

Opbouw tarieven Begeleiding Groep

Gemeenten Harlingen, Terschelling, Vlieland en
Waadhoeke

6 mei 2026

Nico Dam
Nina Schreuder

© Bureau HHM 2026
NS/26/0806/rtdnwf





Disclaimer!

Deze presentatie bevat het kostprijsmodel en de concept parameterwaarden die gebruikt worden bij het bepalen van 'reële tarieven' voor de Begeleiding Groep en vervoer voor de gemeenten Harlingen, Terschelling, Vlieland en Waadhoeke.

Nadere toelichting is te lezen in de 'Notitie opbouw tarieven Begeleiding groep' (kenmerk NS0805)

De adviestarieven die op basis van de gepresenteerde parameters worden berekend, worden later vastgesteld door de gemeenten. Aan deze sheets en/of aan de genoemde notitie, kunnen daarom **geen rechten** worden ontleend!



Opbouw van deze bijeenkomst

- Onze aanpak
- Productenstructuur
- Kostprijsmodel en parameters
- Concept parameterwaarden
- Vervolgproces en uw inbreng



Onze aanpak

- Kostprijsmodel op basis van relevante parameters
- Vullen op basis van productbeschrijvingen en benchmarks
- Bespreken met de gemeenten
- Marktconsultatie (*start vandaag*)
- Aanbieders reflecteren schriftelijk met argumenten
- Eventueel aanpassen van parameterwaarden
- Uitkomsten bespreken met de gemeenten
- Advies reële tarieven



Productenstructuur

- Begeleiding Groep (belevingsgericht)
- Toeslag Terschelling
- Regulier Vervoer
- Rolstoel Vervoer



Uitgangspunten kostprijsmodel

- Parameters op basis van wettelijk kader (AMvB)
- Transparante en herleidbare parameterwaarden
- Baseren op vraag van de Dienst en kenmerken van de regio
- Input van aanbieders:
 - toets op de regionale uitvoeringspraktijk
 - uitgaande van een gemiddeld efficiënte aanbieder
- Basis is steeds de inzet van een professional
- Toewerken naar kosten van die inzet per eenheid



KOSTPRIJSELEMENTEN

1. SALARIS	1	Salaris 1 fte directe medewerker Functie- en cao-mix personele inzet	€ xxxx
2. OPSLAGEN	2	Opslagen: Vakantietoeslag Eindejaarsuitkering Onregelmatigheidstoeslag	xx % xx % xx %
3. SOCIALE LASTEN	3	Sociale lasten: Werkgeverslasten sociale verzekeringen Pensioenbijdrage werkgever	xx % xx %
4. OVERHEAD	4	Overhead: Personele overhead (management, staf e.d.) Materiële kosten overhead	xx % xx %
5. PERSONEEL NIET IN LOONDIENT	5	PNIL:	xx %
6. RISICO-OPSLAG	6	Risico-opslag:	xx %
7. DECLARABELE UREN	7	TOTALE KOSTEN PER FTE PER JAAR Aantal declarabele uren per fte: Ziekteverzuim Reistijd	€ xxxx xx uur xx uur
8. 'STENEN'	8	UURTARIEF DIRECTE MEDEWERKER Kosten van de 'stenen' en hotelmatige voorzieningen van de (verblijfs)setting. Een bedrag per etmaal of per dagdeel. No-show Bezettingsgraad	€ xx xx % xx %

Basis parameterwaarden

- 93% van max. salaris volgens de mix
- 8% VT (8,33% GGZ) en 8,33% EJU (9,06% SW)
- Balansbudget GGZ, loopbaanbedrag en tegemoetkoming zorgverzekering SW
- Sociale lasten en pensioenpremie: 28,15%
- Opslag risico 2%
- ORT: 0%



Cao mix

Product	GGZ	GHZ	SW	VVT
Begeleiding Groep (belevingsgericht)	15%	5%	5%	75%



Inschaling per opleidingsniveau

Niveau	Cao	GGZ, GHZ en VVT	SW	JZ
MBO – 3		FWG 35 (100%)	Schaal 4 (50%) Schaal 5 (50%)	Schaal 4 (50%) Schaal 5 (50%)
MBO – 4		FWG 40 (50%) FWG 45 (50%)	Schaal 6 (50%) Schaal 7 (50%)	Schaal 7 (100%)
HBO		FWG 50 (80%) FWG 55 (20%)	Schaal 8 (80%) Schaal 9 (20%)	Schaal 8 (80%) Schaal 9 (20%)
HBO+		FWG 55 (50%) FWG 60 (50%)	Schaal 9 (50%) Schaal 10 (50%)	Schaal 9 (20%) Schaal 10 (80%)
WO		FWG 60 (50%) FWG 65 (50%)	Schaal 10 (50%) Schaal 11 (50%)	Schaal 11 (80%) schaal 12 (20%)

Func tiemix

Productgroep	Opleidingsniveau	MBO 3	MBO 4	HBO	HBO+	WO
Begeleiding Groep		35%	65%			

Opslag overhead

- Op basis van de Benchmark Care (VNG rekentool 2026)
- Opgeplust met 1% aandeel kapitaallasten kantoren
- Berekend als opslag op de kosten van de professional
- In de tarieven obv de cao-mix: **28,33%**
 - VVT: 26,6 %
 - GGZ: 35,3 %
 - GHZ: 27,2 %
 - SW: 34,4 %



Productiviteit (1)

Bruto aanstellingsuren per fte, *minus*:

- Vakantiedagen en (buitengewoon) verlof
- Ziekteverzuim op basis van afgelopen jaren
- Opleiding, intervisie, overleg en administratie

Resulteert in ***cliëntgebonden tijd*** → *minus*:

- Niet declarabele reistijd
- Declarabele reistijd (Terschelling)
- Indirect cliëntgebonden tijd

Resulteert in ***direct cliëntgebonden tijd*** (= declarabel)



Productiviteit (2)

Urenopbouw	Begeleiding Groep	Toeslag Terschelling
<i>Bruto</i>	1.878	1.878
Verlof	248	248
Ziekteverzuim	135	135
<i>Werkbare uren</i>	1.494	1.494
Niet cliëntgeb.	130	130
Reistijd	-	368
Indirecte uren	60	60
<i>Declarabel</i>	1.304	937
<i>Productiviteit</i>	69%	50%

Overige kosten

Locatiekosten Begeleiding groep

- € 11,00 per dagdeel (NHC&NIC tarieven Wlz + lichte catering)

Groepsgrootte

- Begeleiding Groep: 1 begeleider op 6 cliënten
(we rekenen met 5,7 ivm 5% no-show)

Reiskosten

- Toeslag Terschelling: dienstreizen vanaf Harlingen naar Terschelling
- Woon-werkverkeer: $10 \text{ ritten} \times 10 \text{ km} \times € 0,23 \text{ per kilometer} \times 42 \text{ werkweken} =$
€ 966,- per fte

Vervoer

	0-20km
Volwassen; regulier	€ 24,04
Volwassenen; rolstoel	€ 38,77

Bron: NZa prestatiebeschrijvingen ZZP en VPT 2026

- 50% ritten 0-10 kilometer
- 50% ritten 11-20 kilometer



Vervolgproces

- U ontvangt deze presentatie, de notitie en een Excel-format voor reacties.
- Reageren tot en met **20 mei**
(naar: onderzoek@hbm.nl, onder vermelding van 'De Dienst')
- Verwerken en analyseren reacties
- Wegen argumentatie en eventuele aanpassingen van parameters
- Opleveren definitieve notitie en adviestarieven
- Gemeenten besluiten





Dank voor de aandacht!