

MEMO

datum	19-04-2018	☒ ter informatie	☐ ter circulatie
aan	Gemeenteraad	☐ ter kennisneming	☐ volgens afspraak
cc		☐ ter behandeling	☐ voor commentaar
opsteller	S. Bouwman		
afzender	College B&W		
onderwerp	Projectverantwoording samenwerking I&A		

Inleiding

Dit memo is op verzoek van ons college opgesteld ter onderbouwing van de verantwoording in de jaarstukken 2017 aan uw raad. Hieronder informeren wij uw raad over de volgende drie financiële thema's: projectkosten, frictiekosten en de materiële vaste activa.

Projectkosten

Afgesproken is dat bij de samenwerking zo veel mogelijk wordt gezocht naar synergievoordelen. Dit voordeel wordt het best gerealiseerd als wordt gewerkt met dezelfde applicaties. In 2017 is daarom gewerkt naar het omzetten van verschillende applicaties, waaronder de systemen voor burgerzaken en de financiële administratie. Ook de werkomgeving van alle medewerkers van Kaag en Braassem is in 2017 omgezet naar de nieuwe werkomgeving en draait nu binnen dezelfde werkomgeving als Alphen aan den Rijn. Daarnaast werken de medewerkers van de gemeente Kaag en Braassem met verschillende applicaties, die nog niet zijn vervangen of omgezet, waaronder de applicaties voor vergunningen en archiefzaken. De harmonisatie vindt zoals geschetst gefaseerd plaats. Daarom zijn ook niet alle projectkosten al in 2017 gemaakt en zal een deel van de kosten in 2018 vallen.

Voor het projectbudget heeft uw raad in december 2016 een bedrag van € 800.000 beschikbaar gesteld. Hiervan is in 2017 € 463.953 besteed. De rest van dit budget zal in 2018 worden besteed. Daarnaast verwachten wij in 2018 € 65.653 meer nodig te hebben dan beschikbaar is gesteld. Onder het kopje "Projectkosten 2017" kunt u lezen waaraan dit projectbudget in 2017 is besteed en onder het kopje "Projectkosten 2018" is de raming voor de projectkosten in 2018 opgenomen.

Projectkosten 2017

In 2017 is in totaal € 463.953 besteed aan projectkosten. Dit betreffen kosten uren projectmanagement en ondersteuning en beheer van projectinfrastructuur, juridisch advies

en contractmanagement en kosten voor tijdelijke oplossingen. Afgerond is de specificatie van deze kosten als volgt:

Uren projectmanagement	€	280.000
Juridisch advies en contractmanagement	€	59.000
Uren ondersteuning projectinfrastructuur	€	92.000
Software en hardware voor tijdelijke oplossingen	€	30.000
Overige kosten voor tijdelijke oplossingen	€	3.000
Totaal:	€	<u>464.000</u>

Projectkosten 2018

Voor de projectkosten 2018 is inmiddels een begroting opgesteld. Naar verwachting bedragen de projectkosten in 2018 € 401.700. Voorgesteld wordt om dit bedrag deels te dekken uit het restant van het in 2016 beschikbaar gestelde budget voor de implementatie, te weten € 336.047. Daarnaast wordt voorgesteld een extra bedrag van € 65.653 beschikbaar te stellen. De projectkosten voor 2018 zijn als volgt geraamd:

Uren projectmanagement	€	110.000
Juridisch advies en contractmanagement	€	25.000
Uren ondersteuning projectinfrastructuur	€	165.000
Uren voor backup faciliteit archief-applicatie en vervanging	€	12.000
Software en uren voor migratie telefooncentrale	€	15.000
Software en uren voor migratie fysiek domein	€	10.000
Software en uren voor migratie midoffice	€	20.500
Software en uren overige applicaties en nazorg	€	7.500
Onvoorzien	€	37.000
Totaal:	€	<u>402.000</u>

Fricatiekosten

De migratie heeft ook tot zogenaamde frictiekosten geleid. Voor de frictiekosten was in de risicoparagraaf een pm post, omdat vooraf niet was in te schatten om welke bedragen dit zou gaan. In de 8-maandsrapportage hebben wij u geïnformeerd over de extra afschrijvingslast in 2017 in verband met buiten gebruik stellen van materiële vaste activa. Onder het kopje “Materiële vaste activa” kunt u zien dat wij voor een totaalbedrag van € 383.945 vervroegd hebben moeten afschrijven in 2017.

In de begroting 2018 is in de risicoparagraaf verwoord dat wij hogere lasten verwachten doordat verschillende applicaties in zowel de nieuwe werkomgeving alsook in de oude werkomgeving draaien en de harmonisatie gefaseerd plaatsvindt. Dit enerzijds omdat er gebruik kan worden gemaakt van nieuwe/gemigreerde producten of diensten in de nieuwe omgeving en anderzijds bepaalde going concern verplichtingen kunnen worden afgerond binnen applicaties die geen onderdeel meer uitmaken van de toekomstige automatiseringsomgeving. Hierbij kan men denken aan licentiekosten of beheerkosten voor onderhoud van applicaties die in een later stadium voor migratie naar de nieuwe omgeving in aanmerking komen.

Hieronder een overzicht van deze frictiekosten in 2018:

Abonnement- en licentiekosten applicaties	€	235.000
Onderhoudskosten hardware	€	127.000
Reeds betaalde overlopende abonnement- en licentiekosten	€	75.000
Onvoorzien (10%)	€	43.000
Totaal:	€	<u>480.000</u>

Materiële Vaste Activa

Doordat de dienstverlening op het gebied van I&A wordt verleend vanuit de bedrijfsvoeringsorganisatie Rijn en Braassem, heeft er per 1 januari 2018 een inbreng van activa in deze entiteit plaatsgevonden vanuit beide gemeenten.

De inbreng vanuit gemeente Kaag en Braassem is als volgt:

Totaal boekwaarde Materiële Vaste Activa Kaag en Braasem per 31/12/2017	€	2.033.937
Materiële Vaste Activa (blijft op balans gemeente)	€	-381.786
Vervroegde afschrijving ICT activa (komt niet meer voor gebruik in aanmerking, frictiekosten 2017)	€	<u>-383.945</u>
Totale inbreng in BVO Rijn en Braasem per 01/01/2018	€	<u>1.268.206</u>

De activa die vervroegd zijn afgeschreven zijn restant boekwaarden voor investeringen in de oude server. Deze server zal in de loop van 2018 buiten werking worden gesteld. Daarnaast gaat het om investeringen in oude SAP- applicaties, investeringen in verband met het aansluiten op het handelsregister en basisregistraties. De activa die op de balans van de gemeente Kaag en Braassem blijven, zijn voornamelijk investeringen in werkplekken, het raadsinformatiesysteem en de serverruimte. De ingebrachte activa betreffen voornamelijk investeringen in hardware ten behoeve van de nieuwe infrastructuur.