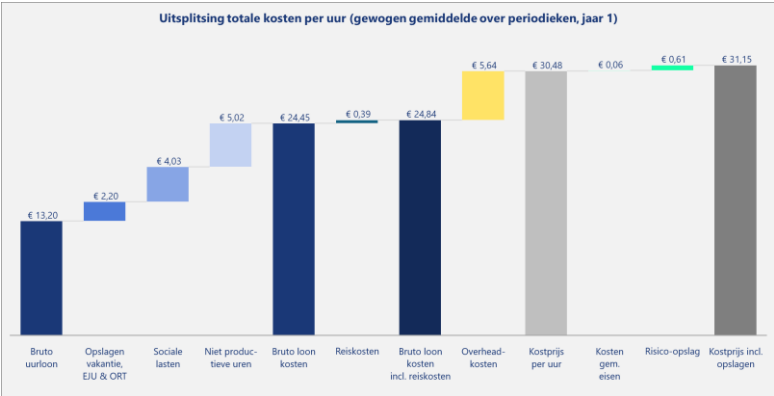


Kostprijs hulp bij het huishouden (hbh) - cao VVT

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	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	€ 1,15	€ 1,19	€ 1,14	
Opslag vakantiegeld	8,00%	€ 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	€ 3,47	€ 3,66	€ 3,84	€ 4,03	€ 4,22	€ 4,43	€ 0,43	
Totale bruto uurloon incl. sociale lasten	€ 17,15	€ 17,91	€ 18,66	€ 19,43	€ 20,24	€ 21,12	€ 2,63	
Gecorrigeerd voor productiviteit (p)	79,5%	€ 21,58	€ 22,54	€ 23,49	€ 24,45	€ 25,47	€ 26,57	€ 3,31
Reiskosten (m)	€ 0,39	€ 0,39	€ 0,39	€ 0,39	€ 0,39	€ 0,39	€ 0,39	€ 0,39
Totale bruto uurloon incl. reiskosten	€ 21,97	€ 22,93	€ 23,88	€ 24,84	€ 25,86	€ 26,96	€ 3,70	
Opslag voor overheadkosten (p / m)	79,3%	€ 4,23	€ 4,42	€ 4,60	€ 4,79	€ 4,98	€ 5,19	€ 0,71
Opslag kosten voor vastgoed (m)	7,6%	€ 0,35	€ 0,37	€ 0,38	€ 0,40	€ 0,41	€ 0,43	€ 0,06
Opslag overige personele kosten (m)	7,8%	€ 0,40	€ 0,42	€ 0,44	€ 0,46	€ 0,48	€ 0,50	€ 0,07
Totale kosten per uur	€ 26,95	€ 28,14	€ 29,30	€ 30,48	€ 31,73	€ 33,08	€ 4,54	
Opslag kosten gemeentelijke eisen	0,2%	€ 0,05	€ 0,06	€ 0,06	€ 0,06	€ 0,06	€ 0,07	€ 0,01
Opslag voor risico, innovatie en marge	2,0%	€ 0,54	€ 0,56	€ 0,59	€ 0,61	€ 0,63	€ 0,66	€ 0,09
Totale kosten per uur incl. risico, innovatie en marge en gem. eisen	€ 27,55	€ 28,75	€ 29,94	€ 31,15	€ 32,43	€ 33,81	€ 4,64	
Periodiekmix		0%	0%	0%	100%	0%	0%	0%
Gewogen totale kosten per uur (Jaar 1)								€ 31,15
Geïndexeerde kostprijzen								
	Jaar 1	Jaar 2	Jaar 3	Jaar 4	Jaar 5	Jaar 6		
Gewogen personele kosten per uur geïndexeerd	€ 27,50	€ 27,50	€ 27,50	€ 27,50	€ 27,50	€ 27,50		
Gewogen materiële kosten per uur geïndexeerd	€ 2,98	€ 2,98	€ 2,98	€ 2,98	€ 2,98	€ 2,98		
Gewogen totale kosten per uur geïndexeerd excl. opslagen	€ 30,48	€ 30,48	€ 30,48	€ 30,48	€ 30,48	€ 30,48		
Opslagen gemeentelijke eisen & risico, innovatie en marge	2,2%	€ 0,67	€ 0,67	€ 0,67	€ 0,67	€ 0,67		
Gewogen totale kosten per uur geïndexeerd incl. opslagen	€ 31,15	€ 31,15	€ 31,15	€ 31,15	€ 31,15	€ 31,15		



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	0%	0%	0%	100%	0%	0%		Vul hier uw eigen periodiekmix in voor dit product
Totaal periodiekmix	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 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
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									
HbH		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	24,60%	24,60%	24,60%	24,60%	24,60%	24,60%	24,60%		
AOW franchise 2022	€ 13.111,00	€ 13.111,00	€ 13.111,00	€ 13.111,00	€ 13.111,00	€ 13.111,00	€ 13.111,00		
OP premie per jaar	€ 3.090,93	€ 3.358,89	€ 3.622,22	€ 3.890,17	€ 4.175,11	€ 4.481,45			
Werkgeversdeel OP (obv cao)	50%	6,02%	6,27%	6,51%	6,72%	6,94%	7,15%		
AP premie (werkgeversdeel + werknemersdeel) 2022	0,50%	0,50%	0,50%	0,50%	0,50%	0,50%	0,50%		
AP franchise 2022	€ 21.835,00	€ 21.835,00	€ 21.835,00	€ 21.835,00	€ 21.835,00	€ 21.835,00	€ 21.835,00		
AP premie per jaar	€ 19,20	€ 24,65	€ 30,00	€ 35,45	€ 41,24	€ 47,47			
Werkgeversdeel AP (obv cao)	50%	0,04%	0,05%	0,05%	0,06%	0,07%	0,08%		
Totaal werkgeversdeel pensioenpremies		6,06%	6,32%	6,56%	6,79%	7,01%	7,23%		
WAO / WIA (IVA en WGA)	7,53%								
WW	3,75%								
ZVW	7,00%								
WvK	1,07%								
WGA eigen risico: henzekerd	0,00%								
Totaal sociale lasten (excl. pensioenpremies)	19,35%								
Totale opslag sociale lasten		25,41%	25,67%	25,91%	26,14%	26,36%	26,58%	19,35%	
Sociale lasten: daadwerkelijk gebruikte percentages		25,41%	25,67%	25,91%	26,14%	26,36%	26,58%	19,35%	

Niet-productieve uren			
Bron: cao VVT 2019-2021, salarisschaal Hulp bij het Huishouden			
	Meenemen	Uren	%
Bruto uren		1878	
Ziekteverzuim	Ja	120	6,4%
Verlof	Ja	237	
Aanvullend verlof	Ja	0	
Doorbetalde pauzes	Nee	0	
Scholing	Ja	19	1,0%
Reflectie	Ja	0	0,0%
Zakelijke reistijd (in uren)	Ja	0	
Administratie en overleg	Ja	6	0,3%
Client niet aanwezig (no-show)	Ja	4	0,2%
Netto uren		1492	
Productiviteit %		79,5%	

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
	Doorbetalde 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	€ 0,39	
Kosten werk-werkverkeer per gewerkt uur	€ -	
Totale reiskosten	€ 0,39	

Kosten dienen ingeschat te worden op basis van artikel 9.1 uit de CAO VVT 2019-2021
Kosten dienen ingeschat te worden op basis van artikel 9.2 uit de CAO VVT 2019-2021

Overheadkosten		
Bron: Benchmark Care 2020		
	Gemiddeld %	
Kosten overheadpersoneel (% van totale kosten)	10,0%	
Inhuur / uitbesteding overheadtaken (% van totale kosten)	0,7%	
Materiële overheadkosten (% van totale kosten)	5,0%	
Totale overheadkosten (% van totale kosten)	15,7%	
Kosten voor vastgoed (% van totale kosten)	1,3%	
Overige personele kosten (% van totale kosten)	1,5%	

10,3%	Suggestie op basis van Benchmark Care 2020, VVT; zie tabblad uitgangspunten voor toelichting over de Benchmark Care
1,1%	Suggestie op basis van Benchmark Care 2020, VVT; zie tabblad uitgangspunten voor toelichting over de Benchmark Care
5,9%	Inclusief zakelijke lasten en verzekeringen; suggestie op basis van Benchmark Care 2020, VVT; zie tabblad uitgangspunten voor toelichting over de Benchmark Care
	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
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 (%)					
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	0,2%

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	0,6%	Bijvoorbeeld kosten gemaakt vanwege het uitbetalen van transitievergoedingen
Opslag voor innovatie	0,4%	
Opslag voor marge	1,0%	
Totale risico, innovatie en marge	2,0%	

TOTALE KOSTEN		
AANDEEL		OPSLAG OP
TOTALE KOSTEN		PRIMAIR
Gemiddelde overhead		PROCES
Kosten personeel primair proces	81,5%	
Totale overheadkosten (% van totale kosten)	15,7%	19,3%
Kosten voor vastgoed (% van totale kosten)	1,3%	1,6%
Overige personele kosten (% van totale kosten)	1,5%	1,8%

Berenschot

Grafiek								
	hbh	hbh	hbh	hbh	hbh	hbh	hbh	hbh
	0	1	2	3	4	5	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	€ 3,47	€ 3,66	€ 3,84	€ 4,03	€ 4,22	€ 4,43	€ 0,43	
Productiviteitscorrectie	€ 4,43	€ 4,63	€ 4,82	€ 5,02	€ 5,23	€ 5,46	€ 0,68	
Reiskosten	€ 0,39	€ 0,39	€ 0,39	€ 0,39	€ 0,39	€ 0,39	€ 0,39	
Overhead	€ 4,99	€ 5,21	€ 5,42	€ 5,64	€ 5,87	€ 6,12	€ 0,84	
Gemeentelijke eisen	€ 0,05	€ 0,06	€ 0,06	€ 0,06	€ 0,06	€ 0,07	€ 0,01	
Risico-opslag	€ 0,54	€ 0,56	€ 0,59	€ 0,61	€ 0,63	€ 0,66	€ 0,09	
Periodiekmix	0%	0%	0%	100%	0%	0%	0%	
Totaal								
Bruto								
uurloon	€ 13,20							
Opslagen								
vakantie,								
EIJU & ORT	€ 2,20							
Sociale								
lasten	€ 4,03							
Niet produc-								
tieve uren	€ 5,02							
Bruto loon								
kosten	€ 24,45							
Reiskosten	€ 0,39							
Bruto loon								
kosten								
incl. reiskosten	€ 24,84							

Overhead-		
kosten	€	5,64
Kostprijs		
per uur	€	30,48
Kosten		
gem.		
eisen	€	0,06
Risico-opslag	€	0,61
Kostprijs incl.		
opslagen	€	31,15