

D12

Jaarplan 2021
College sanering zorginstellingen

29 september 2020

Voor de minister van Volksgezondheid, Welzijn en Sport

JAARPLAN 2021

INHOUDSOPGAVE

1.	Inleiding	3
2.	Werkzaamheden	4
3.	Werkprogramma 2021.....	6
4.	Bedrijfsvoering.....	11
5.	Begroting	21

1. Inleiding

1.1 TAKEN COLLEGE SANERING

Het College sanering zorginstellingen is een zelfstandig bestuursorgaan (ZBO) dat namens de minister van Volksgezondheid, Welzijn en Sport (VWS) een aantal taken uitvoert. De wettelijke taken van het College sanering zijn de volgende:

- het verlenen van goedkeuring voor vervreemding, voor verhuur, of voor het vestigen van een beperkt recht op onroerende zaken;
- het uitvoeren van de saneringsregeling voor zorginstellingen;
- het uitvoeren van de saneringsregeling voor ambulance-diensten.

Ook voert het College specifieke werkzaamheden uit voor het ministerie van VWS of voor de Nederlandse Zorgautoriteit (NZa). Zo heeft het College sanering in het verleden onderzoek uitgevoerd bij zorginstellingen in financiële problemen en bij de jeugdzorg. De wettelijke taken van het College sanering zijn nader omschreven in de artikelen 17 en 18 van de WTZi en de Wet ambulancevervoer (nu de Tijdelijke wet ambulancezorg).

Op basis van artikel 23 van de WTZi stelt het College sanering zorginstellingen een jaarplan op, bestaande uit een werkprogramma, een begroting en een meerjarenraming.

1.2 ONTWIKKELINGEN

De afgelopen jaren zijn diverse scenario's voor de toekomst van het College sanering in de politiek en in overleg tussen het ministerie van VWS, de NZa en het College sanering aan de orde gekomen. Dit heeft niet geleid tot een wijziging van de positie van het College sanering als zelfstandig bestuursorgaan.

Op het ogenblik bereidt het ministerie van VWS nieuwe wetgeving voor: de Wet integrale bedrijfsvoering zorginstellingen (Wibz). De intentie van het ministerie is om in de Wibz onder meer het toekomstige toezicht op zorgvastgoed te regelen en dit toezicht onder te brengen bij de NZa.

Veranderingen in de positie van het College sanering zijn ten tijde van het opstellen van dit jaarplan nog niet bekend. Bij het opstellen van het jaarplan is er van uitgegaan dat het College sanering in 2021 zijn werkzaamheden als zelfstandig bestuursorgaan ongewijzigd blijft uitvoeren.

2. Werkzaamheden

2.1 ONROERENDE ZAKEN

Het overgrote deel van het werk van het College sanering bestaat uit het behandelen van meldingen van zorginstellingen over een voornemen tot verkoop of verhuur van onroerende zaken dan wel de vestiging van beperkte rechten op onroerende zaken. Het College houdt toezicht op het doorlopen van een open en transparant proces en het behalen van een marktconforme prijs. Deze taak vloeit voort uit artikel 18 van de WTZi.

Een casus bij het College begint met de melding van een zorginstelling van een voornemen om een object te gaan verhuren of verkopen of een beperkt recht te vestigen. Heeft het College de melding ontvangen dan ontvangt de instelling zo spoedig mogelijk (maar uiterlijk binnen acht weken) een schriftelijke bevestiging dat er goedkeuring van het College is vereist, dan wel een bericht dat er geen goedkeuring is vereist.

Indien goedkeuring is vereist, wordt onder toezicht van de gemachtigde van het College het vervreemdingsproces gevolgd. Het object wordt op de markt gezet, er wordt een koper/huurder gevonden, partijen bereiken overeenstemming over prijs en voorwaarden en de voorgenomen transactie wordt als totaal aan het College ter goedkeuring voorgelegd. De beoordeling vindt plaats of de instelling een open en transparant proces heeft gevolgd en of de instelling een marktconforme prijs heeft weten te bedingen. Dit is in principe aan te tonen via het doorlopen verkoopproces en één of meer onafhankelijk uitgebrachte taxaties.

Met inachtneming van het advies van de gemachtigde, neemt het College uiteindelijk een besluit over de goedkeuring. De beslissing wordt per brief aan de instelling meegedeeld. Het besluit wordt ook op de website van het College gepubliceerd. Tegen dit besluit is bezwaar en vervolgens beroep mogelijk.

De casus wordt gesloten indien de transactie daadwerkelijk plaats heeft gevonden door (bij verkoop) het passeren van de akte van levering en controle van de akte door het College. Bij verhuurtransacties wordt de casus gesloten na controle van de door beide partijen ondertekende overeenkomst.

De interne doorlooptijd vanaf het ter goedkeuring aanbieden van de voorgenomen transactie tot de goedkeuring door het College duurt doorgaans slechts enkele weken. De looptijd van het gehele in de voorgaande alinea beschreven proces vanaf melding tot en met goedkeuring kan uiteenlopen van enkele weken tot meer dan een decennium, afhankelijk van het verloop van het proces bij de zorginstelling. Factoren die hier onder meer van belang zijn, zijn de wensen van de zorginstelling qua tijdsplan en type verkoopproces, de economische marktomstandigheden, en beslissingen van derden (bijv. de planologische medewerking van de gemeente). Objecten staan soms lang te koop, of er is sprake van een weerbarstig onderhandelingsproces.

2.2 SANERING ZORGINSTELLINGEN

Het College sanering heeft op dit moment nog één casus in behandeling van het saneren van zorginstellingen. Deze casus komt voort uit de wettelijke taak van het College sanering op grond van artikel 17 WTZi. Een dergelijke saneringscasus wordt gestart door het afgeven van een zogenaamde sluitingsbeslissing van de minister van VWS. Is een sluitingsbeslissing afgegeven dan dient de betreffende instelling zich binnen zes weken bij het College sanering te melden. Het College bepaalt of een instelling in aanmerking komt voor subsidieverlening en hoe het saneringstraject moet worden doorlopen.

Hoewel de saneringsregeling nog bestaat, zijn er de afgelopen jaren geen sluitingsbeslissingen meer genomen.

2.3 SANERING AMBULANCEDIENSTEN

Het College sanering heeft één casus in behandeling van de sanering van een ambulancedienst. De casus komt voort uit de wettelijke taak van het College sanering op grond van de Tijdelijke wet ambulancezorg (TWA), als opvolger van de Wet ambulancevervoer. De regeling voorziet in het vergoeden van kosten uit hoofde van het intrekken van een vergunning van een ambulancedienst of het opheffen of wijzigen van de vestigingsplaats van een Centrale Post Ambulancevervoer (CPA). Deze saneringsregeling is beëindigd. De lopende casus wordt nog afgehandeld.

2.4 OVERIGE WERKZAAMHEDEN

Het College sanering verricht ook werkzaamheden op verzoek van het ministerie van VWS of de NZa. In de afgelopen jaren is specifiek onderzoek uitgevoerd naar de financiële positie van instellingen die in ernstige financiële problemen verkeren, als gevolg waarvan de continuïteit van zorgverlening in gevaar is of dreigt te komen. Ook vervolgoopdrachten zijn uitgevoerd, zoals het aandragen van oplossingen of het monitoren van de situatie na invoering van bepaalde maatregelen. De expertise van het College sanering heeft zich de laatste jaren steeds meer toegespitst op vastgoed. Deze expertise is beschikbaar voor het uitvoeren van onderzoeken voor het ministerie van VWS en voor andere ZBO's.

3. Werkprogramma 2021

3.1 AMBITIES

Sinds de start van het toezicht in het jaar 2000 heeft het College sanering al vele casus behandeld waarin toezicht is gehouden op het verkoop- of verhuurproces bij zorginstellingen. Het College sanering werkt in 2020 aan gemiddeld 650 lopende casus.

Het College ondersteunt de vastgoedtransacties met deskundig advies, begeleiding en toezicht op de transparante en marktconforme processen. Door het onafhankelijk toezicht op het volgen van een transparant verkoop- of verhuurproces blijken de opbrengsten voor de zorginstellingen regelmatig hoger uit te komen. Zo heeft het College in diverse casus voor zorginstellingen al meeropbrengsten van enkele tonnen tot miljoenen euro gerealiseerd. Door juist bij de start van het proces de aanwijzingen mee te geven voor een transparant proces wordt een marktconforme opbrengst gewaarborgd.

De werkzaamheden worden uitgevoerd door de medewerkers van het College en door de gemachtigden, de door het College ingehuurde vastgoedexperts die het toezicht bij de instellingen feitelijk uitvoeren. Voor het jaar 2021 heeft het College sanering de volgende ambities:

1. Uitvoering van het toezicht op zorginstellingen

De wettelijke taak van het College sanering is de uitvoering van het toezicht op verkopen en verhuringen van onroerende zaken en op het vestigen van beperkte rechten op onroerende zaken. Het College wil deze taken evenals in de afgelopen jaren goed uitvoeren zodat er zoveel mogelijk geld voor de zorgsector behouden blijft.

2. Afronden lopende saneringscasus

De tweede wettelijke taak van het College is het verstrekken van de bijdragen in de saneringskosten van de zorginstellingen en ambulancediensten. Per 1 januari 2020 waren er nog twee lopende saneringscasus. Het College streeft er naar om beide casus in 2022 af te ronden. De voortgang van de saneringscasus is afhankelijk van factoren bij de ontvangers van de subsidies die het College sanering niet kan beïnvloeden.

3. Uitvoeren van onderzoeken en leveren bijdrage aan programma's

De expertise van de gemachtigden en de beleidsmedewerkers is ook beschikbaar voor het uitvoeren van onderzoeken voor het ministerie van VWS, voor de NZa of voor andere ZBO's. In het verleden heeft het College sanering onderzoek verricht naar bijvoorbeeld de financiële situatie van bepaalde zorginstellingen en naar de vastgoedportefeuille van een zorginstelling.

De expertise van het College op vastgoedgebied zal ook het komend jaar actief bij het ministerie van VWS en bij de andere ZBO's onder de aandacht worden gebracht. Naast expertise beschikt het College vanuit haar werkzaamheden over data van vastgoedtransacties in de zorg, die – uiteraard binnen de kaders van de privacy-wetgeving – kan worden ingezet bij deze onderzoeken en programma's.

4. Versterken van taken van de NZa en aansluiting op Wtza en Wibz

De wetsvoorstellen Aanpassingswet WTZa (AWTZa) en de Wet toetreding zorgaanbieders (Wtza) zijn op 9 juni 2020 door de Eerste Kamer aangenomen. De wetten worden van kracht op 1 juli 2021. De NZa wordt verantwoordelijk voor de uitvoering van een aantal toezichttaken op het gebied van de (financiële) bedrijfsvoering.

Het huidige toezicht op de vastgoedtransacties van het College sluit aan bij het toezicht op de integere- en transparante bedrijfsvoering aangezien de vastgoedportefeuille van zorginstellingen en de aan- en verkopen van vastgoed grote financiële consequenties kunnen hebben voor de instellingen. Het College en de NZa kunnen elkaar op dit gebied versterken door het uitwisselen van informatie en waar mogelijk gezamenlijk op te trekken. Zo zullen de medewerkers van het College worden betrokken bij de vormgeving en –invoering van de toezichttaak op vastgoed in het kader van het (beoogde) wetsvoorstel Wibz.

5. Maatvoering toezicht

Op 16 januari 2020 is de nieuwe Beleidsregel vervreemding onroerende zaken in werking getreden. In de beleidsregel zijn categorieën van relatief kleine transacties opgenomen waarvoor geen goedkeuring van het College sanering is vereist. De zorginstellingen dienen nog wel hun voornemen tot vervreemding bij het College sanering te melden. Indien aan de voorwaarden wordt voldaan, besluit het College dat er geen goedkeuring voor de “kleine” transactie is vereist. Dit vermindert de administratieve lasten voor de zorginstellingen. Het College zal de beleidsregel periodiek evalueren en waar nodig herzien, zodat een goede maatvoering van het toezicht gewaarborgd blijft.

3.2 CASUS IN BEHANDELING

Het totaal aantal casus in behandeling bij het College bestaat uit saneringscasus en casus omtrent het toezicht op onroerende zaken. De meeste casus zijn toezichtcasus; er zijn nog slechts twee saneringscasus in behandeling.

Elke casus start met een melding door een zorginstelling. De doorloopsnelheid van een casus bij het College sanering wordt grotendeels bepaald door het verloop van het proces bij de zorginstelling. Afhankelijk van de complexiteit van de casus bedraagt de doorlooptijd enkele weken tot meerdere jaren.

Een verwachting voor het aantal casus in behandeling in 2021 is gemaakt op basis van de gegevens van voorgaande jaren en van het lopende jaar 2020.

Jaar	2015	2016	2017	2018	2019	Raming 2020	Raming 2021
Stand per 1 januari	757	854	853	842	759		
- Ingekomen	345	351	343	244	238		
- Afgehandeld	-248	-357	-356	-324	-273		
Correctie i.v.m. heropenen		5	2	-3	3		
Stand per 31 december	854	853	842	759	727		
Gemiddeld	806	854	848	801	743	648	570

De verwachting is dat het College sanering gemiddeld circa 650 casus in 2020 en circa 570 casus in 2021 in behandeling zal hebben.

Casus in behandeling per werkveld

Casus per werkveld	Ultimo 2019	Raming ultimo 2020	Raming ultimo 2021
Sanering	1	1	1
Ambulancevervoer	1	1	1
Onroerende zaken	725	568	568
Werkzaamheden op verzoek	0	0	0
Totaal	727	570	570

3.3 ONROERENDE ZAKEN

Meldingen onroerende zaken

Meldingen onroerende zaken die leiden tot een nieuwe casus	2015	2016	2017	2018	2019	Raming 2020	Raming 2021
Ziekenhuizen	25	20	28	36	42		
Instellingen voor gehandicapten	70	67	93	58	61		
GGZ-instellingen	99	126	104	85	50		
Verpleeghuizen	9	2	8	22	15		
Verzorgingshuizen	26	20	24				
Bloedbanken	3	1	0	0	0		
Zorgcentra	111	115	86	43	70		
Totaal	343	351	343	244	238	160	160

De verwachting voor 2020 en 2021 is dat het aantal nieuwe meldingen dat leidt tot een casus, circa 160 zal bedragen. De raming is gebaseerd op circa 80 nieuwe casus van januari tot en met juni 2020. Hierbij wordt opgemerkt dat het aantal meldingen in de eerste helft van 2020 wellicht is beïnvloed door het COVID-19 virus. Het zou kunnen dat zorginstellingen minder prioriteit hebben gegeven aan de vervreemding van onroerende zaken, en dat er mogelijk in 2021 een inhaalslag wordt gemaakt. Hier is geen rekening mee gehouden.

Op basis van de nieuwe 'Beleidsregel vervreemding onroerende zaken' is voor 'kleine' transacties geen goedkeuring meer vereist. Deze transacties dienen echter nog wel gemeld te worden. In de eerste zes maanden van 2020 zijn 18 meldingen ontvangen van transacties waarvoor geen goedkeuring was vereist. Deze meldingen leidden niet tot een nieuwe casus. De verwachting is dat over 2020 als geheel, er 40 meldingen inkomen van voorgenomen transacties waarvoor geen goedkeuring is vereist.

Aantal goedgekeurde verkooptransacties onroerende zaken

Verkopen	2015	2016	2017	2018	2019	Raming 2020	Raming 2021
Aantal	190	207	195	145	122	120	110

Opbrengst goedgekeurde verkooptransacties onroerende zaken

Verkopen (x € 1 mln.)	2015	2016	2017	2018	2019	Raming 2020	Raming 2021
Opbrengst in totaal	171	225	236	276	238	160	150

Van 2000 tot en met 2019 heeft het College 2.062 verkooptransacties goedgekeurd met een gezamenlijke verkoopopbrengst van € 2,8 miljard.

Toelichting aantal casus in behandeling

Vanaf 2017 is het aantal lopende casus gedaald. Het aantal nieuwe meldingen van voornemens tot verkoop of verhuur neemt af en er worden veel casus afgerond. Deze daling zet in 2020 door. In januari 2020 waren er nog 727 lopende casus bij het College. Per 1 juli bedroeg het aantal lopende casus 559. Niet bekend is of de daling in de tweede helft van 2020 en in 2021 zal doorzetten. Verwacht wordt dat de daling zich stabiliseert rond een aantal lopende casus van 570.

De daling wordt deels veroorzaakt door het in werking treden van de nieuwe beleidsregel. Vanaf januari 2020 is er geen goedkeuring meer vereist voor 'kleine' vervreemdingen. Verder zijn er veel casus gesloten in de eerste helft van 2020. Deze sluitingen vonden plaats door afronding van de transactie, of doordat de zorginstelling zijn voornemen tot vervreemding introk. Ook heeft het College zelf de casus beëindigd die onder de werking van de nieuwe beleidsregel vallen (kleine transacties). Daarnaast zou het zo kunnen zijn dat er minder voornemens tot vervreemding gemeld zijn doordat zorginstellingen vanwege het COVID-19 virus minder prioriteit hebben gegeven aan de vervreemding van onroerende zaken.

3.4 SANERING ZORGINSTELLINGEN

De volgende tabel geeft de aantallen saneringscasus van zorginstellingen in de afgelopen jaren weer. In januari 2020 was er bij het College nog één lopende saneringscasus. De verwachting is dat deze casus in 2022 wordt afgerond.

Jaar	2015	2016	2017	2018	2019	Raming 2020	Raming 2021
Stand per 01-01	3	3	3	2	2	1	1
- Ingekomen	0	0	0	0	0	0	0
- Afgehandeld	0	0	1	0	1	0	0
Stand per 31-12	3	3	2	2	1	1	1
Gemiddeld	3	3	3	2	2	1	1

3.5 SANERING AMBULANCEDIENSTEN

Per 1 januari 2020 behandelt het College sanering één saneringscasus van een ambulancedienst. De verwachting is dat deze casus in 2022 wordt afgerond.

Jaar	2015	2016	2017	2018	2019	Raming 2020	Raming 2021
Stand per 01-01	4	2	1	1	1	1	1
- Ingekomen	0	0	0	0	0	0	0
- Afgehandeld	2	1	0	0	0	0	0
Stand per 31-12	2	1	1	1	1	1	1
Gemiddeld	3	2	1	1	1	1	1

4. Bedrijfsvoering

Een aantal aspecten van de bedrijfsvoering van het College sanering wordt in dit hoofdstuk toegelicht, waaronder de personele ontwikkelingen, de informatiebeveiliging en de risico's.

4.1 PERSONELE ONTWIKKELINGEN EN EXTERNE INHUUR SECRETARIAAT

BESTUUR

De Raad van Bestuur van het College sanering bestaat per 1 juli 2020 uit twee personen, mevrouw M.J. Kaljouw (voorzitter) en de heer W.H.G. Sijstermans.

PERSONELE BEZETTING SECRETARIAAT

Het bestuur wordt ondersteund door een secretariaat van zeven personen, inclusief de functie van manager. Het College sanering heeft geen vaste medewerkers meer in dienst. Dit is een gevolg van het op 14 maart 2018 door het ministerie van VWS genomen Organisatiebesluit. De manager, vier beleidsmedewerkers en twee secretaresses zijn gedetacheerd bij het College sanering vanuit de NZa. Een secretaresse is medio januari 2020 ingehuurd via een uitzendbureau ter vervanging van een door ziekte afwezige secretaresse.

Een overzicht van de ingehuurde aantallen f.t.e. per functiegroep is hieronder weergegeven.

Medewerkers secretariaat	Per 1 januari 2020	Raming 2021
manager	1 persoon, 0,6 f.t.e.	1 persoon, 0,6 f.t.e.
beleidsmedewerkers	4 personen, 3,7 f.t.e.	4 personen, 3,7 f.t.e.
secretaresses	2 personen, 1,7 f.t.e.	2 personen, 1,7 f.t.e.
totaal	7 personen, 6,0 f.t.e.	7 personen, 6,0 f.t.e.

Voor het vervolg van 2020 en voor 2021 is in de begroting uitgegaan van voortzetting van de huidige situatie: inhuur van de manager en de medewerkers via de NZa. Tevens is uitgegaan van voortzetting van de inhuur van een secretaresse via een uitzendbureau.

Het College sanering heeft geen medewerkers meer in dienst, maar huurt het merendeel van de medewerkers in bij de NZa. Ten aanzien van het thema diversiteit en inclusie sluit het College sanering daarom aan bij het beleid van de NZa.

4.2 INZET VAN GEMACHTIGDEN

Het College sanering laat zich bij de casus adviseren door gemachtigden. De inzet van gemachtigden vindt haar wettelijke grondslag in de Wet toelating zorginstellingen (WTZi) en het Uitvoeringsbesluit WTZi. Inzet van gemachtigden vindt plaats via inhuur op uurbasis. De gemachtigden hebben door hun taak en werkwijze een bijzondere rol bij het toezicht op de zorginstellingen.

Werkwijze en aantal uren gemachtigden

De inzet van gemachtigden vindt plaats afhankelijk van de specifieke eisen van de casus en de geografische ligging van de zorginstelling. De gemachtigden worden bij voorkeur in hun eigen regio ingezet. Er zijn 12 gemachtigden (per 1 juli 2020). Ook voor het jaar 2021 is een aantal van 12 gemachtigden voorzien. Periodiek wordt gemonitord of het aantal gemachtigden aanpassing behoeft.

In onderstaande tabel zijn de aantallen en ingezette uren van gemachtigden weergegeven.

Gemachtigden	2015	2016	2017	2018	2019	Raming 2020	Raming 2021
Aantal personen	17	17	17	14	12	12	12
Gedeclareerde uren	6.634	6.687	5.920	5.005	4.350	3.600	3.800
Omerekend in f.t.e.	4,5	4,6	4,0	3,4	3,0	2,5	2,6

Het totaal aantal uren voor 2020 is geraamd op basis van de gedeclareerde uren over januari tot en met juni 2020. De daling van het aantal uren vanaf 2018 wordt met name veroorzaakt door de in de paragrafen 3.2 en 3.3 toegelichte afname van het aantal lopende casus.

Het aantal uren inzet van de gemachtigden voor het jaar 2021 is geraamd op een hoger niveau dan voor 2020. Vanwege de maatregelen tegen het coronavirus worden vanaf maart 2020 minder reizen gemaakt door de gemachtigden. Verwacht wordt dat het aantal reizen in 2021 weer op het peil van voor de coronamaatregelen is.

Toelichting op uren gemachtigden

Het aantal uren van de gemachtigden is vanaf 2016 gedaald. Naast een lager aantal lopende casus, heeft een door het College gemaakte efficiëncyslag bijgedragen aan de daling van het aantal uren. Het College heeft in vastgoed gespecialiseerde gemachtigden aangetrokken die zich snel en efficiënt in een nieuwe casus kunnen inwerken. Daarnaast heeft het College sanering de gemachtigden meegegeven dat zij zo veel mogelijk zaken dienen te clusteren als een gesprek ter plaatse dient plaats te vinden, zodat zij zo min mogelijk reistijd kwijt zijn.

Ook zijn er gemachtigden aangetrokken woonachtig in delen van Nederland die voordien niet gedekt werden en daardoor veel reistijd vergden. Dit heeft bijgedragen aan een reductie van het aantal uren.

In het algemeen is het lastig een raming te maken van het aantal uren voor de gemachtigden. Dit is afhankelijk van de complexiteit van de casus en de benodigde afstemming (toezicht) voor de zorginstelling. Casus met complexe verkooptransacties vergen veel tijd van de gemachtigden. Ook zijn er vanuit het verleden nog dossiers aanwezig waar meerdere transacties onder één casusnummer zijn gevoegd, zodat deze casus in verhouding ook meer tijd vragen.

Governancecode

In 2010 is een governancecode voor de gemachtigden opgesteld. Tevens is een beleidsregel opgesteld ter voorkoming van belangenverstremming bij de inzet van gemachtigden. Deze regels zijn een aanvulling op de schriftelijke verklaring van gemachtigden dat er geen beletselen zijn om als gemachtigde betrokken te zijn bij de casus. Dit beleid wordt in 2021 gecontinueerd en zo nodig aangescherpt.

4.3 VORMING EN OPLEIDING VAN SECRETARIAAT EN GEMACHTIGDEN

Aan vorming en opleiding van medewerkers van het secretariaat wordt ook in 2021 aandacht besteed. Voor gemachtigden geldt een inwerktraject waarbij nieuwe gemachtigden eerst enige tijd meelopen met een gemachtigde die al langer voor het College optreedt. Op deze wijze kan praktische ervaring worden opgedaan in het begeleidings- en/of beoordelingsproces. Ook wordt op deze wijze eenheid van werken geïntroduceerd en wordt, waar mogelijk, een efficiënte inzet van de gemachtigden bevorderd.

Kennisoverdracht naar en tussen de gemachtigden en het secretariaat, vanuit verschillende disciplines, wordt gestimuleerd. Voor de beleidsmedewerkers van het secretariaat en voor de gemachtigden worden gezamenlijke toerustingsbijeenkomsten georganiseerd. Tijdens de bijeenkomsten worden specifieke zaken aan de orde gesteld en worden één of meer sprekers "van buiten" uitgenodigd.

Zo zijn in de afgelopen jaren meerdere bijeenkomsten georganiseerd, waar onder meer lezingen zijn gegeven over de (juridische, fiscale en financiële) aspecten die bij de afhandeling van casus aan bod kunnen komen. Ook in 2021 zal verder aandacht worden besteed aan de voortzetting en zo nodig uitbreiding van ondersteuning en toerusting van personeel en gemachtigden.

4.4 HUISVESTING EN ICT

Het College sanering is in augustus 2015 verhuisd naar het kantoorgebouw van de NZa aan de Newtonlaan te Utrecht. Eind 2020 is een interne verhuizing gepland vanwege de verbouwing van het kantoorpand. Verwacht wordt dat het College sanering in 2021 op een vernieuwde plek in het pand kan terugkeren. Het College sanering heeft de beschikking over eigen aansluitingen voor internet en telefonie. De ICT-dienstverlening en ondersteuning is uitbesteed aan een externe leverancier.

4.5 CIO-FUNCTIE

De functie van Chief Information Officer (CIO) behelst de advisering over zaken zoals informatie-plannen, informatiebeveiliging, inzet van architectuur en informatie-portfoliomanagement. Gelet op de beperkte omvang van het College sanering is de invulling van de CIO-functie vooral van belang in het kader van de continuïteit van de bedrijfsvoering en de beveiliging van de informatie.

Vanaf 1 augustus 2019 vervult de heer W.H.G. Sijstermans, lid van de Raad van Bestuur, de CIO-functie. De heer Sijstermans is in zijn rol van CIO (functioneel) eindverantwoordelijke voor het informatievoorzieningsbeleid van het College sanering en de onafhankelijke toetsing op de naleving van dat beleid. De organisatorische onafhankelijkheid wordt geborgd door de CIO-functie te scheiden van de uitvoering van de informatieplannen en te bepalen dat de CIO vanwege zijn functie directe toegang heeft tot het bestuur van het College om gevraagd en ongevraagd te adviseren over informatie(beveiligings-)zaken.

4.6 INFORMATIEVOORZIENING EN INFORMATIEBEVEILIGING

Om haar taken te kunnen uitvoeren maakt het College sanering gebruik van diverse informatiemiddelen. Het College heeft twee op maat gemaakte applicaties voor het beheer van dossiers en van de workflow. Op kantoor van het College zijn de lopende dossiers fysiek aanwezig. De afgesloten dossiers worden extern gearchiveerd.

De applicaties en de lopende dossiers zijn alleen toegankelijk voor de kantoormedewerkers van het College. De gesloten dossiers kunnen door kantoormedewerkers indien nodig worden opgevraagd bij het externe archief.

De Rijksoverheid heeft het document Baseline Informatiebeveiliging Rijksdienst (BIR), inmiddels Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO) vastgesteld. Doelstelling van de BIO is het geven van informatie om een goede afweging te maken tussen enerzijds de risico's van datalekken en het (tijdelijk) niet beschikbaar zijn van informatiesystemen en anderzijds de vereisten voor de beveiliging. In de BIO zijn drie standaard basisbeveiligingsniveaus (BBN) gedefinieerd met bijbehorende beveiligingseisen. Het College sanering kan qua organisatie en werkzaamheden worden ingedeeld in BBN 2.

Het College heeft op 18 februari 2020 een beleidsdocument vastgesteld inzake informatiebeveiliging aan de hand van de BIO. Hierin zijn onder meer de belangrijkste uitgangspunten opgenomen voor het informatiebeveiligingsbeleid van het College, een risico-analyse met betrekking tot de informatiebeveiliging en de reeds genomen maatregelen.

Het College sanering is tot op heden geen onderwerp geweest van digitale aanvallen gericht op het verkrijgen van data dan wel het verstoren van de verbindingen en de datahuishouding. Gelet op de aard van het werkgebied en de omvang van de organisatie acht het College de kans op het optreden van grootschalige data-aanvallen gering. In het periodieke overleg met de ICT-leverancier komt aan de orde of de huidige maatregelen in het kader van cybersecurity dienen te worden aangescherpt.

In de Kaderbrief 2021 is door het ministerie van VWS gevraagd om inzicht te geven in de initiatieven, projecten en plannen met een sterke afhankelijkheid van de informatievoorziening. Het College sanering heeft geen initiatieven, projecten en plannen voor 2021 die sterk afhankelijk zijn van de informatievoorziening. Het College sanering voert met name haar wettelijke taken uit: het toezicht op onroerende zaken en het behandelen van saneringscasus.

4.7 AVG

In verband met de inwerkingtreding van de AVG op 25 mei 2018 heeft het College sanering een functionaris gegevensbescherming aangewezen. Uit onderzoek van de relevante regelgeving is gebleken dat de inwerkingtreding van de AVG voor het College sanering geen ingrijpende gevolgen heeft. Het College beschikt in beperkte mate over persoonsgegevens. Het betreft persoonsgegevens van het ingehuurd personeel en persoonsgegevens in casusdossiers die vanuit het vervullen van de wettelijke taak van College sanering nodig zijn. Laatstgenoemde dossiers met persoonsgegevens worden door het College weliswaar gearchiveerd, maar de persoonsgegevens worden niet in bestanden verwerkt. Het College heeft in het kader van de AVG de noodzakelijke acties in werking gezet. Waar nodig zijn met leveranciers verwerkersovereenkomsten afgesloten.

4.8 EIDAS-VERORDENING

Volgens de eIDAS-verordening, betreffende elektronische identificatie en vertrouwensdiensten voor elektronische transacties in de interne markt, dienen overheden vanaf september 2018 digitale inlogfuncties ook beschikbaar te maken voor inlogsystemen uit andere Europese landen. Gelet op de taken en werkzaamheden van het College sanering heeft deze regelgeving geen gevolgen voor het College.

4.9 WEBSITE EN DIGITOEKANKELIJKHEID

De website van het College sanering speelt een centrale rol in de externe communicatie naar zorginstellingen en hun adviseurs, notarissen en andere belangstellenden. Op de website zijn algemene gegevens te vinden over het College sanering, de bestuurssamenstelling, relevante wetgeving en de daar voor het College uit voortvloeiende taken en beleidsregels. Besluiten van het College sanering worden gepubliceerd op de website, met uitzondering van besluiten die, naar hun aard, niet voor publicatie in aanmerking komen. Het kan daarbij gaan om bedrijfsgevoelige- of privacygevoelige informatie.

De website van het College sanering heeft sinds 2019 het format van het Platform Rijksoverheid Online (PRO). Het technische beheer wordt uitgevoerd door gespecialiseerde medewerkers van de Rijksoverheid; het dagelijks beheer en toevoegen van nieuwe informatie voor de gebruikers (contentbeheer) wordt uitgevoerd door medewerkers van het College sanering. Het College sanering heeft opdracht gegeven tot het uitvoeren van een extern onderzoek naar de toegankelijkheid van de website, met het oog op de vereisten omtrent toegankelijkheid waaraan de website per eind september 2020 moet voldoen en het opstellen van een toegankelijkheidsverklaring.

4.10 RISICO-ANALYSE

In het overzicht op de volgende pagina's wordt ingegaan op de risico's die het College signaleert bij de uitoefening van haar werkzaamheden. Er is onderscheid gemaakt tussen beleidsmatige risico's, data- en ICT risico's, personele risico's, financiële risico's en juridische risico's. Per risico is aangegeven op welke wijze het risico kan worden beperkt dan wel hoe de gevolgen van het zich manifesteren van het risico kunnen worden geminimaliseerd.

Gebeurtenis en impact	Oorzaken	Risk response / beheersmaatregelen (aard en inhoud)	Tijdlijn	Omvang restrisico
Beleidsmatig				
Impact van ontwikkelingen zoals scheiding wonen en zorg of duurzaamheid zorgvastgoed op de vastgoed strategie van instellingen met als gevolg meer (of minder) casuïstiek.	Wetswijziging / beleid	Anticiperen op <i>workload</i> door het volgen van de ontwikkelingen en het monitoren van de <i>workload</i> . Zo nodig expertise in te huren/aan te trekken.	Per halfjaar analyse workload/ continu volgen ontwikkelingen	Beperkt
Aangekondigde opheffing van (taken) CSZ met als gevolg minder meldingen van casus en/of minder compliance door instellingen.	Wetswijziging	Monitoren (voornemens) wetswijziging en hier tijdig op anticiperen in termen van communicatie naar instellingen en ordentelijke beëindiging CSZ.	Continu	Beperkt
Data en ICT				
De kans op uitval van ICT-systemen met als gevolg dat casus niet of niet tijdig kunnen worden behandeld en CSZ niet kan voldoen aan zijn wettelijke taken/-termijnen.	Technische oorzaken	Goede afspraken met ICT leverancier over back up en herstart.	Afspraken bewaken	Beperkt
Diefstal van vertrouwelijke informatie, waaronder mogelijk het openbaren van persoonsgegevens en/of concurrentiegevoelige gegevens en het gebruik van concurrentiegevoelige gegevens voor (vastgoed-)transacties.	Diefstal van data in digitale of papieren vorm	Prudent omgaan met informatie door medewerkers. Adequate fysieke beveiliging gebouw en informatie en beveiliging digitale systemen. Bij optreden risico: contact opnemen met AP indien het persoonsgegevens betreft, contact opnemen met betrokkenen.	Continu	Beperkt

Gebeurtenis en impact	Oorzaken	Risk response / beheersmaatregelen (aard en inhoud)	Tijdlijn	Omvang restrisico
Verlies van vertrouwelijke informatie, waaronder mogelijk het verliezen van persoonsgegevens en/of concurrentiegevoelige gegevens	Technische oorzaken, verlies, brand, natuurrampen	Prudent omgaan met informatie door medewerkers. Adequate fysieke beveiliging gebouwen en informatie en beveiliging systemen. Bij optreden risico: contact opnemen met AP indien het persoonsgegevens betreft, contact opnemen met betrokkenen.	Continu	Beperkt
Het door verlies of diefstal van informatie niet meer kunnen uitvoeren van de werkzaamheden door het ontbreken van informatie	Diefstal, verlies, technische oorzaken, brand, natuurrampen	Naast de bovengenoemde responses zorgdragen voor backup. Het College heeft, naast een digitale versie, een papieren versie van elk dossier (op grond van Archiefwet)	Continu	Beperkt
Personeel				
Kans op tekort aan expertise door vertrek of ziekte van medewerkers met als gevolg dat casus niet of niet tijdig kunnen worden behandeld en CSZ niet kan voldoen aan zijn wettelijke taken/-termijnen.	Vertrek/ziekte	Aandacht voor welzijn medewerkers. Redundantie expertise organiseren, actuele procedurebeschrijvingen, beroep dat gedaan kan worden op vastgoedexpertise van de NZa en beroep op kennis van de gemachtigden. Contacten met detachingsbureaus.	Continu	Beperkt
Er is één financieel medewerker.	Vertrek/ziekte	Zekere kwetsbaarheid omdat er 1 financieel medewerker is. Dit raakt het opstellen van het werkprogramma/-begroting en de jaarrekening /jaaverslag. Documentatie over dit proces is geborgd.	Continu	Beperkt
De financiële administratie is uitbesteed aan een kantoor met één medewerker	Vertrek/ziekte	De gevolgen van het risico worden beperkt doordat het kantoor een vervangingsovereenkomst heeft gesloten met een ander kantoor voor overname van de taken bij uitval.	Continu	Beperkt

Gebeurtenis en impact	Oorzaken	Risk response / beheersmaatregelen (aard en inhoud)	Tijdlijn	Omvang restrictico
Financieel				
Tekorten in financiering voor de uitvoering van taken CSZ.	Meer uitgaven dan gepland bijv. door toename aantal en complexiteit casus	Ontwikkelingen in aantal casus en gedeclareerde uren gemachtigden monitoren en tijdig overleg met ministerie VWS indien overschrijding dreigt.	Maandelijks	Beperkt
Juridisch				
Uitspraken Raad van State als gevolg van gegrond beroep, mogelijke impact op beleid.	Gegronnd beroep	Borgen kwaliteit medewerkers en gemachtigden, bijeenkomsten en opleidingsbudget. Juridische expertise advocatenkantoor inschakelen bij behandeling bezwaren/beroepen.	Continu	Beperkt
Civiele rechtszaak met mogelijke schadeclaim voor College sanering.	Gegronnd beroep	Zie hiervoor. Daarnaast heeft het College een aansprakelijkheidsverzekering.	Continu	Beperkt

4.11 DOELMATIGHEID EN EFFICIENCY

Het toezichtproces is in hoge mate gestandaardiseerd door het gebruik van sjablonen voor adviezen, besluiten, brieven en andere correspondentie. Verder wordt gebruik gemaakt van een (elektronisch) workflow-systeem. Het workflow-systeem en de standaardisatie van de (werk-)documenten en correspondentie voorzien in een efficiënte en doelmatige wijze van uitvoering van de wettelijke toezichttaken.

Het College sanering streeft een sobere en tegelijkertijd degelijke uitvoeringsorganisatie na. Voor investeringen en grotere inkopen vindt een offerte- dan wel aanbestedingsprocedure plaats. In de afgelopen jaren zijn selectieprocedures gevoerd voor het aantrekken van een nieuwe ICT-leverancier en een nieuwe accountant.

Periodiek worden verschillen tussen de begroting en de gerealiseerde cijfers gerapporteerd en geanalyseerd. De laatste jaren laten zien dat de realisatiecijfers zich binnen de begroting bevinden.

4.12 DUURZAAMHEID

Het College sanering is een klein ZBO waarvan de medewerkers in dienst zijn van de NZa. Het is gehuisvest in het gebouw van de NZa. Het College voert daarom geen eigenstandig beleid op het gebied van duurzaamheid. Het College sanering sluit aan bij de duurzaamheidsactiviteiten van de NZa. Dit betreft het verkrijgen van inzicht in de startpositie en het formuleren van ambities op het gebied van energiebesparing, voedsel en catering, afvalreductie, vervoer en duurzaam inkopen in het inkoopbeleid. Hiervoor wordt verwezen naar hetgeen de NZa daarover in zijn jaarplannen heeft opgenomen.

4.13 ONDERZOEK NAAR STAATSSTEUN

Het ministerie van VWS heeft het College sanering in 2018 verzocht te onderzoeken of er bij de saneringsregelingen die het College uitvoert sprake is van ongeoorloofde staatssteun. Het onderzoek is voor het College sanering uitgevoerd door advocatenkantoor Pels Rijcken. De conclusie luidde dat er geen sprake is van ongeoorloofde staatssteun.

5. Begroting

Begroting voor het jaar 2021, bedragen in euro's					
	2018	2019	2020		2021
	Rekening	Rekening	Begroting	Prognose	Begroting

BATEN

Bijdrage ministerie VWS volgens begroting	2.245.000	2.200.000	2.200.000	1.900.000	1.900.000
af: terugbetaling aan VWS i.v.m. overschot en vrijval reserve	-528.064	-426.569	0		
Netto bijdrage van ministerie VWS	1.716.936	1.773.431	2.200.000	1.900.000	1.900.000

LASTEN

1. Personele kosten	1.625.200	1.553.498	1.880.000	1.580.000	1.555.000
2. Huisvestingskosten	35.286	36.253	45.000	45.000	50.000
3. Automatiseringskosten	51.683	35.157	60.000	60.000	65.000
4. Bureaukosten	18.643	16.627	30.000	30.000	25.000
5. Bestuurskosten	59.825	0	0	0	0
6. Overige kosten	139.062	134.146	185.000	185.000	205.000
Totaal lasten	1.929.699	1.775.681	2.200.000	1.900.000	1.900.000

Financiële baten en lasten	0	0	0	0	0
----------------------------	---	---	---	---	---

Exploitatiesaldo	-212.750	-2.250	0	0	0
------------------	----------	--------	---	---	---

Resultaatbestemming

Egalisatiereserve	-12.750	-2.250	0	0	0
Dotatie best. reserve afbouw CSZ	-200.000	0	0	0	0

- De opstelling van de resultaten van 2018 en 2019 op deze pagina is overgenomen uit de jaarrekening 2019.
- De ramingen in de begroting zijn afgerond op € 5.000,-
- Met dotaties dan wel onttrekkingen aan de egalisatiereserve en de bestemmingsreserve afbouw College sanering is in de begroting geen rekening gehouden.
- Als in enig jaar meer bevoorschot is dan aan werkelijke kosten is gemaakt, dan wordt het bedrag terugbetaald. In de begroting is met een overschot geen rekening gehouden.

Specificatie lasten – begroting voor het jaar 2021, bedragen in euro's					
	2018 Rekening	2019 Rekening	2020 Begroting	2020 Prognose	2021 Begroting
1. Personele kosten					
Salarissen / inhuur van medewerkers	668.611	720.990	770.000	770.000	720.000
Reis- en representatiekosten	8.479	0	5.000	5.000	0
Overige personele kosten	12.007	7.878	15.000	15.000	10.000
Gemachtigden	936.103	824.630	1.090.000	790.000	825.000
Totaal personele kosten	1.625.200	1.553.498	1.880.000	1.580.000	1.555.000
2. Huisvestingskosten					
Huur kantoorpand	31.811	32.347	35.000	35.000	40.000
Opslag statisch archief	2.952	3.357	5.000	5.000	5.000
Overige huisvestingskosten	523	549	5.000	5.000	5.000
Totaal huisvestingskosten	35.286	36.253	45.000	45.000	50.000
3. Automatiseringskosten					
Onderhoud derden	24.456	16.504	20.000	20.000	20.000
Hard-/software	0	0	5.000	5.000	5.000
Website	479	615	5.000	5.000	5.000
Digitalisering	19.226	12.078	15.000	15.000	15.000
Diversen	7.522	5.960	15.000	15.000	20.000
Totaal automatiseringskosten	51.683	35.157	60.000	60.000	65.000
4. Bureaunkosten					
Kopieën/drukkerwerk	6.351	7.613	10.000	10.000	15.000
Porti/telefoon	7.437	5.378	10.000	10.000	
Vakliteratuur/ kantoormiddelen	1.735	626	5.000	5.000	5.000
Diversen	3.120	3.010	5.000	5.000	5.000
Totaal bureaunkosten	18.643	16.627	30.000	30.000	25.000
5. Bestuurskosten	59.825	0	0	0	0
6. Overige kosten					
Adviezen / procesbegeleiding	59.150	72.831	80.000	80.000	105.000
Admin. kosten/accountant	56.846	42.399	65.000	65.000	60.000
Rechtmatigheidscontrole	21.296	16.500	30.000	30.000	25.000
Aanschaffingen	0	0	5.000	5.000	10.000
Diversen	1.770	2.416	5.000	5.000	5.000
Totaal overige kosten	139.062	134.146	185.000	185.000	205.000
Totaal	1.929.699	1.775.681	2.200.000	1.900.000	1.900.000

Raming maandelijkse liquiditeitsbehoefte in 2021

De liquiditeitsbehoefte voor 2021 is gelijkmatig over het jaar verdeeld. Voor elke maand betekent dit circa 8,33% van € 1.900.000,- zijnde € 158.333,-

Begroting 2020

Voor het jaar 2020 is een begroting ingediend van € 2.200.000,-. De minister van VWS verleende in de brief van 26 november 2019 (kenmerk 1595459-197125-BPZ) goedkeuring voor een bedrag van € 2.200.000,- ten laste van de Rijksbegroting.

Bij de eerste kwartaalrapportage over 2020 is gebleken van een aanzienlijke onderschrijding. Per brief d.d. 30 april 2020 heeft het College sanering het ministerie van VWS verzocht het begrote bedrag te verlagen tot € 1.950.000,-. Het ministerie heeft op ambtelijk niveau laten weten dat ze, alvorens over het verzoek te besluiten, de Midterm Review van het College sanering afwacht.

In de Kaderbrief 2021 heeft het ministerie van VWS een financieel kader aangegeven ten bedrage van € 1.900.000,- voor de jaren 2021, 2022 en 2023. In dit jaarplan is aangesloten bij het financieel kader. Zowel de prognose voor 2020, de begroting voor 2021 en de meerjarenraming gaan uit van een bedrag van € 1.900.000,- per jaar.

Reserves

De egalisatiereserve per 31 december 2019 bedraagt € 110.000,-. De bestemmingsreserve afbouw College sanering bedraagt per 31 december 2019 € 100.000,-. Deze reserve dient om de kosten op te vangen van de opheffing van het College sanering en/of voor de kosten van de overgang van taken naar de NZa.

Postgewijze toelichting

Baten

Gegeven het lage rentepercentage zijn op voorhand voor 2021 geen baten begroot.

Lasten

Voor zover in deze begrotingen investeringen zijn opgenomen, zijn deze, conform afspraken met het ministerie en uitgaande van de voorziene opheffing van het College sanering, geheel ten laste van het jaar van aanschaf gebracht.

Personele uitgaven

1.1 Salarissen en inhuur van medewerkers

Dit onderdeel bestaat uit de kosten van inhuur van medewerkers. Het College sanering heeft geen medewerkers meer in dienst. De manager en de medewerkers van het secretariaat worden gedetacheerd door de NZa. Een secretaresse wordt ingehuurd van een uitzendbureau.

De begrote kosten voor 2021 zijn gedaald ten opzichte van de begroting voor 2020. Dit is het gevolg van het in dienst nemen van een beleidsmedewerker door de NZa en het detacheren bij het College. Deze medewerker werkte eerst via een uitzendbureau bij het College, hetgeen hogere kosten met zich meebracht.

1.2 Reis- en representatiekosten

De reis- en representatiekosten worden op nihil geraamd. Deze kosten zijn begrepen in de kosten van inhuur.

1.3 Overige personeelskosten

De overige personeelskosten worden voor 2021 lager geschat dan de raming in de begroting van 2020, op basis van de gerealiseerde kosten in de eerste helft van 2020. Een bedrag van € 10.000,- is geraamd.

1.4 Gemachtigden

De inzet van de gemachtigden is afhankelijk van factoren als het aantal casus en de aard, inhoud en omvang ervan. Een en ander is toegelicht in paragraaf 4.2, Inzet van gemachtigden. De kosten van de inzet van de gemachtigden is voor 2021 op een lager niveau geraamd als de voorgaande jaren.

Ook de prognose voor 2020 wordt op dit onderdeel naar beneden bijgesteld. Het begrote bedrag is inclusief BTW en reis- en verblijfkosten. De gemachtigden zijn niet in dienst van het College; zij worden per casus op uurbasis ingehuurd.

De voorgaande jaren werden ook de kosten van de bezwaarschriftencommissie bij het onderdeel 'gemachtigden' opgenomen. Met ingang van 2021 worden deze kosten verantwoord onder de post 'Adviezen/procesbegeleiding', waar deze kosten beter op hun plaats worden geacht. Zie ook de toelichting bij de post 'Adviezen/procesbegeleiding' hierna.

Algemene uitgaven

2. Huisvestingskosten

De geraamde kosten voor de huur van de kantoorruimte (inclusief de servicekosten en parkeerplaatsen) zijn voor 2021 verhoogd ten opzichte van de begroting voor 2020 als gevolg van gestegen kosten. De kosten van het statisch archief en de post overige huisvestingskosten zijn gelijk gebleven.

3. Automatiseringskosten

De totale automatiseringskosten voor 2021 worden geraamd op € 60.000,-. De kosten van automatisering zijn opgenomen in de specificatie hieronder. In de tabel zijn de kosten voor 2021 en verder weergegeven volgens het in juni 2017 van het ministerie ontvangen format.

Onderdeel	2021	2022-2025
1. Kosten huidige landschap/ICT (incl. werkplekken):		
beheer en onderhoud	€ 60.000,-	€ 60.000,-
afschrijvingen	-	-
reserve voor vervangingen/investeringen	-	-
2. Investeringen:		
vervanging	€ 5.000,-	€ 5.000,-
intensivering	-	-
3. Overige ontwikkelingen	-	-
Totaal	€ 65.000,-	€ 65.000,-

Verwacht wordt dat er extra ICT kosten gemaakt worden door de interne verhuizing en verbouwing, vanwege het verplaatsen van aansluitingen en installaties. Onder de post 'diversen' is hiervoor circa € 15.000 geraamd. De kosten van de glasvezelaansluiting is eveneens begrepen onder de post 'diversen', voor circa € 5.000,-. In het bovenstaande schema zijn deze posten gevat onder 'beheer en onderhoud'.

4. Bureaukosten

De raming voor de bureaukosten voor het jaar 2021 (drukwerk, porti, kantormiddelen) is gedaald ten opzichte van de begroting voor 2020. De kosten voor kopieën/drukwerk en porti/telefoon zijn nu samen genomen en begroot op € 15.000,-. Voor vakliteratuur en kantormiddelen is € 5.000,- geraamd. Ook voor het onderdeel 'diversen' is € 5.000,- opgenomen.

5. Bestuurskosten

Er zijn voor 2021 geen bestuurskosten begroot. De bestuurders van het College verrichten hun taken onbezoldigd, volgens afspraken met het ministerie van VWS.

6. Overige kosten

6.1 Advies/procesbegeleiding

Deze post betreft externe kosten ten behoeve van juridische adviezen bij de afhandeling van casus. Deze kosten zijn sterk afhankelijk van de casus die zich aandienen en betreffen zowel saneringscasus, casus met betrekking tot onroerende zaken als verzoeken op grond van de Wet openbaarheid van bestuur (Wob). Tevens vallen binnen deze kostenpost de juridische advieskosten als gevolg van bezwaar- en beroepszaken die gevoerd worden tegen besluiten van het College. De inkomende bezwaren bij het College zijn over de jaren heen niet constant gebleken en zijn daarom vooraf lastig te plannen.

Nieuw is dat onder de post 'Advies/procesbegeleiding' nu ook de kosten van de bezwaarschriftencommissie zijn begrepen. Deze kosten waren de vorige jaren ondergebracht bij het onderdeel 'gemachtigden'. Deze kosten zijn afhankelijk van het aantal ingediende bezwaarschriften en de complexiteit van de casus. Over het jaar 2019 bedroegen de kosten van de bezwaarschriftencommissie circa € 15.000,-.

Voor het jaar 2021 wordt een hoger bedrag geraamd als voor 2020, naar aanleiding van de gerealiseerde kosten in de eerste helft van 2020 en het nu onderbrengen van de kosten van de bezwaarschriftencommissie bij dit onderdeel. In totaal is € 105.000,- geraamd.

6.2 Administratie/accountant

Deze kosten betreffen het bijhouden van de financiële en salarisadministratie, het samenstellen van de jaarrekening en het uitvoeren van de accountantscontrole ten behoeve van de jaarrekening van het College. Om te voorkomen dat aan het eind van het jaar onverwacht een begrotingsoverschrijding zichtbaar wordt, bestaat er een systeem van periodieke tussentijdse rapportages. Voor 2021 zijn ten opzichte van de begroting 2020 de kosten lager geraamd.

6.3 Rechtmatigheidscontrole

De controle op het rechtmatig handelen van het College betreft niet alleen de saneringscasus op basis van de WTZi, maar ook voor casus betreffende onroerende zaken en ambulancevervoer. Voor 2021 zijn de kosten op een lager niveau geraamd als voor 2020.

6.4 Aanschaffingen

In 2021 vindt een interne verhuizing plaats in het kantoorgebouw. Vanwege de mogelijke aanschaf van nieuwe inventaris en andere kantoormiddelen als gevolg van de verhuizing, en omdat andere, incidentele aanschaffingen niet kunnen worden uitgesloten, wordt een bedrag van € 10.000,- geraamd.

6.5 Diversen

Een beperkt bedrag is geraamd voor diverse overige kosten.

Meerjarenraming 2022 tot en met 2025

Meerjarenraming voor 2022 – 2025, bedragen in euro's				
	2022	2023	2024	2025
	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting

BATEN

Bijdrage ministerie VWS volgens begroting	1.900.000	1.900.000	1.900.000	1.900.000
af: terugbetaling aan VWS i.v.m. overschot en vrijval reserve	0	0	0	0
Netto bijdrage van ministerie VWS	1.900.000	1.900.000	1.900.000	1.900.000

LASTEN

1. Personele uitgaven	1.570.000	1.570.000	1.570.000	1.570.000
2. Huisvestingskosten	50.000	50.000	50.000	50.000
3. Automatiseringskosten	55.000	55.000	55.000	55.000
4. Bureaukosten	25.000	25.000	25.000	25.000
5. Bestuurskosten	0	0	0	0
6. Overige kosten	200.000	200.000	200.000	200.000
Totaal kosten	1.900.000	1.900.000	1.900.000	1.900.000

Financiële baten en lasten	0	0	0	0
----------------------------	---	---	---	---

Exploitatiesaldo	0	0	0	0
------------------	---	---	---	---

Resultaatbestemming

Egalisatiereserve	0	0	0	0
Dotatie best. reserve afbouw CSZ	0	0	0	0

Toelichting op de meerjarenraming

Gelet op de onzekerheden omtrent de toekomstige positie van het College sanering, is bij het opstellen van de meerjarenraming uitgegaan van het ongewijzigde voortbestaan van het College. Voor de jaren 2022 tot en met 2025 zijn daarbij de totale kosten op een gelijk niveau geraamd als in 2021. De bedragen die voor 2021 geraamd zijn vanwege de interne verhuizing (IT-kosten en aanschaffingen) zijn in de meerjarenraming niet opgenomen. Daar staat tegenover dat de personele kosten in de meerjarenraming hoger worden geschat.

Voor zover in deze ramingen investeringen zijn opgenomen, worden deze als gebruikelijk geheel ten laste van het jaar van aanschaf gebracht.