
Aanvaardbare kosten (Instellingen voor (jeugdige licht) verstandelijk gehandicapten)

1. ALGEMEEN

- a. Deze beleidsregel is van toepassing op de organen voor gezondheidszorg, zoals vermeld in artikel 1, onder A, nummer 13, van het Besluit werkingssfeer WTG 1992 (Stb. 1991, 732), laatstelijk gewijzigd bij Besluit van 5 november 2002 (Stb. 2002, 549).
- b. Deze beleidsregel treedt in werking op 1 januari 2003 en werkt terug tot die datum indien de bekendmaking van de nederlegging van deze beleidsregel in de Staatscourant na deze datum plaatsvindt.
- c. De termijn waarvoor deze beleidsregel geldt: onbepaald.
- d. De termijn waarvoor de goedgekeurde beleidsregel III-715 met betrekking tot onderstaande onderwerpen en de onder 1.a aangeduide categorieën van organen voor gezondheidszorg geldt, wordt gewijzigd van 'onbepaald' in 'tot en met 31 december 2002'.
- e. De goedgekeurde beleidsregel III-738 met betrekking tot onderstaande onderwerpen en de onder 1.a aangeduide categorieën van organen voor gezondheidszorg komt te vervallen.
- f. Deze beleidsregel kan worden aangehaald als 'Beleidsregel aanvaardbare kosten'.

2. AANVAARBARE KOSTEN

De aanvaardbare kosten in het jaar t worden berekend door:

- I A. De kosten voortvloeiende uit de toepassing van de beleidsregels:
 - A. De kosten voortvloeiende uit de toepassing van de beleidsregels:
 - a. Loonkosten) Uitgaande van de toegelaten capaciteit
 - b. Genormeerde materiële kosten) en productieafspraken voor het jaar t.
 - c. Afschrijving) inclusief
 - d. Rente) BTW-constructies
 - e. Investerings in medische en overige inventarissen en in computerapparatuur en -programmatuur
 - f. Huur en erfpacht
 - g. Vernieuwingsfonds
 - h. Calculatieschema
 - i. Instandhoudingsinvesteringen
 - j. Indieningstermijnen
 - k. Zorg-op-maat
 - l. Bijzondere tandheelkunde
 - m. Extra dagbesteding
 - n. Scholingsmiddelen
 - o. Deconcentratie
 - p. Vervoerskosten

- q. Wachtlijstmiddelen
 - r. Aanvullende inkomsten zorginstellingen
 - s. Controleprotocol
 - t. Extramuraal afleveren van geneesmiddelen door intramurale instellingen
 - u. Kapitaalslasten bij uitbesteding
 - v. Verrekening boekwinsten bij verkoop
 - w. Huisvestingskosten kleinschalige woonvoorzieningen
 - x. Opleidingskosten klinisch psycholoog
- B. De in de aanvaardbare kosten voor het jaar t-1 begrepen:
- a. Kosten van energie (voorzover geen betrekking hebbend op de energiekosten eigen wasserij) en onroerend zaakbelasting. Voor het jaar 1996 geldt dat het energiekostenbudget is gebaseerd op de gemiddelde werkelijke kosten 1992/1993 (geïndexeerd), verhoogd met een marge van 10%.

Voor die instellingen waarvoor geldt dat de energiekosten 1992/1993 geen representatief beeld van de structurele energiekosten geven (nieuwe instellingen, instellingen met capaciteitsmutaties) geldt het volgende.

De aanvaardbare energiekosten worden berekend aan de hand van de gemiddelde werkelijke kosten over een periode van drie jaar, verhoogd met een marge van 10%. Op een eenmaal vastgesteld budget energiekosten wordt niet meer nagecalculeerd. Voor de kort-verblijfhuizen geldt dat er per 1 januari 1998 een definitief budget wordt vastgesteld op basis van de gemiddelde werkelijke kosten 1995 tot en met 1997, verhoogd met een marge van 10%.

In de volgende gevallen kan het budgetonderdeel energiekosten muteren:

- 1.a Het plaatselijk overleg verzoekt om een wijziging in verband met een capaciteitsmutatie met daaraan verbonden een mutatie (uitbreiding/amovering) in het aantal gebouwen.
 - 1.b Het plaatselijk overleg verzoekt om een wijziging zonder dat er sprake is van een capaciteitsmutatie.
 - 2. Integrale (ver-) nieuwbouw van een instelling.
 - 3. Generieke maatregelen die voor de hele sector gelden.
- ad 1.a Het energiebudget wordt uitsluitend aangepast voor de energiekosten die gemoeid zijn met de capaciteitsmutatie.
- ad 1.b Het CTG stelt het energiebudget van de gehele instelling opnieuw vast conform het gestelde onder punt ad 2.
- ad 2. In dit geval wordt er gedurende een beperkt aantal jaren nagecalculeerd op de werkelijke energiekosten, waarna een definitieve budgetvaststelling zal plaatsvinden. De definitieve vaststelling wordt berekend aan de hand van de gemiddelde werkelijke kosten van de afgelopen drie jaar, verhoogd met een marge van 10%. Het CTG zal hierbij rekening houden met de werkelijk gerealiseerde besparingen in het kader van de meerjarenafspraken energie-efficiency.
- ad. 3. Hierbij valt onder andere te denken aan een periodieke herijking van de energiebudgetten op verzoek van de koepelorganisaties of een algemene overheidsmaatregel, bijvoorbeeld een aanwijzing.
- b. Kosten voor het jegens de individuele instelling bij de toepassing van de beleidsregels gevolgde functioneel bestendig beleid.
De hiervoor onder B. genoemde onderdelen van de aanvaardbare kosten kunnen slechts wijzigen indien er investeringen in gebruik worden genomen (niet zijnde bouw in het kader van de verkorte procedure en meldingen) waarvoor toestemming is verkregen in het kader van de Wet ziekenhuisvoorzieningen.

C. Het aantal kort-verblijfdagen boven de 100% bezetting kan niet uitstijgen boven het in het budget gehonoreerde niveau van 31 december 1994.

D. De in het jaar t gerealiseerde opbrengst van de neventarieven voor bijzondere tandheelkunde en de arts verstandelijk gehandicapten.

II a. Op de aanwending van de aanvaardbare kosten zal, met uitzondering van de (doorberekende) kapitaalslasten, de vervoerskosten en het terzake gestelde in de Beleidsregel wachtlijstmiddelen, geen nacalculatie plaatsvinden. Dit betekent dat substitutie binnen het niet nacalculerbare deel van de aanvaardbare kosten is toegestaan.

De kapitaalslasten worden nagecalculeerd met inachtneming van het gestelde in de Beleidsregels afschrijving en rente.

II b. Voor de kort-verblijftehuizen geldt dat het verschil tussen de aanvaardbare kosten op basis van de Beleidsregels loonkosten en materiële kosten die gelden tot 31 december 1998 en de aanvaardbare kosten op basis van de beleidsregels loonkosten en materiële kosten die gelden vanaf 1 januari 1999 éénmalig wordt vastgesteld en in de aanvaardbare kosten opgenomen. Hierbij wordt uitgegaan van het prijspeil ultimo 1998 (loonkosten) respectievelijk gemiddeld 1998 (materiële kosten).

II c. De productiegebonden kosten van de kort-verblijftehuizen, waaronder wordt verstaan de loonkosten en materiële kosten met betrekking tot de budgetparameters voor verpleegdagen, kunnen muteren op grond van:

1. Aanvaardbare loon- en prijsstijgingen;
2. Door de overheid beschikbaar gestelde ruimte voor volume-uitbreiding;
3. Door de overheid opgelegde kortingsmaatregelen;
4. Een wijziging van de toegelaten capaciteit.

Het gedeelte van de productiegebonden kosten dat uitgaat boven de hiervoor omschreven mogelijkheden komt niet voor incalculering in het budget in aanmerking.

II d. Met ingang van 1 januari 1999 zullen de meerkosten die voortvloeien uit het opsplitsen van een bestaande toelating niet in de aanvaardbare kosten worden opgenomen.

II e.

1. De opbouw van de aanvaardbare kosten 2003 wordt ten opzichte van 2002 gewijzigd als gevolg van de uitvoering van de aanwijzing ex artikel 13 WTG voor de gehandicaptenzorg (kenmerk Z/P-2387265 d.d. 16 juni 2003). De wijziging betreft een ombuigingstaakstelling van 1,6% per 1 juli 2003 over de aanvaardbare kosten met uitzondering van de kapitaalslasten.

2. Het CTG stelt, bij het ontbreken van een verzoek tot goedkeuring of vaststelling van tarieven, ter uitvoering van dit beleidsregelonderdeel ambtshalve een gewijzigd tarief vast.

III a. Bij de op basis van de aanvaardbare kosten voor het jaar t goedgekeurde/vastgestelde tarieven geldt het principiële uitgangspunt, dat de totale opbrengst uit het in rekening brengen van de tarieven per verpleegdag, verhoogd met de opbrengst uit het neventarief voor bijzondere tandheelkunde en de arts verstandelijk gehandicapten, dekking geven voor en aansluiten bij de aanvaardbare kosten voor het jaar t.

III b. Afwijkingen van de totale opbrengst, bedoeld in lid III a., ten opzichte van de aanvaardbare kosten, worden in de tarieven van een volgend jaar verrekend.

III c. Indien de werkelijke kosten in het jaar t meer of minder bedragen dan de aanvaardbare kosten voor het jaar t, dan zal dit verschil door het desbetreffende orgaan voor gezondheidszorg moeten worden toegevoegd c.q. onttrokken aan de bestemmingsreserve 'Reserve aanvaardbare kosten'.

III d. Voorzover de tarieven mede betrekking hebben op de dekking van niet in de aanvaardbare kosten begrepen kosten (bijvoorbeeld inhaaltoeslagen voorgaande jaren en andere specifieke (tijdelijke) toeslagen, worden de desbetreffende opbrengsten bij de vaststelling van de verschillen conform lid III b. buiten beschouwing gelaten.