



Bestuurlijk overleg O&P Rijk

O&P Rijk

Contactpersoon

Pieter van Aken

T 0650738075

Datum

29 oktober 2024

memo

Nota tarieven 2025 O&P Rijk

Inleiding

In deze nota worden de tarieven 2025 voor heel O&P Rijk voorgesteld en toegelicht. In het BO van oktober/november worden deze definitief vastgesteld waardoor de tarieven en doorbelastingen zo actueel mogelijk zijn.

O&P Rijk en de Centraal Opdrachtgever (CO) zullen de departementen in kennis stellen van de financiële consequenties en na vaststelling in het BO zal de CO de ICOP formeel informeren.

De notitie bestaat uit drie hoofdstukken:

- Tarieven van Dienstverlening P-Direkt
- Tarieven en Budgetfinanciering van Bedrijfszorg (incl. BGD), Organisatie en Arbeidsrecht en Diversiteit, Arbeidsmarkt, Loopbaan- en Talentontwikkeling.
- Kostprijsindicaties Binnenwerk

H1. Tarieven van Dienstverlening P-Direkt

1.1. *Het tarief is aangepast voor de stijging van de IAR-verzorgden aantallen (ruim 9.700), de efficiencytaakstelling en de 4,2% prijsindexatie op basis van de cijfers van CPB. De kosten per IAR van de basis dienstverlening stijgen daardoor van € 732,20 naar € 741,17 per IAR.*

(onderbouwing in bijlage 1)

Tariefontwikkeling Basis Dienstverlening P-Direkt

	2024	2025
Tarief	€ 714,16	€ 732,20
1. IAR-effect	-€ 14,90	-€ 13,60
2. Efficiencyverbetering 2025: 1,0%	€ 0,00	-€ 7,30
Sub-Totaal A	€ 699,26	€ 711,30
3. Prijsindex 2025: 4,20%	€ 32,94	€ 29,87
4. Uitbreiding Basis Pakket	€ 0,00	€ 0,00
Sub-Totaal B= Kostprijs	€ 732,20	€ 741,17
5. Risico-opslag 2025: 0%	€ 0,00	€ 0,00
Totaal C = Tarief	€ 732,20	€ 741,17

- 1.2. De doorbelasting van de dienstverleningspakketten basis, medium en light komt in 2025 uit op een bedrag van € 122,38 mln. Dat is een stijging van € 8,45 mln. ten opzichte van 2024.

Tariefdifferentiatie en Omzet Totaal

	2024	2025
Basis Pakket		
Tarief	€ 732,20	€ 741,17
Aantallen	153.096	162.463
Omzet (x 1 Mln.)	€ 112,10	€ 120,41
Medium Pakket		
Tarief	€ 424,70	€ 429,90
Aantallen	360	359
Omzet (x 1 Mln.)	€ 0,15	€ 0,15
Light Pakket		
Tarief	€ 292,90	€ 296,50
Aantallen	5.753	6.127
Omzet (x 1 Mln.)	€ 1,69	€ 1,82
Totaal Omzet Pakketten (x 1 Mln.)	€ 113,93	€ 122,38

- 1.3. De absolute doorbelasting aan de CO komt in 2025 uit op een bedrag van € 122,61 mln. Dat is een stijging van € 8,38 mln. ten opzichte van 2024.

Tariefdifferentiatie en Doorbelasting Centraal Opdrachtgever

	2024	2025
Basis Pakket		
Tarief	€ 732,20	€ 741,17
Aantallen	150.837	160.108
Omzet (x 1 Mln.)	€ 110,44	€ 118,67
Medium Pakket		
Tarief	€ 424,70	€ 429,90
Aantallen	66	69
Omzet (x 1 Mln.)	€ 0,03	€ 0,03
Light Pakket		
Tarief	€ 292,90	€ 296,50
Aantallen	3.533	3.625
Omzet (x 1 Mln.)	€ 1,03	€ 1,07
Maatwerk Centraal		
UBR CSO	€ 2,03	€ 2,11
GMI	€ 0,05	€ 0,06
ARO en Functieruil App	€ 0,09	€ 0,09
W&R	€ 0,33	€ 0,34
Regie ontslaguitkeringen Rijk	-	€ 0,23
JOPI	€ 0,22	
Omzet (x 1 Mln.)	€ 2,72	€ 2,83
Totaal Doorbelasting CO (x 1 Mln.)	€ 114,23	€ 122,61

- 1.5. Bij de departementen die meer dan 5% IAR-afwijking hebben zal een additionele meerjarige budgetoverheveling naar de CO moeten plaatsvinden. In afwijking tot eerdere jaren heeft de CO besloten de delta volledig vast te stellen op basis van het nieuwe tarief 2025 en niet op basis hetgeen reeds is gecollecteerd. Tegenover de lagere collecte staat de LPO die de CO de afgelopen jaren heeft ontvangen. Per saldo komt daarmee de claim van de CO op overheveling van additioneel budget als gevolg van gestegen IAR-aantallen uit op een bedrag van ongeveer € 8,24 mln.
(onderbouwing in bijlage 1.)

Datum
29 oktober 2024

Concept Calculatie Departementale Collecte Centraal Opdrachtgever 2025

	Verreken 2023	Verreken 2024	2023			2024			2025			Delta	Perc	Af	Op	Delta / Collecte
			Basis	Medium	Beperkt	Basis	Medium	Beperkt	Basis	Medium	Beperkt					
			€ 714,16	€ 414,20	€ 285,70	€ 732,20	€ 424,70	€ 292,90	€ 741,17	€ 429,90	€ 296,50					
Financiën	Nee	Ja	35.549	-	239	37.539	-	305	39.713	-	327	2.196	5,8%	€ 27.913.000	€ 29.531.000	€ 1.618.000
JenV	Ja	Nee	48.050	9	2	50.186	8	7	52.251	10	9	4.209	8,8%	€ 35.618.000	€ 38.734.000	€ 3.116.000
IenW	Nee	Ja	15.011	-	-	15.456	-	-	16.566	-	-	1.110	7,2%	€ 11.456.000	€ 12.278.000	€ 822.000
SZW	Ja	Ja	3.109	-	-	3.427	-	19	3.699	-	13	266	7,7%	€ 2.546.000	€ 2.745.000	€ 199.000
SZW / RSO			1.699	-	-	1.737	-	-	1.774	-	-					Notificatie 1
VWS	Ja	Ja	6.305		98	6.729	-	101	7.165	-	117	452	6,6%	€ 5.017.000	€ 5.345.000	€ 328.000
EZK	Ja	Ja	8.957	6	2	10.517	6	-	11.520	6	1	1.004	9,5%	€ 7.797.000	€ 8.541.000	€ 744.000
LNV	Nee	Ja	3.581	-	-	4.097	-	-	4.444	-	-	347	8,5%	€ 3.037.000	€ 3.294.000	€ 257.000
BZ			3.304	-	3.022	3.505	-	3.002	3.746	-	3.047					Notificatie 2
OCW	Nee	Ja	5.484	-	-	6.151	-	-	6.671	-	-	520	8,5%	€ 4.559.000	€ 4.944.000	€ 385.000
BZK	Nee	Ja	10.414	29	83	11.010	32	99	12.055	32	111	1.057	9,5%	€ 8.203.000	€ 8.981.000	€ 778.000
AZ	Nee	Ja	444	19	-	483	20	-	504	21	-	22	4,4%	€ 367.000	€ 383.000	-
			141.907	63	3.446	150.837	66	3.533	160.108	69	3.625	11.183		€ 106.513.000	€ 114.776.000	€ 8.247.000

Notificatie 1 - De binnenkomst van de Rijkschoonmaakorganisatie (RSO) is in 2015 in het kader van SGO5 met alle departementen verreken tot een aantal van 2.500 IAR.

Notificatie 2 - Bij BZ spelen 2 zaken met een contrair financieel effect: het departementale personeel daalt en het lokale personeel wordt in het kader van de hernieuwde tariefmethodiek ingeschaald op een hoger (wel beperkt) tarief dan bij de start van de dienstverlening was ingecalculleerd. De CO gaat daarover bilateraal met BZ in overleg.

Hoofdstuk 2 Tarieven en Budgetfinanciering van Bedrijfszorg, Organisatie en Arbeidsrecht en Diversiteit, Arbeidsmarkt, Loopbaan- en Talentontwikkeling.

- 2.1 Op basis van de cijfers van het CPB komt de tariefindexatie neer op 4,2%. Deze indexatieberekening is dezelfde als de andere SSO's. In de nota concepttarieven was nog er nog vanuit gegaan dat een indexering niet nodig was. Door een daling van de vraag op een aantal onderdelen als gevolg van de aangekondigde taakstelling en een stijging van de kosten van onze leveranciers zijn we genoodzaakt de tarieven te indexeren. Anders zouden we niet meer kostendekkend zijn.

Schaalniveau	Uurtarief 2023	Uurtarief 2024	Uurtarief 2025
Schaal 6 t/m 8	96	100	104
Schaal 9 en 10	121	127	132
Schaal 11 en 12	143	150	156
Schaal 13 en hoger	164	172	179
Projectleiding en specialistisch onderzoek		200	208
Bedrijfsarts	245/275	256/288	267/300

- 2.2 De Budgetfinanciering voor 2025 is opgesteld op basis de gewijzigde IAR-aantallen (+6,2%) van onze opdrachtgevers (peildatum ultimo september 2024). De prijsindexatie is 4,2%.
(onderbouwing in bijlage 2.)

Budgetfinanciering 2025	IARS-2024	IARS-2025	Organisatie advies	Advocaten Adviseurs Arbeidsrecht	Bedrijfszorg	Arbeidsmarkt Vacatureplaatsing	Loopbaan Talent-ontwikkeling	Inclusiviteit	BGD	Totaal per dep
Tarief per IAR			50,17	141,64	221,20	60,30	42,86	31,55	224,30	
IAR's in de sleutel (totaal)	89.064	94.542	82.810	82.810	82.810	82.810	82.810	82.810	86.222	
AZ	525	563	28.245	79.742	124.537	33.949	24.132	17.762	126.283	434.649
BZ	3.688	3.824	191.846	541.622	845.877	230.588	163.910	120.640	857.735	2.952.218
BZK	11.553	12.757	640.005	1.806.869	2.821.877	769.250	546.809	402.459	2.861.434	9.848.703
BZK2	2.214	2.214	111.074	313.585	489.742	133.505	94.900	69.848	496.607	1.709.260
EZK	11.228	11.989	601.475	1.698.091	2.651.993	722.939	513.890	378.231	2.689.169	9.255.789
LNV	4.354	4.494	225.459	636.519	994.083	270.989	192.628	141.777	1.008.018	3.469.473
FIN	2.518	2.660	133.449	376.756	588.398	160.399	114.017	83.918	596.646	2.053.582
I&W	4.866	5.310	266.397	752.095	1.174.584	320.194	227.605	167.521	1.191.049	4.099.444
RWS	11.145	11.732			1.394.577					1.394.577
OCW	3.234	3.476	174.387	492.332	768.899	209.604	148.993	109.661	779.677	2.683.553
DUO	3.260	3.411	171.126	483.125	754.521	205.684	146.207	107.611	765.098	2.633.372
SZW	5.379	5.492	275.528	777.873	1.214.843	331.169	235.406	173.262	1.231.872	4.239.953
J&V	14.807	15.739	789.609	2.229.232	3.481.502	949.065	674.628	496.536	3.530.306	12.150.877
OM	3.240	3.412	171.176	483.267	754.742	205.744	146.250	107.642	1.530.644	3.399.466
VWS	7.053	7.469	374.712	1.057.890	1.652.159	450.382	320.147	235.633	1.675.319	5.766.243
Totaal			4.154.488	11.728.996	19.712.332	4.993.461	3.549.522	2.612.500	19.339.858	66.091.158

Hoofdstuk 3 Kostprijsindicaties Binnenwerk

3.1 Binnenwerk berekent achteraf de werkelijke kosten door aan de afnemer. Daarom heten het geen tarieven maar kostprijsindicaties. De kostprijsindicaties 2025 voor Binnenwerk zijn verhoogd met de CPB-indexaties en voor de loonkosten is specifiek gekeken naar de impact van de nieuwe CAO en is waar nodig de verhoging op aangepast. Daarnaast is per werksoort specifiek de verwachte kostprijs bepaald op basis van het voortschrijdende inzicht in de ontwikkeling van de werksoort specifieke kosten, wat geresulteerd heeft in zowel verwachte kostprijs-stijgingen als dalingen.

Kostprijsindicaties

De "tarieven" van Binnenwerk zijn kostprijsindicaties. Jaarlijks (na afloop van het boekjaar) wordt op basis van nacalculatie per afnemer een afrekening opgesteld. Deze afrekening wordt verrekend met de voorfacturatie van het lopende boekjaar.

De kostprijsindicaties*) van Binnenwerk:

Kostprijsindicatie Banen Binnenwerk	2023	2024	2025
P-dossiers digitaal op orde	€ 70.500	€ 74.000	€ 64.600
Archiefbewerking fysiek en digitaal (meta-datering)	€ 68.200	€ 71.600	€ 61.000
Archief Onderst. IHH (nieuw)	-	-	€ 60.500
Archief Onderst. Analist (nieuw)	-	-	€ 76.600
Pandgebonden taken	€ 43.200	€ 45.300	€ 49.800
Recyclen datadragers (nieuw)	-	-	€ 51.900
Kleding logistiek (nieuw)	-	-	€ 47.800
Pandgebonden taken (RSO)	€ 43.200	€ 45.300	€ 49.800
Bos- en natuurbeheer	€ 48.900	€ 51.300	€ 55.000
ICBR-banen	€ 62.500	€ 65.600	€ 64.900
AMO's (assistent MO-ers)	-	€ 49.800	€ 55.700

*) De hier vermelde kostprijzen zijn de "bruto" kostprijzen, zonder rekening te houden met de te ontvangen subsidies. Ook in 2025 zal daarom minimaal een afslag van € 3.000 per baan worden gehanteerd bij de voorfacturatie.

Datum
29 oktober 2024

Bijlagen:

- Bijlage 1: toelichting tarieven van Dienstverlening P-Direkt
- Bijlage 2: toelichting tarieven en budgetfinanciering van Bedrijfszorg, Organisatie en Arbeidsrecht en Diversiteit, Arbeidsmarkt, Loopbaan- en Talentontwikkeling.

Bijlage 1: toelichting Tarieven van Dienstverlening P-Direkt

3. Onderbouwing hoofdstuk 1

- 3.1. De IAR-prognose voor de komende jaren
 - 3.2.1. IAR-effect op het tarief
 - 3.2.2. De efficiencytaakstelling
 - 3.2.3. Prijspeil 2025
 - 3.2.4. De risico-opslag
- 3.4. Maatwerk dienstverlening
- 3.5. Budgetoverheveling in verband met gestegen IAR-aantallen

3.1. Prognose van aangesloten ambtenaren voor de komende jaren

Dienstverlening P-Direkt heeft als peildatum voor doorberekening het aantal IAR per februari 2024 gehanteerd. Dienstverlening P-Direkt wil voor de opdrachtgever en de afnemers zo vroeg mogelijk het definitieve tarief voor het komende jaar aankondigen en zal derhalve voor het jaarplan 2025 ook uitgaan van deze IAR-aantallen.

We zien voor de basis dienstverlening een stijging van de IAR-aantallen met 9.367 IAR waarvan 9.271 IAR vertegenwoordigd door de centraal opdrachtgever (CO). Samen met de medium dienstverlening (359 IAR) en de light dienstverlening (6.127 IAR) bedient Dienstverlening P-Direkt 168.949 actieve medewerkers.

Pakket	IAR-aantallen Ontwikkeling			
	<u>JAAR 2023</u>	<u>JAAR 2024</u>	<u>JAAR 2025</u>	<u>DELTA</u>
Basis	144.003	153.096	162.463	9.367
Medium	364	360	359	-1
Beperkt	5.597	5.753	6.127	374
Totaal	149.964	159.209	168.949	9.740

IAR-aantallen Basis dienstverlening		
Opdrachtgevers	JAAR 2024	JAAR 2025
Het Rijk	152.819	162.148
Centraal	150.837	160.108
Ministerie van Buitenlandse zaken	3.505	3.746
Ministerie van Justitie en Veiligheid	50.186	52.251
Ministerie van AZ	483	504
Ministerie van BZK	11.010	12.055
Ministerie van Economische Zaken en Klimaat	10.517	11.520
Ministerie van Financiën	37.539	39.713
Ministerie van Infrastructuur en Waterstaat	15.456	16.566
Ministerie van LNV	4.097	4.444
Ministerie van OCW	6.151	6.671
Ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid	5.164	5.473
Ministerie van V.W.S.	6.729	7.165
Decentraal	1.982	2.040
Eerste Kamer der Staten-Generaal	79	75
Tweede Kamer der Staten-Generaal	732	752
Raad van State	611	618
Algemene Rekenkamer	298	307
Kabinetten Gouverneurs	3	4
Kanselarij	21	22
Nationale Ombudsman	216	236
Kabinet van de Koning	22	26
Buiten het Rijk	277	315
Decentraal	277	315
Autoriteit Persoonsgegevens	214	251
Bureau Financieel Toezicht	63	64
Eindtotaal	153.096	162.463

3.2.1 Het IAR-effect op de prijsstelling

Door de stijging van de IAR-aantallen dalen de vaste kosten per IAR. De delta van minus € 13,60 wordt in mindering gebracht op het tarief.

Calculatie: 153.096 (IAR-aantallen jaar 2024) \times € 235,80 = 162.463 (IAR-aantallen jaar 2025) \times € 222,20 (2025) = € 36,1 mln. vaste kosten basis dienstverlening.

Om de dienstverlening aan de 9.700 IAR extra afnemers te kunnen realiseren is uitbreiding van de capaciteit van het contact center ingecalculleerd (plus 31,2 Fte). Per 300 IAR mag de P-Direkt dienstverlening 1 FTE opnemen in de formatie.

3.2.2. De efficiencytaakstelling: Basis Dienstverlening

De eigenaar heeft met P-Direkt een jaarlijkse efficiencytaakstelling van 1% afgesproken.

Calculatie: € 732,20 (Tarief jaar 2025) \times - 1 procent taakstelling = € 7,30 korting op tarief basis dienstverlening.

P-Direkt realiseert dat door de processen te verbeteren en te automatiseren waardoor de CC-formatie jaarlijks kan krimpen: door de kostenstructuur (50% personele kosten) realiseert P-Direkt daarmee een 1% lagere kostprijs (afgezien van prijsstijgingen).

Met de CO is afgesproken dat, bij het doorvoeren van eventuele additionele bezuinigingstaakstellingen, rekening zal worden gehouden met deze aftrek.

3.2.3. De prognose prijsbijstelling 2025

Voor dienstverlening P-Direkt is er sprake van prijsstijgingen op salarissen en materiele kosten. Dienstverlening P-Direkt heeft rekening gehouden met de volgende (samengestelde) percentages met als bron het CPB raming februari 2024 voor de prijsindex 2025:

- Ambtelijk personeel 4,70%;
- Materieel integraal 2,20%.

Uitgaande van een ongeveer 62:38 verdeling kan de prijsstijging voor het jaar 2023 worden vastgesteld op 4,20%

Calculatie: € 711,30 (Sub-Totaal A) x 4,20 procent prijsindex = € 29,87 opslag op het tarief basis dienstverlening.

3.2.4. De risico-opslag

O&P Rijk heeft een voldoende gevuld eigen vermogen en er is derhalve voldoende risicoreserve om de normale bedrijfsvoerings-risico's (zoals ziekteverzuim voor zover hoger dan de norm) op te vangen. Er is derhalve geen risico-opslag ingecalculleerd.

3.4. Maatwerk/Meerwerk dienstverlening

De post maatwerk/meerwerk dienstverlening is ten opzichte van 2024 in principe slechts aangepast voor de prijsindex.

Daar waar het duidelijk is dat er sprake is van mutaties op de dienstverlening is dat zo veel mogelijk verwerkt, zoals de doorbelasting van de dienstverlening in het kader van de Rijks Rooster Applicatie (RRA) en WenS Succesfactoren.

Tarieven 2025 IC over de Keten en Rijks Rooster Applicatie

<u>per IAR</u>	2023	2024	2025
Rijks Rooster Applicatie Dienstverlening	€ 171,00	€ 179,00	€ 187,00
<u>per BeheersEenheid</u>			
IC over de keten	€ 52.370,00	€ 54.840,00	€ 57.140,00

O&P Rijk gaat ervan uit dat departementen die in de loop van 2024 mutaties in de dienstverlening 2025 en volgende jaren afspreken daar zelf (budgettaire) ruimte voor creëren in hun budgetten 2025 en volgend.

De dienst Rijks Rooster Applicatie (RRA) is nog volop in ontwikkeling en de aansluiting van deelnemers is in volle gang. De grens tussen programmakosten en beheerkosten is niet altijd volledig te maken en de dekking door de Centraal Opdrachtgever van de programmakosten tot en met 2027, maakt het mogelijk voorlopig vast te houden aan het geprognosticeerde tarief voor de beheerkosten. Hoe hoog het tarief zal zijn na volledige aansluiting en middeleninzicht is momenteel niet te voorspellen.

De doorbelasting wordt gebaseerd op het aantal medewerkers dat is aangesloten op de RRA-systemen ultimo januari 2025. Dat betreft zowel ambtelijk- als extern personeel.

De doorbelasting voor de CIO Rijk betreft een prognose. De werkelijke doorbelasting is overeenkomstig de 'Kostenverdeelnotitie Rijksbrede ICT Voorzieningen 2025' van de CIO Rijk.

In deze tariefnotitie zijn alleen de beheer- en exploitatiekosten opgenomen. De productiekosten van de fysieke rijkspassen worden één op één doorbelast aan de desbetreffende departementen.

Het structurele meerwerk P-Direkt dienstverlening (gegevensleveringen, interfaces en collectieve mutaties) wordt in 2025 ondergebracht bij de basis dienstverlening P-Direkt. De additionele verrekening van ongeveer € 350.000 op jaarbasis (prijspeil 2024) met de departementen wordt niet meer uitgevoerd. Hiermee wordt tegemoetgekomen aan een jarenlange wens vanuit de departementen. De extra doorbelasting van € 8,1 Mln. voor de P-Direkt dienstverlening maakt dit financieel mogelijk.

Per 1 juli 2024 komt de dienst coördinatie Uitvoering ontslaguitkeringen Rijk bij O&P Rijk in beheer. De uitvoeringskosten en de uitkeringskosten komen voor rekening van de aangesloten departementen. Met de Centraal Opdrachtgever is afgesproken dat de regiekosten van O&P Rijk (vooralsnog geprognosticeerd op € 220.000) dekking kunnen vinden binnen de bestaande centrale financiering van zogenaamd centraal maatwerk. De kosten van voorfinanciering van de uitkeringskosten zullen, is vooralsnog de veronderstelling, nihil zijn; gegeven het feit dat O&P Rijk een voldoende positieve RC RHB heeft.

3.5. Budgetoverheveling gebaseerd op tariefspelregels

Conform de tariefspelregels zal bij voorjaarsnota of najaarsnota 2025, bij de departementen die meer dan 5% IAR-afwijking hebben ten opzichte van het vorige meet/afrekenmoment, een additionele meerjarige budgetoverheveling naar de Centraal Opdrachtgever moeten plaatsvinden.

Bij het berekenen van het over te hevelen budget worden de werkelijke kosten 2025 (P-2025 x Q-2025) in principe vergeleken met het bedrag dat bij het laatste ijkmoment in totaliteit overgedragen is tegen het dan vastgestelde IAR-aantal en tarief. In verband met voldoende budget bij de CO als gevolg van de jaarlijks LPO wordt de afslag nu berekend tegen het tarief 2025. De definitieve calculatie zal door de Centraal opdrachtgever eind 2024 worden uitgevoerd voor een structurele overheveling per 2025.

4. Tabellen doorbelasting 2025 en volgende jaren

In de onderstaande tabellen worden de gevolgen getoond voor de doorbelasting per departement voor het jaar 2025 verdeeld naar dienstverlening.

Tabel 4.1. – Departementale doorbelasting 2025 gespecificeerd

OW 2025 P-DIREKT DOORBELASTINGEN DIENSTVERLENING	Basis		Medium		Light		Meerwerk	Rijksbrede RoosterAppl € 186.00	IC over de Keten € 57.140.00	Rijkspas	TOTAAL 2025
	Iar	Tarief € 741,17	Iar	Tarief € 429,90	Iar	Tarief € 296,50					
Pakket Dienstverlening CO Maatwerk Dienstverlening CO	160.108	€ 118.667.000	69	€ 30.000	3.625	€ 1.075.000					€ 119.772.000
Ministerie van Defensie							€ 2.838.000				€ 2.838.000
Nationale Politie							€ 752.000	€ 0		€ 225.000	€ 977.000
Ministerie van Financiën	39.713	-	-	-	327	-	€ 0	€ 0		€ 337.000	€ 337.000
Ministerie van JenV	52.251	-	10	-	9	-	€ 354.000	€ 589.000	1	€ 57.000	€ 1.940.000
Ministerie van JenW	16.566	-	-	-	-	-	€ 93.000	€ 85.000	5	€ 286.000	€ 1.774.000
Ministerie van SZW	5.473	-	-	-	13	-	€ 0	€ 386.000	2	€ 114.000	€ 441.000
Ministerie van VWS	7.165	-	-	-	117	-	€ 0	€ 311.000	1	€ 57.000	€ 101.000
Ministerie van EZK	11.520	-	6	-	1	-	€ 0	€ 0	1	€ 57.000	€ 193.000
Ministerie van LNV	4.444	-	-	-	-	-	€ 0	€ 7.000	1	€ 57.000	€ 304.000
Ministerie van BZ	3.746	-	-	-	3.047	-	€ 0	€ 0	1	€ 57.000	€ 119.000
Ministerie van OCW	6.671	-	-	-	-	-	€ 0	€ 0	1	€ 57.000	€ 98.000
Ministerie van BZK	12.055	-	32	-	111	-	€ 0	€ 0	1	€ 57.000	€ 178.000
Ministerie van AZ	504	-	21	-	-	-	€ 2.050.000	€ 269.000	1	€ 57.000	€ 461.000
Tweede Kamer	752	€ 557.000	146	€ 63.000	1	€ 0	€ 0	€ 0	1	€ 57.000	€ 14.000
Eerste Kamer	75	€ 56.000	75	€ 32.000	-	€ 0	€ 0	€ 0	1	€ 57.000	€ 21.000
Bureau Financieel Toezicht	63	€ 47.000	-	€ 0	-	€ 0	€ 0	€ 0		€ 0	€ 2.000
Autoriteit Persoonsgegevens	251	€ 186.000	3	€ 1.000	-	€ 0	€ 0	€ 0		€ 0	€ 0
Nationale Ombudsman	236	€ 175.000	2	€ 1.000	-	€ 0	€ 0	€ 0	1	€ 57.000	€ 6.000
Algemene Rekenkamer	307	€ 228.000	3	€ 1.000	-	€ 0	€ 0	€ 0	1	€ 57.000	€ 9.000
Kabinet van de Koning	26	€ 19.000	-	€ 0	-	€ 0	€ 0	€ 0		€ 0	€ 0
Raad van State	618	€ 458.000	61	€ 26.000	-	€ 0	€ 0	€ 7.000		€ 19.000	€ 510.000
Kanselarij	22	€ 16.000	-	€ 0	6	€ 2.000	€ 0	€ 0		€ 0	€ 18.000
Kabinetten Gouverneurs	4	€ 0	-	€ 0	2	€ 1.000	€ 0	€ 0		€ 0	€ 1.000
Ministerie van BZK Overige	-	€ 0	-	€ 0	2.493	€ 739.000	€ 50.000	€ 0		€ 0	€ 789.000
	162.462		359		6.127						
		€ 120.409.000		€ 154.000		€ 1.817.000	€ 6.137.000	€ 1.654.000	€ 1.084.000	€ 4.778.000	€ 136.033.000
										Rijkspas overig	€ 0
										Projecten	€ 0
										TOTAAL	€ 136.033.000

Datum

29 oktober 2024

De doorbelasting 2025 komt totaal op een bedrag van € 136.033.000 waarvan € 122.380.000 aan de Centraal Opdrachtgever en € 13.653.000 aan de departementen.

Bijlage 2: Tarieven en Budgetfinanciering van BZ, OenA en DALT

Indexering van de uurtarieven 4,2% per schaalniveau voor 2025

Op basis van de cijfers van het CPB komt de tariefindexatie neer op 4,2%. Deze indexatieberekening is dezelfde als de andere SSO's. In de nota concepttarieven was nog er nog vanuit gegaan dat een indexering niet nodig was. Door een daling van de vraag op een aantal onderdelen als gevolg van de aangekondigde taakstelling en een stijging van de kosten van onze leveranciers zijn we genoodzaakt de tarieven te indexeren. Anders zouden we niet meer kostendekkend zijn.

Budgetfinanciering: Ontwikkeling in IAR's bij opdrachtgevers (+6,2%)

O&P Rijk berekent de tarieven voor de budgetgefinancierde dienstverlening op basis van de IAR-cijfers op grond van de IAR stand zoals die ook wordt gebruikt door P-Direkt bij het maken van de salarisrun van oktober 2024. Voor J&V|OM is gerekend met dezelfde aanname als in 2024, nl. een aansluitgraad van 50%. Dit geldt niet voor de BGD; daarvoor geldt ook voor OM 100%. Voor deze tarieven is gerekend met de IAR ultimo september 2024. Er kunnen kleine verschillen optreden tussen de IAR voor de bufi en die van P-Direkt. Dit komt doordat departementen in een enkel geval medewerkers met terugwerkende kracht in/uit dienst plaatsen. Tevens is voor P-Direkt afgesproken de IAR van februari te gebruiken.

Opdracht gever	IAR 2019	IAR 2020	IAR 2021	IAR 2022	IAR 2023	IAR 2024	IAR* 2025
AZ	378	419	439	456	478	525	563
BZ	3.435	3.551	3.255	3.337	3.481	3.688	3.824
BZK	8.485	8.872	9.739	10.156	10.536	11.553	12.757
BZK2	1.843	1.888	2.082	2.082	2.145	2.214	2.214
EZK	6.228	7.755	8.126	8.755	9.995	11.228	11.989
LNV	3.890	3.095	3.364	3.496	3.850	4.354	4.494
FIN	1.882	1.965	2.112	2.193	2.364	2.518	2.660
I&W	3.614	3.697	3.948	4.210	4.390	4.866	5.310
RWS	9.311	9.768	10.335	10.724	10.726	11.145	11.732
OCW	2.331	2.425	2.446	2.520	2.762	3.234	3.476
DUO	2.538	2.692	2.743	2.840	2.986	3.260	3.411
SZW	2.500	2.649	2.774	3.029	3.286	3.628	3.735
RSO	916	1.211	1.518	1.676	1.724	1.751	1.757
J&V	10.847	11.476	12.199	12.495	13.838	14.807	15.739
OM	5.438	5.478	5.502	5.872	3.010	3.240	3.412**
VWS	5.162	5.353	5.628	6.208	6.579	7.053	7.469
	83.789	87.613	76.210	80.305	82.150	89.064	94.542

* Er kunnen kleine verschillen optreden tussen de IAR voor de bufi en die van P-Direkt. Dit komt doordat departementen soms medewerkers met terugwerkende kracht in/uit dienst plaatsen.

** voor BGD is dit 6.824

Samenvattend overzicht mutaties in de budgetfinanciering (incl. bgd)

Het hiervoor genoemde besluiten leiden tot het onderstaande samenvattende beeld:

		Financieel effect (mln)
Stand Budgetfinanciering 2024*	Oorspronkelijk bedrag	60,0
Autonome en technische mutaties	Autonome prijsontwikkeling 4,2%	2,7
	Volume effect IAR's (6,2%)	3,4
Stand Budgetfinanciering 2025		66,1

* inclusief BGD

Rijksbrede bufi-uren gewijzigd

In de Tarievennota 2023 is inzicht gegeven in de opbouw van de rijksbrede bufi-uren. Zoals aangegeven worden deze ingezet voor rijksbrede projecten voor bijvoorbeeld de ontwikkeling en verbetering van producten en diensten, rijksbrede kennisontwikkeling, andere Rijksbrede kwaliteitsverbeteringen (bv rijksbrede aanbesteding) of rijksbrede dienstverlening. Deze inzet is niet direct toe te wijzen is aan een specifieke klant. Daarom worden deze kosten verdeeld/omgeslagen aan alle klanten die meedoen aan de bufi, conform de afspraken met het Bestuurlijk Overleg bij aanvang van de budgetgefinancierde dienstverlening. De uitnutting van de rijksbrede bufi-uren is conform budget. Het aandeel van de rijksbrede bufi-uren blijft in 2025 12%.

BUFI	Budget 2023*	Budget 2024	Budget 2025
Advocaten en Adviseurs Arbeidsrecht	13%	12%	12%
Arbeidsmarkt	0%	0%	0%
Bedrijfsgeneeskundige dienst (BGD)	0%	10%	10%
Bedrijfszorg	11%	12%	12%
Inclusiviteit	40%	40%	20%
Loopbaan- en Talentontwikkeling	30%	30%	30%
Organisatieadvies (voorheen OI)	3%	10%	10%
Gewogen gemiddelde	12%	12%	12%

* de percentages zijn zonder BGD

In deze tabel zijn per BU het aandeel rijksbrede bufi-uren als percentage van hun deel in de bufi opgenomen. Het totaal is het gewogen gemiddelde. Het percentage voor Inclusiviteit is gehalveerd. Vanuit de ICOP is er nog geen akkoord over de inzet van rijksbrede bufi-uren voor de Banenafpraak. Mocht deze er toch komen, dan wordt deze weer 40%.