

Pluryn

Maandrapportage februari

14 april 2020 - vertrouwelijk

Man. Samenvatting

Zorg

Niet kern.

Bijlage

Managementsamenvatting

- **Het geconsolideerde nettoresultaat tot en met februari (-€1,7 m) is beter dan begroot (-€2,8 m);** vooral door 'Zorg' dankzij lagere bedrijfskosten (€2,4m, deels timing). Daarnaast €0,4m tijdelijk positief effect door inkomsten voor onderaannemers die volgende maand als kostenpost zal worden opgenomen.
- **Resultaat onderwijs is met €0,8 m lager dan begroot door eenmalige cao effecten van circa €0,7.** In december 2019 zijn er middelen ontvangen voor een eenmalige uitkering in februari 2020. De ontvangsten zijn verwerkt in 2019, de lasten dit jaar.
- **Lagere bedbezetting** bij zowel jeugd- als volwassenzorg is een belangrijk punt van aandacht; oorzaken zijn o.a. dalende wachtlijsten en het open houden van bedden voor DHG cliënten
- **Afbouw DHG** loopt vooralsnog conform plan, al zien we in maart vertraging in de doorstroom van cliënten doordat andere RVE's voorzichtig zijn met het aannemen van nieuwe cliënten a.g.v. Corona.
- **Corona** Een eerste inschatting van de financiële consequenties over de eerst zes weken bedraagt €3,0 - €5,0m negatief. We gaan ervan uit dat dit tijdelijk is en kosten en gemiste opbrengsten zullen worden vergoed (zoals aangegeven door partijen als VWS en zorgverzekeraars Nederland); uitwerking van deze maatregelen kost echter tijd waardoor Pluryn deze kosten waarschijnlijk deels zal moeten voorfinancieren
- **Focus binnen Focus** loopt grotendeels op schema al zien we ook daar vertraging door Corona; het organiseren van operationele maatregelen, de communicatie met gemeenten en zorgkantoren en het bijhouden van de financiële gevolgen vergt veel tijd en aandacht.
- **Op basis van de huidige liquiditeitsprognose wordt nog geen tekort verwacht;** de liquiditeitsontwikkeling wordt nauwkeurig gevolgd, indien nodig wordt teruggerepen op maatregelen die door de overheid beschikbaar zijn gesteld, zoals tijdelijk uitstel van betaling loonheffing.

€ in '000	Nettoresultaat						EBITDA		
	februari			T/m februari			T/m februari		
	Rea.	Begr.	Δ	Rea.	Begr.	Δ	Rea.	Begr.	Δ
Zorg	(713)	(2.292)	1.579	(1.272)	(2.807)	1.535	2.122	761	1.361
Onderwijs	(665)	22	(687)	(737)	46	(782)	(647)	129	(776)
REA	(90)	(27)	(63)	150	(54)	204	181	(29)	210
Deelneming	40	(4)	45	153	16	137	168	30	138
Totaal	(1.427)	(2.302)	874	(1.705)	(2.799)	1.094	1.823	891	932

Corona-virus: eerste observaties

Bedbezetting Jeugd

Jeugd	Week					Gemiddeld	
	11	12	13	14	15	t/m 12	na 12
RVE						237	233
Jan Pieter Heije	238	234	233	234	231	237	233
Utrecht	200	194	192	193	195	197	193
De Beele	132	132	130	130	127	132	129
Eefde	77	79	79	79	78	77	79
Almelo	64	64	65	65	65	64	65
Flevoland	31	30	30	34	34	31	33
De Glind	22	22	22	22	21	23	22
KIB ASS	6	6	6	6	6	6	6
Totaal terrein	770	761	757	763	757	767	759
Tov B2020	-48	-57	-61	-55	-61	-50	-59
Gezinswonen Flevo	60	60	60	58	58	59	59
De Beele IWIB	22	23	22	22	22	23	22
Totaal bezetting	852	844	839	843	837	849	840

Bedbezetting Volwassenen

Volwassen	maand			Corona
	jan	feb	mrt	
Groesbeek e.o.	296	292	290	-2
Hietveld	189	196	194	-2
Kemnade	100	100	97	-3
Nijmegen e.o.	206	204	202	-2
Winckelsteegh	262	260	257	-3
Werkenrode Jeugd	133	133	133	
Totaal terrein	1186	1185	1173	-12

Bedbezetting: zowel bij Jeugd als Volwassenen zien we tot nu toe ca. 10-15 bedden leegstand (inschatting)

Verzuim



Overige effecten

- Productie ambulante:** productiecijfers maart zijn nog niet beschikbaar, maar we verwachten een sterke daling door annuleren afspraken; inmiddels wel herstel door toename alternatieve zorgvormen (beeldbellen)
- Personeelsinzet:** wisselend beeld, bij jeugd veel extra inzet vanwege sluiting scholen, op andere plekken 'min-uren' personeel doordat relatief veel cliënten tijdelijk thuis verblijven
- Materiële kosten:** t/m maart ca. €100k aan facturen geboekt voor o.a. beschermingsmateriaal















Corona-virus: eerste financiële inschatting

Gevoeligheidsanalyse corona impact (15 maart t/m 30 april)











Corona-effect	Jeugd (€m)		Volwassen (€m)		Totaal (€mln)	
	Laag	Hoog	Laag	Hoog	Laag	Hoog
Lagere productie Ambulant, Poli & Dagbesteding	(1,7)	(2,7)	(0,5)	(0,8)	(2,2)	(3,5)
Lagere productie residentieel	(0,2)	(0,4)	(0,1)	(0,2)	(0,3)	(0,6)
Extra personeelskosten	(0,1)	(0,2)	(0,1)	(0,3)	(0,2)	(0,5)
Extra materiële kosten	(0,1)	(0,2)	(0,1)	(0,2)	(0,2)	(0,4)
Totaal per maand (€mln)	(2,1)	(3,5)	(0,9)	(1,5)	(3,0)	(5,1)





- **Een eerste inschatting** van het effect van zes weken Corona (half maart t/m eind april) bedraagt €3,0 – €5,1m
- **Het grootste effect** wordt vooralsnog verwacht op ambulante, Poli & dagbesteding: een relatief klein deel van de totale omzet van Pluryn (ca. €35m op ruim €400m) maar waar relatief het meeste productieverlies wordt verwacht
- **Vergoeding kosten:** vanuit de overheid wordt veel steun uitgesproken (vergoeding van gemiste opbrengst en extra kosten), waardoor we er vooralsnog vanuit gaan dat het grootste deel van de schade zal worden vergoed
- **De operationele uitwerking** verloopt echter moeizaam (zeker bij gemeenten) waardoor het waarschijnlijk is dat Pluryn een deel van de kosten eerst zelf moet voorfinancieren
- **De liquiditeitsprognose** verderop in deze rapportage toont het effect van €5,0m 'voorfinanciering' op de liquiditeit

VOORTGANG FOCUS BINNEN FOCUS

Speerpunt	Behaalde mijlpalen	Voortgang proces	Financiële resultaten	Voortgang financieel
1a. Verbeteren cliëntreis en (zorg)aanbod Jeugd (Wynand)	<ul style="list-style-type: none"> Pilot YEPH gestart, maar in aangepaste vorm agv Corona 		<ul style="list-style-type: none"> Financiële impact zal zichtbaar worden in exploitatie. Wordt niet apart inzichtelijk gemaakt. (=voorwaardenscheppend) 	
1b. Verbeteren clientreis en (zorg)aanbod Volwassenen (Henk)	<ul style="list-style-type: none"> Clientproces volwassenen is beschreven en vastgesteld en voorbereiding implementatie gestart. 		<ul style="list-style-type: none"> Nvt (zie 1a) 	
2. Afbouwen activiteiten op locaties Hoenderloo en Kop van Deelen (Karel/Joyce)	<ul style="list-style-type: none"> Actieplan voor afronden (facilitaire) activiteiten gereed Plekken gereed op alternatieve locaties 		<ul style="list-style-type: none"> Nog nodige zaken nader uit te werken voordat definitief financiële impact kan worden vastgesteld (omzet max +/- 40 miljoen) 	
3. Vereenvoudigen portfolio van activiteiten (Jos)	<ul style="list-style-type: none"> Plan toekomst Onderwijs in concept gereed Aanpak voor verzelfstandiging op hoofdlijnen uitgedacht 		<ul style="list-style-type: none"> Ntb 	
4. Versterken inzetbaarheid en kwaliteit van teams en medewerkers (Jacco)	<ul style="list-style-type: none"> Vermindering administratieve last voor LG bij indienstredingsproces Advies benodigde aanpassingen roosterpakketten gereed Afronding pilot Onboarding Hietveld Opzet MD-traject uitgewerkt 		<ul style="list-style-type: none"> Nvt (zie 1a) 	
 Nog niet gestart/ Niet van toepassing  Vertraging, ernstige issues  Loopt, met issues  Loopt volgens plan				

VOORTGANG FOCUS BINNEN FOCUS

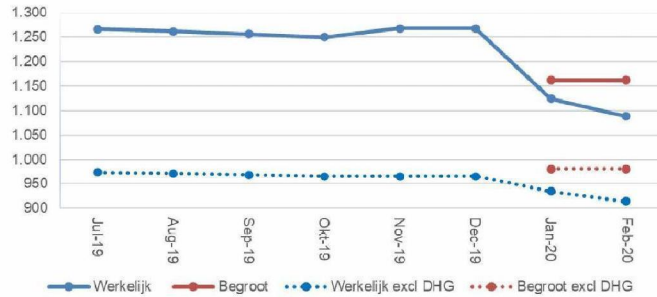
Speerpunt	Behaalde mijlpalen	Voortgang proces	Financiële resultaten	Voortgang financieel
5. Verhogen JZ-tarieven en omzet Jeugd (Wynand, Marnix)	<ul style="list-style-type: none"> Kostprijzenmodel opgesteld inc. Concept kostprijzen belangrijkste verlieslatende JZ contracten in kaart gebracht Voorbereidingen tbv gesprek met slechtste regio's zijn gestart (eerste gesprekken moeten voor 30 juni plaatsvinden) 		<ul style="list-style-type: none"> Verwachting is 3-5 miljoen. 	
6. Verbeteren operationele efficiëntie per RVE (Marnix)	<ul style="list-style-type: none"> Externe ondersteuning betrokken Interviews afgerond, steekproefonderzoeken lopen Werving medewerkers supportteam gestart 		<ul style="list-style-type: none"> Ntb 	
7. Verkopen niet-strategisch vastgoed (Corina)	<ul style="list-style-type: none"> Start tenderprocedure Kop van Deelen, Almere (SALB), Almelo ... 		<ul style="list-style-type: none"> €11,5 van (max) €70 gerealiseerd 	
8. Verbeteren organisatie-aansturing (Karel, Jacco)	<ul style="list-style-type: none"> Voorgenomen besluit over aanstelling (collegiaal) RVE management 		<ul style="list-style-type: none"> Ntb 	
9. Herinrichten en kosten verlagen van ondersteunende activiteiten (Corina)	<ul style="list-style-type: none"> Ist situatie gestart, nog niet afgerond Eerste schets potentiële besparingen gemaakt 		<ul style="list-style-type: none"> Eerste inschatting is 6 à 8 miljoen, maar moet nog worden uitgewerkt. 	

 Nog niet gestart/
Niet van toepassing
  Vertraging, ernstige issues
  Loopt, met issues
  Loopt volgens plan

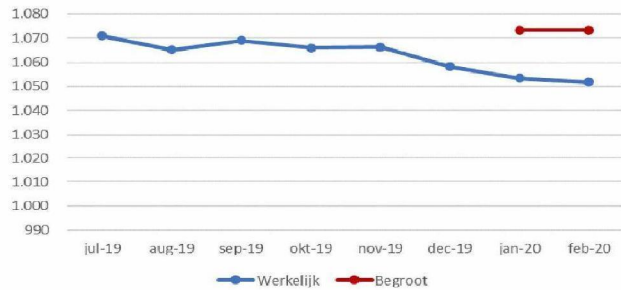
Zorgactiviteiten

Bedbezetting

Bedbezetting Jeugdzorg RVE's



Bedbezetting Volwassenzorg RVE's



*Bedbezettingcijfers op deze pagina verschillen met de cijfers op p. 3: Volwassenenzorg op deze pagina is excl. Werkenrode Jeugd, Jeugdzorg op deze pagina is o.b.v. de financiële productiecijfers i.p.v. verblijfdagen (p. 3)

Cijfers betreffen de gemiddelde bedbezetting over de maand. De gevolgen van de corona-crisis (start half maart) zijn hierin nog niet zichtbaar.

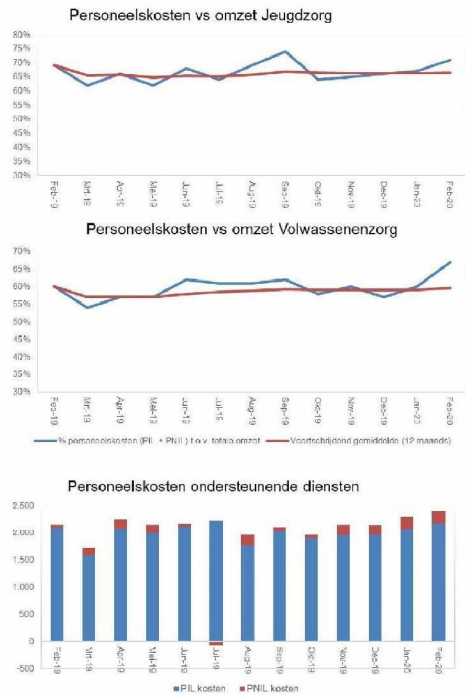
Jeugdzorg

- Groot effect van de afbouw DHG; exclusief DHG relatief stabiele ontwikkeling over de afgelopen maanden met echter een daling in januari en februari
- Belangrijke oorzaken: opdrogen wachtlijsten (nog onzeker of dit structureel of tijdelijk is, bijvoorbeeld door negatieve pers van de afgelopen periode); tijdelijk open houden van bedden t.b.v. instroom vanuit DHG
- Ten opzichte van begroting: ca. 50 bedden onder begroting, deels een te optimistische begroting maar het toont ook aan dat Pluryn niet 'vol' ligt (m.n. open jeugdzorg en de buitenhuizen)
- Toelichting aantal individuele locaties:
 - JP Heije (Pluryn Regio Arnhem): leegstand bij o.a. buitenhuizen; verwacht positief effect van overplaatsing vanuit DHG
 - Werkenrode, Almelo: leegstand open jeugdzorg door opdrogen van wachtlijsten
 - Eefde is tijdelijk door ombouw naar gesloten jeugdzorg en toont o.b.v. weekcijfers maart een verbetering

Volwassenzorg

- De bedbezetting blijft met circa 20 bedden achter op de begroting. Belangrijke afwijking hierin is Groesbeek met 13 bedden lager dan begroot, deels bewuste afbouw om meer rust op de groepen te creëren; personeelsbezetting conform 'ZZP tool' op aangepast

Inzet personeel (details per RVE in bijlage)



Jeugdzorg

- Stijging in februari door 'korte maand effect' (minder omzet door minder dagen met gelijkblijvende kosten) en DHG effect (111% in feb-20 door afbouwproces wat gepaard gaat met een inefficiënte bezetting)
- Piek in augustus/ september wordt verklaart door de inzet van tijdelijk personeel tijdens de vakanties; korter maanden (<31 dagen) kennen een hoger % (minder dagen omzet bij gelijkblijvende personeelslasten)

Volwassenenzorg

- Net als bij jeugd 'korte maand effect' in februari
- Winkelsteeg (+9% vs jan-20) door hoog verzuim (zie volgende pagina)
- Hietveld (+7% vs jan-20) door aantal vaststellingsovereenkomsten met personeel (46k)

Personeelskosten ondersteunende diensten

- Grillig verloop personeelskosten, deels verklaard door interne boekingen van de interne flexpool. Tot en met februari 2020 moet er nog € 185k worden doorbelast aan de zorg. Vanaf maart wordt een nieuwe doorberekeningsmethodiek toegepast waardoor het verloop minder volatiel wordt.

Man. Samenvatting	Zorg & MO	Niet-Zorg
KPI's	Fin. resultaten	Liquiditeit

Verzuim (details per RVE in bijlage)

Ziekteverzuim Jeugdzorg RVE's



Ziekteverzuim Volwassenenzorg RVE's



De februari cijfers kennen nog geen 'Corona effect' maar de verwachting is een stijgend verzuim in de komende maanden. RVE's nemen maatregelen om dit zo goed mogelijk op te vangen.

Jeugdzorg

- Hoog verzuim t.o.v. voortschrijdend gemiddelde, een patroon wat vaker zichtbaar is in de wintermaanden
- **DHG (12,5%)**: te relateren aan de afbouw werkzaamheden die voor onrust hebben gezorgd
- **De Glind (3,4%)** en **Eindhoven (3,9%)** hebben al langere tijd een lager ziekteverzuim ten opzichte van het gemiddelde. Voortkomend uit een hecht en klein team.

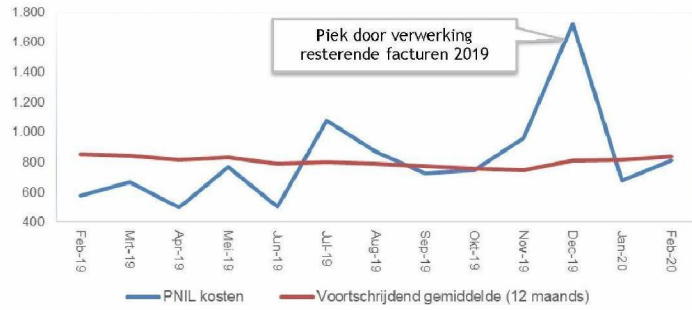
Volwassenenzorg

- Hoger verzuim, ook vergeleken met dezelfde periode vorig jaar
- **Hietveld (11,2%)** o.a. door de relatief hoge zorgzwaarte met als gevolg hoog verloop onder het personeel, hoge werkdruk en hoog verzuim. Diverse acties uitgezet zoals bijv. verbetering 'onboardingproces' voor nieuwe werknemers
- **Winckelsteegh (9,7%)** met de OR is recentelijk een andere opzet van het dienstenrooster overeengekomen die de werkdruk onder het personeel meer gelijk moet verdelen; vanwege de voorbereidingen hiervoor start deze maatregel medio 2020
- **Kemnade (10,5%)** door relatief veel instabiele teams, deels door hoog verzuim maar ook door hoge inzet PNIL door moeite om aan vast personeel te komen; diverse acties uitgezet, zoals het aanstellen van extra clusterleider (voor meer stabiliteit in teams) en meer inzet op werving & selectie (momenteel veel nieuwe medewerkers in opleiding)

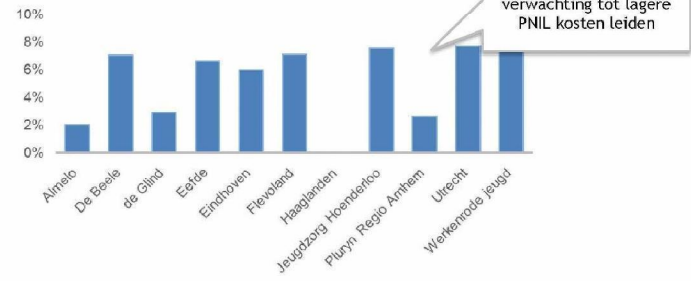
PNIL (details per RVE in bijlage)

Man. Samenvatting	Zorg & MO	Niet-Zorg
KPI's	Fin. resultaten	Liquiditeit

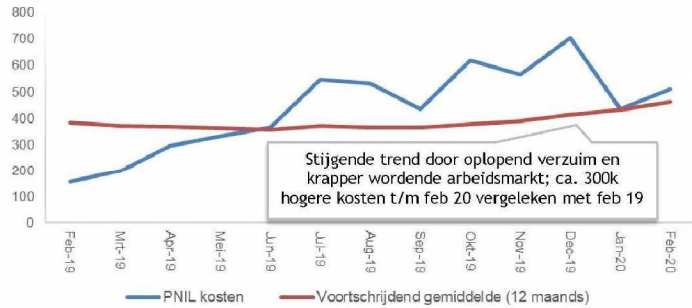
Personeel niet in loondienst Jeugdzorg



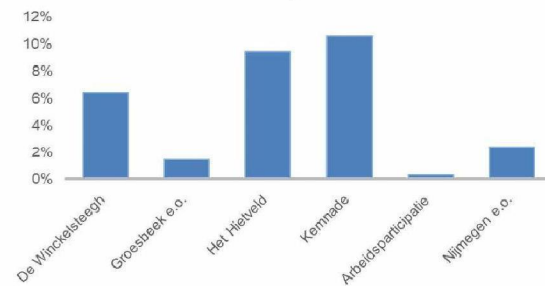
% PNIL tov totale personeelskosten



Personeel niet in loondienst Volwassenenzorg



% PNIL tov totale personeelskosten



Man. Samenvatting	Zorg & MO	Niet-Zorg
KPI's	Fin. resultaten	Liquiditeit

Zorg W&V realisatie (totaal)

€ in miljoenen	februari			T/m februari			2020
	Rea.	Begr.	Δ	Rea.	Begr.	Δ	Begr.
WLZ	13,3	12,9	0,5	27,5	26,6	0,8	162,5
Jeugdwet	12,7	12,9	(0,2)	25,9	26,6	(0,7)	147,6
Overige opbrengsten zorgprestaties	2,6	2,5	0,1	5,2	5,1	0,0	37,7
Overige opbrengsten	1,5	1,2	0,3	2,7	2,3	0,3	7,4
Bedrijfsopbrengsten	30,1	29,4	0,8	61,2	60,7	0,5	355,2
Personeel in loondienst	(21,6)	(21,3)	(0,3)	(42,7)	(42,7)	0,0	(246,4)
Personeel niet in loondienst	(1,6)	(0,7)	(0,9)	(2,9)	(1,3)	(1,6)	(9,1)
Personeelkosten	(23,2)	(22,0)	(1,2)	(45,6)	(44,0)	(1,6)	(255,5)
Materiële kosten	(6,0)	(7,9)	1,9	(13,5)	(15,9)	2,4	(90,0)
EBITDA	1,0	(0,5)	1,5	2,1	0,8	1,4	9,7
Afschrijving	(1,4)	(1,4)	0,1	(2,7)	(2,9)	0,2	(17,5)
Rente	(0,3)	(0,3)	0,0	(0,7)	(0,7)	0,0	(4,1)
Nettoresultaat - Zorg	(0,7)	(2,3)	1,6	(1,3)	(2,8)	1,5	(11,9)

Vergelijking met resultaat over dezelfde periode 2019 wordt naar verwachting in maart rapportage toegevoegd

Inclusief >€7m eenmalige kosten waaronder €5m afbouwkosten DHG (resterende c. €7m afbouwkosten lopen via de voorgenomen reorganisatievoorziening 2019)

- **Resultaat februari en t/m februari:** beter dan begroot, vooral door lagere materiële kosten (zie onder)
- **Omzet:** per saldo hoger dan begroot; een lagere bedbezetting wordt gecompenseerd door tarieven die hoger zijn dan begroot
- **Personeelskosten (PNIL):** hoger dan begroot, door hogere inzet i.v.m. meerzorg WLZ (gecompenseerd door hogere omzet) en door relatief sterke stijging verzuim binnen Volwassenzorg
- **Materiële kosten:** lager dan begroot maar voorsnog is de verwachting dat dit tijdelijk is: een deel van de overschrijding betreft timing (o.a. ICT, kosten worden later dit jaar gemaakt), deels eenmalige (positieve) afrekeningen gas & electra
- **Afbouw DHG:** kent t/m februari een negatief resultaat van ca. €1,4m (incl. kosten die deels nog op andere onderdelen zijn geboekt). Dit is inclusief €0,6m interne doorbelasting, waardoor het effect op het geconsolideerde resultaat ca. €0,8m bedraagt

Status afbouw DHG

Verloop Cliënten & Medewerkers

Jongeren	realisatie			prognose				
	jan	feb	mrt	apr	mei	jun	jul	aug
JO	168	143	138	123	101	97	81	43
JZ+	25	24	18	10	6	1	1	1
Totaal	193	167	136	133	107	98	82	44
Beslisdoc	180	167	143	127	120	111	89	25
Mws								
FTE	323	313	296	282	267	257	242	227
Beslisdoc	321	305	290	275	262	249	236	224

Verloop Financieel

(*1.000)	jan	feb	t/m feb	t/m feb
	realisatie	realisatie*	realisatie	begroting
Operationeel resultaat (excl. bijzondere posten)	€ 110	€ 246	€ 355	€ 345
Friciekosten personeel	€ 23	€ 7	€ 31	€ 84
Kosten servicedesk	€ 16	€ 16	€ 32	€ 75
Externe ondersteuning	€ 33	€ 33	€ 67	€ 167
Verzuimdossiers	€ 128	€ 128	€ 256	€ 300
Overige kosten	€ 0	€ 0	€ 0	€ 83
Afbouwkosten beslisdocument	€ 311	€ 430	€ 741	€ 1.054
Afdracht	€ 324	€ 301	€ 625	€ 625
Afschrijving	€ 16	€ 16	€ 32	€ 0
Rente				
Nettoresultaat	€ 650	€ 747	€ 1.398	€ 1.679

- **Cliënten:** de uitplaatsing van jongeren verloopt voorsnog volgens planning. Van de 141 jongeren die nog bij DHG verblijven, is het huidige vervolgadvis voor 52 jongeren intern bij Pluryn. De uitbraak van Corona geeft een extra uitdaging maar de interne doorstroom gaat door zover mogelijk en extern wordt in goed overleg gehandeld.
- **Medewerkers:** De uitstroom van medewerkers t/m feb is redelijk conform verwachting. In maart 12,5 FTE opzeggingen binnen gekomen van medewerkers die extern een baan hebben gevonden
- **Financieel:** Tot en met februari is het financieel resultaat onder begroting maar nog deels op basis van aannames en inschattingen omdat nog niet alle informatie binnen is (zoals facturen voor inzet servicedesk en advies).

Man. Samenvatting	Zorg & MO	Niet-Zorg
KPI's	Fin. resultaten	Liquiditeit

Zorg W&V realisatie (per RVE)

W&V - Per RVE	Netto resultaat			Netto resultaat			EBITDA voor afdracht		
	februari			T/m februari			T/m februari		
	Rea.	Begr.	Δ	Rea.	Begr.	Δ	Rea.	Begr.	Δ
€ in '000									
Jeugdzorg Hoenderloo	(683)	(564)	(129)	(1.271)	(1.138)	(132)	(614)	(445)	(169)
1 De Beele	132	(44)	176	264	(39)	323	698	570	328
Pluryn Regio Arnhem	13	(35)	48	23	20	4	1.114	1.119	(5)
Haaglanden	12	13	(1)	34	15	19	93	78	15
Directie jeugd Pluryn	(20)	(34)	14	16	(32)	48	43	(87)	130
Almeelo	50	26	24	50	100	(49)	446	631	(185)
De Glind	(2)	(30)	28	44	(9)	53	289	158	131
Eefde	68	(46)	114	38	5	32	550	531	19
Directie jeugd Oost	(18)	-	(18)	(4)	-	(4)	(114)	(110)	(4)
Utrecht	31	(96)	127	1	(4)	5	1.119	1.092	27
2 JJI Lelystad	(141)	(65)	(76)	(131)	(33)	(98)	183	280	(97)
3 Flevoland	(283)	(37)	(246)	(361)	(2)	(378)	55	425	(370)
Werkenrode Jeugd	11	(20)	31	31	31	0	730	730	0
Eindhoven	7	(7)	14	30	(2)	31	108	76	32
Directie Nijmegen jeugd	1	(1)	2	18	(2)	21	(41)	(62)	21
Jeugdzorg	(681)	(940)	109	(1.268)	(1.072)	(186)	4.796	4.986	(190)
Arbeids participatie	(49)	(30)	(19)	(12)	(4)	(8)	68	84	(16)
Groesbeek e.o.	65	20	45	94	107	(73)	1.332	1.424	(92)
Het Hietveld	(45)	(9)	(36)	(49)	111	(160)	906	1.064	(158)
Kenmade	(3)	2	(5)	28	100	(72)	544	615	(71)
Nijmegen e.o.	16	(8)	24	303	90	212	1.099	896	203
De Winkelsteegh	(41)	30	(71)	182	233	(51)	1.506	1.558	(52)
Directie Nijmegen/SGLVG	170	(3)	173	401	(2)	403	301	(120)	421
4 Volwassenenzorg	114	2	112	946	695	251	5.766	5.621	235
5 Bedrijfsvoering	(235)	(1.126)	891	(1.780)	(2.498)	718	(4.451)	(5.193)	742
6 Medewerker & Ontwikkeling	(126)	-	(126)	(328)	-	(328)	(1.441)	(1.114)	(327)
7 Control	69	(250)	319	137	(250)	387	(692)	(1.078)	386
Kwaliteit van Zorg & Innovatie	75	-	75	65	(0)	66	(632)	(698)	66
Kapitaallasten	26	97	(71)	563	313	250	(387)	(505)	118
Marketing	37	-	37	67	-	67	(173)	(239)	66
Focus	84	-	84	178	-	178	(128)	(306)	178
Raad van Bestuur en Staf	73	-	73	138	-	138	(640)	(778)	138
Ondersteunende diensten	4	(1.279)	1.283	(959)	(2.435)	1.478	(8.544)	(9.911)	1.367
Zorg Pluryn	(713)	(2.217)	1.504	(1.272)	(2.813)	1.541	2.008	596	1.412

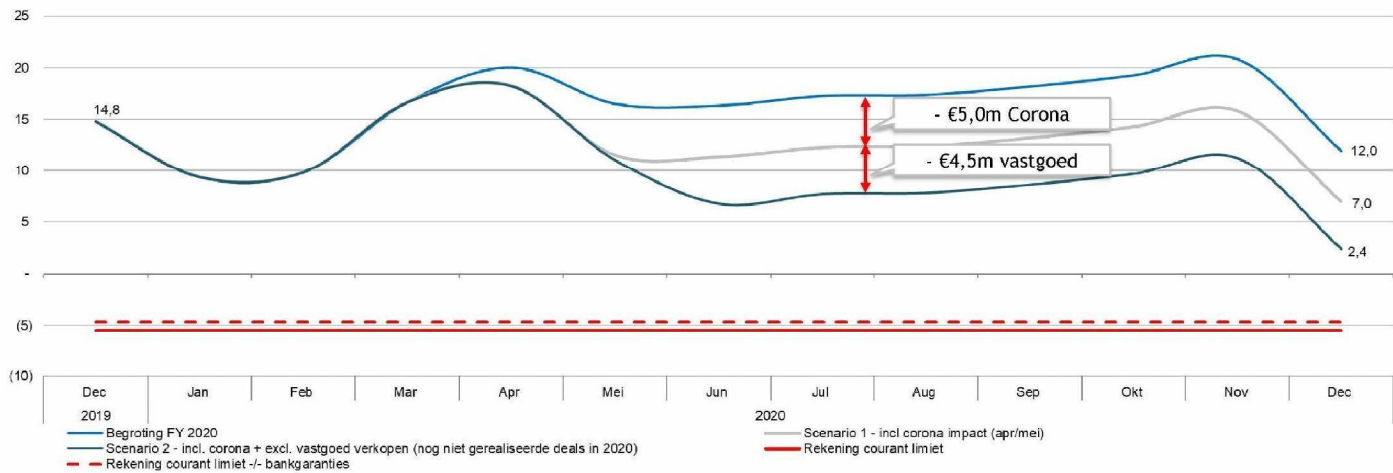
*Jeugdzorg Hoenderloo: resultaat en begroting sluiten niet aan op resultaat vorige pagina: kosten voor externe ondersteuning, advies en servicedesk worden nog op andere RVE's geboekt; dit wordt nog gecorrigeerd

- 1 De Beele:** presteert boven begroting a.g.v. lagere materiële kosten en hogere tarieven dan begroot; ook ten opzichte van dezelfde periode vorig jaar (hier niet opgenomen) lijkt een verbetering zichtbaar.
- 2 JJI Lelystad:** lager dan begroot door opstartkosten van twee groepen. Dit effect zal om de komende maanden verminderen. De extra kosten zullen naar verwachting door Justitie worden gecompenseerd.
- 3 Flevoland:** onder begroting door lagere bedbezetting en lagere productie FACT (ambulant). De bedbezetting zien we inmiddels weer aantrekken (maart/ april). Voor ambulant wordt een aanpassing van de personeelsbezetting uitgewerkt (mogelijk tot 15%).
- 4 Volwassenenzorg:** t/m feb 251k boven begroting, echter vertekend door ontvangsten voor onderaannemers waarvan de kosten nog niet in het resultaat zijn opgenomen (€400k, resultaat RVE 'Directie Nijmegen'). Hiervoor gecorrigeerd is het resultaat €150k onder begroting. Lagere bedbezetting wordt deels gecompenseerd door hogere opbrengsten meezorg. Daarnaast hoge kosten door hoger verzuim dan begroot.
- 5 Bedrijfsvoering:** lagere ICT kosten (0,7m) en vastgoedkosten (€0,3m) (vooral timing effect). Net als vorig jaar kent Bedrijfsvoering een begroot verlies (de doorbelasting naar 'zorg' is gelijk gebleven). Aanleiding zijn DHG (lagere doorbelasting 2020 a.g.v. afbouw, overhead zal hier nog op moeten worden aangepast), de beoogde reorganisatie overhead (die de kosten verder zal moeten verlagen). Met de volgende begrotingsronde zal de doorbelasting naar de Zorg opnieuw worden herijkt
- 6 Medewerkers & Ontwikkeling:** ca. €0,2m door nog niet uitgevoerde doorbelasting flexpersoneel naar de zorg. Wordt vanaf maartrapportage gerepareerd (gevolg is wel hogere kosten bij zorg RVE's)
- 7 Control:** beter dan begroot door wel begrote maar niet geboekte voorziening dubieuze debiteuren (€250k) en lagere personeelsinzet dan begroot (€140k, deze kosten zullen later in het jaar wel worden gemaakt)

Liquiditeitsprognose op maandbasis

Samenvatting: de liquiditeit in 2020 wordt sterk beïnvloed door hoge eenmalige uitgaven (o.a. 12m afbouwkosten DHG en hoge eenmalige herstel- en advieskosten); deze eenmalige uitgaven worden gefinancierd door de 16,3m (eenmalige) vastgoedverkopen. **Corona:** De prognose houdt in scenario 1 + 2 rekening met een negatief Corona-effect van zes weken (5m). Verder vooruitkijken is nog te onzeker en we gaan ervan uit dat er in mei meer duidelijkheid is over de financiering van extra kosten en gemiste opbrengst. Indien nodig zullen extra maatregelen worden genomen, zoals de speciale regeling uitstel loonbelasting die door de overheid in het leven is geroepen.

De blauwe lijn toont de huidige verwachting o.b.v. de begroting 2020.
De grijze lijn is gelijk aan de blauwe lijn waarbij (illustratief) eerste inschatting corona effect ad 5,0m is toegevoegd.
De groene lijn is gelijk aan de grijze lijn maar gecorrigeerd voor de nog niet gerealiseerde vastgoedverkopen (€0,4m in mei en €4,1m in juni).



Niet-zorg activiteiten

Onderwijs, REA college & Deelnemingen

Man. Samenvatting	Zorg & MO	Niet-Zorg
KPI's	Fin. resultaten	Liquiditeit

Niet-zorg activiteiten – nettoresultaat per RVE

W&V - Per RVE	Netto resultaat			Netto resultaat			EBITDA voor afdracht		
	februari			T/m februari			T/m februari		
€ in '000	Rea.	Begr.	Δ	Rea.	Begr.	Δ	Rea.	Begr.	Δ
LSG-Rentray Onderwijs	(127)	(21)	(106)	(150)	(42)	(108)	(113)	(15)	(98)
De Sprong Onderwijs	(70)	(11)	(59)	(85)	(22)	(63)	(53)	1	(54)
Zonnehuizen Onderwijs	(69)	4	(73)	(69)	9	(78)	(3)	65	(68)
Tarcisiusschool	(51)	12	(63)	(31)	26	(57)	12	59	(47)
Pluryn Onderwijs	(64)	44	(108)	(38)	89	(127)	(10)	169	(179)
De Bolster	(84)	(4)	(80)	(110)	(9)	(101)	(62)	31	(93)
Kristallis	(201)	(3)	(198)	(254)	(5)	(248)	(150)	88	(238)
Onderwijs	(665)	21	(686)	(737)	46	(783)	(379)	398	(777)
REACollege Pluryn	(90)	(24)	(66)	150	(49)	199	266	62	204
REACollege	(90)	(24)	(66)	150	(49)	199	266	62	204
Stichting CAP (50%)	(0)	-	(0)	(1)	(0)	(1)	-	-	-
SeysCentra (50%)	41	(4)	46	155	17	138	198	60	138
Deelnemingen	40	(4)	45	153	16	137	198	60	138
Totaal Niet-kern Pluryn	(715)	(7)	(707)	(433)	13	(446)	85	520	(435)

Onderwijs

- Resultaat feb en t/m feb wordt sterk beïnvloed door eenmalige CAO uitkering die in februari 2020 is geboekt. De financiering die hiervoor is ontvangen is echter reeds in december 2019 geboekt
- De begroting 2020 ging echter uit van 'matching' (kosten en opbrengsten in dezelfde periode). Dit bleek o.b.v. onderwijsregelgeving echter niet mogelijk. De opbrengsten vallen hierdoor dus in december 2019 en de kosten in februari 2020
- Gecorrigeerd voor het CAO effect bedraagt het resultaat t/m feb €24k positief i.p.v. €783k negatief

Seyscentra:

- Aanzienlijk beter door te conservatief begrote personeelsinzet; daarnaast houdt de begroting geen rekening met lagere omzet in de zomermaanden waardoor de zomermaanden nog te positief zijn begroot en de andere maanden te negatief

Bijlage

Man. Samenvatting

Zorg

Niet kern.

Bijlage

Balans

Opmerking vooraf: De hierna weergegeven standen per 31 december 2019 kunnen nog wijzigen. De accountantscontrole is nog niet afgerond.

Opmerking vooraf: De balanswaarden op 31-1-2020 zijn indicatief, door verbetering van het proces van de maandafsluiting kunnen posities wijzigen. Zo ook doorwijzigingen in de balans per 31-12-2019.

(x € 1.000)

	29 februari 2020					31 december 2019				
	consolidatie	zorg	onderwijs	REA	deeln.	consolidatie	zorg	onderwijs	REA	deeln.
Immateriële Vaste Activa	3.316	3.316	0	0	0	3.481	3.481	0	0	0
Materiële Vaste Activa	178.846	174.264	2.718	786	1.079	185.948	181.252	2.801	810	1.085
Financiële Vaste Activa	22	223	0	4.500	0	22	223	0	4.500	0
Voorraden	230	230	0	0	0	229	229	0	0	0
Onderhanden werken DBC's	208	208	0	0	0	208	208	0	0	0
Overige vorderingen	44.533	41.095	2.692	230	572	35.273	32.456	2.789	299	587
Vorderingen en schulden uit hoofde van bekostiging	2.617	2.617	0	0	0	2.859	2.859	0	0	0
Liquide middelen	23.864	9.906	3.511	5.077	4.109	25.616	14.873	4.588	2.169	3.987
Totaal activa	253.636	231.859	8.921	10.592	5.760	253.636	235.582	10.177	7.777	5.659
Eigen Vermogen	47.128	35.601	3.819	2.810	4.898	48.834	36.873	4.556	2.660	4.745
Voorzieningen	23.259	22.796	336	87	40	23.240	22.786	327	87	40
Langlopende schulden	102.351	106.963	0	0	90	103.378	107.990	0	0	90
Overige kortlopende schulden	80.898	66.500	4.766	7.695	732	78.185	67.933	5.294	5.030	785
Totaal passiva	253.636	231.859	8.921	10.592	5.760	253.636	235.582	10.177	7.777	5.659
Solvabiliteit (EV/TV)	18,58%	15,35%	42,81%	26,53%	85,05%	19,25%	15,65%	44,77%	34,20%	83,85%
Solvabiliteit (EV/Omzet)	11,27%	9,69%	10,04%	31,40%	103,85%	11,21%	10,12%	12,65%	30,94%	87,45%
Liquiditeit (schulden kort)	88,32%	81,29%	130,17%	68,96%	639,69%	82,09%	74,52%	139,32%	49,05%	582,93%
Rendement	-2,45%	-0,35%	-1,94%	1,68%	3,25%	-3,16%	-3,80%	-0,85%	-12,84%	-6,65%
Loan to value	57,23%	61,38%	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	54,80%	55,26%	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
EBITDA	1.823	2.122	-647	181	168	8.159	5.850	224	-1.014	-283
DSCR	1,08	1,25	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	0,80	0,47	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
ICR	-1,59	-0,91	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	-2,34	2,05	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.

De opsplitsing van de geconsolideerde balans betreft nog de 'oude' segmentering waarbij o.a. deelneming Seyscentra nog onderdeel is van 'Zorg'. Dit wordt in de komende periode aangepast.

[Man. Samenvatting](#)
[Zorg](#)
[Niet kern.](#)
[Bijlage](#)

Ontwikkeling per RVE: personeelskosten t.o.v. omzet

	2020 02	2020 01	2019 12	2019 11	2019 10	2019 09	2019 08	2019 07	2019 06	2019 05	2019 04	2019 03	2019 02
Almelo	51%	50%	40%	47%	48%	66%	45%	46%	51%	43%	55%	42%	58%
De Beele	67%	62%	69%	64%	67%	68%	68%	67%	69%	63%	65%	55%	63%
De Glind	47%	45%	32%	34%	49%	57%	49%	34%	51%	47%	39%	47%	46%
Eefde	65%	64%	77%	69%	62%	76%	77%	62%	70%	68%	64%	68%	66%
Eindhoven	60%	52%	48%	49%	50%	47%	74%	63%	54%	41%	61%	50%	49%
Flevoland	78%	65%	84%	55%	52%	70%	59%	47%	71%	51%	60%	46%	50%
Haaglanden	53%	49%	46%	41%	57%	55%	216%	27%	33%	40%	67%	28%	47%
Jeugdzorg Hoenderloo	111%	95%	99%	88%	84%	82%	83%	84%	70%	79%	81%	85%	93%
Pluym Regio Arnhem	70%	67%	60%	67%	67%	72%	67%	69%	73%	61%	65%	64%	65%
Utrecht	75%	68%	73%	63%	67%	81%	75%	62%	68%	63%	66%	64%	81%
Werkenrode Jeugd	71%	66%	63%	64%	59%	70%	64%	73%	63%	67%	63%	62%	68%
Jeugdzorg	71%	67%	66%	65%	64%	74%	69%	64%	68%	62%	66%	62%	69%
De Winckelsteegh	68%	59%	67%	62%	60%	61%	62%	60%	59%	57%	57%	54%	59%
Groesbeek e.o.	58%	60%	58%	53%	51%	54%	52%	53%	56%	52%	50%	50%	56%
Het Hietveld	69%	63%	62%	65%	65%	67%	63%	64%	69%	60%	60%	59%	65%
Kemnade	77%	71%	71%	66%	65%	72%	67%	73%	70%	66%	69%	61%	68%
Nijmegen e.o.	66%	56%	61%	53%	52%	60%	57%	56%	60%	55%	55%	53%	58%
Volwassenenzorg	67%	60%	57%	60%	58%	62%	61%	61%	62%	57%	57%	54%	60%

[Man. Samenvatting](#)
[Zorg](#)
[Niet kern.](#)
[Bijlage](#)

Ontwikkeling per RVE: verzuim

	2020 02	2020 01	2019 12	2019 11	2019 10	2019 09	2019 08	2019 07	2019 06	2019 05	2019 04	2019 03	2019 02
Almelo	4,9%	5,5%	6,4%	7,1%	5,5%	4,9%	3,2%	2,8%	3,3%	5,2%	6,0%	6,2%	7,3%
De Beele	6,6%	6,5%	6,9%	8,1%	7,7%	7,5%	6,0%	6,4%	6,6%	7,9%	9,4%	8,9%	10,6%
De Glind	3,4%	2,7%	2,0%	2,3%	2,7%	2,9%	2,7%	3,7%	3,6%	2,3%	2,2%	1,7%	2,8%
Eefde	7,8%	8,6%	7,6%	7,1%	7,7%	6,5%	6,2%	7,3%	8,1%	7,2%	7,5%	6,4%	6,2%
Eindhoven	3,9%	3,2%	2,9%	4,5%	1,5%	1,9%	90,0%	70,0%	60,0%	1,5%	2,9%	3,9%	3,0%
Flevoland	8,4%	8,4%	7,9%	9,0%	9,4%	8,5%	8,8%	9,9%	9,8%	8,7%	6,9%	7,7%	7,7%
Haaglanden	6,5%	8,2%	8,9%	4,2%	1,3%	0,8%	2,8%	2,0%	3,4%	4,2%	7,2%	4,4%	10,4%
Jeugdzorg Hoenderloo	12,5%	12,6%	12,4%	13,1%	11,7%	12,0%	9,8%	9,2%	8,6%	8,7%	9,2%	10,3%	11,1%
Pluryn Regio Arnhem	7,6%	8,0%	7,7%	7,7%	7,6%	6,8%	4,5%	4,3%	5,7%	6,7%	6,2%	6,3%	6,2%
Utrecht	6,7%	6,2%	6,4%	6,1%	4,8%	4,1%	3,9%	3,6%	3,8%	4,7%	4,8%	6,1%	6,8%
Werkenrode Jeugd	8,3%	7,6%	7,2%	6,7%	6,9%	7,0%	6,1%	6,1%	7,7%	7,7%	6,4%	7,4%	7,4%
Jeugdzorg	8,0%	7,7%	7,5%	7,8%	7,3%	6,8%	5,8%	5,7%	6,1%	6,6%	6,6%	6,9%	7,5%
De Winkelsteegh	9,7%	8,9%	7,5%	7,7%	7,2%	6,5%	6,5%	6,3%	7,1%	7,2%	8,3%	8,3%	7,2%
Groesbeek e.o.	7,8%	7,2%	5,7%	6,5%	7,3%	6,3%	6,1%	5,1%	5,3%	5,6%	5,5%	5,5%	5,8%
Het Hietveld	11,2%	11,0%	10,4%	10,3%	9,6%	8,3%	7,5%	7,8%	7,6%	7,0%	7,1%	7,2%	9,0%
Kemnade	10,5%	9,9%	7,7%	6,3%	6,9%	7,2%	7,6%	7,0%	8,2%	8,2%	6,7%	8,8%	8,7%
Nijmegen e.o.	7,5%	6,8%	7,5%	7,1%	5,9%	5,4%	5,8%	5,7%	5,8%	6,7%	7,4%	8,0%	8,6%
Volwassenenzorg	9,1%	8,5%	7,5%	7,4%	7,1%	6,5%	6,5%	6,1%	6,5%	6,7%	6,9%	7,3%	7,5%

[Man. Samenvatting](#)
[Zorg](#)
[Niet kern.](#)
[Bijlage](#)

Ontwikkeling per RVE: PNIL kosten

(x € 1.000)

	2020 02	2020 01	2019 12	2019 11	2019 10	2019 09	2019 08	2019 07	2019 06	2019 05	2019 04	2019 03	2019 02
Almelo	2	17	51	15	16	5	3	33	-1	21	0	21	0
De Beele	41	33	125	95	101	103	128	129	62	65	49	-7	27
De Glind	26	16	22	11	1	4	22	28	10	30	3	4	5
Eefde	41	46	137	69	34	59	63	55	4	85	49	105	92
Eindhoven	0	1	1	1	2	3	13	8	8	20	17	4	1
Flevoland	37	16	89	38	56	53	100	50	30	121	-38	6	31
Haaglanden	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Jeugdzorg/Hoenderloo	143	91	342	315	111	-7	95	236	49	103	175	244	172
Pluryn Regio Arnhem	25	16	40	37	89	119	65	90	25	26	13	31	4
Utrecht	176	119	343	104	132	201	152	193	125	155	89	180	159
Werkenrode Jeugd	100	104	107	104	128	134	126	167	78	73	66	47	21
JJLelystad	184	180	387	57	38	25	76	59	34	54	32	33	38
Overige	56	39	83	119	41	32	28	29	82	14	43	0	29
Jeugdzorg	831	678	1.727	965	749	731	871	1.077	506	767	498	668	579
De Winckelsteegh	139	93	269	183	161	104	122	129	85	93	85	61	22
Groesbeek e.o.	38	24	30	24	30	10	28	24	12	5	19	13	4
Het Hietveld	92	70	136	190	207	149	185	139	119	80	92	72	81
Kemnade	206	140	166	101	146	125	150	186	110	101	60	43	23
Nijmegen e.o.	25	22	50	33	42	25	28	28	13	28	15	11	7
Arbeidsparticipatie	-2	8	10	0	0	0	-3	5	6	-1	-3	-2	0
Overige	16	11	45	34	34	24	23	37	20	27	27	3	20
Volwassenenzorg	514	368	706	565	620	437	533	548	365	333	295	201	157

Man. Samenvatting

Zorg

Niet kern.

Bijlage

Ontwikkeling per RVE: EBITDA voor afdracht

(x € 1.000)

	2020 02	2020 01	2019 12	2019 11	2019 10	2019 09	2019 08	2019 07	2019 06	2019 05	2019 04	2019 03	2019 02
Almelo	339	292	215	156	231	68	234	364	247	284	358	323	168
De Beele	434	464	319	303	259	374	391	379	265	364	260	455	367
De Glind	120	170	507	521	26	30	97	268	37	55	316	23	58
Eefde	322	227	-195	8	268	75	-27	190	138	78	240	134	254
Eindhoven	46	62	105	67	78	95	-6	22	53	105	18	50	50
Flevoland	-68	123	1	257	190	37	208	340	35	249	131	261	284
Haaglanden	41	52	19	88	-2	92	-109	144	120	39	-32	139	37
Jeugdzorg Hoenderloo	-377	-238	-178	-14	50	145	176	62	340	136	59	106	-277
Pluryn Regio Arnhem	551	565	716	415	489	335	638	555	191	692	571	659	567
Utrecht	416	545	250	634	603	115	346	844	562	643	548	594	155
Werkenrode Jeugd	343	324	254	370	480	216	445	350	277	328	330	370	185
JJI Lelystad	13	163	174	-122	117	-10	60	89	138	155	127	156	126
Jeugdzorg	2.180	2.749	2.187	2.683	2.789	1.572	2.453	3.607	2.403	3.128	2.926	3.270	1.974
De Winckelsteegh	606	900	426	635	698	820	835	963	655	810	796	972	624
Groesbeek e.o.	669	664	1.095	662	790	706	763	910	720	721	883	697	532
Het Hietveld	439	467	620	349	429	410	656	420	521	586	490	592	349
Kemnade	250	294	241	295	377	284	417	341	301	321	292	338	310
Nijmegen e.o.	406	693	463	663	679	503	606	721	489	535	577	714	417
Arbeidsparticipatie	3	75	-4	78	35	-18	-5	-17	-6	214	-30	83	69
Volwassenenzorg	2.373	3.093	2.841	2.682	3.008	2.705	3.272	3.338	2.680	3.187	3.008	3.396	2.301

Deze tabel geeft inzicht in het verloop van het RVE resultaat.. In het RVE maandresultaat 2019 is de dotatie aan de reserve kapitaalslasten verwerkt. Dit kan tot verschillen leiden. In de komende maanden wordt dit overzicht aangepast.

Man. Samenvatting

Zorg

Niet kern.

Bijlage

Ontwikkeling per RVE: Nettoresultaat

(x € 1.000)

	2020 02	2020 01	2019 12	2019 11	2019 10	2019 09	2019 08	2019 07	2019 06	2019 05	2019 04	2019 03	2019 02
Almelo	50	1	-96	47	-123	-70	-35	88	-27	41	65	45	-54
De Beele	132	152	-50	-30	-104	19	30	15	-82	23	-68	62	59
De Glind	-2	46	127	77	208	154	-1	278	-299	-136	153	-145	-104
Eefde	68	-30	-331	-180	-101	-175	-306	-36	-37	40	-41	-173	-53
Eindhoven	7	22	62	23	34	55	-39	-11	8	62	-19	13	10
Flevoland	-283	-98	122	65	-32	-150	1	137	-111	22	-22	37	81
Haaglanden	12	22	-12	49	-26	56	-117	99	77	4	-67	98	20
Jeugdzorg Hoenderloo	-693	-577	-556	-350	-506	-463	-162	-596	148	-166	-360	-250	-607
Pluyn Regio Arnhem	13	10	148	-120	-83	-342	90	-45	-345	105	42	60	12
Utrecht	-127	-30	-247	11	17	-419	-238	269	-9	186	-1	-46	-339
Werkenrode Jeugd	11	-21	-60	26	130	-101	102	23	-56	-9	8	18	-96
JJI Lelystad	-141	10	-37	-255	-33	-149	-84	-55	-9	19	-8	1	1
Jeugdzorg	-953	-493	-930	-637	-619	-1.585	-759	166	-742	191	-318	-280	-1.070
De Winckelsteegh	-41	223	-305	-74	-20	132	134	248	-45	108	83	248	-15
Groesbeek e.o.	65	29	442	37	129	61	66	251	81	109	260	51	-33
Het Hietveld	-44	-4	89	-137	-78	-53	102	-79	35	84	5	99	-105
Kemnade	-3	30	-96	34	98	17	116	76	46	68	51	88	82
Nijmegen e.o.	16	287	15	216	190	30	137	286	54	103	151	275	19
Arbeidsparticipatie	-35	36	-38	45	1	-25	-64	-50	-46	191	-59	53	46
Volwassenenzorg	-42	601	107	121	320	162	491	732	125	663	491	814	-6

Deze tabel geeft inzicht in het verloop van het RVE resultaat. In het RVE maandresultaat 2019 is de dotatie aan de reserve kapitaalslasten verwerkt. Dit kan tot verschillen leiden. In de komende maanden wordt dit overzicht aangepast.