

## Onderbouwing taakbudget Beschermd Wonen ten behoeve van de regio Hart van Brabant

*De 11 gemeenten in de regio Hart van Brabant bereiden een nieuwe, taakgerichte inkoop van Beschermd Wonen voor. Op verzoek van de regio heeft HHM meegedacht over de opbouw van het budget dat hiermee gemoeid is. In deze notitie beschrijven we de opbouw van dit budget, met een onderbouwing van de te maken keuzes met betrekking tot de verschillende parameters die de 'AMvB reële tarieven' voorschrijft.*

### 1. Uitgangspunten

Het taakbudget bestaat uit de middelen die beschikbaar zijn voor Beschermd Wonen. Dit budget wordt opgebouwd uit twee elementen:

- Een virtueel reëel tarief voor de diensten die met behulp van het taakbudget worden aangeboden aan inwoners van de gemeenten. Dit virtueel tarief dient te voldoen aan de 'AMvB reële tarieven' en (dus) op transparante wijze te worden opgebouwd uit kostprijselementen die in de AMvB zijn beschreven. De parameterwaarden van de betreffende elementen dienen te passen bij de beschreven diensten en aan te sluiten op de regionale uitvoeringspraktijk van een gemiddeld efficiënte aanbieder. Om die reden is consultatie van aanbieders noodzakelijk om tot een onderbouwde keuze voor die waarden te komen. In deze notitie beschrijven we de opbouw van de kostprijselementen, gebaseerd op landelijke benchmarks en uitkomsten van onderzoek elders. De toets met de aanbieders op de regionale uitvoeringspraktijk is bij het schrijven van deze notitie nog niet uitgevoerd. Het virtuele tarief is de 'p' in de berekening van het taakbudget.
- Een inschatting van het volume voor elk van de onderscheiden diensten. Hier zitten twee kanten aan: a) het aantal cliënten dat een dienst gebruik en b) de gemiddelde omvang van dat gebruik (bijvoorbeeld in uren per week). De regio Hart van Brabant heeft voor beide kanten van het volume op basis van data-analyse van het feitelijk gedeclareerd gebruik van de verschillende vormen van ondersteuning, concrete uitkomsten beschikbaar voor de berekening van het taakbudget. De inschatting van het volume is de 'q' in de berekening van het taakbudget.

### Algemeen kostprijsmodel

Voor de onderbouwing van de virtuele reële tarieven hanteren wij het onderstaande algemene kostprijsmodel. Dit model is gebaseerd op de AMvB.

Parameter	Omschrijving
Inschaling	Dit betreft de functiemix van personeel in de directe hulpverlening, als vertaling van de kwaliteitseisen voor een bepaalde dienst of product. Hierbij kan een combinatie worden gemaakt van verschillende cao's en verschillende functieniveaus.
Opslagen	Hierbij gaat het om reguliere opslagen op het salaris bij de gekozen functieniveaus, zoals vakantietoeslag, eindejaarsuitkering, individuele keuzebudgetten, onregelmatigheidstoeslag, etc.

Parameter	Omschrijving
<b>Sociale lasten</b>	Dit betreft de werkgeverslasten, zoals de verschillende verplichte verzekeringen, pensioen, etc. Deze kunnen per cao verschillen.
<b>Overhead</b>	Hierbij gaat het om een opslag voor de kosten van de organisatie waarin het personeel dat de behandeling/ondersteuning biedt, werkzaam is. Vaak onderverdeeld in <b>personele overhead</b> (de kosten van overig personeel, zoals management, staf, beleid, administratie; maar ook opleidingskosten, kosten van werving en selectie en reiskosten, etc.) en de <b>overige kosten</b> (alle overige, materiële kosten). Zie bijlage 1 voor een verdere beschrijving.
<b>Risico-opslag</b>	Ook wordt een opslag toegevoegd voor risico's. Alle overige elementen hebben betrekking op de feitelijke kostprijs; deze parameter waarborgt de continuïteit van de organisatie.
<b>Productiviteit/ declarabiliteit</b>	Dit betreft een correctie op de kosten van een medewerker in de directe hulpverlening voor niet-productieve (niet-declarabele) uren. Vaak als het jaarlijks aantal werkbare en declarabele uren waardoor de totale jaarlijkse kosten per fte worden gedeeld. Hierin zit bijvoorbeeld een correctie voor vrije dagen, feestdagen, algemene tijd, werkoverleg, ziekteverzuim, etc.
<b>Overige kosten voorziening</b>	Voor bepaalde vormen van zorg gelden er aanvullende kosten gekoppeld aan de voorziening. Hierbij gaat het bijvoorbeeld bij het wonen/verblijf en bij de dagbehandeling/-besteding om de kosten van de stenen (huur, onderhoud, afschrijvingen, rente, etc.), de kosten van hotelmatige voorzieningen (schoonmaak, levensonderhoud, maaltijden, etc.) en van (nachtelijk) toezicht. Ook kunnen materiele kosten en reiskosten onderdeel uitmaken van deze overige kostensoorten. Bij groepsgerichte ondersteuning is daarnaast de beoogde groeps grootte relevant. De waarde van deze component drukken we uit in een vast bedrag per dagdeel of per etmaal.

Tabel 1: algemeen kostprijsmodel voor het sociaal domein

We maken hierbij de aantekening dat de parameterwaarden in de opbouw van een tarief niet gezien mogen worden als een eis aan de aanbieders van de dienstverlening. Het zijn uitgangspunten die de samenwerkende gemeenten hanteren om tot virtuele rekentarieven te komen waarmee het lumpsumbudget kan worden bepaald.

### Deze notitie

In deze notitie beschrijven we de opbouw van het taakbudget voor Beschermd Wonen. Op verzoek van de regio voegen we een paragraaf toe met de opbouw van een tarief dat kan worden gebruikt indien een inwoner de betreffende dienst met een persoonsgebonden budget (PGB) wenst af te nemen.

Alle uitkomsten in de vorm van virtuele rekentarieven en PGB-tarieven zijn bepaald op prijspeil heel 2022. Eventuele wijzigingen in sociale lasten voor 2022 zijn overigens niet verwerkt, die zijn in deze notitie gebaseerd op waarden die geldig zijn in 2021.

### Opbouw taakbudget Beschermd Wonen: virtuele tarieven

De regio Hart van Brabant hanteert bij Beschermd Wonen vier bouwstenen varianten:

- De individuele begeleiding van de cliënt, gericht op diens problematiek;
- De groepsbegeleiding indien de cliënt 'op een groep', gericht op het groepsproces en de woonzorg die op de groep noodzakelijk is;
- Toezicht in de vorm van een bereikbaarheidsdienst of een slaapwacht, indien de cliënt bij de aanbieder woont en er 's nachts toezicht en nabijheid noodzakelijk is;
- Kapitaallasten (kosten van de huisvesting en hotelmatige kosten), indien de cliënt daadwerkelijk bij de aanbieder woont.

Er is in de praktijk nog een vijfde bouwsteen, namelijk de dagbesteding waar een cliënt gebruik van kan maken. De opbouw van een tarief voor dagbesteding en/of dagopvang is opgenomen in de onderbouwing van (virtuele) tarieven voor de Wmo-begeleiding, dus komt die bouwsteen in deze notitie niet aan de orde.

Hieronder beschrijven we de opbouw van het tarief voor de verschillende bouwstenen. Dat doen we van de hand van het hiervoor geschetste kostprijsmodel, waarbij we voor elk van de kostprijselementen een onderbouwing geven voor een waarde.

### Inschaling en functiemix

Begeleiding wordt geboden door professionals met verschillende opleidingsniveaus. De ervaring leert dat dit varieert van MBO-3 niveau tot HBO+. De inschaling (de hoogte van het salaris) hangt samen met het opleidingsniveau. Daarnaast zijn de verschillende aanbieders in de praktijk vanuit de historie verbonden met meerdere cao's, namelijk de cao VWT (ouderenzorg), GHZ (gehandicaptenzorg), GGZ (geestelijke gezondheidszorg) en SW (sociaal werk). Bij Beschermd Wonen gaan we uit van de toepassing van twee van deze cao's, namelijk de cao GGZ (voor 60%) en de cao Gehandicaptenzorg (voor 40%).

In tabel 2 is een inschatting weergegeven van de verhouding tussen opleidingsniveaus en de bijbehorende salarisschalen. Deze indeling is gebaseerd op diverse bronnen, zoals: functieboeken, ijkfuncties uit de FWG-systematiek, vacatures en uitkomsten van marktconsultaties in andere regio's bij vergelijkbare trajecten.

Niveau	cao's VWT, GGZ en GHZ	cao Sociaal Werk
<b>MBO - 3</b>	FWG 30 (50%)   FWG 35 (50%)	Schaal 4 (50%)   schaal 5 (50%)
<b>MBO - 4</b>	FWG 40 (50%)   FWG 45 (50%)	Schaal 6 (50%)   schaal 7 (50%)
<b>HBO</b>	FWG 50 (80%)   FWG 55 (20%)	Schaal 8 (80%)   schaal 9 (20%)
<b>HBO +</b>	FWG 55 (50%)   FWG 60 (50%)	Schaal 9 (100%)

Tabel 2: inschaling per opleidingsniveau

Vervolgens maken we een inschatting van de functiemix bij de verschillende bouwstenen. Deze indeling is gebaseerd op uitkomsten van uitvragen naar de functiemix in de praktijk van aanbieders. In die praktijk komen historisch bepaalde verschillen voor. Het is voor een reëel

tarief van belang dat hier een aanvaardbaar gemiddeld beeld uit naar voren komt, dat hoeft dus niet op de praktijk van elke aanbieder te passen.

Wmo-Begeleiding	MBO-3	MBO-4	HBO	HBO+
Individueel begeleider		60%	40%	
Groepsbegeleider bij woonzorg	50%	50%		
Nachtelijk toezicht	100%			

Tabel 3: functiemix bij de bouwstenen van Beschermd Wonen

Niet iedere medewerker wordt op de hoogste trede (periodiek) binnen de schaal uitbetaald. Voor de inschaling adviseren wij aan te sluiten bij de uitkomsten van onderzoek door KPMG uit 2014. Deze waarde werd door KPMG gevonden na een breed onderzoek bij aanbieders naar de kostprijzen van de dienstverlening die vanaf 2015 naar de gemeenten is gedecentraliseerd en nadien in vele trajecten bevestigd. Dit percentage weerspiegelt bij een organisatie met een normaal personeelsverloop de verhouding tussen blijvend personeel dat jaarlijks hoger wordt ingeschaald en nieuwe medewerkers die lager ingeschaald worden. Daaruit komt naar voren dat een percentage van **93% van het maximumsalaris** de 'normale' verdeling weerspiegelt van de verdeling van medewerkers over de periodieken van de betreffende salarisschaal<sup>1</sup>. Uitkomsten van vergelijkbare trajecten bevestigen dit percentage.

De genoemde cao's hebben geen van allen een looptijd tot in 2022. De eventuele stijging van salarissen is dus nog niet op grond van cao-akkoorden te vertalen naar het kostprijsmodel. Daarom adviseren wij om de OVA toe te passen op de salarissen zoals die op 1-1-2022 van toepassing zijn, om de uitkomst te vertalen naar een tarief dat in heel 2022 van toepassing is. De OVA is een index die jaarlijks wordt vastgesteld op basis van macro-economische ramingen. De NZa gebruikt deze waarde om de alle tarieven in de gezondheidszorg te indexeren. De OVA voor 2022 is voorlopig vastgesteld op **3,87%**<sup>2</sup>.

### Opslagen

Op grond van de cao's is sprake van vaste opslagen, zoals voor het vakantiegeld en de eindejaarsuitkering. Daarnaast is bij de groepsbegeleider en de slaapwacht sprake van ORT, een toeslag voor de inzet buiten de reguliere werkuren. Hierbij redeneren we als volgt:

- De individuele begeleiding wordt voornamelijk geboden tijdens de gebruikelijke uren. Voor deze functie wordt derhalve geen ORT gerekend.
- De groepsbegeleiding levert woonzorg tijdens de uren dat de cliënten op groep zijn. We gaan uit van een bezetting van minimaal één groepsbegeleider tussen 07:00 – 23:00u, en dat op alle dagen van de week. Dit levert een **ORT van 16,7%** voor de groepsbegeleider. Voor de berekening daarvan, zie bijlage 2.

<sup>1</sup> Deze waarde werd door KPMG gevonden in 2014, na een breed onderzoek bij aanbieders naar de kostprijzen van de dienstverlening die vanaf 2015 na de gemeenten is gedecentraliseerd en nadien in vele trajecten bevestigd. Dit percentage weerspiegelt bij een organisatie met een normaal personeelsverloop de verhouding tussen blijvend personeel dat jaarlijks hoger wordt ingeschaald en nieuwe medewerkers die lager ingeschaald worden.

<sup>2</sup> Zie: <https://www.nza.nl/prijsindexcijfer>

- De slaapwacht wordt voor een deel vergoed op basis van compensatie-uren, waarvoor geen ORT aan de orde is. Daarnaast gaan we uit van één uur inzet tijdens de uren dat het toezicht aan de orde is, namelijk van 23:00 – 07:00u. Dat levert een **ORT van 44,8%** op, de berekening daarvan is eveneens opgenomen in bijlage 2.
- De bereikbaarheidsdienst gaat uit van consignatie-uren, waarvoor een vergoeding in tijd wordt geboden. Daarvoor is derhalve geen ORT aan de orde. Bij de inzet vanuit de bereikbaarheidsdienst geldt, net als bij de slaapwacht, een ORT van 44,8%.

Dit levert de volgende opslagen op in de berekening van de tarieven:

Parameter	Waarden	Toelichting
Vakantie	8%	Dit is in alle cao's gelijk.
Eindejaar	8,33%	Dit is in alle cao's gelijk.
ORT	0% 16,7% 44,8%	Voor de individueel begeleider Voor de groepsbegeleider bij woonzorg Voor de inzet van de slaapwacht en vanuit de bereikbaarheidsdienst

Tabel 4: uitwerking opslagen (zie bijlage 2 voor de berekening van de laatste twee ORT opslagen)

### Sociale lasten

Deze werkgeverslasten worden jaarlijks bijgesteld op grond politieke besluitvorming. De cijfers voor 2022 worden in de loop van het najaar bekend. Daarom hanteren we voornamelijk de cijfers voor 2021. Dit is inclusief het pensioenpercentage voor dit jaar. Het is bekend dat de premie voor komend opnieuw licht stijgt, de nieuwe waarde kunnen verwerken zodra ook het nieuwe bedrag voor de franchises zijn vastgesteld (meestal in november/december). De pensioenpremie is afhankelijk van de hoogte van het salaris, daarom is voor de drie varianten van begeleiding een aparte percentage van toepassing, gebaseerd op de genoemde inschaling.

Sinds begin dit jaar is de Wet Arbeidsmarkt in Balans (WAB) van kracht. Als gevolg daarvan is het percentage voor de werkloosheidspremie gedifferentieerd. Voor personeel met een vaste aanstelling en een vast aantal uren geldt een lager percentage dan voor flexmedewerkers (ZZP-basis, geen vast contract of een nul-uren contract. Wij gaan ervan uit dat de organisaties streven naar het inzetten van vaste medewerkers, maar dat een flexibele schil noodzakelijk is. Daarom gaan wij uit van een verhouding van 85/15 bij de gedifferentieerde WW-premie.

Een ander gevolg van de WAB is het recht op een ontslagvergoeding (van 1/3 maandsalaris per volledig gewerkt jaar). Daarbij maken wij de inschatting op basis van gesprekken met aanbieders dat bij 1/3 van alle personele wisselingen een vergoeding wordt toegekend. Het aantal wisselingen per jaar baseren op de eerder genoemde 15% personeel zonder vast contract. Dit leidt tot een opslag van 0,14% voor de ontslagvergoeding.

Op basis van bovenstaande komen wij tot de volgende opbouw van de sociale lasten.

Component	Percentages 2021
WAO/IVA/WGA basispremie (Aof) incl. toeslag kinderopvang	7,53%
WW-premie laag (aanstelling voor onbepaalde tijd): 85% van 2,70%	3,45%
WW-premie hoog (overige dienstbetrekkingen): 15% van 7,70%	
ZVW-premie werkgever	7,00%
Werkhervattingskas (gezondheidszorg)	1,28%
Transitievergoeding	0,14%
<b>TOTAAL opslag sociale lasten</b>	<b>19,40%</b>
Pensioenopslag voor de individuele begeleider	9,04%
Pensioenopslag voor de groepsbegeleider	8,99%
Pensioenopslag voor de slaapwacht en bereikbaarheidsdienst	8,11%
Pensioenopslag bij nachtelijke inzet (slaapwacht, bereikbaarheidsdienst)	9,40%

Tabel 5: opbouw sociale lasten

### Overhead

Dit betreft de kosten van de organisatie van waaruit de professionals werkzaam zijn. Dit is een ingewikkelde parameter, mede omdat er in de praktijk grote verschillen voorkomen en er vaak discussie over ontstaat. Deze verschillen, zowel tussen branches als tussen vergelijkbare aanbieders binnen een bepaalde branche, omvatten een bandbreedte van soms wel tientallen procenten. Daarom is het complex om deze waarde goed vast te stellen.

Wij hanteren voor de opslag overhead een waarde die past bij de cao's die bij Beschermd Wonen van toepassing zijn (in de verhouding van toepassing). Dat leidt tot overhead van **32%** op de kosten van het uitvoerend personeel. Dit komt overeen met een aandeel in het totaal van de kosten van een organisatie van 24,2% en dat is conform de benchmark van beide cao's volgens de Actiz rekentool, gebaseerd op het onderzoek naar de benchmark care van Berenschot. In bijlage 1 is een beschrijving opgenomen van de kostensoorten die wij onder deze overhead rekenen.

### 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 weerstandsvermogen<sup>3</sup> nodig. Hiertoe is een opslag in het tarief 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.

<sup>3</sup> 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.

Indien zich geen risico's voordoen, kan deze opslag doorwerken in een exploitatieoverschot (winst). In de zorgsector is recent veel (journalistiek) onderzoek gedaan naar een acceptabel winstpercentage. Een resultaat van 2% wordt daarbij algemeen geaccepteerd. Uit de jaarlijkse Barometer Nederlandse Gezondheidszorg 2019 van accountantskantoor Ernst & Young blijkt dat het resultaat van de sector ouderenzorg in 2019 daar iets onder lag. Daarom adviseren wij een opslag van **2%** te hanteren<sup>4</sup>.

### Productiviteit / declarabiliteit

Het aantal uren dat een professional aan de cliënt en/of groep kan besteden, bepaalt mede het uurtarief waarmee gerekend kan worden. Voor elke cao is voor een fulltimer 1.878 uren op jaarbasis het uitgangspunt. Hierop worden uren in mindering gebracht die niet aan de cliënten op de groep kunnen worden besteed. Dit betreft:

- Verlofuren, vakantie en feestdagen. Gemiddeld is **260 uren** per jaar. Er zijn kleine verschillen tussen de cao's die in dit totaal zijn uitgemiddeld.
- Ziekteverzuim. Een lastige waarde omdat deze per branche verschilt, in de tijd fluctueert, per aanbieder fors kan verschillen en omdat deze door actief beleid is te beïnvloeden. Wij zien een sterke neiging van partijen te kijken naar landelijke benchmarkcijfers die per branche worden vastgesteld. Wij adviseren om bij de vaststelling van het aantal verzuimuren uit te gaan van een aantal dat in de praktijk realiseerbaar is en uitgaat van goed werkgeverschap. Op grond van een groot aantal kostprijsonderzoeken en reacties van aanbieders daarop, denken wij dat een aftrek van **100 verzuimuren** reëel is.
- Niet-cliëntgebonden tijd. Dit betreft de algemene tijd die wordt besteed aan administratieve taken, werkoverleg, doorbetaalde pauzes, scholing en intervisie. Voor een professional in de begeleiding komt dit neer op ca. **160 uren** per jaar (ca. 3,5 uren per week)
- Indirect cliëntgebonden uren. Hierbij gaat het om tijd die een **individueel begeleider** ten behoeve van een cliënt besteedt, maar niet in diens aanwezigheid of contact, zoals overleg met andere hulpverleners, rapportage schrijven, etc. Wij gaan uit van ca. 1,5 uur per week, **60 uren** per jaar.  
Voor de groepsbegeleider en de slaapwacht gaan we ervan uit dat eventuele indirect cliëntgebonden uren 'op de groep' worden gemaakt. Daarmee is het aantal productieve uren voor die functies hoger dan voor de individueel begeleider.

Bovengenoemde punten leidt tot een totale productiviteit voor de individueel begeleider van **1.298 uren** per fte per jaar; voor de groepsbegeleider en de slaapwacht zijn dat **1.358 uren** per fte per jaar.

De vergoeding van de tijd voor de slaapwacht en de bereikbaarheidsdienst is gebaseerd op het volledige aantal van 1.878 uren per fte. Daar is immers geen productiviteit aan de orde.

---

<sup>4</sup> Dit past bij het voornemen van de regio om een uitgangspunt op te nemen van een maximale winst voor gecontracteerde aanbieders van 2%! NB: deze opslag is uitsluitend als risico-opslag bedoeld en dus niet om innovatie mee te financieren.

## Overige kosten Beschermd Wonen

### Toezicht: slaapwacht

Beschermd Wonen in de meest intensieve variant vraagt om 24 uur per dag toezicht en nabijheid van professionals. Overdag (07:00 – 23:00u) is groepsbegeleiding aanwezig. Veel bewoners gaan naar dagbesteding of een (sociale) werkplaats en/of krijgen ze individuele begeleiding, maar de groep is wel voortdurend bemenst met woonzorg.

In de nacht (23:00 – 07:00u) is een (slapende) toezichthouder beschikbaar die kan ingrijpen als het nodig is. Dat is derhalve geen 'beveiligers', maar een gekwalificeerde nachtwaker. De bekostiging van die slaapwacht stoelt op de volgende uitgangspunten:

- De slaapwacht wordt bekostigd op basis van **vier compensatie-uren** per nacht (conform de cao's; vergoeding doorgaans in tijd, maar in het tarief op geld gewaardeerd).
- Daarvan is per nacht **één uur nodig voor daadwerkelijke inzet** vanwege een reden bij één van de cliënten op de groep.
- Dat ene uur wordt berekend op basis van de aangegeven productiviteit, waarbij een ORT van 44,8% wordt meegenomen in de berekening. Dit uur kost € 65,91.
- De overige drie uren worden berekend op basis van het basis uursalaris. Dat berekenen we door uit de totale kosten van een fte te delen door 1.878 uren per jaar. Deze compensatie-uren kosten € 34,06 per uur.
- De slaapwacht houdt toezicht op een groep van **gemiddeld 16 cliënten**. Dat betekent dat de genoemde kosten door 16 cliënten kunnen worden gedeeld. Dat levert een tarief op van **€ 73,55** per cliënt per week voor de slaapwacht.

### Toezicht: bereikbaarheid

Bij Beschermd Wonen kan worden gekozen voor een lichte variant van toezicht in de vorm van een bereikbaarheidsdienst. Naast de op alle dagen aanwezige groepsbegeleiding voor de woonzorg, vraagt dit in de acht nachtelijke uren (23:00 – 07:00u) om een medewerker die bij calamiteiten bereikbaar is. Deze dient, indien noodzakelijk, ook te kunnen uitrukken en optreden. Voor de bekostiging van deze variant hanteren we de volgende uitgangspunten:

- De consignatiediensten worden in tijd vergoed op basis van de volgende cao-afspraken:
  - doordeweekse dagen: 1/18 uur compensatie per uur bereikbaarheid (256 dagen);
  - weekenddag: 2/18 uur compensatie per uur bereikbaarheid (102 dagen);
  - feestdagen: 3/18 uur compensatie per uur bereikbaarheid (7 dagen).
- Op basis daarvan is voor een heel jaar bereikbaarheid in de nachtelijke uren een compensatie nodig van 213,78 uren; dit komt overeen met **4,11 uur per week**.
- We gaan ervan uit dat er gemiddeld één uur actieve inzet per nacht nodig is. Dat ene uur berekenen we conform de inzet door de slaapwacht (zie hierboven)
- De bereikbaarheid wordt georganiseerd voor **gemiddeld 32 cliënten**. Dat betekent dat alle kosten door 32 cliënten kunnen worden gedeeld. Dat levert een tarief op van **€ 18,79** per cliënt per week voor de bereikbaarheidsdienst.

### Wooncomponent: kapitaallasten

Dit betreft de kosten van de voorziening waarin de cliënten verblijven (het gebouw). Het meest voor de hand liggend is de kosten hiervan normatief af te leiden van de NHC/NIC van

vergelijkbare zorgprofielen in de Wlz<sup>5</sup>. Daarbij moet worden aangetekend dat het in de Wlz gaat om voorzieningen waar cliënten de rest van hun leven blijven wonen, terwijl Beschermd Wonen onder de Wmo vooral van tijdelijkheid uitgaat. De inzet wordt immers toenemend gericht op beschermd thuis. Op basis van analyse van de GGZ-B pakketten komen wij tot een gemiddelde waarde voor de kapitaallasten van **€ 25,=** per cliënt per etmaal. Daarmee kan de aanbieder van Beschermd Wonen de huisvesting bekostigen.

#### **Wooncomponent: hotelmatige kosten**

Dit betreft alle kosten die samenhangen met het wonen bij de aanbieder, zoals het voorzien in maaltijden, schoonmaak, beddengoed, etc. De kosten hiervan kunnen volgens ons eveneens modelmatig worden afgeleid van de vergelijkbare kosten die onder de Wlz in rekening worden gebracht. Hier is onlangs uitvoering onderzoek naar gedaan<sup>6</sup>. De uitkomsten van dat onderzoek en vertaling daarvan naar Beschermd Wonen onder de Wmo, leidt tot een opslag voor de hotelmatige kosten van **€ 20,=** per cliënt per etmaal.

#### **Intensiteit**

Om met behulp van alle bovengenoemde parameterwaarden de virtuele rekentarieven voor arrangementen op jaarbasis te bepalen, is een inschatting nodig van de gemiddelde inzet bij elk van de bouwstenen. In de praktijk lopen de uren van de verschillende functies en de werkelijke tijdbesteding per cliënt niet langs dergelijke strakke lijnen, het is goed te beseffen dat we hier geen eisen aan de uitvoeringspraktijk definiëren, meer een grondslag om te komen tot een reëel tarief. We maken de volgende inschatting:

- Een gemiddeld pakket Beschermd Wonen in de regio Hart van Brabant komt neer op een inzet van ca. **12 uur beschikbaarheid van een professional per cliënt per week**. Die 12 uren verdelen op basis van de inschatting dat er per cliënt gemiddeld 50 minuten per dag aan woonzorg (groepsbegeleiding) nodig is, dat er gemiddeld 5 uren per week aan individuele begeleiding wordt besteed en dat er daarnaast toezicht wordt geboden.
- **Bereikbaarheid** wordt georganiseerd op een groep van **32 cliënten** (zie hiervoor)
- De **slaapwacht** houdt toezicht op een groep van **16 cliënten** (zie hiervoor).

#### **Uitgangspunten voor de PGB tarieven voor Beschermd Wonen**

Om te komen tot reële tarieven voor een persoonsgebonden budget voor de (bouwstenen van) Beschermd Wonen, sluiten we zoveel mogelijk aan bij de hiervoor besproken opbouw van de reële tarieven. Immers, ook een PGB tarief dient een reële basis te bieden zodat de gevraagde zorg er daadwerkelijk mee kan worden geleverd. Er zijn ten opzichte van het 'natura-tarief' wel wat aanpassingen reëel. Daarbij geldt het beleidsuitgangspunt dat in de regio hart van Brabant alleen een PGB bij Beschermd Wonen kan worden verstrekt voor de inzet van professionals, dus niet voor de huisvestingscomponent. Bovendien is het niet mogelijk om het PGB 'informeel' te besteden.

---

<sup>5</sup> Zie de NZa- beleidsregels BR/REG-21117 en 21118

<sup>6</sup> Zie: [https://puc.overheid.nl/nza/doc/PUC\\_212521\\_22/1/](https://puc.overheid.nl/nza/doc/PUC_212521_22/1/)

### **Het PGB wordt geleverd door een reguliere organisatie**

Dit betreft een organisatie die ook naturazorg levert of zou kunnen leveren. Het verschil met de naturazorg is dat de aanbieder niet hoeft te voldoen aan allerlei administratieve voorwaarden die bij rechtstreeks contact met de gemeente aan de orde zijn. Het is immers de cliënt die verantwoordelijk is voor de kwalitatieve besteding van het budget. Daardoor kan de opslag voor de overhead lager worden vastgesteld. Er zijn minder administratieve lasten en er is (dus) minder overheadpersoneel nodig. Wij denken dat de overhead kan worden vastgesteld op ca. de helft van de waarde bij naturazorg, namelijk 15%. Bovendien achten wij het redelijk dat de opslag voor risico's en financiële continuïteit in de opbouw van het tarief voor het PGB wordt gehalveerd van 2% naar 1%. Dit omdat het continuïteitsrisico feitelijk bij de budgethouder ligt. Deze is immers zelf verantwoordelijk voor de ondersteuning die hij/zij nodig heeft.

## **Bijlage 1: Omschrijving overhead**

Hieronder geven we een beschrijving van de componenten die tot de overhead worden gerekend. Bij een aantal kostencomponenten verwijzen we naar de nummers uit het Prismant rekenschema voor zorginstellingen, een in de sector erkende opbouw van de administratieve organisatie.

### **Overhead**

Overhead is het geheel van functies gericht op de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces. Het primaire proces is het geheel aan diensten en voorzieningen dat door een zorgorganisatie geboden wordt aan een cliënt, om direct in de behoefte aan begeleiding, verzorging, voeding (en verpleging, behandeling, opvoeding) van de cliënt te voorzien.

### **(Personele) Overhead**

Niet- cliëntgebonden personele kosten ten behoeve van het primaire proces (leidinggevenden, hotelfuncties, terrein- en gebouwgebonden functies en overig niet-clientgebonden personeel).

### **Overige kosten**

Overige (niet personele) kosten ten behoeve van het primaire proces (voeding, hotelmatige kosten, cliënt c.q. bewoner gebonden kosten, terrein en gebouw gebonden kosten, afschrijving, huur, lease, interest en algemene kosten (waaronder ICT, kantoorbenodigheden, marketing, abonnementen etc.).

### **Kosten van voeding**

Totaaltelling van de materiële kosten die verband houden met de bereiding en verstrekking van maaltijden en andere voedingsproducten. In het Prismant rekeningschema zijn dit alle rekeningen uit rubriek 43.

### **Andere hotelmatige kosten**

Deze kostengroep bevat de materiële kosten die aan de hotelfunctie van de instelling kunnen worden toegerekend (inclusief de kosten van het vervoer van cliënten), met uitzondering van de kosten van voeding. In het Prismant rekeningschema zijn dit alle rekeningen uit rubriek 44.

### **Algemene kosten**

Kosten van algemene aard. Denk hierbij aan: kosten voor dienstreizen, materiele kosten voor administratie en registratie, ICT, communicatiekosten, kosten algemeen beheer, zakelijke lasten en verzekeringen, kosten audiovisuele apparatuur en andere algemene kosten. In het Prismant rekeningschema zijn dit alle rekeningen uit rubriek 45.

### **Cliënt c.q. bewonergebonden kosten**

Dit betreft o.a. kosten voor onderzoek, laboratorium, geneesmiddelen en hulpmiddelen. In het Prismant rekeningschema zijn dit alle rekeningen uit rubriek 46.

**Terrein- en gebouwgebonden kosten**

Het betreft hier de kosten die worden gemaakt voor onderhouden de dotaties die worden gedaan aan groot onderhoud, en de kosten voor nutsvoorzieningen: gas, elektriciteit, water. In het Prismant rekeningschema zijn dit alle rekeningen uit rubriek 47.

**Afschrijvingen, huur en leasing en interest**

Afschrijvingskosten en huur van vervoersmiddelen, immateriële activa, gebouwen, automatisering, financieringskosten en dotaties egalisatie. In het Prismant rekeningschema zijn dit alle kosten die vallen onder rubriek 48.

## Bijlage 2: Opbouw ORT

In de onderstaande tabellen is weergegeven op welke wijze we tot de opslag voor ORT bij Beschermd Wonen zijn gekomen.

BEZETTING WOONZORG	Aantal uur	16				
Dag	Tijdvak	ORT%	ma-vr	zat	zon	ORT% per tijdvak
maandag-vrijdag	00:00-06:00	44%				0%
	06:00-07:00	22%				0%
	07:00-20:00	0%	13			0%
	20:00-22:00	22%	2			44%
	22:00-24:00	44%	1			44%
zaterdag	00:00-06:00	49%				0%
	06:00-08:00	38%		1		38%
	08:00-12:00	0%		4		0%
	12:00-22:00	38%		10		380%
	22:00-24:00	49%		1		49%
zon/feestdagen	00:00-24:00	60%			16	960%
Ort gemiddeld per dag			6%	29%	60%	
Aantal dagen in de week			5	1	1	
<b>Gemiddeld ORT</b>			<b>16,7%</b>			

SLAAPWACHT (INZET)	Aantal uur	1				
Dag	Tijdvak	ORT%	ma-vr	zat	zon	ORT% per tijdvak
maandag-vrijdag	00:00-06:00	44%	0,75			33%
	06:00-07:00	22%	0,125			3%
	07:00-20:00	0%				0%
	20:00-22:00	22%				0%
	22:00-24:00	44%	0,125			6%
zaterdag	00:00-06:00	49%		0,75		37%
	06:00-08:00	38%		0,125		5%
	08:00-12:00	0%				0%
	12:00-22:00	38%				0%
	22:00-24:00	49%		0,125		6%
zon/feestdagen	00:00-24:00	60%			1	60%
Ort gemiddeld per dag			41%	48%	60%	
Aantal dagen in de week			5	1	1	
<b>Gemiddeld ORT</b>			<b>44,8%</b>			