



Afgjort den 25. juni 2009

9

Skatteministeriet. København, den 8. juni 2009.

- a. Skatteministeriet anmoder hermed om Finansudvalgets tilslutning til at SKAT fortsætter udviklingen af løsningerne i Systemmoderniseringens fase 2.1 (Digitalt Motorregister, DMR og En Skattekonto, EKKO) efter en ændret plan for både udvikling og idriftsættelse, samt aftaler et ændret idriftsættelsesforløb for Systemmoderniseringens fase 2.2 (Ét Fælles Inddrivelsessystem, EFI). Denne ændring sker på baggrund af ophævelsen af kontrakten, d. 5. december 2008, med IBM om udvikling af DMR og EKKO. Systemmoderniseringens fase 2 er senest blevet forelagt for Finansudvalget i Akt 186 af d. 23. juni 2008. Finansudvalget er orienteret om kontraktsopsigelsen ved notat af 5. december 2008.

Derudover anmodes om, at den totaløkonomiske ramme for Systemmoderniseringens Fase 2 øges med 136,0 mio. kr., til en samlet ramme på 671,9 mio. kr. En væsentlig del af udvidelsen kan henføres til de følgeomkostninger (bl. a. løn, konsulentudgifter og interne omkostninger), der har været i udviklingsperioden på ca. 2 år., samt den efterfølgende planlægningsperiode på det videre forløb på fase 2.

Endelig anmodes om tilslutning til, at der på forslag til lov om tillægsbevilling for 2009 optages en mindreudgift på 10,0 mio. kr. på § 09.21.01. Skat som følge af blandt andet færre udgifter til drift. På baggrund af merudgifter som følge af udskudte årsværkseffekter forhøjes lønsumsloftet for SKAT med 9,2 mio. kr. i 2009.

Aktstykkets indhold var fortroligt af hensyn til den igangværende udbudsproces. Fortroligheden er ophævet efter at udbudsprocessen er tilendebragt.

- b. Løsningerne i Systemmoderniseringens fase 2 udgøres af:
- *Digitalt Motor Register*, (DMR) som har til formål, gennem en effektivisering og digitalisering af eksisterende arbejdsprocesser, at sikre, at borgere og virksomheder oplever, at registreringen af biler foregår hurtigere og enklere end i dag.
 - *En Skattekonto*, (EKKO) som vil lette virksomhedernes administrative byrder samt effektivisere skatteadministrationen ved at opkræve alle skattekrav via et saldoprincip, således at alle krav behandles efter ensartede regler.
 - *Ét Fælles Inddrivelsessystem*, (EFI) som vil sikre, at alle fordringer, der overdrages til inddrivelse hos SKAT, samles på en konto for den enkelte skyldner, samt at de inddrivelseskridt, der iværksættes, sker som en helhedsorienteret sagsbehandling.

Behovet for at indgå nye aftaler om udvikling af EKKO og DMR er opstået, efter at SKAT d. 5. december 2008 ophævede kontrakten med IBM om udviklingen af disse to løsninger. Finansudvalget blev dengang orienteret om ophævelsen, som bundede i, at SKAT anså kontrakten for misligholdt fra IBM's side. Ophævelsen skete efter en time-out i arbejdet med EKKO og DMR på baggrund af, at SKAT endnu ikke havde kunnet godkende systembeskrivelsen for EKKO selv efter over 1 års forsinkelse hermed fra IBMs side. Da resultatet af time-out viste, at IBM kun med betydeligere yderligere forsinkelser og omkostninger ville kunne levere, blev kontrakten ophævet.

Siden ophævelsen af kontrakten har SKAT revurderet de forretningsmæssige behov og analyseret muligheder for at få udviklet DMR og EKKO. SKAT har vurderet, at der er stort forretningsmæssigt behov for funktionaliteten i både DMR og EKKO, og at der er gode business cases i at implementere begge løsninger. I vurderingen er det også indgået, at SKAT er kontraktligt forpligtet på leverancer fra EKKO til EFI-leverandøren. Resultatet af vurderingerne og analysen er mundet ud i en plan for det videre forløb for Systemmoderniseringens fase 2, som nu forelægges for Finansudvalget med anmodning om udvalgets tilslutning hertil.

For de tre systemer i den samlede fase 2 er de forretningsmæssige prioriteringer følgende:

DMR:

1. prioritet. Understøttelse af salgs- og registreringsprocesserne til brug for bilforhandlerne.
2. prioritet. Understøttelse af salgs- og registreringsprocesserne, til brug for bilhandel uden om forhandlere.

EKKO:

1. prioritet. At understøtte EFI og DMR med nødvendig funktionalitet, for at de to systemer kan idrivesættes. Det betyder udvikling af en opkrævnings- og betalingsplatform (debitormotor), et Aftale og Distributionsmodul (A&D), som bl.a. giver SKAT kunder mulighed for at vælge kommunikationskanal (eks. e-mail eller sms) og et udenlandsk kunderegister (UKD), som alle er en del af EKKO.
2. prioritet. At udstille virksomhedernes betalingsmellemværender med SKAT i én skattekonto.

EFI:

1. prioritet. Understøttelse af det nye Inddrivelsescenter og dermed en øget automatisering af personinddrivelsen.
2. prioritet. Understøttelse af det regionale inddrivelsesarbejde, og dermed en øget automatisering af virksomhedsinddrivelsen.

Plan for det videre forløb på Systemmoderniseringens fase 2

Den fortsatte udvikling af fase 2 planlægges at ske efter udbud (DMR, et modul af EKKO (Aftale og distribution) samt udstilling af EKKO (virksomhedernes mellemværende med SKAT), ved indgåelse af aftaler under SKI og ved justering af den eksisterende kontrakt på EFI. Dermed tilstræbes en bedre overskuelighed i hver leverance og bedre mulighed for de kommende leverandører for at planlægge og styre opgaven. Det skyldes bl.a., at leverancerne i højere grad opdeles efter hvilken teknologi, som skal anvendes for at udvikle den. Det betyder, at den enkelte leverandør ikke skal kunne overskue detaljer i flere forskellige typer teknologi og koordinere på tværs heraf. Derudover gør opdelingen i mindre dele også, at den enkelte leverandør bør have lettere ved at overskue leverancens omfang, og dermed bedre mulighed for at planlægge den korrekt.

Med denne opdeling bliver især den funktionalitet, som lå i IBM-kontrakten, opsplittet i mindre dele. Opdelingen baner vejen for at tiltrække leverandører, der har høje kompetencer med at udvikle løsninger med én type teknologi, således at fx en SAP leverandør kun udvikler SAP-løsninger. Dette bør gøre arbejdet mere overskueligt for den enkelte leverandør, som ikke længere skal samle ressourcer med forskelligartede ekspertiser for at udvikle en løsning på tværs af komplicerede fagområder.

Opsplitningen af funktionaliteten i fase 2 i mindre dele medfører ikke, at afhængigheder mellem de enkelte dele bortfalder. Derimod vil tilstedeværelsen af flere leverandøralternativer medføre en forøgelse af de risici, der er forbundet med de indbyrdes systemafhængigheder.

SKAT er bevidst om den systemintegratorrolle, som man har påtaget sig i forbindelse med strategien for systemmoderniseringen, og som bliver mere markant med den nye plan for fase 2. Derfor tilpasser SKAT ressourcenormeringen i forbindelse med etableringen af den nye plan, således, at der vil være tilstrækkeligt med ressourcer til at løse det øgede antal opgaver i forbindelse med denne rolle.

SKAT har på baggrund af de tidligere tilbud og erfaringer på området foretaget et skøn på idriftsættelsesdatoer og priser for udvikling af de enkelte dele af EKKO og DMR. Derudover har SKAT arbejdet tæt sammen med EFI-leverandøren om at udarbejde en plan for EFI, som imødegår de leverancer, som skulle have været leveret fra IBM via EKKO til EFI.

SKATs plan for det videre forløb medfører, at de enkelte løsninger i Systemmoderniseringens fase 2 opdeles på følgende måde:

DMR:

Idriftsættes trinvist efter en 70-30 % opdeling, hvor den første leverance indeholder 70 % af systemet, og den anden leverance indeholder de resterende 30 % af systemet. 1. del estimeres til at kunne idriftsættes i 3. kvartal 2011 og 2. del i 2. kvartal 2012.

EFI-kontrakten:

SKAT indgik kontrakt om udvikling af EFI med et konsortium bestående af KMD og CapGemini med underleverandører, jf. SKATs orientering herom i statusafgivelsen til Finansudvalget efter 4. kvartal 2008.

SKAT har indledt drøftelser med konsortiet om, at kontrakten opdeles i to implementeringer, for at tilvejebringe tidlig forretningsmæssig værdi, samt tilkøb af funktionalitet, som tidligere lå i EKKO-leverancer fra IBM. 1. implementering forventes idriftsat i 4. kvartal 2010 og 2. implementering i 4. kvartal 2011.

Tilkøbet af leverancer, som tidligere lå i EKKO-kontrakten drejer sig bl.a. om debitormotorfunktionalitet.

EKKO:

Bliver udviklet modulvist i følgende områder, som estimeres til at kunne idriftsættes som angivet ved hvert modul:

- Aftale og Distribution (A&D) (3. kvartal 2010)
- Debitormotor (klar til test og videre udvikling for: EFI i 4. kvartal 2010, DMR i 1. kvartal 2011 og EKKO i 3. kvartal 2011)
- Udenlandsk kundedataregister (UKD) (4. kvartal 2010)
- Resten af EKKO (Aftale & Angivelse, samt udstilling af data til virksomhederne, som idriftsættes i 1. kvartal 2012).

Samlet set estimeres idriftsættelsestidspunkterne for de enkelte moduler at fordele sig således:

Idriftsættelse	2010		2011				2012			
	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4
A&D	x									
EFI v1. Trinvis idriftsættelse & tilkøb		x								
Debitormotor (EFI)		x								
UKD		x								
Debitormotor (DMR)			x							
DMR v1 (70%)					x					
Debitormotor (EKKO)					x					
EFI v2. Trinvis idriftsættelse & tilkøb						x				
EKKO udstilling							x			
DMR v2 (30%)								x		

Idriftsættelsestidspunkterne tager udgangspunkt i, at DMR og A&D kan sendes i udbud i juni 2009. Såfremt der ikke foreligger en beslutning om den videre proces for Fase 2, kan der ikke igangsættes udbud. Dermed vil idriftsættelsen af A&D, EFI v1 og DMR v1 blive rykket et kvartal og afhængig af de kommende leverandørers muligheder for at udvikle løsningerne parallelt, vil dette også kunne påvirke idriftsættelsen af EFI v2 og DMR v2.

Idriftsættelsestidspunkterne er også afhængige af, at de kommende tilbudsgivere og leverandører ikke forudser forsinkelser eller fordyrelser i forbindelse med tilbudsgivningen. SKAT har søgt at minimere denne risiko, ved at kvalitetssikre tidsplanen mest muligt. Derudover er der også en lille risiko for, at leverandøren på Systemmoderniseringens fase 1 ikke kan levere som forventet. Denne risiko er minimeret ved, at afhængigheder hertil fra fase 2 ligger senest muligt, samt det forhold, at fase 1 nærmer sig sin afslutning.

I forhold til Akt. 186 af d. 23. juni 2008, hvorefter DMR og EKKO forventedes idriftsat i 4. kvartal 2009 og EFI i 4. kvartal 2010, er der tale om udskydelser af idriftsættelser på op til 2½ år. Dette skal ses i lyset af, at SKAT er blevet forsinket i 2 år i forhold til udviklingsperioden med IBM og at der anvendes en planlægnings- og forberedelsesperiode på op til et halvt år.

Ændringer i forhold til Akt 186

	DMR og EKKO			EFI		
<i>i mio. kr.</i>	Bud- get akt 186	Nyt skøn	Æn- dring	Bud- get akt 186	Nyt skøn	Æn- dring
IT Udvikling	215,0	187,0	-28,0	128,3	178,8	50,5
Konsulenter	46,0	90,8	44,8	16,5	27,7	11,2
Interne omkostninger	8,0	14,4	6,4	15,5	17,1	1,6
EFI QW	0,0	0,0	0,0	17,0	11,6	-5,4
Engangsudgift, CRM3	4,0	4,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Løn	54,0	98,9	44,9	31,6	41,6	10,0
I alt	327,0	395,1	68,1	208,9	276,8	67,9

	Fase 2 samlet		
<i>i mio. kr.</i>	Bud- get akt 186	Nyt skøn	Æn- dring
IT Udvikling	343,3	365,8	22,5
Konsulenter	62,5	118,5	56,0
Interne omkostninger	23,5	31,5	8,0
EFI QW	17,0	11,6	-5,4
Engangsudgift, CRM3	4,0	4,0	0,0
Løn	85,6	140,5	54,9
I alt	535,9	671,9	136,0

Udvidelsen af omkostningsrammen for EFI skyldes dels den trinvis implementering af EFI og dels en flytning af funktionalitet, der skulle være udviklet under den oprindelige kontrakt med IBM.

I forhold til de tidligere estimater er konsulentudgifterne fremskrevet og hævet til et niveau, der kan understøtte de udfordringer SKAT har med at fastholde og tiltrække de rette ressourcer til at understøtte udviklingen og implementeringen af Systemmoderniseringens fase 2. Dermed bliver det muligt at konsulentdække nøgleroller indenfor tekniske eller juridiske områder, hvor SKAT ikke har de fornødne kompetencer tilgængelige.

SKAT har i samarbejde med Kammeradvokaten opgjort det økonomiske mellemværende med IBM, og der er fremsat krav om tilbagebetaling overfor IBM. Som følge heraf er de godt 62 mio. kr. som SKAT tidligere har betalt for IT-udvikling hos IBM ikke medtaget i den totaløkonomiske ramme. Erfaringsmæssigt kan sådanne processer have en længere tidshorisont, og det er således ikke forventningen, at en evt. tilbagebetaling vil ske i 2009.

De tidligere planlagte udviklinger af quick wins på inddrivelsesområdet i eksisterende systemer vil ikke blive implementeret fuldt ud, som følge af planen for det videre forløb på Systemmoderniseringens fase 2. Derfor forventes det, at der vil kunne blive modregnet 5,4 mio. kr. herfra til opdelingen af EFI i trinvis idriftsættelser.

Udviklingsomkostninger

IT udviklingsomkostningerne er forøget i forhold til Akt 186, bl.a. pga. omkostninger til løn, konsulenter og etablering af udviklingsmiljøer. Den samlede udviklingsperiode er samlet set forøget med over 2 år.

Da projekterne bliver opdelt i mindre og mere overskuelige dele med potentielt flere leverandører, medfører dette en stigning i udviklingsomkostningerne, da flere leverandører skal anvende udviklingsmiljøer og der skal ske flere integrationer. Til gengæld giver det større leverancesikkerhed og øget mulighed for at få effektueret besparelspotentialt.

Opdelingen medfører dog, at der må foretages tre udbud af nye moduler og et indkøb på SKI rammeaftale og et tilkøb af funktionalitet på eksisterende kontrakt, hvilket medfører at der vil blive flere samtidige leverandører på EKKO. SKAT har derfor tilpasset ressourcenormeringen for at kunne imødegå behovet for at kunne styre et øget antal leverandører samtidigt.

Lønomsøkningerne er desuden ændret som følge af en forlængelse af projektperioderne på 2 år. SKAT har tilpasset ressourcenormeringen til at være størst i 2010, hvor der ifølge tidsplanerne vil blive leveret mest funktionalitet. Derudover bliver projekternes ressourcenormering også øget som konsekvens af det øgede aktivitetsniveau, som følger med den nye opdeling af udbud mm. SKAT vil søge at rekruttere de nødvendige ressourcer, og da SKAT ved, at de rette kompetencer ikke findes i organisationen i tilstrækkeligt omfang, vil nogle af årsværkene skulle besættes med eksterne ressourcer.

På konsultentsiden er udgifterne dels øget efter samme principper som for lønudgifterne, da der også her regnes med større udgifter pr. konsulenttime end tidligere. Derudover søger SKAT at anvende konsulentekspertise til at sikre, at der altid er de nødvendige IT-tekniske og projekterfarne kompetencer til rådighed for projekterne i Systemmoderniseringens fase 2.

SKAT har også estimeret et konsulentforbrug, da det er nødvendigt at anvende konsulenter i forbindelse med udbudsprocesser og det efterfølgende leverandørsamarbejde, hvor SKAT har et behov for særlige kompetencer i forhold til enkelte områder af materialet, herunder tekniske kompetencer, test- og konverteringskompetencer og juridisk bistand.

Samlet set er IT-udviklingsomkostningerne forøget med 136,0 mio. kr. i forhold til Akt 186.

IT-driftsudgifter

Da idriftsættelsen af de nye systemer bliver udskudt, vil driften af dem blive tilsvarende udskudt. Dette vil ikke ændre væsentligt på effekten i de estimater, der er angivet i Akt 186, da der alene vil være tale om en periodemæssig forskydning af idriftsættelsen.

Den senere idriftsættelse af DMR og EKKO medfører, at de nuværende systemer skal videreføres i længere tid end forudsat. Dette medfører merudgifter for SKAT til forlænget drift af de nuværende systemer D/R og CRM3 i 2010 – 2012 på samlet 47,2 mio. kr. For EFIs vedkommende vil udgifterne til drift af eksisterende systemer forblive uændrede i forhold til akt 186.

Årsværk

Udskydelse af idriftsættelsen medfører, at årsværkseffektiviseringerne opnås senere end

forudsat. Dette har ingen negativ effekt på projekternes business cases, som blot forskydes. Det betyder dog at SKAT må reducere mindre i sin samlede ressourcenormering, end forudsat i Akt 186, i de år, som forskydningen dækker.

Tallene i tabellen herunder viser den manglende årsværkseffektivisering som følge af udskydelsen af idriftsættelsen af systemmoderniseringens fase 2.

Årsværkseffekter, antal	2009	2010	2011	2012	2013	2014
DMR og EKKO		119	144	89	35	3
EFI	20	5	109			
I alt	20	124	253	89	35	3

Da årsværkseffektiviseringerne er størst på EFI, er idriftsættelsen af EFI prioriteret højt. Der arbejdes mod en trinvis idriftsættelse af EFI, for at få størst mulig effekt af investeringen. Målet er at 60-65 % af årsværksbesparelsen vil blive effektueret, som forudsat i 2011, hvilket cirka svarer til 185 årsværk. Den resterende del forventes at blive effektueret i 2012.

For DMR er der også planlagt i forhold til, at der skal realiseres flest mulige årsværksbesparelser hurtigst muligt. I forhold til årsværksbesparelser medfører idriftsættelsesplanen for DMR, at ca. 50 % af de samlede besparelser allerede er opnået i 2012, hvor 2. idriftsættelse først er i andet kvartal. Herefter indføres årsværksbesparelserne gradvist.

For EKKO realiseres årsværkseffektiviseringerne fra det tidspunkt, hvor udstillingen af EKKOs data til virksomhederne bliver idriftsat som den sidste del af systemet. EKKO opnår dermed en forventet realisering af 37 ud af 49 mulige årsværk fra 2012 og en fuldt realiseret årsværksbesparelse i 2013. Når prioriteringen i EKKO har været at implemente udstillingen af data sidst, på trods af at det er her, årsværksbesparelserne ligger, så skyldes dette, at EKKO skal levere funktionalitet til

EFI og DMR tidligere for at realisere større årsværkseffektiviseringer her. Dermed understøtter idriftsættelsesplanen for EKKO den samlede strategi om at realisere de størst mulige besparelser tidligst muligt.

Den samlede businesscase

Udgifterne baserer sig på grovestimater og kan først konsolideres, efterhånden som der bliver indgået bindende aftaler samt udviklings- og driftskontrakter, og udgifterne dermed bliver markedstestede. Opsplitningen af systemerne bør dog medføre, at det bliver lettere for den enkelte leverandør at gennemskue de ekspertisemæssigt opsplittede områder og dermed at afgive et mere præcist tilbud for så vidt angår økonomien.

Den samlede business case for Fase 2 inkl. driftsudgifter, tilpasningen af eksisterende systemer.

Mio kr.	2004-2008	2009	2010	2011	2012
EKKO	65,9	50,8	106,7	80,5	18,8
DMR	39,6	29,3	70,8	64,4	3,7
EFI	59,7	41,9	88,9	(137,0)	(210,3)
Samlet effekt	165,2	122,0	266,4	7,9	(187,8)
Akkumuleret effekt	165,2	287,2	553,6	561,5	373,7
Tabellen indeholder enkelte afrundningsdifferencer.					

Mio kr.	2013	2014	2015	Ialt
EKKO	(0,7)	(0,7)	(0,7)	320,7
DMR	(42,6)	(61,3)	(63,1)	40,8
EFI	(210,3)	(210,3)	(210,3)	(787,9)
Samlet effekt	(253,6)	(272,3)	(274,1)	(426,4)
Akkumuleret effekt	120,0	(152,3)	(426,4)	
Tabellen indeholder enkelte afrundningsdifferencer.				

Som det ses, opnår Fase 2 som helhed break-even i 2014 svarende til en forsinkelse på 1,5 år i forhold til akt 186. Dette mindsker den forsinkelse på 2 år, som udviklingsarbejdet med IBM har givet. Businesscasen for den samlede fase 2 forbliver dermed god på trods af, at den påvirkes af forsinkelserne. Det må derudover indgå i betragtningen af business casen, at der ikke er alternativer til DMR, EKKO og EFI til at understøtte de opgaver, som pt. understøttes af utilstrækkelige systemer, eller som helt savner systemunderstøttelse.

Risikovurdering

I det følgende gennemgås de væsentligste risici ved gennemførelsen af Systemmoderniseringens fase 2 på baggrund af nærværende plan, som knytter sig til følgende faktorer:

- Økonomi
- Organisation
- Teknisk løsning
- Leverandør
- Interessenter.

Den samlede risikovurdering fremgår nedenfor

Risikofaktor	Niveau				
	1	2	3	4	5
Økonomi			x		
Organisation			x		
Teknisk løsning			x		
Leverandør				x	
Interessenter		x			
Samlet vurdering			x		

Økonomi

For at minimere risikoen vil udvikling af systemerne ske i mere overskuelige leverancer. Størstedelen af udviklingen bliver købt på fastpriskontrakter og den resterende del som køb på SKI aftale eller på eksisterende udviklingskontrakter.

Den del af udviklingen som vil blive på SKI aftaler, er kontrakter hvor der afregnes på timebasis. Dette giver en risiko for at der kan komme uforudsete omkostninger. SKAT søger at imødegå denne risiko ved at sikre en fast leverandørstyring. Denne risiko modsvares desuden af at udviklingen af dele af løsningen kan ske hurtigere, på baggrund af opsplitningen af funktionalitet, så det er muligt at få realiseret business casens besparelser hurtigere.

Organisation

Alle projekterne i systemmoderniseringens Fase 2 medfører store organisatoriske forandringer i SKAT. Digitalt Motor Register skal implementere en relativt ny opgave i SKAT, og både EKKO og EFI indebærer, at alle opkrævnings- og inddrivelsesmedarbejdere skal løse deres opgaver på en markant anderledes måde.

De organisatoriske risici søges nedbragt ved, at projekterne planlægger en omfattende brugeruddannelse, ligesom projekterne, i samarbejde med SKATs driftsorganisation, arbejder på at forberede og orientere medarbejderne i Skattecentrene på de store forandringer.

For projekterne i Fase 2 er der yderligere risici i, at ressourcer med de rette IT- og projektkompetencer er svært tilgængelige. Projekterne har derfor konstant fokus på at tiltrække kvalificerede projektmedarbejdere.

Teknisk løsning

Kompleksiteten af de tekniske løsninger i fase 2 er stadig på et niveau, hvor SKAT får større leverancesikkerhed ved at udbyde løsningerne til flere leverandører, som har særlig tekniske kompetencer indenfor de enkelte tekniske udviklingsområder. Samtidig er det også nødvendigt at sikre, at der til en hver tid er ressourcer til rådighed for fase2, som har den nødvendige tekniske viden til at overskue sammenhænge og afhængigheder mellem de enkelte systemer i systemmoderniseringen.

Leverandør

SKAT vil søge at drage størst mulig nytte af de erfaringer, som man har opnået i forhold til leverandørsamarbejde på fase 2.1. SKAT har derfor evalueret forløbet, og i konsekvens heraf bl.a. vurderet at opsplitningen af fase 2 vil reducere de store risici, der var ved at man kun havde en leverandør på så store og komplekse systemer som EKKO og DMR.

EFI er et stort komplekst system, så SKAT holder konstant fokus på at foretage afklaringer med leverandøren så tidligt som muligt, samt at sikre, at de leverancer fra EKKO, som EFI-leverandøren har krav på, imødegås gennem fælles planlægning.

Interessenter

Der er mange interessenter til projekterne i Systemmoderniseringens fase 2. Alle virksomheder, alle ejere af motorkøretøjer, alle restanter (borgere og virksomheder) og deres juridiske og økonomiske rådgivere samt mange offentlige myndigheder (bl.a. Færdselsstyrelsen og institutioner med restancer) bliver berørt af projekterne.

DMR og EFI har følgegrupper, hvor de væsentligste interessenter inddrages, ligesom der er afsat midler til at informere virksomheder, borgerne og medarbejdere. Projekterne holder desuden løbende fokus på behovet for at informere de enkelte grupper af interessenter.

Udgifterne i 2009 kan specificeres således på under- og standardkonti:

§ 09.21.01.	Skat (<i>Driftsbev.</i>)	
10.	Almindelig virksomhed	
	Udgift	-10,0 mio. kr.
18.	Lønninger/personaleomkostninger	9,2 mio. kr.
22.	Øvrige ordinære driftsomkostninger	-19,2 mio. kr.

Der anmodes om tilslutning til, at der på forslag til lov om tillægsbevilling for 2009 optages en mindreudgift på 10,0 mio. kr. på § 09.21.01. Skat som følge af blandt andet færre udgifter til drift. På baggrund af merudgifter som følge af udskudte årsværkseffekter forhøjes lønsumsloftet for SKAT med 9,2 mio. kr. i 2009.

Udgifter til udvikling, drift og udskudte årsværkseffekter i perioden 2010 og frem indarbejdes på forslag til finansloven for 2010.

- c. Aktstykket forelægges nu, da det er nødvendigt at opnå Finansudvalgets tilslutning til at der indgås nye aftaler om udviklingen af Systemmoderniseringens fase 2, med henblik på at sikre det videre forløb for systemmoderniseringen, og da der er konstateret væsentlige merudgifter i Systemmoderniseringens fase 2, bl.a. som følge af de følgeomkostninger der har været i udviklingsperioden på ca. 2 år.

- e. Under henvisning til ovenstående anmodes om tilslutning til, at SKAT fortsætter udviklingen af løsningerne i Systemmoderniseringens fase 2.1. (Digitalt Motorregister, DMR og Én Skattekonto, EKKO), samt aftaler et ændret idriftsættelsesforløb for Systemmoderniseringens fase 2.2 (Ét Fælles Inddrivelsessystem, EFI). Endvidere anmodes om tilslutning til at den totaløkonomiske ramme for systemmoderniseringens fase 2 udvides med i alt 136,0 mio. kr. i forhold til den i akt 186 angivne ramme på 535,9 mio. kr.

Skatteministeriet anmoder derudover om tilslutning til, at der på forslag om tillægsbevilling for 2009 opføres følgende:

§ 09.21.01.	Skat (<i>Driftsbev.</i>)	-10,0 mio. kr.
-------------	----------------------------	----------------

Endelig anmodes om tilslutning til, at lønsumsloftet for SKAT hæves med 9,2 mio. kr. i 2009.

- f. Finansministeriets tilslutning foreligger.

København, den 8. juni 2009

KRISTIAN JENSEN

/ Jens Madsen

Til Finansudvalget.

Tiltrådt af Finansudvalget den 25-06-2009