

**Formulier Huisspecifieke Verantwoording O&I
en TRF 2021 Beschikbaarheidsbijdrage
Academische Zorg**

Datum
21 juni 2022

1.	Inleiding/tabel verantwoording per subcategorie	2
2.	Algemene uitgangspunten/gevolgde werkwijze/aansluiting jaarrekening	4
3.	Beslisboom	6
3.1.	Schematische weergave beslisboom	6
3.2.	Berekening sleutels	7
4.	Kostencategorieën	8
1.	Innovatie gekoppeld aan innovatiekalender VWS	11
1.1	Strategische innovatieprogramma's en initiatieven (waaronder ook begrepen de ontwikkeling van speerpunten, stimuleringsmaatregelen tbv onderzoek en de werving, ontwikkeling en behoud van toptalent)	11
1.1	a. Strategische innovatie programma's en initiatieven	11
	b. Stimuleringsmaatregelen ten behoeve van onderzoek	11
1.2	Eigen bijdrage aan innovatief onderzoek, bijvoorbeeld door infrastructuur en personeel (innovatielab) of geld (matching) beschikbaar te stellen voor cohortstudies en ander onderzoeksprojecten die niet volledig extern gefinancierd worden:	13
	1.2a. Bruidschatten bedoeld voor innovatief onderzoek	13
	1.2b. Matching overige geldstroomonderzoeksprojecten	14
2.	Investeringen ten behoeve van innovatieve apparatuur en fysici	15

1. Inleiding/tabel verantwoording per subcategorie

De Beschikbaarheidsbijdrage Academische Zorg is verdeeld in een vast en een variabel deel. Het variabele deel is bedoeld voor de zorg aan academische patiënten en varieert mee met de labelscores, het vaste deel is bedoeld voor de infrastructuur, de kenniscomponent, en de ontwikkeling & innovatie die nodig is voor het behandelen van een academische patiënt.

De legitimatie van een vaste voet is gelegen in het feit dat een deel van het voorzieningenniveau (in mensen en infrastructuur) op 24/7 basis beschikbaar moet zijn ongeacht het daadwerkelijk aantal behandelde academische patiënten.

Verantwoording O&I per subcategorie	UMC	Bedragen	UMC	Bedragen
Onderwerp:	2021 in €		2020 in €	
Categorie 1. Innovatie (o.a. gekoppeld aan innovatiekalender VWS)				
1.1 Strategische innovatieprogramma's en initiatieven				
1.1.a Zorginnovatie programma's / ontwikkeling speerpunten				
1.1.b Stimuleringsmaatregelen ten behoeve van onderzoek				
1.1.c Aantrekken toptalent				
1.1.d Klinische fellowships				
1.2 Eigen bijdrage aan innovatief onderzoek				
1.2.a Bruidschatten bedoeld voor innovatief onderzoek				
1.2.b Matching overige geldstroomonderzoeksprojecten				
1.3 niet gedekte kosten projecten Citrienfonds				
<i>Totaal categorie 1</i>				
Categorie 2. Investerings t.b.v. innovatieve apparatuur, equipment/IT				
2.1 Investerings in high end apparatuur, equipment/IT				
2.2 Ontwikkeling van (innovatieve) nieuwe apparatuur				
<i>Totaal categorie 2</i>				
Categorie 3. (Nog) niet vergoede zorg				
3.1 Niet vergoede zorg				
3.2 Off label dure geneesmiddelen				
<i>Totaal categorie 3</i>				
Categorie 4. Klinische research en randvoorwaardelijke voorzieningen				
4.1.a Klinisch onderzoek in de 1e geldstroom				
4.1.b Kosten van trialbureau's				
4.1.c Forfaitaire post kosten van onderzoeksactiviteiten door medisch specialisten				
4.2. Randvoorwaardelijke voorzieningen				
4.2.a METC				
4.2.b DEC				
4.2.c BROK				
4.2.d. Onderzoeks labs/core facilities				
4.2.e Statistische epidemiologie/ medische (bio)statistiek				
4.3. Proefdierfaciliteit/groot dierenlab				
<i>Totaal categorie 4</i>				
Categorie 5. Beschikbaarheid kennis en voorzieningen bij rampen, infecties en epidemieën				
<i>Totaal categorie 5</i>				
Categorie 6. Kennisdeling en consultatie (regio, 1e en 2e lijn, public health)				
6.1 Technologie transfer offices, valorisatie				
6.2a. Kosten van consultatie medisch specialisten #)				
6.2b. Kosten van consultatie niet-medisch specialisten				
6.3 Kennisdeling/organiseren congressen				
<i>Totaal categorie 6</i>				
Categorie 7. Ontwikkeling kwaliteitsbeleid, richtlijnen en normeringen				
7.1.a Kosten van kwaliteitsbeleid/ontwikkeling (inter)nationale richtlijnen				
7.1.b Kosten van researchbeleid/ontwikkelen (inter)nationale richtlijnen				
7.1.c (Bijdrage) Consortium kwaliteit van zorg				
7.2. Kosten van kwaliteitscommissies die niet bij perifere huizen zijn ingesteld				
<i>Totaal categorie 7</i>				
Categorie 8. Databank-functie en big data-ontwikkeling				
8.1 Kosten van apparatuur, bemensing, archiveren, beheersing, onderhoud, beveiliging etc.				
8.2 Parelsnoer/biobank				
8.3 Cohortstudies				
8.4 Kosten ICT-onderzoeksinfrastructuur				
8.5 Datamanagers				
<i>Totaal categorie 8</i>				
Categorie 9. Overige onderwerpen				
<i>Totaal categorie 9</i>				
Totaal				
BBAZ-O&I deel verlening 2021/2020 *)				
#) aantal FTE medisch specialisten				

2. Algemene uitgangspunten/gevolgde werkwijze/aansluiting jaarrekening

Hieronder volgen de algemene uitgangspunten die gehanteerd zijn bij het opstellen van de verantwoording:

Aansluiten op de jaarrekening

Controlevraag 5 van het accountantsprotocol van de NZa is:

“De accountant stelt vast dat de kosten zoals opgenomen in de opgave, met uitzondering van de door de NZa goedgekeurde forfaitaire posten*, aansluiten met de kosten die zijn opgenomen als kosten in de door de externe accountant goedgekeurde jaarrekening.”

Hier toelichten op welke wijze de aansluiting met de jaarrekening gemaakt is (evt. verwijzen naar achterliggende bestanden/aansluitingsberekeningen)

De geboekte (netto)kosten op kostenplaatsen vormen daarbij het uitgangspunt. De opbrengsten die betrekking hebben op de rijksbijdrage O&O en de werkplaatsfunctie die op deze kostenplaatsen worden geboekt moeten hier worden uitgezonderd. Deze worden al via de beslisboom afgezonderd.

Dubbeltelling in kosten voorkomen

Kosten mogen maar eenmaal meegenomen worden, aansluitend op de externe opbrengsten. Aandachtspunt zijn interne doorbelastingen.

Psychiatrie en Klinische Genetica niet meenemen

De Psychiatrie en Klinische Genetica vallen buiten het BBAZ. Kosten m.b.t. deze specialismen mogen niet meegenomen worden. Dit geldt dus ook voor de apparatuurkosten en consultatie van medisch specialisten. Hierbij moeten de kosten van de afdelingen Klinische Genetica/Psychiatrie cq de psychiaters/klinisch genetici niet worden meegenomen

Toelichten bepaling van aandeel O&I in de kosten op de kostenplaats

Wanneer niet de hele kostenplaats betrekking heeft op O&I wordt toegelicht hoe het aandeel O&I is bepaald (vb alleen bepaalde FTE geboekt op de betreffende kostenplaats worden meegenomen)

Relatie met overige baten (patiëntenzorg/werkplaats/onderzoeksbijdrage faculteit):

- Om daarmee rekening te houden kunnen de 'netto kosten' (in het geval wanneer de verantwoording is opgenomen in het kostprijzenmodel met behulp van een kerntakenmatrix) toegerekend te worden aan patiëntenzorg, onderzoek, onderwijs of O&I
- Bij het bepalen van het aandeel O&I wordt de in paragraaf 3.1 opgenomen beslisboom gevolgd
- In de detailinstructie wordt per onderwerp het percentage O&I benoemd wat is bepaald op basis van de beslisboom.

Toerekenen overheadkosten

Met ingang van de verantwoording 2018 wordt de opslag door enkele huizen via het kostprijzenmodel berekend. Huizen die dit anders doen moeten dit nader toelichten.

Overheadkosten post consultatie medisch specialisten/bijdrage van medisch specialisten aan wetenschappelijke prestaties

Voor de post consultatie medisch specialisten dient een opslag per FTE te worden verantwoord. Het gaat per FTE medisch specialist om een opslag van 0,1 FTE secretariële ondersteuning à €

6.222 . Daarnaast dient een opslag aan overhead per FTE (medisch specialisten + secretariële ondersteuning) te worden opgenomen à € 21.338,17 resulterend in een overhead per FTE MS van € 21.338,17 * 1,1 + € 6.222 = € 29.694

Afbakening medisch specialisten

Medisch specialisten betreffen alle artsen die onder de honoreringsregeling medisch specialisten vallen. De specialismen klinische genetica en psychiatrie moeten worden uitgezonderd.

In de verantwoording zijn de volgende forfaitaire posten opgenomen:

1. **Kosten van niet vergoede zorg**
2. **Kosten van ebolabehandeling**
3. **Kosten van consultatie en bijdrage aan richtlijnontwikkeling door medisch specialisten**
4. **Bijdrage van medisch specialisten aan wetenschappelijke prestaties**
5. **Kosten van kwaliteitsbeleid/ontwikkeling (inter)nationale richtlijnen**
6. **Kosten van researchbeleid/ontwikkelen (inter)nationale richtlijnen**

Ad.1. Kosten van niet vergoede zorg (categorie 3)

Het percentage niet vergoede zorg is op grond van een separate instructie (zie tabbladen handreiking categorie 3 en verder) berekend door 3 UMC's (AMC, Erasmus en MUMC). Het gewogen gemiddelde percentage (op basis van de omzet patiëntenzorg cf de enkelvoudige jaarrekening) van 0,67% moet in de verantwoording worden opgenomen (gerelateerd aan de omzet patiëntenzorg).

Ad.2. Kosten van ebolabehandeling (categorie 5)

Om inzicht te krijgen in de kosten van beschikbaarheid bij rampen en epidemieën is het voorbeeld van de beschikbaarheidskosten voor de ebolabehandeling gekwantificeerd. Als jaarlijkse kostenpost mag een bedrag van € 300.000 worden opgevoerd.

Ad. 3 Kosten van consultatie en bijdrage aan richtlijnontwikkeling door medisch specialisten (categorie 6) Op basis van een steekproef bij 3 UMC's (Radboud, UMCU en MUMC) is bepaald dat 10% van de medisch specialistenkosten mag worden opgenomen als O&I-kosten. Dit bedrag mag worden verhoogd met een opslag overhead. De specialismen klinische genetica en psychiatrie moeten worden uitgezonderd.

Ad. 4. Bijdragen van medisch specialisten aan wetenschappelijke prestaties

Op basis van een uitvraag bij de 7 UMC's is bepaald dat 3,4% van de medisch specialistenkosten mag worden opgenomen als O&I-kosten. Dit bedrag mag worden verhoogd met een opslag overhead. De specialismen klinische genetica en psychiatrie moeten worden uitgezonderd.

Ad. 5. Kosten van kwaliteitsbeleid/ontwikkeling (inter)nationale richtlijnen

Op basis van een inventarisatie bij de 8 huizen is een forfaitaire post bepaald van € 170.287 (incl. overhead)

Ad. 6. Kosten van researchbeleid/ontwikkelen (inter)nationale richtlijnen

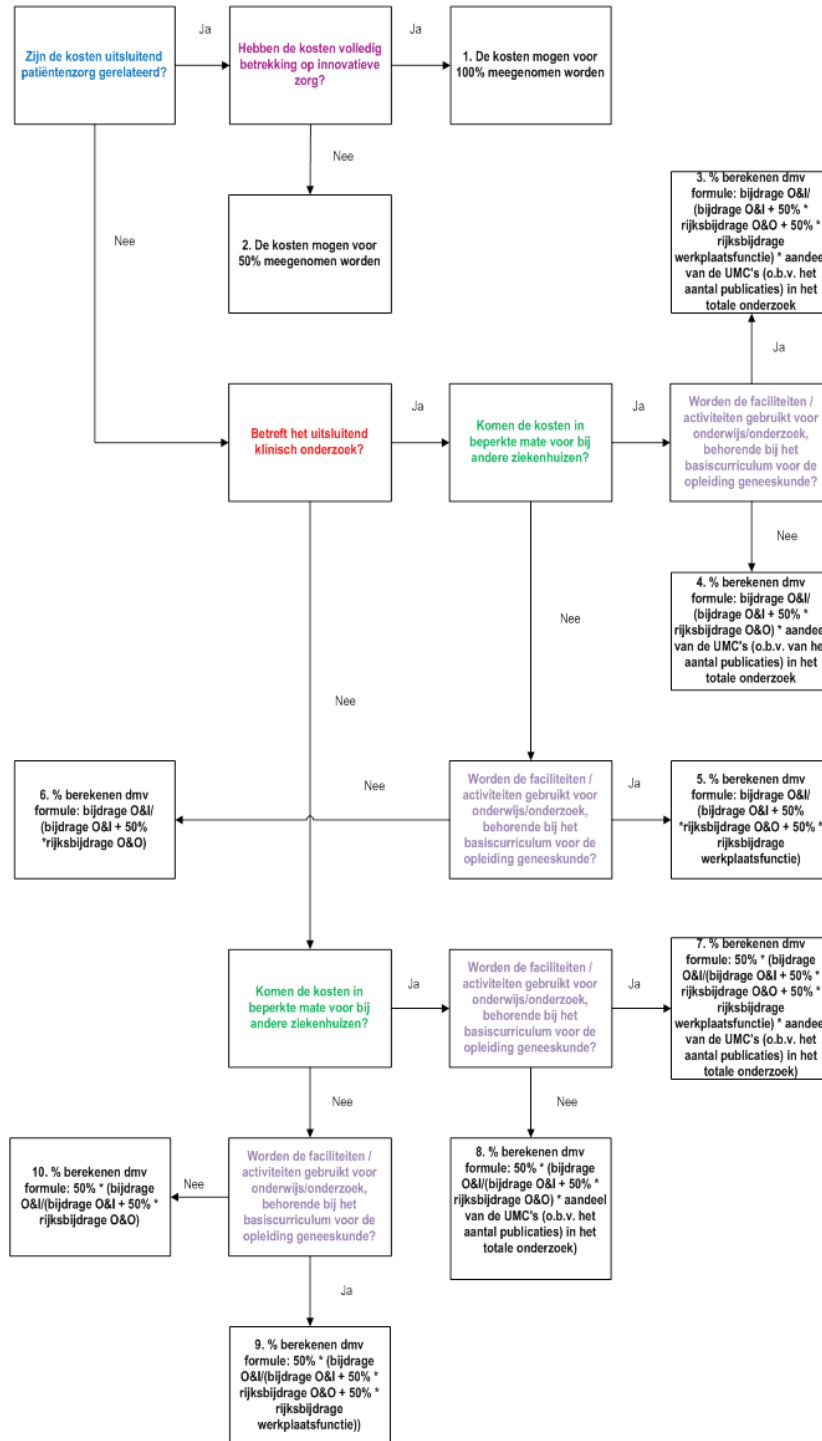
Op basis van een inventarisatie bij de 8 huizen is een forfaitaire post bepaald van € 112.922 (incl. overhead)

Gevolgde werkwijze

Hier toelichten op welke wijze de in de verantwoording opgenomen onderwerpen binnen de organisatie geïnventariseerd zijn.

3. Beslisboom

3.1. Schematische weergave beslisboom



3.2. Berekening sleutels

Sleutel	Zijn de kosten uitsluitend patiëntenzorg gerelateerd?	Betreft het uitsluitend klinisch onderzoek?	Betreft het volledig innovatie zorg? (patiëntenzorg)	Komen de kosten in beperkte mate voor bij andere algemene ziekenhuizen? (onderzoek)	Worden de faciliteiten/activiteiten gebruikt voor onderwijs/ onderzoek, behorende bij het basiscurriculum voor de opleiding geneeskunde?	Te hanteren percentage
1	Ja	N.v.t.	ja	N.v.t.	N.v.t.	100%
2	Ja	N.v.t.	nee	N.v.t.	N.v.t.	50%
3	Nee	Ja	N.v.t.	Ja	Ja	22%
4	Nee	Ja	N.v.t.	Ja	Nee	39%
5	Nee	Ja	N.v.t.	Nee	Ja	25%
6	Nee	Ja	N.v.t.	Nee	Nee	43%
7	Nee	Nee	N.v.t.	Ja	Ja	11%
8	Nee	Nee	N.v.t.	Ja	Nee	19%
9	Nee	Nee	N.v.t.	Nee	Ja	12%
10	Nee	Nee	N.v.t.	Nee	Nee	21%

4. Kostencategorieën

De vaste voet (O&I en publieke infrastructuur) is verantwoord aan de hand van de volgende kostencategorieën:

- i. Innovatie gekoppeld aan innovatiekalender VWS
- ii. Investerings ten behoeve van innovatieve apparatuur en fysici
- iii. (Nog) niet vergoede zorg
- iv. Klinische research en randvoorwaardelijke voorzieningen
- v. Beschikbaarheid kennis en voorzieningen bij rampen, infecties en epidemieën
- vi. Kennisdeling en consultatie
- vii. Ontwikkeling kwaliteitsbeleid, richtlijnen en normeringen
- viii. Databank-functie en big data-ontwikkeling
- ix. Overkoepelende kosten

In de door de NZa goedgekeurde detailinstructie zijn de volgende subcategorieën opgenomen:

Categorie 1:

Hieronder vallen de subcategorieën:

- Strategische innovatieprogramma's en initiatieven (waaronder ook begrepen de ontwikkeling van speerpunten, stimuleringsmaatregelen t.b.v. onderzoek en de werving, ontwikkeling en behoud van toptalent).
- Eigen bijdrage aan innovatief onderzoek, bijvoorbeeld door infrastructuur en personeel (innovatie-lab) of geld (matching) beschikbaar te stellen voor cohortstudies en ander onderzoeksprojecten die niet volledig extern gefinancierd worden.
- Overig: niet gedekte kosten projecten Citrienfonds

Categorie 2:

Hieronder vallen de subcategorieën:

- Investerings in high end apparatuur, equipment en IT, waarvan de specificaties uitsteken boven dat wat in algemene ziekenhuizen doorgaans nodig is. Niet alleen de hogere afschrijvingskosten van deze apparatuur, maar ook de extra kosten van beheer, onderhoud en andere ondersteuning door experts dient meegenomen te worden. Te denken valt onder meer aan imaging-apparatuur, robotica (Da Vinci), Cyclotron, laboratoria. Indien dergelijke apparatuur aan de regio ter beschikking wordt gesteld zonder passende vergoeding, is dit ook relevant.
- De ontwikkeling van (innovatieve) nieuwe apparatuur en equipment voor medische en onderzoeks-toepassingen.

Categorie 3:

Hieronder vallen de subcategorieën:

- Niet vergoede zorg (forfaitaire post)
- Off-label dure geneesmiddelen

Categorie 4:

Hieronder vallen de subcategorieën:

- (Klinisch) onderzoek in de 1e geldstroom, zoals trials en trialbureau's
- Randvoorwaardelijke voorzieningen, zowel van materiële als personele aard, die innovaties en klinisch onderzoek ten goede komen. Te denken valt onder meer aan METC, DEC, Epidemiologie, Statistische en Methodologische ondersteuning, Simulatie-lab, BROK
- Kosten proefdierfaciliteit: Ontwikkeling, geen research en opleiding/deel direct verbonden aan patiëntenzorg, niet zijnde research en opleiding

Categorie 5:

- Kosten met betrekking tot de beschikbaarheid van faciliteiten en kennis bij rampen, infecties en epidemieën (infrastructuur, aanhouden voorraden, training). Niet kosten die verantwoord kunnen worden onder OTO.
- Geconcretiseerd via forfaitaire post Ebelobabehandeling

Categorie 6:

Hieronder vallen de subcategorieën:

- TTO (Technology transfer office, Valorisatie)
- Consultatie in de regio:
Door medisch specialisten (forfaitaire post)
Door niet-medisch specialisten

Categorie 7:

Hieronder vallen de subcategorieën:

- Kosten van kwaliteitsbeleid, richtlijnontwikkeling en normeringen voor landelijke en internationale doeleinden (niet eigen UMC) (forfaitaire post)
- Kosten van kwaliteitscommissies die niet bij perifere huizen zijn ingesteld

Categorie 8:

Hieronder vallen de subcategorieën:

- Kosten van apparatuur, bemensing, archiveren, beheersing, onderhoud, beveiliging etc.. Verband met de kliniek is daarbij randvoorwaarde en ontsluiting patiënten-data richting research is afbakening.
- Parelsnoer / Biobank
- Cohortstudies
- Kosten ICT-onderzoeksinfrastructuur
- Datamanagers

In de volgende paragrafen is per kosten(sub)categorie in detail aangegeven welke onderwerpen zijn verantwoord, met welke argumentatie, hoe deze zijn opgenomen in de administratie (kostenplaats, kostensoort, project, etc) en in welke mate de kosten meegenomen zijn in de verantwoording (beslisboom).

Categorie 9:

Onder deze categorie kunnen gemotiveerd O&I-kostenposten worden opgevoerd die niet ondergebracht kunnen worden bij een van de andere categorieën.

Bijlage 2 (t.b.v. controle accountant) Toelichting financiële verantwoording O&I per categorie

1. Innovatie gekoppeld aan innovatiekalender VWS

1.1 Strategische innovatieprogramma's en initiatieven (waaronder ook begrepen de ontwikkeling van speerpunten, stimuleringsmaatregelen tbv onderzoek en de werving, ontwikkeling en behoud van toptalent)

1.1 a. Strategische innovatie programma's en initiatieven

Onderwerp

Omschrijving – argumentatie

Administratie

Het betreft de volgende (delen van) kostenplaatsen/kostendragers:

Beslisboom

Procentuele toerekening kosten: 100%

Bedrag opgenomen in de verantwoording 2021

Bedrag opgenomen in de verantwoording 2020

1.1.b Stimuleringsmaatregelen ten behoeve van onderzoek

Onderwerp

Omschrijving – argumentatie

Administratie

Het betreft de volgende (delen van) kostenplaatsen/kostendragers:

Beslisboom

Procentuele toerekening kosten: 19%

Bedrag opgenomen in de verantwoording 2021

Bedrag opgenomen in de verantwoording 2020

1.1.c Aantrekken toptalent

Onderwerp

Omschrijving – argumentatie

Administratie

Het betreft de volgende (delen van) kostenplaatsen/kostendragers:

Beslisboom

Procentuele toerekening kosten: 21%

Bedrag opgenomen in de verantwoording 2021

Bedrag opgenomen in de verantwoording 2020

1.1.d Klinische fellowships

Onderwerp

Omschrijving – argumentatie

Administratie

Het betreft de volgende (delen van) kostenplaatsen/kostendragers:

Beslisboom

Procentuele toerekening kosten: 100%

Bedrag opgenomen in de verantwoording 2021

Bedrag opgenomen in de verantwoording 2020

1.2 Eigen bijdrage aan innovatief onderzoek, bijvoorbeeld door infrastructuur en personeel (innovatielab) of geld (matching) beschikbaar te stellen voor cohortstudies en ander onderzoeksprojecten die niet volledig extern gefinancierd worden:

1.2a. Bruidschatten bedoeld voor innovatief onderzoek

Onderwerp

Omschrijving – argumentatie

Administratie

Het betreft de volgende (delen van) kostenplaatsen/kostendragers:

Beslisboom

Procentuele toerekening kosten: 19%

Bedrag opgenomen in de verantwoording 2021

Bedrag opgenomen in de verantwoording 2020

1.2b. Matching overige geldstroomonderzoeksprojecten

Onderwerp

Omschrijving – argumentatie

Administratie

Het betreft de volgende (delen van) kostenplaatsen/kostendragers:

Beslisboom

Procentuele toerekening kosten: 19%

Bedrag opgenomen in de verantwoording 2021

Bedrag opgenomen in de verantwoording 2020

1.3 Niet gedekte kosten projecten Citrienfonds

Onderwerp

Omschrijving – argumentatie

Administratie

Het betreft de volgende (delen van) kostenplaatsen/kostendragers:

Beslisboom

Procentuele toerekening kosten: 19%

Bedrag opgenomen in de verantwoording 2021

Bedrag opgenomen in de verantwoording 2020

2. Investerings ten behoeve van innovatieve apparatuur en fysici

2.1 Investerings in high end apparatuur, equipment en IT waarvan de specificaties uitsteken boven wat in algemene ziekenhuizen doorgaans nodig is.

Onderwerp

Omschrijving – argumentatie

Administratie

Het betreft de volgende (delen van) kostenplaatsen/kostendragers:

Beslisboom

Procentuele toerekening kosten: 100%

Bedrag opgenomen in de verantwoording 2021

Bedrag opgenomen in de verantwoording 2020

2.2 Ontwikkeling van (innovatieve) nieuwe apparatuur

Onderwerp

Omschrijving – argumentatie

Administratie

Het betreft de volgende (delen van) kostenplaatsen/kostendragers:

Beslisboom

Procentuele toerekening kosten: 100%

Bedrag opgenomen in de verantwoording 2021

Bedrag opgenomen in de verantwoording 2020

3. (Nog) niet vergoede zorg

3.1 Niet vergoede zorg (forfaitaire post)

Omschrijving – argumentatie

Een deel van de innovatie betreft kosten van nieuwe vormen van zorg die nog niet zijn opgenomen in de DOT-productstructuur. Bij 3 huizen zijn deze kosten via een separate instructie ('afpelmethode") in kaart gebracht. Op basis van de gewogen gemiddelde kosten is een forfaitaire post bepaald.

Administratie

Voor deze kosten mag een forfaitaire post worden opgenomen van 0,67% van de opbrengst zorgverzekeringswet, exclusief subsidies uit de enkelvoudige jaarrekening.

Beslisboom

Procentuele toerekening kosten: 100%

3.2. Off-label dure geneesmiddelen

Omschrijving – argumentatie

Onder deze post mogen de kosten worden opgenomen die betrekking hebben op off-label indicaties die niet als add-on worden vergoed

Administratie/aansluiting op de jaarrekening

De kosten zijn separaat berekend

(Aandachtspunt: om de aansluiting te kunnen maken op de jaarrekening moet worden aangegeven op welke grootboekrekening(en) de kosten van de (off-label) dure geneesmiddelen worden geboekt.)

Beslisboom

Procentuele toerekening kosten: 100%

Bedrag opgenomen in de verantwoording 2021

Bedrag opgenomen in de verantwoording 2020

4. Klinische research en randvoorwaardelijke voorzieningen

4.1.a (Klinisch) onderzoek in de 1e geldstroom, zoals trials

Onderwerp

Omschrijving – argumentatie

Administratie

Het betreft de volgende (delen van) kostenplaatsen/kostendragers:

Beslisboom

Procentuele toerekening kosten: 11%

Bedrag opgenomen in de verantwoording 2021

Bedrag opgenomen in de verantwoording 2020

4.1.b Kosten van trialbureau's

Onderwerp

Omschrijving – argumentatie

Administratie

Het betreft de volgende (delen van) kostenplaatsen/kostendragers:

Beslisboom

Procentuele toerekening kosten: 11%

Bedrag opgenomen in de verantwoording 2021

Bedrag opgenomen in de verantwoording 2020

4.1.c Forfaitaire post kosten van onderzoeksactiviteiten door medisch specialisten

Omschrijving – argumentatie

Betreft de activiteiten van medisch specialisten gerelateerd aan de onderzoeksactiviteiten

Op basis van een uitgevoerde enquête is door de NZa een forfaitaire post vastgesteld.

Administratie

Betreft forfaitaire post. Op basis van een verkenning .bij de 7 UMC's is besloten 3,4% van de kosten van medisch specialisten toe te rekenen aan O&I. Dit bedrag is verhoogd met een opslag overhead. Uitgangspunt zijn de medisch specialisten die beloofd worden volgens de Arbeidsvoorwaarden medisch specialisten. De specialismen psychiatrie en klinische genetica zijn hierbij uitgezonderd.

Eveneens zijn uitgezonderd: Agio's, Anio's, tandartsen, orthodontisten, optometristen, apothekers (dit zijn geen medisch specialisten). Van de overige specialisten is 3,4% van de totale kosten genomen, tenzij het een kostenplaats betreft die al voor 100% gekenmerkt is als O&I voor een ander onderwerp.

Beslisboom

Procentuele toerekening kosten: 100% (bij het vastgestelde percentage van 3,4% is al rekening gehouden met de toepassing van de beslisboom)

FTE's opgenomen in de verantwoording 2021

Bronnen: salarisadministratie of kostprijzenmodel (3,4% van de FTE's m.b.t. de relevante kostenplaatsen)

4.2. Randvoorwaardelijke voorzieningen, zowel van materiele als personele aard, die innovaties en klinisch onderzoek ten goede komen. Te denken valt aan METC, DEC, Statistische en methodologische ondersteuning, BROK, onderzoekslabs/core facilities

4.2.a METC

Omschrijving – argumentatie

De METC beoordeelt onderzoeksdossiers voor medisch-wetenschappelijk onderzoek (klinische trials) met mensen in het kader van de Wet Medisch-wetenschappelijk Onderzoek met Mensen (WMO).

Administratie

Het betreft de volgende (delen van) kostenplaatsen/kostendragers:

Beslisboom

Procentuele toerekening kosten: 19%

Bedrag opgenomen in de verantwoording 2021

Bedrag opgenomen in de verantwoording 2020

4.2.b DEC

Omschrijving – argumentatie

De dierexperimentencommissie is een commissie bestaande uit deskundigen die adviseert over uit te voeren dierexperimenten t.b.v. wetenschappelijk onderzoek en onderwijs, ook brengen zij alternatieven in beeld.

Administratie

Het betreft de volgende (delen van) kostenplaatsen/kostendragers:

Beslisboom

Procentuele toerekening kosten: 12%

Bedrag opgenomen in de verantwoording 2021

Bedrag opgenomen in de verantwoording 2020

4.2.c BROK

Onderwerp

Omschrijving – argumentatie

Administratie

Het betreft de volgende (delen van) kostenplaatsen/kostendragers:

Beslisboom

Procentuele toerekening kosten: 22%

Bedrag opgenomen in de verantwoording 2021

Bedrag opgenomen in de verantwoording 2020

4.2.d. Onderzoeks labs/core facilities

Onderwerp

Omschrijving – argumentatie

Administratie

Het betreft de volgende (delen van) kostenplaatsen/kostendragers:

Beslisboom

Procentuele toerekening kosten: 11%

Bedrag opgenomen in de verantwoording 2021

Bedrag opgenomen in de verantwoording 2020

4.2.e Statistische epidemiologie/ medische (bio)statistiek

Onderwerp

Omschrijving – argumentatie

Administratie

Het betreft de volgende (delen van) kostenplaatsen/kostendragers:

Beslisboom

Procentuele toerekening kosten: 11%

Bedrag opgenomen in de verantwoording 2021

Bedrag opgenomen in de verantwoording 2020

4.3. Proefdierfaciliteit/groot dierenlab**Onderwerp**

Omschrijving – argumentatie

Administratie

Het betreft de volgende (delen van) kostenplaatsen/kostendragers:

Beslisboom

Procentuele toerekening kosten: 12%

Bedrag opgenomen in de verantwoording 2021

Bedrag opgenomen in de verantwoording 2020

5 Beschikbaarheid kennis en voorzieningen bij rampen, infecties en epidemieën

Forfaitaire post van € 300.000 (i.v.m. beschikbaarheidskosten voor Ebolabehandeling)

Beslisboom

100%

6. Kennisdeling en consultatie

6.1 Technologie transferoffices, valorisatie

Onderwerp

Omschrijving – argumentatie

Administratie

Het betreft de volgende (delen van) kostenplaatsen/kostendragers:

Beslisboom

Procentuele toerekening kosten: 21%

Bedrag opgenomen in de verantwoording 2021

Bedrag opgenomen in de verantwoording 2020

6.2 Consultatie in de regio

6.2.a kosten van consultatie medisch specialisten

Onderwerp

Omschrijving – argumentatie

Betreft de inspanningen die medisch specialisten verrichten ter ondersteuning van de 1^e en 2^e lijn in de regio (consultatie) en de bijdrage die geleverd wordt aan (inter)nationale richtlijnontwikkeling

Administratie

Betreft forfaitaire post. Op basis van een verkenning in het MUMC, Radboud en in het UMCU is (voorlopig) besloten 10% van de kosten van medisch specialisten toe te rekenen aan O&I. Dit bedrag is verhoogd met een opslag overhead. Uitgangspunt zijn de medisch specialisten die beloofd worden volgens de Arbeidsvoorwaarden medisch specialisten. De specialismen psychiatrie en klinische genetica zijn hierbij uitgezonderd.

Eveneens zijn uitgezonderd: Agio's, Anio's, tandartsen, orthodontisten, optometristen, apothekers (dit zijn geen medisch specialisten). Van de overige specialisten is 10% van de totale kosten genomen, tenzij het een kostenplaats betreft die al voor 100% gekenmerkt is als O&I voor een ander onderwerp.

Beslisboom

Procentuele toerekening kosten: 100% (= 100% van 10% van de kosten van de medisch specialisten)

Bedrag opgenomen in de verantwoording 2021

Bedrag opgenomen in de verantwoording 2020

FTE's opgenomen in de verantwoording 2021

Bronnen: salarisadministratie of kostprijzenmodel (10% van de FTE's m.b.t. de relevante kostenplaatsen)

6.2.a kosten van consultatie niet- medisch specialisten

Onderwerp

Omschrijving – argumentatie

Betreft de inspanningen die niet-medisch specialisten verrichten ter ondersteuning van de 1^e en 2^e lijn in de regio (consultatie)

Administratie

Het betreft de volgende (delen van) kostenplaatsen/kostendragers:

Beslisboom

Procentuele toerekening kosten: 100%

Bedrag opgenomen in de verantwoording 2021

Bedrag opgenomen in de verantwoording 2020

6.3 Kennisdeling/organiseren congressen

Omschrijving – argumentatie

Organiseren van activiteiten (vb congressen) gericht op kennisdeling.

Administratie

Het betreft de volgende (delen van) kostenplaatsen/kostendragers:

Beslisboom

Procentuele toerekening kosten: 21%

Bedrag opgenomen in de verantwoording 2021

Bedrag opgenomen in de verantwoording 2020

7. Ontwikkeling kwaliteitsbeleid, richtlijnen en normeringen

7.1.a Kosten van kwaliteitsbeleid/ontwikkeling (inter)nationale richtlijnen

Omschrijving – argumentatie

Betreft de bijdrage die door beleidsmedewerkers geleverd wordt aan (inter)nationale richtlijnontwikkeling

Administratie

Betreft forfaitaire post

Beslisboom

Procentuele toerekening kosten: 100%

7.1b Kosten van researchbeleid/ontwikkeling (inter)nationale richtlijnen

Omschrijving – argumentatie

Betreft de bijdrage die door researchmedewerkers geleverd wordt aan (inter)nationale richtlijnontwikkeling

Administratie

Betreft forfaitaire post.

Beslisboom

Procentuele toerekening kosten: 21%

7.1c (Bijdrage) consortium Kwaliteit van zorg

Omschrijving – argumentatie

Administratie

Betreft een factuur van het LUMC en het Erasmus

Beslisboom

Procentuele toerekening kosten: 100%

Bedrag opgenomen in de verantwoording 2021

Bedrag opgenomen in de verantwoording 2020

7.2 Kosten van kwaliteitscommissies die niet bij perifere huizen zijn ingesteld

Onderwerp

Omschrijving – argumentatie

Administratie

Het betreft de volgende (delen van) kostenplaatsen/kostendragers:

Beslisboom

Procentuele toerekening kosten: 100%

Bedrag opgenomen in de verantwoording 2021

Bedrag opgenomen in de verantwoording 2020

8 Databankfunctie en big data-ontwikkeling

8.1 Kosten van apparatuur, bemensing, archiveren, beheersing, onderhoud, beveiliging etc.

Onderwerp

Omschrijving – argumentatie

Administratie

Het betreft de volgende (delen van) kostenplaatsen/kostendragers:

Beslisboom

Procentuele toerekening kosten: 11%

Bedrag opgenomen in de verantwoording 2021

Bedrag opgenomen in de verantwoording 2020

8.2 Parelsnoer/biobank

Omschrijving – argumentatie

Parelsnoer biedt onderzoekers binnen de UMC's én externe onderzoekers een infrastructuur en geactualiseerde standaardprocedures voor het opzetten, uitbreiden en optimaliseren van klinische biobanken ten behoeve van wetenschappelijk onderzoek

Administratie

Het betreft de volgende (delen van) kostenplaatsen/kostendragers:

Beslisboom

Procentuele toerekening kosten: 11%

Bedrag opgenomen in de verantwoording 2021

Bedrag opgenomen in de verantwoording 2020

8.3 Cohortstudies

Onderwerp

Omschrijving – argumentatie

Administratie

Het betreft de volgende (delen van) kostenplaatsen/kostendragers:

Beslisboom

Procentuele toerekening kosten: 21/43%

Bedrag opgenomen in de verantwoording 2021

Bedrag opgenomen in de verantwoording 2020

8.4 Kosten ICT-onderzoeksinfrastructuur

Onderwerp

Omschrijving – argumentatie

Administratie

Het betreft de volgende (delen van) kostenplaatsen/kostendragers:

Beslisboom

Procentuele toerekening kosten: 12%

Bedrag opgenomen in de verantwoording 2021

Bedrag opgenomen in de verantwoording 2020

8.5 Datamanagers

Onderwerp

Omschrijving – argumentatie

Administratie

Het betreft de volgende (delen van) kostenplaatsen/kostendragers:

Beslisboom

Procentuele toerekening kosten: 19%

Bedrag opgenomen in de verantwoording 2021

Bedrag opgenomen in de verantwoording 2020

9. Overkoepelende kosten

Onderwerp

Omschrijving – argumentatie

Administratie

Het betreft de volgende (delen van) kostenplaatsen/kostendragers:

Beslisboom

Toepassing onderbouwen op basis van doorlopen beslisboom op pagina 8

Bedrag opgenomen in de verantwoording 2021

Bedrag opgenomen in de verantwoording 2020

Bijlage 3 Kwalitatieve verantwoording O&I en TRF

Verantwoording O&I

- Per kostencategorie toelichting van 2 voorbeelden
- Per voorbeeld het %aandeel in de kostenverantwoording voor de betreffende categorie aangeven

Verantwoording TRF

Om de kwalitatieve verantwoording te verenigen met de kwantitatieve verantwoording ontvangen we graag de tabel met de 5 hoogst scorende DRG's die in de verantwoording zijn opgenomen (tabel 5).

DRG	DRG_OMSCHRIJVING	Instelling specifieke kosten	Totale kosten benchmark	Delta kosten