

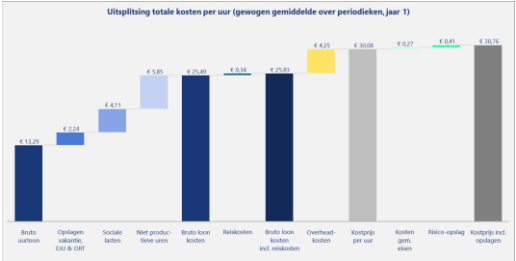
Kostprijs hulp bij het huishouden (hhb) - cao VVT

LEGENDA	
Vrij in te vullen data	
Vaststaande data	
Suppleties voor vrij in te vullen data	
Toelichting	
Check: goed ingevuld	100.00%
Check: niet goed ingevuld	80.00%

Berekening gewogen kostprijs

Gewogen kostprijs									
Aantaluren per uur									
cao		VVT							
Schaal		hhb	hhb	hhb	hhb	hhb	hhb	hhb	
Periodiek		0	1	2	3	4	5	5+	Totaal
Bruto uurloon		€ 11,47	€ 12,05	€ 12,62	€ 13,20	€ 13,77	€ 14,34	€ 14,94	
Opslag eindejaarsuitkering	8,33%	€ 1,14	€ 1,14	€ 1,14	€ 1,14	€ 1,15	€ 1,19	€ 1,19	
Opslag vakantiegeld	8,00%	€ 1,07	€ 1,07	€ 1,07	€ 1,07	€ 1,10	€ 1,15	€ 1,15	
Opslag OMT	0,00%	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	
Eenmalige uitkeringen	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	
Totale bruto uurloon		€ 13,67	€ 14,25	€ 14,82	€ 15,40	€ 16,02	€ 16,68	€ 16,68	
Opslag sociale lasten		€ 3,51	€ 3,70	€ 3,88	€ 4,07	€ 4,27	€ 4,49	€ 4,49	
Totale bruto uurloon incl. sociale lasten		€ 17,18	€ 17,95	€ 18,71	€ 19,47	€ 20,29	€ 21,17	€ 21,17	
Gecorrigeerd voor productiviteit van	77,1%	€ 22,30	€ 23,30	€ 24,28	€ 25,27	€ 26,33	€ 27,48	€ 27,48	
Reiskosten (m)		€ 0,34	€ 0,34	€ 0,34	€ 0,34	€ 0,34	€ 0,34	€ 0,34	
Totale bruto uurloon incl. reiskosten		€ 22,64	€ 23,64	€ 24,62	€ 25,61	€ 26,67	€ 27,81	€ 27,81	
Opslag voor overheadkosten (p / m)	15,3%	€ 3,46	€ 3,61	€ 3,76	€ 3,91	€ 4,08	€ 4,25	€ 4,25	
Opslag kosten voor vastgoed (m)	0,1%	€ 0,02	€ 0,02	€ 0,02	€ 0,02	€ 0,02	€ 0,02	€ 0,02	
Opslag overige personele lasten (m)	1,1%	€ 0,25	€ 0,26	€ 0,27	€ 0,28	€ 0,30	€ 0,31	€ 0,31	
Totale kosten per uur		€ 26,37	€ 27,53	€ 28,67	€ 29,83	€ 31,07	€ 32,40	€ 32,40	
Opslag kosten gemeentelijke elen	0,3%	€ 0,34	€ 0,35	€ 0,36	€ 0,37	€ 0,39	€ 0,39	€ 0,39	
Opslag voor risico, innovatie en marge	1,4%	€ 0,36	€ 0,37	€ 0,39	€ 0,41	€ 0,42	€ 0,44	€ 0,44	
Totale kosten naar uur incl. risico, innovatie en marge en oem. elen		€ 26,96	€ 28,15	€ 29,32	€ 30,51	€ 31,77	€ 33,13	€ 33,13	
Periodiek		5%	8%	15%	29%	24%	18%	1%	
Gewogen totale kosten per uur (Schaal 1)									€ 30,76

Gedurende kosten						
	Jaar 1	Jaar 2	Jaar 3	Jaar 4	Jaar 5	Jaar 6
Gewogen personele lasten per uur	€ 27,46	€ 27,87	€ 27,87	€ 27,87	€ 27,87	€ 27,87
Gewogen materiële lasten per uur	€ 2,43	€ 2,43	€ 2,43	€ 2,43	€ 2,43	€ 2,43
Totale kosten per uur	€ 30,88	€ 30,50	€ 30,50	€ 30,50	€ 30,50	€ 30,50
Opslag gemeentelijke elen & risico, innovatie en marge	2,2%	€ 0,69	€ 0,69	€ 0,69	€ 0,69	€ 0,69
Gewogen totale kosten per uur	€ 30,76	€ 31,19	€ 31,19	€ 31,19	€ 31,19	€ 31,19



Opbouw van de kosten

Kosten van de beroepsactiviteit									
Beroep van VVT 2019-2021, beroepsactiviteit Hulp bij het Huishouden, Benchmark Care 2020									
HHB		hhb	hhb	hhb	hhb	hhb	hhb	hhb	
Periodiek		0	1	2	3	4	5	5+	
Bruto uurloon (gemiddeld over 2021)		€ 11,47	€ 12,05	€ 12,62	€ 13,20	€ 13,77	€ 14,34	€ 14,94	Indien noodzakelijk kunt u een uurloon hoger dan de HHB-schaal invoeren.
Periodiek		5%	8%	15%	29%	24%	18%	1%	Vul hier uw eigen periodiek in voor dit product.
Totaal periodiek	100,00%								
Opslag eindejaarsuitkering	8,33%								Op basis van artikel 3.1.1
Minimale eindejaarsuitkering	€ 1,14								Op basis van artikel 3.2A.3, minimum toeslag gedeeltelijk door gemiddeld aantal uren op jaarbasis (hoofdstuk 1, algemene bepaling 15)
Opslag vakantiegeld	8,00%								Op basis van artikel 3.1.1.1
Minimale vakantiebedrag	€ 1,07								Op basis van artikel 3.1.1.4 en 3.2A.3, minimum toeslag gedeeltelijk door gemiddeld aantal uren op jaarbasis (hoofdstuk 1, algemene bepaling 15)
Opslag OMT (%)	0,00%								Afhankelijk van gemeentelijke afspraken over avond/nacht/weekend-diensten
Eenmalige uitkeringen (totaal per FTE in euro)	€ -								Eenmalige uitkeringen die voortkomen uit CAO-afspraken, totaal per FTE
Sociale lasten									
Manier van berekening	Berekening								Er kan zowel met één "opslag" worden gerekend, als met een stapsgewijze berekening
Sociale lasten: opslag	%								
Opslag sociale lasten									24,60% Gemiddelde opslag sociale lasten onder VVT deelnemers van Benchmark Care 2020
Sociale lasten: berekening									
HHB		hhb	hhb	hhb	hhb	hhb	hhb	hhb	
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	€ 31,328,27	
OP premie (werkgeversdeel + werknemersdeel) 2022	25,80%	25,80%	25,80%	25,80%	25,80%	25,80%	25,80%	25,80%	25,00% OP premie (werkgeversdeel + werknemersdeel) in 2021
ADW franchise 2022	€ 15,111,00	€ 15,111,00	€ 15,111,00	€ 15,111,00	€ 15,111,00	€ 15,111,00	€ 15,111,00	€ 15,111,00	€ 15,111,00 ADW franchise in 2021
OP premie per jaar	€ 3,343,71	€ 3,522,73	€ 3,798,91	€ 4,079,94	€ 4,378,78	€ 4,700,06	€ 4,700,06	€ 4,700,06	
Werkgeversdeel OP (bijv. cao)	50%	6,31%	6,58%	6,82%	7,05%	7,28%	7,50%	7,50%	5,00% AP premie (werkgeversdeel + werknemersdeel) in 2021
AP premie (werkgeversdeel + werknemersdeel) 2022	6,37%	6,37%	6,37%	6,37%	6,37%	6,37%	6,37%	6,37%	€ 21,835,00 AP premie (werkgeversdeel + werknemersdeel) in 2021
AP franchise 2022	€ 21,835,00	€ 21,835,00	€ 21,835,00	€ 21,835,00	€ 21,835,00	€ 21,835,00	€ 21,835,00	€ 21,835,00	€ 21,835,00 AP franchise in 2021
AP premie per jaar	€ 25,73	€ 33,03	€ 40,20	€ 47,50	€ 55,26	€ 63,60	€ 63,60	€ 63,60	
Werkgeversdeel AP (bijv. cao)	50%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
Totaal werkgeversdeel pensioenpremies	6,36%	6,64%	6,90%	7,13%	7,37%	7,60%	7,60%	7,60%	
WAO / WIA (IVA en WGA)	7,53%								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
WV	2,86%								Premie 2021: op basis van cijfers UWV en de WAB, premie voor vaste krachten is 2,70%, voor flexibele krachten is deze 7,94%
ZVW	7,00%								7,00% Premie 2021: op basis van cijfers belastingdienst
WVW	0,92%								Premie is afhankelijk van erop van werkgever: deze premie wordt het UWV heeft een aparte tool waarmee een inschrijving kan worden gemaakt
WGA eigen risico, herverzekerd	0,00%								Eigenrisico dragerschap: keuze van werkgever voor privaot, publiek of niet verzekeren
Totaal sociale lasten (incl. pensioenpremies)	19,31%								
Totale opslag sociale lasten		25,67%	25,95%	26,21%	26,44%	26,68%	26,91%	26,91%	
Sociale lasten: daadwerkelijk gebruikte percentages		25,67%	25,95%	26,21%	26,44%	26,68%	26,91%	26,91%	

Niet-productieve uren									
Beroep van VVT 2019-2021, beroepsactiviteit Hulp bij het Huishouden									
		Meenemen	Uren	%					
Bruto uren			1878						Gemiddeld aantal uren op jaarbasis (hoofdstuk 1, algemene bepaling 15)
Zelfverzuim	Ja	144	7,7%						7,36% Op basis van Vermet Branche Viewer, gemiddelde over periode 2018 - 2020, alleen doorbetaling van uren, kosten voor vervanging vallen onder overhead
Vervrijf	Ja	237							Op basis van artikel 6.1.1.14a wetgeving, 35,4 bovenwettelijke en 35 extra bovenwettelijke vakantiedagen
Aanvullende arbeid	Ja								Bronvermeld: tariefafspraken van de CAO VVT op basis van artikel 6.2
Doorbetalende assen	Nee								Doorbetalende assen per FTE
Scholen	Ja	13	0,7%						2,2% Op basis van artikel 10.1.A het minimum scholingsduur is vastgesteld op 2% verrekosten in productiviteit als percentage van totale kosten
Reflectie	Ja	5	0,3%						Bijvoorbeeld team reflectie of supervisie
Zakelijke reistijd (per uur)	Ja	12							Zakelijke reistijd wordt zowel behandeld door de lokale als door gemeentelijke elen
Administratieve en overleg	Ja	9	0,5%						Bronvermeld: administratieve, organisatiekosten en kostenoverleg
Client niet aanwezig (no-show)	Ja	10	0,5%						Uren per FTE waarvan kosten niet te verhalen zijn vanwege no-show
Netto uren			1447						
Productiviteit %			77,1%						

Reiskosten									
Kosten/jaar									
Kosten woon-werkverkeer per gewerkt uur	€ 0,17								Kosten dienen ingeschat te worden op basis van artikel 9.1 uit de CAO VVT 2019-2021
Kosten werk-werkverkeer per gewerkt uur	€ -								Kosten dienen ingeschat te worden op basis van artikel 9.2 uit de CAO VVT 2019-2021
Totale reiskosten	€ 0,34								

Overheadkosten									
Beroep Benchmark Care 2020									
		Gemiddeld %							
Kosten overheadpersoneel (% van totale kosten)	6,6%	16,3%							Suggestie op basis van Benchmark Care 2020, VVT, zie tabel uitgangspunten voor toelichting over de Benchmark Care
Inhuur / uitschakeling overheadkosten (% van totale kosten)	1,0%	1,1%							Suggestie op basis van Benchmark Care 2020, VVT, zie tabel uitgangspunten voor toelichting over de Benchmark Care
Materiële overheadkosten (% van totale kosten)	5,6%	5,9%							Inclusief zakelijke lasten en verzekeringen, suggestie op basis van Benchmark Care 2020, VVT, zie tabel uitgangspunten voor toelichting over de Benchmark Care
Totale overheadkosten (% van totale kosten)	13,1%								
Kosten voor vastgoed (% van totale kosten)	0,1%								Voor definitie zie tabel uitgangspunten, zowel overhead gerelateerde vastgoedkosten, als die gerelateerd aan de geleverde zorg, zie tabel uitgangspunten voor toelichting over de Benchmark Care
Overige personele lasten (% van totale kosten)	1,0%	2,4%							Kosten voor vervanging bij verzuim of scholing, kosten voor werving & selectie, suggestie op basis van Benchmark Care 2020, VVT, zie tabel uitgangspunten voor toelichting over de Benchmark Care

Indexatie									
		Jaar 2	Jaar 3	Jaar 4	Jaar 5	Jaar 6			
Indexatie personele loonkosten per jaar (%)	1,5%								Jaarlijks indexatiepercentage van salaris en sociale lasten voor meerkant tariefafspraken
Indexatie materiële lasten per jaar (%)	0,3%								Jaarlijks indexatiepercentage van materiële overheadkosten en vastgoed voor meerkant tariefafspraken

Kosten als gevolg van gemeentelijke elen									
		%							
Opslag kosten gemeentelijke elen	0,3%								Alleen kosten voor nieuwe/aanvullende elen; huidige elen & meegenomen in overheadkosten. Kan positief of negatief zijn (meer of minder elen)

Risico, innovatie en marge									
		%							
Opslag voor risico	0,0%								Bijvoorbeeld kosten gemaakt vanwege het uitbaten van transitievergoedingen
Opslag voor innovatie	0,0%								
Opslag voor marge	1,4%								
Totale risico, innovatie en marge	1,4%								

TOTALE KOSTEN									
		AANDEEL TOTALE KOSTEN							OPSLAG OP PRIMAIR PROCEES
Gemiddelde overhead		25,9%							15,3%
Kosten personeel primair proces		13,1%							0,1%
Totale overheadkosten (% van totale kosten)		0,1%							1,1%
Kosten voor vastgoed (% van totale kosten)		0,1%							
Overige personele lasten (% van totale kosten)		1,0%							

Berenschot

Grafiek								
	h0	h1	h2	h3	h4	h5	h6	
	0	1	2	3	4	5	6+	
Bruto uurloon	€ 11,47	€ 12,05	€ 12,62	€ 13,20	€ 13,77	€ 14,34	€ 14,94	
Opgelopen	€ 2,20	€ 2,20	€ 2,20	€ 2,20	€ 2,25	€ 2,34	€ 2,34	
Sociale lasten	€ 3,51	€ 3,70	€ 3,88	€ 4,07	€ 4,27	€ 4,49	€ 4,49	
Productiviteitscorrectie	€ 5,12	€ 5,35	€ 5,57	€ 5,80	€ 6,04	€ 6,30	€ 6,30	
Risico lasten	€ 0,34	€ 0,34	€ 0,34	€ 0,34	€ 0,34	€ 0,34	€ 0,34	
Overhead	€ 3,73	€ 3,89	€ 4,05	€ 4,22	€ 4,39	€ 4,58	€ 4,58	
Gemeentelijke eisen	€ 0,24	€ 0,25	€ 0,26	€ 0,27	€ 0,28	€ 0,29	€ 0,29	
Risico oorslag	€ 0,36	€ 0,37	€ 0,39	€ 0,41	€ 0,42	€ 0,44	€ 0,44	
Periodiekmix	5%	8%	15%	29%	24%	18%	1%	
	Totaal							
Bruto								
uurloon	€ 13,29							
Opgelopen								
vakanties,								
EUJ & ORT	€ 2,24							
Sociale								
lasten	€ 4,11							
Net product-								
ieve eisen	€ 5,85							
Bruto loon								
Maximaal	€ 25,49							
Risico lasten	€ 0,34							
Bruto loon								
Maximaal								
incl. risico lasten	€ 25,83							
Overhead-								
lasten	€ 4,25							
Kostprijs								
per uur	€ 30,08							
Kosten								
gem.								
eisen	€ 0,27							
Risico oorslag	€ 0,41							
Kostprijs incl.								
opslag	€ 30,76							