

Jaarverslagenanalyse Gehandicaptenzorg 2019

De financiële positie, uitgaven, capaciteit en productie

oktober 2020

Intrakoop, inkoopcoöperatie van de zorg
Verstegen, accountants en adviseurs
samen met Marlyse-Research

Auteurs: Lorenzo Lippolis BEc, drs. Mike Lankhorst



Samen maken we
goede zorg betaalbaar

_intrakoop

Voorwoord

Hoewel uit onze analyse van de jaarverslagen van organisaties in de gehandicaptenzorg blijkt dat ook voor deze sector de belangrijkste kengetallen lichtelijk onder druk staan, is er sprake van een relatief financieel gezond onderdeel van het zorgstelsel. Er is sprake van een redelijke marge en een weerstandvermogen dat significant boven de norm ligt. Er lijkt sprake te zijn van relatieve stabiliteit. Ook al is de marge afgenomen ten opzichte van 2018, deze ligt met 1,3% nog op een redelijk niveau.

Het aantal intramurale cliënten neemt evenals vorig jaar toe met bijna 5%, terwijl het aantal behandelplaatsen afneemt met 5%. De totale omzet groeit met bijna 7% waarbij de bezetting op 93% uitkomt. Het aandeel zorggebruikers met een Volledig Pakket Thuis blijft groeien met zo'n 35%, evenals die met een Modulair Pakket Thuis (+13,1%). Daarentegen neemt het aantal zorggebruikers met persoonsgebonden budgetten ook dit jaar weer af met bijna 10%.

De decentralisatie naar gemeenten in het kader van de WMO en Jeugdwet lijkt door deze sector redelijk geabsorbeerd te zijn. Vooral de grotere organisaties moeten met veel gemeenten contracten afsluiten met een opwaartse druk op de transactiekosten tot gevolg, samenhangend met aanbesteden, contracteren en bewaken van de uitvoering per afzonderlijke gemeente.

Naast deze gemiddelde kengetallen zien we echter ook een ander beeld. Vijfentwintig organisaties sluiten het jaar af met een negatieve marge. In bijna alle gevallen zijn dat andere organisaties dan die vorig jaar met verlies eindigden. Op zich niet zo'n verontrustend gegeven als het een eenmalig fenomeen is.

We voorspelden in de vorige analyse al dat als gevolg van de afgesloten cao, die loopt tot en met 2021, er een vergelijkbare jaarlijkse stijging van de personeelskosten in het verschiet lag. Deze stijgen met maar liefst 7,8% ten opzichte van 2018. Dat was in 2018 nog 6,1% ten opzichte van 2017 en in dat jaar 2,5% ten opzichte van 2016. De kosten van personeel niet in loondienst stijgen met 23,7% ten opzichte van 13,5% in 2018. Het verzuim blijft relatief hoog met 6,5%. Wanneer we dit koppelen aan het groot aantal vacatures, dat verwijst naar een relatief groot verloop, dan is helder waar de echte uitdaging voor deze sector ligt: boeien en binden van personeel, waarbij we verzuim en verloop ook kunnen beschouwen als een indicator van kwaliteit van zorg, zeker als het om continuïteit in het individuele zorgproces gaat.

Het ligt in de verwachting dat de impact van de coronacrisis instellingen zal helpen om het verloop naar een lager niveau te brengen en op de arbeidsmarkt een nieuwe groep van potentieel competente medewerkers aan te trekken. Immers de herallocatie-effecten op arbeidsmarkt zullen substantieel zijn en daar kan de zorg in de volle breedte van profiteren is de verwachting.

Het feit dat de investeringen met 25% toenemen laat zien dat er een positief meerjarenperspectief is in de sector. Immers de regelgeving voor de kapitaalslasten heeft de risico's daarvan verlegd naar de individuele instelling. Bezetting van de capaciteit is daardoor een belangrijk kengetal geworden. Investeringsbieden ook de mogelijkheid om de kwaliteit van het vastgoed te verbeteren en de verwachte verdere diversificatie aan de vraagzijde te beantwoorden. Al met al is er sprake van een bestuurlijk hanteerbare situatie in deze sector.

Prof. dr. Richard Janssen

Inhoudsopgave

	Voorwoord	2
1.	Inleiding	4
	1.1 Verantwoording	4
	1.2 Leeswijzer	4
2.	Financiële positie	6
	2.1 Resultaat	6
	2.2 Solvabiliteit	7
	2.3 Liquiditeit	8
3.	Bedrijfslasten	9
	3.1 Inkoopuitgaven	11
	3.2 Personeelskosten	13
4.	Capaciteit en productie	15

1. Inleiding

1.1 Verantwoording

Intrakoop en Verstege accountants en adviseurs hebben een analyse uitgevoerd op de jaarverslagen van organisaties in de gehandicaptenzorg die eind september 2019 beschikbaar waren over het jaar 2019. Doel van deze jaarverslagenanalyse is de financiële en operationele kengetallen van deze zorgorganisaties in kaart te brengen en om het belang van inkoop in de bedrijfsvoering van organisaties in de gehandicaptenzorg zichtbaar te maken.

De analyse is uitgevoerd op basis van 135 bruikbare jaarverslagen, voorzien van financiële cijfers over het jaar 2019 met vergelijkende cijfers over 2018¹. Bij de analyse is gebruik gemaakt van de gegevens uit DigiMV (bron: CIBG, Ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport, bewerkt en beschikbaar gesteld door Intrakoop).

In verband met de coronacrisis heeft het ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport de termijn voor het publiceren van de jaarrekening voor zorgorganisaties verruimd tot 1 oktober 2020. De onderzochte organisaties met een omzet vanaf € 1 mln. vertegenwoordigen 89% van de omzet in de sector en geven daarmee een voldoende representatief beeld van de totale sector.

Wie zijn wij

Intrakoop is de inkoopcoöperatie van de zorg voor circa 550 zorgorganisaties met meer dan 7.000 locaties. We verbinden leden en leveranciers met elkaar. Zo maken we goede zorg betaalbaar. Verstege accountants en adviseurs is de huisaccountant van meer dan 100 zorgorganisaties. Zij controleren de jaarcijfers en geven bedrijfseconomisch en fiscaal advies.

1.2 Leeswijzer

In deze rapportage komt de situatie van de financiële positie, de bedrijfslasten, capaciteit en productie van de Nederlandse gehandicaptenzorg in het jaar 2019 aan bod. De financiële positie wordt beschreven aan de hand van het resultaat, de solvabiliteit en de liquiditeitspositie. De bedrijfslasten worden nader getypeerd aan de hand van de inkoopuitgaven en de personeelskosten.

Personeelskosten bestaan uit:

- Salariskosten
- Sociale lasten
- Pensioenpremies
- Overige personeelskosten en
- Kosten voor personeel niet in loondienst (PNIL).

Waarvan de laatste twee in deze rapportage ook gerekend worden tot de inkoopuitgaven.

¹ Zorgorganisaties die in meerdere deelsectoren actief zijn, worden tot de gehandicaptenzorg gerekend als de gesegmenteerde omzet in dat segment het grootst is.

De inkoopuitgaven omvatten alle uitgaven van een organisatie waar een externe factuur tegenover staat. Binnen de inkoopuitgaven wordt onderscheid gemaakt tussen:

Inkoopgerelateerde exploitatiekosten, waaronder:

- Voedingsmiddelen en hotelmatige kosten
- Algemene kosten
- Patiënt- en bewonersgebonden kosten
- Onderhoud en energiekosten
- Huur en leasing
- Personeel niet in loondienst
- Overige personeelskosten (grotendeels inkoopgerelateerd)

Investeringen:

- Investeringen in gebouwen en terreinen
- Investeringen in machines en installaties
- Investeringen in andere bedrijfsmiddelen, technische en administratieve uitrusting
- Investeringen in materiële vaste bedrijfsactiva in uitvoering en vooruitbetalingen

2. Financiële positie

Afgaande op de ratio's kan worden geconcludeerd dat de gehandicaptenzorg in 2019 financieel op een vergelijkbaar niveau heeft gepresteerd als in 2018. De resultaatratio is minimaal gedaald, de vermogenspositie beperkt gestegen en de liquiditeitsratio is net wat lager. Voorgaande jaren concludeerden wij dat de gehandicaptensector als geheel financieel gezond is. Die conclusie is ook eind 2019 van toepassing.

Die gezonde financiële positie is echter geen overbodige luxe. De sector staat voor de opgave te anticiperen op een verwachte toename van de zorgvraag. Dit wordt veroorzaakt doordat mensen met een beperking ouder worden en langer leven met veelal meerdere aandoeningen. Deze toename in zorgwaarde heeft gevolgen voor de vereiste samenstelling van het personeel en vraagt mogelijk aanpassing van het vastgoed. Bovendien is het nog maar de vraag of de toename van de zorgwaarde wordt vertaald in verruiming van budgetten. De combinatie van toenemende zorgwaarde, onzekerheid over budgetten en druk op de arbeidsmarkt vraagt om innovatie, die alleen vanuit een gezonde financiële positie kan worden gerealiseerd.

In de cijfers over 2019 is nog niet terug te zien dat ook de gehandicaptensector hard is geraakt door de uitbraak van het coronavirus. De financiële gevolgen daarvan en de mate waarin dit wordt gecompenseerd door de diverse maatregelen die daarvoor zijn genomen, zullen komende tijd duidelijk worden en worden gepresenteerd in de jaarcijfers 2020.

Figuur 1 Financiële kengetallen gehandicaptenzorg 2019

	Norm	2019	2018
Resultaat			
Totaal netto resultaat (x € 1 mln.)		113	115
Resultaataratio		1,3%	1,4%
Solvabiliteit²			
Totaal eigen vermogen (x € 1 mln.)		2.626	2.420
Weerstandvermogen	15%	29,8%	30,4%
Liquiditeit			
Liquiditeitsratio	1,0	1,2	1,4

2.1 Resultaat

De financiële resultaten van de onderzochte organisaties zijn gedaald met circa € 2 mln. van € 115 mln. over 2018 tot € 113 mln. over 2019. Dit resulteert in een resultaataratio van 1,3% in 2019 ten opzichte van 1,4% in 2018. Hoewel de resultaten relatief stabiel zijn gebleven, stijgt de totale bedrijfsopbrengst van de gehandicaptensector met bijna +6,9%. Dat dit niet terug te zien is in de resultaten heeft te maken met een stijging van +7,8% van de personeelskosten. De personele kosten stegen namelijk met € 661 mln. van € 5,5 mld. in 2018 naar € 6,2 mld. in 2019. De aanhoudende krapte op de arbeidsmarkt en het hoge ziekteverzuim heeft ertoe geleid dat de stijging van de inzet van personeel niet in loondienst in 2019 is doorgezet.

² Solvabiliteitsratio: het eigen vermogen uitgedrukt als percentage van de totale bedrijfsopbrengsten ('weerstandvermogen').

Tegenover de kleine daling van de resultaatratio staat het goede nieuws dat over 2019 minder organisaties rode cijfers schreven dan in 2018. Het aantal organisaties met rode cijfers daalt namelijk met 2 van 27 in 2018 naar 25 in 2019. Opvallend is dat meer dan de helft (56%) van deze organisaties in 2018 nog positieve cijfers presenteerde. Een belangrijk deel van de organisaties die in 2018 een verlies meldde, wist dit in 2019 om te buigen naar een positief resultaat. Overigens schrijven de organisaties die over 2019 een verlies rapporteren dit vooral toe aan hogere personeelskosten.

Als wordt gekeken (zie figuur 2) naar de schaalgrootte van organisaties in de gehandicaptenzorg, zien we een enigszins grillig beeld. Kleinere organisaties lijken gemiddeld een iets hoger rendement te halen dan grote organisaties met een omzet vanaf € 150 mln. Bij de kleinere organisaties is er echter sprake van meer spreiding in de behaalde rendementen.

Figuur 2 Resultaatio naar omvang zorgorganisatie

NVTZ-Omzetklasse	Aantal 2019	2019	2018
€ 0 tot € 10 mln.	59	1,2%	2,9%
€ 10 tot € 25 mln.	11	1,6%	-0,3%
€ 25 tot € 60 mln.	22	2,4%	1,4%
€ 60 tot € 150 mln.	28	1,7%	1,3%
€ 150 tot € 300 mln.	8	0,9%	2,1%
€ 300 mln. of meer	7	0,7%	1,1%

2.2 Solvabiliteit

De solvabiliteit³, uitgedrukt in het weerstandsvermogen, is licht gedaald van 30,4% in 2018 naar 29,8% in 2019. De balansratio⁴ daarentegen is gestegen van 39,6% in 2018 naar 40,6% in 2019. Het totale eigen vermogen van de geanalyseerde organisaties is in 2019 gestegen met € 205 mln. naar € 2,6 mld. Dit is een stijging van zo'n +8%.

Het aantal organisaties met een weerstandsvermogen onder de gangbare norm van 15% is gestegen van 32 naar 35. Dit zijn organisaties in de lagere omzetcategorieën. Zorgwekkend daarbij is dat veel van deze organisaties structureel onder deze norm blijven: 89% van deze organisaties had ook in 2018 een weerstandsvermogen onder de norm.

De loan-to-value, de verhouding tussen de langlopende leningen en de boekwaarde van bezittingen, is gedaald van 46% naar 42,9% eind 2019. Een duidelijke norm ontbreekt, maar als de verhouding rond de 75% ligt wordt gesproken van zware externe financiering. Dat is in de gehandicaptenzorg duidelijk niet aan de orde.

³ Solvabiliteitsratio of weerstandsvermogen: het eigen vermogen uitgedrukt als percentage van de totale bedrijfsopbrengsten.

⁴ Balansratio: het eigen vermogen uitgedrukt als percentage van het totale vermogen.

2.3 Liquiditeit

De liquiditeitspositie is bij de onderzochte organisaties in 2019 licht gedaald ten opzichte van 2018. De liquiditeitsratio daalt van 1,4 in 2018 naar 1,2 in 2019. Lager, maar dus nog altijd boven de gangbare norm van 1,0. Uit de jaarrekeningen komt naar voren dat het aantal organisaties dat onder deze norm zit, is gedaald met negen, van 34 in 2018 naar 25 in 2019. Ook hier lijkt dit van structurele aard: van deze 25 organisaties hadden 19 organisaties ook in 2018 een liquiditeitsratio lager dan 1,0.

Als wordt gekeken naar omvang van de organisaties (zie figuur 3) is een relatie tussen de liquiditeitspositie en het risicoprofiel zichtbaar. De wat kleinere organisaties houden een wat ruimere liquiditeitspositie aan van rond de 2,0, terwijl de grotere gehandicaptenorganisaties een wat krappere liquiditeitspositie (kunnen) aanhouden, ook met het oog op de rentelasten.

Het totaal van de liquide middelen is licht gestegen met circa € 11 mln. in 2019. Het positieve resultaat heeft bijgedragen aan de verbetering van de liquiditeit. Daarnaast kunnen de investerings- en financieringsactiviteiten van de zorgorganisaties invloed hebben op de liquiditeit. Het totaal van de langlopende schulden is echter gelijk gebleven op € 1,9 mld.

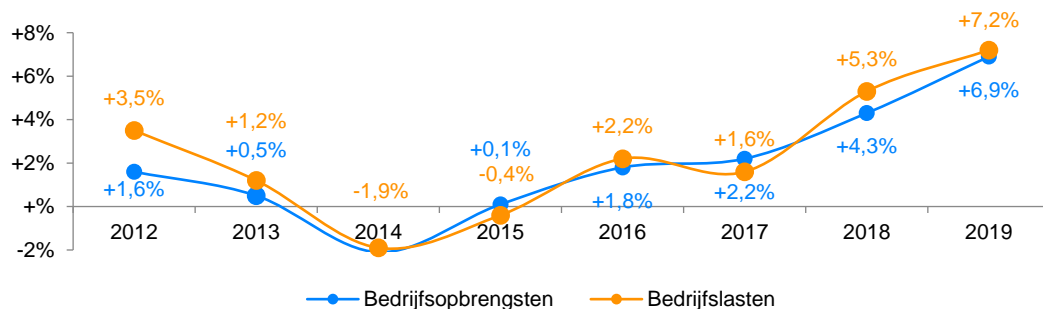
Figuur 3 Liquiditeitsratio naar omvang zorgorganisatie

<i>NVTZ-Omzetklasse</i>	<i>2019</i>	<i>2018</i>
€ 0 tot € 10 mln.	2,3	2,7
€ 10 tot € 25 mln.	1,8	2,5
€ 25 tot € 60 mln.	1,5	1,8
€ 60 tot € 150 mln.	1,5	1,5
€ 150 tot € 300 mln.	1,4	1,4
€ 300 mln. of meer	0,8	1,0

3. Bedrijfslasten

Na jaren die in het teken stonden van de stelselwijziging in de zorgsector ziet de gehandicaptenzorg de opbrengsten in 2019 opnieuw verder toenemen. Dit is onder meer te danken aan hogere tarieven en een hogere vergoeding voor vervoer. In 2019 bedraagt de stijging +6,9%. De toegenomen omzet gaat echter gepaard met nog sterker gestegen kosten (+7,2%), waardoor het resultaat net als in 2018 iets terugloopt.

Figuur 1 Ontwikkeling bedrijfslasten/-opbrengsten gehandicaptenzorg 2012-2019



De omzet – in feite de kosten voor de Nederlandse samenleving aan de gehandicaptenzorg in 2019 – bedraagt bij de onderzochte organisaties ruim € 8,8 mld. Bij het realiseren van deze omzet hebben de organisaties zelf voor € 8,2 mld. aan kosten gemaakt. De totale omzet van de sector zal voor 2019 naar verwachting uitkomen op € 9,9 mld.

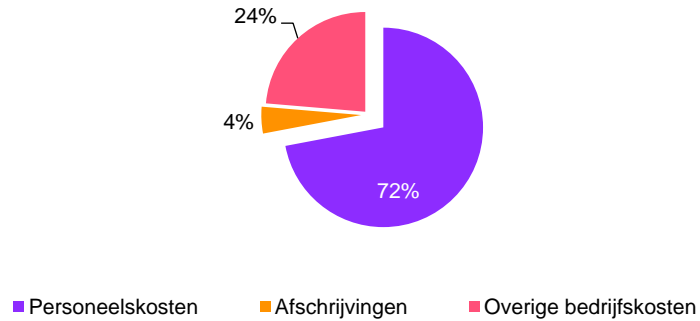
De sector kent een behoorlijke mate van concentratie: de tien grootste organisaties nemen in 2019 42% van de totale omzet voor hun rekening. De top-10 ziet daarmee hun aandeel verder toenemen, komend van 37% in 2018. Binnen de top-10 zien alle organisaties hun omzet en resultaat toenemen, met uitzondering van Alliade dat een kleine omzetzdaling laat zien.

Figuur 2 Top-10 grootste zorgorganisaties in de gehandicaptenzorg 2019

Organisatie	Bedrijfsopbrengsten	Ontwikkeling bedrijfsopbrengsten	Resultaattratio
's Heeren Loo Zorggroep	€ 892.766.000	+8,5%	0,1%
Stichting Pluryn Groep	€ 436.266.923	+6,6%	-3,0%
Philadelphia Zorg	€ 401.871.369	+6,6%	1,9%
Iipse de Bruggen	€ 329.675.663	+7,0%	3,9%
Alliade	€ 311.656.238	-0,6%	0,7%
Amarant Groep	€ 302.026.091	+4,9%	1,4%
ASVZ	€ 301.676.186	+8,8%	1,6%
Stichting Koraal	€ 247.942.000	+6,3%	1,1%
Dichterbij	€ 242.243.766	+6,0%	0,6%
Cosis	€ 234.988.193	+8,5%	0,5%

De totale personeelskosten, inclusief inhuur van derden, nemen bijna driekwart (=72%) van de totale lasten van de sector in beslag. De overige bedrijfskosten, waartoe het grootste deel van de inkoopuitgaven wordt gerekend, omvatten 24% van de totale lasten van een gemiddelde gehandicaptenzorgorganisatie.

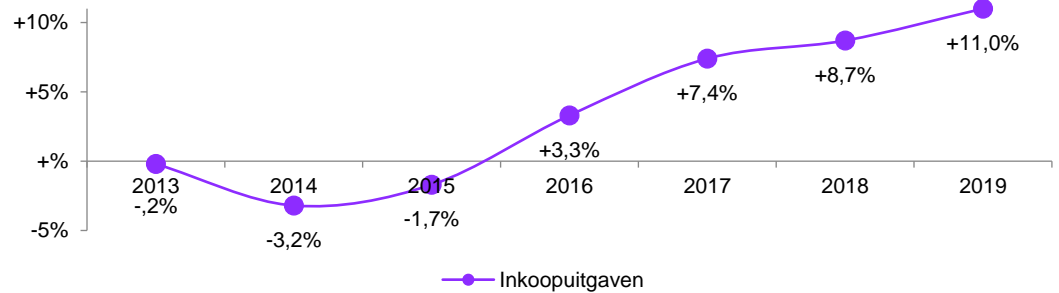
Figuur 3 Aandeel personeelskosten in totale bedrijfslasten gehandicaptenzorg



3.1 Inkoopuitgaven

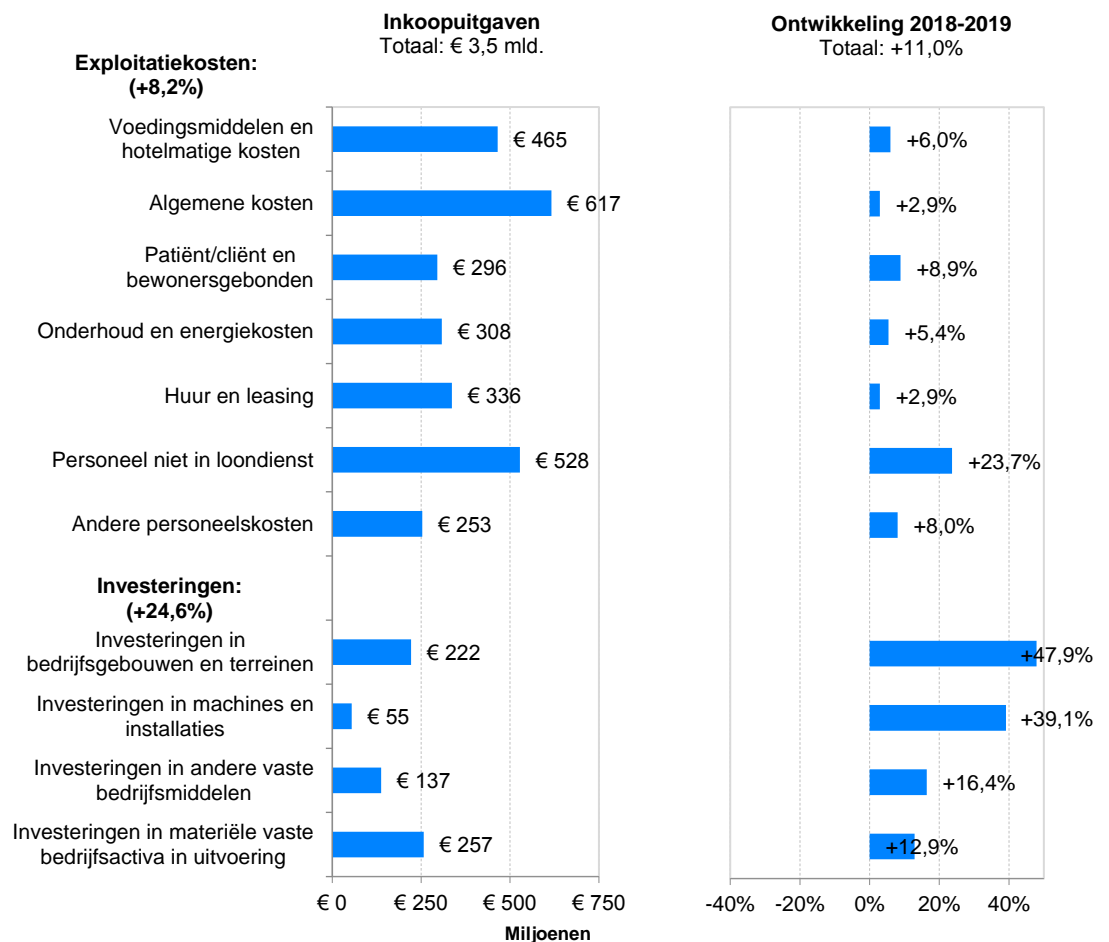
Tot de inkoopuitgaven van een organisatie worden alle inkoopgerelateerde exploitatiekosten en investeringen gerekend. De onderzochte organisaties in de gehandicaptenzorg vertegenwoordigen gezamenlijk € 3,5 mld. aan inkoopuitgaven waarvan het merendeel (€ 2,8 mld.) tot de exploitatiekosten wordt gerekend. Het overige deel betreft 667 mln. aan investeringen. De totale inkoopuitgaven stijgen in 2019 met +11,0%.

Figuur 4 Ontwikkeling inkoopuitgaven gehandicaptenzorg 2012-2019



Binnen de inkoopuitgaven laten de investeringen met +24,6% een flinke stijging zien. De inkoopgerelateerde exploitatiekosten, waarvan ook de cliëntgebonden kosten en de voedingsmiddelen en hotelmatige kosten deel uitmaken, stijgen in 2019 met +8,2% na eerder in 2018 en 2017 al met respectievelijk +7,5% en +5,1% te zijn gestegen.

Figuur 5 Verbijzondering inkoopuitgaven gehandicaptenzorg 2019



Patiënt- en bewonersgebonden kosten

Patiënt- en bewonersgebonden kosten omvatten de exploitatiekosten die het dichtst bij de kernactiviteit van organisaties in de gehandicaptenzorg liggen. Onder meer de uitgaven aan therapieën, geneesmiddelen en hulpmiddelen worden tot de patiënt- en bewonersgebonden kosten gerekend. De totale patiënt- en bewonersgebonden kosten bedragen bij de onderzochte organisaties in 2019 € 296 mln. De patiënt- en bewonersgebonden kosten stijgen met +8,9% in 2019 sterker dan de omzet (+6,9%) en hebben een relatie met de toename van het aantal intramurale cliënten (+4,9%).

Algemene kosten

De algemene kosten vormen met € 617 mln. de grootste kostensoort: het betreft 22% van de totale inkoopgerelateerde exploitatiekosten. De algemene kosten omvatten onder meer de uitgaven aan administratie en registratie, communicatie, accountants en externe advisering. Voor een groot deel kunnen de algemene kosten worden gerekend tot de overhead. In 2019 laten de algemene kosten een geringe stijging zien van +2,9%.

Investeringskosten

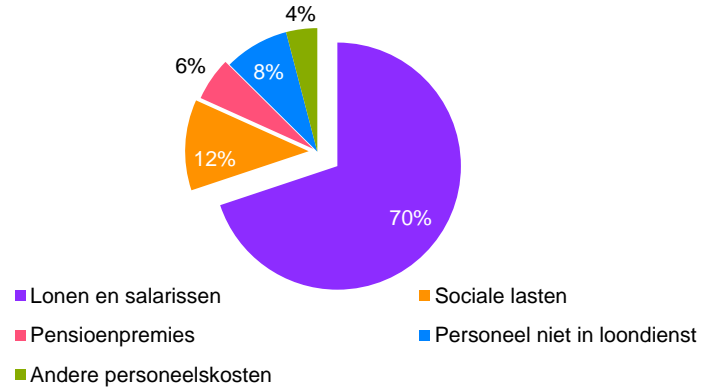
De gehandicaptenzorgorganisaties zien hun totale investeringen in 2019 met +24,6% sterk toenemen, nadat in 2018 het investeringsniveau nagenoeg onveranderd was (+1,0%). Met name investeringen in bedrijfsgebouwen en machines springen in het oog met een stijging van +47,9%, maar ook de investeringen in machines en installaties laten met +39,1% een behoorlijke toename zien.

De investeringen in vaste bedrijfsactiva in uitvoering en vooruitbetalingen, waartoe de lopende nieuwbouw- en renovatieprojecten worden gerekend, zijn met € 257 mln. in 2019 de belangrijkste investeringscategorie. In 2019 is sprake van een relatief geringe toename van +12,9%.

3.2 Personeelskosten

Bijna driekwart van de totale personeelskosten (=70%) van de onderzochte organisaties in de gehandicaptenzorg betreft lonen en salarissen.

Figuur 6 Verbijzondering personeelskosten gehandicaptenzorg 2019



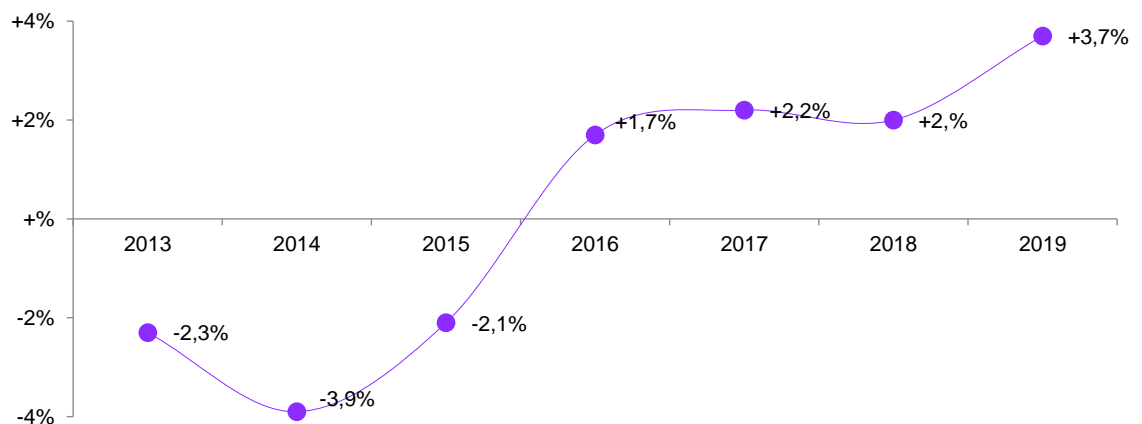
Onder de personeelskosten vallen:

- Lonen en salarissen
- Sociale lasten
- Pensioenpremies
- Personeel niet in loondienst (inkoopgerelateerd)
- Andere personeelskosten (grotendeels inkoopgerelateerd)

De in 2016 ingezette toename van het aantal fte werkzaam in de gehandicaptenzorg zet ook in 2019 door. In 2019 stijgt het aantal medewerkers, dat uitgedrukt in voltijdsuren in de sector werkzaam is, met +3,7%. In totaal zijn in 2019 ruim 101.000 fte werkzaam bij de onderzochte zorgorganisaties. Bij de onderzochte organisaties zijn in 2019 een kleine 9.000 stagiaires werkzaam en zo'n 55.000 mensen actief als vrijwilliger. Het maakt dat tegenover elke 2-3 medewerkers in loondienst gemiddeld één vrijwilliger actief is. Naar verhouding is de inzet van vrijwilligers in de sector vergelijkbaar met de VVT, maar aanzienlijk hoger dan bij ziekenhuizen of in de GGZ.

Het aantal stagiaires is bij de onderzochte organisaties licht gestegen met +1,9%. Het aantal vrijwilligers is in vergelijking met 2018 eveneens – licht – toegenomen, en wel met +1,5%.

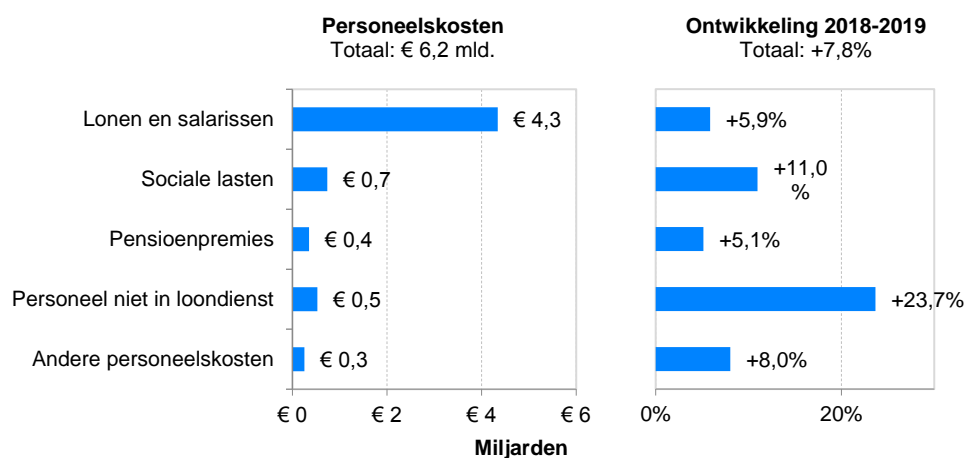
Figuur 7 Ontwikkeling fte gehandicaptenzorg 2013-2019



Binnen de personeelskosten valt net als in voorgaande jaren vooral de stijging op van de uitgaven aan personeel niet in loondienst. In 2019 bedraagt de toename +23,7%. Het maakt dat in totaal over de periode 2016-2019 de uitgaven aan PNIL met ruim 70% zijn toegenomen in de gehandicaptenzorg. Ondanks de toename van het aantal fte, worstelt de gehandicaptenzorg net als andere deelsectoren binnen de zorgsector met het vinden van voldoende gekwalificeerd personeel. Ze vangt dit op met de extra inzet van extern personeel. Daarnaast lijkt de krapte op de arbeidsmarkt ook indirect bij te dragen aan de toename van 'werk derden' door een hoger ziekteverzuim. Ook de stijging van de andere personeelskosten lijkt te worden verklaard door de inspanningen die gepaard gaan met het behoud en de werving van medewerkers.

De lonen en salarissen zijn eveneens toegenomen door het cao-akkoord dat tot stand gekomen is over 2019-2021. In de cao is overeengekomen dat de eindejaarsuitkering structureel wordt verhoogd. Daarnaast is er in december 2019 een eenmalige uitkering verstrekt over het verdiende salaris in 2019.

Figuur 8 Verbijzondering personeelskosten gehandicaptenzorg 2019



De onderzochte organisaties tellen eind 2019 ruim 5.100 vacatures, +5,1% meer dan in 2018. Het aantal moeilijk vervulbare cliëntgebonden vacatures – dit zijn vacatures die langer dan drie maanden open staan zonder een geschikte kandidaat te hebben gevonden – stijgt in 2019 met +23,8%, na eerder in 2018 ook al met +21,6% te zijn gestegen.

Het gemiddelde verzuimpercentage is bij de onderzochte organisaties toegenomen van 6,1% in 2018 naar 6,5% in 2019. De gehandicaptenzorg kent hiermee samen met de VVT de hoogste verzuimcijfers in de Nederlandse gezondheidszorg.

4. Capaciteit en productie

In 2019 stijgt het aantal intramurale cliënten met +4,9%. Deze toename is hoger dan in 2018 (+2,9%) en ook hoger dan de toename in de jaren daarvoor (gemiddeld rond +1,3%). Het betreft in totaal 64.403 cliënten bij de onderzochte organisaties. Ondanks de toename van het aantal intramurale cliënten, blijft het aantal dagen zorg met verblijf nagenoeg onveranderd (+0,1%). Het is een indicatie dat de gemiddelde verblijfsduur van cliënten in de instelling daalt en dat de organisaties de ondersteuning aan hun cliënten daarna steeds vaker extramuraal voortzetten.

Het aantal extramurale cliënten dat zorg ontvangt op basis van een volledig pakket thuis (VPT) bedraagt bij de onderzochte organisaties in 2019 3.400 cliënten. 2019 laat een versnelling zien in de groei van het aantal VPT-cliënten: +34,9%, nadat eerder in 2018 nog sprake was van een toename met +8,0%. Het aantal cliënten met een Modulair Pakket Thuis (MPT) stijgt met +13,1%. Het aantal cliënten dat zorg inkoop op basis van een persoonsgebonden budget daalt met -9,6%.

De intramurale capaciteit, uitgedrukt in het aantal beschikbare plaatsen, is in de gehandicaptenzorg in 2019 verder gedaald met -5,0%, na eerder in 2018 met -1,1% te zijn afgenomen. Het betreft in totaal 65.824 plaatsen bij de onderzochte organisaties.

De bezettingsgraad stijgt door het gelijk blijven van het aantal dagen zorg met verblijf, bij een afnemende capaciteit. Bij de onderzochte organisaties neemt de gemiddelde bezettingsgraad toe van 88% naar 93% van het totaal aantal beschikbare plaatsen.

© 2020 Intrakoop en Verstegen accountants en adviseurs. Overname of reproductie van de inhoud van deze rapportage, op welke wijze dan ook, is uitsluitend toegestaan met bronvermelding 'Intrakoop en Verstegen accountants en adviseurs: Jaarverslagenanalyse Zorgsector 2019'. Het gegevensbestand dat ten grondslag ligt aan deze rapportage is eigendom van Intrakoop en voor geïnteresseerden tegen vergoeding opvraagbaar.

_intrakoop

Intrakoop u.a.

Regterweistraat 11a, 4181 CE Waardenburg
Postbus 67, 4180 BB Waardenburg
<http://www.intrakoop.nl>
<http://twitter.com/intrakoop>



Verstegen accountants en adviseurs

Noordendijk 189, 3311 RN Dordrecht
Postbus 574, 3300 AN Dordrecht
<http://www.verstegenaccountants.nl>
<http://twitter.com/VerstegenAcc>