4.4 Samlet overblik over realiseringstakt for potentialer – optimalt implementeringsscenarie

I nedenstående tabel 4.4.1 er den samlede realiseringstakt for de identificerede potentialer ved en fusioneret skatte- og afgiftsadministration opsummeret. Det fremgår af tabellen, at 60% af potentialerne forventes at kunne realiseres inden udgangen af 2007, samt at 98% af potentialerne vurderes at kunne realiseres inden udgangen af 2008.

Tabel 4.4.1 Opsummering af realiseringstakt af potentiale ved fusionen

	2006	*2007*	*2008*	*2009*	*I alt*
Realiseret potentiale i årsværk pr. år	491	908	868	46	2.313
Andel af potentiale realiseret pr. år	21%	39%	38%	2%	100%
Akkumuleret andel af potentiale realiseret	**21%**	**60%**	**98%**	**100%**	–

4.5 Realiseringstakt for potentialer ved naturlig afgang

Ovenfor blev realiseringstakten for potentialerne vurderet uden hensyntagen til begrænsninger som følge af naturlig afgang. I dette afsnit beskrives til sammenligning den vurderede realiseringstakt ved naturlig afgang, samt konsekvenserne heraf.

Af tabel 4.5.1 fremgår det, at der er 8.438 årsværk inden fusionen.

Tabel 4.5.1 Årsværk inden fusionen

	Årsværk inden fusionen
ToldSkat inklusiv Styrelsen	4.188(1)
De kommunale skattemyndigheder	4.250(2)
Totale årsværk inden fusion	**8.438**

(1) Er eksklusiv 550 årsværk ifølge LISY til restance, dvs. inddrivelsesopgaver
(2) Er eksklusiv 240 årsværk i kommunerne til besvarelse af personlige henvendelser i borgerservicecentrene

Baseret på input fra Styregruppen, anvendes de i tabel 4.5.2 angivne forudsætninger vedrørende fremtidig naturlig afgang. Som det fremgår af tabellen, skønnes den naturlige afgang i 2006 at udgøre 4,6%, hvorefter den antages at stige til 5,85% pr. år (gennemsnit af 5,7-6,0). Denne vurdering af den naturlige afgang i % pr. år dækker kun perioden til og med 2010. I det følgende er ydermere antaget, at den naturlige afgang i % pr. år efter 2010 vil være uændret, altså på 5,85% årligt.

Tabel 4.5.2 Antaget naturlig afgang pr. år 2006–2012

	2006	*2007*	*2008*	*2009*	*2010*	*2011*	*2012*
Antaget naturlig afgang i % pr. år	4,60%	5,85%	5,85%	5,85%	5,85%	5,85%	5,85%