

**INKOOP GESPECIALISEERDE HULP WMO
REGIO MEIERIJ**

**Bijlage 2
tarieven**

INKOOP GESPECIALISEERDE HULP WMO
REGIO MEIERIJ

DATUM: 29-04-2021 (versie 2)



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

Product	Productcode	Regulier tarief	Productcode	Micro tarief
Individuele Begeleiding	02A03	€ 58,67 per uur	02B03	€ 51,90 per uur
Individuele Begeleiding Extra	02A05	€ 67,56 per uur	02B05	€ 59,76 per uur
Groepsbegeleiding	07A03	€ 33,22 per dagdeel	07B03	€ 30,31 per dagdeel
Groepsbegeleiding Extra	07A04	€ 56,02 per dagdeel	07B04	€ 50,48 per dagdeel
Kortdurend Verblijf	04A01	€ 177,79 per etmaal	04B01	€ 165,00 per etmaal
Normaal vervoer	08A03	€ 12,62 per dag dat vervoer nodig is		
Rolstoelvervoer	08A04	€ 20,74 per dag dat vervoer nodig is		

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

Indexering

De tarieven zijn berekend op prijspeil 2021. De basis voor de berekening zijn de salaristabellen zoals bekend zijn bij publicatie in 2021. Indien in 2021 een structurele wijziging plaatsvindt in een of meerdere cao's wordt dit doorberekend in de tarieven.

- 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.
- In het tarief is 50% van de voorlopige OVA opgenomen, eind 2021 wordt het tarief aangepast naar 100% van de definitieve index OVA.
- Jaarlijks vindt indexatie plaats in december voor het opvolgende jaar, voor het eerst in december 2021 voor 2022. 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 vervoerstarief 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% 12%	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). 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/IVAWGA 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-cliantgebonden 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 € 1,= voor lichte catering. Daarmee komt de totale vergoeding bij dagbesteding op € 8,= per cliënt per dagdeel van vier uren.

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 + 50% OVA	1,62%	€ 3.084	€ 3.551	€ 3.298	€ 3.488	€ 3.258	
Inschaling als % van max	93,00%	€ 34.418	€ 39.630	€ 36.802	€ 38.923	€ 36.361	
ORT	0,00%	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 4.363	12,00%
Vakantiegeld	8,00%	€ 2.753	€ 3.170	€ 2.944	€ 3.114	€ 2.909	
Eindejaarsuitkering	8,33%	€ 2.867	€ 3.301	€ 3.066	€ 3.242	€ 3.029	
Loopbaanbudget							
Bruto loonkosten excl werkgeverslasten		€ 40.038	€ 46.101	€ 42.812	€ 45.279	€ 46.663	
Werkgeverslasten	30,96%	€ 12.395	€ 14.272	€ 13.254	€ 14.017	€ 14.566	31,22%
Bruto loonkosten incl werkgeverslasten		€ 52.433	€ 60.373	€ 56.066	€ 59.296	€ 61.229	
Opslag overhead	30,00%	€ 15.730	€ 18.112	€ 16.820	€ 17.789	€ 18.369	
Risico-opslag	2,00%	€ 1.363	€ 1.570	€ 1.458	€ 1.542	€ 1.592	
Totale kosten		€ 69.527	€ 80.054	€ 74.343	€ 78.627	€ 81.190	
Declarabele uren		1.185	1.185	1.310	1.310	1.360	
UURTARIEF prijspeil 2021		€ 58,67	€ 67,56	€ 56,75	€ 60,02	€ 59,70	
						€ 13,00	toezicht/nacht
Groepsgrootte				9	5	7	
Uren per dagdeel	4					13	
Opslag locatiekosten per dagdeel	€ 8,00					€ 53,92	
TARIEF		€ 58,67	€ 67,56	€ 33,22	€ 56,02	€ 177,79	



Micro tarief

Product	waarden	Individuele begeleiding			Groepsbegeleiding			Kortdurend Verblijf	afwijkende waarden
		Basis	Extra		Basis	Extra			
Max maandsalaris opleidingsmix + 50% OVA	1,62%	€ 3.084	€ 3.551	€ 3.298	€ 3.488	€ 3.258			
Inschaling als % van max	93,00%	€ 34.418	€ 39.630	€ 36.802	€ 38.923	€ 36.361			
ORT	0,00%	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 4.363		12,00%	
Vakantiegeld	8,00%	€ 2.753	€ 3.170	€ 2.944	€ 3.114	€ 2.909			
Eindejaarsuitkering	8,33%	€ 2.867	€ 3.301	€ 3.066	€ 3.242	€ 3.029			
Loopbaanbudget									
Bruto loonkosten excl werkgeverslasten		€ 40.038	€ 46.101	€ 42.812	€ 45.279	€ 46.663			
Werkgeverslasten	30,96%	€ 12.395	€ 14.272	€ 13.254	€ 14.017	€ 14.566		31,22%	
Bruto loonkosten incl werkgeverslasten		€ 52.433	€ 60.373	€ 56.066	€ 59.296	€ 61.229			
Opslag overhead	15,00%	€ 7.865	€ 9.056	€ 8.410	€ 8.894	€ 9.184			
Risico-opslag	2,00%	€ 1.206	€ 1.389	€ 1.290	€ 1.364	€ 1.408			
Totale kosten		€ 61.504	€ 70.817	€ 65.765	€ 69.554	€ 71.822			
Declarabele uren		1.185	1.185	1.310	1.310	1.360			
UURTARIEF prijspeil 2021		€ 51,90	€ 59,76	€ 50,20	€ 53,09	€ 52,81			
						€ 13,00		toezicht/nacht	
Groepsgrootte				9	5	7			
Uren per dagdeel	4					13			
Opslag locatiekosten per dagdeel	€ 8,00					€ 53,92			
TARIEF		€ 51,90	€ 59,76	€ 30,31	€ 50,48	€ 165,00			

Vervoer

Product	Doelgroep	0-4 km	5-9 km	Tarief
Vervoer	Eigen vervoer aanbieder	€ 7,72	€ 7,72	€ 12,62
	Volwassenen; gewoon	€ 17,52	€ 17,52	
Rolstoelvervoer	Volwassenen; rolstoel	€ 17,52	€ 23,96	€ 20,74