

Memo

Van: Merel de Klerk Datum: 14 januari 2025
Aan: Inkoopregio Zeeland Status: Vertrouwelijk
Cc:
Onderwerp: Uitkomsten kostprijsonderzoek jeugdhulp Zeeland

In een separaat verzonden document (Excel) staat de berekende opbouw van de kostprijzen van de producten waarvoor een kostprijs berekend kon worden, met uitzondering van de producten met een verblijfscomponent¹. Deze opbouw is voor de producten als volgt opgebouwd:

- Bruto uurloon (incl. opslagen en sociale lasten, gecorrigeerd voor productiviteit)
- Reiskosten
- Kosten overhead en overige personele kosten
- Huisvestingskosten
- Productspecifieke kosten
- Opslag voor risico, innovatie en marge

Voor de arrangementen is bovendien een berekening toegevoegd om te tonen hoe tot de kostprijzen van de arrangementen gekomen is. Deze is in alle gevallen gebaseerd op de door de inkoopregio verstrekte productbeschrijvingen.

Voor de kostprijs-elementen waarbij aannemelijk is dat deze verschillen tussen regio's, producten en aanbieders, hebben we informatie uitgevraagd bij de deelnemende aanbieders. Het gaat om het bruto uurloon (gebaseerd op de cao's uit 2024, door aanbieders is de inschaling, periodiek en functiemix opgegeven), productiviteit, materiële reiskosten en groepsgrootte (indien van toepassing).

De *generieke* en een aantal *productspecifieke* kostprijs-elementen zijn niet opgevraagd bij de deelnemende aanbieders, maar aanbieders zijn gevraagd om op de hoogte van de kostprijs-elementen te reageren. Het gaat om verschillende kostprijs-elementen, waarbij het aannemelijk is dat deze in beperkte mate tussen regio's, aanbieders en producten verschillen. Te denken valt aan een opslag voor overhead, sociale lasten en overige kosten. In het opgeleverde rapport staan de opslagen die in dit kostprijsonderzoek zijn gehanteerd.

¹ De opbouw van en de berekening voor producten met een verblijfscomponent wijkt af van het standaard kostprijsmodel. Deze producten staan vooralsnog niet opgenomen in de Excel.