



ENVIDA
TRIAALRAPPORTAGE
T2 2024

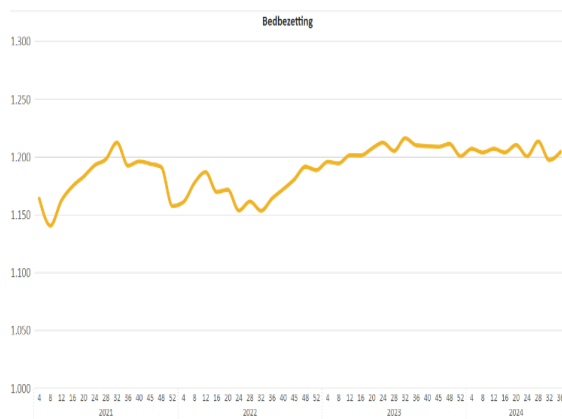
De financieel economische ontwikkelingen

In januari t/m augustus 2024 is het resultaat van Envida duidelijk hoger dan begroot. In deze rapportage beschrijven we de ontwikkelingen in 2024 op het gebied van exploitatie, personeel, investeringen/vastgoed, treasury en tot slot een doorkijk voor het gehele jaar 2024.

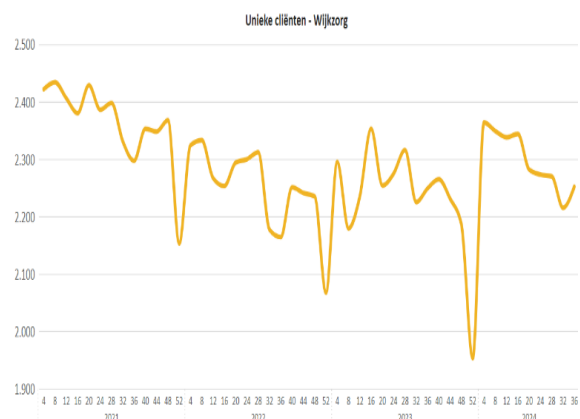
1. Strategische koers wordt zichtbaar in de resultaten maar verzuim is aandachtspunt

Envida richt zich op “het kleinste verpleeghuis achter de voordeur”, werken met plezier en capaciteitsmanagement. Overzicht 1 laat een aantal ontwikkelingen in grafieken zien.

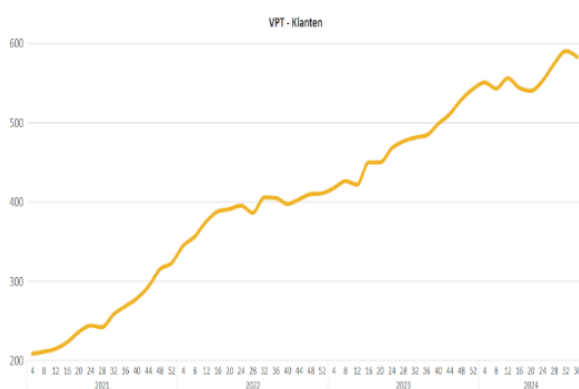
Overzicht 1. Een aantal belangrijke ontwikkelingen bij Envida in een aantal grafieken



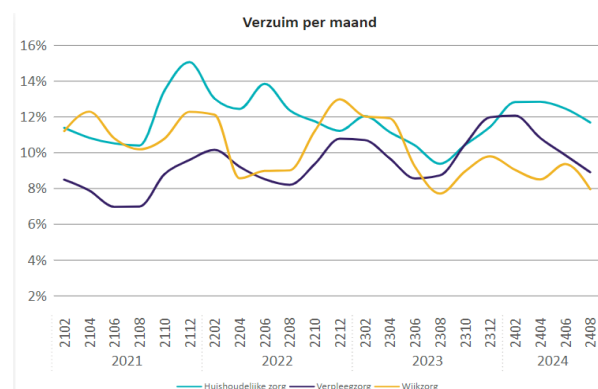
De bedbezetting van onze woonzorgcentra is in 2024 stabiel. Alle woonzorgcentra zijn nagenoeg volledig bezet.



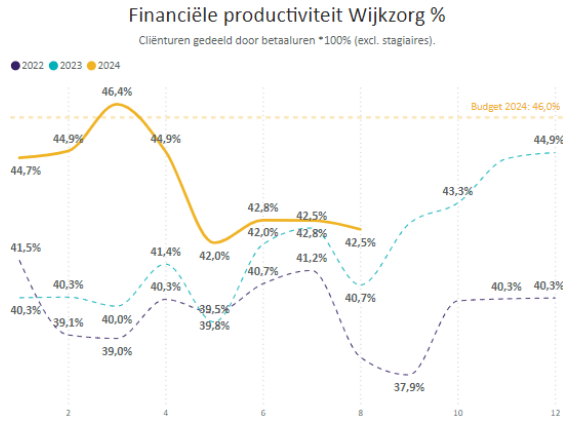
In 2021 liep het aantal ZVW-kliënten geleidelijk terug mede doordat het VPT in een aantal gevallen meer passende zorg is. In de jaren erna stabiliseert dit rond de 2.300.



Het kleinste verpleeghuis achter de voordeur is in de afgelopen jaren tijd een serieuze pijler van Envida geworden.



Onze medewerkers blijven bijzonder kwetsbaar. Het verzuim blijft aanhoudend hoog. Het laatste jaar zien we een licht dalende trend bij Wijkzorg.



De financiële productiviteit in de Wijkzorg stond tot 2023 onder druk. Sindsdien zien we een continue verbetering. Zomer 2024 laat, door de focus op verlof, een verwacht seizoensbeeld zien.

In overzicht 2 is de ontwikkeling van de belangrijkste KPI's in de eerste acht maanden samengevat. De verschillende onderdelen worden verder in deze rapportage toegelicht.

Overzicht 2. Het T2 dashboard (januari t/m augustus 2024)

Klant perspectief			Medewerker perspectief			Organisatie		
	Actueel	Verskil met budget		Actueel	Verskil met budget		Actueel	Verskil met budget
# bewoners	1.203	2	Verzuim Verpleegzorg *	10,6%	3,1%	Resultaat Envida	11.111	6.104
# VPT ex. onderaannemers	550	16	Verzuim Wijkzorg *	8,8%	0,6%	Resultaat Verpleegzorg	12.492	1.630
# ZVW cliënten	2.741	26	Verzuim Huishoudelijke Zorg *	12,3%	2,6%	Resultaat Wijkzorg	17.740	4.332
Zorgintensiteit ZVW	8,8	-4,0%	Verzuim Staf *	7,7%	2,7%	Resultaat Huishoudelijke Zorg	164	-67
Zorgintensiteit VPT	68,0	6,7%	Inzet uren Verpleegzorg / week	44.481	3,2%	Resultaat Staf	-19.286	209
			Financiële productiviteit Wijkzorg	47,6%	5,3%			
			Financiële productiviteit HZ	73,6%	4,1%			
			Uitstroom op eigen verzoek (ex. HZ)	92	-4			

2. De exploitatie van Envida in T2 2024

Het T2 2024 resultaat bedraagt € 11,1 mln. en is per saldo € 6,1 mln. beter dan begroot.

Overzicht 3. Resultaat Envida T2 2024

*€ 1000	Realisatie	Begroting	Saldo
	T2	T2	
WLZ	126.308	121.279	5.029
ZVW	22.152	21.870	282
WMO	11.011	11.471	-460
PGB/particulier	349	60	289
Overig	5.118	4.695	423
Totaal opbrengsten	164.938	159.375	5.563
Loonkosten	-112.403	-113.342	939
Overige kosten	-36.147	-35.093	-1.054
Operationele kosten	-148.550	-148.435	-115
EBITDA	16.388	10.940	5.448
Kapitaalkosten	-5.277	-5.934	657
Netto resultaat	11.111	5.006	6.104
Loonkosten als % van de opbrengsten excl overig	70,3%	73,3%	

In onderstaand overzicht is een overzicht van het resultaat per bedrijfs onderdeel weergegeven.

Overzicht 4. Resultaat T2 2024 van Verpleegzorg, Wijkzorg, HZ en Management & Organisatie

* € 1000,-	Envida		Verpleegzorg		Wijkzorg		HZ		M&O	
	Realisatie	Budget	Realisatie	Budget	Realisatie	Budget	Realisatie	Budget	Realisatie	Budget
Opbrengsten	164.938	159.375	89.794	86.419	48.939	46.940	12.315	12.696	13.890	13.320
Loonkosten	-112.403	-113.342	-60.858	-59.445	-27.142	-29.615	-11.951	-12.300	-12.452	-11.981
Overige kosten	-36.147	-35.093	-15.758	-15.260	-4.047	-3.908	-200	-165	-16.142	-15.760
Kapitaalkosten	-5.277	-5.934	-685	-851	-10	-8	0	0	-4.582	-5.075
Kosten	-153.827	-154.369	-77.301	-75.556	-31.199	-33.531	-12.151	-12.465	-33.176	-32.816
Netto resultaat	11.111	5.006	12.492	10.863	17.740	13.409	164	231	-19.286	-19.496
Marge	6,7%	3,1%								

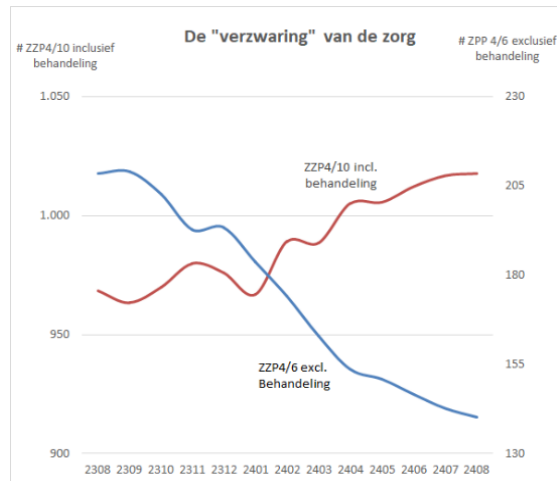
De resultaatverbetering ten opzichte van de begroting is zowel bij Verpleegzorg als bij Wijkzorg zichtbaar.

Verpleegzorg (€ 1,6 mln. beter resultaat)

Bij Verpleegzorg zien we een stijging van de opbrengsten van € 3,4 mln. (+3,9%), met name als gevolg van een verzwaren van de zorg:

Overzicht 5. De verzwarening van de zorg (ZPP ontwikkeling)

- Het aantal bewoners met een “lichte” ZPP4 indicatie (zonder behandeling) daalt sterk sinds september 2023. Het Envida beleid is erop gericht om deze zorgvragers langer thuis te laten wonen. Dit ligt in lijn met het beleid welke het Zorgkantoor wil doorvoeren;
- Tegelijkertijd is er een sterke stijging in het aantal bewoners met een “zwaardere” ZPP indicatie (met name 7 en 8) sinds september 2023. De vergoeding op jaarbasis van de ZPP 7 en 8 indicaties is aanzienlijk hoger dan bij een ZPP 4 indicatie.



Daarnaast zijn de WLZ-tarieven € 0,6 mln. hoger door de toegekende opslag regionale differentiatieruimte en door de aanpassing van het richttariefpercentage met 0,5%. De overige opbrengsten stijgen met € 0,4 mln. door o.a. een stijging van de GZSP opbrengsten met € 0,2 mln.

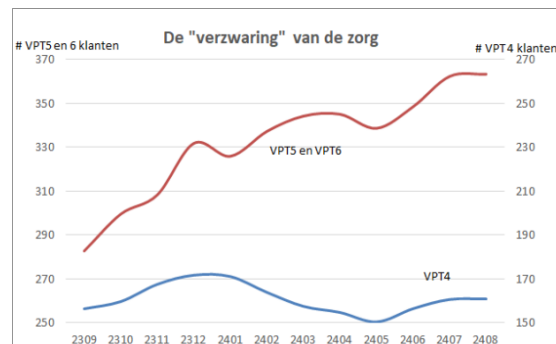
De loonkosten zijn ondanks het hoge ziekteverzuim (10,6%) en de hogere bedbezetting (circa 4 bedden) slechts € 1,4 mln. hoger dan begroot. Binnen Verpleegzorg zijn we in staat om extra medewerkers aan te trekken om de gestegen zwaardere zorg te kunnen leveren.

Wijkzorg (€ 4,3 mln. beter resultaat)

Bij Verpleegzorg thuis (VPT) heeft de sterke groei van eind 2023 zich doorgezet in 2024. De opbrengsten stijgen met € 2 mln. (+4,3%) door meer VPT-cliënten dan begroot met bovendien een zwaardere zorg indicatie:

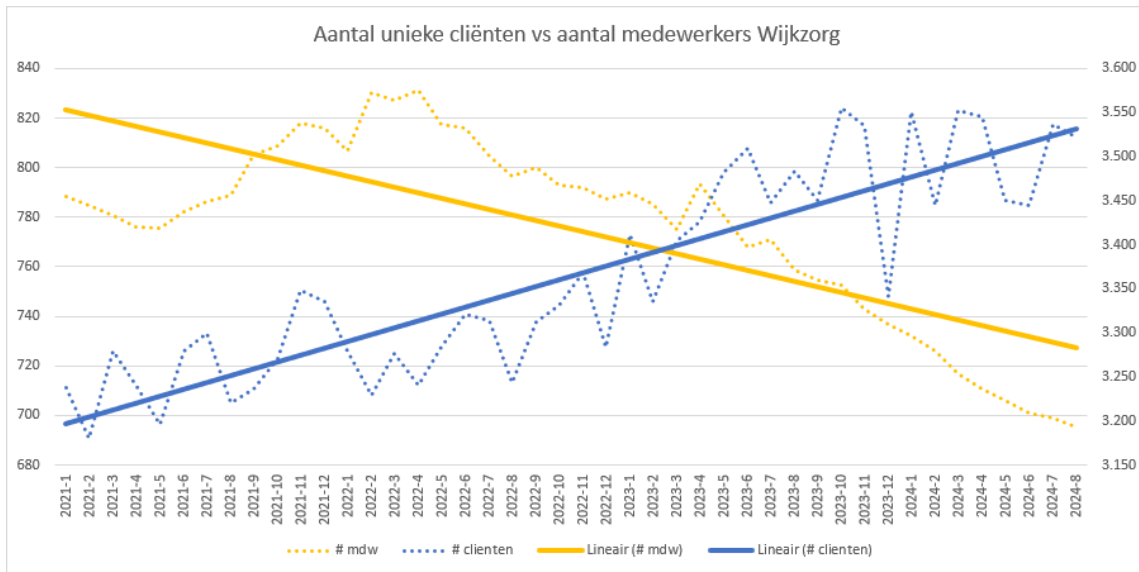
Overzicht 6. De verzwarening van de zorg (VPT ontwikkeling)

- Het aantal cliënten met een “lichte” VPT 4 indicatie blijft nagenoeg stabiel;
- Er is een sterke stijging in het aantal cliënten met een “zwaardere” VPT 5 of 6 indicatie. De vergoeding op jaarbasis van deze indicaties is aanzienlijk hoger dan bij een VPT 4 indicatie.



Tegelijkertijd dalen de loonkosten met € 2,5 mln. Met deze gedaalde bezetting bieden de teams zorg aan steeds meer cliënten met een zwaardere zorgvraag, waardoor het aantal uren zorg per klant (voor zowel de ZWV- als de VPT-cliënten) is gedaald. De doelmatigheid, een belangrijke parameter voor de verzekeraars, is daardoor zichtbaar verbeterd. Onderstaande grafiek laat ook goed zien dat het aantal cliënten toeneemt, terwijl het aantal medewerkers afneemt. Ook de financiële productiviteit is, conform de begroting, verbeterd.

Overzicht 7. Ontwikkeling cliënten (inclusief VPT) en medewerkers Wijkzorg

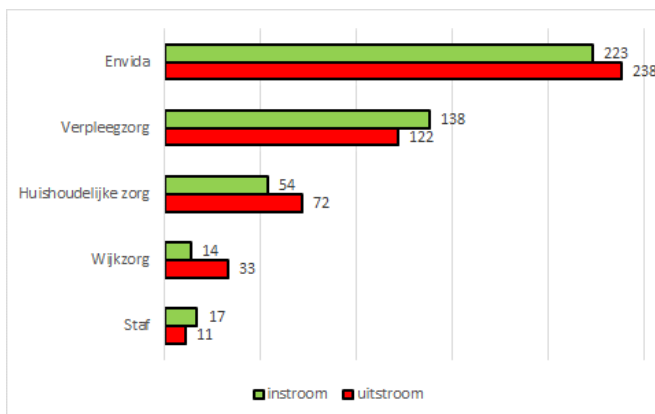


3. Personeel

In het tweede triaal (mei t/m augustus 2024) hebben we 223 nieuwe collega’s welkom geheten binnen onze organisatie. Tegelijkertijd zijn er ook 238 collega’s uitgestroomd. We merken de gevolgen van de krappe arbeidsmarkt. Het lukt ons wel om nieuwe collega’s aan te trekken, maar het kost moeite om collega’s te behouden.

Daarbij verschilt het beeld per bedrijfsonderdeel. De in- en uitstroom bij Verpleegzorg en M&O (Staf) is behoorlijk in evenwicht (lichte toename Verpleegzorg en M&O) terwijl de instroom bij de Wijkzorg (14) aanzienlijk lager is dan de uitstroom (33). Ook bij de Huishoudelijke zorg zien we dat instroom (54) lager is dan de uitstroom (72).

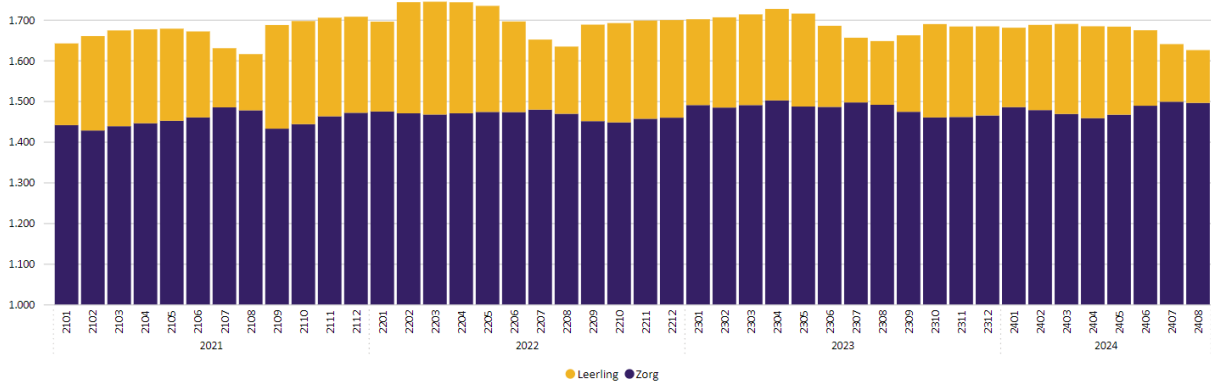
Overzicht 8. In- en uitstroom medewerkers Envida tweede triaal 2024



Een steeds betere samenwerking en afstemming met en tussen zorgorganisaties in (Zuid) Limburg leidt ertoe dat wij de arbeidsmarkt gezamenlijk benaderen en oneigenlijke concurrentie tegen (willen) gaan. Meer balans tussen focus op behoud is gewenst waarbij aandacht vanuit de leidinggevendenden cruciaal is.

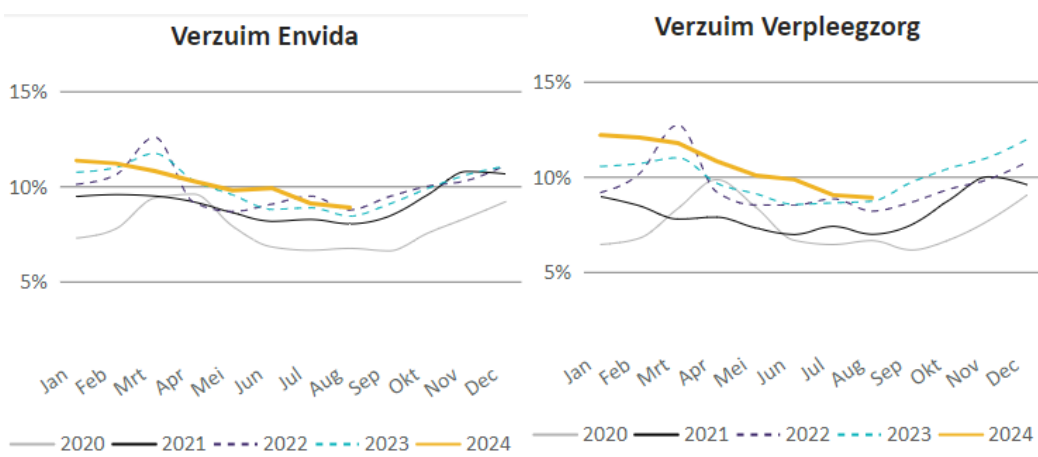
De groei in het aantal leerlingen is gestabiliseerd. We zien dat het lastiger is om nieuwe leerlingen aan te trekken. Dit patroon is ook zichtbaar bij instroom bij de opleiding instanties.

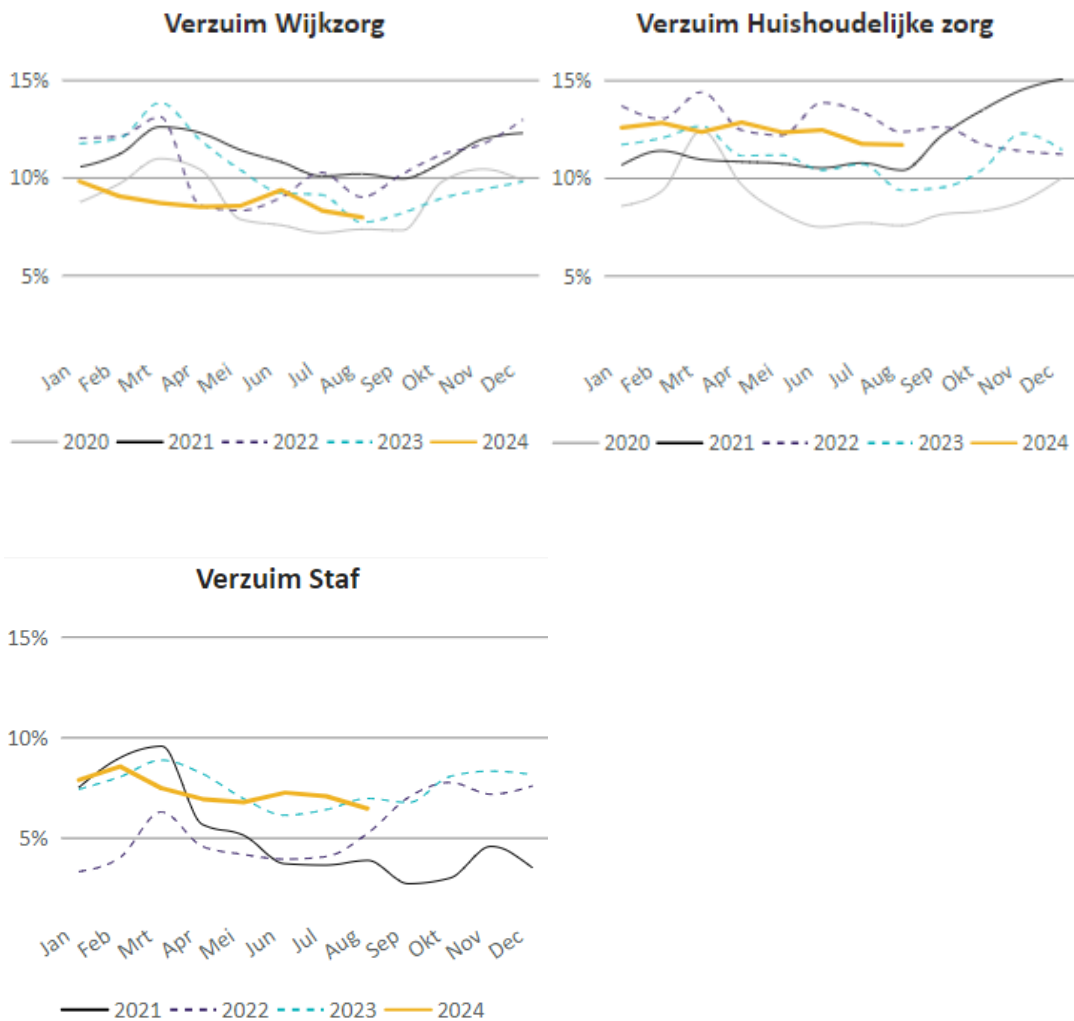
Overzicht 9. Formatie zorgpersoneel (in fte)



Het duurzame inzetbaarheidsvraagstuk is voor Envida een belangrijk onderwerp met focus op het vergoten van de vitaliteit en daarmee de inzetbaarheid. Daarnaast vormt bekwaam is inzetbaar een belangrijk uitgangspunt om het onbenut potentieel te verzilveren.

Overzicht 10. Verzuim





Het Envida verzuim in de eerste acht maanden bedraagt 10,1%. Vernet heeft het landelijk verzuimpercentage in de branche over het voortschrijdende jaar t/m het 2^e kwartaal van 2024 gepubliceerd en dat komt uit op 9,04%. De meldingsfrequentie van Envida is 1,12 tegenover een landelijke meldingsfrequentie van 1,28.

Envida zet met haar nieuwe Arbodienst in op een integrale aanpak om dit te verbeteren. De verzuimtransitie binnen Envida is een impactvolle beweging rondom het verbeteren van de (duurzame) inzetbaarheid van onze medewerkers. We benaderen dit holistisch vanuit de overtuiging dat het om een totaalaanpak gaat. In de afgelopen maanden hebben wij veel ervaring opgedaan met de nieuwe manier van werken met DPO2 als Arbodienstverlener. Waar aanpassingen noodzakelijk waren, hebben we die doorgevoerd - al dan niet met behulp van de tijdelijk opgerichte Taskforce. Ook de systeemondersteuning, taak- en rolopvatting (opzet) en de cultuur van Envida (werking) zijn continue onderwerp van gesprek. Op basis van coaching en het organiseren van ondersteuning waar dat nodig is willen wij 'dicht op de bal' zitten. Er is vertrouwen in ons Plan van Aanpak. Naast frequent verzuim maakt ook het verhogen van de inzetbaarheidsmogelijkheden van onze medewerkers en de cultuur van 'warme zakelijkheid hier onderdeel vanuit.

De aanpak rondom frequent verzuim heeft prioriteit omdat 17% van alle verzuim bij Envida frequent verzuim betreft. Tegelijkertijd is er aandacht gevraagd voor het voeren en vastleggen van frequent verzuim gesprekken. Dit percentage is gestegen naar 76%.

4. Investerings en vastgoed

Onderstaand overzicht geeft een specificatie van de in T2 2024 gedane investeringen:

Overzicht 11. Investerings in 2024

	*€ 1000	begroting	T1	T2
	Inventarissen nieuw-/verbouw	400	39	139
	Restaurant renovatie HAG	150	36	161
	Instandhouding	650	148	220
(1) Locaties	Totaal	1.200	223	521
	Devices	500	33	56
	Uitbreiding devices	200		
	NEN7510	100	34	27
	Capaciteitsmanagement / KMS	300	150	20
	Ipads wijkzorg	700		
	Integratie en verbetering systemen	100		
	Overig	-	233	89
(2) Ict	Totaal	1.900	450	193
(3) ZCT		1.900	267	241
	Groot onderhoud	900	652	432
	Verbouwing boerderij	1.700	-	11
	Aanpassing wijkgebouwen	900	314	201
	Toegangsbeheer locaties	1.800	47	28
	Zonnepanelen	1.100		4
(4) Vastgoed groot onderhoud		6.400	1.013	675
(5) Innovatie/strategie		300	40	80
(6) Bedrijfskleding		100	-	-
(7) Depot		900	166	70
Subtotaal		12.700	2.160	1.779
(8) Vastgoed		9.700	168	697
Totaal		22.400	2.328	2.476

Voor de liquiditeitsplanning is voor het boekjaar 2024 rekening gehouden met een maximum van € 22,4 mln. aan uitgaven voor investeringen. Naar verwachting bedragen de investeringen circa € 12,7 mln. in 2024. Er schuift € 9,7 mln. door naar 2025. De belangrijkste redenen zijn:

- Door planwijzigingen op het gebied van duurzaamheid en dagbesteding voor Grubbeveld is de start van de bouw vertraagd en schuift € 7,0 mln. aan uitgaven door naar 2025. De opleverdatum eind 2025 blijft ongewijzigd;
- Voor toegangsbeheer is een zeer stevig aanbestedingstraject doorlopen met adviesaanvragen aan OR en CCR. De geplande investeringen schuiven voor een bedrag van € 1,6 mln. door naar 2025;
- Door de marktontwikkeling voor zonnepanelen zijn de zonnepanelen € 0,5 mln. goedkoper ingekocht;
- De uitgaven met betrekking tot de ZCT zullen voor € 0,8 mln. lager uitvallen, met name door het aanbestedingstraject van de bekabeling van de locaties De Mins en Beukeloord. Dat is een stuk gunstiger uitgevallen maar daardoor wel iets vertraagd. Daarnaast is door de aankoop van de locatie Ulestraten ook vertraging opgetreden. De uitgaven schuiven door naar begin 2025.

5. Innovatie

Envida wil innovatieve ontwikkelingen faciliteren ("het kan wel"), uitgaande van de waarde voor klant, medewerker en organisatie en passend binnen de strategie. Primair is de focus van innovatie gericht op arbeidsbesparing en/of het mogelijk maken van langer thuis wonen. Een innovatieve ontwikkeling wordt opgepakt in een pilot met doelstellingen, waarbij na evaluatie besloten wordt of en hoe deze verder binnen Envida kan worden toegepast.

De coördinatie van de Envida innovatie-agenda is belegd bij een werkgroep. Naast de programmamanager innovatie, is in T2 ook een innovatieregisseur aangesteld. Hiermee kan een versnelling worden aangebracht in de succesvolle adaptie van innovaties binnen Envida.

In onderstaande overzicht zijn alle projecten opgenomen die afgerond en/of lopend zijn.

Overzicht 12. Overzicht innovatieprojecten binnen Envida

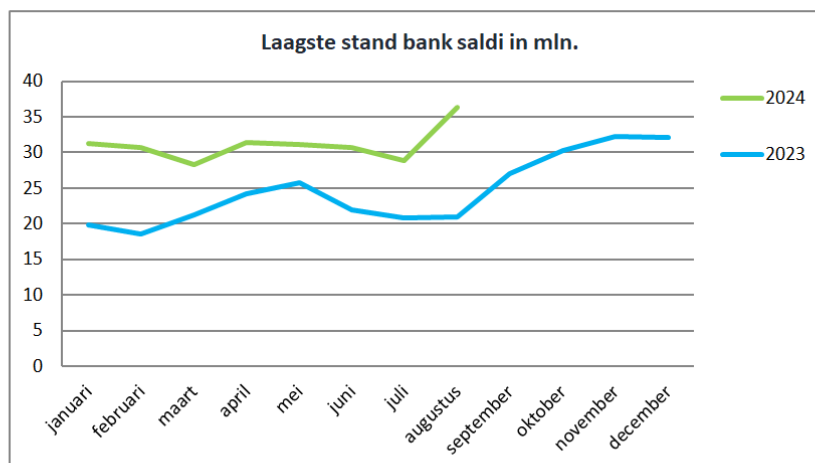
	Trechteren Oriëntatie	Definiëren PVA-pilot	Uitvoeren pilot	(Beoogde) Looptijd pilot	Opstellen evaluatie	Business Case	Voorstel beheer en beleid	Overdracht aan zorg	Advies bij implementatie	Borging
Wolk (heupairbag)	Gereed	Gereed	Gereed	Gereed	Gereed	Gereed	Gereed	Gereed	Gereed	Gereed
Smartfloor	Gereed	Gereed	Gereed	Gereed	Gereed	Gereed	Gereed	Gereed	Gereed	Gereed
Momo bedsense	Gereed	Gereed	Gereed	Gereed	Gereed	Gereed	Gereed	Gereed	Gereed	Gereed
Continentiezorg	Gereed	Lopend	Okt '24							
HelpSoq	Gereed	Gereed	Lopend	2 maanden (okt-nov)						
Hume	Gereed	Gereed	Lopend	6 maanden (mei-sept)						
SUP (bestelplatform)	Gereed	Gereed	Lopend	3 maanden (sept-nov)						
Tinybots	Gereed	Lopend								
CRP	Gereed	Gereed	Gereed	Gereed	Gereed	Gereed	Lopend	Lopend		
Spraakgestuurd rapporteren	Gereed	Lopend	Q1 '25							
ChatGPT/AI	Gereed	Lopend	Okt '24							
Medicatie verstrekking	Lopend									
Exoskelet	Gereed	Lopend	Q3 '24							
Expeditielab	Gereed	Lopend	Q4 '24							
Steunkousenzorg	Lopend									
Kepler	Lopend									

6. Treasury

Onderstaand overzicht geeft de laagste stand per maand van de banksaldi.

Overzicht 13. Laagste stand banksaldi per maand

* € mln	2023	2024
januari	19,8	31,2
februari	18,6	30,7
maart	21,2	28,3
april	24,2	31,4
mei	25,7	31,1
juni	22,0	30,7
juli	20,8	28,9
augustus	20,9	36,3
september	27,0	
oktober	30,3	
november	32,3	
december	32,1	
ultimo	32,2	43,0



De kaspositie van Envida is in 2023 sterk verbeterd. Deze trend zet zich in 2024 voort. De verbetering komt voort uit een sterk resultaat en een voorschot van € 1,6 mln. dat Envida als kassier van regionale projecten heeft ontvangen t/m augustus 2024.

De financiering van het geactualiseerde vastgoedplan uit maart 2023 bestaat uit 2 delen die afgerond zijn en 2 nog te realiseren delen. Daarover zijn afspraken gemaakt met het Waarborgfonds voor de Zorgsector (WfZ) en ING Bank.

De afspraken met Waarborgfonds voor de Zorgsector zijn:

- Voor het 1^e deel ter grootte van € 18,9 mln. aan investeringen heeft het WfZ een borgstelling van € 9,7 mln. afgegeven. Hiervoor heeft Envida per 1 juli 2022 een 20-jarige lening van € 9,7 mln. bij NWB (geborgd door WfZ) afgesloten tegen een rentepercentage van 0,6%;
- Voor het 2^e deel ter grootte van € 13,4 mln. aan investeringen heeft het WfZ een borgstelling van € 6,9 mln. afgegeven. Hiervoor heeft Envida per 31 augustus 2023 een 20-jarige lening van € 6,9 mln. bij NWB (geborgd door WfZ) afgesloten tegen een rentepercentage van 2,7%;
- Voor het 3^e en 4^{de} deel ter grootte van € 17,2 mln. aan investeringen heeft het WfZ op 4 augustus 2023 een bereidstellingsverklaring voor een borging van € 7,8 mln. afgegeven. Op basis van onderliggende offertes kan deze in een borgstelling worden omgezet. De banken hebben hiervoor als voorwaarde gesteld dat er een nieuwe verhaalsregeling komt. De nieuwe verhaalsregeling is een administratief taai traject en nagenoeg afgerond (bevindt zich in de eindfase waarin de handtekeningen worden gezet).

De afspraken met ING Bank zijn:

- Envida heeft per 15 juli 2022 een langlopende lening tot 1 maart 2030 van € 5,0 mln. afgesloten bij ING Bank tegen een rentepercentage van 2,94%;
- ING heeft in augustus 2023 een kasgeldfaciliteit tot 31 december 2025 ter grootte van € 6,1 mln. aangeboden. Het tarief is 1,15% opslag boven het 3 maands Euribor tarief en bij consolidatie is er een rentevaste periode tot 1 augustus 2033. Dit aanbod is geaccepteerd.

De totale financiering is in onderstaand overzicht samengevat:

Overzicht 14. De financiering van het vastgoedprogramma

	Totale periode		t/m Aug '24		
	Bereid- stelling WFZ	Borging WFZ	Ontvangen facturen	Toegestane financiering	Opgenomen financiering
Deel 1:					
Appelgaard	6.000.000	6.000.000	6.153.731	6.000.000	
Hagerpoort	10.666.000	10.666.000	11.688.644	10.666.000	
Parkeergarage 4e termijn	339.064	339.064	339.064	339.064	
St. Josef Valkenburg - aankoop	1.900.000	1.900.000	1.910.876	1.900.000	
Investeringsen	18.905.064	18.905.064	20.092.315	18.905.064	
Externe financiering ING	4.398.463	4.398.463		4.398.463	23%
Externe financiering geborgd	9.676.620	9.676.620		9.676.620	51%
Externe financiering	14.075.083	14.075.083		14.075.083	74%
Deel 2:					
Gronsveld	11.800.000	11.800.000	12.472.368	11.800.000	
Lenculenhof	1.600.000	1.600.000	1.358.531	1.358.531	
Investeringsen	13.400.000	13.400.000	13.830.899	13.158.531	
Externe financiering ING	3.117.652	3.117.652		3.061.472	23%
Externe financiering geborgd	6.858.834	6.858.834		6.735.238	51%
Externe financiering	9.976.486	9.976.486		9.796.709	74%
Deel 3:					
Grubbeveld (renovatie)	8.441.000	-	592.040	-	
De Wilgenhof	269.076	-	138.649	-	
St. Josef Valkenburg - verbouwing	1.485.693	1.485.693	1.485.693	1.485.693	
Zorgvisie en concept	1.152.500	-	318.389	-	
De Mins	600.000	-	16.905	-	
La Valance	-	-	-	-	
De Bron & Mottenburg	400.000	-	172.882	-	
Investeringsen	12.348.269	1.485.693	2.724.559	1.485.693	
Externe financiering ING	2.483.885	298.851		298.851	20%
Externe financiering geborgd	5.464.546	657.472		657.472	44%
Externe financiering	7.948.430	956.323		956.323	64%
Deel 4					
Koepelhof	2.285.740	-	-	-	
Zonnepanelen	1.200.000	-	-	-	
De Zeven Bronnen	1.346.163	-	39.823	-	
Investeringsen	4.831.903	-	39.823	-	
Externe financiering ING	1.100.000	-		-	23%
Externe financiering geborgd	2.400.000	-		-	50%
Externe financiering	3.500.000	-		-	72%
TOTAAL					
Investeringsen	49.485.236	33.790.757	36.687.596	33.549.288	
Externe financiering ING	11.100.000	7.814.966		7.758.786	23%
Externe financiering geborgd	24.400.000	17.192.926		17.069.329	51%
Externe financiering	35.500.000	25.007.892		24.828.115	74%
					Opgenomen:
					5.000.000
					16.600.000
					21.600.000

Per saldo zou Envida nog € 3,2 mln. aan financiering mogen opnemen (€ 24,8 mln. toegestaan -/€ 21,6 mln. opgenomen financiering).

De ING en de Rabobank geven aan dat de op jaarbasis voortschrijdende debt-service coverage ratio (DSCR) tenminste 1,2 moet zijn. De ING vraagt naar deze ratio op enkelvoudig niveau en de Rabo op geconsolideerd niveau (met een correctie voor de deelnemingen). Daarnaast vraagt de Rabobank de voortschrijdende balans- en omzetratio op geconsolideerd niveau (met een correctie voor de deelnemingen). Onderstaand overzicht laat zien dat Envida in 2024 voldoet aan de gestelde minima.

Overzicht 15. Ratio's t.b.v. financiering

	Rabo			ING		
	2024	2023	min.	2024	2023	min.
Budgetratio	27%	25%	15%			
Balansratio	39%	37%	20%			
DSCR	3,4	3,0	1,2	3,4	3,0	1,2

7. Prognose 2024 en doorkijk 2025

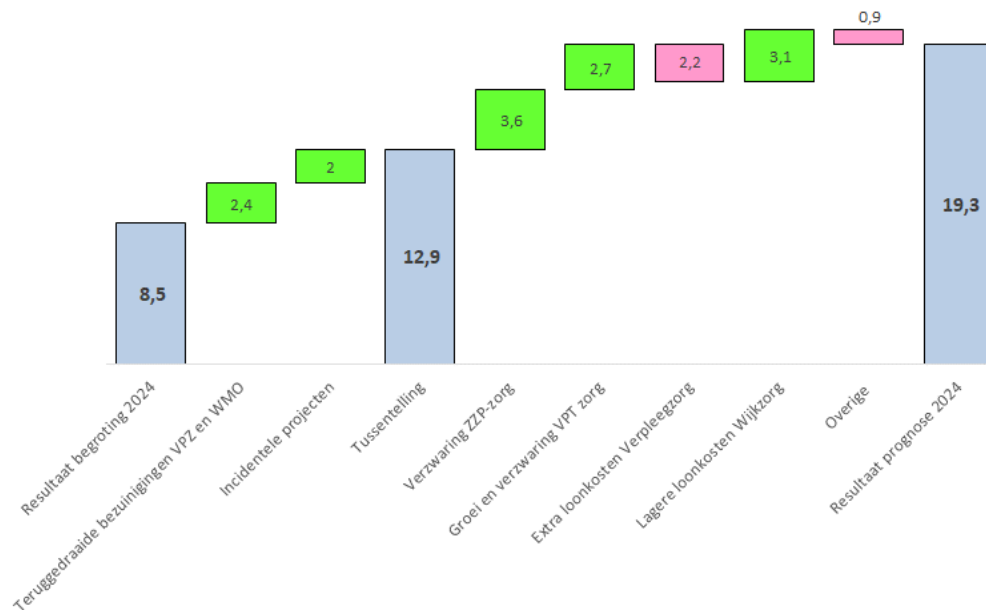
De begroting 2024 sluit op een resultaat van € 8,5 mln. Het verwacht 2024 resultaat bedraagt € 19,3 mln. en is € 10,8 mln. beter dan begroot:

Overzicht 16. Prognose 2024

*€ 1000	Prognose 2024	Begroting 2024	Verschil
WLZ	190.622	183.208	7.414
ZVW	33.689	32.800	889
WMO	16.608	17.217	-609
PGB/particulier	521	89	432
Overig	7.643	7.019	624
Totaal opbrengsten	249.084	240.333	8.751
Loonkosten	-169.169	-170.312	1.143
Overige kosten	-52.512	-52.639	127
Operationele kosten	-221.681	-222.951	1.270
EBITDA	27.403	17.382	10.021
Kapitaalkosten	-8.130	-8.901	771
Netto resultaat	19.272	8.481	10.791
Loonkosten als % van de opbrengsten excl overig	70,1%	72,6%	

De belangrijkste ontwikkelingen in het resultaat zijn in onderstaande grafiek weergegeven.

Overzicht 17. Grafiek prognose 2024 t.o.v. budget 2024



Verpleegzorg (€ 2,0 mln. beter resultaat)

We gaan er in de prognose van uit (€ 3,6 mln. extra ZPZ-zorg) dat het aantal en de zorgwaarde van de cliënten toeneemt. Daar is € 2,2 mln. extra inzet voor nodig. Daarnaast zijn een aantal landelijke bezuinigingen teruggedraaid wat een positief effect heeft van circa € 1,9 mln. Met enkele andere ontwikkelingen verwachten we per saldo dat het 2024 resultaat van Verpleegzorg € 2,0 mln. beter is dan begroot.

Wijkzorg (€ 5,6 mln. beter resultaat)

In de Wijkzorg verwachten we dat de groei van de VPT doorzet en daarmee op jaareinde rond de begrote 600 VPT's voor geheel Envida uit zal komen. Maar dan wel met een steviger aandeel VPT 5 en VPT 6 en een lager aandeel VPT 4. Dat leidt op jaarbasis tot € 2,7 mln. hogere VPT-opbrengsten.

Net als in T1 leveren de teams met een gedaalde bezetting voor steeds meer cliënten zorg met een zwaardere zorgvraag. De doelmatigheid is verbeterd: het aantal uren zorg per klant daalt en de loonkosten zullen daardoor op jaarbasis € 3,1 mln. lager blijven dan begroot. Met enkele andere ontwikkelingen verwachten we dat het 2024 resultaat van Wijkzorg € 5,6 mln. beter is dan begroot.

Lagere incidentele projecten (€ 2,0 mln.) door subsidies

In de begroting 2024 is rekening gehouden met een stelpost van € 3,5 mln. voor incidentele projecten. Uit de toelichting bij de begroting:

“In 2024 zijn er 1-malige baten. Daardoor is financiële ruimte beschikbaar om - veelal met extra ondersteuning - incidentele projecten te plannen. Deze zouden anders extra op de staande organisatie drukken. De projecten dienen een bijdragen te leveren aan de programma's zoals deze binnen Envida in de meerjarenstrategie zijn vastgesteld. Een eerste inschatting is dat we

hier ca. € 3,5 mln. voor reserveren. De initiatieven worden nog nader gedefinieerd en onderbouwd.”

Momenteel schatten we in dat deze kostenpost € 2,0 mln. gunstiger uitvalt terwijl nagenoeg alle projecten zijn opgepakt. Dit wordt vooral veroorzaakt doordat € 1,4 mln. aan projectkosten in aanmerking komen voor een IZA-subsidie vanuit het Deltaplan. Daarnaast verantwoorden we € 0,3 mln. aan projectkosten als investering (IFOZ) en is € 0,3 mln. aan projecten nog niet ingevuld.

Op dit moment wordt de laatste hand gelegd aan de meerjarenprognose 2025-2029. Daarbij zal het verwachte 2025 resultaat in de buurt liggen van de 2024 prognose.

---000---