

INKOOP GESPECIALISEERDE HULP WMO REGIO MEIERIJ

Bijlage 3 tarieven

INKOOP GESPECIALISEERDE HULP WMO
REGIO MEIERIJ
DATUM: 19-09-2023



In deze bijlage worden de tarieven gepresenteerd alsmede de onderbouwing hiervan. De tarieven zijn gebaseerd op een advies van bureau HHM. Zij hebben bij de berekening expliciet rekening gehouden met en voldaan aan wettelijke verplichtingen op basis van Artikel 2.6.6 Wet maatschappelijke ondersteuning 2015, de gemeentelijke verordeningen van De Deelnemende gemeenten en jurisprudentie.

Tariefoverzicht

Wmo licht				
Product	Type aanbieder	Productcode	Tarief prijspeil 2023	Tarief per
Individuele Begeleiding	Regulier	02A03	€ 65,40	uur *
Individuele Begeleiding Extra	Regulier	02A05	€ 75,60	uur *
Groepsbegeleiding	Regulier	07A03	€ 38,51	dagdeel
Groepsbegeleiding Extra	Regulier	07A04	€ 63,71	dagdeel
Groepsbegeleiding NHC	Regulier	07A03	€ 41,54	dagdeel
Groepsbegeleiding Extra NHC	Regulier	07A04	€ 66,74	dagdeel
Kortdurend Verblijf	Regulier	04A01	€ 197,69	etmaal
Vervoer - Niet rolstoelgebonden	Regulier	08A03	€ 14,85	dag
Vervoer - Rolstoelgebonden	Regulier	08A04	€ 24,41	dag
Individuele Begeleiding	Micro	02B03	€ 57,60	uur *
Individuele Begeleiding Extra	Micro	02B05	€ 66,60	uur *
Groepsbegeleiding	Micro	07B03	€ 35,29	dagdeel
Groepsbegeleiding Extra	Micro	07B04	€ 57,59	dagdeel
Kortdurend Verblijf	Micro	04B01	€ 183,44	etmaal

* Afgerond naar boven / deelbaar door 60 minuten.

Aan het eind van deze bijlage staan de onderliggende berekening van de tarieven.

Indexering

De tarieven zijn berekend op prijspeil 2021 en geïndexeerd voor de jaren 2022 en 2023.

- Voor de ambulante producten Begeleiding en Dagbesteding geldt hierbij een verhouding van 85% OVA en 15% materieelprijsindexcijfer.
- Voor Kortdurend verblijf hanteert de regio 70% OVA en 30% materieelprijsindexcijfer.
- Jaarlijks vindt indexatie plaats in december voor het opvolgende jaar, voor het eerst in december 2023 voor 2024. Dit gebeurt op basis van het op dat moment meest recente OVA en materieelprijsindexcijfer voor het opvolgende kalenderjaar.
- Indien bij vaststelling van de definitieve OVA en materieelprijsindexcijfer het werkelijke indexcijfer meer dan 0,5% afwijkt (naar boven of naar beneden) dan vindt correctie van het indexpercentage vanaf het opvolgende kalenderjaar.
- Bij indexatie worden de uurtarieven volgens het kostprijsmodel geïndexeerd. Na toepassing van indexatie wordt het minuut tarief bepaald door middel van het uurtarief te delen door 60 en af te ronden naar boven op twee decimalen nauwkeurig.
- Indexering van het vervoertarief geschiedt 100% volgens de NEA-index.



Kostprijsmodel

Om te komen tot reële tarieven is gebruik gemaakt van onderstaand kostprijsmodel. In de volgende paragrafen worden de verschillende componenten van de kostprijs toegelicht.

Parameter	Omschrijving
1. 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.
2. Opslagen	Hierbij gaat het om reguliere opslagen op het salaris bij de gekozen functieniveaus, zoals vakantietoeslag, eindejaarsuitkering, individuele keuzebudgetten, onregelmatigheidstoeslag, etc.
3. Sociale lasten	Dit betreft de werkgeverslasten, zoals de verschillende verplichte verzekeringen, pensioen, etc. Deze kunnen per cao verschillen. Ook worden hier vaak opleidingskosten en reiskosten onder begrepen.
4. Overhead	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 personele overhead (de kosten van overig personeel, zoals management, staf, beleid, administratie, etc.) en de overige kosten (alle overige, materiële kosten).
5. Productiviteit/ declarabiliteit	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.
6. Risico-opslag	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.
7. Overige kosten	Voor bepaalde vormen van zorg gelden er aanvullende kosten gekoppeld aan de voorziening. Hierbij gaat het bijvoorbeeld om de dagbestedingslocatie en bij kortdurend verblijf en beschermd wonen om de kosten van de stenen (huur, onderhoud, afschrijvingen, rente, etc.) en de kosten van het hotelmatige voorzieningen (schoonmaak, levensonderhoud, maaltijden, etc.). De waarde van deze component drukken we uit in een vast bedrag per dagdeel of per etmaal. Kosten van vervoer passen niet in dit algemene kostprijsmodel; daarvoor volgt een alternatief voorstel.

Tabel 1: algemeen kostprijsmodel voor het sociaal domein



1. Inschaling

De maatschappelijke ondersteuning wordt geboden door professionals met verschillende opleidingsniveaus. In de productbeschrijvingen varieert dit van MBO-3 niveau tot en met HBO opgeleide medewerkers; het aandeel van de verschillende opleidingsniveaus verschilt per product. De inschaling hangt samen met het opleidingsniveau. Daarnaast zijn de verschillende aanbieders in de praktijk vanuit de historie verbonden met meerdere cao's. In tabel 2 staat met welke mix van schalen is gerekend per opleidingsniveau. 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	cao VVT, GGZ en GHZ		Sociaal werk	
MBO – 3		FWG 30 (50%)	FWG 35 (50%)	schaal 4 (50%)	schaal 5 (50%)
MBO – 4		FWG 40 (50%)	FWG 45 (50%)	schaal 6 (50%)	schaal 7 (50%)
HBO		FWG 50 (80%)	FWG 55 (20%)	schaal 8 (80%)	schaal 9 (20%)

Tabel 2: inschaling per opleidingsniveau

Voor de verschillende producten hanteren we de volgende opleidingsmix:

Product	MBO - 3	MBO – 4	HBO
Individuele begeleiding	45%	45%	10%
Individuele begeleiding extra		50%	50%
Groepsbegeleiding		90%	10%
Groepsbegeleiding extra		60%	40%
Kortdurend Verblijf	35%	35%	30%

Tabel 3: functiemix per product

Omdat niet elke hulpverlener op de hoogste trede (periodiek) binnen de schaal wordt uitbetaald, rekenen we steeds met **93% van het maximum** van het hoogste (reguliere) salarisbedrag van de aangegeven salarisschaal.

2. Opslagen

De opslagen worden rechtstreeks uit de cao's afgeleid.

Parameter	Waarden	Toelichting
Vakantie	8%	Dit is in alle cao's gelijk.
Eindejaar	8,33%	Dit is in alle cao's gelijk.
Ort	0%	Voor de begeleiding (individueel en in groepen) geldt dat deze vrijwel uitsluitend tijdens de '0% ORT-uren' worden geboden (ma-vrij tussen 7 en 20 uur en za tussen 8 en 12 uur).
	12%	Voor Kortdurend Verblijf hanteren we 12% ORT.

Tabel 4: uitwerking opslagen



3. Sociale Lasten

De opslag sociale lasten is gebaseerd op de verschillende wettelijk verplichte percentages voor 2021. Sinds begin 2020 is de Wet Arbeidsmarkt in Balans (WAB) van kracht, waardoor het premiepercentage voor de werkloosheidswet gedifferentieerd is naar de aard van het dienstverband van de medewerkers. Om deze opslag te kunnen berekenen is de verdeling tussen vast/flex van belang. We hanteren als uitgangspunt een verdeling van 80% medewerkers voor onbepaalde tijd en 20% medewerkers op een tijdelijk contract. Ook is opslag toegevoegd voor de transitievergoeding die in de WAB is aangepast. Dit betreft de uitkering die wordt gegeven aan medewerkers waarbij op verzoek van de werkgever de (tijdelijke) aanstelling wordt beëindigd.

Component	Percentage 2021
WAO/IVA/WGA basispremie (Aof) incl. toeslag kinderopvang	7,53%
WW premie (Awf) laag (aanstelling voor onbepaalde tijd)	80% van 2,70%
WW premie (Awf) hoog (overige dienstbetrekkingen)	20% van 7,70%
ZVW premie werkgever	7,00%
Werkhervattingskas (gezondheidszorg)	1,28%
Transitievergoeding	0,19%
Opslag bijzondere personeelskosten	2,40%
TOTAAL opslag sociale lasten	22,10%
Gemiddelde pensioenpremie werkgever (Begeleiding excl. ORT)	8,86%
Gemiddelde pensioenpremie werkgever (Kortdurend Verblijf incl. ORT)	9,12%

Tabel 5: Opbouw sociale lasten

4. 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 gebouwgebonden kosten, afschrijving, huur, lease, interest en algemene kosten (waaronder ICT, kantoorbenodigdheden, marketing, abonnementen etc.).

Onderscheid naar organisatie

Het overheadpercentage is gebaseerd op de zorginfrastructuur van een normaal efficiënt opererende aanbieder en de mate waarin wordt verwacht een beleidsmatige bijdrage te leveren aan het zorglandschap. Op basis van onderstaande criteria worden verschillende opslagpercentages op de bruto personeelskosten incl. werkgeverslasten gehanteerd.

- Micro-organisaties.
Dit zijn kleinere organisaties, die voldoen aan minstens twee van de volgende criteria:
 - omzet is maximaal € 700.000
 - balanstotaal is maximaal € 350.000
 - maximaal 10 fte op de loonlijst
- Overige organisaties.

Parameter	Waarde	Toelichting
Overhead Begeleiding	15%	Micro-organisaties
	30%	Overige organisaties

Tabel 6: Uitwerking overhead als opslag op de kosten van het direct dienstverlenend personeel



5. Productiviteit/declarabiliteit

Basis voor de productiviteit is de inzet die kan worden gedeclareerd. Dit is de cliëntcontacttijd, alle tijd die in rechtstreeks contact (face-to-face, ear-to-ear, screen-to-screen) met de cliënt wordt besteed.

Onderdeel	Ondersteuning bij de aanbieder	Ondersteuning bij cliënt thuis	Kortdurend verblijf
Bruto beschikbare uren per jaar	1.878	1.878	1.878
Feestdagen	50	50	50
Verlof, incl. bovenwettelijk	203	203	203
Ziekteverzuim (6%)	100	100	100
Werkbare uren per jaar	1.525	1.525	1.525
Niet cliëntgebonden activiteiten:			
Opleiding, intervisie	40	40	40
Algemeen overleg en administratie	80	80	50
Overig (koffie/thee, etc.)	20	20	-
Cliëntgebonden uren	1.385	1.385	1.435
Indirect: overleg en dossiervorming	75	75	75
Reistijd van/naar cliënt		125	
Cliëntcontacttijd (declarabel)	1.310	1.185	1.360

Tabel 7: uitwerking declarabiliteit

6. Risico-opslag

Om (financiële) tegenvallers te kunnen opvangen, heeft een aanbieder een weerstandsvermogen nodig. Hiertoe is een opslag voor het creëren van dergelijke buffers realistisch.

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

Tabel 8: uitwerking risico-opslag

7. Overige kosten

Toelichting dagbesteding

De hoogte van de kosten voor de huisvesting bij groepsbegeleiding leiden we af uit de NZa tarieven voor de normatieve huisvestingscomponent (NHC) en de normatieve inventariscomponent (NIC) voor dagbesteding in de Wlz (de Modulaire Pakketten Thuis).

Hiervoor hanteren we € 7,- per dagdeel ter dekking van de kosten van huisvesting bij zinvolle daginvulling. Aanvullend gaan we uit van een vergoeding van € 2,64 voor lichte catering. Daarmee komt de totale vergoeding bij dagbesteding op € 9,64 per cliënt per dagdeel van vier uren.

Toelichting extra toeslag NHC

Aanbieders die hoofdzakelijk zorg leveren vanuit de Wet Langdurige Zorg (WLZ), zijn gehouden aan specifieke (kwaliteits)eisen. Deze eisen zijn over het algemeen zwaarder dan WMO.

Omdat de huisvesting voor WLZ en WMO niet te scheiden is, ontvangen aanbieders die voldoen aan bepaalde eisen¹ een toeslag van € 2,75 per dagdeel. Daarmee komt de totale vergoeding bij dagbesteding op € 12,39 per cliënt per dagdeel van vier uren.

¹ Een aanbieder is WTZA plichtig, het aandeel WLZ cliënten is groter dan 50% en de dagbestedingslocatie is gekoppeld aan de woonzorglocatie.



In de volgende tabel geven we weer welke groepsgrootte de basis vormt voor de berekening van het tarief per cliënt.

Groepsgrootte	
Groepsbegeleiding	Gemiddeld 7 – 11; we rekenen derhalve met 9 cliënten
Groepsbegeleiding extra	Gemiddeld 4 – 6; we rekenen derhalve met 5 cliënten

Tabel 9: Groepsgrootte bij groepsbegeleiding

Toelichting deeltijdverblijf

In de onderstaande tabel zijn de parameters voor de verdere opbouw van een reëel tarief voor deeltijdverblijf / kortdurend verblijf weergegeven.

Mogelijke (mantel)zorgtaken	Basis voor een reëel tarief
Huishoudelijke taken in brede zin (onderdak, zorgen voor slapen, maaltijden, etc.)	Dit betreft het leveren van 'bed, bad, brood'. Het NZa tarief hiervoor bedraagt in 2020 € 53,92 per etmaal (conform de eerder genoemde beleidsregel BR/REG-21118).
Persoonlijke en lijf gebonden zorg (hulp bij aan- en uitkleden, wassen, verzorging, etc.)	n.v.t. (zorgverzekeringswet)
Toezichtstaken (aandacht hebben, aanwezig zijn, begeleiding door de dag, eventueel ADL-assistentie, slaapwacht tijdens nachtelijke uren)	Dit betreft het overnemen van de taken die door de mantelzorger worden verricht. We gaan uit van de aanwezigheid van een medewerker van het opleidingsniveau uit tabel 3. Daarbij bedient één professional overdag (07:00-20:00 uur) de groep met een gemiddelde groepsgrootte van 7 cliënten. Bij deze inzet gaan we uit 12% toeslag ORT (zie bijlage 1). Tijdens de nachtelijke uren (20:00-07:00 uur) wordt van een slaapwacht gebruik gemaakt wordt. Hiervoor gaan we uit van de aanwezigheid van een slaapwacht die de instelling die het logeren levert doorgaans vanuit overige (Wlz-) voorzieningen reeds beschikbaar heeft. Bij een gemiddeld aantal cliënten waarop een slaapwacht toeziet van 18-24 cliënten, kost dit per cliënt gemiddeld € 13,= per etmaal.
Reguliere Wmo-ondersteuning	n.v.t. (niet via dit product; andere Wmo producten)
Geneeskundige zorg	n.v.t. (zorgverzekeringswet)

Tabel 10: Toelichting Deeltijdverblijf

Toelichting vervoer

Voor vervoer sluiten we aan bij de tarieven voor vergelijkbare voorzieningen t.b.v. de dagbesteding Wlz in 2021. Hierbij gaan uit van vervoersafstanden tot 10 km, waarbij onderscheid gemaakt wordt tussen gewoon vervoer en rolstoelvervoer naar groepsbegeleiding.

Onderliggende berekening tarief

Regulier tarief

Product	waarden	Individuele begeleiding		Groepsbegeleiding		Kortdurend Verblijf	Afwijkende waarden
		Basis	Extra	Basis	Extra		
Max maandsalaris opleidingsmix def OVA 2021	2,01% €	3.096 €	3.565 €	3.310 €	3.501 €	3.271	
Inschaling als % van max	93,00% €	34.550 €	39.782 €	36.943 €	39.072 €	36.501	
ORT	0,00% €	- €	- €	- €	- €	4.380	12,00%
Vakantiegeld	8,00% €	2.764 €	3.183 €	2.955 €	3.126 €	2.920	
Eindejaarsuitkering	8,33% €	2.878 €	3.314 €	3.077 €	3.255 €	3.041	
Loopbaanbudget							
Bruto loonkosten excl werkgeverslasten	€	40.192 €	46.278 €	42.976 €	45.453 €	46.842	
Werkgeverslasten	30,97% €	12.448 €	14.333 €	13.311 €	14.078 €	14.629	31,23%
Bruto loonkosten incl werkgeverslasten	€	52.640 €	60.611 €	56.287 €	59.530 €	61.471	
Opslag overhead	30,00% €	15.792 €	18.183 €	16.886 €	17.859 €	18.441	
Risico-opslag	2,00% €	1.369 €	1.576 €	1.463 €	1.548 €	1.598	
Totale kosten	€	69.801 €	80.371 €	74.637 €	78.937 €	81.510	
Declarabele uren		1.185	1.185	1.310	1.310	1.360	
Uurtarief prijspeil 2021	€	58,90 €	67,82 €	56,97 €	60,26 €	59,93	
					€	13,00	toezicht/nacht
Groepsgrootte				9	5	7	
Uren per dagdeel	4					13	
Opslag locatiekosten per dagdeel	€ 9,64					€ 53,92	
Tarief prijspeil 2021	€	58,90 €	67,82 €	34,96 €	57,85 €	178,23	
Opslag locatiekosten per dagdeel voor aanbieders met kwaliteitseis Wlz				€ 2,75	€ 2,75		
Tarief prijspeil 2021 aanbieders met kwaliteitseis Wlz	€	58,90 €	67,82 €	37,71 €	60,60 €	178,23	
Indexering 2022 (definitieve index)		4,70%	4,70%	4,70%	4,70%	4,98%	
Tarief prijspeil 2022	€	61,80 €	71,40 €	36,61 €	60,57 €	187,11	
Tarief prijspeil 2022 aanbieders met kwaliteitseis Wlz				€ 39,49	€ 63,45		
Indexering 2023 (voorlopige index)		5,20%	5,20%	5,20%	5,20%	5,66%	
Tarief prijspeil 2023	€	65,40 €	75,60 €	38,51 €	63,71 €	197,69	
Tarief prijspeil 2023 aanbieders met kwaliteitseis Wlz				€ 41,54	€ 66,74		

Micro tarief

Product	waarden	Individuele begeleiding		Groepsbegeleiding		Kortdurend Verblijf	Afwijkende waarden
		Basis	Extra	Basis	Extra		
Max maandsalaris opleidingsmix def OVA 2021	2,01% €	3.096 €	3.565 €	3.310 €	3.501 €	3.271	
Inschaling als % van max	93,00% €	34.550 €	39.782 €	36.943 €	39.072 €	36.501	
ORT	0,00% €	- €	- €	- €	- €	4.380	12,00%
Vakantiegeld	8,00% €	2.764 €	3.183 €	2.955 €	3.126 €	2.920	
Eindejaarsuitkering	8,33% €	2.878 €	3.314 €	3.077 €	3.255 €	3.041	
Loopbaanbudget							
Bruto loonkosten excl werkgeverslasten	€	40.192 €	46.278 €	42.976 €	45.453 €	46.842	
Werkgeverslasten	30,97% €	12.448 €	14.333 €	13.311 €	14.078 €	14.629	31,23%
Bruto loonkosten incl werkgeverslasten	€	52.640 €	60.611 €	56.287 €	59.530 €	61.471	
Opslag overhead	15,00% €	7.896 €	9.092 €	8.443 €	8.930 €	9.221	
Risico-opslag	2,00% €	1.211 €	1.394 €	1.295 €	1.369 €	1.414	
Totale kosten	€	61.747 €	71.097 €	66.025 €	69.829 €	72.105	
Declarabele uren		1.185	1.185	1.310	1.310	1.360	
Uurtarief prijspeil 2021	€	52,11 €	60,00 €	50,40 €	53,30 €	53,02	
						€ 13,00	toezicht/nacht
Groepsgrootte				9	5	7	
Uren per dagdeel	4					13	
Opslag locatiekosten per dagdeel	€ 9,64					€ 53,92	
Tarief prijspeil 2021	€	52,11 €	60,00 €	32,04 €	52,28 €	165,38	
Indexering 2022 (definitieve index)		4,70%	4,70%	4,70%	4,70%	4,98%	
Tarief prijspeil 2022	€	54,60 €	63,00 €	33,55 €	54,74 €	173,63	
Indexering 2023 (voorlopige index)		5,20%	5,20%	5,20%	5,20%	5,66%	
Tarief prijspeil 2023	€	57,60 €	66,60 €	35,29 €	57,59 €	183,44	

Tarief vervoer (regulier en micro)

Product	Doelgroep	0-4 km	5-9 km	Tarief prijspeil 2021	Tarief prijspeil 2022	Tarief prijspeil 2023
					3,50%	13,70%
Vervoer - Niet rolstoelgebonden	Eigen vervoer aanbieder	€ 7,72	€ 7,72	€ 12,62	€ 13,06	€ 14,85
	Volwassenen; niet rolstoel gebonden	€ 17,52	€ 17,52			
Vervoer - Rolstoelgebonden	Volwassenen; rolstoel gebonden	€ 17,52	€ 23,96	€ 20,74	€ 21,47	€ 24,41