



Belastingssamenwerking
West-Brabant

Memo

Aan

Dagelijks Bestuur van de BWB

Agendapunt**Onderwerp**

Verloop investeringskrediet vervanging applicaties
(belastingen, waarden, financiën) – memo 2

Datum

25 juni 2020

Toelichting

In de begroting van de BWB is een investeringskrediet van € 1.500.000 opgenomen voor de aanbesteding en vervanging van de belasting-, waarderings- en financiële applicatie. De BWB gaat vanaf 2020/2021 zowel voor haar belastingapplicatie als voor het financieel pakket over op een nieuwe leverancier. Voor het waarderingspakket blijft de huidige leverancier in beeld, maar is er toch sprake van enige implementatiekosten.

In deze memo wordt periodiek informatie verstrekt over de huidige stand van zaken met betrekking tot het investeringskrediet.

Investeringskrediet

Grofweg is er een verdeling gemaakt van het krediet in de volgende categorieën:

- Implementatiekosten: dit is een inschatting van de uren/kosten die de leverancier bij aanbesteding heeft aangegeven te moeten maken als zijnde conversie- en implementatiekosten. Denk hierbij aan projectleiding, software engineering en consultancy bij implementatie.
- “Dubbele lasten” te activeren: met de (nieuwe) partijen is overeengekomen dat zij vanaf het moment van implementatie een percentage van de hosting- en licentiekosten mogen doorbelasten aan de BWB. Dit zorgt voor de BWB voor tijdelijk dubbele lasten omdat de licentie- en hostingkosten van de huidige leverancier ook gewoon doorlopen. Omdat het in dit geval gaat om kosten puur te maken voor de implementatie kan de BWB deze kosten activeren (totdat er daadwerkelijk in productie wordt gegaan).
- Projectinzet: Voor projectinzet vanuit de BWB is er een driedeling gemaakt:
 - o Projectleiding
 - o Technische begeleiding
 - o Juridische en algemene ondersteuning
- PM-post: voor niet voorziene uitgaven is een stelpost opgenomen.

In bovenstaande kostenposten is zowel de fase van aanbesteding als de fase van implementatie meegenomen.

Stand van zaken

Hieronder wordt weergegeven wat de huidige stand van zaken is met betrekking tot het investeringskrediet onderverdeeld in de eerder genoemde categorieën.

	Geraamd	Uitgegeven	Te verwachten	Restant
Implementatiekosten	355.000	27.000	442.000	-114.000
"dubbele lasten" te activeren	345.000	138.000	134.000	73.000
Projectinzet				
Projectleiding	295.000	175.000	85.000	35.000
Technische begeleiding	315.000	44.000	213.000	58.000
Juridische en algemene ondersteuning	40.000	36.000	-	4.000
PM-post	150.000	-	-	150.000
				-
	1.500.000	420.000	874.000	206.000

In bovenstaand overzicht is te zien dat er ongeveer 1/3 van de te verwachte kosten is gemaakt voor de aanbestedingen en implementatie.

Op basis van de huidige inzichten laat het krediet nog een restant zien van € 206.000. Hier komen mogelijk nog extra kosten bij van technische begeleiding en interne uren. Momenteel is, mede door de situatie rondom het Coronavirus, nog geen goede inschatting te maken van de omvang van deze kosten/uren. Er moet bijvoorbeeld bekeken worden welke interne uren niet opgevangen kunnen worden in de reguliere bedrijfsvoering en dus door externe inhuur moeten worden opgevangen.

In de vorige memo (april 2020) was aangegeven dat nog niet bekend was wat de extra kosten voor het stuk maatwerksoftware voor invordering zouden zijn. Hiervan is inmiddels bekend dat hier geen extra kosten voor worden verwacht.