

Telefoon (050) 367 8336/ K. Hunziker
Onderwerp Vervolgrapportage plankosten

De leden van de raad van de gemeente Groningen
te
GRONINGEN

Datum **19 AUG 2010**

Bijlage(n) -

Ons kenmerk RO 10.2292934

Uw brief van

Uw kenmerk

Geachte mevrouw/heer,

Bij de behandeling van de voorjaarsbrief 2008 d.d. 25 juni 2008 heeft de VVD een motie ingediend over de plan- en organisatiekosten. In de motie is het College verzocht te onderzoeken of er ook incentives kunnen worden ingebouwd in het kostenbesparend gaan werken om zo te komen tot een besparing in de plan- en organisatiekosten van de gemeente en een voorstel te doen voor de berekening van de plankosten die meer de werkelijkheid benaderen i.p.v. een vast percentage te nemen van de exploitatieopzet. In de vergadering van 1 oktober 2009 is deze motie middels een collegebrief beantwoord. Bij deze willen wij de stand van zaken betreffende de uit te werken punten toelichten.

1 VOORGENOMEN AANPASSINGEN

Met u is afgesproken dat wij gedurende de komende tijd een aantal onderwerpen vorm zullen geven, namelijk:

1. nacalculeren plankosten;
2. evaluatie normering plankosten, waarbij
 - a. op projectniveau de norm met de werkelijke bestede uren wordt vergeleken;
 - b. en de invloed prijscomponent van het tarief op dienstniveau;
 - c. verwerking van de uitkomsten in de jaarrekening
3. Aanscherping opdrachtgever- en opdrachtnemerschap;
4. Verbetering kostentoerekening;
5. Organisatiebreed onderzoek overhead.

Waarbij de onderzoeksvragen 2b, 4 en 5 een nauwe relatie en een afhankelijkheid met zich meebrengen en niet los van elkaar beantwoord kunnen worden.

2 GENOMEN EN TE NEMEN MAATREGELEN

Onderstaand noemen wij de belangrijkste genomen maatregelen.

Nacalculeren plankosten

De plankosten worden nu nagecalculeerd. Het resultaat van de nacalculatie, de belangrijkste afwijkingen ten opzichte van de normering plankosten, wordt in een aparte paragraaf in de slot- en nacalculaties opgenomen zodat beter inzicht ontstaat. De in december 2009 aangeboden slot- en nacalculaties zijn op deze manier nagecalculeerd waarbij geconstateerd is dat alleen het project de Wijert afweek van de normering door een langer dan geplande doorlooptijd.

Bij de herziening van de diverse grondexploitaties worden de geprognosticeerde plankosten telkens vergeleken met de normering en waarmodig met toelichting aangepast (zie bijvoorbeeld herziening Westpoort). Op deze manier houden projectleiders beter grip op de planontwikkelingskosten. Wij beschouwen deze vraag hiermee als afgehandeld, waarbij de ontwikkeling van de plankosten in de evaluatie zullen worden meegenomen.

Evaluatie normering plankosten

De evaluatie van de plankosten zou in eerste instantie 2009 plaatsvinden, maar is echter nog niet volledig afgerond. Dit werd veroorzaakt doordat in 2009 de omvang van actuele slotgecalculeerde projecten nog niet voldoende was om een *degelijke* evaluatie en vergelijking mogelijk te maken. Tevens is het concernbrede onderzoek naar tarieven en overhead deze maand opgeleverd. Beide zijn belangrijke elementen om een betrouwbare evaluatie van de plankosten mogelijk te maken.

In 2010 zullen circa 9 projecten ter slotcalculatie en 3 projecten ter nacalculatie worden aangeboden. Deze zullen input zijn voor een gedegen evaluatie van de normering plankosten. Op projectniveau wordt hierbij nagegaan hoe de norm zich verhoudt tot de werkelijk per discipline bestede aantal uren. De tariefontwikkeling en de overhead zullen op basis van de uitkomsten van het betreffende concernonderzoek in de evaluatie worden meegenomen. Bij deze evaluatie zullen tevens de herinrichtingsmaatregelen en verkeer- en vervoersprojecten betrokken worden. De resultaten van deze evaluatie kunnen u juli 2011 worden aangeboden en zullen ook in de jaarrekening van dat jaar worden verwerkt.

Aanscherping opdrachtgever- en opdrachtnemerschap

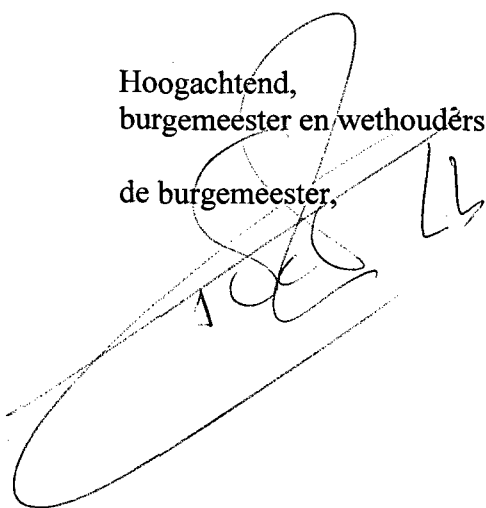
In het verlengde van het verandertraject binnen de dienst ROEZ wordt het daarbij behorende organisatieontwikkelingstraject binnen de dienst verder voortgezet. In dit traject heeft het programmatisch werken en het bijbehorende opdrachtgeverschap een belangrijke plaats gekregen. In 2010 wordt hier verder invulling aangegeven en de programmasturing versterkt.

Verbetering kostentoerekening en Organisatiebreed onderzoek overhead

De kostentoerekening is concernbreed opgepakt en heeft een nauwe relatie met het door Deloitte uitgevoerd onderzoek naar de tarieven en overhead binnen de gemeente. De eerste uitkomsten hiervan zijn recent opgeleverd en worden in het najaar in ons college besproken. De uitkomsten hiervan worden meegenomen in de evaluatie van de plankosten.

Wij vertrouwen erop u hiermee voldoende te hebben ingelicht.

Hoogachtend,
burgemeester en wethouders van Groningen,
de burgemeester,

A large, stylized handwritten signature in black ink, written over the text of the Mayor and Council Members. The signature is highly cursive and loops around the text.

de secretaris,

A handwritten signature in black ink, written over the text of the Secretary. The signature is cursive and appears to be a single name.