

## Verloop Investeringskrediet vervanging applicaties (belastingen, waarden, financiën)

### 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.

	<b>Geraamd</b>	<b>Uitgegeven</b>	<b>Te verwachten</b>	<b>Restant</b>
<b>Implementatiekosten</b>	355.000	108.000	360.500	-113.500
<b>"dubbele lasten" te activeren</b>	345.000	188.000	82.300	74.700
<b>Projectinzet</b>				
Projectleiding	295.000	206.600	54.000	34.400
Technische begeleiding	315.000	103.100	159.700	52.200
Juridische en algemene ondersteuning	40.000	35.700	-	4.300
<b>PM-post</b>	150.000	-	-	150.000
<b>Totaal</b>	<b>1.500.000</b>	<b>641.400</b>	<b>656.500</b>	<b>202.100</b>

In bovenstaand overzicht is te zien dat er ongeveer 50% 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 € 202.000. Hier komen mogelijk nog extra kosten bij van technische begeleiding en interne uren. Het kan bijvoorbeeld zo zijn dat bepaalde interne uren niet opgevangen kunnen worden in de reguliere bedrijfsvoering en dus door externe inhuur moeten worden opgevangen. Ook kan het zo zijn dat er bepaalde technische maatwerkoplossingen moeten worden gebouwd waardoor de kosten nog kunnen oplopen. Het restant investeringskrediet laat zien dat daar nu nog voldoende ruimte voor is.