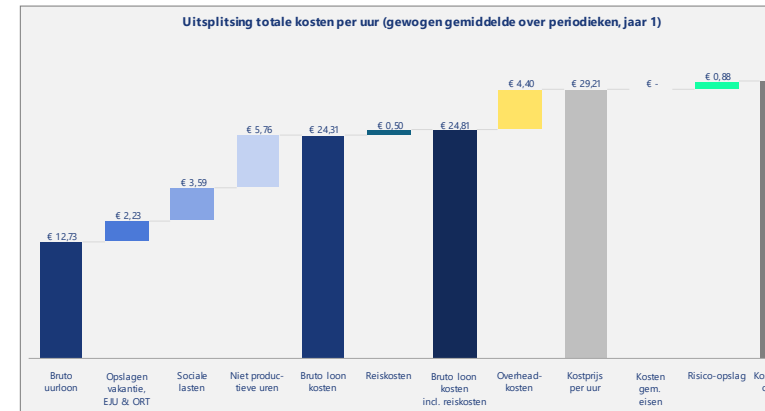


Kostprijs hulp bij het huishouden (hbh) - cao VVT

| LEGENDA                                |         |
|----------------------------------------|---------|
| Vrij in te vullen data                 |         |
| Vaststaande data                       |         |
| Suggesties voor vrij in te vullen data |         |
| Toelichting                            |         |
| Check: goed ingevuld                   | 100,00% |
| Check: niet goed ingevuld              | 90,00%  |

Berekening gewogen kostprijs

| Gewogen kostprijs                                                           |       |                |                |                |                |                |                |               |                |
|-----------------------------------------------------------------------------|-------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| Salarislasten per uur                                                       |       |                |                |                |                |                |                |               |                |
| cao                                                                         |       |                |                |                |                |                |                |               |                |
| VVT                                                                         |       |                |                |                |                |                |                |               |                |
| Schaal                                                                      |       | hbb            | hbb            | hbb            | hbb            | hbb            | hbb            | hbb           | Totaal         |
| Periodiek                                                                   |       | 0              | 1              | 2              | 3              | 4              | 5              | 5+            |                |
| Bruto uurloon                                                               |       | € 11,47        | € 12,05        | € 12,62        | € 13,20        | € 13,77        | € 14,34        | € -           |                |
| Opslag eindejaarsuitkering                                                  | 8,33% | € 1,14         | € 1,14         | € 1,14         | € 1,14         | € 1,15         | € 1,19         | € 1,14        |                |
| Opslag vakantiegeld                                                         | 8,00% | € 1,07         | € 1,07         | € 1,07         | € 1,07         | € 1,10         | € 1,15         | € 1,07        |                |
| Opslag ORT                                                                  | 0,00% | € -            | € -            | € -            | € -            | € -            | € -            | € -           |                |
| Eenmalige uitkeringen                                                       |       | € -            | € -            | € -            | € -            | € -            | € -            | € -           |                |
| <b>Totale bruto uurloon</b>                                                 |       | <b>€ 13,67</b> | <b>€ 14,25</b> | <b>€ 14,82</b> | <b>€ 15,40</b> | <b>€ 16,02</b> | <b>€ 16,68</b> | <b>€ 2,20</b> |                |
| Opslag sociale lasten                                                       |       | € 3,28         | € 3,42         | € 3,56         | € 3,70         | € 3,84         | € 4,00         | € 0,53        |                |
| <b>Totale bruto uurloon incl. sociale lasten</b>                            |       | <b>€ 16,95</b> | <b>€ 17,67</b> | <b>€ 18,38</b> | <b>€ 19,10</b> | <b>€ 19,86</b> | <b>€ 20,69</b> | <b>€ 2,73</b> |                |
| Gecorrigeerd voor productiviteit (p)                                        | 76,3% | <b>€ 22,21</b> | <b>€ 23,16</b> | <b>€ 24,08</b> | <b>€ 25,03</b> | <b>€ 26,03</b> | <b>€ 27,10</b> | <b>€ 3,58</b> |                |
| Reiskosten (m)                                                              |       | € 0,50         | € 0,50         | € 0,50         | € 0,50         | € 0,50         | € 0,50         | € 0,50        |                |
| <b>Totale bruto uurloon incl. reiskosten</b>                                |       | <b>€ 22,71</b> | <b>€ 23,66</b> | <b>€ 24,58</b> | <b>€ 25,53</b> | <b>€ 26,53</b> | <b>€ 27,60</b> | <b>€ 4,08</b> |                |
| Opslag voor overheadkosten (p / m)                                          | 15,4% | € 3,50         | € 3,65         | € 3,79         | € 3,94         | € 4,09         | € 4,26         | € 0,63        |                |
| Opslag kosten voor vastgoed (m)                                             | 0,6%  | € 0,13         | € 0,14         | € 0,14         | € 0,15         | € 0,16         | € 0,16         | € 0,02        |                |
| Opslag overige personele kosten (m)                                         | 1,7%  | € 0,39         | € 0,40         | € 0,42         | € 0,44         | € 0,45         | € 0,47         | € 0,07        |                |
| <b>Totale kosten per uur</b>                                                |       | <b>€ 26,74</b> | <b>€ 27,85</b> | <b>€ 28,94</b> | <b>€ 30,05</b> | <b>€ 31,23</b> | <b>€ 32,50</b> | <b>€ 4,80</b> |                |
| Opslag kosten gemeentelijke eisen                                           | 0,0%  | € -            | € -            | € -            | € -            | € -            | € -            | € -           |                |
| Opslag voor risico, innovatie en marge                                      | 3,0%  | € 0,80         | € 0,84         | € 0,87         | € 0,90         | € 0,94         | € 0,97         | € 1,04        |                |
| <b>Totale kosten per uur incl. risico, innovatie en marge en gem. eisen</b> |       | <b>€ 27,54</b> | <b>€ 28,68</b> | <b>€ 29,81</b> | <b>€ 30,95</b> | <b>€ 32,16</b> | <b>€ 33,47</b> | <b>€ 4,94</b> |                |
| Periodiekmix                                                                |       | 30%            | 12%            | 15%            | 12%            | 14%            | 17%            | 0%            |                |
| <b>Gewogen totale kosten per uur (Jaar 1)</b>                               |       |                |                |                |                |                |                |               | <b>€ 30,08</b> |
| <b>Geïndexeerde kostprijzen</b>                                             |       |                |                |                |                |                |                |               |                |
|                                                                             |       | <b>Jaar 1</b>  | <b>Jaar 2</b>  | <b>Jaar 3</b>  | <b>Jaar 4</b>  | <b>Jaar 5</b>  | <b>Jaar 6</b>  |               |                |
| Gewogen personele kosten per uur geïndexeerd                                |       | € 27,23        | € 28,05        | € 28,89        | € 29,76        | € 30,65        | € 31,57        |               |                |
| Gewogen materiële kosten per uur geïndexeerd                                |       | € 1,97         | € 2,01         | € 2,05         | € 2,10         | € 2,14         | € 2,18         |               |                |
| <b>Gewogen totale kosten per uur geïndexeerd excl. opslagen</b>             |       | <b>€ 29,21</b> | <b>€ 30,06</b> | <b>€ 30,94</b> | <b>€ 31,85</b> | <b>€ 32,79</b> | <b>€ 33,75</b> |               |                |
| Opslagen gemeentelijke eisen & risico, innovatie en marge                   | 3,0%  | € 0,88         | € 0,90         | € 0,93         | € 0,96         | € 0,98         | € 1,01         |               |                |
| <b>Gewogen totale kosten per uur geïndexeerd incl. opslagen</b>             |       | <b>€ 30,08</b> | <b>€ 30,96</b> | <b>€ 31,87</b> | <b>€ 32,81</b> | <b>€ 33,77</b> | <b>€ 34,76</b> |               |                |



## Opbouw van de kosten

| Kosten van de beroepskracht                                                         |                |         |         |         |         |         |     |                                                                                                                                            |
|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------|---------|---------|---------|---------|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Bron: cao VVT 2019-2021, salarisschaal Hulp bij het Huishouden, Benchmark Care 2020 |                |         |         |         |         |         |     |                                                                                                                                            |
| HbH                                                                                 | hbh            | hbh     | hbh     | hbh     | hbh     | hbh     | hbh |                                                                                                                                            |
| Periodiek                                                                           | 0              | 1       | 2       | 3       | 4       | 5       | 5+  |                                                                                                                                            |
| Bruto uurloon (gemiddeld over 2022)                                                 | € 11,47        | € 12,05 | € 12,62 | € 13,20 | € 13,77 | € 14,34 |     | Indien noodzakelijk kunt u een uurloon hoger dan de HBH-schaal invoeren.                                                                   |
| Periodiekmix                                                                        | 30%            | 12%     | 15%     | 12%     | 14%     | 17%     | 0%  | Vul hier uw eigen periodiekmix in voor dit product                                                                                         |
| <b>Totaal periodiekmix</b>                                                          | <b>100,00%</b> |         |         |         |         |         |     |                                                                                                                                            |
| Opslag eindejaarsuitkering                                                          | 8,33%          |         |         |         |         |         |     | Op basis van artikel 3.9.1                                                                                                                 |
| Minimale eindejaarsuitkering                                                        | € 1,14         |         |         |         |         |         |     | Op basis van artikel 3.2A.9, minimum toeslag gedeeld door gemiddeld aantal uren op jaarbasis (hoofdstuk 1, algemene bepaling 15)           |
| Opslag vakantiegeld                                                                 | 8,00%          |         |         |         |         |         |     | Op basis van artikel 3.11.1                                                                                                                |
| Minimale vakantietoelag                                                             | € 1,07         |         |         |         |         |         |     | Op basis van artikel 3.11.4 en 3.2A.9, minimum toeslag gedeeld door gemiddeld aantal uren op jaarbasis (hoofdstuk 1, algemene bepaling 15) |
| Opslag ORT (%)                                                                      | 0,00%          |         |         |         |         |         |     | Afhankelijk van gemeentelijke afspraken over avond/nacht/weekend-diensten                                                                  |
| Eenmalige uitkeringen (totaal per FTE, in euro)                                     | € -            |         |         |         |         |         |     | Eenmalig uitkeringen die voortkomen uit CAO afspraken, totaal per FTE                                                                      |
| <b>Sociale lasten</b>                                                               |                |         |         |         |         |         |     |                                                                                                                                            |
| Manier van berekening                                                               | Opslag         |         |         |         |         |         |     | Er kan zowel met één "opslag" worden gerekend, als met een stapsgewijze berekening                                                         |
| <b>Sociale lasten: opslag</b>                                                       | %              |         |         |         |         |         |     |                                                                                                                                            |

[illegible]

| Niet-productieve uren                                          |          |             |      |
|----------------------------------------------------------------|----------|-------------|------|
| Bron: cao VVT 2019-2021, salarisschaal Hulp bij het Huishouden |          |             |      |
|                                                                | Meenemen | Uren        | %    |
| <b>Bruto uren</b>                                              |          | <b>1878</b> |      |
| Ziekteverzuim                                                  | Ja       | 138         | 7,4% |
| Verlof                                                         | Ja       | 237         |      |
| Aanvullend verlof                                              | Nee      | 0           |      |
| Doorbetaalde pauzes                                            | Nee      | 0           |      |
| Scholing                                                       | Ja       | 38          | 2,0% |
| Reflectie                                                      | Nee      | 0           |      |
| Zakelijke reistijd (in uren)                                   | Ja       | 28          |      |
| Administratie en overleg                                       | Nee      | 0           |      |
| Client niet aanwezig (no-show)                                 | Ja       | 4           |      |
| <b>Netto uren</b>                                              |          | <b>1433</b> |      |
| Productiviteit %                                               |          | 76,3%       |      |

Gemiddeld aantal uren op jaarbasis (hoofdstuk 1, algemene bepaling 15)

7,36% | Op basis van Vernet Branche Viewer, gemiddelde over periode 2018 - 2020, alleen doorbetaling van loon, kosten voor vervanging vallen onder overhead

Op basis van artikel 6.1.1: 144 wettelijke, 58,4 bovenwettelijke en 35 extra bovenwettelijke vakantieuren

Bijvoorbeeld leeftijdsgebonden verlof op basis van artikel 6.2

Doorbetaalde pauzes per FTE

2,0% | Op basis van artikel 10.1.A: het minimum scholingsbudget is vastgesteld op 2%; verletkosten in productiviteit; als percentage van totale kosten

Bijvoorbeeld team-reflectie of supervisie

Zakelijke reistijd wordt zowel beïnvloed door de locatie als door gemeentelijke eisen

Bijvoorbeeld administratie, organisatieoverleg en ketenoverleg

Uren per FTE waarvan kosten niet te verhalen zijn vanwege no-show

| Reiskosten                              |               |                                                                                     |
|-----------------------------------------|---------------|-------------------------------------------------------------------------------------|
|                                         | Kosten/uur    |                                                                                     |
| Kosten woon-werkverkeer per gewerkt uur | € 0,25        | Kosten dienen ingeschat te worden op basis van artikel 9.1 uit de CAO VVT 2019-2021 |
| Kosten werk-werkverkeer per gewerkt uur | € 0,25        | Kosten dienen ingeschat te worden op basis van artikel 9.2 uit de CAO VVT 2019-2021 |
| <b>Totale reiskosten</b>                | <b>€ 0,50</b> |                                                                                     |

| Overheadkosten                                            |              |                                                                                                                                                                                                          |
|-----------------------------------------------------------|--------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Bron: Benchmark Care 2020                                 |              |                                                                                                                                                                                                          |
|                                                           | Gemiddeld %  |                                                                                                                                                                                                          |
| Kosten overheadpersoneel (% van totale kosten)            | 10,0%        | 10,3% Suggestie op basis van Benchmark Care 2020, VVT; zie tabblad uitgangspunten voor toelichting over de Benchmark Care                                                                                |
| Inhuur / uitbesteding overheadtaken (% van totale kosten) | 0,3%         | 1,1% Suggestie op basis van Benchmark Care 2020, VVT; zie tabblad uitgangspunten voor toelichting over de Benchmark Care                                                                                 |
| Materiële overheadkosten (% van totale kosten)            | 2,8%         | 5,9% Inclusief zakelijke lasten en verzekeringen; suggestie op basis van Benchmark Care 2020, VVT; zie tabblad uitgangspunten voor toelichting over de Benchmark Care                                    |
| <b>Totale overheadkosten (% van totale kosten)</b>        | <b>13,1%</b> |                                                                                                                                                                                                          |
| Kosten voor vastgoed (% van totale kosten)                | 0,5%         | Voor definitie zie tabblad uitgangspunten; zowel overhead gerelateerde vastgoedkosten, als die gerelateerd aan de geleverde zorg; zie tabblad uitgangspunten voor toelichting over de Benchmark Care     |
| Overige personele kosten (% van totale kosten)            | 1,5%         | 2,4% Kosten voor vervanging bij verzuim of scholing, kosten voor werving & selectie, suggestie op basis van Benchmark Care 2020, VVT; zie tabblad uitgangspunten voor toelichting over de Benchmark Care |

| Indexatie                                   |        |        |        |        |        |
|---------------------------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|
|                                             | Jaar 2 | Jaar 3 | Jaar 4 | Jaar 5 | Jaar 6 |
| Indexatie personele loonkosten per jaar (%) | 3,0%   | 3,0%   | 3,0%   | 3,0%   | 3,0%   |
| Indexatie materiële kosten per jaar (%)     | 2,0%   | 2,0%   | 2,0%   | 2,0%   | 2,0%   |

|                                           |   |
|-------------------------------------------|---|
| Kosten als gevolg van gemeentelijke eisen |   |
|                                           | % |

|                                                |  |                             |                                                                                                                                                   |                                |
|------------------------------------------------|--|-----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|
| Opslag kosten gemeentelijke eisen              |  | 0,0%                        | Alleen kosten voor nieuwe/aanvullende eisen; huidige eisen al meegenomen in overheadkosten. Kan positief en negatief zijn (meer of minder eisen). |                                |
| Risico, innovatie en marge                     |  |                             |                                                                                                                                                   |                                |
|                                                |  | %                           |                                                                                                                                                   |                                |
| Opslag voor risico                             |  | 1,0%                        | Bijvoorbeeld kosten gemaakt vanwege het uitbetalen van transitievergoedingen                                                                      |                                |
| Opslag voor innovatie                          |  | 1,0%                        |                                                                                                                                                   |                                |
| Opslag voor marge                              |  | 1,0%                        |                                                                                                                                                   |                                |
| Totale risico, innovatie en marge              |  | 3,0%                        |                                                                                                                                                   |                                |
| TOTALE KOSTEN                                  |  |                             |                                                                                                                                                   |                                |
| Gemiddelde overhead                            |  | AANDEEL<br>TOTALE<br>KOSTEN | ⇒                                                                                                                                                 | OPSLAG OP<br>PRIMAIR<br>PROCES |
| Kosten personeel primair proces                |  | 85,0%                       | ⇒                                                                                                                                                 | 15,4%                          |
| Totale overheadkosten (% van totale kosten)    |  | 13,1%                       | ⇒                                                                                                                                                 | 0,6%                           |
| Kosten voor vastgoed (% van totale kosten)     |  | 0,5%                        | ⇒                                                                                                                                                 | 1,7%                           |
| Overige personele kosten (% van totale kosten) |  | 1,5%                        |                                                                                                                                                   |                                |

Berenschot

Berenschot