

Meerjaren begroting 2004-2006

Bijlage 1 Bedrijfsplan

Belastingdienst

1912521

00021

Inhoudsopgave

1	Inleiding	3
2	Meerjarenbegroting	5
2.1	Omzet/kostenrekening	6
2.1.1	B/C/ICT portefeuille	6
2.1.2	(niet-)IBM portefeuille	6
2.2	G-SNO portefeuille	6
2.2.1	Werkplekken	6
2.2.2	Telnet	6
2.3	PR-SNO	7
2.3.1	Onderhoudsabonnement	7
2.3.2	Exploitatieabonnement	7
2.3.3	Beleidsmatig beschrijven	7
2.4	Personele kosten	7
2.4.1	Personale bezetting	7
2.4.2	Overige personeelsgerelateerde kosten EP	8
2.4.3	Overige personeelsgerelateerde kosten EP + IH	8
2.4.4	Voorzieningen	8
2.5	Overige overige kosten	9
3	MJB 2004-2005 bij niet gelijkblijvend volume voor PR-SNO	10
	Bijlage	12

1 Inleiding

Op basis van de scenario's 'krimpen' en 'versterken' is in het MT B/C/CT in meerjaren perspectief gediscussieerd over externe ontwikkelingen die C/CT rekken, naast de doelstelling om goedkoper te vinden voor de klant. Deze discussie heeft geleid tot het memo "Financiële kaders 2034" van 8 juli 2003, waarin de kaders per proces verder zijn uitgewerkt. Dit memo ligt ten grondslag aan de modelparameters, zoals vergegeven in Tabel 7 van de bijlage.

De meerjarenbegroting 2004-2005 is geëxtrapoleerd op basis van de begroting van 2003 en vervolgens aangepast op basis van de genoemde modelparameters. In hoofdstuk 2 wordt de meerjarenbegroting gepresenteerd en wordt tevens een toelichting hierop gegeven.

De conclusie van de meerjarenbegroting is dat B/C/CT per saldo de ambitie uitspreekt om in 2006 netto 20% goedkoper te zijn dan in 2003. In de ambitie neemt B/C/CT de loon- en prijsinflatie voor eigen rekening. Uitgaande van een inflatiepercentage van 3% komt dit neer op een bruto kostenreductie van 20%.

In hoofdstuk 3 is de meerjarenbegroting doorgerekend op basis van de aanname dat het volume voor PRSNO niet gelijk blijft. Met andere woorden dat op de huidige portefeuille niet evenveel capaciteit wordt vrijgemaakt, als nodig is om het nieuwe werk op te vangen.

De meerjarenbegroting is zoals reeds opgemerkt op basis van 2003 volgens de 'oude' berekeningsmethode geëxtrapoleerd en dus nog niet inoedeeld op basis van Pribe. In de jaarbegroting voor 2004 zal gegeven de kaders van de meerjarenbegroting de nieuwe methodek vinden toegepast waardoor met name tarieven ten opzichte van elkaar kunnen afwijken.

2 Meerjarenbegroting

	2003			2004			2005			2006		
	Aantal	Kosten	Omzet	Aantal	Kosten	Omzet	Aantal	Kosten	Omzet	Aantal	Kosten	Omzet
1 BICCT Toeristische	8.000	1.069	0	8.000	1.069	0	8.000	1.069	0	8.000	1.069	0
2 BICCT (Beleidsadvies)	70.000	748.000	0	70.000	748.000	0	70.000	748.000	0	70.000	748.000	0
3 BICCT (Beleidsadvies)	35.000	384.000	0	35.000	384.000	0	35.000	384.000	0	35.000	384.000	0
4 Maatwerk, verhuur, etc.	114.000	113.517,60	233.100	114.160	113.517,60	233.100	114.160	113.517,60	233.100	114.160	113.517,60	233.100
5 Maatwerk, verhuur, etc.	21.500	3.060	0	20.855	3.060	0	20.855	3.060	0	20.855	3.060	0
6 Vaste werkkosten	7.250	28.927,00	0	7.033	28.927,00	0	7.033	28.927,00	0	7.033	28.927,00	0
7 Portabele werkkosten	970	2.037,00	0	941	2.037,00	0	913	2.037,00	0	885	2.037,00	0
8 Standaardkosten	27.000	740	0	26.190	740	0	25.404	740	0	24.642	740	0
9 Vaste telekosten	4.200	360	1.512,00	4.074	360	1.512,00	3.952	360	1.512,00	3.833	360	1.512,00
10 Mobiele telekosten	60	274.700,00	0	60	274.700,00	0	60	274.700,00	0	60	274.700,00	0
11 Totaal GSM Q	60	274.700,00	0	60	274.700,00	0	60	274.700,00	0	60	274.700,00	0
12 Aankopen	96.000,00	0,58	177.300,00	96.000,00	0,58	177.300,00	96.000,00	0,58	177.300,00	96.000,00	0,58	177.300,00
13 BICCT Beschuiten	96.000,00	0,58	177.300,00	96.000,00	0,58	177.300,00	96.000,00	0,58	177.300,00	96.000,00	0,58	177.300,00
14 Totaal PPS-HO	96.000,00	0,58	177.300,00	96.000,00	0,58	177.300,00	96.000,00	0,58	177.300,00	96.000,00	0,58	177.300,00
15 Totaal PPS-HO	96.000,00	0,58	177.300,00	96.000,00	0,58	177.300,00	96.000,00	0,58	177.300,00	96.000,00	0,58	177.300,00
16 Totaal Omzet	559.308,60			559.308,60			559.308,60			559.308,60		
17 Totaal Omzet	559.308,60			559.308,60			559.308,60			559.308,60		
18 Totaal Omzet	559.308,60			559.308,60			559.308,60			559.308,60		
19 Totaal Omzet	559.308,60			559.308,60			559.308,60			559.308,60		
20 Salaris	3.452	51.540	177.936,00	3.334	53.086	177.089,20	3.144	54.678	171.909,00	2.873	56.319	161.803,867
21 Huur	362	213.869	77.497,00	377	220.265	83.036,309	326	226.363	746.366,524	271	233.700	93.236,302
22 Uitendkosten	75	50.400	3.700,00	62	51.912	3.192,500	50	53.469	3.114,500	50	55.073	2.739,904
23 Personeelskosten	3.452	5.250	181.254,00	3.334	5.408	18.028,861	3.144	5.570	17.511,464	2.873	5.737	16.482,109
24 Personeelskosten	3.890	10.866	427.353,60	3.773	11.316	42.891,946	3.531	11.955	41.153,055	3.193	12.005	38.335,525
25 Woning												
26 Woning												
27 Woning												
28 Woning												
29 Woning												
30 Woning												
31 Woning												
32 Woning												
33 Woning												
34 Woning												
35 Woning												
36 Woning												
37 Woning												
38 Woning												
39 Woning												
40 Woning												
41 Woning												
42 Woning												
43 Woning												
44 Woning												
45 Woning												
46 Woning												
47 Woning												
48 Woning												
49 Woning												
50 Woning												
51 Woning												
52 Woning												
53 Woning												
54 Woning												
55 Woning												
56 Woning												
57 Woning												
58 Woning												
59 Woning												
60 Woning												
61 Woning												
62 Woning												
63 Woning												
64 Woning												
65 Woning												
66 Woning												
67 Woning												
68 Woning												
69 Woning												
70 Woning												
71 Woning												
72 Woning												
73 Woning												
74 Woning												
75 Woning												
76 Woning												
77 Woning												
78 Woning												
79 Woning												
80 Woning												
81 Woning												
82 Woning												
83 Woning												
84 Woning												
85 Woning												
86 Woning												
87 Woning												
88 Woning												
89 Woning												
90 Woning												
91 Woning												
92 Woning												
93 Woning												
94 Woning												
95 Woning												
96 Woning												
97 Woning												
98 Woning												
99 Woning												
100 Woning												

Tabel 1: Meerjarenbegroting 2004 – 2006 bij getijlde BMA vol.me

2.1 Ontwikkelwerk

(regels 1-5)

2.1.1 B/C/ICT portefeuille

De B/C/ICT portefeuille betreft een instelling van de interne B/C/ICT opdrachten ten behoeve van beheer en infrastructuur. Deze doen tellen mee in de berekening van capaciteit, leveren echter geen directe omzet op.

2.1.2 (niet-)BMI portefeuille

De aanname is dat per saldo het totale volume voor de BMI portefeuille ongeveer zal blijven voor de planperiode. De niet-BMI portefeuille groeit in 2004 tot € 5.160 dagen, wat naar schatting € 68 miljoen. Ook voor 2005 wordt dit volume verwacht. Pas in 2006 wordt weer een daling van het volume verwacht tot het niveau van 48.000 dagen.

Vanuit de doelstelling om goedkoop te worden is een tariefsdaling voorzien van 7% (20% in drie jaar) voor de zowel de BMI als ook de niet-BMI portefeuilles.

2.2 G-SNO portefeuille

(regels 6-11)

2.2.1 Werkplekken

(regels 6,7 en 8)

Het aantal werkplekken zal over de planperiode naar verwachting met 10% teruglopen. In het kader van de op handen zijnde bezuinigingen wordt een afname van het aantal Belastingdienst medewerkers verwacht van 3000. De afname vertaalt zich direct naar een afname in de omzet van door te betalen werkplekken. Ook het beleid om het aantal PC's per medewerker terug te brengen naar 1:1 zal ernaars een rol spelen in de afname van deze omzet.

Het tarief voor werkplekken in de planperiode daalt met 5% per jaar.

2.2.2 Telefoon

De verwachte afname van het aantal Belastingdienstmedewerkers werkt ook door op het aantal door te betalen telefoonkosten. De procentuele daling is gelijk aan de werkplekken, namelijk 3% per jaar.

Het tarief voor telefonie daalt met 5% per jaar.

2.3 PR-SNO

(regels 12-16)

2.3.1 Ouderfoudsubonnement

In principe wordt uitgegaan van een tariefsreductie van 7% bij een gelijk blijvend volume.

2.3.2 Exploitatiebonnement

Hier geldt de generieke tariefsreductie van 5% bij gelijk blijvend volume.

2.3.3 Belastingdienstbeschotten

Hier geldt de generieke efficiëntiereductie van 2% op hetzelfde, bij gelijk blijvend volume. De afname van het volume door het gebruik van meer elektronische formulieren, dient te worden gecompenseerd met aanvullend personeel. Een voorbeeld is het printen van de salarissloten van de Belastingdienst.

2.4 Personele kosten

(regels 19-27)

2.4.1 Personele bezetting

Het verloop van de personele bezetting per sector over de planperiode is weergegeven in Tabel 4. Voor de maatregelen en gemeinde ambitie te realiseren wordt verwezen naar het TRP.

	SP				PI				Utz			
	Start 2003	Prognose eind 2003	Prognose eind 2004	Prognose eind 2006	Start 2003	Prognose eind 2003	Prognose eind 2004	Prognose eind 2006	Start 2003	Prognose eind 2003	Prognose eind 2004	Prognose eind 2006
Orl/N	358	345	500	515	475	108	90	125	157	150	1	1
CO-Med	1.387	980	879	985	821	291	242	150	116	80	18	18
DU-Totals	1.717	729	620	675	513	10	4	0	9	0	19	19
EX-Totals	185	380	340	320	300	16	10	6	6	3	28	28
RM	314	391	341	290	261	13	0	0	3	0	10	0
PPC	222	230	205	183	160	0	0	0	2	2	0	0
RI	74	70	86	81	85	0	0	0	1	1	0	0
AM	109	101	104	100	99	1	1	1	0	0	0	0
DIRIGO	38	30	20	28	23	0	0	0	0	0	0	0
AR	83	80	75	79	76	0	13	4	4	4	2	0
Totals	30	30	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Quintus	310	349	324	244	263	20	20	1	10	1	17	17
Totaal	3.424	3.306	3.453	3.088	2.773	392	372	323	287	251	75	69

Tabel 2: Verloop personeel op sectorniveau

Op RICICT niveau is de ambitie uitgesproken om in de planperiode tot 2006 de totale bezetting aan eigen personeel met circa 700 te verminderen. Ten opzichte van de begroting voor 2003 (E_2003)

omvat de ambitie voor 2006 een vermindering van 681 fte aan eigen personeel. Daarboven valt een vermindering van 112 fte aan inhuur en 26 fte aan uitzendkrachten te constateren.

	B 2003	P 2003	2004	2005	2006
eigen personeel	3.464	3.366	3.243	3.006	2.773
IH	383	372	323	287	251
VUW	75	58	60	55	49
Totaal	3.692	3.700	3.626	3.349	3.073

Tabel 3: Versoep personeel op B/CICT niveau

Uiteraard is het streven om door reallocatie zoveel mogelijk eigen personeel vast te houden. De ambitie om, conform de taakstelling van de Belastingdienst, het aandeel inhuur in de planperiode terug te laten lopen, ten gunste van eigen personeel past in dit streven. Er is in 2004 echter sprake van een verduoeling van het niet-VUW-ontwikkelt (SUb, IAI, etc.), en met het oog op de flexibiliteit - in tijd en in kennis - bij het opkopen van de deze nieuwe opdrachten, is een aandeel inhuur onvermijdelijk. Om die reden wordt in de meerjarenbegroting ook voor het niet-BM-ontwikkelt werk uitgegaan van een aandeel van maximaal 25% aan inhuur. Aan de andere kant zal juist in het kader van de realisatie de capaciteit aan eigen personeel door opleiding en omscholing fluctueren. Voor de tijdelijke capaciteitsproblemen is een voorziening getroffen (zie 3.4.4).

2.4.2 Overige personeelsgerelateerde kosten EP

Tot de overige personeelsgerelateerde kosten EP wordt gerekend de kosten voor opleiding en de materiële kosten. De verwachting is dat in verband met de reallocatie de eisen deze kosten hoger zullen uitvallen dan berekend op basis van het model. Om die reden is voor reallocatie een aparte voorziening opgevoerd (zie ook 3.4.4).

2.4.3 Overige personeelsgerelateerde kosten EP + IH

Tot de overige personeelsgerelateerde kosten EP + IH worden gerekend:

- de overige personeelskosten (bco);
- B/CICT huishoudingskosten (m2);
- de basisvoorziening B/CICT o.m. vervolgopleiding.

Ten aanzien van de huisvesting is bepaald dat het aantal m2 per mede verhuizing zou moeten van thans gemiddeld 17,3 m2 naar 8 m2. Gelet op de nog geplande verhuizingen in het kader van verhuizingen wordt van dit besluit voor de planperiode nog geen positief resultaat verwacht.

2.4.4 Voorzieningen

In de begroting zijn twee voorzieningen opgenomen voor respectievelijk reallocatiekosten en kosten in het geval van mankrachten bij de capaciteitsvraag. De eerste voorziening dient met name de opleidings- en omschouplingskosten te dekken, de tweede voorziening dient met name om additionele inhuur te bekostigen indien vanuit het realiteitsbeeld de capaciteitsvraag niet tijdelijk kan worden ingevuld.

2.5 Overige bedrijfskosten

(regels 28-35)

In het model wordt een generieke efficiëntieaankstelling toegepast op de begrote kosten in de planperiode, die er toe moet leiden dat in 2006 het kosten niveau 50% van 2003 ligt. De in 2003 die wordt gesteld op 3% per jaar komt geheel voor rekening van B/C ICT. B nuu botch kent dit een kostenreductie van zo'n 20% ten opzicht van het niveau van 2003.

De afschrijvingskosten zijn gelijkend op € 65 miljoen per jaar. De verwachting is dat zowel investeringen als ook afschrijvingen in 2004 lager zullen uitvallen, en in 2005 en 2006 weer hoger.

De oorzak hiervan ligt voor een deel in de vervanging van een groot deel van de werkplekken. Investeringsbudget dient in het kader van het kosten-reductie-beleid met meer gefinancierd te worden uit het ontwikkelbudget, maar dient te worden geleend. De rentelasten van deze lenenactiviteit zijn niet meegenomen in deze begroting.

3 MJD 2004-2006 bij niet gelijkblijvend volume voor PRSNO

Vanuit de sector Continuïteit is een inschaffing gemaakt van de additionele fl's als gevolg van nieuw werk.

	2004	2005	2006
PC Inhoudelijke	35 à 40 FTE		
Sap Payroll	1,5 à 2 FTE	1,5 à 2 FTE	1,5 à 2 FTE
BS / ASB (gebruiksvuurt)	10 à 12 FTE	10 à 12 FTE	10 à 12 FTE
SUB (Info)	24 FTE	18 FTE	18 FTE
CTP	15 FTE	24 FTE	24 FTE
BTW-E-commerce	15 FTE	15 FTE	15 FTE
SAP Payroll / FSB		1,5 à 2 FTE	1,5 à 2 FTE
SUB (Aangifte)		5 à 6 FTE	10 à 12 FTE
IAT		20 à 30 FTE	30 à 40 FTE
Binnenslangen			10 à 12 FTE
Totaal	97 à 105 FTE	65 à 105 FTE	55 à 115 FTE

Tabel 4: Additionele fl's ten behoeve van nieuw werk

De sector exploitatie verwacht in 2004 10 extra fl's nodig te hebben in verband met nieuw werk. Tevens verwacht zij een verschuiving tussen sectoren ter grootte van zo'n 19 fl's, doordat de verantwoordelijkheid van diverse verkeersmeren bij de sector Exploitatie worden neergelegd. Zoals exploitatie SAP, PCNU, OUS en operationele beveiliging.

De genoemde aantallen extra fl's komen boven op de thans in de MJB begrote aantallen, indien niet naar de reële capaciteit aan werk vanuit gesamennd in de bestaande portefeuilles. In Tabel 5 zijn de correcties op de ordehouds- en exploitatieabonnementen voor respectievelijk 2004, 2005 en 2006 berekend in euro's tegende voor die jaren begrote personeelskosten voor eigen personeel.

	2004	2005	2006
correctie onderhoudsabonnement	7.190.330	7.477.943	7.776.342
correctie exploitatieabonnement	0.000.000	719.011	740.004
Totaal correcties	7.000.420	0.190.970	0.510.946

Tabel 5: correcties prsno abonnementen

Voor de sector Continuïteit betekent dit dat de verschuiving in het personeel van de afdeling CO-ON naar de sector Ontwikkeling komt te vervallen. De sector Ontwikkeling zal dit doormeer (tijdelijke) contracten moeten opvangen. Voor verdere consequenties wordt verwezen naar het TRP.

In Tabel 6 zijn de bovengenoemde correcties in fl's en op de abonnementskosten uit Tabel 4 en Tabel 5 verwerkt in de meerjarenbegroting.

1.03
1.00
0.98
0.95

	2003			2004			2005			2006		
	Aantal	Tarief	Omzet	Aantal	Tarief	Omzet	Aantal	Tarief	Omzet	Aantal	Tarief	Omzet
1) K&C/CT post kaarte	8.000	0	0	8.000	0	0	8.000	0	0	8.000	0	0
2) BM (deelsafgedrukte projecten)	2.000	1.069	74.600,00	70.000	1.123	71.336,00	70.000	965	69.932,329	70.000	946	66.204,795
3) net BM (Drukkerij projecten)	30.000	1.069	38.484,00	65.160	1.123	60.989,78	65.160	965	64.195,000	48.870	946	46.220,405
4) netwerk, vernieuwingen, etc.	233.100											
5) Total onwikkelen	414.800		113.517,00	143.160		139.706,58	143.160		133.638,324	128.870		112.425,200
6) Vaste verkopen	21.500	3.000	66.435,00	20.855	3.123	65.153,111	20.229	2.858	60.933,247	19.622	2.800	57.007,900
7) Portabele verkopen	7.250	3.900	28.927,50	7.832	3.910	27.408,462	6.822	3.832	26.140,167	6.817	3.765	24.994,739
8) Standaard	970	2.100	2.037,00	941	2.053	1.936,372	913	2.017	1.840,715	885	1.977	1.740,704
9) Vaste te tone	27.000	740	19.980,00	29.190	725	18.992,081	25.404	711	18.054,140	24.642	689	17.162,831
10) Mobile te tone	4.200	360	1.512,00	4.074	353	1.437,337	3.952	346	1.366,304	3.833	339	1.290,889
11) Total GSN O	118.891.500		118.891.500	112.015.260		112.015.260	112.015.260		107.435,158	102.477.891		102.477.891
12) Abonnemen	90		274.700,00	90		275.146,420	60		246.236,739	90		261.953,574
13) andertuul	13		97.400,00			93.504,000			69.793,940			69.793,940
14) additionele onderhoudskosten niet samen			177.300,00			7.100,330			7.477,643			7.770,342
15) additionele exploitatiekosten niet samen						173.640,00			110.268,830			160.993,342
16) Total PR-SNO	90.030,000	0,58	52.200,00	90.000,000	0,583	51.156,000	90.000,000	0,557	49.130,222	90.000,000	0,546	49.130,222
17) Total PR-SNO	326.300,000		326.300,000	326.300,000		326.300,000	326.300,000		326.300,000	326.300,000		326.300,000
18) Total PR-SNO	555.308,800		555.308,800	578.327,270		578.327,270	578.327,270		558.306,160	578.327,270		558.306,160
	2003			2004			2005			2006		
	Aantal	Kostprijs	Kosten	Aantal	Kostprijs	Kosten	Aantal	Kostprijs	Kosten	Aantal	Kostprijs	Kosten
20) Salaris	3.452	51.540	177.935,00	3.437	53.085	182.477,042	3.253	54.878	177.898,570	2.998	56.319	168.167,921
21) Huur	362	213.869	77.487,634	377	220.285	83.036,380	329	226.353	74.636,524	271	233.700	63.235,002
22) Uitendienstkosten	75	36.400	2.730,000	92	51.512	4.722,586	36	53.469	1.914,500	30	59.073	1.729,904
23) Overeenkomstige kosten EP	3.452	16.500	56.958,000	3.437	16.500	56.811,500	3.253	16.500	53.681,500	2.998	16.500	49.471,500
24) Overeenkomstige kosten EP-VH	3.890	10.085	42.733,652	3.876	11.518	44.567,651	3.560	11.655	41.436,360	3.306	12.005	39.689,064
25) Voorziening personeel						9.000,000			9.000,000			9.000,000
26) Voorziening materiële capaciteitsvragen						7.000,000			7.000,000			7.000,000
27) Totale personele kosten	3.200.072,226		3.200.072,226	3.407.145,255		3.407.145,255	3.253.167,940		3.253.167,940	2.998.969,559		2.998.969,559
28) Datacommunicatie	38.610,000		38.610,000	36.984,516		36.984,516	35.437,471		35.437,471	33.835,974		33.835,974
29) Telefoon	17.620,000		17.620,000	16.978,106		16.978,106	16.197,629		16.197,629	15.465,930		15.465,930
30) Onderhoud & Support	26.973,000		26.973,000	25.937,437		25.937,437	24.746,681		24.746,681	23.707,719		23.707,719
31) Huur & Licenties	36.625,000		36.625,000	36.084,046		36.084,046	33.617,007		33.617,007	32.152,152		32.152,152
32) Afschrijven hardware	65.000,000		65.000,000	65.000,000		65.000,000	65.000,000		65.000,000	65.000,000		65.000,000
33) Post en papier	90.000,000	0,43	38.300,000	90.000,000	0,41	36.687,270	90.000,000	0,39	35.415,023	90.000,000	0,37	33.663,502
34) Aanschaf en reparatie hard- en software, computerbenodigdheden	15.695,000		15.695,000	14.938,451		14.938,451	14.305,542		14.305,542	13.707,110		13.707,110
35) Totale overige bedrijfskosten	238.724,000		238.724,000	231.410,220		231.410,220	224.404,340		224.404,340	217.693,430		217.693,430
36) Total Kosten	599.799,230		599.799,230	579.699,455		579.699,455	560.697,290		560.697,290	574.653,965		574.653,965
37) Resultaat	512,844		512,844	532,176		532,176	2.393,819		2.393,819	992,871		992,871

Tabel 6: Meerjarenbegroting 2004-2006 bij niet gelijklijven PR-SNO volume

Dijloge

In tabel 1 zijn de modelparameters weer gegeven. Deze bestaan uit een aantal aannames ten aanzien van externe ontwikkelingen en worden aangevuld met parameters zoals deze kunnen worden afgeleid uit het memo "Financiële kadern 2004" van 9 juli 2003.

Samenvattend zijn met name van belang:

- de voorspelde 2% inflatie,
- de verwachte gemiddelde kostenreductie van 26% in 3 jaar (7% per jaar)
- de verwachte volumereductie van 10% in 3 jaar (3% per jaar) op het 2e en 3e deel van de emzet
- de aanname dat bij gelijk volume de personele bezetting over 3 jaar met 20% moet kunnen afnemen.

In de Tactische Resource Planning 2004 – 2006 is deze laatste aanname met betrekking tot de personele bezetting van het huidige werk. Tevens wordt daar in ingegaan op de realisatie gederivatie B/CICT tot de beschikking stapt om deze doelstelling te realiseren. In de meerjarige begroting wordt soc op basis van het verloop in aantallen de personele kosten over de planningperiode berekend.

Model variabele	2004	2005	2006	Toelichting
Inflatie	-3%	-3%	-3%	In de toekomst ontwikkeling achterblijft dan valt dit percentage mogelijk lager uit.
EP_Ov	75%	75%	75%	Betreft minimale aandeel eigen personeel (b.v. ontwikkelwerk)
BI-Ov	10%	10%	10%	Betreft maximale aandeel inhuur bij o.werke sectoren
VKTB	112	112	112	In 2004-03 waren als productiviteitsmeting doorgetrokken naar 2005 en 2006
volume_ale_BMI	81%	0	-25%	Volume a fact op niet BMI opdrachten stijging o moet tot 140 miljoen euro voor 2004 en 2005. In 2006 in vermindering niet meer.
prijs_niet_BMI	-7%	-7%	-7%	Geen tarief verhoging in kader doelstelling CICT (p. 2)
Volume_BMI	0%	0%	0%	Het volume in aanpak van de bestaande portefeuille blijft gelijk
prijs_BMI	-7%	-7%	-7%	Geen tarief verhoging in kader doelstelling CICT
Volume_gann	-3%	-3%	-3%	Volume a fact op gann. Afname aantal door te betalen werkplekken en telefoontariefvermindering a.g.v. afname tot het aantal werknemers BD met 2000 in 3 jaar (-10%)
prijs_gann	-5%	-5%	-5%	Geen tarief verhoging in kader doelstelling CICT
Volume_gann	0%	0%	0%	Vrij saldo in het volume effect aan aanpak op de bestaande portefeuille en nieuw werk (D.U. 2004) etc. gelijk 0.
prijs_gann_O	-7%	-7%	-7%	Verlatingen efficiency op onderhoud -> prijsreductie onderhoudsbemanning
prijs_gann_F	-5%	-5%	-5%	Verlatingen efficiency op exploitatie -> prijsreductie exploitatiebemanning
prijs_gann_BD	-5%	-5%	-5%	Verlatingen efficiency op exploitatie -> prijsreductie op bestaande onderhoudsbemanning
Volume_ouder	-3%	-3%	-3%	Keten 1 kostenreductie 10% tot 2007
prijs_ouder	-7%	-7%	-7%	Ambitie om in 3 jaar 20% kostenreductie te realiseren = 7% per jaar. De ambitie is niet gesloten in volume en prijs.

Tabel 7: Modelparameters