

Nota Bestedingsplan 2022

1 Inleiding

De basis voor het financieel beheer wordt gelegd in het bestedingsplan. In het bestedingsplan wordt de vertaling gemaakt van de begroting, via de beschikbare budgetten, naar de uitvoering.

In aanloop naar het bestedingsplan 2022 is bij een heisessie van medio september stilgestaan bij de beleidsprioriteiten voor het jaarplan 2022. Het MT heeft het verzoek gedaan om tijdens de heisessie al de nodige plannen/wensen van de afdelingen Arbeidsmarkt, Beroepen, OBF, AEB en het COVIDteam kenbaar te maken.

Deze plannen/wensen zijn verzameld en door het f-cluster vastgelegd in de bijgevoegde bestedingsplannen 2022.

De plannen zijn besproken met de MT leden en het financieel aanspreekpunt van de bovengenoemde afdeling in het budgethoudergesprek.

De aanpassingen die zijn voortgekomen uit deze gesprekken zijn verwerkt in de bestedingsplannen.

In deze nota willen wij graag stil staan bij het huidige financiële beeld van 2022 t.o.v. de plannen/wensen die zijn ingediend.

Echter dit beeld is nog niet definitief, want:

- we weten nog niet hoeveel facturen er dit jaar nog worden betaald, en welke facturen onverhoopt pas volgend jaar worden ontvangen en betaald (m.a.w. welke verplichtingen van 2021 gaan drukken op 2022);
- wij nu nog niet weten of FEZ een nieuwe taakstelling gaat opleggen (de taakstelling 2020 en 2021 is reeds van het budget afgeboekt)

2 Bestedingsplan 2022

Saldo 2022

Het totaal van alle aanspraken op het budget leidt tot een overschrijding van ongeveer € 5.1.1c mln.

In bijlage 1 zijn de totaalbedragen van de ingediende voornemens per afdeling te zien.

De totaalbedragen betreffen nieuwe voornemens, voornemens die in het meerjarig overzicht staan hebben we niet opgenomen in de tabel want deze zijn reeds goedgekeurd in het MT medio mei.

Wel zijn deze posten verwerkt in de bestedingsplannen want ook deze gaan ten laste van het budget 2022.

Wij gaan eind januari met FEZ in gesprek in opmaat naar de voorjaarsbesluitvorming 2022.

Claims dienen medio januari bij FEZ te worden ingediend.

In de eerste helft van januari willen wij in het MT de mogelijke claims bespreken.

De verdere planning van het bestedingsplan wordt nader toegelicht bij punt 3.

OVA 2022

In het bestedingsplan is nog geen rekening gehouden met de OVA 2022. De OVA wordt door MEVA uitgekeerd over de instellingssubsidies en de volgende regelingen: Publieke gezondheidszorg, Kwaliteitsimpuls en de Jeugd GGZ. Het bedrag dat resteert nadat de instellingssubsidies en de regelingen zijn opgehoogd wordt toegevoegd aan de algemene bestedingsruimte van MEVA. Het resterende bedrag in 2021 was ongeveer € 5.1.1c

Gedetailleerde stand bestedingsplan 2022

Een gedetailleerde stand van het bestedingsplan 2022 is in onderstaande tabel weergegeven.

2022	Benodigd budget	Voornemens	Verplicht	Toelichting
Innovatieve stages				Gedclaimd bij augustusbesluitvorming
Coalitiebrief Prinsjesdag 2020				5.1.1c omgekat regioteam 5.1.1c overgemaakt naar PZO 5.1.1c zorgreservisten 5.1.1c ggenschap
Pandemische paraatheid				5.1.1c geclaimd en 5.1.1c van de 5.1.1c
Bonusregeling				Kasschuif 2021
Regelingen:				
KIPZ				
Stagefonds				
Vaccinatie-regeling				
PA/ANP				
Jeugd GGZ				
Tropenarts				
CIBG				
Samen regionaal sterk		5.1.1c		
Sectorplanplus				5.1.1c is nog niet verplicht
PG-opleidingen				
Reeds goedgekeurde voornemens en verplichtingen				Zie Meerjarig overzicht
AEB				
OBF				
AM				
BER				
Ingediende voornemens 2022				
AEB				
OBF				
AM				
BER				
Totaal benodigd budget				
Beschikbare budget MEVA		5.1.1c		
Verschil		5.1.1c		

Het verschil ten opzichte van het laatste MT, waarin het vrije budget ongeveer 5.1.1c bedroeg. Is te verklaren door de onderstaande posten:

- Alle nieuwe voornemens, zie overzicht hierboven, ad 5.1.1c
- De regeling KIPZ daar is het plafond inclusief OVA. OVATS 5.1.1c in totaal dus de regeling wordt 5.1.1c i.p.v. 5.1.1c
- De verhoging van de instellingssubsidie SBOH ad 5.1.1c
- Een aantal herzieningen door liquiditeitsaanpassingen op subsidies (project- en instellingssubsidies) en op opdrachten

3 Planning bestedingsplan 2022

Begin december ontvangen wij van FEZ de aanschrijving voor het proces van het bestedingsplan en de voorjaarsbesluitvorming.

Rond **20 januari** verwacht FEZ de definitieve bestedingsplannen en de eventuele kaarten met knelpunten/ruimte te kunnen verstrekken.

Het f-cluster hanteert het draaiboek van FEZ als leidraad voor geplande acties.

De planning vanuit FEZ in opmaat naar de voorjaarsbesluitvorming; zie bijlage 2 ter info.

Op verzoek van het MT is in 2020 besloten om het bestedingsplan eerder te starten en goed te keuren zodat de beleidsmedewerker niet hoeft te wachten met inkopen en subsidies tot 20 januari. Eerder starten met inkopen of subsidies is ook gunstig om zoveel mogelijk eventuele onderuitputting tegen te gaan.

Begin januari is zichtbaar hoeveel verplichtingen (facturen die niet meer betaald konden worden in 2021 en de bevoorschotting van subsidies die niet meer mee konden) mee zijn gegaan naar het volgend jaar. Het f-cluster stuurt samen met de beleidsmedewerker zoveel mogelijk op betalingen dit jaar nog te laten verlopen. Het f-cluster heeft de data van sluiting van systemen bekend gemaakt middels een directiebrede email.

Het streven is om in week 50 in het MT het bestedingsplan en de daarbij gemaakte afspraken definitief goed te keuren.

Vervolgens willen we in de week vóór 20 januari een MT plannen waarin wij de laatste stavaza willen doornemen. Vervolgens kan FEZ, ten behoeve van de voorjaarsbesluitvorming, worden geïnformeerd over eventuele knelpunten en ruimte.

4 Facts and figures. Let op!

Hieronder nog alle feiten op een rij.

Het beschikbare budget wijzigt veelvuldig a.g.v. beslissingen, dus het huidig beeld is een dagkoers dat grofweg een beeld geeft van de meerjarige ruimte onder aan de streep. Dit komt door:

- o Herziening opdrachten:
- o De verplichting bij inkopen wordt negatief of positief bijgesteld wanneer als gevolg van meer- of minderwerk, de uitgaven anders zijn dan in de overeenkomst is opgenomen.
- o Overboekingen van en naar andere directies:
- o Wanneer (extra) opdrachten worden uitgevoerd door andere directies wordt budget overgeheveld naar de betreffende directie(s). Dit verhoogt de uitgaven.
- o Pijplijnmutaties:
- o Facturen of subsidieaanvragen die in behandeling zijn genomen, maar nog niet in 3F zijn verwerkt. Of mutaties waarbij subsidiegeld wordt omgezet in opdrachtgeld (of vice versa) maar de mutaties nog niet zijn goedgekeurd door FEZ.
- o Er is geen rekening gehouden met de kasschuif voor subsidies en opdrachten die vertraging heeft opgelopen, indien de kasschuif wordt afgewezen/gehonneerd.
- o De doorlopende verplichtingen uit 2021 kunnen nog wijzigen.
 - Als instellingen een aangepaste liquiditeitsprognose bieden dan kunnen we dit niet anders dan accepteren want anders ontvangen zij onnodig geld waar zij niks mee kunnen.
 - Opdrachten waar activiteiten niet op tijd uitgevoerd worden (door eventuele vertraging of te laat zijn gestart), waarbij we de factuur niet dit jaar ontvangen, gaan ook over de jaargrens heen en komt ten laste van het budget in 2022.
- o Subsidieregelingen (inclusief de uitvoeringskosten)
- o De regelingen (en daarbij behorende uitvoeringskosten) zijn meerjarig juridisch/beleidsmatig verplicht. Wanneer de regelingen niet verlengd worden dienen we de ruimte waarschijnlijk weer in te leveren bij Financiën.
- De taakstelling 2020 en 2021 zijn verwerkt in het budget. Eventuele taakstelling voor 2022 dient nog van dit budget afgeboekt te worden.
- OVA 2021 is reeds verwerkt in het budget. OVA 2022 dient nog verwerkt te worden in het budget. OVA is in mei 2022 bekend.

- Bijlage 2:
- In het overzicht het draaiboek van FEZ:

Wanneer	wat	wie
Begin december	Aanschrijving vanuit FEZ	FEZ
Medio december-medio januari	bespreken en wegen van concept-begrotingsvoorstellen op MT en budgethouderniveau	CFA
Omstreeks 20 januari	Indienen van definitieve bestedingsplannen bij FEZ	CFA
Omstreeks 20 januari	Invoeren van definitieve budgetvoorstellen in 3F alsmede versturen van ondertekende verklaring van budgethouder naar dFEZ	CFA
Tussen 21 januari en 1 februari	Beoordelen van bestedingsplannen en voorlopige budgetvoorstellen van directies door FEZ FEZ/BT, FEZ/OFB	FEZ
Tussen 1 en 3 februari	Stilzetten beeld en opstellen en versturen adviesnota's aan budgethouders over bestedingsplan en voorlopige budgetvoorstellen	FEZ
7 - 14 februari	Voeren van budgethoudergesprekken	FEZ/OFB, FEZ/BT, budgethouders
Medio-eind februari	Bespreking in de BR	FEZ
Eind februari	Verzenden budgetrapport en contouren beleidsbrief aan bewindspersonen	FEZ
15 maart	Indienen van de beleidsbrief bij Financiën	FEZ
Begin april	Voorjaarsbilateraal VWS	BWP, Bestuursraad, dFEZ
Eind april/begin mei	Besluitvormingsmemorandum (BVM) in MR	Ministerraad
Medio mei	Uitkomstennota en definitieve goedkeuring bestedingsplan	Minfin en FEZ