal	€ 1.200.000,00	€ 959.667,78	€ 240.332,22-	-20,03%	€ 1.600.000,00