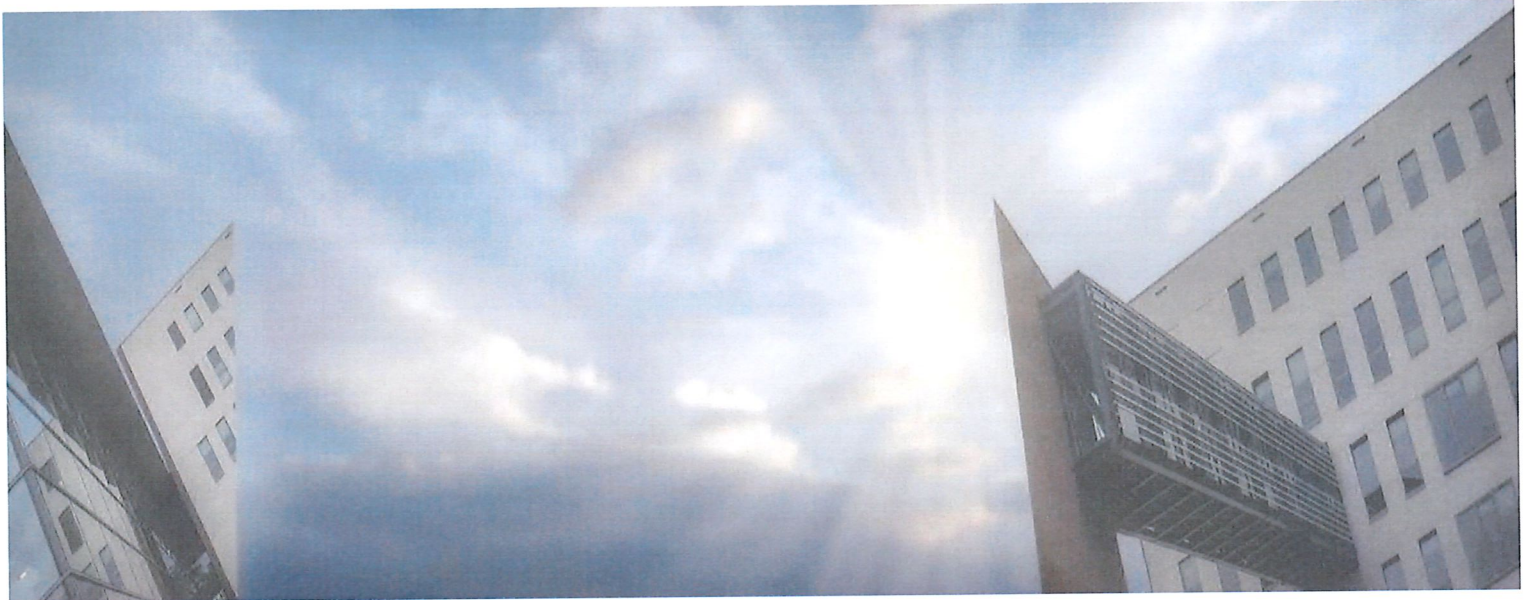


013



Jaarplan 2022

College sanering zorginstellingen

28 september 2021

Voorwoord

Voor u ligt het Jaarplan van het College sanering voor het jaar 2022.

De voornaamste taak van het College sanering is het houden van toezicht op de verkoop en verhuur van onroerende zaken door zorginstellingen. Het College werkt momenteel aan circa 560 lopende casus. Het College wenst te benadrukken, mede in het kader van de voorbereiding van het Wetsvoorstel integrale bedrijfsvoering zorginstellingen, dat het College de vastgoedtransacties van zorginstellingen ondersteunt 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's gerealiseerd. Door juist bij de start van het proces de aanwijzingen mee te geven voor een transparant proces wordt een marktconforme opbrengst gewaarborgd.

Daarmee is helder is dat het College sanering 'Meer Waarde voor de Zorg' levert.

Het College wil deze taak evenals in de afgelopen jaren goed uitvoeren zodat er zoveel mogelijk geld voor de zorgsector behouden blijft.

Dr. M.J. Kaljouw
Voorzitter Raad van Bestuur

JAARPLAN 2022

INHOUDSOPGAVE

1.	Inleiding	3
2.	Werkprogramma 2022.....	5
3.	Bedrijfsvoering.....	11
4.	Begroting	20

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 ambulancediensten.

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 Wet toelating zorginstellingen (WTZi).

De grondslag van het uitvoeren van de saneringsregeling voor ambulancediensten, de Wet Ambulancevervoer, is in 2013 vervallen. De lopende saneringscasus van ambulancediensten werden op grond van de Tijdelijke wet ambulancezorg afgehandeld. Per 1 januari 2021 echter is deze wet ook vervallen. Het ministerie van VWS heeft ambtelijk aangegeven dat wettelijk geregeld gaat worden dat het College ook de laatste ambulancesaneringscasus kan afronden.

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 EN POSITIE COLLEGE SANERING

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 de opheffing van het College sanering te regelen. Eventueel toezicht op de verkoop en verhuur van zorgvastgoed wordt ondergebracht 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 2022 zijn werkzaamheden als zelfstandig bestuursorgaan ongewijzigd blijft uitvoeren.

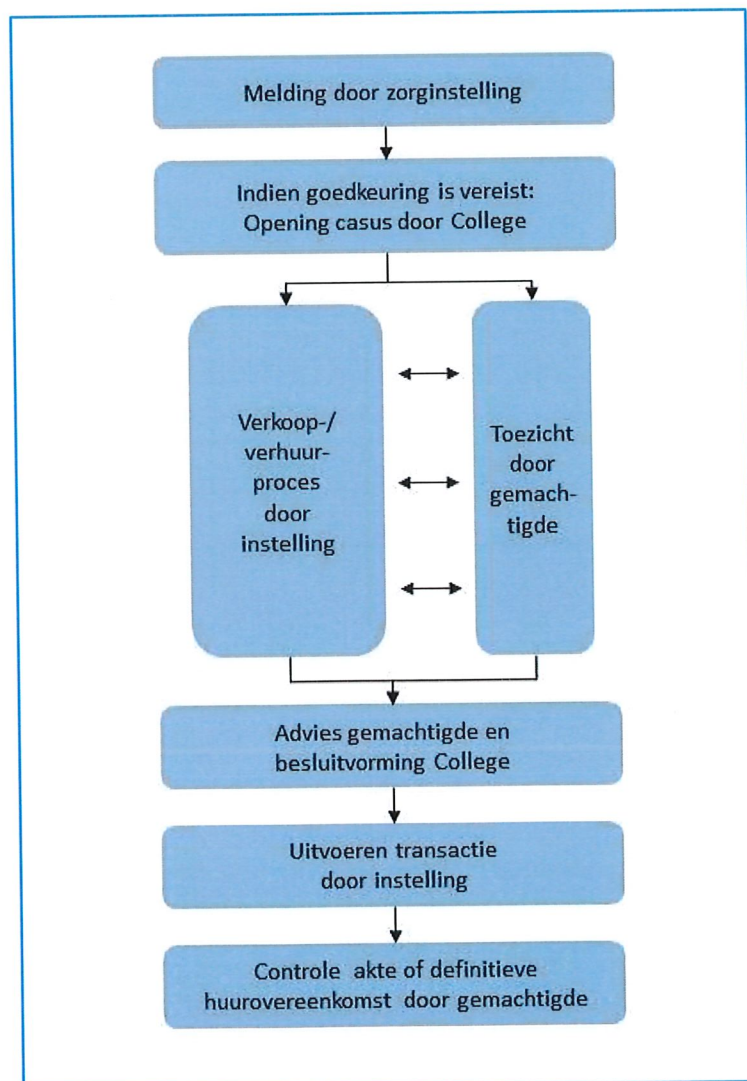
2. Werkprogramma 2022

2.1 AMBITIES

Het College sanering heeft al vele casus voor zorginstellingen behandeld waarin subsidies zijn verleend voor saneringen en er toezicht is gehouden op het verkoop- en verhuurproces van vastgoed. Voor het jaar 2022 heeft het College sanering de volgende ambities:

1. Uitvoering van het toezicht op zorginstellingen

De voornaamste taak van het College sanering is de uitvoering van het toezicht op verkopen en verhuringen van onroerende zaken. Het College houdt toezicht op het doorlopen van een open en transparant proces en het behalen van een marktconforme prijs. Het procesverloop staat in de volgende figuur.



Een casus begint met de melding van een zorginstelling van een voornemen om een object te gaan verhuren of verkopen of een beperkt recht te vestigen. Met inachtneming van de adviezen van de gemachtigde en van het secretariaat, neemt het College een besluit over de goedkeuring. Tegen dit besluit is bezwaar en vervolgens beroep mogelijk. De looptijd van het gehele proces vanaf melding tot en met goedkeuring kan uiteenlopen van enkele weken tot meer dan een decennium, afhankelijk van bijvoorbeeld het verloop van het proces bij de zorginstelling, de marktomstandigheden en de onderhandelingen met de contractpartij.

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.

Het College wil deze taak evenals in de afgelopen jaren goed uitvoeren zodat er zoveel mogelijk geld voor de zorgsector behouden blijft.

2. Afronden lopende saneringscasus

Per 1 januari 2021 zijn er nog twee lopende saneringscasus. Het College streeft er naar om beide casus in uiterlijk 2023 af te ronden. De voortgang van de saneringscasus is afhankelijk van factoren bij de ontvangers van de subsidies die het College niet kan beïnvloeden.

- Het College sanering heeft één casus in behandeling van het saneren van zorginstellingen. Een dergelijke saneringscasus wordt gestart door het afgeven van een sluitingsbeslissing door de minister van VWS. Hoewel de saneringsregeling nog bestaat, zijn er de afgelopen jaren geen sluitingsbeslissingen meer genomen.
- Het College sanering heeft één casus in behandeling van de sanering van een ambulancedienst. De regeling voorziet in het vergoeden van kosten 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.

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 is specifiek onderzoek uitgevoerd naar de positie van instellingen die in ernstige financiële problemen verkeren, als gevolg waarvan de continuïteit van zorgverlening in gevaar komt.

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.

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 Wet toetreding zorgaanbieders (Wtza) en Aanpassingswet Wtza (AWtza) zijn op 9 juni 2020 door de Eerste Kamer aangenomen. De wetten worden van kracht op 1 januari 2022. 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. 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.

2.2 CASUS IN BEHANDELING

Het totaal aantal casus in behandeling bij het College bestaat uit saneringscasus en casus omtrent het toezicht op onroerende zaken. Nagenoeg alle 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 2022 is gemaakt op basis van de gegevens van voorgaande jaren en van het lopende jaar 2021.

Jaar					Raming	Raming
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Casus in behandeling per 1 januari	853	842	759	727		
- Nieuwe casus	343	244	238	157		
- Afgesloten casus	-356	-324	-273	-323		
Correctie (vanwege o.a. heropenen)	2	-3	3	-3		
Casus in behandeling per 31 december	842	759	727	558		
Gemiddeld	848	801	743	643	560	560

De verwachting is dat het College sanering gemiddeld circa 560 casus in 2021 en 2022 in behandeling zal hebben.

Casus in behandeling per werkveld

Casus per werkveld	Ultimo	Raming	Raming
	2020	ultimo 2021	ultimo 2022
Sanering	1	1	1
Ambulancevervoer	1	1	1
Onroerende zaken	556	558	558
Werkzaamheden op verzoek	0	0	0
Totaal	558	560	560

2.3 ONROERENDE ZAKEN

Meldingen onroerende zaken

Meldingen onroerende zaken die leiden tot een nieuwe casus	2017	2018	2019	2020	Raming 2021	Raming 2022
Ziekenhuizen	28	36	42	18		
Instellingen voor gehandicapten	93	58	61	38		
GGZ-instellingen	104	85	50	38		
Verpleeghuizen	8	22	15	14		
Verzorgingshuizen	24					
Zorgcentra	86	43	70	49		
Totaal	343	244	238	157	175	175

De verwachting voor 2021 en 2022 is dat het aantal nieuwe meldingen dat leidt tot een casus, circa 175 zal bedragen. De raming is gebaseerd op 88 nieuwe casus van januari tot en met juni 2021. 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 2022 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 2021 zijn 10 meldingen ontvangen van transacties waarvoor geen goedkeuring was vereist. Deze meldingen leidden niet tot een nieuwe casus. De verwachting is dat over 2021 als geheel, er 20 meldingen inkomen van voorgenomen transacties waarvoor geen goedkeuring is vereist.

Aantal goedgekeurde verkooptransacties onroerende zaken

Verkopen	2017	2018	2019	2020	Raming 2021	Raming 2022
Aantal	195	145	122	124	100	100

Opbrengst goedgekeurde verkooptransacties onroerende zaken

Verkopen (x € 1 mln.)	2017	2018	2019	2020	Raming 2021	Raming 2022
Opbrengst in totaal	236	276	238	268	230	230

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. In de eerste helft van 2021 heeft het aantal lopende casus zich gestabiliseerd op circa 560. De in werking treden van de wijziging van de beleidsregel waardoor er geen goedkeuring meer vereist is voor kleine zaken, speelt een rol bij de daling over 2020. Daarnaast zou het zo kunnen zijn dat er vanaf 2020 minder voornemens tot vervreemding gemeld zijn doordat zorginstellingen vanwege het COVID-19 virus minder prioriteit hebben gegeven aan de vervreemding van onroerende zaken.

2.4 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 van een zorginstelling. De verwachting is dat deze casus in 2023 wordt afgerond.

Jaar	2017	2018	2019	2020	Raming 2021	Raming 2022
Stand per 01-01	3	2	2	1	1	1
- Ingekomen	0	0	0	0	0	0
- Afgehandeld	1	0	1	0	0	0
Stand per 31-12	2	2	1	1	1	1
Gemiddeld	3	2	2	1	1	1

2.5 SANERING AMBULANCEDIENSTEN

Per 1 januari 2020 behandelt het College sanering één saneringscasus van een ambulancedienst. De verwachting is dat deze casus in 2023 wordt afgerond.

Jaar	2017	2018	2019	2020	Raming 2021	Raming 2022
Stand per 01-01	1	1	1	1	1	1
- Ingekomen	0	0	0	0	0	0
- Afgehandeld	0	0	0	0	0	0
Stand per 31-12	1	1	1	1	1	1
Gemiddeld	1	1	1	1	1	1

3. 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.

3.1 PERSONELE ONTWIKKELINGEN EN EXTERNE INHUUR SECRETARIAAT

Bestuur

De Raad van Bestuur van het College sanering bestaat 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 overzicht van de ingehuurde aantallen f.t.e. per functiegroep is hieronder weergegeven.

Medewerkers secretariaat	Per 1 juli 2021	Raming 2022
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, 1,4 f.t.e.	2 personen, 1,6 f.t.e.
totaal (afgerond)	7 personen, 5,7 f.t.e.	7 personen, 5,8 f.t.e.

Voor het vervolg van 2021 en voor 2022 is in de begroting uitgegaan van voortzetting van de huidige situatie: inhuur van de manager en de medewerkers bij de NZa. Omdat het voornemen bestaat een secretaresse voor meer uren aan te stellen, neemt het aantal f.t.e.'s in 2022 licht toe.

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.

3.2 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 2021). Ook voor het jaar 2022 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	2017	2018	2019	2020	Raming 2021	Raming 2022
Aantal personen	17	14	12	12	12	12
Gedeclareerde uren	5.920	5.005	4.350	3.166	2900	3200
Omgerekend in f.t.e.	4,0	3,4	3,0	2,1	2,0	2,2

Het totaal aantal uren voor 2021 is geraamd op basis van de gedeclareerde uren over januari tot en met juni 2021. De daling van het aantal uren ten opzichte van de jaren 2017-2019 wordt met name veroorzaakt door de afname van het aantal lopende casus.

Het aantal uren inzet van de gemachtigden voor het jaar 2022 is geraamd op een hoger niveau dan voor 2021. Vanwege de maatregelen tegen het coronavirus worden vanaf maart 2020 minder reizen gemaakt door de gemachtigden. Verwacht wordt dat het aantal reizen in 2022 weer op het peil van voor de coronamaatregelen is.

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.

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 2022 gecontinueerd en zo nodig aangescherpt.

3.3 VORMING EN OPLEIDING VAN SECRETARIAAT EN GEMACHTIGDEN

Aan vorming en opleiding van medewerkers van het secretariaat wordt ook in 2022 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. De afgelopen jaren zijn 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 2022 zal verder aandacht worden besteed aan de voortzetting en zo nodig uitbreiding van ondersteuning en toerusting van personeel en gemachtigden.

3.4 HUISVESTING EN ICT

Het College sanering is in augustus 2015 verhuisd naar het kantoorgebouw van de NZa aan de Newtonlaan te Utrecht. In maart 2021 heeft een interne verhuizing plaatsgevonden vanwege de verbouwing van het kantoorpand. Verwacht wordt dat het College sanering in 2022 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.

3.5 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.

3.6 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 voor de workflow. Op kantoor van het College zijn de lopende dossiers fysiek aanwezig. De afgesloten dossiers worden extern gearhiveerd. 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 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 weergave van de belangrijkste processen en systemen, een risico-analyse met betrekking tot de informatiebeveiliging en de reeds genomen maatregelen.

Het College sanering heeft in de eerste helft van 2021 een interne notitie opgesteld over de ontwikkelingen van het informatiebeveiligingsbeleid in de periode van 18 februari 2020 tot 1 juni 2021. Daaruit komen twee belangrijke aandachtspunten naar voren:

- het structureel inregelen van een PDCA (Plan-DO-Check-Act) cyclus;
- het toewerken naar een zogenoemde InControl-verklaring bij het informatiebeveiligingsbeleid van het CSZ.

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 (het vervolg van) 2021 en 2022 die sterk afhankelijk zijn van de informatievoorziening. Het College sanering voert met name haar reguliere wettelijke taken uit: het toezicht op onroerende zaken en het behandelen van saneringscasus.

3.7 INTEGRALE BEVEILIGINGSCYCLUS

In de kaderbrief 2022 is door het ministerie van VWS aangegeven dat er een begin is gemaakt met het inrichten van een integrale beveiligingscyclus en dat in 2022, op basis van een uitgevoerde risico-analyse, gekeken wordt of het fysieke en personele beveiligingsplan van het College sanering hierop aansluit en of bij het College sanering vertrouwensfuncties dienen te worden aangewezen.

Voor het College sanering geldt dat de medewerkers in dienst zijn bij de NZa en dat het College gehuisvest is in het NZa gebouw. Het College sanering voert voor de fysieke- en personele beveiliging daarom geen eigenstandig beleid, maar volgt in deze het beleid van de NZa.

3.8 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 ingehuurde 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.

3.9 WEBSITE EN DIGITOE GANKELIJKHEID

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. In 2020 is een toegankelijkheidsverklaring opgesteld en op de website geplaatst. Er zijn twee punten die nog aandacht behoeven. Er wordt naar gestreefd deze punten in 2021 op te lossen.

3.10 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 restrictie
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 workload door het volgen van de ontwikkelingen en het monitoren van de workload. 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, en het opvragen van kwaliteitscertificaten bij de ICT leverancier die aantonen dat de ICT leverancier in control is voor zijn dienstverlening aan ons.	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 gebouwen 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 gebouw 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 detacheringsbureaus.	Continu	Beperkt
Er is één financieel medewerker.	Vertrek/ziekte	Zekere kwetsbaarheid omdat er één financieel medewerker is. Dit raakt het opstellen van het werkprogramma/-begroting en de jaarrekening /jaarsverslag. 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 voor inzet van een ander kantoor voor overname van taken bij uitval.	Continu	Beperkt

Gebeurtenis en impact	Oorzaken	Risk response / beheersmaatregelen (aard en inhoud)	Tijdlijn	Omvang restrisico
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 voor met name fysieke schade en letselschade.	Continu	Beperkt

3.11 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 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.

3.12 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.

3.13 Uitvoering van dienstverlening aan burgers

In de kaderbrief 2022 heeft het ministerie van VWS gevraagd om in het Jaarplan 2022 stil te staan bij de uitvoering van de dienstverlening aan burgers. Dit, naar aanleiding van de kinderopvangtoeslagaffaire en de daaromtrent verschenen onderzoeksrapporten. Het ministerie heeft gevraagd om aandacht te schenken aan een juist gebruik van afkomstgerelateerde indicatoren bij burgers.

Voor het College sanering is dit onderwerp niet van toepassing. Het College voert geen taken en activiteiten uit voor burgers. Het College sanering maakt bij haar taakuitoefening geen gebruik van afkomstgerelateerde indicatoren.

4. Begroting

Begroting voor het jaar 2022, bedragen in euro's					
	2019	2020	2021		2022
	Rekening	Rekening	Begroting	Prognose	Begroting

BATEN

Bijdrage ministerie VWS volgens begroting	2.200.000	1.900.000	1.900.000	1.600.000	1.600.000
af: terugbetaling aan VWS i.v.m. overschot en vrijval reserve	-426.569	-315.533	0	0	0
Netto bijdrage van ministerie VWS	1.773.431	1.584.467	1.900.000	1.600.000	1.600.000

LASTEN

1. Personele kosten	1.553.498	1.371.468	1.555.000	1.315.000	1.340.000
2. Huisvestingskosten	36.253	36.712	50.000	55.000	50.000
3. Automatiseringskosten	35.157	46.065	65.000	55.000	55.000
4. Bureaukosten	16.627	12.405	25.000	25.000	20.000
5. Bestuurskosten	0	0	0	0	0
6. Overige kosten	134.146	132.817	205.000	150.000	135.000
Totaal lasten	1.775.681	1.599.467	1.900.000	1.600.000	1.600.000

Financiële baten	0	0	0	0	0
------------------	---	---	---	---	---

Exploitatiesaldo	-2.250	-15.000	0	0	0
------------------	--------	---------	---	---	---

RESULTAATBESTEMMING

Egalisatiereserve	-2.250	-15.000	0	0	0
Bestemmingsreserve afbouw CSZ	0	0	0	0	0

- De opstelling van de resultaten van 2019 en 2020 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 2022, bedragen in euro's					
	2019 Rekening	2020 Rekening	2021 Begroting	2021 Prognose	2022 Begroting
1. Personele kosten					
Salarissen / inhuur van medewerkers	720.990	729.219	720.000	705.000	710.000
Overige personele kosten	7.878	1.380	10.000	10.000	10.000
Gemachtigden	824.630	640.869	825.000	600.000	620.000
Totaal personele kosten	1.553.498	1.371.468	1.555.000	1.315.000	1.340.000
2. Huisvestingskosten					
Huur kantoorpand	32.347	33.073	40.000	45.000	40.000
Opslag statisch archief	3.357	3.094	5.000	5.000	5.000
Overige huisvestingskosten	549	545	5.000	5.000	5.000
Totaal huisvestingskosten	36.253	36.712	50.000	55.000	50.000
3. Automatiseringskosten					
Onderhoud derden	16.504	17.170	20.000	20.000	20.000
Hard-/software	0	9.573	5.000	5.000	5.000
Website	615	2.178	5.000	5.000	5.000
Digitalisering	12.078	12.274	15.000	15.000	15.000
Diversen	5.960	4.870	20.000	10.000	10.000
Totaal automatiseringskosten	35.157	46.065	65.000	55.000	55.000
4. Bureaustkosten					
Kopieën/drukkerwerk	7.613	5.340	15.000	15.000	15.000
Porti/telefoon	5.378	5.476			
Vakliteratuur/ kantoormiddelen	3.636	1.589	5.000	5.000	5.000
Diversen	0	0	5.000	5.000	5.000
Totaal bureaustkosten	16.627	12.405	25.000	25.000	20.000
5. Bestuurskosten					
	0	0	0	0	0
6. Overige kosten					
Adviezen / procesbegeleiding	72.831	75.142	105.000	70.000	60.000
Admin. kosten/accountant	42.399	38.231	60.000	50.000	45.000
Rechtmatigheidscontrole	16.500	17.078	25.000	20.000	20.000
Aanschaffingen	0	0	10.000	5.000	5.000
Diversen	2.416	2.366	5.000	5.000	5.000
Totaal overige kosten	134.146	132.817	205.000	150.000	135.000
Totaal	1.775.681	1.599.467	1.900.000	1.600.000	1.600.000

Raming maandelijkse liquiditeitsbehoefte in 2022

De liquiditeitsbehoefte voor 2022 is gelijkmatig over het jaar verdeeld. Voor elke maand betekent dit circa 8,33% van € 1.600.000,- zijnde € 133.333,-

Begroting 2021, Prognose 2021 en Financieel kader 2022

Voor het jaar 2021 is een begroting ingediend van € 1.900.000,-. De minister van VWS verleende in de brief van 13 november 2020 (kenmerk 1748898-210677-BPZ) goedkeuring voor een bedrag van € 1.900.000,- ten laste van de Rijksbegroting.

Bij de kwartaalrapportages over 2021 is gebleken van een aanzienlijke onderschrijding. Per brief d.d. 20 juli 2021 heeft het College sanering het ministerie van VWS verzocht het begrote bedrag te verlagen tot € 1.600.000,-. Ten tijde van het verzenden van dit concept-jaarplan is nog geen reactie van het ministerie van VWS ontvangen.

In de prognose voor 2021 is uitgegaan van een budget van € 1.600.000,-. Dit betekent dat meerdere posten ten opzichte van de initiële begroting voor 2021 naar beneden zijn bijgesteld.

In de Kaderbrief 2022 heeft het ministerie van VWS een financieel kader aangegeven ten bedrage van € 1.600.000,- voor het jaar 2022. In dit jaarplan voor 2022 is aangesloten bij het financieel kader.

Reserves

De egalisatiereserve per 31 december 2020 bedraagt € 95.000,-. De bestemmingsreserve afbouw College sanering bedraagt per 31 december 2020 € 100.000,-. De bestemmingsreserve 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 2022 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.

De begrote kosten voor 2022 liggen nagenoeg op hetzelfde niveau als voor 2021. De begrote kosten voor 2022 zijn licht gedaald ten opzichte van de initiële begroting voor 2021 vanwege het in dienst nemen van een secretaresse 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. De prognose voor 2021 is lager dan de initiële begroting in verband met een in 2021 ontvangen teruggave die nog betrekking had op 2020.

1.2 Overige personeelskosten

De overige personeelskosten worden geschat op € 10.000,-. Dit betreft onder meer kosten van cursussen voor de medewerkers.

1.3 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 3.2. De kosten van de inzet van de gemachtigden is voor 2022 op een lager niveau geraamd als de voorgaande jaren. Ook de prognose voor 2021 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.

Algemene uitgaven

2. Huisvestingskosten

De geraamde kosten voor de huur van de kantoorruimte (inclusief de servicekosten en parkeerplaatsen) zijn voor 2022 gelijk gebleven ten opzichte van de initiële begroting voor 2021. De prognose voor 2021 is licht verhoogd, in verband met de betaling van een in 2021 nagekomen factuur over 2020. De kosten van het statisch archief en de post overige huisvestingskosten zijn gelijk gebleven.

3. Automatiseringskosten

De totale automatiseringskosten voor 2022 worden geraamd op € 55.000,-. De kosten van automatisering zijn opgenomen in de specificatie hieronder. In de tabel zijn de kosten voor 2022 en verder weergegeven volgens het in juni 2017 van het ministerie ontvangen format.

Onderdeel		2022	2023-2026
1.	Kosten huidige landschap/ICT (incl. werkplekken):		
	beheer en onderhoud	€ 50.000,-	€ 45.000,-
	afschrijvingen	-	-
	reserve voor vervangingen/investeringen	-	-
2.	Investeringen:		
	vervanging	€ 5.000,-	€ 5.000,-
	intensivering	-	-
3.	Overige ontwikkelingen	-	-
	Totaal	€ 55.000,-	€ 50.000,-

Vanwege verbouwingen in het pand is het College sanering in maart 2021 verhuisd naar een andere plek in het pand. In 2022 zal het College weer terug verhuizen naar de vernieuwde ruimte. 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 voor 2022 circa € 5.000 extra 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'. Omdat de kosten voor de eerste verhuizing lager zijn uitgevallen dan gepland, is de prognose voor 2021 bijgesteld.

4. Bureaunkosten

De raming van de bureaunkosten voor het jaar 2022 (drukwerk, porti, kantoormiddelen) is gedaald ten opzichte van de begroting voor 2021. De kosten voor kopieën/drukwerk/porti/telefoon zijn begroot op € 15.000,-. Voor het totaal van vakliteratuur, kantoormiddelen en diversen is € 5.000,- geraamd.

5. Bestuurskosten

Er zijn voor 2022 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 voor 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 en beroepen bij het College zijn over de jaren heen niet constant gebleken en zijn daarom vooraf lastig te plannen.

Voor het jaar 2021 werd een hoger bedrag geraamd dan voor 2020, naar aanleiding van de gerealiseerde kosten in 2020 en het nu onderbrengen van de kosten van de bezwaarschriftencommissie bij dit onderdeel. Gebleken is dat de kosten in de eerste helft van 2021 aanzienlijk lager zijn dan geraamd. De begrote kosten zijn daarom, zowel in de prognose voor 2021 als voor 2022, naar beneden bijgesteld.

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 van de jaarrekening. Om te voorkomen dat aan het eind van het jaar onverwacht een begrotingsoverschrijding zichtbaar wordt, bestaat er een systeem van periodieke tussentijdse rapportages. Voor 2022 en in de prognose voor 2021 zijn ten opzichte van de initiële begroting van 2021 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 2022 en in de prognose voor 2021 zijn ten opzichte van de initiële begroting van 2021 de kosten lager geraamd, te weten op € 20.000,-.

6.4 [Aanschaffingen](#)

In 2022 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 € 5.000,- geraamd.

6.5 [Diversen](#)

Een beperkt bedrag is geraamd voor diverse overige kosten.

Meerjarenraming 2023 tot en met 2026

Meerjarenraming voor 2023 – 2026, bedragen in euro's				
	2023	2024	2025	2026
	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting

BATEN

Bijdrage ministerie VWS volgens begroting	1.750.000	1.750.000	1.750.000	1.750.000
af: terugbetaling aan VWS i.v.m. overschot en vrijval reserve	0	0	0	0
Netto bijdrage van ministerie VWS	1.750.000	1.750.000	1.750.000	1.750.000

LASTEN

1. Personele uitgaven	1.480.000	1.480.000	1.480.000	1.480.000
2. Huisvestingskosten	50.000	50.000	50.000	50.000
3. Automatiseringskosten	50.000	50.000	50.000	50.000
4. Bureaukosten	20.000	20.000	20.000	20.000
5. Bestuurskosten	0	0	0	0
6. Overige kosten	150.000	150.000	150.000	150.000
Totaal kosten	1.750.000	1.750.000	1.750.000	1.750.000

Financiële baten	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 2023 tot en met 2026 zijn daarbij de totale kosten hoger geraamd dan voor 2022. Dit vindt zijn oorzaak met name in de kosten van de gemachtigden, in de verwachting dat het aantal bestede uren vanaf 2023 weer enigszins zal stijgen.

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