

**Beschrijving van het kostenmodel van het BIPT
voor de berekening van de interconnectietarieven
voor het jaar 2001**

**Gebaseerd op het document van 14 december 2000
zoals gepubliceerd op de website van het BIPT**

INHOUDSTAFEL

VOORWOORD

0. INLEIDING

- 0.1 *Scope van het model*
- 0.2 *Continuïteit van het tarifieringsmodel*
- 0.3 *Organigram van Belgacom NV*
- 0.4 *Inhoud van deze methodologische nota*

1. ALGEMENE PRINCIPES

2. DEFINITIE VAN HET KOSTENCONCEPT

- 2.1 *'Fully Distributed Costs'-methodologie*
- 2.2 *'Current Cost Accounting'*

3. UITGANGSPUNT VAN HET TARIFERINGSMODEL

- 3.1 *Bron van de informatie*
- 3.2 *Periode waarop de informatie betrekking heeft*
- 3.3 *Aanpassingen aan de basis-informatie*

4. PROCES VAN DE KOSTENALLOCATIE

- 4.1 *Inleiding*
- 4.2 *Bepaling van de verdeelsleutels*
- 4.3 *Verdeling van de gemeenschappelijke kosten*
- 4.4 *Bepaling van de 'Full Cost' van alle telefoniediensten*
- 4.5 *Eliminatie van de kosten die niet relevant zijn voor interconnectie*
- 4.6 *Verdeling van de kosten relevant voor interconnectie over de netwerklagen*

5. BEPALING VAN DE EENHEIDSTARIEVEN

- 5.1 *Inleiding*
- 5.2 *Bepaling van de eenheidskosten*
- 5.3 *Bepaling van de vergoeding van het kapitaal*
- 5.4 *Bepaling van de eenheidstarieven*
- 5.5 *Toerekening van de systeemkosten voor CPS*

6. OPSPLITSING VAN HET GEMIDDELDE EENHEIDSTARIEF

- 6.1 *Inleiding*
- 6.2 *Opsplitsing naar 'set-up' en 'duration'*
- 6.3 *Opsplitsing naar 'peak' en 'off-peak'*

BIJLAGEN

Bijlage 1 Beknopte omschrijving van de verschillende afdelingen binnen Belgacom NV

Bijlage 2 Schematische voorstelling van het tariferingsmodel

VOORWOORD

Elke organisatie met een sterke positie op de markt voor vaste openbare telefoonnetwerken of huurlijndiensten of voor spraaktelefonie is bij wet verplicht een referentie-aanbod te publiceren met daarin o.a. de tarieven voor de verschillende interconnectiediensten. Deze moeten op de kosten gebaseerd zijn.

Aangezien de hoogte van de interconnectietarieven van cruciaal belang is bij de effectieve vrijmaking van de telecommunicatiemarkt, werd aan het Instituut de bevoegdheid gegeven na te gaan of het principe van kostenoriëntatie inderdaad wordt nageleefd¹. Naast deze verificatie van de tarieven, wordt aan het Instituut bovendien gevraagd om op verzoek een beschrijving ter beschikking te stellen van het accounting systeem dat de tarieven heeft voortgebracht².

Voorliggende nota heeft tot doel het kostenmodel toe te lichten dat door het Instituut wordt gevolgd bij de controle op de tarieven van Belgacom, de telecom-operator in België die voldoet aan de voorwaarden waarvan sprake in de eerste paragraaf.

Deze nota werd opgesteld op basis van voorstellen van het Bureau van Dijk, Bedrijfsconsulenten NV.

¹ art. 109 §4 van de Wet van 21 maart 1991

² art. 7 van de Richtlijn 97/33/EC van het Europese Parlement en de Raad (Interconnectierichtlijn) en art. 2 §6 van het KB van 4 oktober 1999 ter uitvoering van de Wet van 21 maart 1991

0. INLEIDING

Voor het uitoefenen van de controle op de kostengebaseerdheid van de tarieven van Belgacom voor de Terminating en de Collecting Services, beschikt het Instituut over een geïnformatiseerd tarifieringsmodel. Het Instituut heeft zich bij de ontwikkeling van de methodologie, de invulling van dit model en de beoordeling van de resultaten, laten bijstaan door het Bureau van Dijk, Bedrijfsconsulenten NV.

0.1 Scope van het model

Het tarifieringsmodel heeft tot doel kostengeoriënteerde '*traffic-related*' tarieven voort te brengen voor de Terminating en Collecting Services, aangeboden door Belgacom. Bijgevolg zijn ook enkel de kosten, verbonden aan de trafiek, in rekening genomen bij de berekening van de interconnectie-tarieven.

Het model voorziet op dit moment nog niet in de automatische berekening van kostengeoriënteerde '*traffic-related*' tarieven voor de speciale nummers (0800, 090X, ...) van de '*Value Added Services*' aangezien de kosten van de commerciële afdelingen van Belgacom niet zijn opgenomen in het model. Noch is de module voor de berekening van de éénmalige "aansluitingskosten" of de wederkerende "abonnements"-kosten voor POIs, IC-links,.... al volledig uitgewerkt.

Ook in de toekomst zal het model verder evolueren; eerst en vooral naar aanleiding van verdere ontwikkelingen in de cost accounting systemen binnen Belgacom, maar eventueel ook in het kader van uitbreidingen van de scope van het model.

0.2 Continuïteit van het tarifieringsmodel

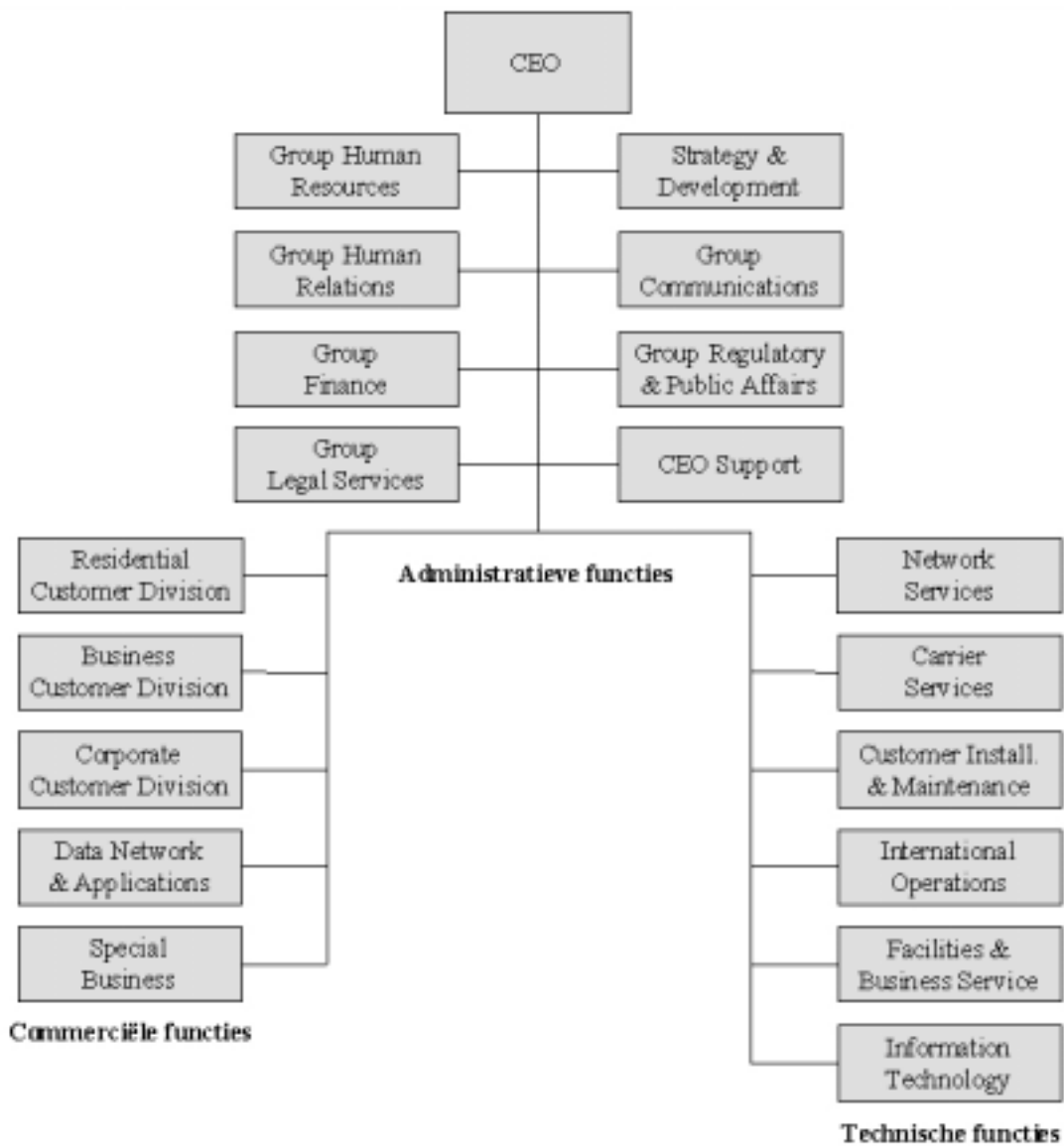
Het tarifieringsmodel werd voor het eerst in 1996 opgebouwd. Aan de uitwerking van het concept ging een uitgebreide theoretische studie vooraf, aangevuld met een aantal internationale gevallenstudies.

Na 1996 is het model regelmatig aangepast aan o.a. wijzigingen in de organisatie van Belgacom (bijv. de creatie van nieuwe afdelingen) en aan de verdere verfijning van de cost accounting systemen binnen Belgacom. Ook de verdere implementatie van bepalingen in de wetgeving (bijv. '*Current Cost Accounting*') noodzaakte aanpassingen. Aangezien de grote lijnen van het model echter steeds dezelfde zijn gebleven, wordt niettemin een continuïteit gegarandeerd en is het mogelijk de resultaten jaar na jaar met elkaar te vergelijken.

0.3 Organigram van Belgacom NV

Vooraleer over te gaan tot de eigenlijke beschrijving van het huidige tarifieringsmodel, is het aangewezen eerst een duidelijk beeld te krijgen van de structuur van Belgacom NV. Binnen de onderneming Belgacom NV zijn 3 categorieën afdelingen te onderscheiden: nl. de *technische* afdelingen, de *commerciële* afdelingen en de *administratieve* afdelingen. Het onderstaande schema geeft de organisatie van Belgacom duidelijk weer:

Figuur 1.1: Organigram van Belgacom N.V.



Gebaseerd op presentatie van Belgacom aan het BIPT

Een beknopte omschrijving van de verschillende afdelingen is opgenomen in Bijlage 1.

0.4 Inhoud van deze methodologische nota

In de volgende paragrafen wordt het tarifieringsmodel voor de Collecting en de Terminating Services in detail beschreven. Een aantal inleidende stukken geven eerst en vooral een toelichting omtrent de scope en de algemene principes aan de basis van het model, de definitie van het kostenconcept en het uitgangspunt van het model. Verder komt uitvoerig het proces van de kostenallocatie aan bod. In een volgende paragraaf wordt uiteengezet hoe de eenheidstarieven worden berekend als het resultaat van de eenheidskosten, vermeerderd met een vergoeding voor het kapitaal. Tot slot wordt vervolgens de opsplitsing van het globale eenheidstarief in een '*set-up*' en een '*duration*' tarief en in een '*peak*' en een '*off-peak*' tarief behandeld en wordt het verschil tussen het niveau van de tarieven voor de Terminating en Collecting Services verder toegelicht.

0.5 Opmerking omtrent de resultaten van het model voor de verificatie van de tarieven in de BRIO 2001

Op het moment van het uitbrengen van het voorlopige advies omtrent de tarieven voor de Terminating en Collecting diensten (22/09/00), lagen de volgende punten nog ter discussie voor bij het Instituut:

- het exacte percentage van de kosten van de divisies '*Regulatory & Public Affairs*' en '*Carrier Services*' dat kan in rekening worden genomen bij de variabele interconnectietarieven;
- het exacte niveau van de WACC voor de interconnectiediensten; wat deze variabele betreft, heeft het Instituut in overleg met Belgacom de methodologie vastgelegd die voortaan zal worden gevolgd voor de bepaling van de diverse parameters;
- het niveau van de afschrijvingen en de boekwaarde per netwerklaag;

Het vaststellen van de definitieve waarden met betrekking tot de drie hierboven vermelde variabelen leidde tot het opstellen van het definitieve advies op 19/10/00

1. ALGEMENE PRINCIPES

De algemene principes die aan de basis liggen van het tariferingsmodel, zijn overgenomen uit de Interconnectierichtlijn 97/33/EC:

- Kostenoriëntatie
De tarieven moeten georiënteerd zijn op de kosten, ofwel: moeten 'kostengebaseerd' zijn. Dit houdt in dat de tarieven die worden aangerekend voor een bepaalde dienst, de kosten weerspiegelen van de middelen die worden in gezet om het verschaffen van die bepaalde dienst mogelijk te maken.
- Transparantie
De manier waarop de verschillende kostensoorten worden toegewezen, dient transparant te zijn. De hantering van dit principe maakt het bovendien mogelijk om ex post na te gaan welke kostensoort welk percentage van het tarief vertegenwoordigt.

2. DEFINITIE VAN HET KOSTENCONCEPT

De interconnectietarieven moeten op de kosten gebaseerd zijn. Dit impliceert dat er eerst en vooral duidelijkheid moet zijn omtrent wat bedoeld wordt met '*de kosten*'. Er bestaan immers verschillende methodologieën voor de berekening van kosten. Hierbij kan niet enkel de manier waarop de kosten worden toegewezen of opgebouwd verschillen; ook bijv. de tijdsdimensie kan variëren.

In het huidige tariferingsmodel van het Instituut is geopteerd voor een '*Fully Distributed Costs (FDC)*'-methodologie waarbij de historische kosten grotendeels zijn omgerekend naar '*Current Costs*'.

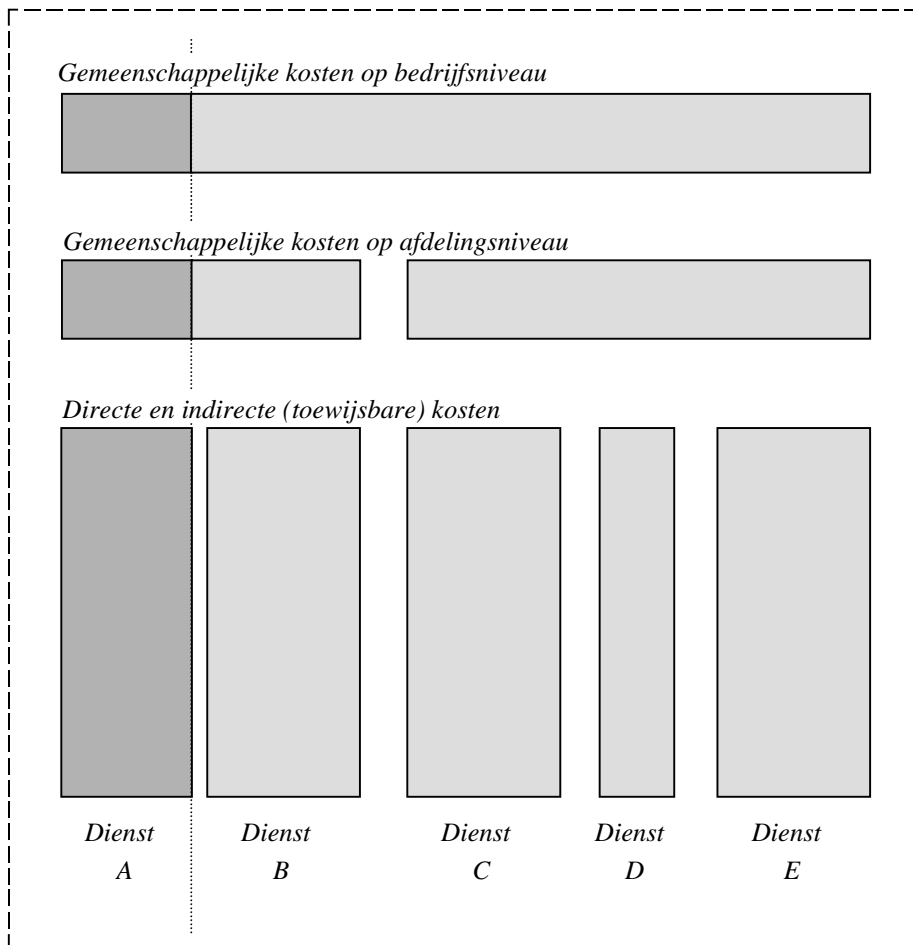
2.1 'Fully Distributed Costs (FDC)'-methodologie

Bij de '*Fully Distributed Costs*'-methodologie wordt in principe het geheel van de kosten verdeeld over de verschillende producten en diensten, ongeacht of het gaat om kosten die direct of indirect kunnen toegewezen worden, dan wel om kosten waarvoor geen causaal verband bestaat. Bepaalde kostensoorten, zoals bij voorbeeld de betalingen door Belgacom aan het pensioenfonds, zijn echter geheel of gedeeltelijk weggelaten uit de globale kostenmassa (cf. punt 3.3).

Een tariferingsmodel, opgebouwd volgens deze FDC-methodologie, valt dus met andere woorden duidelijk onder de '*top-down*'-modellen.

Onderstaande figuur geeft schematisch de FDC-methode weer in geval van een onderneming met twee afdelingen en 5 diensten:

Figuur 2.1: FDC – methodologie in geval van een onderneming met twee afdelingen en vijf diensten



De FDC-methode heeft als voordeel dat zij vrij eenvoudig is en dat er een onmiddellijke link kan gelegd worden met de financiële rekeningen van de onderneming. Anderzijds sluit deze methode echter niet uit dat kosten ten gevolge van inefficiënties worden doorgerekend bij de versleuteling. Dit nadeel kan echter grotendeels worden verholpen door de introductie van 'Current Cost Accounting' en door het in aanmerking nemen van de te verwachten productiviteitswinst in het volgende jaar t.o.v. het lopende jaar (zie punt 3.2)

2.2 Current Cost Accounting (CCA)

In het tarifieringsmodel 2000 zijn de 'historical costs' grotendeels vervangen door 'current costs'. In de Interconnectierichtlijn wordt immers gesteld dat 'the directive recognizes that charges for IC based on a price level closely linked to the LRIC for providing access to IC are appropriate for the encouraging the rapid development of an open and competitive market'. De introductie van 'Current Cost Accounting' is gebaseerd op de Aanbeveling (98)960 van de Europese Commissie en wordt beschouwd als een overgang naar de introductie van de LRIC.

2.2.1 Scope van de herwaardering

Betrokken afdelingen

Binnen de '*Management Groups*' (Administratieve functies) en de '*Customers Divisions*' (Commerciële functies) zijn geen herwaarderingen doorgevoerd.

Bij de '*Operations Divisions*' (Technische functies) zijn herwaarderingen doorgevoerd in de afdelingen '*Network Services*' en '*Carrier Services*'.

Aard van de geherwaardeerde activa en kosten

Binnen de afdelingen '*Network Services*' en '*Carrier Services*' werden alle netwerk-componenten en hun resp. afschrijvingen geherwaardeerd onder CCA.

2.2.2 Herwaarderingsmethodes

Naargelang de aard van de activa, zijn verschillende herwaarderingsmethodes ontwikkeld. Zij worden hieronder kort beschreven³:

– 'Technical Inventory'-methode

De '*Technical Inventory*'-methode bestaat erin het aantal componenten in de huidige inventaris (interne technische databanken) te vermenigvuldigen met de overeenkomstige kostprijzen uit de '*Current Frame Agreements*' (i.e. de '*Latest Contract Price*'). Op deze manier wordt de waarde van het netwerk bekomen als zou het dit jaar volledig opnieuw zijn aangelegd; i.e. de '*Gross Replacement Cost*'.

De '*Net Replacement Cost*' (of: netto boekwaarde onder CCA) wordt vervolgens bekomen door de historische netto boekwaarde te vermenigvuldigen met een factor die gelijk is aan de afschrijvingen onder CCA, gedeeld door de afschrijvingen onder HCA.

– 'Indexed historical cost'-methode

Voor de delen van het netwerk waarvoor Belgacom niet over een gedetailleerde technische inventaris beschikt, werd een index bepaald die de HCA-waarden omrekend naar CCA-waarden. Op deze manier wordt eveneens een netto boekwaarde onder CCA bekomen.

– 'Current Cost Accounting = Historical Cost Accounting'

Voor bepaalde recente activa waarop een korte afschrijvingstermijn wordt toegepast, is er van uitgegaan dat de CCA gelijk is aan de HCA. Het betreft bijvoorbeeld software-intensieve activa.

De aanpassingen voorgesteld door Belgacom, zijn aan het Instituut toegelicht. Het Instituut aanvaardt voor BRIO 2001 de voorstellen van Belgacom.

3. UITGANGSPUNT VAN HET TARIFICATIEMODEL

³ De doorvoering van deze herwaardering maakt dat de afschrijvingen die in de exploitatiekosten zijn opgenomen, berekend zijn op basis van de huidige waarde van de equivalente activa (art 1 - KB van 4 oktober 1999 ter uitvoering van de Wet van 21 maart 1991).

De aard en de structuur van de basis-informatie, beschikbaar binnen Belgacom NV, is in grote mate bepalend voor de concrete uitwerking van de vooropgestelde methodologie.

3.1 Bron van de informatie

Bij de opbouw van het tarifieringsmodel, wordt vertrokken vanuit het budget van de volledige onderneming Belgacom NV. Het budget is opgesplitst per afdeling en voor de meest gedifferentieerde afdelingen ('*Special Businesses*' en '*Facilities & Business Services*'), zijn bovendien de budgetten van een aantal sub-afdelingen opgegeven (Bijv.: '*Payphone and Cards division*', ... en '*Building Maintenance*', '*Logistics*',...). Binnen elk van deze afdelingen (cf. punt 0.3) zijn de volgende kostensoorten onderscheiden:

- Personeelskosten
- Materialen
- Diensten
- Afschrijvingen⁴
- Pensioenen
- Overige werkingskosten

3.2 Periode waarop de informatie betrekking heeft

Op het moment dat de tarieven voor een volgende periode worden vastgesteld, is de relevante informatie, nl. de financiële gegevens m.b.t. deze volgende periode, nog niet beschikbaar. Het Instituut is bijgevolg genoodzaakt zich in een eerste fase te baseren op de cijfers van het lopende jaar. In een tweede fase worden de bekomen resultaten echter aangepast in functie van de te verwachten productiviteitswinst in het volgende jaar t.o.v. het lopende jaar. Het effect van deze aanpassing mag niet worden onderschat.

3.3 Aanpassingen aan de basis-informatie

Vooraleer in het tarifieringsmodel wordt overgegaan tot de eigenlijke stapsgewijze kostenallocatie, zijn eerst een aantal kosten uit het budget volledig of gedeeltelijk geëlimineerd. Het betreft bijvoorbeeld kosten die niet gelinkt zijn met de activiteiten van het lopende jaar of nog: kosten die via de retailtarieven voor de eindgebruikers van Belgacom worden gerecupereerd.

Volgende kosten werden bijvoorbeeld volledig of gedeeltelijk uit het budget weggelaten:

- Bijdragen aan het pensioenfonds voor personeelsleden die reeds met pensioen zijn;
- Kosten met betrekking tot het '*People Team Skill (PTS)*'-project;
- Kosten voor dubieuze debiteuren;
- Kosten voor Number Portability;
- Kosten voor Carrier Preselection.

⁴ De onderscheiden afschrijvingspercentages zijn:

- voor de terreinen: 0%
- voor de gebouwen: 3%
- voor de installaties, machines en uitrustingen: tussen 5% en 33,3%.

Het weglaten van de kosten voor 'Carrier PreSelection' uit de globale kostenmassa, neemt echter niet weg dat hiervoor aan de andere operatoren een bijdrage kan worden aangerekend. Concreet zal een beperkt gedeelte van de kosten voor 'Carrier PreSelection' in het tarief van de 'Collecting Service' worden verrekend (cf. punt 5.5).

Een schematische voorstelling van de aanpassingen aan het budget is opgenomen in de Bijlage 2 - punt 1).

4. HET PROCES VAN DE KOSTENVERDELING

4.1 Inleiding

De laatste jaren werden er door Belgacom continu inspanningen geleverd voor de implementatie en de verdere uitwerking van nieuwe cost accounting systemen. De vroegere systemen van de staatsonderneming RTT, gebaseerd op geografische zones i.p.v. op activiteiten, waren immers ontoereikend geworden in een concurrentiële omgeving.

Het proces van de kostenallocatie wordt in grote mate bepaald door deze nieuwe structuur van de onderneming (cf. *punt 0.3*) en (de graad van detail in) de analytische boekhouding.

Na een korte uiteenzetting omtrent de bepaling van de verdeelsleutels, wordt in wat volgt systematisch het proces van de kostenverdeling besproken. Elke fase van dit proces is verder ook samengevat in een schema in Bijlage 2.

4.2 Bepaling van de verdeelsleutels

Bij elke fase van de kostenverdeling dienen één of meerdere verdeelsleutels te worden gedefinieerd en gekwantificeerd. Hierna worden kort een aantal algemene kenmerken van deze verdeelsleutels op een rij gezet.

Tijdskeuze bij de verdeelsleutels

In de meeste gevallen is geprobeerd een raming te maken van de huidige waarde van de verdeelsleutels. Voorbeelden hiervan zijn de voorziene personeelsbezetting of de voorziene trafiek per communicatietype tijdens de lopende periode.

Bron van de verdeelsleutels

De verdeelsleutels in het model zijn gedeeltelijk door Belgacom voorgesteld. Daarnaast zijn er ook bepaalde sleutels door het Instituut bepaald en berekend.

Nauwkeurigheid van de verdeelsleutels

De verdeelsleutels bestaan zowel uit vrij exact berekende cijfers, als ook uit ramingen. Het spreekt voor zich dat bij het bepalen en berekenen van een verdeelsleutel, de bijkomende inspanning voor een nauwkeuriger verdeling van bepaalde kosten, steeds zal worden afgewogen enerzijds tegenover het relatieve belang van deze kosten en anderzijds tegenover de toegevoegde waarde voor het model van een nauwkeuriger sleutel.

4.3 Verdeling van de gemeenschappelijke kosten

Er zijn drie grote categorieën gemeenschappelijke kosten onderscheiden:

1. de kosten van de afdeling '*Facilities & Business Services*';
2. de kosten van de afdeling '*Information Technology*';
3. de kosten van de verschillende '*Management Groups*'.

Waar voor de kosten van de afdelingen '*Facilities & Business Services*' en '*Information Technology*'⁵ in de vorige versie van het kostenmodel afzonderlijke verdeelsleutels werden bepaald, zijn nu door Belgacom globale sleutels aangereikt.

Verdeling van de kosten van de afdeling '*Facilities & Business Services*' en '*Information Technology*'

Binnen BGC werd er voor de verdeling van de support kosten van de afdeling '*Facilities & Business Services*' en de afdeling '*Information Technology*' overgeschakeld naar een volwaardig '*Activity Based Costing (ABC)*'-systeem. Bovendien werd de vroegere afdeling '*General Services*' (nu: '*Facilities & Business Services*') gereorganiseerd zodat de inhoud van de sub-afdelingen zoals ze bestonden in 1999 niet meer overeenstemmen met de huidige.

Het nieuwe ABC-systeem heeft als resultaat de percentages voor de verdeling van het geheel aan kosten van de afdelingen '*Facilities & Business Services*' en '*Information Technology*' over de resterende afdelingen. Deze globale percentages werden door Belgacom bepaald op de volgende manier:

Er werd een analyse gemaakt van de activiteiten van de betrokken afdelingen, waarbij deze werden gegroepeerd volgens bedrijfsprocessen of -"flows". Hierdoor kon een activiteitenlijst worden opgesteld waarbij duidelijk werd gedefiniëerd waaruit een bepaalde activiteit bestaat, wat het begin- en eindpunt is en wat de drijfveer ("trigger") is voor de activiteit.

De activiteiten worden, voor wat betreft de kosten, gevoed vanuit het boekhoudsysteem SAP dat de kosten registreerd op cost centers (organisationele eenheden zoals divisies, subdivisies, departementen, diensten,...) en kostensoorten (bezoldigingen, diensten en diverse goederen, materiaalverbruik, afschrijvingen,...). Dit wil zeggen dat voor elke organisationele eenheid (gegroepeerd in ABC-cost center groepen of "cost center groups") en per kostensoort-element (gegroepeerd in ABC-kostenpools of "cost pools") werd bepaald welke activiteiten zij uitoefenen en hoeveel eenheden (bv. FTE's) voor elk van de gepresteerde activiteiten werden ingezet.

Eens een kostprijs per activiteit is bepaald, worden deze "support-activiteiten" cascadegewijs toegewezen naar andere support-activiteiten, naar "primary"-activiteiten (= klanten/produkt activiteiten die grotendeels worden gepresteerd door customer divisies), rechtstreeks naar producten en diensten of naar het netwerkmodel⁶.

De cascadegewijze toewijzing gebeurt in één richting. Eens een bepaalde activiteit werd verdeeld kan deze activiteit geen kosten meer ontvangen van een andere. Hierdoor worden wederkerige allocaties vermeden. Bij de bepaling van de volgorde van de verdeling werd rekening gehouden met de belangrijkheid van de kosten (de activiteiten met de hoogste kosten het eerst) en de hoeveelheid waarbij een bepaalde activiteit kosten doorgeeft aan andere (support)activiteiten.

⁵ Tekst gebaseerd op een nota van Belgacom aan het Instituut.

⁶ Hiermee wordt het model bedoeld waarmee de kosten van de verschillende netwerkcomponenten aan de diverse netwerklagen worden gealloceerd.

Verdeling van de kosten van de verschillende 'Management Groups'

De administratieve functies en de beheersfuncties worden ingevuld door 8 'Management Groups'. Voor elk van deze groepen is eerst en vooral nagegaan in welke mate hun activiteiten en de corresponderende kosten van belang kunnen zijn voor de interconnectiediensten. Daarna werd bepaald op welke manier de weerhouden kosten aan de verschillende technische en commerciële afdelingen kunnen worden toegerekend.

Volgende verdeelsleutels zijn toegepast:

<i>Kostenplaats</i>	<i>Kostensoorten</i>	<i>Mate waarin de kosten verder worden verdeeld</i>	<i>Verdeelsleutel</i>
<i>Group CEO Support</i>	Alle kostensoorten	Gedeeltelijk	Voor 50%: personeelskosten per afdeling Voor 50%: afschrijvingen per afdeling
<i>Group Legal Services</i>	Alle kostensoorten	Volledig	Voor 50%: personeelskosten per afdeling Voor 50%: afschrijvingen per afdeling
<i>Group Human Resources</i>	Alle kostensoorten	Volledig	Voorziene aantal personeelsleden per ondersteunende entiteit (Full Time Equivalent - eind 2000)
<i>Group Human Relations</i>	Alle kostensoorten	Volledig	Voorziene aantal personeelsleden per ondersteunende entiteit (Full Time Equivalent - eind 2000)
<i>Group Finance</i>	Alle kostensoorten	Volledig	Voor 50%: omzet per afdeling Voor 50%: operationele kosten per afdeling
<i>Group Strategy and Development</i>	Alle kostensoorten	Gedeeltelijk	Voorziene aantal personeelsleden per ondersteunende entiteit (Full Time Equivalent - eind 2000)
<i>Communication</i>	Alle kostensoorten	Gedeeltelijk	Voorziene aantal personeelsleden per ondersteunende entiteit (Full Time Equivalent - eind 2000)

De kosten van de 'Group Regulatory & Public Affairs' worden op deze plaats volledig uit de kostenmassa gehaald. Een gedeelte ervan wordt verder (cf. punt 5.4) opnieuw ingebracht en rechtstreeks toegerekend aan de interconnectie-tarieven.

Bijlage 2, punt 2 stelt de verdeling van de gemeenschappelijke kosten schematisch voor.

4.4 Bepaling van de 'Full Cost' van alle telefonie-diensten

Nadat de verschillende gemeenschappelijke kosten over de technische en commerciële afdelingen zijn verdeeld, kan de 'Full Cost' per afdeling worden bepaald. Deze bestaat uit de kosten van deze afdeling in het budget, vermeerderd met een gedeelte van de kosten van de afdelingen 'Facilities & Business Services' en 'Information Technology' en van de 'Management Groups'.

4.5 Bepaling van de kosten die relevant zijn voor de interconnectie

Een deel van de totale 'Full Cost' per afdeling is niet relevant bij de berekening van de tarieven voor interconnectiediensten en zal dus worden geëlimineerd. Concreet gaat het enerzijds om commerciële kosten en kosten voor diensten die buiten de basistelefonie vallen (bijv. kosten voor 'Leased Lines',

voor 'Value Added Services',...). Deze kosten worden volledig uit de kostenmassa weggelaten. Anderzijds wordt ook een gedeelte van de administratieve kosten binnen de verschillende afdelingen geëlimineerd.

Gezien de uiteenlopende aard van de verschillende afdelingen (bijv. commerciële versus technische afdelingen), zal ook de manier waarop de weg te laten kosten worden berekend, van afdeling tot afdeling verschillen. In bepaalde gevallen kan bijvoorbeeld zelfs een afdeling volledig buiten beschouwing gelaten worden.

Onderstaande tabel geeft een overzicht van de kosten per afdeling die in rekening worden genomen bij de berekening van de terminating and collecting interconnectietarieven:

Kostenplaats	Mate waarin de kosten zijn geëlimineerd	Berekening van het gedeelte kosten dat wordt behouden
Commerciële afdelingen		
Residential Customers Division	Volledig ⁷	-
Business Customers Division	Volledig ⁷	-
Corporate Customers Division	Volledig ⁷	-
Data Network & Applications	Volledig	-
Special Businesses	Volledig	-
Technische afdelingen		
Network Services	Gedeeltelijk	<u>Afschrijvingen:</u> Gedeelte van de afschrijvingen m.b.t. de basistelefonie <u>Overige werkingskosten:</u> Percentages per kostensoort, opgegeven door Belgacom en gebaseerd op de causaliteit van de kosten.
Carrier Services	Gedeeltelijk	<u>Afschrijvingen:</u> Gedeelte van de afschrijvingen m.b.t. de basistelefonie <u>Overige werkingskosten</u> ⁸ : Percentage per kostensoort, opgegeven door Belgacom en beoordeeld door het Instituut
International Operations	Volledig	-

Speciale aandacht gaat uit naar de indeling van de afschrijvingen van de afdelingen 'Network Services' en 'Carrier Services' in enerzijds afschrijvingen m.b.t. componenten van het PSTN-ISDN netwerk en anderzijds afschrijvingen m.b.t. de overige componenten. Hoe deze indeling precies werd gemaakt, zal worden uiteengezet naar aanleiding van de verdeling van de afschrijvingen over de netwerkklagen in de volgende paragraaf.

⁷ Uitgezonderd een aantal kosten m.b.t. de implementatie van CPS (cf. punt 5.5).

⁸ Deze 'Overige werkingskosten' worden, net zoals de kosten van de 'Group Regulatory & Public Affairs' in deze fase uit de totale kosten weggelaten om verder (cf. punt 5.4) opnieuw rechtstreeks toegerekend te worden aan de interconnectietarieven.

Punt 4 van Bijlage 2 vat de voorgaande kostenverdeling in schema samen.

4.6 Verdeling van de kosten relevant voor interconnectie over de netwerklagen

In een volgende fase wordt het totaal aan resterende kosten verdeeld over een aantal netwerklagen. Deze kunnen worden ingedeeld volgens 'het niveau in de netwerkarchitectuur' (lokaal, zonaal, interzonaal of internationaal) en volgens hun aard ('Switching' of 'Transmission'):

	Transmission	Switching
Lokaal	Local Access ⁹	Terminal Switching
Zonaal	Junction Network	Trunk Switching
Interzonaal	Trunk Network	
Internationaal	International Network	International Switching

De verdeling van de totale kosten over de netwerklagen gebeurt als volgt:

Kostenplaats	Verdeelsleutel	Netwerklaag
Afdeling 'Network Services'	<u>Afschrijvingen:</u> Toewijzing op basis van de structuur van de afschrijvingen <u>Overige werkingskosten:</u> Gedetailleerde verdeelsleutels volgens de aard van de kosten (onderscheid tussen Personeelskosten, Materialen en Diensten)	Alle Netwerklagen
Afdeling 'Carrier Services'	<u>Afschrijvingen:</u> Toewijzing op basis van de structuur van de afschrijvingen	Alle Netwerklagen

Bepaling van de structuur van de afschrijvingen

Zoals vermeld onder punt 4.5, verdient de indeling van de afschrijvingen (ofwel: van de netwerkcomponenten) onze speciale aandacht. Eerst en vooral wordt het geheel van de componenten opgesplitst in:

- *Enerzijds*: het PSTN-ISDN netwerk t.o.v. netwerkcomponenten voor andere telefoniediensten (bijv. huurlijnen);
- *Anderzijds*: de verschillende netwerklagen binnen het PSTN-ISDN netwerk.

In de accounting systemen van Belgacom worden de activa per afdeling ingedeeld in 'asset classes' (AC's). De netwerkcomponenten per 'asset class' kunnen uiteindelijk verwerkt worden tot informatie m.b.t. de netwerklagen die in het tarifieringsmodel terug te vinden zijn.

⁹ Incl. lijnkaarten.

Hiertoe worden de Asset Classes eerst en vooral over een aantal ONP_Blokken verdeeld. Deze ONP_Blokken stellen een opdeling voor van het ganse telefonienetwerk (i.e. voor alle telefoniediensten, incl. 'Leased Lines', 'Value Added Services',...) en laten toe om het ISDN-PSTN netwerk af te scheiden van de overige netwerkcomponenten en om binnen het ISDN-PSTN netwerk de verschillende netwerkklagen te onderscheiden.

Voorbeelden van ONP_Blokken zijn: ONP_SWI Line Card Access, ONP_2Mbits/s PSTN Zonal, ONP_IN Platform,...

De verdeling van de kosten van de netwerkcomponenten over de netwerkklagen, is een oefening die intern binnen Belgacom plaatsvindt. Tot op dit moment werd er door het Instituut nog geen gedetailleerde audit uitgevoerd met dit toewijzingsmodel als voorwerp. Het Instituut controleert echter wel de resultaten op consistentie en coherentie.

De verdeling van der resterende kosten over de netwerkklagen werd tevens voorgesteld in Bijlage 2, punt 5.

5. BEPALING VAN DE EENHEIDSTARIEVEN

5.1 Inleiding

Het proces van de kostenverdeling uit het vorige hoofdstuk geeft als resultaat een totale kost per netwerklaag. De volgende stappen in het tarifieringsmodel bestaat er in een eenheidskost te bepalen, en dit voor elk communicatietype en opgedeeld over de verschillende netwerkklagen. Aan deze eenheidskosten wordt vervolgens de vergoeding van het kapitaal toegevoegd en desgevallend een aantal interconnectie-specifieke kosten om tot de eenheidstarieven te komen.

5.2 Bepaling van de eenheidskosten

Na de bepaling van de verschillende communicatietypes, wordt het mechanisme besproken voor de overgang van de totale kosten per netwerklaag, naar de eenheidskosten per communicatietype.

5.2.1 Bepaling van de verschillende communicatietypes

De netwerkklagen werden hierboven reeds gedefinieerd (cf. punt 4.6). Daarnaast zijn in het model ook een 9-tal communicatietypes onderscheiden, waarvan er 3 gelijk zijn aan interconnectiediensten:

Onderscheiden communicatietypes
Lokale communicaties Zonale communicaties Interzonale communicaties; type A ¹⁰ Interzonale communicaties; type B ¹¹ Internationale communicaties Overige communicaties (bijv. Naar semafoons, ...)
<u>Interconnectie-diensten</u> Binnenkomende trafiek - Intra Access Area (Terminating) Binnenkomende trafiek - Extra Access Area (Terminating) Uitgaande trafiek - Intra Access Area (o.a. Collecting)

5.2.2 Verdeling van de totale kosten per netwerklaag

Per communicatietype wordt bepaald van welke netwerklagen dit gebruik maakt¹². De kosten die met het gebruik van een bepaalde netwerklaag door een bepaald type communicatie samengaan, worden bepaald door een verdeelsleutel op basis van de 'routing factors', vermenigvuldigd met het aantal 'Erlang'¹³ tijdens de technische 'peak'-periode¹⁴. De waarden van deze twee variabelen voor de verschillende netwerklagen en communicatietypes werden opgegeven door Belgacom.

Bepaling van het aantal 'Erlang' per communicatietype en van de 'routing factoren'¹⁵

Een 'Erlang' is de eenheid waarin de 'traffic intensity' wordt uitgedrukt. Deze trafiekintensiteit komt overeen met het gemiddelde aantal simultaan aan de gang zijnde gesprekken gedurende een bepaalde periode, waarbij statistische gespreksgegevens (Poisson-verdeling, gemiddelde duurtijd,..) worden in rekening gebracht.

De periode waarin de intensiteit van de trafiek wordt bepaald is 1 uur. Het aantal circuits dat nodig is om de Erlangs trafiek te routeren wordt bepaald door de blokkeringskans die wordt aanvaard in het netwerk (0% blokkering zou een oneindig aantal circuits vergen). Belgacom gebruikt de internationaal aanvaarde richtwaarde waarbij de blokkeringskans 1% is.

De relatie tussen het aantal circuits en de maximale trafiek in minuten gemeten die daarlangs kan passeren hangt af van de evolutie van de trafiek vanaf het moment dat de netwerkplanning gebeurd is.

¹⁰ Tussen aangrenzende zones

¹¹ Tussen niet-aangrenzende zones

¹² De IC-tarieven bevatten geen kosten van de Local Access netwerklaag (immers: contributies voor USO en Access Deficit moeten afzonderlijk van de interconnectietarieven worden gehouden.).

¹³ Door de invoering van het aantal 'Erlang', wordt m.a.w. de tijdsdimensie in rekening gehouden.

¹⁴ Deze methode is m.a.w. geïnspireerd door de ABC-denkwijze.

¹⁵ Tekst gebaseerd op een nota van Belgacom aan het Instituut

Een bepaald aantal minuten trafiek vergt een verschillend aantal Erlangs naargelang van de distributie van de trafiek gedurende een dag. Het aantal erlangs wordt enerzijds bepaald door de frequentie van de oproepen en anderzijds door de gemiddelde duur van een oproep.

Om te bepalen in welke mate elk type van trafiek de resources van het PSTN_ISDN-netwerk gebruikt zijn verder routeringsgegevens nodig. De routing bepaalt hoeveel switchen een bepaald type trafiek gemiddeld doorloopt, en hoeveel transmissiepaden een bepaald type trafiek gemiddeld gebruikt.

De gegevens die voor de berekening van de tarieven in de BRIO 2001 ter beschikking zijn gesteld door Belgacom, zijn afkomstig van de reële trafiek van maart 2000, waarbij van elke trafiekminuut het afgelegde pad wordt berekend tussen begin- en eindswitch. De routeringsfactoren geven hiervoor aan hoeveel andere switchen (buiten begin- en eindswitch) doorlopen zijn voor elk type trafiek.

Aangezien de waarden van de 'Erlangs' per netwerklaag bovendien onderling relatief zijn, kunnen ze, na vermenigvuldiging met de 'routing factors' worden uitgedrukt als percentages.

De bekomen percentages vormen een degelijke verdeelsleutel voor de kosten per netwerklaag over de verschillende communicatietypes. Zij houden immers rekening met het feit dat bij verzadiging van een bepaald stuk netwerk en bij een constante verhouding tussen de percentages¹⁶, de investeringskosten vooral worden gedragen door die types communicatie die deze bijkomende investering het sterkste veroorzaken¹⁷.

5.2.3 Eenheidskost per type communicatie

De eenheidskost per communicatietype, wordt in twee stappen berekend:

1. Kost van de totale trafiek per communicatietype
2. Kost per minuut per communicatietype

Kost van de totale trafiek per type communicatie:

$$K_c = \sum_{i=1}^p \left[\frac{F_{ic} \times (\text{Erlang } 2000)_c}{\sum_{j=1}^m (F_{ij} \times (\text{Erlang } 2000)_c)} \right] \times K_i$$

K_c = kost van communicatietype c

K_i = kost van het netwerklaag i

F_{ic} = routing factor voor netwerklaag i en communicatietype c

K = 'Full Cost'

c = communicatietype c

p = aantal netwerklagen waarvan communicatietype c gebruik maakt

m = aantal communicatietypes

¹⁶ Deze constante verhouding tussen de percentages houdt in dat de geraamde verhouding Minuten/Erlang per communicatietype voor het komende jaar, gelijk gesteld wordt aan de reële verhouding Minuten/Erlang van het lopende jaar.

¹⁷ Dit toekomstgerichte karakter van de verdeelsleutels sluit overigens goed aan bij de filosofie van de 'Current Cost Accounting'-waardering van het netwerk.

Kost per minuut per communicatietype:

De eigenlijke eenheidskost per minuut wordt vervolgens bekomen door eenvoudigweg de totale kost per communicatietype te delen door de voor het lopende jaar voorziene hoeveelheid trafiek per communicatietype. Bij de berekening van de tarieven in de BRIO 2001 (september - oktober 2000), kon bovendien ook al een 'Outlook traffic 2000' in rekening worden genomen. Dit is een aanpassing van de voorziene trafiek, aan de trafiek die reeds is gerealiseerd gedurende de eerste 9 maanden van het jaar.

5.3 Bepaling van de vergoeding van het kapitaal

Voor de berekening van de vergoeding van het kapitaal, aangewend voor de interconnectietrafiek, dienen twee factoren te worden bepaald:

- *Enerzijds* is er de gewogen gemiddelde kapitaalkostenvoet, die een weerspiegeling vormt van het vereiste rendement van de interconnectieactiviteit;
- *Anderzijds* moet de waarde worden bepaald van het geïnvesteed vermogen (i.e. van de activa die worden ingezet bij het verlenen van de interconnectiediensten).

5.3.1 Berekening van de kapitaalkostenvoet

De berekening van de kapitaalkostenvoet gebeurt, overeenkomstig de vakliteratuur en in navolging van wat de 'Aanbeveling (98)960' voorschrijft, aan de hand van de WACC-formule ('*Weighted Average Cost of Capital*')

In het kostenmodel van het Instituut wordt gewerkt met een WACC vóór belastingen. Immers, het bedrag aan vergoeding van het kapitaal zal deel uitmaken van een nog te belasten massa die na belastingen een rendement r_e (voor het Eigen Vermogen) en een rendement r_d (voor het Vreemd Vermogen) garandeert.

De WACC vóór belastingen wordt berekend op basis van de volgende formule:

$$WACC_{pre-tax} = \left(\frac{r_e}{1 - t_c} \times \frac{E}{E + D} \right) + \left(r_d \times \frac{D}{E + D} \right)$$

Met r_e : kost van het eigen vermogen (na belastingen)
 r_d : kost van het vreemd vermogen (vóór belastingen)
 t_c : belastingsvoet voor vennootschappen,
 E : marktwaarde eigen vermogen,
 D : marktwaarde vreemd vermogen.

En:

$$R_e = R_f + \beta_{equity} * [E(r_m) - R_f]$$

$$R_d = R_f + \text{risico-opslag } p$$

met r_f : risico-vrije rentevoet,
 $E(r_m)$: verwacht rendement van een goed gediversifieerde portefeuille,
 $E(r_m) - r_f$: marktrisico-premie,

Bequity : het systematisch risico van een bepaalde activiteit of onderneming.

Bepaling van de diverse parameters van de WACC

- *Gearing ratio*

De gearing ratio (D/E) is gelijk aan 19%. Dit percentage is bepaald rekening houdende met de raming van de marktwaarde van Belgacom voor wat betreft het Eigen Vermogen en rekening houdende met zowel de 'On Balance' schulden als ook de 'Off Balance' schulden (m.b.t. het pensioenfonds) voor wat betreft het Vreemd Vermogen.

- *Kost van het Eigen vermogen*

- Risico-vrije rente

De risico-vrije rente opgenomen in de WACC is bepaald als de gemiddelde waarde over de eerste drie kwartalen van 2000. Deze waarde is gelijk aan 5,62%.

- Bèta

De bèta voor de interconnectiediensten (Terminating en Collecting) valt binnen de range van 0.85 - 1.05.

- Marktrisicopremie

De marktrisicopremie werd berekend als een gemiddelde over 5 jaar. Deze premie is gelijk aan 3,23%.

- *Kost van het Vreemd vermogen*

- Risico-vrije rente (cf. Kost van het Eigen Vermogen)

- Risico-opslag 'p'

De kost van het Vreemd Vermogen bestaat uit de risico-vrije rente, verhoogd met 90 basispunten.

De gemiddelde waarde van de 'WACC *pré-tax*' valt hierdoor in de range van 12,77% tot 13,67%¹⁸. Let wel, deze waarde mag niet worden vergeleken met de 12,46% in de beschrijvende nota van 14/12/1999. De waarde in dit document had immers betrekking op het geheel van de telefoniediensten die gebruik maken van het PSTN-ISDN-netwerk.

5.3.2 Waarde van het geïnvesteerde vermogen

Naast de bepaling van de WACC, moet per netwerklaag de waarde worden bepaald van de activa waarin is geïnvesteerd om de interconnectiediensten te kunnen aanbieden. Deze activa kunnen worden ingedeeld in twee grote categoriën:

- *Enerzijds* zijn er de netwerkcomponenten
- *Anderzijds* zijn er de gebouwen, voertuigen, edm.

De netwerkcomponenten zijn gewaardeerd aan hun 'Net Book Value' onder CCA. De andere activa (gebouwen, voertuigen,...) zijn gewaardeerd tegen hun 'Net Book Value' onder HCA. De resp.

¹⁸ Dit ligt in de lijn met de waarden die wij in de andere lidstaten aantreffen.

bedragen van deze activa zijn berekend op basis van cijfers verschaft door Belgacom. Ook voor de verdeling van deze kosten over de verschillende netwerkklagen, zijn door Belgacom verdeelsleutels aangereikt die voor het Instituut aanvaardbaar zijn.

5.4 Bepaling van de eenheidstarieven

Voor de berekening van de eenheidstarieven, wordt opnieuw vertrokken vanuit de totale kosten per netwerklaag. Aan deze kosten wordt eerst en vooral de resp. vergoeding van het kapitaal toegevoegd. De verdeling van deze totale kostenmassa over de verschillende communicatietypes, verloopt verder zoals onder punt 5.2, met die uitzondering dat aan de interconnectiediensten (cf. figuur 5.1) ook een aantal interconnectie-specifieke kosten worden toegevoegd. Deze kosten werden tijdens de voorbije stappen uit de kostenmassa weggehaald en zullen op dit moment opnieuw worden geïnjecteerd.

Concreet betreft het een gedeelte van de kosten van de afdeling van de '*Group Regulatory & Public Affairs*' (cf. punt 4.3) en verder ook een beperkt gedeelte van de overige werkingskosten van de afdeling '*Carrier Services*' (cf. punt 4.6).

5.5 Toerekening van de systeemkosten voor CPS

Een gedeelte van de totale kost voor Carrier PreSelection (CPS), nl. de systeemkosten, worden verdeeld over de totale collecting trafiek, voorzien over een periode gelijk aan de afschrijvingsperiode voor dit type van kosten.

De berekening van de eenheidskosten en de eenheidstarieven worden resp. in punt 6 en punt 7 van de Bijlage 2 in schema voorgesteld.

6. OPSPLITSING VAN HET GEMIDDELDE EENHEIDSTARIEF

Zowel voor de '*Terminating Services*' (IAA en EAA) als voor de '*Collecting Service*', is nu een globaal gemiddeld tarief per minuut berekend. De prijs die aan de operatoren zal worden aangerekend, zal echter verschillen;

- *Enerzijds*: naargelang de duur van het gesprek, waarbij een onderscheid wordt gemaakt tussen het '*set-up*'-tarief en het '*duration*'-tarief;
- *Anderzijds*: naargelang het tijdstip van het gesprek, waarbij een onderscheid wordt gemaakt tussen het '*peak*'- en het '*off-peak*'-tarief.

6.1 'Set-up' versus 'duration'

De interconnectietarieven bestaan uit een '*set-up*' tarief en uit een '*duration*' tarief. In geval van niet geslaagde oproepen ('*Call attempts*'), worden normaliter geen netwerkkosten aangerekend¹⁹. De feitelijke set-up kosten voor de '*Call attempts*' worden doorgerekend in de set-up kosten van het totale aantal geslaagde oproepen (totale aantal minuten van de geslaagde oproepen).

Algemeen bestaat de '*set-up*'-kost uit twee types van kosten:

- *Enerzijds*: de kost van het vrijhouden van de lijn tussen het moment waarop het nummer van de opgeroepene wordt gevormd en het moment dat de opgeroepene antwoordt.
- *Anderzijds*: de kost van specifieke switching-apparatuur, noodzakelijk voor het opzetten van een telefoongesprek.

De '*set-up*' werd door Belgacom berekend op 20,71 % van de totale prijs van een gesprek van 3,2 min. Om de markt niet te verstoren besliste het Instituut vorig jaar een set-up te behouden van 13% van de totale prijs van een gesprek van 3,2 minuten. Deze set-up kost is bij de tarieven in de BRIO 2001 opgetrokken tot 16%. Hierdoor wordt geleidelijk de overgang naar een set-up kost van 20% bewerkstelligd.

6.2 Peak versus Off-Peak

Het kostenmodel van het Instituut laat toe om per communicatietype een gemiddeld tarief per minuut te berekenen. Het opsplitsen in een peak- en een off-peak tarief vindt vervolgens plaats op basis van de relatieve verhoudingen op het niveau van de inkomsten bij Belgacom. Concreet stellen de gradienten de verhouding voor tussen de inkomst per minuut in de peak (resp. off-peak) periode en de gemiddelde inkomst per minuut.

Belgacom heeft bij de bepaling van haar peak- en off-peak gradiënten rekening gehouden met de geschatte opbrengsten in het kader van het opstellen van haar budget 2001. Dit betekent met andere woorden dat in de gradiënten reeds rekening is gehouden met de uitbreiding van de peak-periode tot 19.00u (vanaf 01/10/2000) in plaats van tot 18.00u.

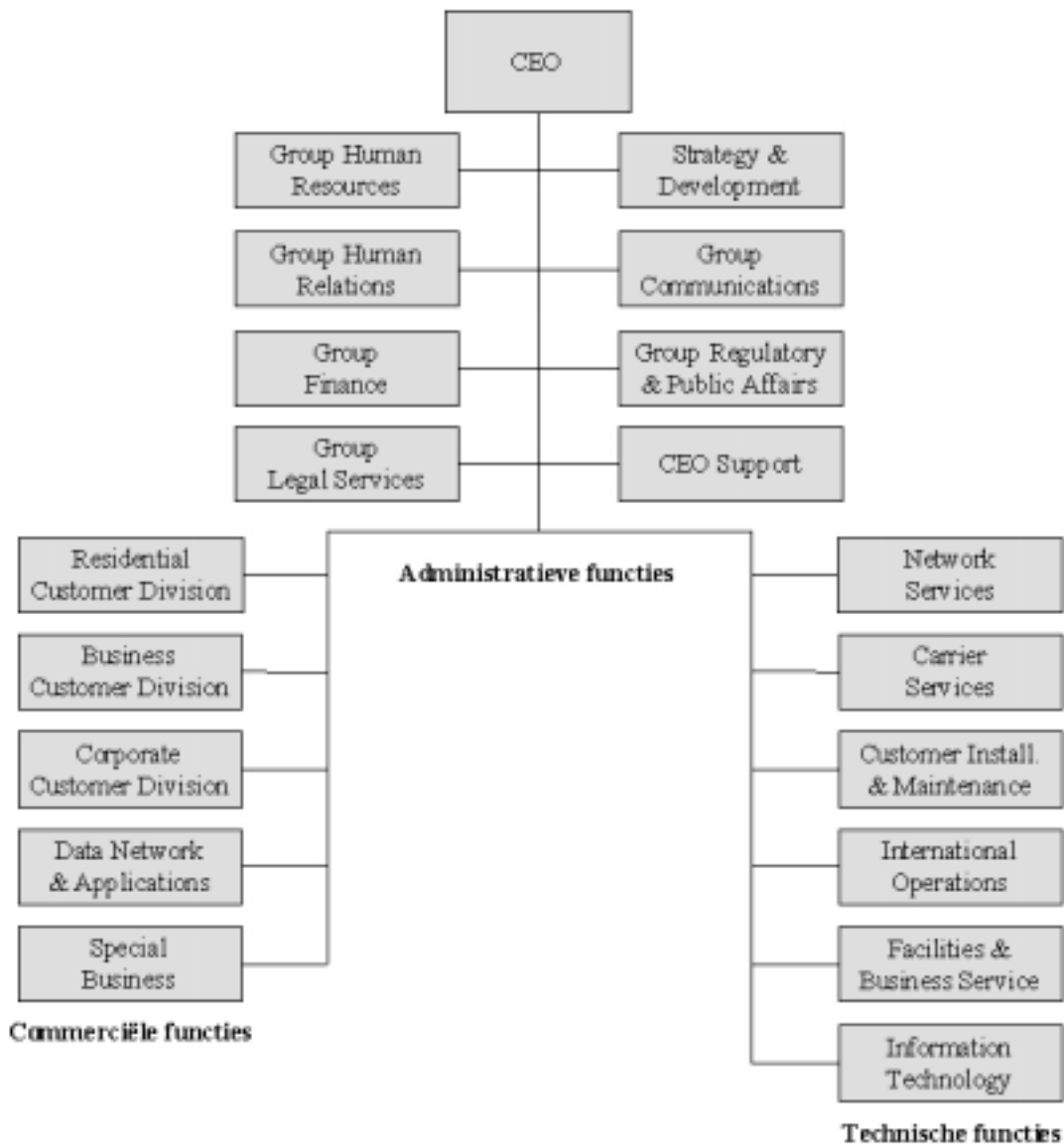
De gradienten bedragen 1,22 voor de peak-periode en 0,64 voor de off-peak periode.

¹⁹ Uitzondering zijn de situatie waarin meer dan 50% van de oproep pogingen niet-succesvol zijn (cf. BRIO - Collecting Access Services) en de '*Processing Fee*' in geval van Stand-Alone STP.

Bijlage 1

**Beknopte omschrijving van
de verschillende afdelingen
binnen Belgacom NV**

Beknopte omschrijving van de verschillende afdelingen binnen Belgacom NV:



Administratieve functies:

Group Human Resources

Group 'Group Human Resources' staat in voor het beheer van de sleutelfuncties (Top Group Resources) en "high potentials", verzorgt de HR-identiteit op het niveau van de Groep (filialen), ontwikkelt HR-strategieën, ontwikkelt gepaste lessenspakketten voor gans Belgacom (LDA).

Group Human Relations

De 'Group Human Relations' is verantwoordelijk voor het gehele operationele personeelsbeheer binnen de N.V. Belgacom. Het tekenpakket bestaat uit: het verloningsbeleid, de salarisadministratie, de HR-informatica, het evaluatieproces, het prestatiebeheer, de aanwerving en de interne mobiliteit, de relaties met de vakorganisaties, de interne communicatie en het 'change management'. Sinds kort vallen ook de opdrachten van sociale dienst onder haar bevoegdheid (ex-Prosano).

Group Finance

De 'Group Finance' is belast met het volledige financiële beleid van Belgacom.

Group Legal Services

De 'Group Legal Services' is verantwoordelijk voor de juridische aangelegenheden binnen de onderneming en voor de ontwikkeling en de inzet van de interne en externe juridische middelen van Belgacom.

Group Strategy and Development

De 'Group Strategy and Development' is verantwoordelijk voor het bepalen van de strategische opties en de ontwikkeling van de Belgacom Groep.

Group Communications

De 'Group Communications' beheert de externe communicatie van de Groep en van de divisies en wil de mening die mensen hebben over Belgacom in positieve zin beïnvloeden. Verzorgt ook de relaties met de gemeenten (Community Relations) en beheert de organisatie van seminars in Lessive.

Group Regulatory and Public Affairs

De 'Group Regulatory and Public Affairs' verzekert de positionering van de Belgacom Groep in het reglementaire kader en staat in voor de samenwerking met de Belgische overheid, het BIPT en de Europese Unie. Werkt nauw samen met CAR in het kader van interconnectie.

Group 'Marketing Integration and Product Management'

De Group 'Marketing Integration and Product Management' wil een globale marketingbenadering ontwikkelen en zorgen voor de coherentie van het aanbod tussen de klantensegmenten (RES, BUS, COR).

CEO-Support

Deze Group is samengesteld uit verschillende cellen, met onder andere:

- de 'Board of Directors'
- Secretariaat

Commerciële functies

Residential Customers Division

De 'Residential Customers Division' beoogt de telecommunicatiemarkt voor huishelijk gebruik.

Business Customers Division

De 'Business Customers Division' heeft als klantenpubliek alle KMO's, de zelfstandigen en de vrije beroepen.

Corporate Customers Division

De 'Corporate Customers Division' richt zich tot de 'grote klanten'.

Data Network and Applications Division

In de 'Data Network and Applications Division' zijn de activiteiten op het vlak van datacommunicatie bijeengebracht die voorheen verspreid waren binnen verscheidene divisies (MTM, COR, CIM, NTS en MKI). Ook WIN (Walonia Intranet) en BMV (Belgacom Multimedia Ventures - holding die een aantal filialen en joint-ventures groepeert, met name Skynet, DAD, Citius en Paratel) ressorteren onder haar bevoegdheid.

Special Businesses

De divisie '*Special Businesses*' heeft de volgende onderverdeling:

- *Payphones and Cards Division* (fusie van '*Payphones*' en '*Calling Cards*')
Verantwoordelijk voor het aanbieden en ontwikkelen van rendabele en competitieve telecommunicatiediensten vanuit openbare, semi-openbare (stations, sportcentra) en privé-sites (cafés, restaurants).
- *Directory Information Systems* (fusie van '*Operator Services*' en '*Listing Services*')
Staat enerzijds in voor de optimalisering van de operatordiensten van Belgacom (NDAS - National Directory Assistance) en internationale (IDAS - International Directory Assistance) inlichtingen, manuele internationale verbindingen, wekdienst, telegraaf en telex, conferentiegesprekken) en is anderzijds bevoegd voor het beheer van de databases (interne klanten) en de commercialisering van de klantgegevens (externe klanten zoals Promedia). *SPB/DIS/QDB* (Quality & Database) is verantwoordelijk voor de identificatiegegevens van de klanten die in de telefoongids (Witte Gids) worden vermeld.

Technische functies

Network Services

De afdeling '*Network Services*' is in essentie verantwoordelijk voor het netwerk.

'*Network Services*' heeft 3 kernactiviteiten:

- het netwerk plannen, ontwerpen, opbouwen en onderhouden, zodat het rendabel en concurrentieel is;
- het netwerk beheren, het verlenen van de services en de kwaliteit ervan opvolgen;
- de klanten van de afdeling advies en consultancy verlenen inzake netwerktechnologie, processen en diensten.

Deze afdeling zorgt er m.a.w. voor dat de telecominfrastructuur, die via de klantendivisies aan de eindgebruiker wordt aangeboden, in werking is en ook blijft. De infrastructuur omvat zowel het transmissiegedeelte (transmissieapparatuur en -dragers: koper, glasvezel, coax, radio) als het switching gedeelte (de centrales).

De divisie is opgedeeld rond 4 technische departementen, die op een procesmatige manier met elkaar samenwerken:

- *Network Planning & Engineering*
Dit departement beheert niet enkel de documentatie van het bestaande netwerk, ook het netwerk van morgen wordt door planning uitgetekend; de engineering zorgt ervoor dat de planning ingepast kan worden in de netwerkarchitectuur;
- *Provisioning, Maintenance & Construction*
Dit departement vervult de rol van aannemer; het onderhoudt het netwerk, zowel binnen (centrales) als buiten (leggen, herstellen van kabels,...)
- *Network Administration*
Dit is het netwerkbeheer (toekennen en configureren van netwerkelementen (IAC's) voor klanten, het netwerkonderhoud, de -supervisie en -herstelling vanop afstand;
- *Technology & Process Management*
Dit is het expertisecentrum van NTS en staat in voor consultancy, studie en specialisten op gebied van methodes en procedures.

Carrier Services

De afdeling '*Carrier Services*' beheert de relaties van Belgacom met de internationale en nationale operatoren en is verantwoordelijk voor de grondstations van Lessive en Liedekerke. Op basis van de uitgevoerde activiteiten kan CAR zowel beschouwd worden als een klanten- als een supportdivisie.

Customer Installation and Maintenance

Deze afdeling zorgt voor een optimalisatie van de resources op lokaal niveau en voor de homogenisering van de competenties per team, evenwel in nauwe samenwerking met RES, BUS en COR en dit om de klant een betere dienstverlening te garanderen. Onlangs werden een aantal functionele activiteiten geïntegreerd in de nieuwe structuur, zoals de installatie en het elektrisch onderhoud van de payphones evenals het beheer van call centers voor storingen.

International Operations

De afdeling '*International Operations*' is verantwoordelijk voor het opzetten van filialen en joint-ventures met lokale partners in het buitenland (vooral hinterland): BEN (70 % Belgacom) en Tritone (40 % Belgacom) in Nederland, Belgacom France (100 % Belgacom) in Frankrijk.

Facilities and Busines Services

De afdeling '*Facilities and Busines Services*' wil een proactieve strategische partner zijn voor de interne klanten via het aanbieden van relevante diensten:

- *Purchasing* (verenigt de verschillende aankoopdiensten);
- *Logistics* (beheert de stroom van goederen alsook de stockering ervan);
- *Real Estate Management* (verantwoordelijk voor het space management alsook voor de verkoop van de gebouwen van Belgacom);
- *Strategic Infrastructure* (zorgt voor de nodige nfrastructuurwerken aan de gebouwen),
- *Facilities Management* (zorgt voor het onderhoud van de gebouwen, beheert de catering van het bedrijf);
- *Fleet* (beheert het wagenpark van Belgacom).

Information Technology Group

De afdeling '*Information Technology Group*' werd begin 2000 fundamenteel geherstructureerd, zodat alle IT-specialists zich hoofdzakelijk met het ontwikkelen van applicaties kunnen bezighouden (IT-users blijven in de divisies). Volgende sub-afdelingen zijn onderscheiden:

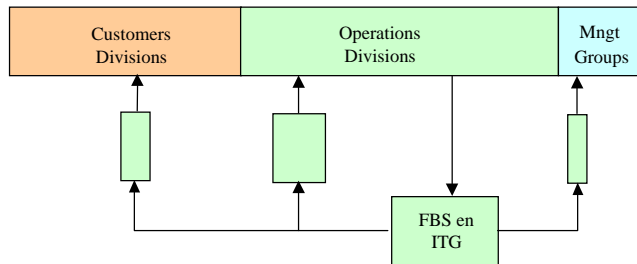
- *IT Applications* (voor de analyse, ontwerp, ontwikkeling, onderhoud en beheer van IT-applicaties);
- *IT Support* (biedt ondersteunende functies in rechtstreeks verband met IT);
- *Operations Service Delivery* (heeft uitvoerende taken met betrekking tot IT-infrastructuur en "system engineering")

Bijlage 2

Schematische voorstelling van het tariferingsmodel

2. VERDELING VAN DE GEMEENSCHAPPELIJKE KOSTEN

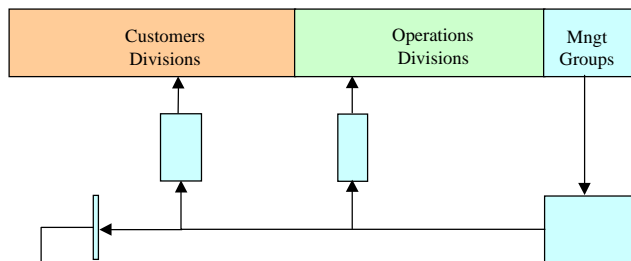
2.1 Verdeling van de kosten van de afdeling 'Facilities & Business Service' et 'Information Technology'



Kosten niet relevant voor interconnectie



2.2 Verdeling van de kosten van de 'Management Groups'



Kosten van de 'Group RPA', direct toe te wijzen aan het interconnectieverkeer

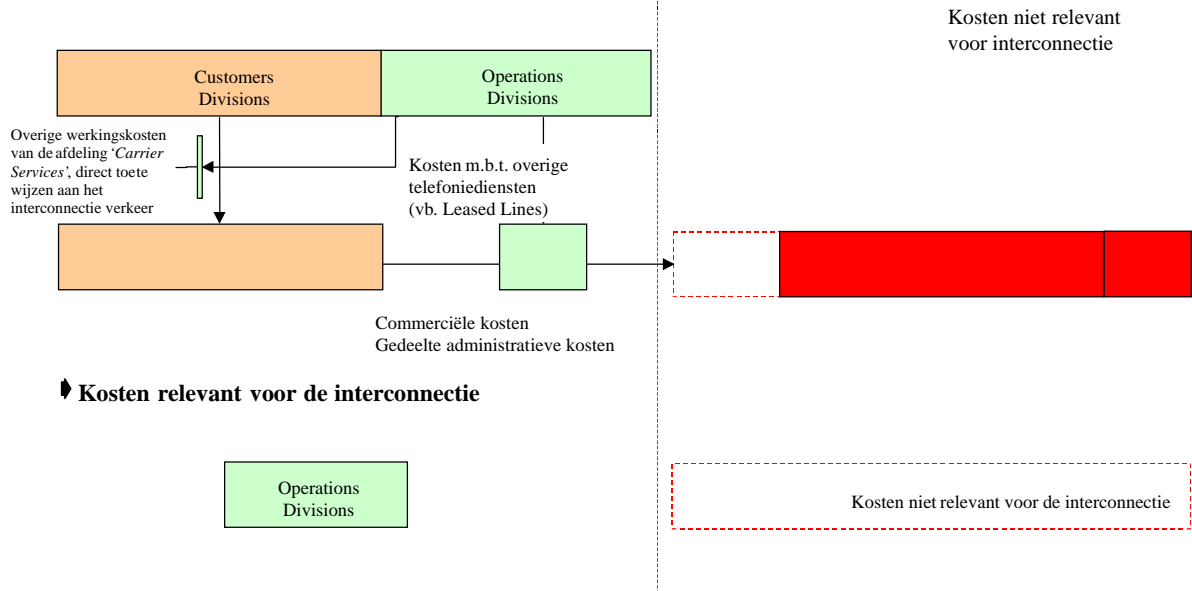
Kosten niet relevant voor interconnectie



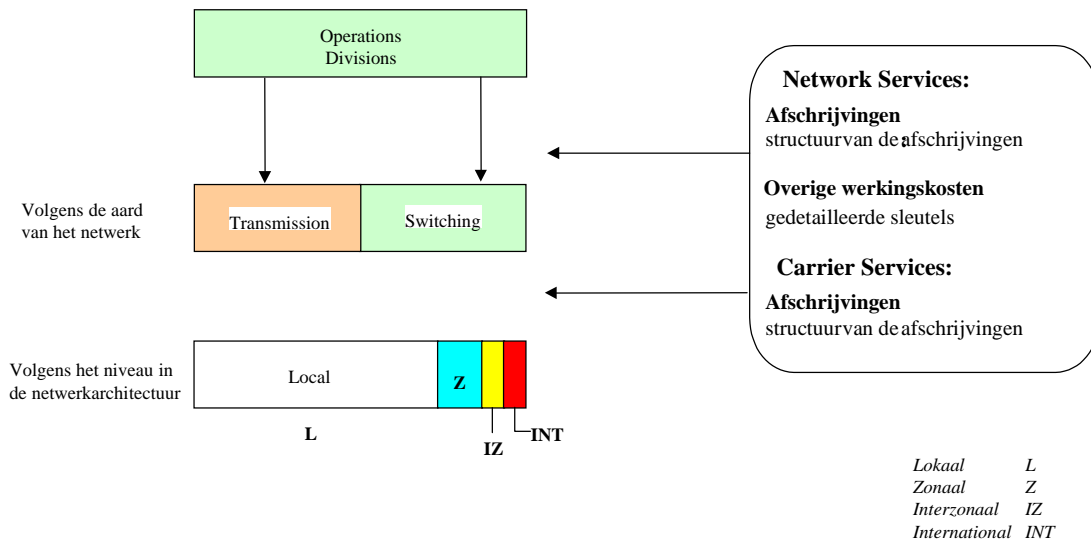
3. BEPALING VAN DE 'FULL COST' VAN ALLE TELEFONIEDIENSTEN



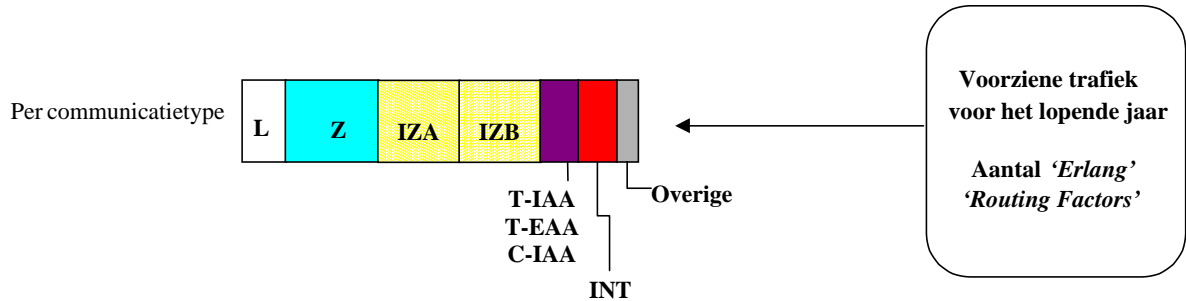
4. BEPALING VAN DE KOSTEN DIE RELEVANT ZIJN VOOR DE INTERCONNECTIE



5. VERDELING VAN DE KOSTEN RELEVANT VOOR INTERCONNECTIE OVER DE NETWERKLAGEN



6. EENHEIDSKOST PER COMMUNICATIETYPE

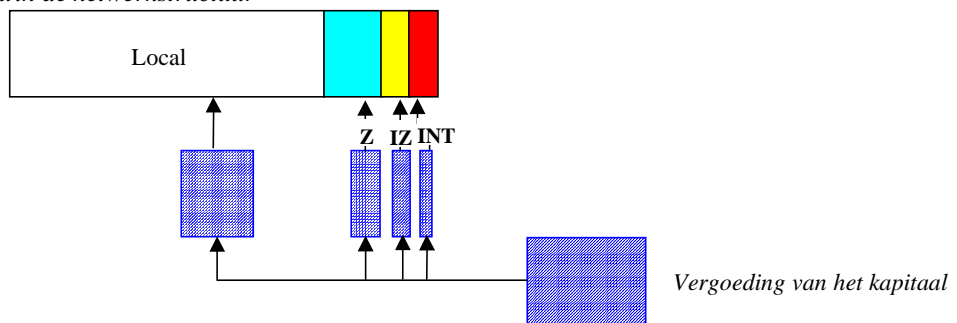


Lokaal L
 Zonaal Z
 InterzonaalA IZA
 InterzonaalB IZB
 Internationaal INT
 Overige

Terminating Inter Access Area T-IAA
 Terminating Extra Access Area T-EAA
 Collecting Intra Access Area C-IAA

7. EENHEIDSTARIEVEN PER COMMUNICATIETYPE

Volgens het niveau in de netwerkstructuur



Per communicatietype

