

D9

←

Werkprogramma en begroting 2018
College sanering zorginstellingen

⌋

Voor de minister van Volksgezondheid, Welzijn en Sport
5 oktober 2017

WERKPROGRAMMA EN BEGROTING 2018

INHOUDSOPGAVE

Voorwoord	3
1. Inleiding	4
2. Werkzaamheden	6
3. Werkprogramma 2018.....	10
4. Bedrijfsvoering.....	14
5. Overige voornemens	19
6. Kengetallen.....	20
7. Begroting	21

Voorwoord

Voor u ligt het werkprogramma plus de begroting van het College sanering zorginstellingen voor het jaar 2018.

Het College sanering bevindt zich in een roerige periode. De toekomst van het College is afhankelijk van de politieke besluitvorming. De afgelopen jaren zijn diverse varianten voor de toekomst van het College sanering de politieke revue gepasseerd. Vooruitlopend op de mogelijke opheffing van de taken van het College worden door het ministerie, de NZa en het College de voorbereidingen getroffen voor het onderbrengen van de taken en het personeel van het College, of alleen het personeel van het College, bij de NZa. De activiteiten in dit kader betreffen onder andere functiewaardering (FUWASYS), het voorbereiden van een Bestuursbesluit inzake de overgang van de medewerkers naar de CAO voor Rijksambtenaren en het voorbereiden van een Organisatiebesluit voor de overgang van de medewerkers naar de NZa.

Het College sanering werkt gemiddeld aan circa 860 lopende casus van zorginstellingen. De ervaring heeft geleerd dat zorginstellingen meerwaarde kunnen creëren met voldoende aandacht voor transparantie en marktconformiteit en met deskundige advisering als het gaat om verkoop en verhuur van onroerende zaken.

Het College ondersteunt deze activiteit met begeleiding van 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.

Gelet op de stand van zaken in de besluitvorming rondom de toekomstige positie van het College, is deze begroting opgesteld vanuit de veronderstelling dat het College sanering in het gehele jaar 2018 nog zelfstandig zijn taken vervult.

drs. A.M.W. Kleinmeulman
Voorzitter

1. Inleiding

Op 1 januari 2006 is de Wet toelating zorginstellingen (WTZi) ingevoerd. Deze wet vervangt de Wet ziekenhuisvoorzieningen (WZV). Op basis van de artikelen 32 jo. 23 van de WTZi dient het College sanering zorginstellingen een werkprogramma op te stellen.

Het College sanering is een zelfstandig bestuursorgaan. Artikel 32 van de WTZi bepaalt dat er een College sanering zorginstellingen is, dat rechtspersoonlijkheid bezit en belast is met de taken die bij of krachtens deze of andere wetten zijn opgedragen. Deze taken zijn nader omschreven in de artikelen 17 en 18 van hoofdstuk V, sanering, van de WTZi en artikel 12a van de Wet ambulancevervoer (thans de Tijdelijke wet ambulancezorg). De verdere uitwerking wordt gegeven in het Uitvoeringsbesluit WTZi, en overige op wet en uitvoeringsbesluit gebaseerde regelgeving en beleid.

De wettelijke taken van het College sanering zijn de volgende:

- het verlenen van goedkeuring bij (een voornemen tot) vervreemding, verhuur, of het vestigen van enig beperkt recht van onroerende zaken;
- uitvoeren van de saneringsregeling zorginstellingen;
- uitvoeren van de saneringsregeling ambulancehulpverlening.

Buiten de wettelijk omschreven taken voert het College tevens specifieke werkzaamheden uit op verzoek van de bewindslieden van VWS of de Nederlandse Zorgautoriteit (NZa), zoals onderzoek bij instellingen in financiële problemen of de jeugdzorg. Veelal worden deze werkzaamheden als gevolg van een mogelijk probleem voor wat betreft de continuïteit van zorgverlening op zeer korte termijn ter hand genomen en ten uitvoer gebracht.

Op 1 juli 2014 is in de Tweede Kamer de geamendeerde wet "vergroten investeringsmogelijkheden in medisch-specialistische zorg" aangenomen. Het amendement Bruins Slot bevat een voorstel om de taken van het College sanering onder te brengen bij de NZa en uit te breiden met goedkeuring voor aankoop en huur. Het wetsvoorstel is in de Eerste Kamer aangehouden, in afwachting van een gevraagde en inmiddels gekregen voorlichting van de Raad van State. Vooruitlopend op een mogelijke overgang van de taken van het College naar de NZa, is het College op verzoek van het ministerie van VWS in augustus 2015 naar het gebouw van de NZa verhuisd.

Op 9 maart 2016 heeft de minister de Tweede Kamer per brief medegedeeld dat ze voornemens is artikel 18 WTZi te schrappen, hetgeen betekent dat ze de wettelijke taak van het College sanering omtrent het toezicht op vastgoedtransacties wenst te beëindigen. De minister kondigde in deze brief aan, hiertoe een novelle op het aangehouden wetsvoorstel voor te bereiden. Op dit moment is nog niet bekend of en wanneer de novelle bij de Tweede Kamer wordt ingediend.

Op 2 februari 2017 heeft het College een brief ontvangen namens de minister van VWS, waarin het voornemen is uitgesproken om vooruitlopend op het wetsvoorstel de medewerkers van het College onder te brengen bij de NZa.

In de aandachtspuntenbrief van 13 april 2017, aan het College gezonden door de staatssecretaris van VWS, is aangegeven dat, afhankelijk van het verloop van het wetsvoorstel dat de taken van het College beëindigt en het College opheft, het mogelijk is dat de taken van het College in 2018 overgaan naar de NZa.

Momenteel treffen het ministerie van VWS, de NZa en het College sanering de voorbereidingen voor het overgaan van de taken en het personeel van het College, of alleen het personeel van het College, naar de NZa. Paragraaf 2.5 gaat hier verder op in.

Gegeven de onzekerheden omtrent de toekomstige positie van het College ten tijde van het opstellen van het werkprogramma en de begroting, zijn het werkprogramma en de begroting opgesteld ervan uitgaande dat het College het gehele jaar 2018 zijn werkzaamheden als zelfstandig bestuursorgaan ongewijzigd blijft uitvoeren.

De geraamde aantallen en kengetallen in dit werkprogramma zijn gebaseerd op feitelijke ervaringen en gegevens uit voorgaande jaren.

2. Werkzaamheden

2.1 ONROERENDE ZAKEN

De verplichting om onroerende zaaktransacties te melden staat in artikel 18 van de WTZI. Melding is aan de orde bij vervreemding (verkoop), verhuur of het met een beperkt zakelijk recht belasten van gebouwen en/of grond aan derden of gelieerde rechtspersonen.

Het College sanering beslist op grond van artikel 18 WTZI over voornemens inzake verkoop, verhuur en het bezwaren met een beperkt recht van onroerende zaken. Heeft het College de melding ontvangen dan ontvangt de instelling zo spoedig mogelijk (doch uiterlijk binnen acht weken) een schriftelijke bevestiging dat er goedkeuring van het College sanering is vereist.

Toetsing vindt plaats op grond van de beoordeling of de instelling een open en transparant proces heeft gevolgd en of de instelling een marktconforme prijs heeft weten te bedingen, in principe aan te tonen via het doorlopen verkoopproces en één of meer onafhankelijk uitgebrachte taxaties. Eventueel kan een beroep gedaan worden op een hardheidsclausule.

Als een concreet voorstel tot verkoop of verhuur of enig beperkt recht inclusief het advies van een gemachtigde is aangeleverd, neemt het College een besluit over het al dan niet verlenen van goedkeuring aan de transactie. De beslissing wordt per brief aan de instelling medegedeeld.

2.2 SANERING ZORGINSTELLINGEN

In de WTZI is vastgelegd op welke basis de intrekking of de beperking van de toelating van een zorginstelling kan plaatsvinden. Als de minister of staatssecretaris van VWS een beslissing omtrent de toelating heeft genomen dan moet de desbetreffende instelling zich binnen zes weken bij het College sanering zorginstellingen melden. Het College bepaalt of een instelling in aanmerking komt voor een subsidieverlening en hoe het saneringstraject moet worden doorlopen.

Bij de subsidieverlening moet de instelling vervolgens binnen een bepaalde termijn een liquidatiebegroting opstellen. De liquidatiebegroting bevat een raming van alle lasten en opbrengsten van de sanering. Als het proces van saneren is afgerond dan stelt het College de subsidie vast.

2.3 SANERING CPA-EN EN AMBULANCEDIENSTEN

Per 1 januari 2013 is de Tijdelijke wet ambulancezorg (TWA) in werking getreden, als opvolger van de Wet ambulancevervoer. Anders dan in de Wet ambulancevervoer kunnen ambulancedienst en CPA's, dan wel regionale ambulancevoorzieningen, per die datum geen beroep meer doen op het College als sprake is van (vergoeding van) kosten uit hoofde van het intrekken van een vergunning van een ambulancedienst of het opheffen of wijzigen van de vestigingsplaats van een CPA. Het College kan nog slechts aanmeldingen, die zijn ontvangen onder de Wet ambulancevervoer, afwikkelen. Het merendeel van de aanmeldingen is inmiddels afgewikkeld.

2.4 OVERIGE WERKZAAMHEDEN

Het College sanering verricht, behalve de in voornoemde wetten genoemde taken, tevens taken/activiteiten op verzoek van het ministerie van VWS of de NZa. Hierbij moet gedacht worden aan specifiek onderzoek naar de financiële positie van een instelling die in ernstige financiële problemen verkeert of dreigt te geraken, als gevolg waarvan de continuïteit van zorgverlening in gevaar is of dreigt te komen. Ook vervolgp opdrachten zijn mogelijk om, na het in kaart brengen van deze problematiek, oplossingen aan te dragen en/of te monitoren.

2.5 ONTWIKKELINGEN EN TOEKOMST

Al meerdere jaren leeft het voornemen bij het ministerie van VWS het College sanering zorginstellingen op te heffen. Daartoe is een wijziging van de Wet toelating zorginstellingen noodzakelijk. Deze wijziging is vormgegeven in de wet die het mogelijk maakt dat aanbieders van medisch-specialistische zorg winst uitkeren (wet vergroten investeringsmogelijkheden in medisch-specialistische zorg). Deze wet is op 1 juli 2014 in de Tweede Kamer aangenomen. Met het amendement Bruins Slot is de taak van het College inzake het verlenen van goedkeuring bij verkoop, verhuur en het vestigen van een beperkt recht uitgebreid met goedkeuring bij aankoop en huur.

Het wetsvoorstel is op 9 december 2014 door de Eerste Kamer behandeld. Op verzoek van de Kamer is de behandeling van het wetsvoorstel aangehouden in afwachting van de door de minister aan de Raad van State te vragen voorlichting over de implicaties van genoemd amendement.

Vooruitlopend op een mogelijke overgang van de taken van het College naar de NZa, is het College op verzoek van het ministerie van VWS in augustus 2015 naar het gebouw van de NZa verhuisd.

Op 9 maart 2016 heeft de minister de Tweede Kamer per brief medegedeeld dat ze voornemens is artikel 18 WTZI te schrappen, hetgeen betekent dat ze de wettelijke taak van het College sanering omtrent het toezicht op vastgoedtransacties wenst te beëindigen. De minister kondigde in deze brief aan, hiertoe een novelle op het aangehouden wetsvoorstel voor te bereiden. Op dit moment is nog niet duidelijk wanneer de novelle gereed zal zijn, en wanneer behandeling in de Tweede en Eerste Kamer plaats zal vinden.

In 2016 zijn in opdracht van het College sanering de mogelijke varianten in de besluitvorming omtrent de toekomst van het College onderzocht en zijn de consequenties voor de organisatie in beeld gebracht. Het onderzoek is in het eerste kwartaal van 2017 afgerond.

Op 2 februari 2017 heeft het College een brief ontvangen namens de minister van VWS, waarin het voornemen is uitgesproken de medewerkers van het College onder te brengen bij de NZa. In de aandachtspuntenbrief van de staatssecretaris van VWS van 13 april 2017 is aangegeven dat, afhankelijk van het verloop van het wetsvoorstel dat de taken van het College beëindigt en het College opheft, het mogelijk is dat de taken van het College in 2018 overgaan naar de NZa.

Momenteel treffen het ministerie van VWS, de NZa en het College sanering de voorbereidingen voor het overgaan van de taken en het personeel van het College, of alleen het personeel van het College, naar de NZa.

In opdracht van de NZa is bij het College sanering in de eerste helft van 2017 een *due diligence* onderzoek uitgevoerd. De algemene conclusie van het eindrapport is als volgt verwoord:

"Onze algemene conclusie is dat het CSZ haar taken uitvoert binnen de kaders die hiervoor zijn geschetst en dat de uitvoering van de taken professioneel en gestructureerd plaatsvindt".

Met het oog op een overgang van de rechtspositie van de medewerkers van het secretariaat naar de ambtenarenstatus zijn de functies van het secretariaat van het College gewaardeerd volgens FUWASYS (functiewaarderingsstelsel ARAR). In verband met de mogelijke overgang van de medewerkers naar de NZa, zijn de uitkomsten van FUWASYS vergeleken met het functiehuis van de NZa. Het College bereidt een Bestuursbesluit voor waarmee de overgang naar de CAO voor Rijksambtenaren formeel wordt vastgelegd. Het College streeft er naar het Bestuursbesluit in het najaar van 2017 te nemen. De inwerkingtreding van het Bestuursbesluit is naar verwachting 1 juli 2018.

Het ministerie van VWS bereidt een Organisatiebesluit voor waarin formeel geregeld zal worden dat het personeel van het College sanering overgaat naar de NZa en vanuit een dienstverband bij de NZa de taken voor het secretariaat van het College verricht.

Het ministerie van VWS streeft er naar het Organisatiebesluit in het voorjaar van 2018 vast te stellen en per 1 juli 2018 in werking te laten treden.

Gegeven de onzekerheden omtrent de toekomstige positie van het College zijn het werkprogramma en de begroting opgesteld ervan uitgaande dat het College het gehele jaar 2018 zijn werkzaamheden als zelfstandig bestuursorgaan ongewijzigd blijft uitvoeren. PM.

3. Werkprogramma 2018

3.1 CASUS IN BEHANDELING

De wet kent het College sanering geen initiërende rol toe. Het College reageert op een melding van een zorginstelling over een voornemen tot vervreemding van onroerende zaken, een door de minister besloten intrekking of beperking van de toelating van een instelling, de wijziging of opheffing van de vestigingsplaats van een centrale post voor het ambulancevervoer dan wel de inlevering van een vergunning van een ambulancevervoerder.

De werkwijze van het College is casuïstisch van aard, waarbij de besluitvorming plaatsvindt op basis van de specifieke kenmerken van een bepaalde casus. De wetgeving, beleidsstukken en jurisprudentie worden per casus toegepast. De doorloopsnelheid van een casus bij het College sanering wordt voor een groot deel bepaald door het verloop van het (vervreemdings- of sanerings-)proces bij de zorginstelling.

Een verwachting voor het aantal casus in behandeling in 2018 is gemaakt op basis van extrapolatie van de gegevens van voorgaande jaren en van het lopende jaar 2017.

Jaar	2012	2013	2014	2015	2016	Raming 2017	Raming 2018
Stand per 01-01	606	590	666	757	854	853	863
- Ingekomen	178	247	368	345	351	390	390
- Afgehandeld	194	171	277	248	357	380	380
Correctie i.v.m. heropenen					5		
Stand per 31-12	590	666	757	854	853	863	873
Gemiddeld	598	628	712	806	854	858	868

De verwachting voor 2017 en 2018 is dat het College sanering gemiddeld circa 860 casus in behandeling zal hebben.

Casus in behandeling per werkveld

Casus per werkveld	Ultimo 2016	Raming ultimo 2017	Raming ultimo 2018
Sanering	3	2	2
Ambulancevervoer	1	1	0
Onroerende zaken	849	860	871
Werkzaamheden op verzoek	0	0	0
Totaal	853	863	873

3.2 ONROERENDE ZAKEN

Meldingen onroerende zaken

Meldingen onroerende zaken	2012	2013	2014	2015	2016	Raming 2017	Raming 2018
Ziekenhuizen	21	21	19	25	20		
Instellingen voor gehandicapten	40	55	77	70	67		
GGZ-instellingen	58	69	121	99	126		
Verpleeghuizen	4	5	4	9	2		
Verzorgingshuizen	13	21	61	26	20		
Bloedbanken	0	1	2	3	1		
Zorgcentra	38	74	83	111	115		
Totaal	174	246	367	343	351	390	390

De verwachting voor 2017 en 2018 is dat het aantal nieuwe meldingen circa 390 zal bedragen. De ramingen zijn gebaseerd op een extrapolatie van de ontvangen aanvragen van januari tot en met juni 2017 van circa 160 stuks en een aantal van 880 casus in behandeling per 1 augustus 2017.

Het secretariaat kan zelfstandig transacties afhandelen, waarbij behandeling tijdens de bestuursvergadering niet nodig is. Het College sanering heeft in 2005 zijn directeur gemachtigd om bij bepaalde casus in mandaat goedkeuring te verlenen. Dit is mogelijk in spoedeisende gevallen en op grond van de ingeschatte complexiteit, aard en omvang van de casus. Hiermee wil het College sanering de doorlooptijd van casus beperken en de administratieve lasten verminderen.

Aantal verkooptransacties onroerende zaken

Verkopen	2012	2013	2014	2015	2016	Raming 2017	Raming 2018
Aantal	99	97	162	190	207	210	210

Opbrengst verkooptransacties onroerende zaken

Verkopen (x € 1 mio)	2012	2013	2014	2015	2016	Raming 2017	Raming 2018
Opbrengst in totaal	101	146	98	171	225	225	225

Van 2000 tot en met 2016 zijn 1600 verkooptransacties door het College behandeld met een gezamenlijke verkoopopbrengst van € 1,7 miljard.

Toelichting aantal casus in behandeling

De afgelopen jaren is het aantal bij het College in behandeling zijnde onroerend goed casus toegenomen. Van circa 600 casus in behandeling in januari 2012, is het aantal gestegen tot circa 850 in januari 2017. Tevens is het aantal meldingen van voorgenomen transacties door zorginstellingen toegenomen. Bedroeg het aantal meldingen nog circa 180 in 2012, over 2017 zijn er circa 350 meldingen gedaan.

Een van de redenen van deze stijging is het extramuraliseren, het scheiden van wonen en zorg, waardoor instellingen hun vastgoed afstoten dan wel verhuren. Vanaf 2013 heeft verhuur in het kader van extramuraliseren tot zo'n 40 à 70 nieuwe meldingen per jaar geleid. Verhuren in het kader van extramuraliseren kunnen doorgaans binnen korte tijd worden afgehandeld. Daarnaast nopen de ontwikkelingen in de wetgeving en de markt veel instellingen tot het opnieuw bezien van hun vastgoedportefeuille.

Het proces van de behandeling van een casus ziet er als volgt uit. Een casus bij het College begint met de melding van een zorginstelling van een voornemen om een object te gaan verhuren of verkopen. Daarna 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 concrete voorgenomen transactie wordt als totaal aan het College ter goedkeuring voorgelegd. Met inachtneming van het advies van de gemachtigde, neemt het College uiteindelijk een besluit over de goedkeuring. 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.

De interne doorlooptijd vanaf het ter goedkeuring aanbieden van de complete 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 tijdspad 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. Het is daarom niet verwonderlijk dat casus lang open kunnen staan. De afgelopen jaren zijn er gemiddeld meer meldingen bij het College binnengekomen, dan dat er casus worden gesloten. Per saldo is het aantal lopende casus dan ook gestegen.

Verwacht wordt dat het College ook in 2018 wordt geconfronteerd met voornemens van instellingen voor vervreemding met als achtergrond het herzien van de vastgoedportefeuille en het extramuraliseringsbeleid van de minister van VWS.

3.3 SANERING ZORGINSTELLINGEN

In de WTZI is vastgelegd op welke basis de intrekking of de beperking van de toelating van een zorginstelling kan plaatsvinden. Nadat het ministerie van VWS een beslissing omtrent de toelating heeft genomen dan moet de desbetreffende instelling zich binnen zes weken bij het College sanering zorginstellingen melden. Het College bepaalt of een instelling in aanmerking komt voor een subsidieverlening en hoe het saneringstraject moet worden doorlopen. De gemachtigde van het College sanering is hier als toezichthouder bij betrokken. In januari 2017 waren er bij het College nog 3 lopende saneringscasus.

Jaar	2012	2013	2014	2015	2016	Raming 2017	Raming 2018
Stand per 01-01	4	5	5	3	3	3	2
- Ingekomen	2	0	0	0	0	0	0
- Afgehandeld	1	0	2	0	0	1	0
Stand per 31-12	5	5	3	3	3	2	2
Gemiddeld	5	5	4	3	3	3	2

3.4 SANERING CPA-EN EN AMBULANCEDIENSTEN

Van de in totaal 78 aanmeldingen die zich sinds de openstelling van de regeling ter compensatie van een negatief vermogen hebben gemeld gaat het om 42 particuliere diensten en 36 overheidsdiensten. Uit exploitatierekeningen van de diensten blijkt dat de kosten van overheidsdiensten beduidend hoger zijn dan van particuliere diensten.

Jaar	2012	2013	2014	2015	2016	Raming 2017	Raming 2018
Stand per 01-01	15	9	6	4	2	1	1
- Ingekomen	0	0	0	0	0	0	0
- Afgehandeld	6	3	2	2	1	0	1
Stand per 31-12	9	6	4	2	1	1	0
Gemiddeld	12	9	5	3	2	1	1

4. Bedrijfsvoering

Een aantal aspecten van de bedrijfsvoering van het College sanering wordt in dit hoofdstuk toegelicht, te weten personele ontwikkelingen en inhuur secretariaat, inzet van gemachtigden, opleiding, huisvesting, ICT en de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG).

4.1 PERSONELE ONTWIKKELINGEN EN EXTERNE INHUUR SECRETARIAAT

BESTUUR

Het bestuur van het College sanering bestaat uit één persoon, de voorzitter. Per 1 januari 2016 is de heer drs. A.M.W. Kleinmeulman aangesteld als voorzitter voor het College sanering.

PERSONELE BEZETTING SECRETARIAAT

De personele bezetting is in 2017 niet gewijzigd ten opzichte van het voorgaande jaar. Het College wordt ondersteund door een secretariaat van zeven personen, inclusief de functie van directeur/secretaris van bestuur. Er zijn drie beleidsmedewerkers in vaste dienst. Een beleidsmedewerker is ingehuurd via een uitzendbureau.

In onderstaande tabellen is de personele bezetting schematisch weergegeven. De aantallen betreffen alleen de vaste medewerkers. De fte's zijn gemiddeld over het jaar en afgerond.

2a. Secretariaat	2012	2013	2014	2015	2016	Raming 2017	Raming 2018
Beleidsmedewerkers incl. directie							
- aantal personen	4,0	4,0	4,0	4,0	4,0	4,0	4,0
- aantal f.t.e. (ca.)	3,7	3,7	3,7	3,2	3,6	3,7	3,7

2b. Secretariaat	2012	2013	2014	2015	2016	Raming 2017	Raming 2018
Overige medewerkers							
- aantal personen	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0
- aantal f.t.e. (ca.)	1,7	1,7	1,7	1,7	1,7	1,7	1,7

2. Secretariaat	2012	2013	2014	2015	2016	Raming 2017	Raming 2018
Totaal secretariaat							
- aantal personen	6,0	6,0	6,0	7,0	6,0	6,0	6,0
- aantal f.t.e. (ca.)	5,4	5,4	5,4	6,1	5,3	5,3	5,3

De bovenstaande aantallen betreffen alleen de vaste medewerkers. In verband met de ontwikkelingen rondom de positie van het College sanering maakt het College ook gebruik van een ingehuurde medewerker (detachering).

Over 2016 heeft het secretariaat gemiddeld 0,9 f.t.e. aan beleidsmedewerkers ingehuurd. In 2017 betreft de inhuur van een beleidsmedewerker naar verwachting voor het gehele jaar 1,0 f.t.e. In de zomer van 2017 is vanwege ziekte van een van de secretariële medewerkers een tijdelijke medewerker ingehuurd voor 0,67 f.t.e. Het is nog niet bekend voor welke periode deze medewerker wordt ingeschakeld.

Voor 2018 is in de begroting uitgegaan van een voortzetting van de huidige personele situatie, waarbij rekening is gehouden met de inhuur van een beleidsmedewerker. PM, afhankelijk van de besluitvorming rondom de positie van het College sanering.

4.2 INZET VAN GEMACHTIGDEN

Het College sanering laat zich bij de onderhanden 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 casus.

Werkwijze en aantal uren gemachtigden

De inzet van gemachtigden vindt plaats afhankelijk van de specifieke eisen die de desbetreffende casus stelt. Gekozen kan worden uit een *pool* van circa 17 gemachtigden. Van 2 gemachtigden wordt in het vierde kwartaal van 2017 vanwege pensionering afscheid genomen. De casus van deze gemachtigden worden overgedragen aan andere gemachtigden. Voor het jaar 2018 is daarom een aantal van 15 gemachtigden voorzien. Periodiek wordt gemonitord of het aantal gemachtigden aanpassing behoeft. In onderstaande tabel zijn de aantallen en ingezette uren van gemachtigden weergegeven.

Gemachtigden	2012	2013	2014	2015	2016	Raming 2017	Raming 2018
Aantal personen	21	20	17	17	17	15	15
Gedeclareerde uren	7.337	7.925	8.245	6.634	6.687	7.000	7.100
Omgerekend in f.t.e.	5,0	5,4	5,6	4,5	4,5	4,7	4,7

Het aantal uren in 2017 is geraamd op basis van de gedeclareerde uren over januari tot en met juli. Het aantal uren inzet van de gemachtigden voor het jaar 2018 is geraamd op een licht hoger niveau dan de prognose voor 2017.

Toelichting op uren gemachtigden

Het aantal uren van de gemachtigden is van 2012 tot en met 2014 gestegen, waarna het aantal uren in 2015 sterk gedaald is. Het aantal lopende casus is tussen 2012 en 2016 echter gestegen. De ontwikkeling voor wat betreft de uren van de gemachtigden wordt hierna toegelicht (paragraaf 3.2 bevat een toelichting op het aantal casus).

De stijging van uren tussen 2012 en 2014 is voor een deel veroorzaakt door het uitvoeren van enkele specifieke onderzoeken op verzoek van het ministerie van VWS. Deze onderzoeken waren voor de gemachtigden zeer arbeidsintensief. Nieuwe onderzoeken hebben zich vanaf 2015 niet meer voorgedaan.

Een door het College gemaakte efficiëncyslag heeft bijgedragen aan de daling van het aantal uren. Het College heeft enkele 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 per casus een aantal uren aan te geven. Dit is afhankelijk van de complexiteit van de transactie en de benodigde afstemming (toezicht) voor de zorginstelling. Zo betreft een aantal casus het bepalen van de minimale huurwaarde bij verhuur vanwege extramuraliseren. De puntentelling die nodig is om tot een waarde te komen berekent de instelling op basis van het Woningwaarderingssysteem (WWS). Na een aanloopperiode (vanaf 2013) zijn dit routinematige zaken geworden. Aan de andere kant vergen casus met complexe verkooptransacties veel tijd van de gemachtigden. Het College ziet dat bijvoorbeeld *sale & lease back* transacties vaker voor gaan komen. Ook zijn er vanuit het verleden nog dossiers aanwezig waar meerdere transacties onder één nummer zijn gevoegd, zodat deze casus in verhouding ook meer tijd vragen.

Ten opzichte van 2016 wordt voor 2017 en 2018 een stijging in het aantal uren verwacht vanwege een voorziene toename van het aantal en de complexiteit van de casus.

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 desbetreffende casus. Dit beleid zal in 2018 worden gecontinueerd en zo nodig aangescherpt.

4.3 VORMING EN OPLEIDING VAN SECRETARIAAT EN GEMACHTIGDEN

Aan vorming en opleiding van medewerkers van het secretariaat zal ook in 2018 aandacht worden 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 2018 zal verder aandacht worden besteed aan de voortzetting en zo nodig uitbreiding van ondersteuning en toerusting van personeel en gemachtigden. Indien noodzakelijk zal specifiek gekeken worden naar competenties die gewenst zijn voor een goede invulling van het toezichtregime.

4.4 HUISVESTING

Het College sanering is in augustus 2015 verhuisd naar het kantoorgebouw van de NZa aan de Newtonlaan te Utrecht. Voor 2018 zijn geen wijzigingen in de huisvesting voorzien.

4.5 ICT

Het College sanering verzorgt de eigen aansluitingen voor internet en telefonie. De ICT-dienstverlening en ondersteuning is uitbesteed aan een externe leverancier. Voor het jaar 2018 wordt ten opzichte van de begroting van 2017 een stijging van de lasten verwacht. Deze toename wordt veroorzaakt door de maandelijkse lasten van de glasvezelverbinding ten opzichte van de in de begroting voor 2016 nog opgenomen DSL-verbinding en een kostenstijging voor beheer en onderhoud. Voor een specificatie van de kosten van ICT wordt verwezen naar hoofdstuk 7.

4.6 Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG) en eIDAS-Verordening

Het College sanering bereidt zich voor op de inwerkingtreding van de AVG op 25 mei 2018. Op 11 september 2017 vindt er op het ministerie van VWS een voorlichtingsbijeenkomst plaats over dit onderwerp. Het College heeft een functionaris gegevensbescherming aangewezen. Uit contact met het ministerie is reeds gebleken dat de inwerkingtreding van de AVG voor het College sanering geen ingrijpende gevolgen heeft.

Volgens de eIDAS-verordening, betreffende elektronische identificatie en vertrouwensdiensten voor elektronische transacties in de interne markt, dienen overheden in 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.

5. Overige voornemens

5.1 EXTERNE COMMUNICATIE

De website van het College sanering speelt een centrale rol in de externe communicatie naar zorginstellingen, notarissen, huisvestingadviseurs en gemachtigden. Op de website zijn algemene gegevens te vinden over het College sanering, de gemachtigden en het secretariaat. 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.

Het College streeft er naar om de website, in aanvulling op reguliere informatieverstrekking aan WTZI-instellingen en andere belanghebbenden, een actuele bron van informatie te laten zijn met informatie over de bestuurssamenstelling, relevante wetgeving en de daar voor het College uit voortvloeiende taken en beleidsregels. Voor gemachtigden is op de website een afgescheiden, besloten gedeelte gemaakt waar voor op de gemachtigden toegesneden informatie is te vinden.

Aan de mogelijke beëindiging van de onroerend goed taken van het College, dan wel een eventuele overgang van de taken van het College naar de NZa, zal mogelijk in 2018 publiciteit moeten worden gegeven in de vorm van nieuwsbrieven en brochures. Vanwege het feit dat het nog onduidelijk is of, en zo ja wanneer, de overgang zal plaatsvinden, zijn de kosten hiervan nog niet in de begroting opgenomen. PM.

5.2 BESCHRIJVING ADMINISTRatieve ORGANISATIE

Het College sanering streeft naar een open, transparante en uniforme werkwijze. In de Administratieve Organisatie (AO) van het College sanering zijn de procedures beschreven die van toepassing zijn binnen het secretariaat van het College. Daarnaast is de AO een middel ter controle op de naleving van de beschreven procedures en te gebruiken door de medewerkers van het secretariaat als naslagwerk voor de door hen uit te voeren werkzaamheden.

5.3 DIGITALISERING

Binnengekomen post en e-mails worden (ook) in digitale vorm opgeslagen zodat vanaf een andere locatie dan vanaf de kantooromgeving, deze ontvangen documenten ook te raadplegen zijn. Naast deze archief functie kent het College een workflow-managementsysteem ter ondersteuning van de werkzaamheden van de secretariaatsmedewerkers en voor (voortgangs)rapportages aan het management. Dit systeem is het centrale instrument geworden voor de afhandeling van ontvangen post en de afwikkeling van casus.

6. Kengetallen

6.1 VERDELING VAN DE WERKZAAMHEDEN OVER DE DIVERSE SECTOREN

Bij de verdeling van de werkzaamheden van het College over de diverse sectoren kan worden uitgegaan van door gemachtigden op casus gewerkte uren. Deze verhouding is ook te gebruiken voor de toerekening van de totale kosten van het College over de diverse sectoren. Uitgaande van de procentuele verdeling van de gewerkte uren van de gemachtigden in 2016 is het volgende onderscheid naar sectoren te maken:

Verdeling naar sectoren	% exploitatie 2016	% raming 2018
Sanering Wet toelating zorginstellingen (incl. claims vrijgevestigde medische beroepsbeoefenaren)	0	1
Sanering Wet ambulancevervoer	1	1
Onroerende zaken	99	98
Taken op verzoek van de minister van VWS/NZa	0	0
Totaal	100	100

Op basis van de aanmeldingen van instellingen die transacties willen plegen op het gebied van onroerende zaken zijn de onroerende zaken, uitgaande van de verdeling van de door gemachtigden gewerkte uren in 2016, maar rekening houdend met de werkzaamheden in 2017, voor 2018 als volgt te ramen naar sectoren:

Onroerende zaken verdeeld naar sectoren	% exploitatie 2016	% raming 2018
Ziekenhuizen	8	8
Gehandicapten	19	19
Geest. Gezondheidszorg	28	27
Verpleeghuizen	4	4
Verzorgingshuizen	10	10
Bloedbanken	1	1
Zorgcentra	29	29
Totaal	99	98

6.2 KOSTEN CASUS

Kosten	2012	2013	2014	2015	2016	Raming 2017	Raming 2018
x € 1.000,-	2.291	2.433	2.538	2.374	2.271	2.500	2.500

Voor wat de inzet van het secretariaat betreft is nog op te merken dat (beleids)medewerkers zowel saneringscasus, casus onroerende zaken als casus op verzoek van de bewindslieden in hun takenpakket hebben.

7. Begroting

Begroting voor het jaar 2018 (x € 1.000,-)					
	2015	2016	2017		2018
	Rekening	Rekening	Begroting	Prognose	Begroting

BATEN

Begrote bijdrage ministerie VWS	2.700	2.500	2.500	2.500	2.500
Onderzoek NKI / AVL	100	3	0	0	0
Financiële baten	5	1	0	0	0
Totaal baten (bijdrage opgenomen cf. begroting)	2.805	2.504	2.500	2.500	2.500

LASTEN

1. Personele uitgaven	1.955	1.911	2.055	2.070	2.115
2. Huisvestingskosten	133	36	40	40	45
3. Automatiseringskosten	38	46	55	65	65
4. Bureaunkosten	31	22	40	35	40
5. Bestuurskosten	94	123	145	125	70
6. Overige kosten	123	132	165	165	165
Totaal lasten	2.374	2.271	2.500	2.500	2.500

EXPLOITATIERESULTAAT	431	233	0	0	0
----------------------	-----	-----	---	---	---

Resultaatbestemming en afrekening VWS

Dotatie egalisereserve	-11	-10	0	0	0
Dotatie bestemmingsreserve activa	0	0	0	0	0
Dotatie best. reserve afbouw CSZ	-270	10	0	0	0
Totaal mutatie reserves	-281	0	0	0	0
Def. bijdrage ministerie VWS na baten en onttrekkingen aan reserves	1.922	2.266	2.500	2.500	2.500

De ramingen van de bedragen in de begroting en de specificatie zijn afgerond op € 5.000,-.

Specificatie begroting voor het jaar 2018 (x € 1.000,-)					
	2015	2016	2017		2018
	Rekening	Rekening	Begroting	Prognose	Begroting
BATEN					
Begrote bijdrage ministerie VWS	2.700	2.500	2.500	2.500	2.500
Onderzoek NKI / AVL	100	3	0	0	0
Financiële baten	5	1	0	0	0
Totaal baten (bijdrage opgenomen cf. begroting)	2.805	2.504	2.500	2.500	2.500

LASTEN

PERSONELE UITGAVEN

1. Personele kosten					
1.1. Salarissen en sociale lasten	717	636	730	765	765
1.2. Rels- en representatiekosten	28	22	30	25	25
1.3. Overige personele kosten	13	18	30	25	30
1.4. Gemachtigden etc.	1.197	1.235	1.265	1.255	1.295
Totaal personele kosten	1.955	1.911	2.055	2.070	2.115

ALGEMENE UITGAVEN

2. Huisvestingskosten					
2.1. Huur kantoorpand	76	31	30	30	35
2.2. Servicekosten	21	0	0	0	0
2.3. Schoonmaak derden	5	0	0	0	0
2.4. Opslag statisch archief	4	2	5	5	5
2.5. Overige huisvestingskosten	27	3	5	5	5
Totaal huisvestingskosten	133	36	40	40	45

3. Automatiseringskosten					
3.1. Onderhoud derden	16	17	20	20	25
3.2. Hard-/software	1	8	5	10	5
3.3. Website	0	0	5	5	5
3.4. Digitalisering	11	16	15	15	15
3.5. Diversen	10	5	10	15	15
Totaal automatiseringskosten	38	46	55	65	65

Specificatie begroting voor het jaar 2017 (x € 1.000,-)					
	2015	2016	2017		2018
	Rekening	Rekening	Begroting	Prognose	Begroting
4. Bureaunkosten					
4.1. Kopleën/drukwerk	8	7	10	10	10
4.2. Jaarverslag/Nieuwsbrieven	0	0	5	0	5
4.3. Porti/telefoon	10	8	10	10	10
4.4. Vakliteratuur	3	2	5	5	5
4.5. Kantoomiddelen	6	5	5	5	5
4.6. Diversen	5	0	5	5	5
Totaal bureaunkosten	31	22	40	35	40

5. Bestuurskosten					
5.1. Bestuursleden	85	74	60	60	30
5.2. Reis- en representatiekosten	2	47	80	60	35
5.3. Overige	7	1	5	5	5
Totaal bestuurskosten	94	123	145	125	70

6. Overige kosten					
6.1. Advies/procesbegeleiding/ financieel onderzoek casus	49	57	60	60	60
6.2. Admin. kosten/accountant	45	50	65	65	65
6.3. Rechtmatigheidscontrole	19	20	30	30	30
6.4. Aanschaffingen	6	3	5	5	5
6.5. Diversen	3	2	5	5	5
Totaal overige kosten	123	132	165	165	165

Totaal Algemene uitgaven	419	359	445	430	385
--------------------------	-----	-----	-----	-----	-----

Totaal-Generaal Kosten	2.374	2.271	2.500	2.500	2.500
------------------------	-------	-------	-------	-------	-------

EXPLOITATIERESULTAAT

Exploitatieresultaat	431	233	0	0	0
----------------------	-----	-----	---	---	---

Resultaatbestemming en afrekening VWS

Dotatie egalisereserve	-11	-10	0	0	0
Dotatie bestemmingsreserve activa	0	0	0	0	0
Dotatie best. reserve afbouw CSZ	-270	10	0	0	0
Totaal mutatie reserves	-281	0	0	0	0
Def. bijdrage ministerie VWS na baten en onttrekkingen aan reserves	1.992	2.266	2.500	2.500	2.500

Begroting 2017

Voor het jaar 2017 is een begroting ingediend groot € 2.500.000,-. Door de minister van VWS werd in de goedkeuringsbrief van 24 november 2016, zaaknummer 1053479-158638-BPZ, goedkeuring verleend voor een bedrag van € 2.500.000,- ten laste van de Rijksbegroting.

Reserves

De egalisereserve per 31 december 2016 bedraagt € 125.000,-. De bestemmingsreserve toekomst CSZ bedraagt per 31 december 2016 € 740.000,-. Deze reserve dient om de personele kosten op te vangen bij opheffing van het College, dan wel een overgang naar de NZa, dan wel vooruitlopend daarop de personele kosten voortvloeiend uit een overgang van de rechtspositie van de medewerkers van de CAO Ziekenhuizen naar het ARAR. De besteding van de reserve is ten tijde van het opstellen van deze begroting nog niet bekend.

Postgewijze toelichting

Baten

Gegeven het lage rentepercentage zijn op voorhand voor 2018 geen baten begroot.

Lasten

Algemeen

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 sociale lasten

Voor het secretariaat van het College wordt voor 2018 een totale bezettingsformatie van 7 personen begroot (6,3 fte), voor vaste medewerkers en de inhuur van een beleidsmedewerker. Ten opzichte van de begroting van 2017 worden de kosten van salarissen en sociale lasten hoger geraamd vanwege de inhuur van de beleidsmedewerker en loonkostenstijgingen van het secretariaat. PM. Afhankelijk van de besluitvorming en de voortgang van de overgang naar de NZa.

1.2 Reis- en representatiekosten

De reis- en representatiekosten worden lager geschat dan de raming in de begroting van 2017, op basis van de gerealiseerde kosten in de eerste helft van 2017.

1.3 Overige personeelskosten

Voor de overige personeelskosten wordt voor 2018 eenzelfde niveau verwacht als de begroting voor 2017.

1.4 Gemachtigden

De inzet van de gemachtigden is afhankelijk van factoren als aantal casus en 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 op een hoger niveau geraamd dan in de begroting voor 2017, als gevolg van een verwachte toename van het aantal en de complexiteit van de casus. 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) zijn voor 2018 verhoogd. Er is rekening gehouden met een Indexering van de huurprijs.

3. Automatiseringskosten

Het College sanering heeft in de zomer van 2017 haar verouderde kantoorapparatuur vervangen, waardoor de prognose voor 2017 voor het onderdeel "hardware" hoger is dan vorig jaar begroot. Het College heeft sinds januari 2017 een glasvezelverbinding, hetgeen hogere maandelijkse kosten met zich meebrengt dan de oude DSL-verbinding. Vanwege de glasvezelverbinding zijn de kosten onder "diversen" in de prognose voor 2017 en voor 2018 hoger dan begroot. Voor 2018 wordt een stijging van kosten van onderhoud en beheer verwacht. De totale automatiseringskosten voor 2018 worden geraamd op € 65.000,-.

De kosten van automatisering zijn opgenomen in de specificatie op de voorgaande pagina's. In de onderstaande tabel zijn de kosten weergegeven volgens het in juni 2017 van het ministerie ontvangen format.

Onderdeel	2018	2019-2022
1. Kosten huidige landschap/ICT (incl. werkplekken):		
beheer en onderhoud	€ 60.000,-	€ 60.000,-
afschrijvingen	-	-
reserve voor vervangingen/investeringen	-	-
2. Investeringskosten:		
vervanging	€ 5.000,-	€ 5.000,-
intensivering	-	-
3. Overige ontwikkelingen	-	-
Totaal	€ 65.000,-	€ 65.000,-

4. Bureaunkosten

De begrote bureaunkosten voor het jaar 2018 zijn gelijk aan de begroting voor 2017.

5. Bestuurskosten

Het aantal bestuursleden is door de minister van VWS met ingang van 1 januari 2007 vastgesteld op één. Voor de bestuurskosten geldt een op basis van een door de minister van VWS vastgestelde vergoedingsregeling.

De benoemingstermijn van de voorzitter loopt van 1 januari 2016 tot 1 januari 2019. Voor de begroting van 2018 is een lager bedrag geraamd dan voor 2017, vanwege het ten tijde van de benoeming beoogde lagere aantal uren van de bestuurder voor 2018. PM. Afhankelijk van de besluitvorming en de voortgang van de overgang naar de NZa.

6. Overige kosten

6.1 Advies/procesbegeleiding/financiële onderzoeken casus

Deze post betreft externe kosten ten behoeve van juridische adviezen en procesbegeleiding 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 kosten als gevolg van bezwaar- en beroepszaken die gevoerd worden tegen besluiten van het College op deze werkgebieden. De inkomende bezwaren bij het College zijn over de jaren heen niet constant gebleken en zijn daarom vooraf ook niet dan wel lastig planbaar. Voor het jaar 2018 wordt eenzelfde bedrag geraamd als voor 2017.

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 2018 zijn ten opzichte van de begroting 2017 de kosten op hetzelfde niveau geraamd.

6.3 Rechtmatigheidscontrole

De controle op het rechtmatig handelen van het College betreft niet alleen de saneringscasus ex WTZi, maar ook voor casus betreffende onroerende zaken en ambulancevervoer. Met de accountants is overlegd om op basis van hun ervaring met de werkwijze van het College de rechtmatigheidscontrole, die steekproefsgewijze plaatsvindt, te onderzoeken. Voor 2018 zijn de kosten op hetzelfde niveau geraamd als voor 2017.

6.4 Aanschaffingen

Omdat er geen grote aankopen in 2018 zijn voorzien en incidentele aankopen ook niet kunnen worden uitgesloten, is een beperkt bedrag geraamd.

6.5 Diversen

Een beperkt bedrag is geraamd voor diverse overige kosten.

Resultaatbestemming

Dotatie egalisereserve

Met een dotatie aan de egalisereserve is op begrotingsbasis geen rekening gehouden.

Dotatie bestemmingsreserve activa

Aan de bestemmingsreserve activa wordt op begrotingsbasis geen dotatie toegerekend.

Dotatie bestemmingsreserve afbouw CSZ

Vooruitlopend op een opheffing van het College dan wel een overgang van de taken naar de NZa, wordt een overgang van de medewerkers van het College sanering naar de NZa voorbereid. Daartoe wordt een wijziging in de rechtspositie van de medewerkers voorbereid van de CAO Ziekenhuizen naar het ARAR. Het is echter nog niet vastgesteld wanneer deze voorbereidingen worden afgerond en de overgang in werking treedt. De bedragen voor dotaties of onttrekkingen aan de reserve zijn daarom nog niet begroot.

Afdracht ministerie van VWS

Als in enig jaar meer bevoorschot is dan aan werkelijke kosten is gemaakt, dan wordt op deze post het aan VWS terug te betalen bedrag verantwoord. Op begrotingsbasis is niet met enig saldo rekening gehouden.

Kostentoerekening 2018

Kostentoerekening over de werkzaamheden van het College sanering

Bij de toerekening van de kosten aan de te onderscheiden werkzaamheden van het College sanering is uitgegaan van door gemachtigden op casus geschreven uren in 2016. Deze verhouding is gebruikt voor de toerekening van de totale kosten van het College over de diverse sectoren.

Uitgaande van de procentuele verdeling van de kosten, zoals opgenomen in de jaarrekening 2016, is het volgende onderscheid naar sectoren te maken:

Kostenraming verdeeld naar sectoren	% exploitatie 2016	% raming 2017	begroting 2018
Sanering Wet toelating zorginstellingen (incl. claims vrijgev. med. beroepsbeoefenaren)	0	1	1
Sanering Wet ambulancevervoer	1	1	1
Onroerende zaken	99	98	98
Taken op verzoek v/d min. van VWS resp. NZa	0	0	0
Totaal	100	100	100

Op basis van de indeling van instellingen die transacties willen plegen op het gebied van onroerende zaken is het berekende bedrag van de onroerende zaken als volgt te specificeren naar sectoren:

Kostenraming onroerende zaken verdeeld naar sectoren	% exploitatie 2016	% raming 2017	begroting 2018
Ziekenhuizen	8	8	8
Gehandicapten	19	19	19
Geest. GezondheidsZorg	28	27	27
Verpleeghuizen	4	4	4
Verzorgingshuizen	10	10	10
Bloedbanken	1	1	1
Zorgcentra	29	29	29
Totaal	99	98	98

Meerjarenraming 2019 tot en met 2022

Meerjarenraming voor 2019 – 2022 (x € 1000,-)

	2019	2020	2021	2022
	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting

BATEN

Begrote bijdrage ministerie VWS	2.500	2.500	2.500	2.500
Financiële baten	0	0	0	0
Totaal baten (bijdrage opgenomen cf. begroting)	2.500	2.500	2.500	2.500

LASTEN

1. Personele uitgaven	2.115	2.115	2.115	2.115
2. Huisvestingskosten	45	45	45	45
3. Automatiseringskosten	65	65	65	65
4. Bureaunkosten	40	40	40	40
5. Bestuurskosten	70	70	70	70
6. Overige kosten	165	165	165	165
Totaal kosten	2.500	2.500	2.500	2.500

Resultaatbestemming en afrekening VWS

Dotatie egaliseringsreserve	0	0	0	0
Dotatie bestemm. reserve activa	0	0	0	0
Dotatie bestemm. res. afbouw CSZ	0	0	0	0
Totaal mutatie reserves	0	0	0	0

TOELICHTING OP DE MEERJARENRAMING VOOR DE JAREN 2019 TOT EN MET 2022

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 2019 tot en met 2022 zijn daarbij de totale kosten op een gelijk niveau geraamd als in 2018. Voor zover in deze ramingen investeringen zijn opgenomen, worden deze als gebruikelijk geheel ten laste van het jaar van aanschaf gebracht.

Gelijk de toelichting op het begrotingsjaar 2018 geldt ook voor de jaren daarna dat de verdeling van de kosten over de werkzaamheden gedacht moet worden in de eerdergenoemde verhoudingen:

Kostenraming verdeeld naar sectoren 2018 t/m 2021	%
Sanering Wet toelating zorginstellingen (incl. claims vrijgevestigde medische beroepsbeoefenaren)	1
Sanering Wet ambulancevervoer	1
Onroerende zaken	98
Taken op verzoek van de minister van VWS	0
Totaal	100

Raming maandelijkse liquiditeitsbehoefte in 2018

Januari	7%
Februari	7%
Maart	7%
April	7%
Mei	15%
Juni	7%
Juli	7%
Augustus	7%
September	7%
Oktober	7%
November	7%
December	15%