

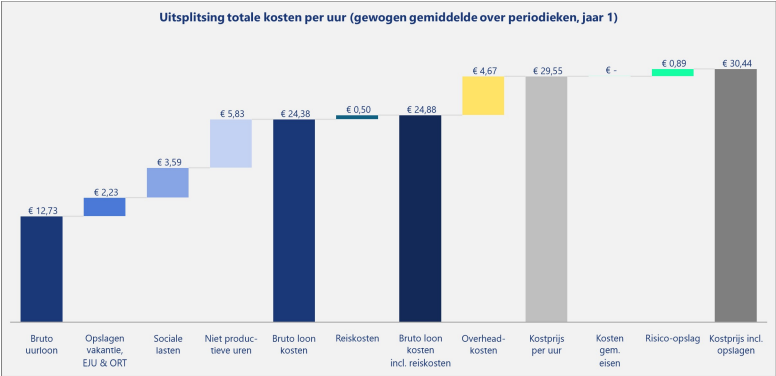
Kostprijs hulp bij het huishouden (hbh) - cao VVT

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		hbh	hbh	hbh	hbh	hbh	hbh	hbh
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		€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totale bruto uurloon		€ 13,67	€ 14,25	€ 14,82	€ 15,40	€ 16,02	€ 16,68	€ 2,20
Opslag sociale lasten		€ 3,28	€ 3,42	€ 3,56	€ 3,70	€ 3,84	€ 4,00	€ 0,53
Totale bruto uurloon incl. sociale lasten		€ 16,95	€ 17,67	€ 18,38	€ 19,10	€ 19,86	€ 20,69	€ 2,73
Gecorrigeerd voor productiviteit (p)	76,1%	€ 22,28	€ 23,22	€ 24,15	€ 25,10	€ 26,10	€ 27,18	€ 3,59
Reiskosten (m)		€ 0,50	€ 0,50	€ 0,50	€ 0,50	€ 0,50	€ 0,50	€ 0,50
Totale bruto uurloon incl. reiskosten		€ 22,78	€ 23,72	€ 24,65	€ 25,60	€ 26,60	€ 27,68	€ 4,09
Opslag voor overheadkosten (p / m)	16,0%	€ 3,65	€ 3,80	€ 3,95	€ 4,10	€ 4,27	€ 4,44	€ 0,66
Opslag kosten voor vastgoed (m)	0,6%	€ 0,14	€ 0,14	€ 0,15	€ 0,15	€ 0,16	€ 0,16	€ 0,02
Opslag overige personele kosten (m)	2,1%	€ 0,49	€ 0,51	€ 0,53	€ 0,55	€ 0,57	€ 0,59	€ 0,09
Totale kosten per uur		€ 27,05	€ 28,18	€ 29,28	€ 30,40	€ 31,60	€ 32,88	€ 4,86
Opslag kosten oemeentelijke eisen	0,0%	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Opslag voor risico, innovatie en marge	3,0%	€ 0,81	€ 0,85	€ 0,88	€ 0,91	€ 0,95	€ 0,99	€ 0,15
Totale kosten per uur incl. risico, innovatie en marge en gem. eisen		€ 27,87	€ 29,02	€ 30,16	€ 31,31	€ 32,54	€ 33,87	€ 5,00
Periodiemix		30%	12%	15%	12%	14%	17%	0%
Gewogen totale kosten per uur (Jaar 1)		€ 30,44						
Geïndexeerde kostprijzen								
		Jaar 1	Jaar 2	Jaar 3	Jaar 4	Jaar 5	Jaar 6	
Gewogen personele kosten per uur geïndexeerd		€ 27,43	€ 28,25	€ 29,10	€ 29,97	€ 30,87	€ 31,79	
Gewogen materiële kosten per uur geïndexeerd		€ 2,13	€ 2,17	€ 2,21	€ 2,26	€ 2,30	€ 2,35	
Gewogen totale kosten per uur geïndexeerd excl. opslagen		€ 29,55	€ 30,42	€ 31,31	€ 32,22	€ 33,17	€ 34,14	
Opslagen gemeentelijke eisen & risico, innovatie en marge	3,0%	€ 0,89	€ 0,91	€ 0,94	€ 0,97	€ 1,00	€ 1,02	
Gewogen totale kosten per uur geïndexeerd incl. opslagen		€ 30,44	€ 31,33	€ 32,25	€ 33,19	€ 34,16	€ 35,16	

Totaal



Opbouw van de kosten

Kosten van de beroepkracht								
Bron: cao VVT 2019-2021, salarisschaal Hulp bij het Huishouden, Benchmark Care 2020								
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	
Periodiemix		30%	12%	15%	12%	14%	17%	0%
Totaal periodiemix	100,00%							
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 vakantietoeslag	€ 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
Sociale lasten								
Manier van berekening	Opslag							Er kan zowel met één "opslag" worden gerekend, als met een stapsgewijze berekening
Sociale lasten: opslag								
	%							
Opslag sociale lasten	24,00%			24,60%				Gemiddelde opslag sociale lasten onder VVT deelnemers van Benchmark Care 2020
Sociale lasten: berekening								
HBH		hbh	hbh	hbh	hbh	hbh	hbh	
Periodiek		0	1	2	3	4	5	5+

Fulltime salaris		€ 25.675,77	€ 26.765,01	€ 27.835,47	€ 28.924,71	€ 30.083,01	€ 31.328,27	
OP premie (werkgeversdeel + werknemersdeel) 2022		0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
AOW franchise 2022		€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	
OP premie per jaar		€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	
Werkgeversdeel OP (obv cao)	50%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
AP premie (werkgeversdeel + werknemersdeel) 2022		0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
AP franchise 2022		€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	
AP premie per jaar		€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	
Werkgeversdeel AP (obv cao)	50%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
Totaal werkgeversdeel pensioenpremies		0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
WAO / WIA (IVA en WGA)								
WW								
ZVW								
WHK								
WGA eigen risico; herverzekerd								
Totaal sociale lasten (excl. pensioenpremies)		0,00%						
Totale opslag sociale lasten		0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
Sociale lasten: daadwerkelijk gebruikte percentages		24,00%	24,00%	24,00%	24,00%	24,00%	24,00%	

25,00%

OP premie (werkgeversdeel + werknemersdeel) in 2021

€ 13.111,00

AOW franchise in 2021

0,50%

AP premie (werkgeversdeel + werknemersdeel) in 2021

€ 21.835,00

AP franchise in 2021

7,53%

Premie 2021; op basis van cijfers UWV; WIA bestaat uit IVA en WGA; vanaf 1 januari 2022 wordt een gedifferentieerde premie naar grootte van de werkgever ingevoerd

Premie 2021; op basis van cijfers UWV en de WAB; premie voor vaste krachten is 2,70%; voor flexibele krachten is deze 7,94%

7,00%

Premie 2021; op basis van cijfers belastingdienst

Premie is afhankelijk van grote van werkgever obv premieplichtig loon; het UWV heeft een aparte tool waarmee een inschatting kan worden gemaakt

Eigenrisico dragerschap; keuze van werkgever voor privaat, publiekelijk of niet verzekeren

Niet-productieve uren			
<i>Bron: cao VVT 2019-2021, salarisschaal Hulp bij het Huishouden</i>			
	Meenemen	Uren	%
Bruto uren		1878	
Ziekteverzuim	Ja	138	7,4%
Verlof	Ja	237	
Aanvullend verlof	Ja	4	
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	
Netto uren		1429	
Productiviteit %			76,1%

Gemiddeld aantal uren op jaarbasis (hoofstuk 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 vakantieturen

Bijvoorbeeld leertijdsgebonden 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
Totale reiskosten	€ 0,50	

Overheadkosten		
<i>Bron: Benchmark Care 2020</i>		
	Gemiddeld %	
Kosten overheadpersoneel (% van totale kosten)	10,3%	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)	0,4%	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
Totale overheadkosten (% van totale kosten)	13,5%	
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)	1,8%	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%	Jaarlijks indexatiepercentage van uurtarief en sociale lasten voor meerjarige tariefsafspraken
Indexatie materiële kosten per jaar (%)	2,0%	2,0%	2,0%	2,0%	2,0%	Jaarlijks indexatiepercentage van materiële overheadkosten en vastgoed voor meerjarige tariefsafspraken

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%
Opslag voor innovatie	1,0%
Opslag voor marge	1,0%
Totale risico, innovatie en marge	3,0%

Bijvoorbeeld kosten gemaakt vanwege het uitbetalen van transitievergoedingen

TOTALE KOSTEN

	AANDEEL TOTALE KOSTEN	OPSLAG OP PRIMAIR PROCES
Gemiddelde overhead		
Kosten personeel primair proces	84,2%	
Totale overheadkosten (% van totale kosten)	13,5%	16,0%
Kosten voor vastgoed (% van totale kosten)	0,5%	0,6%
Overige personele kosten (% van totale kosten)	1,8%	2,1%

Berenschot

Grafiek

	hbh 0	hbh 1	hbh 2	hbh 3	hbh 4	hbh 5	hbh 5+
Bruto uurloon	€ 11,47	€ 12,05	€ 12,62	€ 13,20	€ 13,77	€ 14,34	€ -
Opslagen	€ 2,20	€ 2,20	€ 2,20	€ 2,20	€ 2,25	€ 2,34	€ 2,20
Sociale lasten	€ 3,28	€ 3,42	€ 3,56	€ 3,70	€ 3,84	€ 4,00	€ 0,53
Productiviteitscorrectie	€ 5,33	€ 5,55	€ 5,77	€ 6,00	€ 6,24	€ 6,50	€ 0,86
Reiskosten	€ 0,50	€ 0,50	€ 0,50	€ 0,50	€ 0,50	€ 0,50	€ 0,50
Overhead	€ 4,27	€ 4,45	€ 4,63	€ 4,80	€ 4,99	€ 5,19	€ 0,77
Gemeentelijke eisen	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Risico-opslag	€ 0,81	€ 0,85	€ 0,88	€ 0,91	€ 0,95	€ 0,99	€ 0,15
Periodiekmix	30%	12%	15%	12%	14%	17%	0%
Totaal							
Bruto							
uurloon	€ 12,73						
Opslagen							
vakantie,							
EIJ & ORT	€ 2,23						
Sociale							
lasten	€ 3,59						
Niet produc-							
tieve uren	€ 5,83						
Bruto loon							
kosten	€ 24,38						
Reiskosten	€ 0,50						
Bruto loon							
kosten							
incl. reiskosten	€ 24,88						
Overhead-							
kosten	€ 4,67						
Kostprijs							
per uur	€ 29,55						
kosten							
gem.							
eisen	€ -						
Risico-opslag	€ 0,89						
Kostprijs incl.							
opslagen	€ 30,44						