



Adviesrapport Reële kostprijs
lichte jeugdzorghulp 2024



Haute Equipe
Partners in Public

Kostenprijzenonderzoek lichte jeugdzorg Westerkwartier 2024

Samenvatting

| | Code lokaal | Activiteit | Tarief 2024 | 2023 | 2022 | Eenheid |
|---|-------------|-------------------------|-------------|---------|---------|---------|
| 1 | 45L04 | Individuele begeleiding | € 77,54 | € 71,21 | € 69,29 | uur |
| 2 | 45L49 | Groepsbegeleiding basis | € 19,38 | € 17,80 | € 17,32 | uur |
| 3 | 45L51 | Gezinsbegeleiding basis | € 77,54 | € 71,21 | € 69,29 | uur |

Inhoudsopgave

| | |
|---------------------|---|
| Samenvatting | 2 |
| Inhoudsopgave | 3 |
| Model | 4 |
| Producten | 5 |
| Bijlagen | 7 |

Model

Funcziemix

Om tot een tarief te komen zijn de gemiddelde loonkosten van een medewerker voor een bepaald product genomen. Om dit te berekenen is er vanuit de CAO Jeugdzorg per vergelijkbaar functieniveau een gemiddelde prijs per maand berekend. Omdat er verschil zit in de periodieken van de medewerkers, is gekozen voor de trede die het dichtst bij 90% van de maximum trede zit (zie bijlage 1). Deze loonkosten zijn hierna gekoppeld aan een opleidingsniveau (zie bijlage 2). Vervolgens is er per product een functiemix gemaakt. Deze functiemix is aan de hand van vergelijkbare gemeenten en gesprekken met aanbieders opgesteld.

| Product | Code | MBO3 | MBO4 | HBO | HBO+ | WO |
|-------------------------|-------|------|------|-----|------|----|
| Individuele begeleiding | 45L04 | | 70% | | 30% | |
| Groepsbegeleiding basis | 45L49 | | 70% | | 30% | |
| Gezinsbegeleiding basis | 45L51 | | 70% | | 30% | |

Toeslagen

Over het gemiddelde bruto maandsalaris van een medewerker, zijn opslagen gerekend voor:

- Vakantietoeslag à 8%
- Eindejaarsuitkering à 8,33%

Sociale lasten en pensioen

De sociale lasten omvatten een vast element, waar de wettelijk verplichte werkgeverslasten in verwerkt zijn (zie bijlage 3):

- Sociale lasten à 18,57%

Het werkgeversdeel van de pensioenpremie wordt per product aan de hand van het gewogen maandloon berekend (zie bijlage 4):

- Pensioen à 9,61%

Overhead

Het percentage aan overhead is bepaald op basis van de Benchmark Care 2020 van Berenschot en input van zorgaanbieders. Het betreft hier het percentage van de totale kosten:

- Overhead à 25%

Productiviteit

Om tot een percentage van productieve uren te komen is er rekening gehouden met de volgende vaste percentages:

- Verlof à 13%
o.b.v. gemiddelde verlof cao's
- Verzuim à 8,36%
o.b.v. Vernet verzuimcijfers en input aanbieders
- Opleiding/Scholing à 2,0%
Minimum scholingsbudget

Indirecte cliëntgebonden uren

Op basis van gegevens van vergelijkbare gemeenten en input van aanbieders zijn de volgende variabelen gehanteerd voor de indirecte en indeclarabele uren:

- Indeclarabele uren à 8,0%
Zoals werkoverleg en overige indeclarabele niet cliëntgebonden uren

Risicomarge

Voor onvoorziene kosten wordt er over het totaal een risicomarge gerekend, deze is voor alle producten gelijk:

- Risicomarge à 2%

Producten

Individuele begeleiding

Voor individuele begeleiding zijn de volgende variabelen gebruikt

| | |
|-------------------|------------|
| Gewogen maandloon | € 4.212,75 |
| Toeslagen | 16,33% |
| Sociale lasten | 18,57% |
| Pensioen | 9,82% |
| Overhead | 25% |
| Productiviteit | 70,52% |
| Risicomarge | 2% |

Tarief

€ 77,54

Groepsbegeleiding basis

Voor groepsbegeleiding basis zijn de volgende variabelen gebruikt

| | |
|-------------------------|------------|
| Gewogen maandloon | € 4.212,75 |
| Toeslagen | 16,33% |
| Sociale lasten | 18,57% |
| Pensioen | 9,82% |
| Overhead | 25% |
| Productiviteit | 70,52% |
| Risicomarge | 2% |
| Cliënten per begeleider | 4 |

Tarief **€ 19,38**

Gezinsbegeleiding basis

Voor gezinsbegeleiding basis zijn de volgende variabelen gebruikt

| | |
|-------------------|------------|
| Gewogen maandloon | € 4.212,75 |
| Toeslagen | 16,33% |
| Sociale lasten | 18,57% |
| Pensioen | 9,82% |
| Overhead | 25% |
| Productiviteit | 70,52% |
| Risicomarge | 2% |

Tarief **€ 77,54**

Bijlagen

1. CAO-mix

| | FWG/Schaal | | | | | | | |
|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|--|
| CAO JZ | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | |
| | 4-14 | 5-14 | 6-14 | 7-14 | 8-14 | 9-14 | 10-14 | |
| 1-1-2024 | € 3.163 | € 3.397 | € 3.665 | € 3.967 | € 4.311 | € 4.699 | € 5.145 | |
| 1-6-2024 | € 3.202 | € 3.435 | € 3.710 | € 4.016 | € 4.364 | € 4.758 | € 5.210 | |
| Gemiddelde | € 3.182 | € 3.416 | € 3.688 | € 3.992 | € 4.337 | € 4.729 | € 5.178 | |

2. Niveau

| | | | | |
|------|------------|--------|--------|--------|
| MBO3 | € 3.428,67 | FWG 30 | FWG 35 | FWG 40 |
| MBO4 | € 3.991,67 | FWG 45 | | |
| HBO | € 4.337,49 | FWG 50 | | |
| HBO+ | € 4.728,62 | FWG 55 | | |
| WO | € 5.177,50 | FWG 60 | | |

3. Sociale lasten

| | |
|-----------------------|---------------|
| Sociale lasten | |
| WAO/WIA | 7,49% |
| WHK | 1,22% |
| AWF* | 3,29% |
| ZVW | 6,57% |
| Totaal | 18,57% |

*AWF-premie op basis van deel in loondienst in de zorg

4. Pensioenpremie

| | |
|---|--------------|
| Berekening pensioenpremie | |
| OP Premie | |
| % OP premie werkgevers en werknemersdeel | 25,80% |
| Franchise OP | € 14.714,00 |
| Jaaruren op basis van Cao | 1878 |
| Fulltime salaris op basis van bruto uurtarief inclusief toeslagen | € 58.808,33 |
| Grondslag OP (jaaruren x bruto uurtarief) | € 44.094,33 |
| Premie OP | € 11.376,34 |
| Toe te passen percentage OP werkgeversdeel | 9,67% |
| | |
| AP Premie | |
| % OP premie werkgevers en werknemersdeel | 0,50% |
| Franchise AP | € 25.069,00 |
| Jaaruren op basis van Cao | 1878 |
| Fulltime salaris op basis van bruto uurtarief inclusief toeslagen | € 58.808,33 |
| Grondslag AP (jaaruren x bruto uurtarief inclusief toeslagen) | € 33.739,33 |
| Premie AP | € 168,70 |
| Toe te passen percentage AP werkgeversdeel | 0,14% |