

CROW-VNG-RIONED Individualisering BUCA Borius

Kenniskring 25 maart 2024

Eric van Capelleveen



Vereniging van
Nederlandse Gemeenten



Opzet van deze presentatie

- De Borius principes
- Businesscase, handleiding en instrument: een overzicht
- De kosten-baten-boom als vertrekpunt
- De generieke businesscase
- De snelle start versie: inzicht & validatie
- De individuele versie



De Borius principes

BORIUS Businesscase,
Kenniskring 25 maart 2024

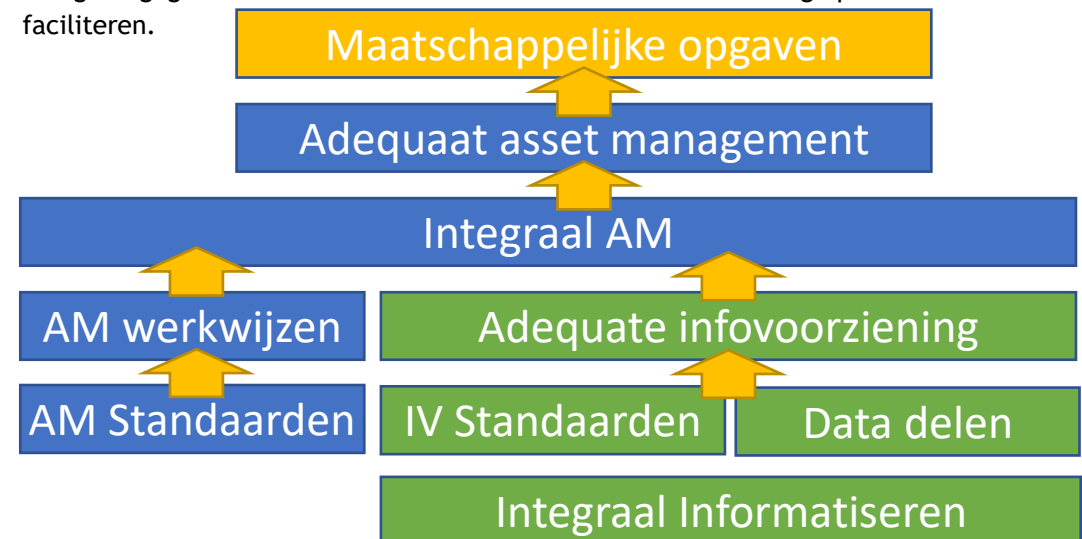


De Borius Principes

- Integraal Asset Management (AM-BOR)
 - Integraal programmeren
 - Integraal ontwerpen
 - Integraal uitvoeren
- Integraal Informatiseren (ICT&IM)
 - Object gebonden informatie in de gehele levenscyclus gebruiken en dus
 - Voorkomen informatieverlies
 - Vastleggen gegevens bij de bron
 - Hergebruiken van gegevens door
 - Object en datagericht registreren

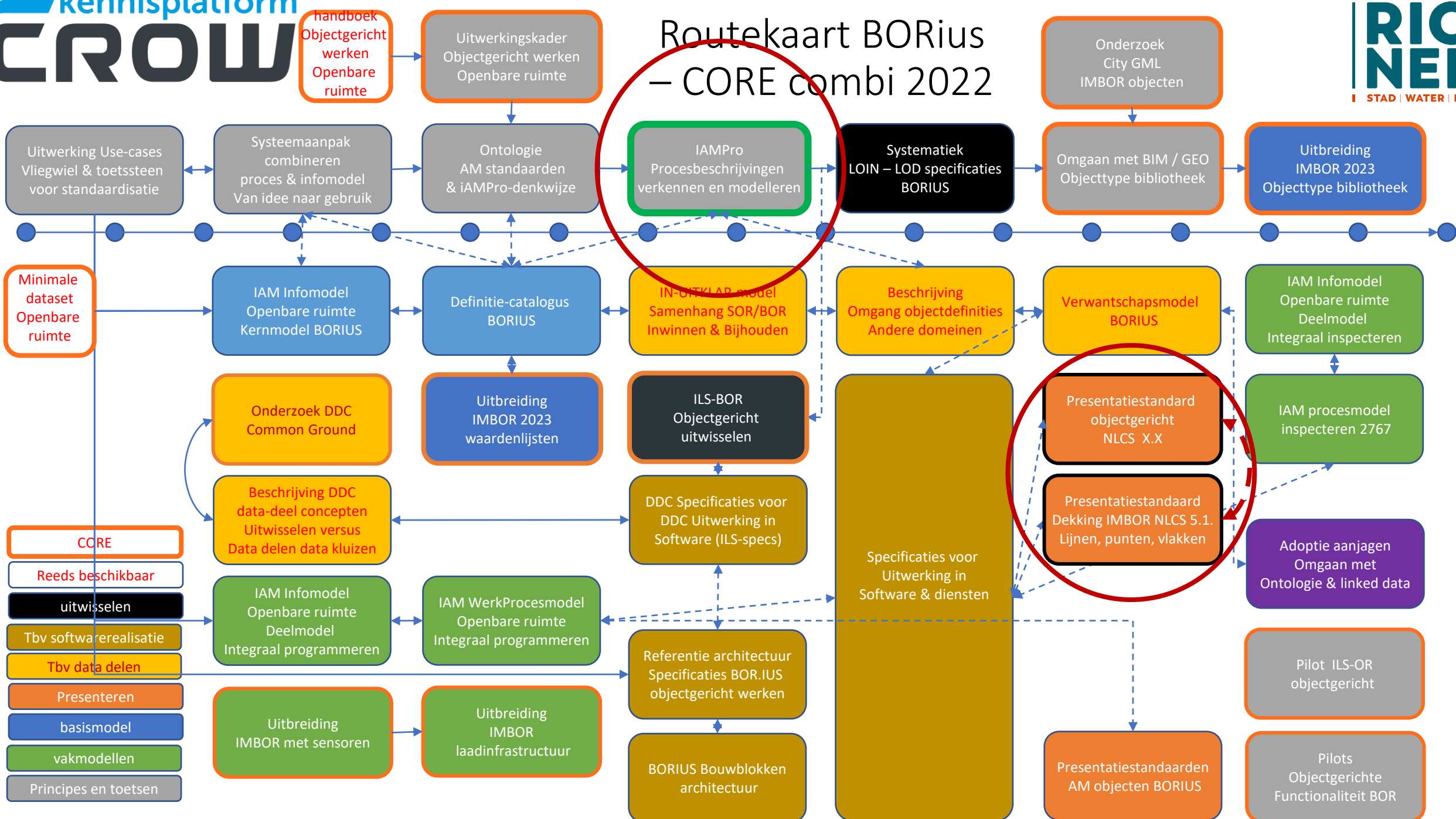
Principes hebben een voedingsbodemp

- **Nederland staat voor een serie grote maatschappelijke opgaven** die een groot effect hebben op de inrichting van de leefomgeving en de openbare ruimte daarin. Denk aan de energietransitie, de stikstof-opgave, de woningbouw-opgave, de vervangingsopgave qua infrastructuur en de klimaatopgave.
- **De openbare ruimte is de fysieke plaats waar een groot deel van het publieke leven zich afspeelt.** De wegen, spoorwegen, het openbare groen, de stations, winkelstraten, parken en het openbare wateren de onzichtbare infrastructuur voor de nutsvoorzieningen zijn onderdeel van de openbare ruimte.
- Het is voor het grootste deel **toegankelijk voor iedereen en de kwaliteit ervan bepaalt in grote mate de kwaliteit van leven** in de gebieden waar we wonen en werken, de veiligheid op straat en de economische mogelijkheden.
- **Jaarlijks gaat aan beheer & onderhoud van objecten in de openbare ruimte binnen het gemeentelijke domein zo'n 7 tot 8 miljard om.** Beheerders in het provinciale domein besteden daarnaast nog 1,5 miljard per jaar. Met de beheerkosten van Rijkspartijen zoals Rijkswaterstaat en Rijksvastgoedbedrijf lopen deze bedragen op naar ruim 12 miljard per jaar.
- **Een betere informatiehuishouding, informatievoorziening, voorkomen van informatieverlies, betere informatie ten behoeve van assetmanagement.** Het zijn zaken die met digitalisering meer integraliteit te bereiken zijn. Bij een dergelijke omvang renderen dit soort verbeteringen al bij kleine percentages substantieel.
- **Standaarden voor informatiekundige samenhang en werkwijzen bij integraal asset management** zijn een hulpmiddel om integraal assetmanagement tot stand te kunnen brengen. **Daarmee zijn standaarden een hulpmiddel om het hogere doel (integraal assetmanagement) te bereiken.**
- **Integraal assetmanagement is zelf ook weer een middel** om objecten in de openbare ruimte van onze leefomgeving adequaat te ontwerpen, te realiseren, te beheren en tijdig via programmering in renovatie of ontwikkeling te voorzien.
- Om de gezochte situatie van integraal assetmanagement te bereiken, is **samenwerking** tussen belanghebbenden naast het voorkomen van **informatieverlies** in de levenscyclus van objecten nodig. Ook zijn er standaarden nodig om gegevens & kennis te kunnen delen en de samenwerking optimaal te faciliteren.

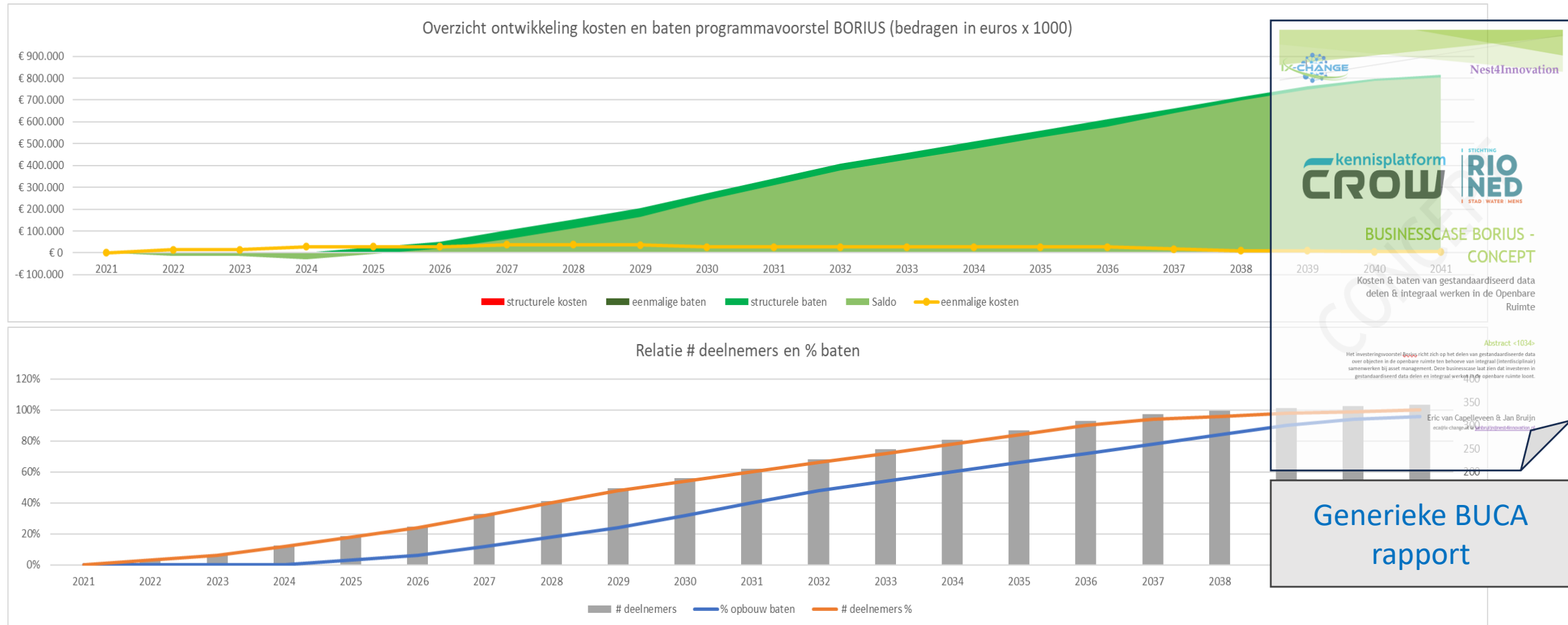


handboek
Objectgericht
werken
Openbare
ruimte

Routekaart BORius – CORE combi 2022



Om dat alles te kunnen realiseren is er wil én geld nodig: de business moet evident zijn.



2021/2022 generieke businesscase



Businesscase, handleiding en instrument: een overzicht

BORIUS Businesscase,
Kenniskring 25 maart 2024

Beschikbare Producten bij de Businesscase

Generieke BUCA rapport

Generieke BUCA rapport

Snelle start BUCA rekenblad

Snelle start BUCA rekenblad

Eric 20231130 aangepast 20231214

kolom A	kolom B	kolom C	kolom D	kolom E	kolom F	kolom G	kolom H	kolom I
kosten variabelen								
kosten variabelen totaal budget per BOR-afdeeltakken (exploitatie & investering)								
	€ 78.441.887	€ 8.128.647	€ 8.825.000	€ 0	€ 3.700.000	€ 8.700.000	€ 0	
BUDGET OVERZICHT OPDRACEN per TROMMEL (JAARWIJZIG)								
kostensoort thema	totaal euro	WEGEN	GROEN	SCHOON	LICHT	RIJOL	OVERIG	
EXPL. Behoeftevolgnis meerjarelijc gemiddelde	€ 13.386.687	€ 3.966.687	€ 3.700.000	€ 0	€ 2.000.000	€ 1.700.000	€ 0	
INV. Investerings meerjarelijc gemiddelde	€ 11.875.000	€ 2.150.000	€ 225.000	€ 0	€ 1.700.000	€ 7.000.000	€ 0	
tot mee	EXPL. € 13.386.687	€ 3.966.687	€ 3.700.000	€ 0	€ 2.000.000	€ 1.700.000		
	INV. € 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0		
T 2021	€ 13.386.687	€ 3.700.000	€ 3.700.000	€ 0	€ 2.000.000	€ 1.700.000		
T 2022	€ 13.386.687	€ 3.700.000	€ 3.700.000	€ 0	€ 2.000.000	€ 1.700.000		
T 2023	€ 13.386.687	€ 3.700.000	€ 3.700.000	€ 0	€ 2.000.000	€ 1.700.000		
T 2024	€ 13.386.687	€ 3.700.000	€ 3.700.000	€ 0	€ 2.000.000	€ 1.700.000		
tot mee	INV. € 11.875.000	€ 2.150.000	€ 225.000	€ 0	€ 1.700.000	€ 7.000.000		
	EXPL. € 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0		
T 2021	€ 12.275.000	€ 2.050.000	€ 225.000	€ 0	€ 2.000.000	€ 7.000.000		
T 2022	€ 12.275.000	€ 2.050.000	€ 225.000	€ 0	€ 2.000.000	€ 7.000.000		
T 2023	€ 12.275.000	€ 2.050.000	€ 225.000	€ 0	€ 2.000.000	€ 7.000.000		
T 2024	€ 12.275.000	€ 2.050.000	€ 225.000	€ 0	€ 2.000.000	€ 7.000.000		

Individuele BUCA rekenblad

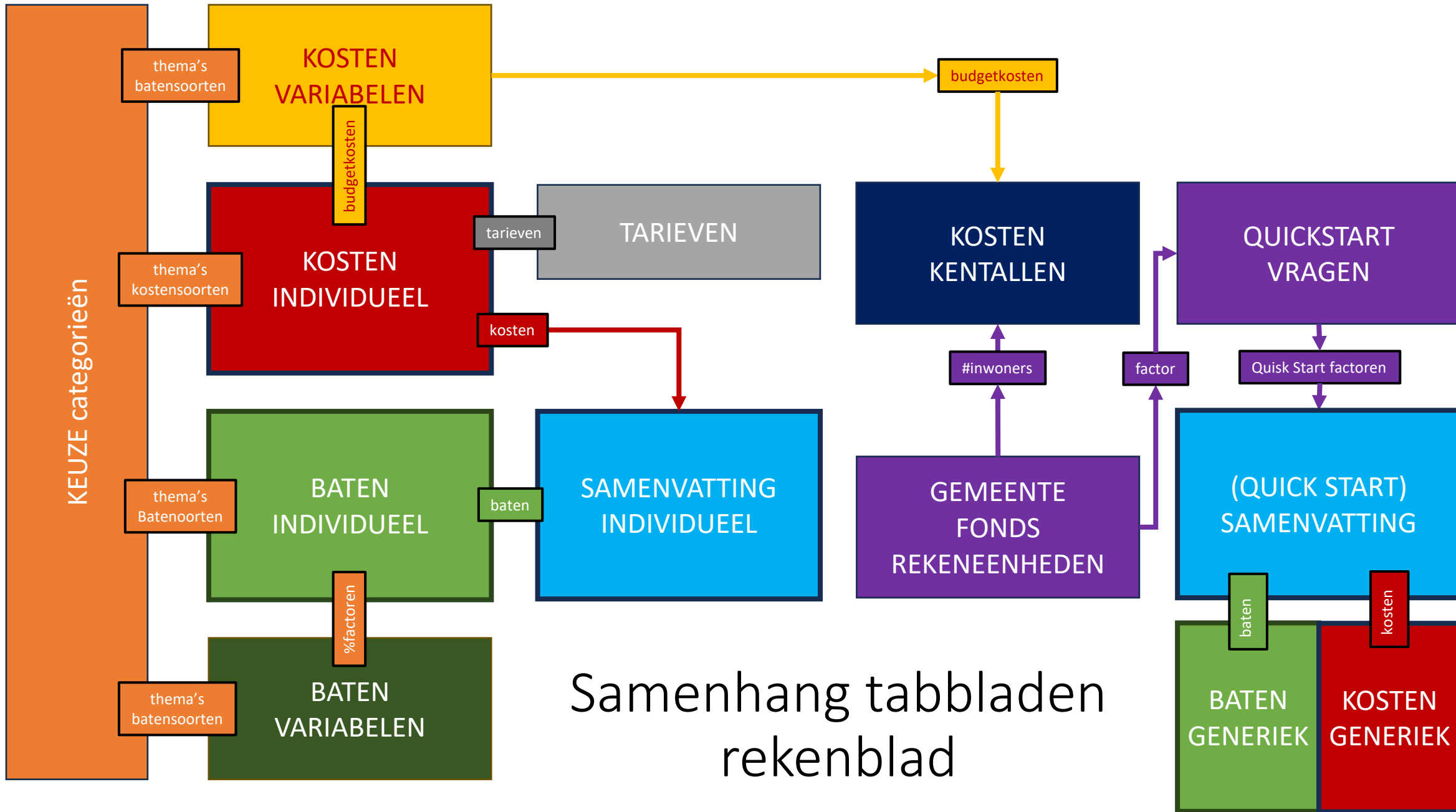
2.2 Baten als besparingspercentage op huidige en/of toekomstige kosten
 Vervolgens is bepaald op welke wijze de kosten en baten bepaald kunnen worden en welke validaties op de aannamen kunnen worden uitgevoerd. Daarbij is gekozen voor het berekenen van de baten via een besparingspercentage op de kosten en het berekenen van kantallen voor validatie en potentieel vergelijkbaar (benchmarking). Het gaat om kantallen (kosten/budget) op het niveau van kosten per inwoner, per oppervlakte infrastructuur (vierkante kilometer), per lengte infrastructuur (streekende kilometer) dan wel per FTE (FTE staat voor Full-Time-Equivalent) of aantallen objecten, datasets dan wel systemen.

Principeel zijn alle relevante variabelen in het rekenblad opgenomen om de kosten en baten te kunnen categoriseren en flexibiliteit mogelijk te maken. Wanneer veelvuldig gebruik gemaakt wordt van deze flexibiliteit kunnen de uitkomsten zeer geschikt maken voor de eigen beeld- en besluitvorming, maar toekomstige benchmarking wordt daar potentieel door bemoeilijkt.

2.3 Gehanteerde baten percentages in de generieke businesscase
 In de generieke businesscase (en dus ook in de snelle start versie) zijn de onderstaande besparingspercentages op kosten als baten gehanteerd. In de individuele businesscase kan de gebruiker deze ook zelf invullen/wijzigen.

Baten	Besparingspercentage	Toelichting
Minder overlast voor burgers en bedrijven door locatie-geconcentreerd werken	0%	Dit is vooral een indirect effect dat niet is gekwantificeerd, omdat de kostenhebers de burgers en bedrijven zijn.
Lagere programmeerkosten integraal	7,5%	Eenmaal integraal programmeren is efficiënter dan oplossen van problemen achteraf.

Handleiding & toelichting BUCA instrument



2.2 Baten als besparingspercentage op huidige en/of toekomstige kosten

- Vervolgens is bepaald op welke wijze de kosten en baten bepaald kunnen worden en welke validaties op de aannamen kunnen worden uitgevoerd. Daarbij is gekozen voor het bereken van de baten via een *besparingspercentage op de kosten* en het *berekenen van kentallen voor validatie* en potentieel vergelijken (benchmarking).
- Het gaat om kentallen (**kosten of budget**) op het niveau van kosten per inwoner, per oppervlak infrastructuur (vierkante kilometer), per lengte infrastructuur (streckende kilometer) dan wel per FTE (FTE staat voor Full-Time-Equivalent) of aantallen objecten, datasets dan wel systemen.
- Principieel zijn allerhande variabelen in het rekenblad opgenomen om de kosten en baten te kunnen **categoriseren** en **flexibiliteit** mogelijk te maken.
- *Wanneer veelvuldig gebruik gemaakt wordt van deze flexibiliteit kunnen de uitkomsten zeer geschikt maken voor de eigen beeld- en besluitvorming, maar toekomstige benchmarking wordt daar potentieel door bemoeilijkt.*

2.3 Gehanteerde baten percentages in de generieke businesscase

- In de generieke businesscase (en dus ook in de snelle start versie) zijn deze besparingspercentages op kosten als baten gehanteerd.
- In de individuele businesscase kan de gebruiker deze ook zelf invullen/wijzigen.

Baten	Besparings - percentage	Toelichting
Minder overlast voor burgers en bedrijven door locatie-geconcentreerd werken	0%	Dit is vooral een indirect effect dat niet is gekwantificeerd, omdat de kostenhebbers de burgers en bedrijven zijn
Lagere programmeerkosten integraal	7,5%	Éénmaal integraal programmeren is efficiënter dan oplossen van knelpunten achteraf
Lagere ontwerpkosten werken [thema]	5%	
Lagere uitvoeringskosten werken [thema]	15%	In R'dam en A'dam zijn dergelijke percentages en hoger in proeven vastgesteld
minder faalkosten door vooraf afstemmen	3%	
minder faalkosten door integraal ontwerpen	1%	

2.3 Gehanteerde baten percentages in de generieke businesscase

Baten	Besparings - percentage	Toelichting
minder conversies data	50%	Toepassen van uniforme BORIOUS standaarden voorkomt in hoge mate conversie, herhaald inwinnen en afstemmen over beschikbaarheid en interpretatie van data. Ook zijn er fors minder applicaties en data-koppelingen (interfaces) nodig.
minder herhaald inwinnen (verlies data)		
minder afstemkosten bij delen van data		
minder te onderhouden interfaces		
minder licenties applicaties	50%	
minder organisatiekosten door oplijnen applicaties	0%	Deze percentages zijn sterk afhankelijk van de mate waarin de informatievoorziening reeds op BORIOUS-standaarden is uitgelijnd en dus hier op 0% gezet.
minder organisatiekosten door oplijnen data	0%	
minder organisatiekosten door beter samenwerken	0%	
minder organisatiekosten door integraal programmeren	0%	Deze percentages zijn sterk afhankelijk van de mate waarin de organisatie reeds op integraal werken is uitgelijnd en dus hier op 0% gezet.
minder organisatiekosten door integraal ontwerpen	0%	
minder organisatiekosten door integraal uitvoeren	0%	

- Er worden dus geen besparingen op personeel verwacht of berekend.
- Er moet immers veel meer werk door energietransitie, klimaatadaptatie, woningbouwopgave, infrastructuuropgave en noodzakelijk onderhoud van de openbare ruimte plaatsvinden dan nu het geval is.
- Daartoe ontbreekt nu geld en personeel.
- Door integraal te gaan (samen)werken en de informatievoorziening op integrale Borius-standaarden te baseren kan er naar verwachting meer werk met hetzelfde personeel verzet worden, waarmee de tijdige uitvoering van de maatschappelijke opgaven dichterbij komen.

2.5 Kosten kentallen generieke businesscase

- In de generieke businesscase en snelle start versie worden de zogeheten **G3eA-kentallen** gebruikt om de kosten per thema in het beheer openbare ruimte te berekenen. Deze G3eA-kentallen voor Beheer Openbare Ruimte budgetten per inwoner zijn afkomstig uit een door Antea in opdracht van de CROW uitgevoerd onderzoek. In de CROW Kennismodule Beeldkwaliteit Openbare Ruimte Basis is meer over het G3eA Budgetvergelijkingsonderzoek (Benchmarking) te lezen.

G3eA Budget onderdeel	Bedrag per inwoner in euro peiljaar 2021
G3eA Fysieke beheerobjecten inclusief riool	€ 358
G3eA Fysieke beheerobjecten exclusief riool	€ 260
G3eA Wegen	€ 65
G3eA Groen	€ 49
G3eA Schoon	€ 51
G3eA Licht	€ 30
G3eA Riool	€ 98
G3eA Overig	€ 0

2.5 Kosten kentallen generieke businesscase

- Voor bepaling van de kosten voor informatieverwerking, informatievoorziening en informatie-management is gebruik gemaakt van de jaarlijkse M&I-rapportages over de ICT&IM kosten per inwoner van gemeenten. Op basis van navraag en inschatting zijn de onderstaande percentages gehanteerd voor specifieke ICT&IM-kosten in het taakveld 'BBV' van gemeenten. In 2021 bedroeg het kengetal voor ICT&IM-kosten gemiddeld € 89 per inwoner.

Aandeel van onderdeel ICT&IM in BBV-taakveld	Percentage	Bedrag per inwoner in euro (2021)
Dataconversies	2%	€ 1,78
Herhaald inwinnen (door infoverlies)	5%	€ 4,45
Afstemkosten data delen	1%	€ 0,89
Te onderhouden interfaces	0,5%	€ 0,45
BOR-Applicaties	0,0%	€ 0
Werkplek	4,5%	€ 2,03
Totaal	13%	€ 11,57

ICT kosten per inw M&I-partners	
2024	€ 0,00
2023	€ 106,00
2022	€ 96,00
2021	€ 89,00



De kosten-baten-boom als vertrekpunt

BORIUS Businesscase,
Kenniskring 25 maart 2024

Effectenboom Borius plateau totaal

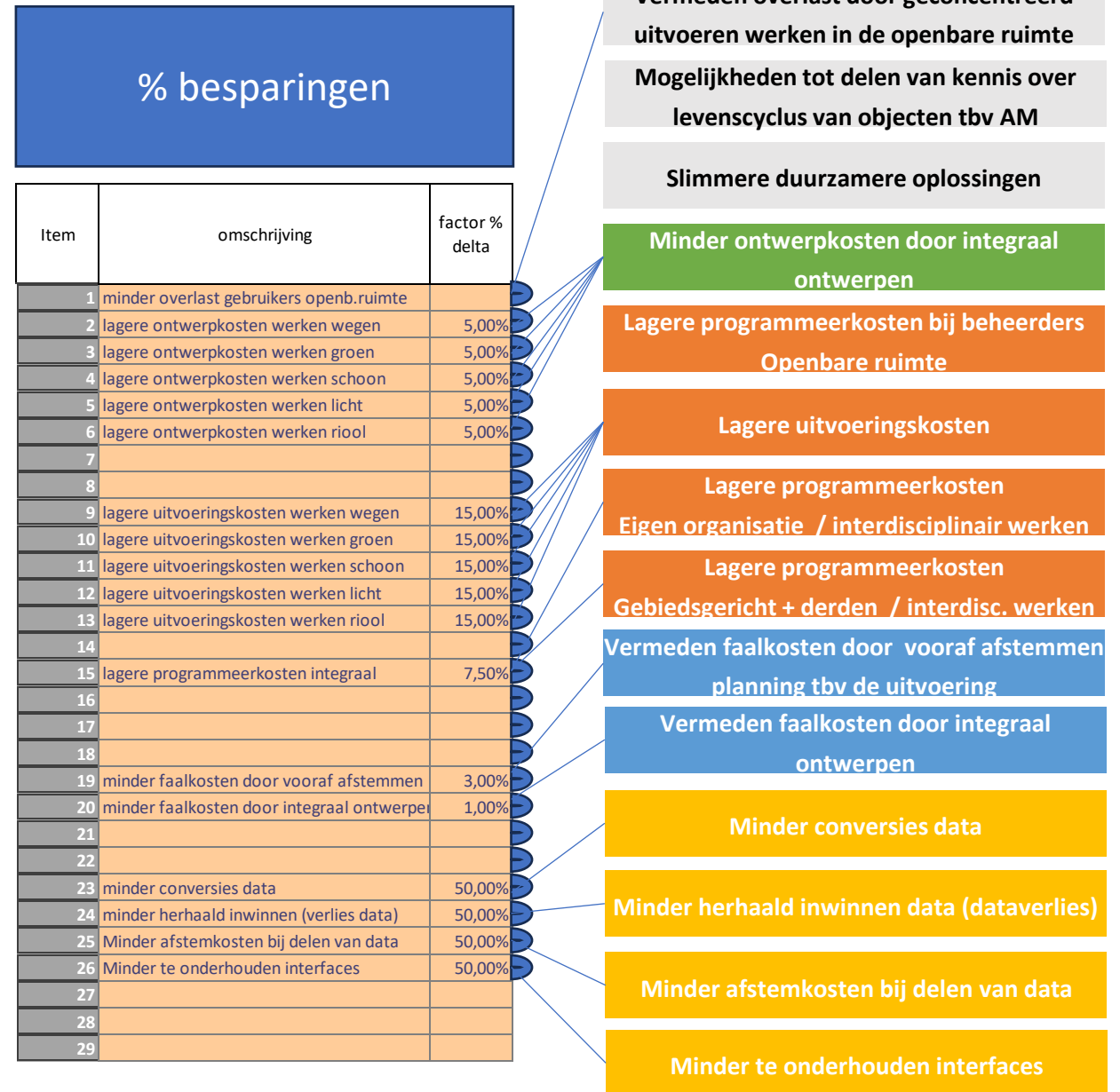


Variabelen BATEN-componenten

- Deze variabelen zitten nu in de BuCa.
- Welke missen nog?

Aandeel van de kosten naar de totale BOR-kosten

%	aannamen
0,5%	programmeerkosten
2,5%	ontwerpkosten
97,0%	uitvoeringskosten
100,0%	samengevat





Generieke BUCA
rapport

De generieke businesscase

BORIUS Businesscase,
Praktijkbijeenkomst Ede
22 maart 2024

De kosten-baten boom is het resultaat van investeren

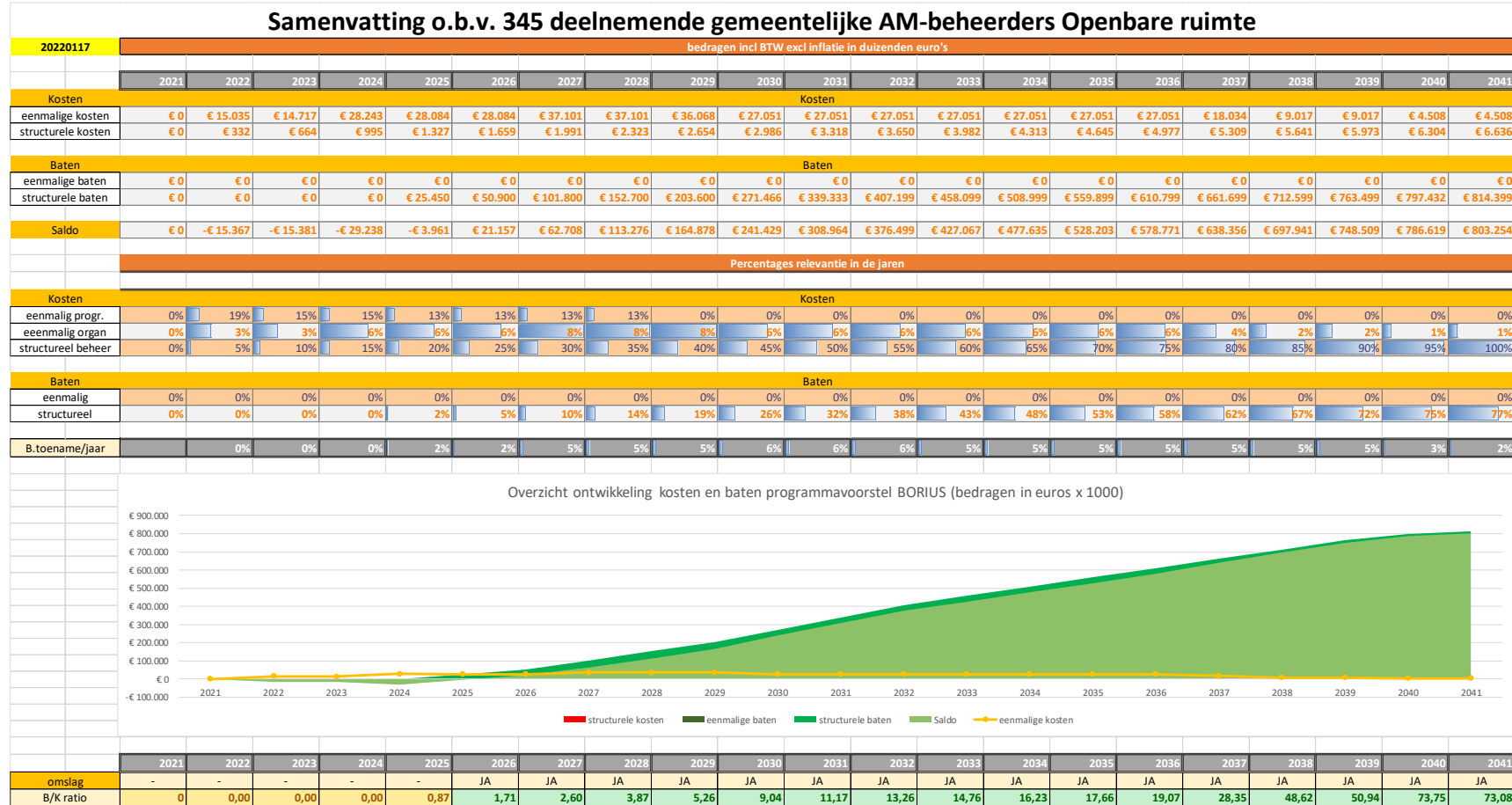
- Er worden dus structurele baten, na éénmalige kosten, verwacht als gevolg van het verkrijgen & benutten (adopteren in de eigen organisatie) van:
 - **Één digitale taal voor gegevensverwerking over objecten in de openbare ruimte (Standaarden)**
 - **Een data-deel-omgeving om gestandaardiseerde gegevens te kunnen delen met derden (Data delen)**
 - **Werkwijzen en informatiemodellen voor integraal programmeren, ontwerpen en uitvoeren. (Werkwijzen)**
- De baten manifesteren zich in de vorm van serieuze kostenbesparingen in de AM-budgetten bij programmeren, ontwerpen en uitvoeren en door verminderde faalkosten. Ook is sprake van verminderde ICT&IM-kosten op het gebied van koppelingen, conversies, herhaald inwinnen na informatieverlies en afstemkosten om data te kunnen en mogen delen.
- De eenmalige kosten bevatten enerzijds de kosten investeringsprogramma en anderzijds de eenmalige kosten voor implementeren bij de deelnemende organisaties. De structurele kosten omvatten de structurele kosten voor gebruik van bijvoorbeeld de data-deel-omgeving en beheer van de standaarden en werkwijzen.

Structurele baten liggen in het verschiet

	Bedrag incl. BTW per jaar	Potentieel reductiebedrag per inwoner
Lagere programmeerkosten	2,3 miljoen	€ 0,13
Lagere ontwerpkosten	6,4 miljoen	€ 0,37
Lagere uitvoeringskosten	743,5 miljoen	€ 42,63
Reductie faalkosten	242,2 miljoen	€ 13,89
Reductie kosten dataconversie	15,5 miljoen	€ 0,89
Reductie kosten herhaald inwinnen	38,8 miljoen	€ 2,23
Reductie kosten afstemmen datadelen	7,7 miljoen	€ 0,45
Reductie kosten interfaces	3,9 miljoen	€ 0,22
Totaal	1,1 miljard	€ 61,17

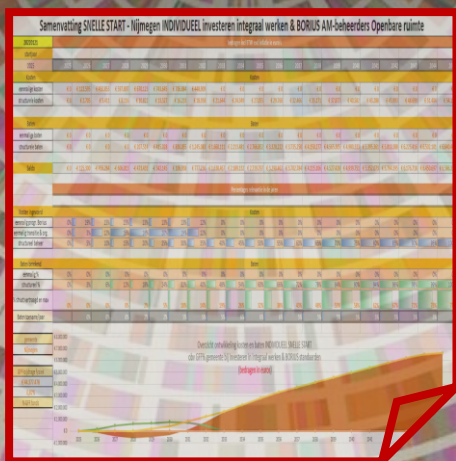
Tabel 4: Overzicht baten

Saldobeeld Kosten-baten (kwantitatief)



De snelle start versie: inzicht & validatie

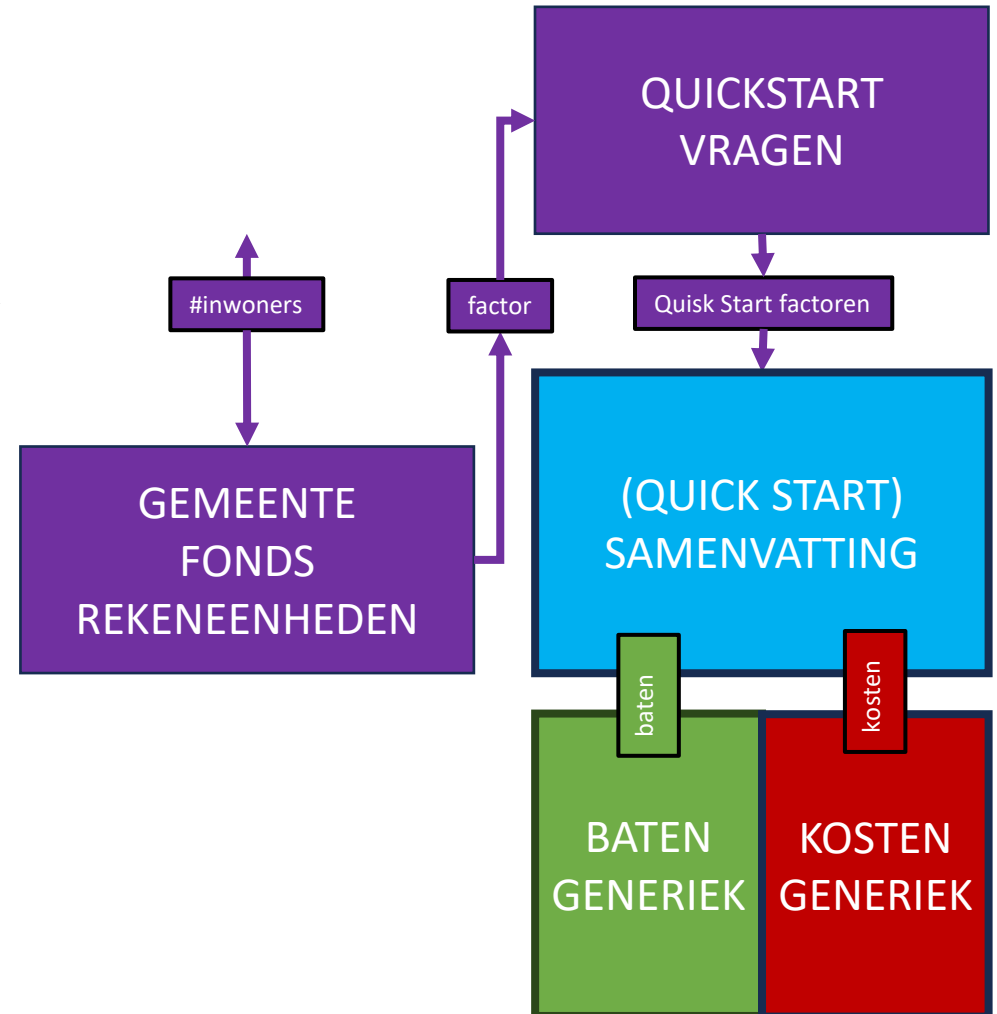
BORIUS Businesscase,
Kenniskring 25 maart 2024



Snelle start BUCA
rekenblad

3.1 Berekenen op basis van de GFF-factoren

- De **GFF-factoren (Gemeente Fonds Fysiek)** wordt afgeleid van de uitkeringen vanuit het Gemeentefonds aan een specifieke gemeente. Deze factoren kent een brede opbouw die rekening houdt met aantal inwoners maar ook allerhande fysieke factoren van een gemeente. In Hoofdstuk Dertien en **tabblad Gemeentefonds** worden deze nader toegelicht.
- Deze GFF-factoren wordt op de kosten en baten van de generieke businesscase toegepast om een **indicatie van het rendement op investeringen** in de Borius-aanpak bij een specifieke gemeente te bepalen. Dit leidt tot de volgende werkwijze:
- De **Asset Management Beheer Openbare Ruimte (AM-BOR) budgetten** voor de onderkende thema's () worden berekend naar rato van het aantal inwoners uit het Gemeentefonds en de G3eA-richtwaarden (G3eA staat voor Grote Drie en Arnhem) die zijn gebruikt in de generieke businesscase.
- De **Informatie Communicatie Technologie & Informatie Management (ICT&IM) budgetten** worden naar rato van het aantal inwoners uit het Gemeentefonds en de ramingen uit de generieke businesscase berekend.
- De **Transitie & Organisatie (T&O) kosten** worden naar rato van het GFF-aandeel in het Gemeente Fonds Fysiek en de ramingen uit de generieke businesscase berekend.



14.1 Voorbeeld snelle start berekening

- Voor de gemeente Hilversum is de Snelle-Start-berekening uitgevoerd. In de onderstaande figuur zijn de waarden voor Hilversum, een middelgrote gemeente met ruim 91.000 inwoners weergegeven.
- Ter referentie is in de kolom Gemeenten tussen 60000 & 100000 het aantal vergelijkbare gemeenten (37), het gemiddeld aantal inwoners (76.943) en aantal inwoners uit Nederland dat in dergelijke gemeenten woont (2.846.902) in peiljaar 2022 weergegeven. Deze gegevens worden berekend op basis van de jaarlijkse CBS publicatie over het Gemeente Fonds Fysiek.
- De verhouding GFF/G3eA bedraagt 90%. Dat komt omdat de G3eA-budget-referentiewaarden ter hoogte van € 26.8 miljoen hoger zijn dan de GFF-bijdrage van € 24.2 miljoen die Hilversum krijgt.

Snelle Start - Indicatie kosten en baten individuele gemeente

ABP-code	CBS-code	naam gemeente	aantal inwoners	gemeenten			TOTAAL	gemeent en
				kleiner dan 60000	tussen 60000 & 100000	groter dan 100000		
10412	402	Hilversum		273	37	32	aantal	342
10412	402	Hilversum	91733	29619	76.943	208.058	gemiddeld aantal	51435
				8.085.901	2.846.902	6.657.869	aantal	17.590.672
								inwoners

batengroep	thema	G3eA referentiewaarde jaarbudget per inwoner	G3eA-jaarbudget	G3eA% van totaal	Gemiddeld G3eA-jaarbudget obv # inwoners	afronden op aantal cijfers	GFF-bijdrage * G3eA%	verhouding GFF/G3eA				
AM-BOR	WEGEN	€ 65,00	€ 5.962.645	22,2%	€ 1.925.000	€ 5.001.000	€ 13.524.000	-3	€ 5.360.539	90%		
	GROEN	€ 49,00	€ 4.494.917	16,7%	€ 1.451.000	€ 3.770.000	€ 10.195.000		€ 4.041.022	90%		
	SCHOON	€ 51,00	€ 4.678.383	17,4%	€ 1.511.000	€ 3.924.000	€ 10.611.000		€ 4.205.961	90%		
	LICHT	€ 30,00	€ 2.751.990	10,2%	€ 889.000	€ 2.308.000	€ 6.242.000		€ 2.474.095	90%		
	RIOOL	€ 97,99	€ 8.989.203	33,4%	€ 2.902.000	€ 7.540.000	€ 20.388.000		€ 8.081.476	90%		
	OVERIG	€ 0,00	€ 0	0,0%	€ 0	€ 0	€ 0		€ 0	0%		
	TOTAAL		€ 292,99	€ 26.877.138	100,0%	€ 8.678.000	€ 22.543.000	€ 60.960.000		Hilversum	GFF bijdrage	€ 24.163.092

batengroep	batensoort	jaarbudget per inwoner obv % budget & ICT kosten per inw 2021	jaarbudget-obv_#inw	%budget	Gemiddeld ICT&IM-jaarbudget obv # inwoners		
ICT&IM	CONV	€ 2,12	€ 194.474	2,0%	€ 63.000	€ 163.000	€ 441.000
	DATA	€ 5,30	€ 486.185	5,0%	€ 157.000	€ 408.000	€ 1.103.000
	AFSTEM	€ 1,06	€ 97.237	1,0%	€ 31.000	€ 82.000	€ 221.000
	INTERF	€ 0,53	€ 48.618	0,5%	€ 16.000	€ 41.000	€ 110.000
	APPLIC	€ 0,00	€ 0	0,0%	€ 0	€ 0	€ 0
	WERKPLEK	€ 4,76	€ 437.020	4,5%	€ 141.000	€ 367.000	€ 991.000
	TOTAAL	excl overhead en personeelskosten	€ 13,77	€ 1.263.534	13,0%	€ 408.000	€ 1.061.000

ICT kosten per inw M&I-partners	
2024	€ 0,00
2023	€ 106,00
2022	€ 96,00
2021	€ 89,00

referentie jaar	
2023	€ 106,00

14.1 Voorbeeld snelle start berekening

Samenvatting SNELLE START - Hilversum INDIVIDUEEL investeren integraal werken & BORIOUS AM-beheerders Openbare ruimte

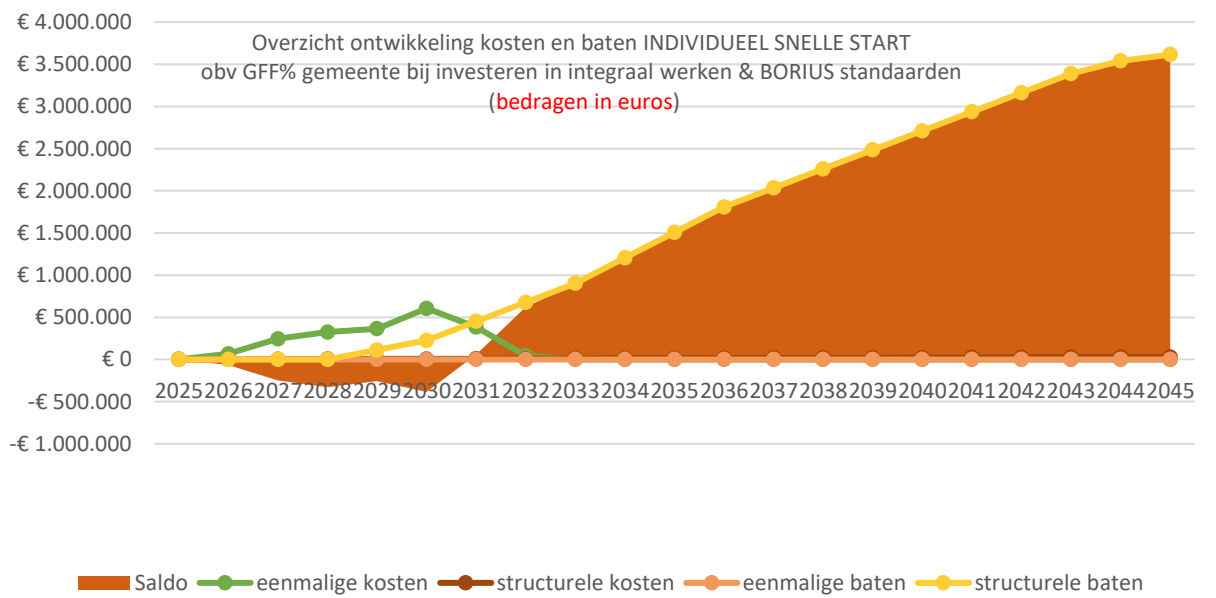
20220121 bedragen incl BTW excl inflatie in euro's

startjaar

2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042	2043	
Kosten																			
eenmalige kosten	€ 0	€ 66.752	€ 245.485	€ 325.549	€ 364.875	€ 605.068	€ 384.891	€ 44.266	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
structurele kosten	€ 0	€ 1.473	€ 2.946	€ 4.419	€ 5.892	€ 7.366	€ 8.839	€ 10.312	€ 11.785	€ 13.258	€ 14.731	€ 16.204	€ 17.677	€ 19.150	€ 20.624	€ 22.097	€ 23.570	€ 25.043	€ 26.516
Baten																			
eenmalige baten	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
structurele baten	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 112.989	€ 225.978	€ 451.957	€ 677.935	€ 903.914	€ 1.205.218	€ 1.506.523	€ 1.807.828	€ 2.033.806	€ 2.259.784	€ 2.485.763	€ 2.711.741	€ 2.937.720	€ 3.163.698	€ 3.389.677
Saldo	€ 0	€ 68.225	€ 248.431	€ 329.968	€ 257.779	€ 386.455	€ 58.227	€ 623.358	€ 892.129	€ 1.191.960	€ 1.491.792	€ 1.791.623	€ 2.016.129	€ 2.240.634	€ 2.465.139	€ 2.689.645	€ 2.914.150	€ 3.138.655	€ 3.363.161

Percentages relevantie in de jaren

Kosten																			
Kosten ingevoerd	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042	2043
eenmalig progr. Bonus	0%	19%	15%	15%	13%	13%	13%	12%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%
eenmalig transitie & org.	0%	3%	12%	16%	18%	30%	19%	2%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%
structureel beheer	0%	5%	10%	15%	20%	25%	30%	35%	40%	45%	50%	55%	60%	65%	70%	75%	80%	85%	90%
Baten																			
Baten berekend	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042	2043
eenmalig %	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%
structureel %	0%	3%	6%	12%	18%	24%	32%	40%	48%	54%	60%	66%	72%	78%	84%	90%	94%	96%	98%
% struct. verstraagd en max	0%	0%	0%	0%	2%	5%	10%	14%	19%	26%	32%	38%	43%	48%	53%	58%	62%	67%	72%
Baten toename/jaar		0%	0%	0%	2%	2%	5%	5%	5%	6%	6%	6%	5%	5%	5%	5%	5%	5%	5%



De individuele versie

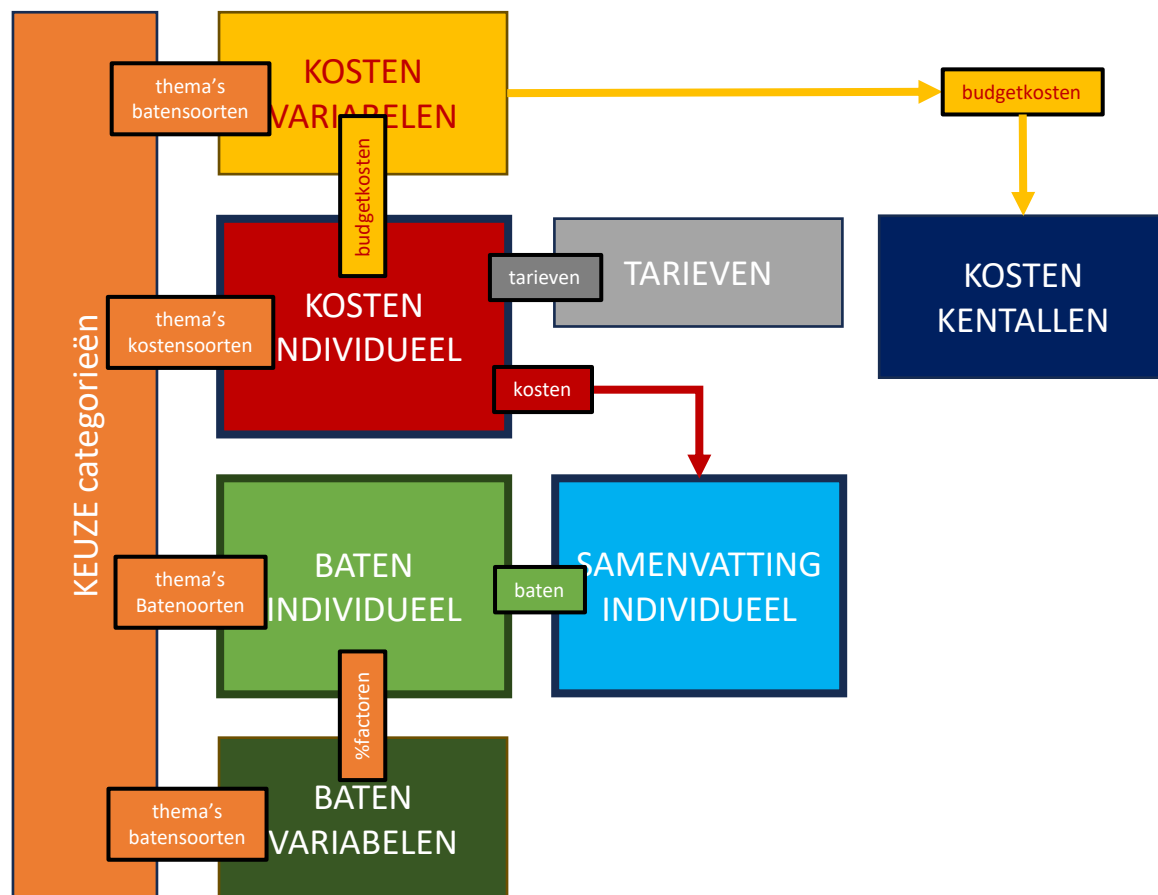
BORIUS Businesscase,
Kenniskring 25 maart 2024

Kosten variabelen							
kolom A	kolom B	kolom C	kolom D	kolom E	kolom F	kolom G	kolom H
controle getallen totaal budget per BOR-objecten thema (legislatie & investeringen)							
	€ 24.443.667	€ 8.236.967	€ 3.943.000	€ 0	€ 8.700.000	€ 8.700.000	€ 0
BUDGET PERSOON (EEN OPNAME per INREDA (JAAR-BOR))							
locatie/soort-thema	totaal euro	WISSEN	EIGEN	SCHONN	LOFT	ROOL	OVERIG
EXPL Beheer/legislatie meerjarig/gemidd	€ 13.500.000	€ 3.966.667	€ 3.700.000	€ 0	€ 2.000.000	€ 1.700.000	€ 0
INV Investeringen meerjarig/gemidd	€ 11.079.000	€ 2.150.000	€ 225.000	€ 0	€ 1.700.000	€ 7.000.000	€ 0
totale	€ 24.579.000	€ 6.116.667	€ 3.925.000	€ 0	€ 3.700.000	€ 8.700.000	€ 0
2021	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
2022	€ 13.100.000	€ 3.700.000	€ 3.700.000	€ 0	€ 2.000.000	€ 1.700.000	€ 0
2023	€ 13.500.000	€ 6.100.000	€ 3.700.000	€ 0	€ 2.000.000	€ 1.700.000	€ 0
2024	€ 13.500.000	€ 6.100.000	€ 3.700.000	€ 0	€ 2.000.000	€ 1.700.000	€ 0
2025	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
2026	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
2027	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
2028	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
2029	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
2030	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0

Individuele BUCA
rekenblad

4 Opbouw van het rekenblad individueel

Het rekenblad kent drie basis tabbladen en zes tabbladen voor de invoer van variabelen:



Naam tabblad	Toelichting
KOSTEN_INDIV	Overzicht van de eenmalige en structurele kosten met mogelijkheid separate out-of-pocket kosten mee te nemen en mogelijkheden tot invoer van kosten aan gemeentelijke zijde (inzet intern, inzet extern en inkoopposten out-of-pocket)
BATEN_INDIV	Overzicht van de eenmalige en structurele baten met mogelijkheid separate out-of-pocket baten mee te nemen
SAMENVATTING	Overzicht van de eenmalige en structurele kosten en baten met mogelijkheden het tempo van realisatie en het nemen van kosten en baten te variëren. Grafische weergave en berekening van het omslagpunt.
Keuze	Variabelen voor verbijzonderen naar thema's batensoorten, batengroepen alsmede te gebruiken kostensoorten.
Tarieven	Tarieven voor uurtarieven voor de inzet van interne en externe menskracht.
K-variabelen	Variabelen om de omvang van de kosten te kunnen berekenen via besparingspercentages en fasegeboden aandeelpercentages.
B-variabelen	Variabelen om de omvang van de eenmalige en structurele baten per gekozen thema, batensoort voor investeringen en exploitatie te kunnen berekenen.
Gem-Fonds	Eenheden en waarden voor het berekenen van de bijdrage uit het Gemeentefonds voor de cluster Infrastructuur Ruimte en Milieu aan een gemeente. Ter referentie en validatie.

Stapsgewijs invullen van de individuele versie

