

Bijlage 11 Onderbouwing reëel tarief HH-1 per 1-1-2024

Gemeente Oude IJsselstreek voert in 2023 een aanbesteding uit, gericht op een nieuwe contractering per 1 januari 2024. Voorafgaand aan deze aanbesteding is in het voorjaar 2023 kostprijsonderzoek uitgevoerd bij de zes aanbieders die momenteel werkzaam zijn binnen de gemeente. Alle in de gemeente werkende en gecontracteerde aanbieders hebben deelgenomen aan het onderzoek.

Representativiteit

De zes in de regio werkzame aanbieders zijn verdeeld over grote en kleine(re) organisaties, niet winstgerichte stichtingen en zakelijke bedrijven, lokaal en regionale werkende organisaties en landelijke uitvoerders. Deze mix zien wij als representatief voor de uitvoeringswerkelijkheid in de regio.

VNG Rekentool en opzet onderzoek.

Het kostprijsonderzoek is uitgevoerd met de versie 2023 van de door de VNG ter beschikking gestelde rekentool, inclusief de daarin opgenomen uitgangspunten.

Het VNG model is per parameter gevuld met de gemiddelde waarde vanuit de input van de zes aanbieders, incidenteel gecorrigeerd naar de VNG norm en incidenteel gecorrigeerd op excessieve individuele waarden. Zo is vanuit de inbreng van de aanbieders en met gebruik van de VNG-rekentool gekomen tot een gemiddelde gewogen uurprijs 2023.

Tarief per 1-1-2024

Versie 2024 van het VNG model is bij het schrijven van de inschrijvingsleidraad nog niet bekend. Om rekening te houden met de CAO aanpassingen in 2024 en andere kostenstijgingen is een indexatie toegepast van 10% voor personele loonkosten, 7% voor materiele kosten en zijn de reiskosten met € 0,22 verhoogd. Het tarief voor 2024 wordt daarmee als volgt:

Hulp bij het huishouden	Code	Tarief per uur 2024*
HH1	01A04	€ 38,76

* Er is geen BTW van toepassing.

Deze uurprijs voldoet aan de normen van de AMvB Reële Kostprijs Wmo. Daarbij moet worden benadrukt dat de uurprijs aangeeft dat een gemiddeld efficiënt werkende organisatie in staat moet worden geacht de Hulp bij Huishouden op basis van deze uurprijs in de gemeente Oude IJsselstreek te verzorgen. Organisaties verschillen vanzelfsprekend qua organisatie, werkwijzen en procedures. De inschrijvers hebben vanzelfsprekend de vrijheid om de bedrijfsvoering naar eigen inzicht in te richten op basis van de in de aanbesteding op te nemen tarieven.

Het VNG model gevuld met de gemiddelde waardes uit het onderzoek en de toegepaste indexatie staat op de volgende pagina.

Titel Ondersteuning hulp bij het huishouden

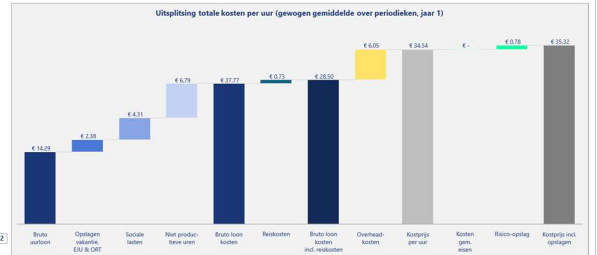
Datum 31 augustus 2023

Pagina 2 van 3

Opbouw tarief:

Berekening gewogen kostprijs

Gewogen kostprijs									
Salariscosten per uur									
cao	VVT								
School									
Periodiek	hnh	hnh	hnh	hnh	hnh	hnh	hnh	hnh	Totaal
0	1	2	3	4	5	6	7	8	
Bruto uurloon	€ 12,40	€ 12,84	€ 13,34	€ 14,02	€ 14,61	€ 15,22	€ 15,82	€ 16,43	
Opslag eindopsluiting	6,33%	€ 1,14	€ 1,14	€ 1,14	€ 1,17	€ 1,22	€ 1,27	€ 1,34	
Opslag vakantiegeld	6,00%	€ 1,13	€ 1,12	€ 1,12	€ 1,12	€ 1,17	€ 1,22	€ 1,23	
Opslag ORT	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	
Eenmalige uitkeringen	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	
Totale bruto uurloon	€ 14,67	€ 15,11	€ 15,61	€ 16,32	€ 17,00	€ 17,71	€ 18,48	€ 19,27	
Opslag sociale lasten	€ 3,79	€ 3,91	€ 4,03	€ 4,22	€ 4,39	€ 4,58	€ 4,78	€ 4,98	
Totale bruto uurloon incl. sociale lasten	€ 18,46	€ 19,01	€ 19,64	€ 20,54	€ 21,39	€ 22,29	€ 23,26	€ 24,25	
Gewogened naar productiefactij	75,6%	€ 24,41	€ 25,16	€ 26,00	€ 27,18	€ 28,31	€ 29,49	€ 30,76	
Risicokosten (m)	€ 0,73	€ 0,73	€ 0,73	€ 0,73	€ 0,73	€ 0,73	€ 0,73	€ 0,73	
Totale bruto uurloon incl. risicokosten	€ 25,16	€ 25,89	€ 26,73	€ 27,91	€ 29,04	€ 30,22	€ 31,45	€ 32,49	
Opslag voor overheadkosten (p/m)	18,6%	€ 4,68	€ 4,82	€ 4,97	€ 5,19	€ 5,40	€ 5,62	€ 5,84	
Opslag kosten voor verslaggeving	0,8%	€ 0,20	€ 0,21	€ 0,22	€ 0,23	€ 0,24	€ 0,25	€ 0,26	
Opslag in enge personele kosten (m)	1,8%	€ 0,45	€ 0,46	€ 0,48	€ 0,50	€ 0,52	€ 0,54	€ 0,56	
Totale bruto uurloon per uur	€ 30,50	€ 31,39	€ 32,39	€ 33,85	€ 35,28	€ 36,83	€ 38,46	€ 40,17	
Opslag kosten personeelrijke eisen	0,2%	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	
Opslag voor risico, innovatie en marge	2,3%	€ 0,69	€ 0,71	€ 0,73	€ 0,78	€ 0,79	€ 0,82	€ 0,82	
Totale kosten per uur incl. risico, innovatie en marge en gewogen eisen	€ 31,18	€ 32,09	€ 33,12	€ 34,59	€ 35,99	€ 37,65	€ 39,28	€ 41,00	
Periodiek	7%	9%	12%	17%	14%	41%	0%	0%	
Gewogen totale kosten per uur (Jaar 1)									€ 35,32



Gedistribueerde kostprijs						
	Jaar 1	Jaar 2	Jaar 3	Jaar 4	Jaar 5	Jaar 6
Gewogen personele kosten per uur, gemiddeld	€ 31,55	€ 34,71	€ 34,71	€ 34,71	€ 34,71	€ 34,71
Gewogen in andere kosten per uur, gemiddeld	€ 2,99	€ 3,20	€ 3,20	€ 3,20	€ 3,20	€ 3,20
Gewogen totale kosten per uur, gemiddeld incl. opslag	€ 34,54	€ 37,91	€ 37,91	€ 37,91	€ 37,91	€ 37,91
Gewogen personeelrijke eisen & risico, innovatie en marge	€ 2,3%	€ 0,71	€ 0,73	€ 0,78	€ 0,79	€ 0,82
Gewogen totale kosten per uur, gemiddeld incl. opslag	€ 35,32	€ 38,76	€ 38,76	€ 38,76	€ 38,76	€ 38,76

Opbouw van de kosten

Kosten van de beroepsactiviteit									
Basis van VVT 2022-2023, aansluitend bij het Huishouden, Benchmark Care 2021									
hnh	hnh	hnh	hnh	hnh	hnh	hnh	hnh	hnh	
0	1	2	3	4	5	6	7	8	
Bruto uurloon (gemiddeld over 2022)	€ 12,40	€ 12,84	€ 13,34	€ 14,02	€ 14,61	€ 15,22	€ 15,82	€ 16,43	
Periodiek	7%	9%	12%	17%	14%	41%	0%	0%	
Totaal periodiek	100,00%								
Opslag eindopsluiting	6,33%								
Minimale eindopsluiting	€ 1,14								
Opslag vakantiegeld	6,00%								
Minimale vakantiegeld	€ 1,13								
Opslag bijdrage ABO fonds	0,04%								
Opslag ORT (m)									
Eenmalige uitkeringen (totaal per FTE, in euro)									
Sociale lasten									
Manier van berekening	Opslag								
Sociale lasten: opslag	%								
Opslag sociale lasten	25,85%								
Sociale lasten: berekening									
hnh	hnh	hnh	hnh	hnh	hnh	hnh	hnh	hnh	
0	1	2	3	4	5	6	7	8	
Fulltime salaris	€ 27.547,39	€ 28.373,71	€ 29.312,71	€ 30.650,39	€ 31.918,14	€ 33.250,79	€ 34.638,14	€ 36.080,79	
OP premie (verzekering) + verzekering (deel) 2022	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	
AOV franchise 2023	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	
OP premie per jaar	50%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
Werkgeversdeel OP (loos cao)	50%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
AP premie (verzekering) + verzekering (deel) 2023	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	
AP franchise 2023	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	
AP premie per jaar	50%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
Werkgeversdeel AP (loos cao)	50%	0,00%	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%	0,00%	0,00%	
VADO / VAO (IVA en VGA)									
VADO									
VZO									
VZO									
VGA: eigen risico herenkeuring									
Bijdrage ABO fonds	0,04%								
Totaal sociale lasten (incl. pensioenpremies)	6,04%								
Totale opslag sociale lasten	0,04%	0,04%	0,04%	0,04%	0,04%	0,04%	0,04%	0,04%	
Sociale lasten: daadwerkelijk gebruikte percentages	25,85%	25,85%	25,85%	25,85%	25,85%	25,85%	25,85%	25,85%	
Niet productieve uren									
Basis van VVT 2022-2023, aansluitend bij het Huishouden									
Moneemans	Uren	%							
Bruto uren	1419	7,7%							
Ziekenhuizen	Ja	145							
Verlof	Ja	207							
Aanmelding verlof	Ja	2							
Doorlooptijd verlof	Ja	2							
Scholing	Ja	23	12%						
Reflectie	Ja	2	0,1%						
Ziekteverzuim (in uren)	Ja	18							
Administratieve overhead	Ja	26	14%						
Claret met aanvraag (in uren)	Ja	2	0,4%						
Netto uren	1419								
Productiviteit %		75,6%							
Risicokosten									
Kosten/uur									
Kosten woon-werkverkeer per gewicht uur	€ 0,34								
Kosten woon-werkverkeer per gewicht uur	€ 0,12								
Totale risicokosten	€ 0,73								
Overheadkosten									
Samenlevingskosten Care 2021									
Gemiddeld %									
Kosten overheadkosten (p/m van totale kosten)	10,95%								
Inhuur / uitschifting overheadkosten (p/m van totale kosten)	1,77%								
Materiale overheadkosten (p/m van totale kosten)	2,23%								
Totale overheadkosten (p/m van totale kosten)	15,35%								
Kosten voor verslaggeving (p/m van totale kosten)	0,87%								
Overige personele kosten (p/m van totale kosten)	1,48%								
Indirecte									
Jaar 2	Jaar 3	Jaar 4	Jaar 5	Jaar 6					
Indirecte personele kosten (p/m van totale kosten)	10,95%								
Indirecte materiële kosten (p/m van totale kosten)	7,9%								
Kosten zijn gebaseerd op gemiddelde eisen									
%									
Opslag kosten gemeentelijke eisen									
Risico, innovatie en marge									
%									
Opslag voor risico	2,23%								
Opslag voor innovatie									
Opslag voor marge									
Totale risico, innovatie en marge	2,23%								
TOTAAL KOSTEN									
Gemiddelde overhead									
Kosten per unit primair proces	81,3%								
Totale overheadkosten (p/m van totale kosten)	15,4%								
Kosten voor verslaggeving (p/m van totale kosten)	0,8%								
Overige personele kosten (p/m van totale kosten)	1,5%								

Titel Ondersteuning hulp bij het huishouden
Datum 31 augustus 2023
Pagina 3 van 3