



Raadsvoorstel

Onderwerp **Verhogen projectbudget voor nieuw financieel systeem**

Kenmerk 41941-2025

Datum verzending woensdag 28 mei 2025

Besluitvormende raad donderdag 19 juni 2025

Consulterende raad N.v.t.

Namens het college van burgemeester en wethouders van gemeente Assen
de heer M.L.J. Out, burgemeester
de heer T. Dijkstra, secretaris

1 **Beslispunten**

- 1.1 Het projectbudget voor een nieuw financieel systeem te verhogen met € 450.000;
- 1.2 Deze meerkosten te dekken uit de algemene reserve.

2 **Inleiding**

Op 19 september 2024 heeft u besloten een projectbudget van € 1,4 miljoen beschikbaar te stellen voor het implementeren van een nieuw financieel systeem ten laste van de algemene reserve. Daarbij is aangegeven dat deze raming op dat moment de best mogelijk inschatting was op basis van cijfers uit 2023. Inmiddels zit de aanbesteding van een nieuw financieel systeem in de gunningsfase. Er is sprake van één inschrijvende partij. Het gaat om een kwalitatief goede inschrijving met een oplossing, waarmee de gemeente Assen de gestelde doelen kan bereiken. Uit de inschrijving blijkt echter dat de totale kosten aanzienlijk hoger liggen dan de geraamde waarde. Consequentie is dat het op basis van het raadsbesluit van 19 september 2024 toegekende projectbudget niet langer toereikend is om de aanbesteding af te kunnen ronden en aan de enige inschrijver te gunnen. Hiertoe dient het projectbudget met € 450.000 verhoogd te worden en is voor dit bedrag dus een extra onttrekking aan de algemene reserve nodig.

3 **Beoogd effect**

Het gunnen van de implementatie van een nieuw financieel systeem aan de enige inschrijver, zodat daarmee de vooraf gestelde doelen (verbetering van efficiency en wendbaarheid) worden bereikt.

4 Argumenten

- 4.1 Het in 2024, op basis van cijfers uit 2023, voor meerdere jaren toegekende projectbudget (raadsbesluit 57529-2024 d.d. 19-9-2024) is te laag geraamd. Dit wordt onder meer veroorzaakt door een fors hogere prijsontwikkeling dan waarvan is uitgegaan. Dit zien we vooral terug in de inhuurtarieven en de eenmalige implementatiekosten.

Naar aanleiding van de beoordeling van de inschrijving hebben we vertrouwen in de geboden oplossing. Deze oplossing heeft veel potentie en de leverancier heeft goede referenties.

Zonder verhoging van het budget kan de gunning niet plaatsvinden en wordt de beoogde verbetering van efficiency en wendbaarheid niet bereikt.

- 4.2 Voor het benodigde projectbudget is conform het raadsbesluit van 19 september 2024 een beroep gedaan op de algemene reserve. Nu de projectkosten hoger uitvallen wordt voorgesteld om deze meerkosten van € 450.000 eveneens te dekken uit de algemene reserve.

5 Kanttekeningen

- 5.1 Als de opdracht niet wordt gegund en er dus geen nieuw financieel systeem kan worden geïmplementeerd dan zal het huidige financiële systeem moeten worden gemigreerd naar de cloud, omdat de leverancier van dit systeem de huidige versie niet meer ondersteunt. Dit is een technisch complexe migratie die eveneens veel doorlooptijd en een aanzienlijke investering vraagt terwijl deze geen baten zal opleveren. Bovendien is het de vraag hoe lang de leverancier dit systeem nog onderhoud aangezien het al geruime tijd niet meer wordt aangeboden in de markt. Mogelijk worden we dan over enkele jaren alsnog gedwongen een nieuw systeem te implementeren.
- 5.2 De eenmalige implementatiekosten van het nieuwe systeem zijn weliswaar bekend (vaste prijs), maar de kosten van benodigde ontwikkeling in de systeemomgeving zijn momenteel nog een inschatting (stelpost).

6 Kosten, baten en dekking

Financiële consequenties implementatie nieuw financieel systeem n.a.v. aanbestedingsprocedure

Onderdeel	2024	2025	2026	2027-2028	Totaal
Totale kosten conform raadsbesluit 19-9-2024	335.000	490.000	450.000	425.000	1.700.000
Meerkosten:					
- benodigde verandercapaciteit	40.000		320.000	-200.000	160.000
- inhuur projectleider		20.000	35.000	30.000	85.000
- inhuur begeleiding aanbesteding	-35.000	-25.000			-60.000
- implementatiekosten leverancier financieel systeem		-10.000	160.000		150.000
- implementatiekosten overige gerelateerde systemen			30.000	10.000	40.000
- dubbele exploitatiekosten financiële systemen		25.000	100.000	-75.000	50.000
- onvoorzienne kosten		10.000	10.000	5.000	25.000
Totaal verwachte kosten	340.000	510.000	1.105.000	195.000	2.150.000
Totale dekking conform raadsbesluit 19-9-2024	-335.000	-490.000	-450.000	-425.000	-1.700.000
Benodigd aanvullend projectbudget	5.000	20.000	655.000	-230.000	450.000

Voor het oorspronkelijke projectbudget is conform het raadsbesluit van 19 september 2024 een beroep gedaan op de algemene reserve. Nu de projectkosten hoger uitvallen wordt voorgesteld om deze meerkosten van € 450.000 eveneens te dekken uit de algemene reserve.

7 Communicatie, participatie

De betrokken inschrijver krijgt een voorlopige gunning onder voorbehoud van de besluitvorming in de raad. Zij zullen van het raadsbesluit op de hoogte worden gesteld waarmee de gunning definitief wordt of vervalst.

8 Inclusie

N.v.t.

9 Vervolg

De voorlopige gunning is onder voorbehoud van goedkeuring door de raad gepland op 4 juni 2025. Definitieve gunning is afhankelijk van het besluit door de raad voorzien voor eind juni. Bij een positief besluit starten de implementatiewerkzaamheden in september 2025. Deze moeten leiden tot een 'go live' van het nieuwe systeem eind 2026. Met ingang van het boekjaar 2027 zal het nieuwe systeem in gebruik worden genomen en zal gewerkt worden volgens de nieuwe werkwijze (processen).

10 Bijlagen

geen

De raad van de gemeente Assen,

Gelezen het voorstel van het college van burgemeester en wethouders van 28 mei 2025

Besluit

- 1.1 Het projectbudget voor een nieuw financieel systeem te verhogen met € 450.000.
- 1.2 Deze meerkosten te dekken uit de algemene reserve.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van donderdag 19 juni 2025

De raad voornoemd,

Voorzitter: M.L.J. Out
Griffier: J. de Jonge