Toelichting bij Deelbegroting Dagbegeleiding MeerVoormekaar Wijchen 2027

Bij de dagbesteding is in het verleden een afwijkende kostprijssystematiek gehanteerd. Voor deze deelopdracht van MeerVoormekaar is niet gewerkt met het reguliere integraal uurtarief. Er is in het verleden begroot op basis van de daadwerkelijke personeelskosten van de betreffende medewerkers en er is een toeslag voor overheadkosten gehanteerd van slechts 10%. Hierdoor zijn de kosten van de dagbesteding (structureel) veel te laag begroot. Feitelijk is hierdoor een systematiek ontstaan van interne subsidiëring voor de dagbesteding vanuit de andere taakgebieden van MeerVoormekaar. Tot 2023 kon dit financieel ook, omdat de budgetsubsidie voor MeerVoormekaar toereikend was om alle overheadkosten uit te dekken.

Als gevolg van deze onvolledige dekking van het taakveld dagbegeleiding en de niet-volledige indexering t/m 2025, is er noodgedwongen fors bezuinigd op de indirecte kosten van MeerVoormekaar (=overhead). Dit wordt bevestigd door benchmarkonderzoek naar de kostprijsberekening van Adviesbureau Berenschot gepubliceerd in september 2026. Het gevolg hiervan is dat complete overheadfuncties niet of onvoldoende belegd zijn (o.a. communicatie, HRM, ICT) of kostenposten fors lager liggen dan de benchmark (o.a. noodgedwongen verhuizing uit ’t Mozaïek naar de huisvesting op het Stationsplein, maar bijvoorbeeld ook het uitblijven van investeringen op ICT). De loonkostenstijgingen vanuit de CAO lopen vanaf 2023 op tot in totaal 22,6% (feitelijk liggen ze nog hoger, vanwege verbeteringen van allerlei secundaire arbeidsvoorwaarden), terwijl we slechts geïndexeerd zijn voor 12,6% vanaf 2023 door de gemeente Wijchen. In 2024 heeft MeerVoormekaar een formeel bezwaarschriftenprocedure doorlopen om de afgewezen indexatie van 10% (die MeerVoormekaar had aangevraagd voor de loonkostenstijging van 15% over 2023 & 2024) alsnog te krijgen. Dit verzoek is door de bezwaarschriftencommissie van de gemeente Wijchen afgewezen.

In de halfjaarrapportage over 2026 is een korting berekend van 20% op de personeelskosten van de dagbegeleiding om het tekort te beperken tot de genoemde € 3.173. Als het aantal uren van het formatieplan maal het uurtarief zou zijn opgenomen, zou er een veel groter tekort zijn. Wellicht was het beter geweest toen al de daadwerkelijke kosten van de dagbesteding te laten zien gebaseerd op het aangepaste integraal uurtarief voor de Dagbegeleiding. Echter de begroting van 2026 was nog gebaseerd op de oude, achterhaalde systematiek.

In overleg met de financial van MeerVoormekaar hebben we besloten voor 2027 een aanvraag te doen voor de daadwerkelijke personeelskosten van de dagbegeleiding, zoals ook de accounthouder/ strategisch adviseur Sociaal Domein ons geadviseerd heeft. Hierbij hanteren we een korting van 33% op het reguliere integrale uurtarief dat we voor andere taakgebieden hanteren. Deze korting is reëel omdat de dagbegeleiding wordt uitgevoerd door medewerkers in een lagere schaal dan de overige medewerkers van MeerVoormekaar.

Wij zijn van mening dat we niet minder uren kunnen inzetten om het product dagbegeleiding goed uit te kunnen voeren. Beide locaties zijn vijf dagen per week open. De personele inzet is daarop afgestemd. We hanteren 80 formatie-uren in Wijchen (2 keer 40 uur). Aangezien we ook inkomsten genereren vanuit de Wet Langdurige Zorg, dient er altijd een kwalificeerde professional aanwezig te zijn op beide dagbegeleidingslocaties.

Thans is de financiële situatie ogenschijnlijk zodanig dat we mogelijk geen extra financiering hoeven te vragen voor de dagbegeleiding in 2026, zoals in 2025 wel nodig was. Dit is alleen gerealiseerd doordat we (extra) incidentele middelen hebben ontvangen voor zwangerschaps- en bevallingsverloven en we zieke collega’s konden vervangen door minder dure collega’s. Dit is geen structurele oplossing, waardoor we genoodzaakt zijn om reële tarieven te hanteren, ook voor onze dagbegeleiding.