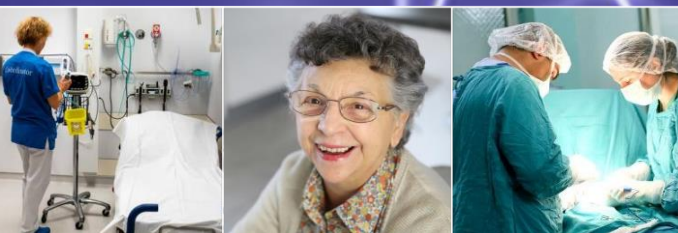


Analyse

Utrechtse zorgorganisaties

Kengetallen personeel niet in loondienst



oktober
2021



01

Inleiding



Over Utrechtzorg

- Utrechtzorg is de arbeidsmarktorganisatie voor Zorg en Welzijn in de regio Utrecht, Amersfoort en Gooi & Vechtstreek. Met ruim 90 aangesloten deelnemers zet Utrechtzorg zich in voor een gezonde regionale arbeidsmarkt waarin alle zorg- en welzijnsorganisaties beschikken over voldoende en bekwaam personeel.

Aanleiding

- In de regio zijn er vanuit zorgorganisaties en gemeenten zorgen over de opvallende hoge score op de inzet van personeel niet in loondienst (PNIL) binnen de provincie Utrecht. Met deze analyse wordt de inzet van PNIL in de provincie Utrecht nader in kaart gebracht.

Onderzoeksvragen

- De analyse geeft antwoord op de volgende onderzoeksvragen:
 - Hoeveel bedragen de PNIL kosten per deelsector?
 - totaal
 - als percentage van de totale personeelskosten
 - per gerealiseerde euro omzet
 - Welke zorgorganisaties kennen hoge PNIL-kosten en welke juist lage PNIL-kosten?
 - Wat is de ontwikkeling (trend) van de PNIL-kosten over de periode 2014-2020?
 - Hoe verhoudt zich de ontwikkeling van de PNIL-kosten tot de lonen en salarissen van personeel in loondienst?

Verantwoording

- Bij de analyse zal gebruik worden gemaakt van de volgende sector-indeling:
 - UMC, 1 organisatie
 - Ziekenhuizen, incl. revalidatie en categoriaal (ZKH), 6 organisaties
 - Verpleging, verzorging en thuiszorg (VVT), 37 organisaties
 - Geestelijke gezondheidszorg (GGZ), 11 organisaties
 - Gehandicaptenzorg (GHZ), 15 organisaties
 - Overig, 3 organisaties. Deze worden vanwege de geringe omvang buiten de analyse gehouden.
- Voor de indeling in sectoren is de gesegmenteerde omzet van de zorgorganisatie bepalend. Een zorgorganisatie actief in meerdere deelsectoren wordt ondergebracht in de deelsector waarin de meeste omzet wordt gerealiseerd.
- Van 18 zorgorganisaties die bij Utrechtzorg zijn aangesloten, zijn geen cijfers beschikbaar. Het betreft doorgaans kleinere organisaties met vaak een beperkte verslaglegging. Deze organisaties zijn buiten de analyse gelaten.
- Voor 2020 zijn op het moment van deze analyse de cijfers grotendeels (=94%) beschikbaar. Om uitspraken te kunnen doen voor alle bij Utrechtzorg aangesloten zorgorganisaties, zijn de ontbrekende cijfers door middel van extrapolatie van deze groep zorgorganisaties verkregen.
- Voor de analyse is gebruik gemaakt van de jaarrekeningen van Utrechtse zorgorganisaties over de periode 2015-2020 (bron: Intrakoop en Versteegen accountants en adviseurs: Jaarverslagenanalyse Zorgsector 2015-2020).



02

Resultaten

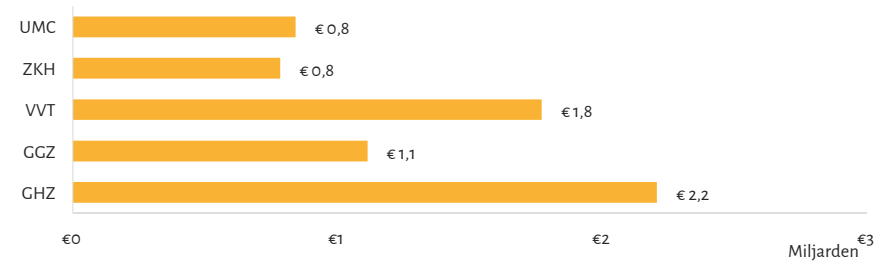


Omzet 2020



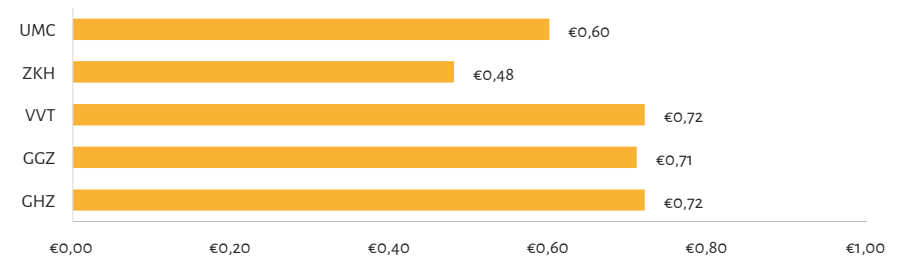
- De totale omzet van de bij Utrechtzorg aangesloten zorgorganisaties bedraagt in 2020 ruim €10 mld.

Totale personeelskosten 2020



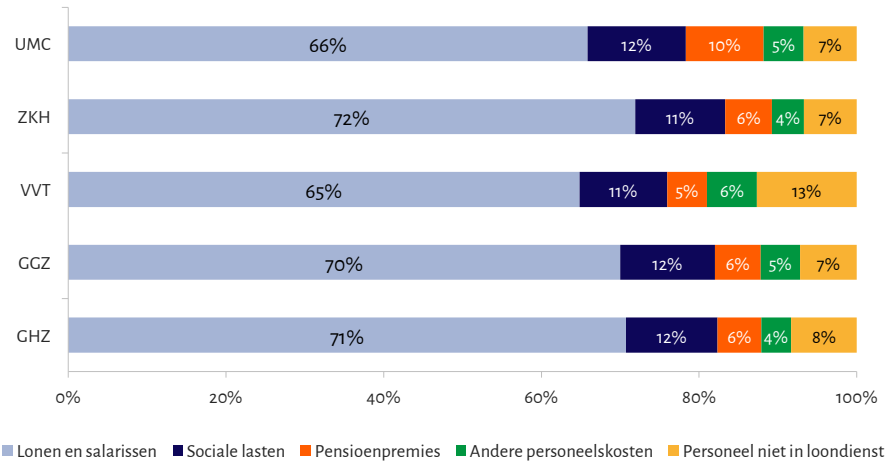
- De totale personeelskosten omvatten naast de lonen en salarissen, pensioenpremies, sociale lasten, andere personeelskosten en PNIL. De totale personeelskosten bedragen in 2020 €6,7 mld. bij de Utrechtse zorgorganisaties.

Personeelskosten per gerealiseerde euro omzet



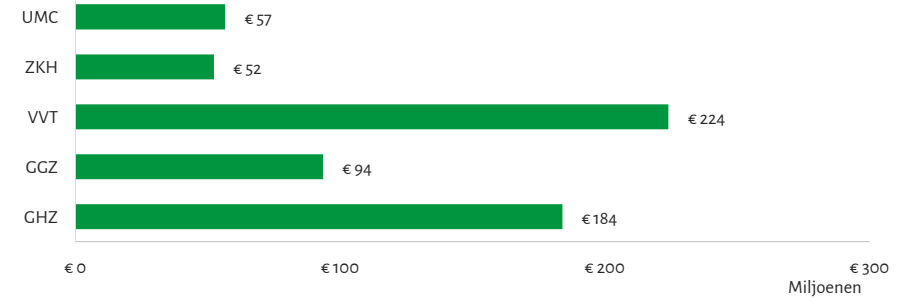
- De personeelskosten zijn relatief - per gerealiseerde euro omzet - het laagst in de cure-sector.
- In de care-sector ligt het aandeel personeelskosten in de totale exploitatie op circa 70%. Bij de ziekenhuizen en het UMC ligt dit op ongeveer: 50-60%, door hogere investeringen en daarmee gepaard gaande afschrijvingskosten.

Totale personeelskosten uitgesplitst naar kostensoort



- Zo'n 65-70% van de totale personeelskosten betreft lonen en salarissen. De VVT kent in relatief gezien de hoogste uitgaven aan PNIL met 13% van de totale personeelskosten.

Uitgaven personeel niet in loondienst 2020



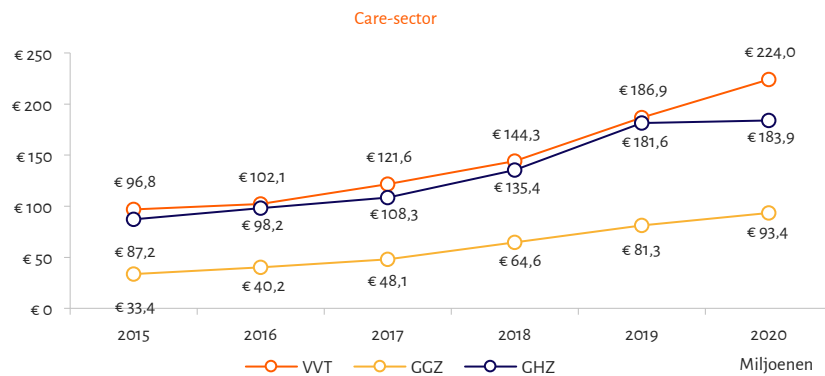
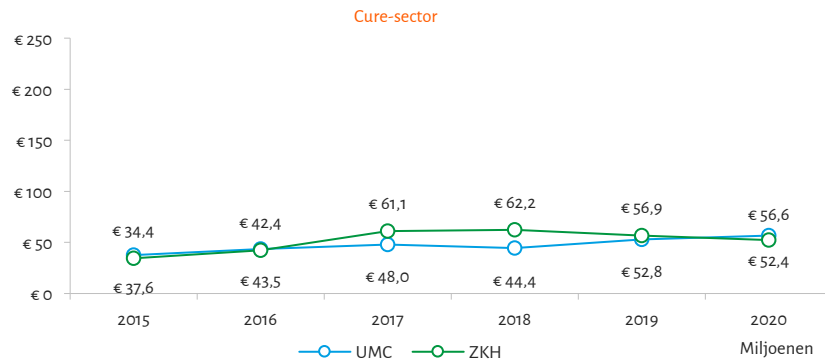
- In totaal bedragen in 2020 de uitgaven voor inhuur van extern personeel € 611 mln. bij de Utrechtse zorgorganisaties.

Uitgaven personeel niet in loondienst per gerealiseerde euro omzet



- Per gerealiseerde euro omzet, wordt in de VVT het meest aan PNIL uitgegeven: van elke euro die binnenkomt gaat gemiddeld bijna 10 cent naar de inhuur van extern personeel.

Meerjarenontwikkeling uitgaven personeel niet in loondienst (in euro's)



- De ziekenhuizen laten als enige sector een opvallende daling in hun PNIL-kosten zien: een afname van bijna € 10 mln. in de afgelopen twee jaar. Ook in de gehandicaptenzorg lijkt de stijging voor het eerst af te vlakken. In de overige sectoren daarentegen wordt de stijgende lijn van de afgelopen jaren doorgezet, al is de toename van de PNIL-kosten in 2020 wel minder sterk.
- De stijging van de PNIL-kosten is bij het UMC met +7,1% nog steeds aanzienlijk, maar minder in dan de afgelopen jaren.

Meerjarenontwikkeling uitgaven personeel niet in loondienst (procentueel)

