

2006-2007.
Bijlage raadsverslag.
Nummer 196.

Vervanging belastingapplicaties.

Groningen, 12 februari 2007.

Aan de raad,

1. Inleiding.

Binnen de gemeentelijke organisatie is de inning van de (meeste) gemeentelijke belastingen en de uitvoering van de Wet waardering onroerende zaken (Wet WOZ) ondergebracht bij de DIA. De DIA ondersteunt deze werkprocessen momenteel nog met de huidige belastingapplicaties. Het contract met de leverancier liep op 1 januari 2007 af, maar is met één jaar verlengd om de implementatie van een nieuw belasting-informatiesysteem mogelijk te maken.

Op basis van een Europese aanbesteding is de opdracht tot levering van een nieuw belastingsysteem verstrekt aan een andere leverancier. De opdracht bestaat uit de levering van software, de dienstverlening in verband met de implementatie van deze software en de bedrijfsgerede oplevering en het onderhoud van de software.

De leverancier garandeert dat het nieuwe belastinginformatiesysteem minimaal acht jaar operationeel zal blijven en gedurende die periode zal worden aangepast aan de ontwikkelingen in wet- en regelgeving. Ons voornemen is een onderhoudsovereenkomst af te sluiten voor vijf jaar met de mogelijkheid tot stilzwijgende verlenging met telkens één jaar.

2. Financiële paragraaf

In dit voorstel gaat het om enerzijds de kredietaanvraag voor de investering van € 608.000,-- exclusief BTW. En anderzijds gaat het, waar de lopende exploitatie tekortschiet, om de onttrekking uit de bestemmingsreserve "Vervanging applicatie belastingsysteem" van € 318.000,--. Dit bedrag is bestemd voor de extra incidentele kosten voor de implementatie in het overgangsjaar 2007.

De investering en kredietaanvraag is als volgt:

Dienstjaar:	2007		
Omschrijving krediet:	Vervanging belastingapplicatie		
		Excl. BTW	Incl. BTW*
Investering:			
Software belastingstelsel	€ 435.000		
Inrichting en installatie	€ 173.000		
	<hr/>		
Totaal		€ 608.000	€ 719.950
Financiering:			
Kapitaalverstrekking		€ 608.000	€ 719.950

*NB. De BTW is toegepast conform de systematiek van het BTW Compensatiefonds.

In paragraaf 3 van dit voorstel is aangegeven hoe de structurele en incidentele kosten gedekt zijn.

3. Dekking kosten en begrotingswijziging.

3.1 Investering en krediet.

Kosten en opbrengsten van de investering van € 608.000,--.

Dit is het structureel beeld vanaf het jaar 2008.

<i>Kosten:</i>	Vanaf 2008	
Kapitaallasten software		
- rente 4,2%	€ 26.000	
- afschrijving 5 jaar	€ 122.000	
	<hr/>	€ 148.000
Vast onderhoud		€ 105.000
Overig onderhoud		€ 62.000
Hosting		€ 52.000
Totaal kosten		€ 367.000
<i>Dekking:</i>		
Vervanging belastingapplicatie MJB 2004	€ 200.000	
Vrijval onderhoud Globit lopende exploitatie	€ 141.000	
Vrijval onderhoud Geotax lopende exploitatie	€ 26.000	
	<hr/>	€ 367.000
Totaal dekking		€ 367.000

Op basis van de overzichten zoals die hiervoor zijn weergegeven, stellen we uw raad voor een krediet van € 608.000,-- beschikbaar te stellen voor de vervanging van de belastingapplicaties.

Begrotingswijziging 2007

Krediet vervanging belastingapplicatie

Betrokken dienst(en)	DIA
Raadsvoorstel	vervanging belastingapplicaties
Incidenteel/Structureel	incidenteel
Soort wijziging	investeringskrediet

				Dotatie	Onttrekking		
	Financiële begrotingswijziging	Lasten	Baten	Saldo	- Reserve	+ Reserve	Saldo
1.04	Belastingen	608.000		-608.000			-608.000
	Totaal begrotingswijziging	608.000	0	-608.000	0	0	-608.000

3.2 Incidentele kosten 2007 en onttrekking uit de bestemmingsreserve.

In 2007 zal de nieuwe belastingapplicatie geïmplementeerd worden.

De extra incidentele kosten in 2007 kunnen niet gedekt worden uit de lopende exploitatie. Het tekort bedraagt € 318.000,--. In de jaren 2004 en 2005 is reeds rekening gehouden met de vervanging van het belastingsysteem. Er zijn bedragen gereserveerd in de reserve "Vervanging Applicatie Belastingstelsel". Deze reserve bedraagt eind 2006 € 400.648,--. De jaren 2008 tot en met 2012 zijn kostendekkend.

Kosten en opbrengsten:

<i>Kosten</i>	Jaar 2007
Implementatie	
Projectmanagement	€ 182.000
Tijdelijke hosting	€ 100.000
Onderhoud tijdelijke software	€ 188.000
Conversiewerkzaamheden	€ 170.000
Opleiding	€ 45.000
Totaal kosten	€ 685.000
Dekking:	
Vervanging belastingapplicatie MJB 2004	€ 200.000
Vrijval onderhoud Globit lopende exploitatie	€ 141.000
Vrijval onderhoud Geotax lopende exploitatie	€ 26.000
Totaal dekking	€ 367.000
Tekort	€ 318.000

Ons voorstel is om het tekort van € 318.000,-- te dekken via een onttrekking uit de reserve "Vervanging Applicatie Belastingstelsel".

Begrotingswijziging 2007

Exploitatie vervanging belastingapplicaties

Betrokken dienst(en)	DIA
Raadsvoorstel	vervanging belastingapplicaties
Incidenteel/Structureel	incidenteel

		Lasten Baten		Saldo	Dotatie	Onttrekking	Saldo
					- Reserve	+ Reserve	
1.04	Financiële begrotingswijziging						
	Belastingen	318.000		-318.000		318.000	0
	Totalen begrotingswijziging	318.000	0	-318.000	0	318.000	0

Wij stellen u voor te besluiten om:

- I. voor de vervanging van de belastingapplicaties een krediet beschikbaar te stellen van € 608.000,--;
- II. € 318.000,-- te onttrekken uit de reserve "Vervanging Applicatie Belastingstelsel" ter dekking van de implementatiekosten van de nieuwe belastingapplicatie;
- III. de gemeentebegroting 2007 dienovereenkomstig te wijzigen.

Burgemeester en wethouders
van Groningen,

De burgemeester,

De secretaris,

J. Wallage.

H.P. Bakker.