

Dagbesteding licht			
Peildatum	1-1-2019		Toelichting
cao	%		GHZ
	50%	40-09	€ 2.675,00
	40%	45-09	€ 2.877,00
	10%	50-09	€ 3.294,00
Gemiddeld salaris		€ 2.817,70	
Bruto uurloon		€ 18,00	De meeste aanbieders kunnen leven met de gekozen Cao (GHZ), echter geldt voor enkele aanbieders de Cao GGZ. Aanbieders geven aan de de groepen geïntegreerd zijn (licht, midden, zwaar bij elkaar). Aanbieders geven ook bij de gepresenteerde functiemixen aan dat zij voor alle groepen (van licht tot zwaar) dezelfde medewerkers inzetten, waarbij het zwaartepunt tot wel 80% ligt op mbo4, aangevuld met hbo.. Afhankelijk van de doelgroep zijn er ook hbo'ers betrokken bij de dagbesteding. Een enkele aanbieder werkt alleen met hbo-geschoolden. Hierop hebben de DUO gemeenten ervoor gekozen om voor de drie verschillende producten (licht, midden en zwaar) alleen te differentiëren op gemiddeld aantal cliënten per begeleider, en alle andere kostencomponenten (waaronder de functiemix) gelijk te houden Een aantal aanbieders geeft aan dat trede 8 (initieel gekozen als uitgangspunt voor het bepalen van het gemiddeld bruto uurloon) te laag is, omdat (bijna) al hun werknemers al in de bovenste trede van hun schaal zitten. Bij andere aanbieders is de leeftijdsopbouw anders (jonger). Er is een aanpassing gedaan naar trede 9. Voor dagbesteding alle zwaarten gemiddeld 17,2 . (16,2 ; 15,0 en 21)
Vakantiewetkorting		8,0%	Cao bepaald
Eindejaarsuitkering		7,1%	Cao bepaald
Uurloon incl. vakantie en eindejaarsuitkering		€ 20,71	
<u>Werkgeverslasten</u>			
WGA / WIA (+WKO)		6,77%	Wettelijk bepaald
Sectorfonds		0,64%	Wettelijk bepaald
WW		2,95%	Wettelijk bepaald
Zvw werkgeversdeel		6,90%	Wettelijk bepaald
Pensioen werkgeversdeel		8,30%	Past automatisch aan op basis van bruto uurloon
Werkhervattingskas		2,50%	Actiz model: Tussen de 0,28% en 4,64%, opgesplitst naar: 0,18%-3,00% voor WGA-vast en-flex 0,10%-1,64% voor ZW-flex. Significant: Kleine werkgevers betalen een vaste sectorale premie (gezondheidszorg: 0,77+0,33 = 1,1%). Middelgrote werkgevers betalen het gemiddelde in de sector. Voor grote werkgevers is de premie afhankelijk van de schadelast.
WGA eigen risico herverzekerd		0,25%	Dit is een keuze van de onderneming.
Tegemoetkoming Zvw		0,00%	afhankelijk van cao, niet van toepassing bij Cao VVT, GHZ
Totaal werkgeverslasten		28,31%	
Inclusief werkgeverslasten		€ 26,58	
<u>Opslag weekend en avond</u>			
Opslag voor werk in weekenden en avonden		0,00%	In de dialoogsessie gaven aanbieders aan dat er ook dagbesteding in weekenden wordt aangeboden. De DUO gemeenten zijn hier niet op tegen, maar stellen dit zeker niet als eis voor de dagbesteding. Daarom nemen de gemeenten geen ORT op als kostencomponent
Inclusief opslag		€ 26,58	

<u>Niet productieve uren</u>			
Verlof (inclusief feestdagen)		13,68%	Dit betreft 144 uren verlof, 57 PBL uren en 7 feestdagen. Uitgaande van 1878 uren per jaar resulteert dat in 13,68% verlof. Diverse aanbieders hebben aangegeven dat hun gemiddelde PBL uren hoger liggen i.v.m. de leeftijdsopbouw van hun personeelsbestand. Dit argument werd echter niet door alle aanbieders genoemd. De gemeenten kiezen ervoor om de huidige cao's te volgen.. Het totaal percentage van niet productieve uren is in lijn met wat aanbieders in de dialoogsessie hebben aangeven.
Indirecte uren		10,00%	Aanname: Geen reistijd en beperkte verslaglegging per cliënt. Wel voorbereidingstijd zoals boodschappen etc. Benchmark: bandbreedte van 2% tot 27%. Gemiddeld 11% Aanbieders geven aan uit te gaan van 70%-75% productiviteit (declarabel) voor deze medewerkers. Totaal niet -productieve uren zou dan op 25%-30% moeten komen. Uitgaande van 10% bij deze component, komt % niet productief op 29,28% wat goed hierbij aansluit.
Ziekteverzuim		5,60%	sectorgemiddelde: 5,1% voor zorg en welzijn (cbs) Volgens aanbieders is dat te laag. Afgelopen 3 jaar (2014-2017) voor welzijnszorg gemiddeld 5,55% Door gemeenten aangepast van 5,1 naar 5,6%.
<i>Totaal niet productieve uren</i>		<i>29,28%</i>	
Gecorrigeerd voor niet productieve uren		€ 37,58	
<u>Reiskosten</u>			
Reiskosten per uur woon-werk			
Reiskosten per uur werk-werk			nvt
Totaal inclusief reiskosten		€ 37,58	
<u>Indirecte en overige kosten</u>			
Opleidingskosten		2,00%	Benchmark: gemiddeld 2%
Overige indirecte kosten (als percentage van directe personeelskosten)		35,00%	Op basis van de benchmark met gegevens van aanbieders hadden de DUO gemeenten initieel voor 20% gekozen. Aanbieders geven echter aan dat 20% te weinig is, o.a. vanwege de kosten voor voeding en de activiteiten (naast huisvesting). Op basis van informatie die nadien nog is aangeleverd door aanbieders is een percentage van 35% vastgesteld.
Huisvesting, activiteitskosten			
Overhead, inclusief risico en resultaat (als percentage van directe personeelskosten)		22,50%	Benchmark aanbieders: 10% tot 67%. Gemiddeld: 27% Grotendeels dezelfde aanbieders als die begeleiding aanbieden. Geen reden om hier onderscheid te maken in overhead percentage. Verschil met begeleiding zit vooral in de overige indirecte kosten, vandaar deze aangepast
<i>Totaal indirecte en overige kosten</i>		<i>59,50%</i>	
Reële kostprijs per begeleider per uur		€ 59,94	
Groepsgrootte per begeleider		7	Benchmark aanbieders: 7,8. Aanbieders geven aan dat het om geïntegreerde groepen gaat en dat het dus moeilijk is om gemiddelde groepsgrootte per product aan te geven. Wel geldt het principe dat bij zwaardere cliënten er gemiddeld genomen meer begeleiding nodig is, vandaar de differentiatie tussen licht - midden en zwaar op dit punt.
Reële kostprijs per cliënt per uur		€ 8,56	
Duur dagdeel		4	
Reële kostprijs per cliënt per dagdeel		€ 34,25	

Dagbesteding midden				
Peildatum	1-1-2019		Toelichting	
cao	%		GHZ	
	50%	40-09	€	2.675,00
	40%	45-09	€	2.877,00
	10%	50-09	€	3.294,00
Gemiddeld salaris		€	2.817,70	
Bruto uurloon		€	18,00	De meeste aanbieders kunnen leven met de gekozen Cao (GHZ), echter geldt voor enkele aanbieders de Cao GGZ. Aanbieders geven aan de de groepen geïntegreerd zijn (licht, midden, zwaar bij elkaar). Aanbieders geven ook bij de gepresenteerde functiemixen aan dat zij voor alle groepen (van licht tot zwaar) dezelfde medewerkers inzetten, waarbij het zwaartepunt tot wel 80% ligt op mbo4, aangevuld met hbo.. Afhankelijk van de doelgroep zijn er ook hbo'ers betrokken bij de dagbesteding. Een enkele aanbieder werkt alleen met hbo-geschoolden. Hierop hebben de DUO gemeenten ervoor gekozen om voor de drie verschillende producten (licht, midden en zwaar) alleen te differentiëren op gemiddeld aantal cliënten per begeleider, en alle andere kostencomponenten (waaronder de functiemix) gelijk te houden Een aantal aanbieders geeft aan dat trede 8 (initieel gekozen als uitgangspunt voor het bepalen van het gemiddeld bruto uurloon) te laag is, omdat (bijna) al hun werknemers al in de bovenste trede van hun schaal zitten. Bij andere aanbieders is de leeftijdsopbouw anders (jonger). Er is een aanpassing gedaan naar trede 9. Voor dagbesteding alle zwaarten gemiddeld 17,2 . (16,2 ; 15,0 en 21)
Vakantiewetuitkering		8,0%	Cao bepaald	
Eindejaarsuitkering		7,1%	Cao bepaald	
Uurloon incl. vakantie en eindejaarsuitkering		€	20,71	
Werkgeverslasten				
WGA / WIA (+WKO)		6,77%	Wettelijk bepaald	
Sectorfonds		0,64%	Wettelijk bepaald	
WW		2,95%	Wettelijk bepaald	
Zvw werkgeversdeel		6,90%	Wettelijk bepaald	
Pensioen werkgeversdeel		8,30%	Past automatisch aan op basis van bruto uurloon	
Werkhervattingskas		2,5%	Actiz model: Tussen de 0,28% en 4,64%, opgesplitst naar: 0,18%-3,00% voor WGA-vast en-flex 0,10%-1,64% voor ZW-flex. Significant: Kleine werkgevers betalen een vaste sectorale premie (gezondheidszorg: 0,77+0,33 = 1,1%). Middelgrote werkgevers betalen het gemiddelde in de sector. Voor grote werkgevers is de premie afhankelijk van de schadelast. NB: voor SO zijn over het algemeen grote aanbieders gecontracteerd.	
WGA eigen risico herverzekerd		0,25%	Dit is een keuze van de onderneming.	
Tegemoetkoming Zvw			afhankelijk van cao, niet van toepassing bij Cao VVT, GHZ	
Totaal werkgeverslasten			28,31%	
Inclusief werkgeverslasten		€	26,58	
Opslag weekend en avond				
Opslag voor werk in weekenden en avonden		0,00%	In de dialoogsessie gaven aanbieders aan dat er ook dagbesteding in weekenden wordt aangeboden. De DUO gemeenten zijn hier niet op tegen, maar stellen dit zeker niet als eis voor de dagbesteding. Daarom nemen de gemeenten geen ORT op als kostencomponent	
Inclusief opslag		€	26,58	

<u>Niet productieve uren</u>			
Verlof (inclusief feestdagen)		13,68%	Dit betreft 144 uren verlof, 57 PBL uren en 7 feestdagen. Uitgaande van 1878 uren per jaar resulteert dat in 13,68% verlof. Diverse aanbieders hebben aangegeven dat hun gemiddelde PBL uren hoger liggen i.v.m. de leeftijdsopbouw van hun personeelsbestand. Dit argument werd echter niet door alle aanbieders genoemd. De gemeenten kiezen ervoor om de huidige cao's te volgen.. Het totaal percentage van niet productieve uren is in lijn met wat aanbieders in de dialoogsessie hebben aangeven.
Indirecte uren		10,00%	Aanname: Geen reistijd en beperkte verslaglegging per cliënt. Wel voorbereidingstijd zoals boodschappen etc. Benchmark: bandbreedte van 2% tot 27%. Gemiddeld 11% Aanbieders geven aan uit te gaan van 70%-75% productiviteit (declarabel) voor deze medewerkers. Totaal niet -productieve uren zou dan op 25%-30% moeten komen. Uitgaande van 10% bij deze component, komt % niet productief op 29,28% wat goed hierbij aansluit.
Ziekteverzuim		5,60%	sectorgemiddelde: 5,1% voor zorg en welzijn (cbs) Volgens aanbieders is dat te laag. Afgelopen 3 jaar (2014-2017) voor welzijnszorg gemiddeld 5,55% Door gemeenten aangepast van 5,1 naar 5,6%.
<i>Totaal niet productieve uren</i>		29,28%	
Gecorrigeerd voor niet productieve uren		€ 37,58	
<u>Reiskosten</u>			
Reiskosten per uur woon-werk			
Reiskosten per uur werk-werk			nvt
Totaal inclusief reiskosten		€ 37,58	
<u>Indirecte en overige kosten</u>			
Opleidingskosten		2,00%	Benchmark: gemiddeld 2%
Overige indirecte kosten (als percentage van directe personeelskosten)		35,00%	Op basis van de benchmark met gegevens van aanbieders hadden de DUO gemeenten initieel voor 20% gekozen. Aanbieders geven echter aan dat 20% te weinig is, o.a. vanwege de kosten voor voeding en de activiteiten (naast huisvesting). Op basis van informatie die nadien nog is aangeleverd door aanbieders is een percentage van 35% vastgesteld.
Huisvesting, activiteitskosten			
Overhead, inclusief risico en resultaat (als percentage van directe personeelskosten)		22,50%	Benchmark aanbieders: 10% tot 67%. Gemiddeld: 27% Grotendeels dezelfde aanbieders als die begeleiding aanbieden. Geen reden om hier onderscheid te maken in overhead percentage. Verschil met begeleiding zit vooral in de overige indirecte kosten, vandaar deze aangepast
<i>Totaal indirecte en overige kosten</i>		59,50%	
Reële kostprijs per begeleider per uur		€ 59,94	
Groepsgrootte per begeleider		5,5	Benchmark aanbieders: 6,6 Aanbieders geven aan dat het om geïntegreerde groepen gaat en dat het dus moeilijk is om gemiddelde groepsgrootte per product aan te geven. Wel geldt het principe dat bij zwaardere cliënten er gemiddeld genomen meer begeleiding nodig is, vandaar de differentiatie tussen licht - midden en zwaar op dit punt.
Reële kostprijs per cliënt per uur		€ 10,90	
Duur dagdeel		4	
Reële kostprijs per cliënt per dagdeel		€ 43,59	

Dagbesteding zwaar				
Peildatum	1-1-2019		Toelichting	
cao	%		GHZ	
	50%	40-09	€	2.675,00
	40%	45-09	€	2.877,00
	10%	50-09	€	3.294,00
Gemiddeld salaris		€	2.817,70	
Bruto uurloon		€	18,00	De meeste aanbieders kunnen leven met de gekozen Cao (GHZ), echter geldt voor enkele aanbieders de Cao GGZ. Aanbieders geven aan de de groepen geïntegreerd zijn (licht, midden, zwaar bij elkaar). Aanbieders geven ook bij de gepresenteerde functiemixen aan dat zij voor alle groepen (van licht tot zwaar) dezelfde medewerkers inzetten, waarbij het zwaartepunt tot wel 80% ligt op mbo4, aangevuld met hbo.. Afhankelijk van de doelgroep zijn er ook hbo'ers betrokken bij de dagbesteding. Een enkele aanbieder werkt alleen met hbo-geschoolden. Hierop hebben de DUO gemeenten ervoor gekozen om voor de drie verschillende producten (licht, midden en zwaar) alleen te differentiëren op gemiddeld aantal cliënten per begeleider, en alle andere kostencomponenten (waaronder de functiemix) gelijk te houden Een aantal aanbieders geeft aan dat trede 8 (initieel gekozen als uitgangspunt voor het bepalen van het gemiddeld bruto uurloon) te laag is, omdat (bijna) al hun werknemers al in de bovenste trede van hun schaal zitten. Bij andere aanbieders is de leeftijdsopbouw anders (jonger). Er is een aanpassing gedaan naar trede 9. Voor dagbesteding alle zwaarten gemiddeld 17,2 . (16,2 ; 15,0 en 21)
Vakantiewetuitkering		8,0%	Cao bepaald	
Eindejaarsuitkering		7,1%	Cao bepaald	
Uurloon incl. vakantie en eindejaarsuitkering		€	20,71	
<u>Werkgeverslasten</u>				
WGA / WIA (+WKO)		6,77%	Wettelijk bepaald	
Sectorfonds		0,64%	Wettelijk bepaald	
WW		2,95%	Wettelijk bepaald	
Zvw werkgeversdeel		6,90%	Wettelijk bepaald	
Pensioen werkgeversdeel		8,30%	Past automatisch aan op basis van bruto uurloon	
Werkhervattingskas		2,50%	Actiz model: Tussen de 0,28% en 4,64%, opgesplitst naar: 0,18%-3,00% voor WGA-vast en-flex 0,10%-1,64% voor ZW-flex. Significant: Kleine werkgevers betalen een vaste sectorale premie (gezondheidszorg: 0,77+0,33 = 1,1%). Middelgrote werkgevers betalen het gemiddelde in de sector. Voor grote werkgevers is de premie afhankelijk van de schadelast. NB: voor SO zijn over het algemeen grote aanbieders gecontracteerd.	
WGA eigen risico herverzekerd		0,25%	Dit is een keuze van de onderneming.	
Tegemoetkoming Zvw			afhankelijk van cao, niet van toepassing bij Cao VVT, GHZ	
Totaal werkgeverslasten			28,31%	
Inclusief werkgeverslasten		€	26,58	
<u>Opslag weekend en avond</u>				
Opslag voor werk in weekenden en avonden		0,00%	In de dialoogsessie gaven aanbieders aan dat er ook dagbesteding in weekenden wordt aangeboden. De DUO gemeenten zijn hier niet op tegen, maar stellen dit zeker niet als eis voor de dagbesteding. Daarom nemen de gemeenten geen ORT op als kostencomponent	
Inclusief opslag		€	26,58	

<u>Niet productieve uren</u>			
Verlof (inclusief feestdagen)		13,68%	Dit betreft 144 uren verlof, 57 PBL uren en 7 feestdagen. Uitgaande van 1878 uren per jaar resulteert dat in 13,68% verlof. Diverse aanbieders hebben aangegeven dat hun gemiddelde PBL uren hoger liggen i.v.m. de leeftijdsopbouw van hun personeelsbestand. Dit argument werd echter niet door alle aanbieders genoemd. De gemeenten kiezen ervoor om de huidige cao's te volgen.. Het totaal percentage van niet productieve uren is in lijn met wat aanbieders in de dialoogsessie hebben aangeven.
Indirecte uren		10,00%	Aanname: Geen reistijd en beperkte verslaglegging per cliënt. Wel voorbereidingstijd zoals boodschappen etc. Benchmark: bandbreedte van 2% tot 27%. Gemiddeld 11% Aanbieders geven aan uit te gaan van 70%-75% productiviteit (declarabel) voor deze medewerkers. Totaal niet -productieve uren zou dan op 25%-30% moeten komen. Uitgaande van 10% bij deze component, komt % niet productief op 29,28% wat goed hierbij aansluit.
Ziekteverzuim		5,60%	sectorgemiddelde: 5,1% voor zorg en welzijn (cbs) Volgens aanbieders is dat te laag. Afgelopen 3 jaar (2014-2017) voor welzijnszorg gemiddeld 5,55% Door gemeenten aangepast van 5,1 naar 5,6%.
<i>Totaal niet productieve uren</i>		29,28%	
Gecorrigeerd voor niet productieve uren		€ 37,58	
<u>Reiskosten</u>			
Reiskosten per uur woon-werk			
Reiskosten per uur werk-werk			nvt
Totaal inclusief reiskosten		€ 37,58	
<u>Indirecte en overige kosten</u>			
Opleidingskosten		2,00%	Benchmark: gemiddeld 2%
Overige indirecte kosten (als percentage van directe personeelskosten)		35,00%	Op basis van de benchmark met gegevens van aanbieders hadden de DUO gemeenten initieel voor 20% gekozen. Aanbieders geven echter aan dat 20% te weinig is, o.a. vanwege de kosten voor voeding en de activiteiten (naast huisvesting). Op basis van informatie die nadien nog is aangeleverd door aanbieders is een percentage van 35% vastgesteld.
Huisvesting, activiteitskosten			
Overhead, inclusief risico en resultaat (als percentage van directe personeelskosten)		22,50%	Benchmark aanbieders: 10% tot 67%. Gemiddeld: 27% Grotendeels dezelfde aanbieders als die begeleiding aanbieden. Geen reden om hier onderscheid te maken in overhead percentage. Verschil met begeleiding zit vooral in de overige indirecte kosten, vandaar deze aangepast
<i>Totaal indirecte en overige kosten</i>		59,50%	
Reële kostprijs per begeleider per uur		€ 59,94	
Groepsgrootte per begeleider		4,5	Benchmark aanbieders: 5,6 Aanbieders geven aan dat het om geïntegreerde groepen gaat en dat het dus moeilijk is om gemiddelde groepsgrootte per product aan te geven. Wel geldt het principe dat bij zwaardere cliënten er gemiddeld genomen meer begeleiding nodig is, vandaar de differentiatie tussen licht - midden en zwaar op dit punt.
Reële kostprijs per cliënt per uur		€ 13,32	
Duur dagdeel		4	
Reële kostprijs per cliënt per dagdeel		€ 53,28	