

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 0	hbh 1	hbh 2	hbh 3	hbh 4	hbh 5	hbh 5+	Totaal
Periodiek		€ 12,25	€ 12,84	€ 13,43	€ 14,02	€ 14,61	€ 15,22	€ -	
Bruto uurloon		€ 1,14	€ 1,14	€ 1,14	€ 1,17	€ 1,22	€ 1,27	€ 1,14	
Opslag eindejaarsuitkering	8,33%	€ 1,13	€ 1,13	€ 1,13	€ 1,13	€ 1,17	€ 1,22	€ 1,13	
Opslag vakantiegeld	8,00%	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	
Opslag ORT	0,00%	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	
Eenmalige uitkeringen		€ 14,52	€ 15,11	€ 15,70	€ 16,32	€ 17,00	€ 17,71	€ 2,27	
Totale bruto uurloon		€ 3,95	€ 4,11	€ 4,27	€ 4,44	€ 4,63	€ 4,82	€ 0,62	
Opslag sociale lasten		€ 18,47	€ 19,22	€ 19,97	€ 20,76	€ 21,62	€ 22,53	€ 2,89	
Totale bruto uurloon incl. sociale lasten		€ 24,22	€ 25,21	€ 26,19	€ 27,23	€ 28,36	€ 29,54	€ 3,78	
Gecorrigeerd voor productiviteit (p)	76,3%	€ 0,17	€ 0,17	€ 0,17	€ 0,17	€ 0,17	€ 0,17	€ 0,17	
Reiskosten (m)		€ 24,39	€ 25,38	€ 26,36	€ 27,40	€ 28,53	€ 29,71	€ 3,96	
Totale bruto uurloon incl. reiskosten		€ 3,99	€ 4,15	€ 4,31	€ 4,48	€ 4,66	€ 4,86	€ 0,65	
Opslag voor overheadkosten (p / m)	76,4%	€ 0,14	€ 0,15	€ 0,16	€ 0,16	€ 0,17	€ 0,18	€ 0,02	
Opslag kosten voor vastgoed (m)	0,6%	€ 0,38	€ 0,39	€ 0,41	€ 0,42	€ 0,44	€ 0,46	€ 0,06	
Opslag overige personele kosten (m)	1,5%	€ 28,90	€ 30,07	€ 31,23	€ 32,46	€ 33,80	€ 35,20	€ 4,69	
Totale kosten per uur		€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	
Opslag kosten gemeentelijke eisen	0,0%	€ 0,87	€ 0,90	€ 0,94	€ 0,97	€ 1,01	€ 1,06	€ 0,14	
Opslag voor risico, innovatie en marge	3,0%	€ 29,77	€ 30,97	€ 32,17	€ 33,44	€ 34,81	€ 36,26	€ 4,83	
Totale kosten per uur incl. risico, innovatie en marge en gem. eisen			14%	16%	14%	11%	17%	28%	0%
Periodiekmix									€ 33,38
Gewogen totale kosten per uur (Jaar 1)									
Geïndexeerde kostprijzen									
		Jaar 1	Jaar 2	Jaar 3	Jaar 4	Jaar 5	Jaar 6		
Gewogen personele kosten per uur geïndexeerd		€ 30,10	€ 30,10	€ 30,10	€ 30,10	€ 30,10	€ 30,10		
Gewogen materiële kosten per uur geïndexeerd		€ 2,31	€ 2,31	€ 2,31	€ 2,31	€ 2,31	€ 2,31		
Gewogen totale kosten per uur geïndexeerd excl. opslagen		€ 32,41	€ 32,41	€ 32,41	€ 32,41	€ 32,41	€ 32,41		
Opslagen gemeentelijke eisen & risico, innovatie en marge	3,0%	€ 0,97	€ 0,97	€ 0,97	€ 0,97	€ 0,97	€ 0,97		
Gewogen totale kosten per uur geïndexeerd incl. opslagen		€ 33,38	€ 33,38	€ 33,38	€ 33,38	€ 33,38	€ 33,38		

Opbouw van de kosten

Kosten van de beroepskracht									
Bron: cao VVT 2022-2023, salarisschaal Hulp bij het Huishouden, Benchmark Care 2021									
HbH		hbh	hbh	hbh	hbh	hbh	hbh	hbh	
Periodiek		0	1	2	3	4	5	5+	
Bruto uurloon (gemiddeld over 2022)	€	12,25	12,84	13,43	14,02	14,61	15,22		Indien noodzakelijk kunt u een uurloon hoger dan de HBH-schaal invoeren.
Periodiekmix		14%	16%	14%	11%	17%	28%		Vul hier uw eigen periodiekmix in voor dit product
Totaal periodiekmix	100,00%								
Opslag eindejaarsuitkering	8,33%								Op basis van artikel 4.2.11
Minimale eindejaarsuitkering	€ 1,14								Op basis van artikel 4.2.11
Opslag vakantiegeld	8,00%								Op basis van artikel 4.2.12
Minimale vakantietoeslag	€ 1,13								Op basis van artikel 4.2.12, minimum toeslag gedeeld door gemiddeld aantal uren op jaarbasis per 1 maart 2022.

Opslag bijdrage A&O fonds	0,04%	Op basis van artikel 9.5						
Opslag ORT (%)		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	27,23%	24,90%	Gemiddelde opslag sociale lasten onder VVT deelnemers van Benchmark Care 2021					
Sociale lasten: berekening								
HbH		hbh	hbh	hbh	hbh	hbh	hbh	hbh
Periodiek		0	1	2	3	4	5	5+
Fulltime salaris		€ 27.265,69	€ 28.373,71	€ 29.481,73	€ 30.650,39	€ 31.918,14	€ 33.250,79	
OP premie (werkgeversdeel + werknemersdeel) 2023		0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
AOW franchise 2023		€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	
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) 2023		0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
AP franchise 2023		€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	
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		Premie 2022; op basis van cijfers UWV; WIA bestaat uit IVA en WGA; vanaf 1 januari 2022 is een gedifferentieerde premie naar grootte van de werkgever ingevoerd. 5,99% voor kleine ondernemers en 7,55% (middel)grote ondernemers. Premie 2022; op basis van cijfers UWV en de WAB; premie voor vaste krachten is 2,70%; voor flexibele krachten is deze 7,70% 6,75% Premie 2022; 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 dragenschrap; keuze van werkgever voor privaat, publiekelijk of niet verzekeren Vaste premie op basis van CAO, 0,04% van de loonsom. Op basis van artikel 9.5.						
ZVW								
WHK								
WGA eigen risico; herverzekerd								
Bijdrage A&O fonds	0,04%							
Totaal sociale lasten (excl. pensioenpremies)	0,04%							
Totale opslag sociale lasten								
		0,04%	0,04%	0,04%	0,04%	0,04%	0,04%	0,04%
Sociale lasten: daadwerkelijk gebruikte percentages								
		27,23%	27,23%	27,23%	27,23%	27,23%	27,23%	27,23%

Niet-productieve uren

Bron: cao VVT 2022-2023, salarisschaal Hulp bij het Huishouden

	Meenemen	Uren	%	
Bruto uren		1878		Gemiddeld aantal uren op jaarbasis (algemene bepaling 20)
Ziekteverzuim	Ja	146	7,8%	7,80% Op basis van Vernet Branche Viewer, VVT, gemiddelde over periode 2019 - 2021, alleen doorbetaling van loon, kosten voor vervanging vallen onder overhead
Verlof	Ja	237		Op basis van artikel 6.1.1: 144 wettelijke en 93,4 bovenwettelijke vakantie-uren
Aanvullend verlof	Ja	0		Bijvoorbeeld leeftijdsgebonden verlof op basis van artikel 6
Doorbetalde pauzes	Ja	0		Doorbetalde pauzes per FTE
Scholing	Ja	38	2,0%	2,0% Op basis van artikel 5.3: het minimum scholingsbudget is vastgesteld op 2%; verletkosten in productiviteit; als percentage van totale kosten
Reflectie	Ja	0	0,0%	Bijvoorbeeld team-reflectie of supervisie
Zakelijke reistijd (in uren)	Ja	15		Zakelijke reistijd wordt zowel beïnvloed door de locatie als door gemeentelijke eisen
Administratie en overleg	Ja	9	0,5%	Bijvoorbeeld administratie, organisatieoverleg en ketenoverleg
Client niet aanwezig (no-show)	Ja	0	0,0%	Uren per FTE waarvan kosten niet te verhalen zijn vanwege no-show
Netto uren		1432		
Productiviteit %		76,3%		

Reiskosten		
Kosten/uur		
Kosten woon-werkverkeer per gewerkt uur		Kosten dienen ingeschat te worden op basis van artikel 9.1 uit de CAO VVT 2022-2023
Kosten werk-werkverkeer per gewerkt uur	€ 0,17	Kosten dienen ingeschat te worden op basis van artikel 9.2 uit de CAO VVT 2022-2023
Totale reiskosten	€ 0,17	

overheadkosten					
Bron: Benchmark Care 2021					
Gemiddeld %					
Kosten overheadpersoneel (% van totale kosten)	9,0%	10,0%	Suggestie op basis van Benchmark Care 2021, 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 2021, VVT; zie tabblad uitgangspunten voor toelichting over de Benchmark Care		
Materiële overheadkosten (% van totale kosten)	4,5%	5,5%	Inclusief zakelijke lasten en verzekeringen; suggestie op basis van Benchmark Care 2021, VVT; zie tabblad uitgangspunten voor toelichting over de Benchmark Care		
Totale overheadkosten (% van totale kosten)	13,8%				
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)	1,3%	2,8%	Kosten voor vervanging bij verzuim of scholing, kosten voor werving & selectie, suggestie op basis van Benchmark Care 2021, 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 (%)					
Indexatie materiële kosten per jaar (%)					
					Jaarlijks indexatiepercentage van uurtarief en sociale lasten voor meerjarige tariefsafspraken
					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).			
Risiko, 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					
	AANDEEL TOTALE KOSTEN	OPSLAG OP PRIMAIR PROCES			
Gemiddelde overhead					
Kosten personeel primair proces	84,4%				
Totale overheadkosten (% van totale kosten)	13,8%	16,4%			
Kosten voor vastgoed (% van totale kosten)	0,5%	0,6%			
Overige personele kosten (% van totale kosten)	1,3%	1,5%			