

Advies reëel tarief Jeugdbescherming en Jeugdreclassering

Ten behoeve van de regio Gooi en Vechtstreek

Auteur(s) Nico Dam, Peter Bakker, Anouk van der Veen
Opdrachtgever Regio Gooi en Vechtstreek

Kenmerk PB/20/0908/kprgv
Publicatiedatum 15 juni 2020



Inhoud

1.	Inleiding	3
1.1	Aanleiding	3
1.2	Reële tarieven	3
1.3	Gevolgde aanpak JBJR.....	3
	Leeswijzer	4
2.	Kostprijsmodel.....	5
3.	Jeugdbescherming en Jeugdreclassering	6
3.1	Salariskosten primair personeel.....	6
3.2	Opslagen	6
3.3	Sociale Lasten	6
3.4	Personeel Niet In Loondienst.....	7
3.5	Salariskosten indirect personeel cliëntgebonden	7
3.6	Personele overhead.....	7
3.7	Andere personeelskosten	7
3.8	Overige (materiële) kosten	7
3.9	Aantal declarabele uren primair proces.....	7
3.10	Risico-opslag	7
4.	Adviestarief	9
4.1	Advies uurtarief	9
4.2	Indexatie 2021 en daarna	9

- 1
- 2
- 3
- 4



1. Inleiding

In dit hoofdstuk beschrijven we de achtergronden bij de gevolgde aanpak om tot een adviestarief voor Jeugdbescherming en Jeugd-reclassering (JBJR) in de regio Gooi en Vechtstreek te komen. Gelijktijdig is ook voor een aantal andere producten een reëel adviestarief bepaald. Daarover wordt in andere documenten gerapporteerd.

1.1 Aanleiding

De samenwerkende gemeenten in de regio Gooi en Vechtstreek zijn in voorbereiding op een nieuwe inkoop per 2021. Dit betreft alle maatwerkvoorzieningen in het gemeentelijke sociaal domein, uitgezonderd 'beschermd wonen' en 'Jeugdzorg Plus'. De aanpak die leidt tot reële tarieven is besproken met functionarissen van de regio Gooi en Vechtstreek, die in opdracht van de aangesloten gemeenten de inkoopprocedure begeleiden. De inhoud van deze rapportage is gebaseerd op de volgende bronnen:

- door de regio opgestelde toelatingsdocumenten;
- benchmarkmateriaal afkomstig uit elders uitgevoerd onderzoek, zowel van bureau HHM als van andere bureaus;
- gesprekken over de invulling van de kostprijsmodellen met ambtenaren van de regio Gooi en Vechtstreek en van de betrokken gemeenten;
- de uitkomsten van de dialoogsessie die in week 11 is gehouden en de voorstellen van aanbieders voor aanpassing van de parameterwaarden;

- Aanvullingen die zijn gedaan naar aanleiding van opmerkingen tijdens en na de dialoogsessie in week 22.

1.2 Reële tarieven

Zowel de Wet Maatschappelijke Ondersteuning (art. 2.6.6) als de Jeugdwet (art. 2.12) verplichten gemeenten om bij de professionele ondersteuning in het sociaal domein reële tarieven te hanteren. In de verschillende wettelijk kaders is een lijst opgenomen van kostprijs-elementen op basis waarvan de gemeente het tarief dient te bepalen. Het begrip 'reëel' weerspiegelt de (goede) verhouding tussen de prijs voor de levering van een voorziening en de eisen die worden gesteld aan de kwaliteit van diezelfde voorziening.

Wanneer een tarief 'reëel' is, is niet in de wetgeving bepaald; dat is en blijft een keuze van de (samenwerkende) gemeenten. Belangrijke toetssteen hierbij is dat het tarief tot stand komt in een transparant proces naar/met de aanbieders en dat het tarief herleidbaar en herkenbaar is. De regio Gooi en Vechtstreek heeft daarom in dit proces een uitgebreide marktconsultatie onder aanbieders georganiseerd. Daarmee is inzicht verkregen in de reacties op de parameterwaarden door de aanbieders in de eigen regio.

1.3 Gevolgde aanpak JBJR

Om te komen tot een gedragen advies over de te hanteren reële tarieven, zijn verschillende stappen doorlopen:

- 1) Aan de hand van de toelatingsdocumenten is door ons (=HHM) een eerste uitwerking van een kostprijsmodel opgesteld voor de verschillende producten. Daarbij hebben we voor de JBJR gebruik gemaakt van uitkomsten van een recent onderzoek in een andere regio naar de opbouw van een uurtarief voor de beschermings-



maatregelen. Daarbij is intensief contact geweest met de in die regio werkzame gecertificeerde instellingen. Het kostprijsmodel dat daaruit is ontstaan, is voor Gooi en Vechtstreek gehanteerd.

- 2) Deze eerste uitwerking is besproken met een ambtelijke vertegenwoordiging van de gemeenten in de regio en de regionale financiële werkgroep. Dit heeft geleid tot enkele aanpassingen van de uitwerkingen.
- 3) De bijgestelde parameters, met voorgestelde parameterwaarden, zijn begin maart tijdens vijf 'marktconsultatie bijeenkomsten' voorgelegd aan gecontracteerde aanbieders. Tijdens een van deze bijeenkomsten is specifiek ingegaan op de Jeugdbescherming en Jeugdreclassering. Tijdens deze bijeenkomst zijn reacties van aanbieders verkregen en zijn door hen argumenten voor aanpassingen aangereikt.
- 4) Aansluitend hebben de aanbieders vier weken tijd gekregen om ook schriftelijk op de parameters en bijbehorende waarden te reageren. De aanvankelijke responsperiode is vanwege de Corona-crisis verlengd.
- 5) In totaal hebben we van 35 aanbieders de reacties ontvangen op onderdelen van het kostprijsmodel. Dit betrof vragen (bij elkaar meer dan 200), opmerkingen, suggesties en voorstellen voor bijstelling van (algemene) parameters. Een aantal reacties was voorzien van bijlagen ter onderbouwing van het betreffende voorstel. Van alle vragen/opmerkingen hadden er 3 specifiek betrekking op de Jeugdbescherming en Jeugdreclassering. Deze reacties zijn verzameld, gewogen en met de regio besproken. In samenhang met de inmiddels bijgestelde toelatingsdocumenten van de regio, met de beschrijving van de producten waarvoor een tarief wordt gezocht, heeft dat geleid tot voorstellen om enkele parameterwaarden aan te passen.

- 6) In afstemming met de regio hebben we besloten welke van de voorgestelde wijzigingen zijn overgenomen en welke niet. Criterium daarbij was de weging van de aangeleverde argumentatie in het perspectief van de specifieke kenmerken van de regio Gooi en Vechtstreek.
- 7) De uiteindelijke parameterwaarden zijn voorgelegd aan de financiële werkgroep, aan het regionale directieoverleg en aan de bestuurders van de regionale gemeenten. Daarna zijn de verschillende rapportages met de adviestarieven opgesteld.
- 8) De uiteindelijke besluitvorming over de tarieven die vanaf 2021 worden gehanteerd, is een gemeentelijke verantwoordelijkheid. Het staat de gemeenten vrij daarbij af te wijken van inhoud van onze adviesrapportages.

Leeswijzer

In hoofdstuk 2 beschrijven we het kostprijsmodel dat is gebruikt voor de Jeugdbescherming en Jeugdreclassering. Daarna worden in hoofdstuk 3 de verschillende componenten daarvan en de keuze voor de te gebruiken parameterwaarde voor Jeugdbescherming en Jeugdreclassering toegelicht. De rapportage eindigt met hoofdstuk 4 waarin het adviestarief is opgenomen dat het resultaat is van de toepassing van de beschreven waarden. Ook staat in hoofdstuk 4 een advies over de indexatie van het adviestarief naar 2021 en daarna.

1

2

3

4



2. Kostprijsmodel

In dit hoofdstuk beschrijven we het kostprijsmodel dat voor de Jeugdbescherming en Jeugdreclassering in de regio is gehanteerd.

Om te komen tot een reëel uurtarief voor de Jeugdbescherming en Jeugdreclassering hebben we gebruik gemaakt van onderstaand kostprijsmodel. In dit kostprijsmodel is de inzet van het indirect personeel cliëntgebonden verdisconteerd in het all-in uurtarief van de jeugdzorgwerker. In het volgende hoofdstuk beschrijven we de voorgestelde invulling van de verschillende parameters

- 1
- 2
- 3
- 4

Parameter	Omschrijving
Salariskosten primair personeel	De salarissen van de jeugdzorgwerkers in het primair proces.
Opslagen	Reguliere opslagen op het salaris, zoals vakantietoeslag, eindejaarsuitkering, e.d.
Sociale lasten	Opslag voor de werkgeverslasten, zoals de verschillende verplichte verzekeringen, pensioen, etc.
Salariskosten indirect personeel cliëntgebonden	Opslag ter dekking van de salarissen (incl. toelagen) van het indirect cliëntgebonden personeel (gedragswetenschappers, teamsecretariaat, meewerkend teamleiders e.d.)
Personele overhead	Opslag ter dekking van de salarissen (incl. toelagen) van de personele overhead (management en stafafdelingen).

Parameter	Omschrijving
Andere personeelskosten	Opslag ter dekking van de kosten voor deskundigheidsbevordering, dienstreizen en overige personeelskosten (zoals kosten van werving en selectie, arbo-kosten en kosten beroepsregistratie)
Overige (materiële) kosten	Opslag ter dekking van de kosten voor ICT/automatisering, huisvesting en apparaatskosten.
Aantal declarabele uren primair proces	Het aantal declarabele uren per fte personeel primair proces. Hierin zit een correctie voor vrije dagen, feestdagen, algemene tijd, werkoverleg, ziekteverzuim, etc.
Risico-opslag	Opslag voor het afdekken van financiële risico's. Alle overige elementen hebben betrekking op de feitelijke kostprijs; deze parameter waarborgt de continuïteit van de organisatie.

Tabel 1: kostprijsmodel JBJR

Nota bene

Een belangrijk aandachtspunt bij dit model is dat de beschreven parameterwaarden dienen als een onderlegger voor de bepaling van reële tarieven. Het zijn nadrukkelijk geen eisen/normen waaraan de zorgaanbieders zich moeten houden bij de zorglevering!



3. Jeugdbescherming en Jeugdreclassering

In dit hoofdstuk beschrijven we de reële waarden¹ voor de verschillende parameters in het kostprijsmodel met het oog op het tarief voor de Jeugdbescherming en Jeugdreclassering.

3.1 Salariskosten primair personeel

Het personeel primair proces betreft de jeugdzorgwerkers. Deze worden ingedeeld in schaal 10 van de cao Jeugdzorg. Omdat niet elke jeugdzorgwerker op de hoogste trede (periodiek) binnen de schaal wordt uitbetaald, rekenen we met **95%** van het maximum van het hoogste (reguliere) salarisbedrag van deze salarisschaal.

3.2 Opslagen

De hoogte van de vakantietoeslag (8%) en de eindejaarsuitkering (EJU; 8,3% over salaris en vakantietoeslag) is vastgelegd in de cao Jeugdzorg. We gaan ervan uit dat er geen ORT wordt uitbetaald omdat de ondersteuning alleen tijdens de '0% ORT-uren' worden geboden (ma-vrij tussen 7 en 20 uur en za tussen 8 en 12 uur).

3.3 Sociale Lasten

De opslag sociale lasten is gebaseerd op de wettelijk verplichte percentages. Daarbij is voor de pensioenafdracht een gemiddelde waarde bepaald, aangezien die afdracht leeftijd- en salarisafhankelijk is. Voor de sociale lasten hebben we met onderstaande premiepercentages gerekend. De Wet arbeidsmarkt in balans (Wab) leidt tot premiedifferentiatie in de WW. We rekenen met de aanname dat 85% van de medewerkers van de zorgaanbieders een aanstelling voor onbepaalde tijd heeft.

Component		Percentage
WAO/IVA/WGA basispremie incl. kinderopvang		7,27%
WW premie (Awf) laag (onbepaalde tijd)	85%	2,94%
WW premie (Awf) hoog (overig personeel)	15%	7,94%
ZVW premie werkgever		6,70%
Werkhervattingskas (gezondheidszorg)		1,23%
Pensioenpremie werkgever (gemiddeld)		8,50%
Totaal		27,39%

Tabel 2: Opbouw sociale lasten (percentages 2020)

¹ Voor het bepalen van de waarden hebben we gebruik gemaakt van de uitkomsten van onderzoek naar een reëel tarief voor de JBJR dat recent in de regio Noord-Holland is uitgevoerd. Daarvoor is gebruik gemaakt van de uitgebreide dataset die alle GI-en in het kader van een landelijk onderzoek door Berenschot hebben aangeleverd. In Noord Holland is deze data uitgebreid bestudeerd en vertaald naar parameters en -waarden, waarover uitgebreid met de GI-en (deels dezelfde die in Gooi en Vechtstreek actief zijn) is gesproken.



3.4 Personeel Niet In Loondienst

De JBJR-aanbieders hebben - mede als gevolg van de krappe arbeidsmarkt - ook een aantal medewerkers niet in loondienst (PNIL, personeel niet in loondienst) binnen het primair proces.

In de berekening van de loonkosten van het personeel primair proces houden we rekening met een verhouding van 99% personeel in loondienst en 1% personeel inhuur. Daarbij gaan we ervan uit dat het uurloon van een medewerker inhuur 1,5 keer hoger is dan het uurloon (inclusief toelagen en sociale lasten) van een medewerker in loondienst. Daarbovenop rekenen we met 21% btw.

Voor de opslag voor andere personeelskosten (als opslagpercentage op de loonkosten van al het personeel) adviseren we 14%.

3.8 Overige (materiële) kosten

De opslag voor de overige (materiële) kosten drukken we, net als de opslag voor personele overhead, uit als een percentage op de loonkosten van het cliëntgebonden personeel. Voor de overige (materiële) kosten adviseren wij een opslagpercentage van 15%.

3.9 Aantal declarabele uren primair proces

De waarde van deze parameter corrigeren we voor de situatie op de arbeidsmarkt. Door schaarste en verloop onder het personeel is de gemiddelde productiviteit lager. Extra tijd is nodig voor scholing, inwerken en begeleiden van nieuwe medewerkers. Dit volgende uitgangspunten hebben we gehanteerd:

- productiviteit van een ingewerkte medewerker: 1.289 uren per jaar
- ca. 20% verloop per jaar, waarvan ca. driekwart door scholing minder inzetbaar is
- gecombineerd leidt dit tot een gemiddelde productiviteit van 1.245 uren per jaar

3.10 Risico-opslag

Om de continuïteit richting cliënten en werknemers te garanderen, moet een aanbieder rekening houden met (financiële) tegenvallers. Om die tegenvallers te kunnen opvangen, heeft een aanbieder een

1
2
3
4

3.5 Salariskosten indirect personeel cliëntgebonden

Via de opslag voor de salariskosten indirect personeel cliëntgebonden wordt de inzet van meewerkend teamleiders, secretariaten, gedragswetenschappers, juristen en ander indirect personeel cliëntgebonden gedekt. We adviseren een opslagpercentage van 23% op de bruto loonkosten van het primair personeel.

3.6 Personele overhead

De opslag voor personele overhead drukken we uit als een percentage op de loonkosten van het cliëntgebonden personeel (personeel primair proces en indirect personeel cliëntgebonden). We adviseren een opslagpercentage van 20% voor de personele overhead.

3.7 Andere personeelskosten

De opslag voor andere personele kosten dient om de kosten van opleidingen, dienstreizen en overige personeelskosten te dekken.



weerstandsvermogen² nodig. Daarmee voorkomt de organisatie dat het bij calamiteiten meteen in financiële problemen komt. Daarom is een opslag voor het creëren van dergelijke buffers realistisch. De hoogte van de opslag is onderwerp van discussie; er zijn geen landelijke richtlijnen voor wat hierbij reëel genoemd kan worden.

Parameter	Waarde	Toelichting
Risico-opslag	2%	Te berekenen over de bruto loonkosten inclusief sociale lasten en opslag voor overhead.

Tabel 3: uitwerking risico-opslag

- 1
- 2
- 3
- 4

² Door voor een weerstandsvermogen te zorgen voorkomt een organisatie dat het meteen in financiële problemen komt bij een calamiteit. De weerstandsratio geeft aan in hoeverre een organisatie eventuele calamiteiten financieel op kan vangen.



4. Adviestarief

In dit hoofdstuk komen we tot de vertaling van de hiervoor beschreven parameters in de adviestarieven.

4.1 Advies uurtarief

Toepassing van het kostprijsmodel met de parameters zoals hiervoor vermeld, leidt tot een advies uurtarief voor de jeugdzorgwerker binnen de JBJR van € **111,49** (prijsspeil 2020). Dit uurtarief is exclusief de bijzondere pupilkosten; deze worden door de regio via een aparte regeling vergoed.

- 1
- 2
- 3
- 4

Inzet per maatregel ('q')

Regio past bovenstaand uurtarief toe bij de berekening van de tarieven per maatregel. Voor de ureninzet van de jeugdzorgwerker per maatregel volgt de regio de landelijke normen.

4.2 Indexatie 2021 en daarna

De tarieven in het gemeentelijke sociaal domein zijn opgebouwd uit meerdere componenten, waarvoor verschillende indices zijn aangewezen. Wij adviseren de regio Gooi en Vechtstreek hierbij de volgende uitgangspunten te hanteren:

1) Salariskosten

Het aandeel van de salariskosten is bij de ambulante functies 90% en bij de verblijfsfuncties 82%. De best bruikbare index is volgens ons het CBS indexcijfer voor de loonontwikkeling in de

gezondheidszorg (deel verzorging en welzijn). Deze wordt achteraf vastgesteld. Voor het voorlopige indexcijfer voor het lopende jaar, kan gebruik worden gemaakt van de voorlopige OVA, zoals de overheid die vaststelt.

2) Materiële kosten

Het aandeel van de materiële kosten is bij alle producten 8%. De best bruikbare index is volgens ons het CBS prijsindexcijfer voor de consumentenprijzen, de CPI. Deze wordt jaarlijks ook voorlopig vastgesteld.

3) Kapitaallasten

Het aandeel voor de kapitaallasten is bij de ambulante functies 2% en bij de verblijfsfuncties (waarvoor de cliënt naar de aanbieder toekomt, dus dagbesteding, logeren, verblijf) 10%; dit betreft de kosten van gebouwen die de organisatie gebruikt. De beste index hiervoor is volgens ons de NZa index kapitaallasten. Deze wordt jaarlijks ook voorlopig vastgesteld.

De werkwijze die wij adviseren is als volgt:

- Voorafgaand aan het nieuwe jaar worden de berekende tarieven geïndexeerd op basis van 50% van de voorlopige indices zoals die voor het volgende jaar worden voorzien.
- Voor het daaropvolgende jaar wordt eerst het tarief over lopende jaar gecorrigeerd op basis van de werkelijke uitkomsten van de indices over het lopende jaar; en dan geïndexeerd op basis van 50% van de nieuwe voorlopige waarden voor volgende jaar. Er vindt geen verrekening plaats over het verschil tussen de voorlopige en de werkelijke indices.

	Salariskosten	Materiële kosten	Kapitaallasten
Voorlopige index (50% van)	OVA	CPI	NZa kapitaallasten
Definitieve index	CBS gezondheidszorg	CPI	NZa kapitaallasten
Aandeel bij ambulante functies	90%	8%	2%
Aandeel bij verblijfsfuncties	82%	8%	10%

Tabel 4: overzicht indexatie

- 1
- 2
- 3
- 4

