



Het Waterschapshuis

Programmaplan Belastingen 2011

Het Waterschapshuis

- Juni 2010 -

Belastingen

Als gevolg van tegenvallende projectresultaten heeft de oplevering van het belastingsysteem niet op 1 januari 2010 plaatsgevonden maar zullen de centrale acceptatietest, conversietest, performance- en robuustheidstest in de loop van 2010 plaatsvinden. Eind 2010 vindt de implementatietest plaats.

Vanaf 1 januari 2011 gaan de eerste afnemers (Lococensus en Waterschap Brabantse Delta) gebruik maken van het nieuwe belastingsysteem. Voor deze systemen verzorgt Het Waterschapshuis de regie van beheer en onderhoud.

In de periode 2011-2014 zullen veel waterschappen, al dan niet in samenwerking met belastingkantoren, de overheidsdatabase invoeren als gegevensmagazijn en distributiecentrum van basis en kerngegevens. Deze gegevens kunnen worden ontsloten, ook voor andere bedrijfsprocessen dan het heffen en innen van belastingen (zoals IRIS). De voorbereidingen voor de volgende groep van afnemers zullen in 2011 starten.

Afschrijving van het belastingsysteem vindt, op basis van eerdere besluitvorming, plaats in 10 jaar (t/m 2020) door de deelnemende waterschappen/belastingkantoren zelf, op basis van eigen afschrijvingsregels en niet door Het Waterschapshuis, aangezien HWH geen belastingen heft en int en derhalve het belastingsysteem niet in gebruik neemt.

Voor het werkveld Belastingen is een indeling naar bedrijfsfuncties gemaakt. Er is namelijk een onderverdeling te maken in basisvoorzieningen en voorzieningen die voor een bepaalde bedrijfsfunctie wenselijk cq noodzakelijk zijn. Op deze wijze wordt het mogelijk per bedrijfsfunctie een programma en bekostiging op te stellen. Als wenselijke en noodzakelijke activiteiten voor de bedrijfsfuncties kan gedacht worden aan: wettelijke verplichtingen, besluiten en regelingen; optimaliseren beheer en standaardisatie van gegevens; en functionele ontwikkelingen (vanuit de behoefte van het bedrijfsproces). Door het onderscheiden van bedrijfsfuncties kunnen onderdelen uit de verschillende werkvelden worden geclusterd en kan er afstemming over de programma's heen plaatsvinden.

De volgende bedrijfsfuncties worden in deze begroting onderscheiden: Watersysteembeheer, Waterkeringenbeheer, Afvalwaterzuivering, Vergunningverlening en handhaving, Belastingheffing en invordering, Relatiebeheer, Regelgeving, Innovatie en Planvorming.

Belastingen Basis – Beheer Belastingen UBS

Begin 2011 zal het UBS belastingsysteem operationeel zijn bij de eerste twee afnemers: Lococensus en Waterschap Brabantse Delta. HWH zorgt voor de regie van beheer en onderhoud.

Doelen

HWH zorgt voor regie beheer en onderhoud van het UBS belastingsysteem

Nadat de eerste twee afnemers het UBS belasting systeem in gebruik hebben, zorgt HWH voor beheer en onderhoud. Het beheer en onderhoud is (t/m 2013) uitbesteed aan Logica voor de eerste drie jaar nadat de eerste afnemer het systeem in gebruik neemt. Het beheer en onderhoud is bedoeld voor afnemers die het systeem reeds gebruiken, maar ook voor toekomstige afnemers die tijdens de implementatie tegen issues aanlopen.

Prestaties

- Ondersteunen implementatie eerste twee afnemers.
- Ondersteunen toekomstige afnemers bij hun implementatie project.
- SLA en DAP beheren met Logica
- HWH zal de regie voeren tussen afnemers en Logica inzake beheer en onderhoud.
- Logica beheert in opdracht van HWH de Helpdesk: Het verlenen van telefonische assistentie bij Onvolkomenheden, alsmede het telefonisch adviseren over het gebruik en het functioneren van de Programmatuur.
- HWH faciliteert wijzigingen procedure

- HWH organiseert Gebruikersoverleg UBS
- Toezien dat documentatie wordt geactualiseerd op basis van nieuwe ontwikkelingen
- Opdracht geven tot installatie en technisch beheer & onderhoud van HWH referentie omgeving en twee acceptatie omgevingen (Windows en Linux)
- Kunnen reproduceren van incidenten / issues op HWH referentie omgeving
- Conform afspraken Logica, neergelegd in de nadere overeenkomst (NOK) betaalt Logica maximaal elk jaar 10.000 euro mee aan de uit te voeren audit (door BDO).

HWH stelt zich tot doel een uniforme (beheerbare) MASTER omgeving te leveren

HWH zal adviseren over toekomstige UBS implementaties met als doel de afnemer te informeren over de (standaard) mogelijkheden van het UBS systeem en aansturen op uniforme systeem configuratie, teneinde centraal beheer mogelijk te maken (onderhouden en verrijken van de MASTER omgeving ten behoeve van alle afnemers, waarbij HWH zich tot doel stelt verschillen in systeem configuratie te beperken zodat elke afnemer op eenzelfde versie draait).

Om een door Oracle *supported* versie van UBS te garanderen, zal in 2011 gestart moeten worden met een vooronderzoek naar een upgrade naar Release 12 (R12). Huidige APPS versie (11.5.10.2) heeft een *premier support* tot november 2010 en een *extended support* tot november 2013. T.a.v. technische componenten en hun houdbaarheidsdatum kunnen geen afspraken worden gedaan. Kosten gemoeid met een upgrade project naar R12 vallen binnen het huidige Logica Beheer & onderhoud contract.

- De MASTER omgeving UBS heeft bewezen de belasting functionaliteit (voor WS, GM. en DWB) te ondersteunen en kan gebruikt worden binnen de afnemer gewenste functionele systeem configuratie.
- Voorgescreven technische configuratie waarop de MASTER omgeving draait
- De MASTER omgeving wordt gebruikt als startpunt voor verdere implementaties, waarbij uniformiteit qua inrichting en technische installatie gewaarborgd blijft.
- HWH geeft advies indien afnemer wil afwijken van de (functionele en technische) MASTER, waarbij ook onderhoud en beheer consequenties worden meegenomen.
- Doorontwikkeling schermen en processen belastingsysteem UBS, ten laste van beheer en onderhoud.
- HWH doet voorbereidingen (opstarten project) om UBS functionaliteit te upgraden (van release 11.5.10.2 naar 12)
- Zorgen dragen dat de functionaliteit van MASTER omgeving groeit

HWH zorgt voor verdere ontwikkeling conversie laad plaat

Voor 2011 staan naast waterschappen, ook andere partijen gepland om aansluiting te zoeken binnen de belastingfunctionaliteit van UBS. Voor Gemeente kan een gemeenschappelijke regeling met minimaal één waterschap worden opgericht. Drinkwaterbedrijven zullen een samenwerkingsverband met minimaal één waterschap moeten aangaan. Voor conversie van Gemeente en drinkwaterbedrijven kan aansluiten worden gezocht bij de reeds bestaande conversie software van waterschappen. Modificatie van extractie software uit bestaande systemen en de conversie laad plaat t.b.v. inlezen van deze extractie gegevens in UBS, zal apart gefinancierd worden door betrokken partijen.

- Bredere toepassing conversie laad plaat software
- Uitbreiden / verbreden conversie vul software

Wijze waarop resultaten bereikt zullen worden:

- Adviseren en kennis opdoen van implementatie trajecten LC en WBD;
- Faciliteren dat kennis en ervaring ten aanzien van implementatie trajecten (testsets, conversie ervaring etc.) wordt gedeeld tussen toekomstige afnemers;

- Uniformiteit qua inrichting en technische installatie nastreven. Bij elke afwijking zal HWH een uitspraak (advies) doen over consequenties ten aanzien van beheer en onderhoud.

Het Onderhoud binnen het beheer en onderhoud contract met Logica omvat:

- Preventief onderhoud: het voorkomen van onvolkomenheden in de programmatuur, dat wil zeggen door het nemen van geëigende maatregelen waarborgen dat de programmatuur conform het bepaalde in of bij deze overeenkomst zal functioneren;
- Correctief onderhoud: Het opsporen en herstellen van onvolkomenheden in de programmatuur en de documentatie, nadat deze door opdrachtgever zijn gemeld, middels het ter beschikking stellen van Patches aan opdrachtgever;
- Perfectief onderhoud: Het verbeteren van de prestaties van de programmatuur, middels het ter beschikking stellen van nieuwe versies aan opdrachtgever;
- Adaptief onderhoud: Het aanpassen van de programmatuur vanwege externe ontwikkelingen (veranderde wet- en regelgeving of infrastructuur) middels het ter beschikking stellen van nieuwe versies en / of nieuwe releases aan opdrachtgever;
- Additief onderhoud: Het uitbreiden van de functionaliteit van de programmatuur (bijvoorbeeld naar aanleiding van gebruikerswensen), middels het ter beschikking stellen van nieuwe versies en / of nieuwe releases aan opdrachtgever.

Risico's

HWH stelt vast tijdens Acceptatie Test dat MASTER niet voldoende functionaliteit bevat om het belastingproces bij de waterschappen, gemeente en drinkwaterbedrijven te ondersteunen. Naast functionaliteit, bestaat de Acceptatie Test ook uit een performance en robuustheids test en een conversie laad plaat test.

In-productiename test LC leidt niet tot gewenst resultaat.

LC en/of WBD kunnen niet werken met de functionaliteit zoals opgeleverd in de MASTER.

Uniformiteit, zowel functioneel als technisch, wordt niet gerealiseerd. Het centrale applicatie beheer zal dan bestaan uit het beheren van specifieke afnemer configuraties, met geringe mate van gemeenschappelijkheid. Patches, upgrades en wijzigingen kunnen er voor zorgen dat de geringe mate van uniformiteit verder uiteen gaat lopen. Niet reproduceerbare incidenten / issues op HWH referentie omgeving (= opgeleverde MASTER) vallen niet binnen beheer contract met Logica, dus kosten consequentie.

Niet alle soorten van onderhoud, zoals afgesproken in het beheer en onderhoud contract met Logica, worden binnen de overeenkomst uitgevoerd. Dit kan financiële consequenties hebben (zoals upgrade naar Release 12 van Oracle Apps)

UBS belasting systeem bevat de niet gewenst functionaliteit, slechte performance en/of afnemer wensen kunnen niet gerealiseerd worden binnen de opgeleverde MASTER.

Middelen

Exploitatie/ Beheer en onderhoud UBS + investeringen	2010	2011
Strategie, Beleid, Innovatie (behoeftemanagement)		53.250
Contractmanagement		43.000
Architectuur		18.000
Gebruiksbeheer (zie Applicatiebeheer)		0
Functionaliteitenbeheer (zie Applicatiebeheer)		15.650

Applicatiebeheer (Onderhoud en beheer contract Logica (UBS) afnemers)	1.701.700*	
Technisch Beheer		25.000
Bureaunkosten werkveld		140.000
Algemene project kosten	294.550**	
Investeringsbijdrage instappende waterschappen 2011		2.916.000***
Totaal	1.996.250	3.210.900****

*in 2010 wel op de begroting maar niet geïnd als gevolg van de uitloop van het project

** in 2010 is in totaal 294.500 euro gefactureerd aan 6 waterschappen(algemene projectkosten 2010). De reeds betaalde bijdragen dienen te worden terugbetaald door HWH; Als gevolg van de uitloop van het project Belastingen is een herziene projectbegroting 2010 opgesteld, waarvan de gemaakte kosten per 2010 vanaf het moment van oplevering van het product zullen worden geïnd. Dit zal plaatsvinden middels het betalingsschema dat opgesteld is voor het project Belastingen en is geaccordeerd door en gecommuniceerd naar de Begeleidingscommissie Belastingen.

*** In 2011 worden de investeringen bij de 6 waterschappen die als eerste instappen in het Belastingstelsel geïnd. In bijlage 6d is de meest recente verrekeningsheet van het Belastingenproject opgenomen.

**** In de bijlage 6d 'Bijdrage per waterschap', ontstaat een verschil van 100 euro op het totaalbedrag als gevolg van afronding op duizendtallen in het verrekeningsheet van het project Belastingen.

Aannames:

- Beheer Logica start zodra eerste afnemer het Belastingstelsel gebruikt. Doel is per 1 januari 2011
- Kosten van upgrade naar R12 voor UBS functionaliteit vallen binnen onderhoud afspraken met Logica

Extractie van relevante belasting entiteiten naar de conversie laad plaat ten behoeve van het belasting proces Waterschappen vallen binnen scope project TAX-i, indien afnemer belasting systeem gebruikt dat is gespecificeerd binnen TAX-i project. Afwijkende systemen en andere partijen dan waterschappen zullen zelf extractie software moeten ontwikkelen. HWH kan hierbij een regie rol vervullen ten behoeve van een groter collectief.

Oracle Apps Contract

Doelen

Kostenbesparing door gezamenlijke inkoop van Oracle Apps (applicatie) gebruiksrechten.

Prestaties

Contract tussen HWH en Oracle in mei 2008 gesloten, looptijd van aanvullende Overeenkomst tot Gespreide Betaling is tot 1 januari 2013.

Resultaat is afhankelijk van de mate waarin benutting van de gelicentieerde 'named user' gebruiksrechten (pool) wordt gerealiseerd, zowel ten behoeve van het Tax-I project als andere toepassingsmogelijkheden.

Risico's

De deelname van de waterschappen aan dit contract is niet formeel in een overeenkomst tussen HWH en de waterschappen vastgelegd.

Het Apps contract bevat meer gebruiksrechten dan benodigd voor het Tax-I project. Indien deze pool met 'named users' niet voor andere doeleinde wordt aangewend, zal de doelstelling van kostenbesparing niet worden gerealiseerd.

Middelen

Oracle Apps contract	2010	2011
Collectief contract Oracle Apps (doorbelasting)*	1.248.924	1.248.924
Totaal	1.248.924	1.248.924

* In begroting 2010 opgenomen in werkveld Architectuur & Standaarden

Totaal

Totaal Belastingen	2011
Exploitatie / Beheer en Onderhoud UBS + investeringsbijdrage 2011	3.211.000*
Collectief contract Oracle Apps (doorbelasting)*	1.248.924
Totaal	4.459.924

* Als gevolg van afronding op duizendtallen in het verrekeningsheet van het project Belastingen ontstaat een verschil van 100 euro op het totaalbedrag.