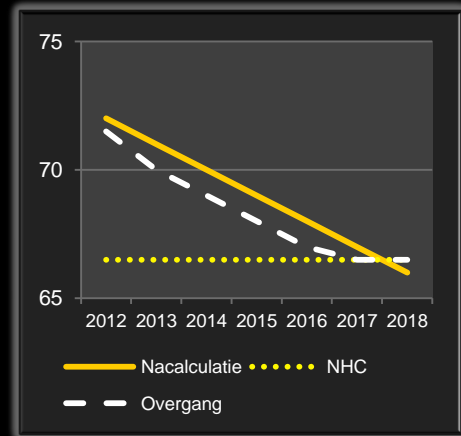


Financieel strategisch rekenmodel

S N H Partners heeft een rekenmodel ontwikkeld voor het uitvoeren van een financiële bedrijfsanalyse. De bedrijfsanalyse is een prognose voor korte, middel en/of lange termijn. Het rekenmodel is vanuit de praktijk ontstaan en ondersteunt zorginstellingen bij hun financieel beleid en vastgoedbeslissingen. In samenwerking met zorginstellingen is het model steeds verder ontwikkeld en verbeterd. In het rekenmodel zijn alle relevante beleidsregels verwerkt, alsmede de actuele ZZP/DBC tarieven en de actuele CAO. In het model is de invoer van gegevens gescheiden van de uitvoer van gegevens. Het rekenmodel beschikt over een aantal standaard rapportages. Ervaring leert dat elke zorginstelling uniek is en derhalve ook haar eigen specifieke informatiebehoefte heeft. Rapportages kunnen op maat conform de wensen van de instelling worden gemaakt.

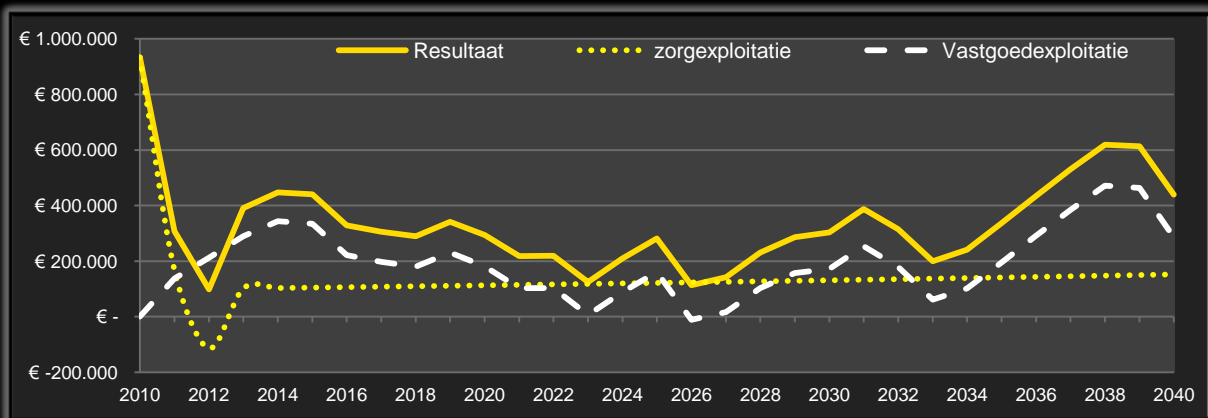


Met behulp van dit rekenmodel kan de zorginstelling inzicht krijgen in bijvoorbeeld de volgende ontwikkelingen van de:

- Liquiditeiten
- Bedrijfswaarde
- Kritische financiële kengetallen
- Balans en exploitatie

Het model is flexibel en wordt periodiek aangepast aan de nieuwste beleidsregels, tarifiering etc. Met het rekenmodel kunnen verschillende scenario's worden geanalyseerd. Een scenarioanalyse voert u uit door het toevoegen van investeringen en/of nieuwe bedrijfsactiviteiten. Tevens kunt u een gevoeligheidsanalyse uitvoeren door belangrijke parameters te wijzigen zoals korting op tarieven, bezettingsgraad, index van loon- en materiële kosten en rente. Hiermee worden de effecten op de exploitatie, balansposten en liquiditeiten inzichtelijk gemaakt.

Het model geeft inzicht in de integrale exploitatie van de instelling. Daarnaast maakt het model een onderscheid tussen het resultaat op vastgoed en resultaat van de zorgexploitatie.



Structuur van het financieel strategisch rekenmodel

S N H Partners ontwikkelde het rekeninstrument om antwoord te kunnen geven op vragen als:

- Wanneer zijn de zorgexploitatie en vastgoedexploitatie break-even?
- Wat zijn mijn kapitaallasten/opbrengsten voor de korte en lange termijn?
- Wat is mijn IRR?
- Hoe verloopt mijn liquiditeitsstroom?
- Wat is onze investeringsruimte?

Met het financieel strategisch rekenmodel kan inzicht worden verschaft in de financiële consequenties en risico's van de instelling. In het rekeninstrument wordt de jaarlijkse exploitatie (opbrengsten en kosten) voor een langere termijn (levenscyclus) bepaald. Het model voorziet standaard in een periode van 40 jaar, de termijn die ook door het Waarborgfonds Zorg wordt gehanteerd. Het rekenmodel bestaat uit vijf modules: Inkomsten, Materiële vaste activa, Treasury, Personeel, Overige bedrijfskosten.



De gehanteerde uitgangspunten, alsmede de geprognosticeerde exploitatiegevolgen, worden weergegeven in verschillende vormen van rapportage. Dit kunnen gedetailleerde financiële overzichten zijn en/of geconsolideerde overzichten welke beter geschikt zijn voor strategische analyses. De rapportages bieden inzicht in de exploitatiegevolgen van de instelling/divisie/initiatief op korte, middellange en lange termijn. Op basis hiervan wordt duidelijk of een initiatief wel of niet te exploiteren is voor een zorginstelling, of een instelling kan voldoen aan haar lange termijn verplichtingen, welke divisie bijdraagt aan het resultaat of misschien verlieslatend is.

S N H Partners stelt haar basis rekenmodel om niet ter beschikking aan zorginstellingen met wie wij een duurzame adviesrelatie hebben. Ook kan S N H Partners inhoudelijke ondersteuning bieden bij het implementeren van het rekenmodel en desgewenst het rekenmodel aanpassen aan de specifieke informatie wensen van de instelling en/of koppelingen leggen met bestaande gegevens, zoals de materiële vaste activa staat, verrichtingenadministratie, etc. Afhankelijk van uw informatiebehoefte en de modules die u wilt gaan hanteren bedraagt de implementatie meestal 3 tot 5 werkdagen.

S N H Partners

S N H Partners zijn consultants in de zorg en gespecialiseerd in financieel bedrijfseconomische en vastgoed vraagstukken, met name in de GGZ, GHZ en VVT sector. In de genoemde sectoren beschikken wij over kennis van alle relevante beleidsregels en actuele ontwikkelingen. Verzamelde kennis en expertise zetten wij voor onze cliënten in middels concrete producten, waarin onmiskenbaar onze binding met zorg terug te vinden is.

Indien u vragen heeft over de financiële bedrijfsanalyse of meer informatie wilt over ons bureau kunt u vrijblijvend contact met ons opnemen via 0318 – 69 49 51 of info@snhpartners.nl. Meer informatie over

S N H Partners vindt u op onze website www.snhpartners.nl.