

## Raadsvoorstel



Onderwerp **Nacalculaties Verkeer & Vervoer projecten 2017**

Registratienr. 6634199 Steller/telnr. Chris Hadders/ 7271 Bijlagen 1

---

Classificatie	<input checked="" type="radio"/> Openbaar <input type="radio"/> Geheim
	<input type="checkbox"/> Vertrouwelijk
Portefeuillehouder	P. de Rook Raadscommissie
Langetermijn agenda (LTA) Raad	LTA ja: <input type="checkbox"/> Maand <input type="checkbox"/> Jaar LTA nee: <input checked="" type="checkbox"/> Niet op LTA

---

### Voorgesteld raadsbesluit

De raad besluit:

- I. de nacalculaties 2017 van de verkeer & vervoer projecten Beter Benutten Fietsparkeren, Uitbreiding P+R Haren en Reconstructie Noordelijke-Westelijke Ringweg/Reitdiepplein (fase 1&2) vast te stellen;
- II. bij de afronding van het project Uitbreiding P+R Haren (resultaat € 426.000,--) een bedrag van € 338.000,-- toe te voegen aan de Algemene Egalisatie Reserve (AER);
- III. voor het afgeronde project Beter Benutten Fietsparkeren een bedrag van € 53.000,-- beschikbaar te stellen, voorzien uit het resultaat van project Uitbreiding P+R Haren, ter vervanging van de begrote beleidsmiddelen welke in 2013 zijn vrij gevallen. Deze toe te voegen aan de bekleemde reserve kapitaallasten materiele vaste activa;
- IV. voor afronding van het project Reconstructie Noordelijke-Westelijke Ringweg/Reitdiepplein (fase 1&2) een aanvullend krediet van € 35.000,-- beschikbaar te stellen;
- V. het bedrag van € 35.000,-- te dekken uit het resultaat van project Uitbreiding P+R Haren. Deze toe te voegen aan de bekleemde reserve kapitaallasten materiele vaste activa;
- VI. het nog beschikbare bedrag aan eigen gemeentelijke middelen van € 38.000,-- toe te voegen aan de bekleemde reserve kapitaallasten materiele vaste activa;
- VII. de bijbehorende kapitaallasten te dekken uit bekleemde reserve kapitaallasten materiele vaste activa;
- VIII. de projecten financieel af te sluiten;
- IX. het college te machtigen de eventueel nog te maken kosten voor de projecten en de eventueel nog te verkrijgen inkomsten te verrekenen, voor zover met deze activiteiten geen rekening is gehouden;
- X. de gemeentebegroting 2017 op programmaniveau overeenkomstig te wijzigen;
- XI. het genomen besluit vanwege het financieel toezicht op grond van artikel 21 Wet algemene regels herindeling voor te leggen ter afstemming aan de gemeenten Haren en Ten Boer en ter goedkeuring aan Gedeputeerde Staten;
- XII. het genomen besluit na goedkeuring door Gedeputeerde Staten in uitvoering te brengen.

---

### Samenvatting

Met de nacalculatie worden de projecten administratief afgerond en afgesloten. In de nacalculaties 2017 (verkeer & vervoer) wordt verantwoording afgelegd over het verloop van drie projecten. Het totale positieve resultaat van deze projecten bedraagt na verrekening € 338.000,-- en wordt toegevoegd aan de Algemene Egalisatie Reserve (AER).

---

## Vervolg voorgesteld raadsbesluit

### Aanleiding en doel

---

Op grond van het handboek financieel beheer dienen nacalculaties te worden opgesteld voor investeringsprojecten boven de €450.000,-- en wanneer de kosten voor 95% gereed zijn. De verwerking van de resterende 5% geschiedt op basis van aannames. In 2017 geldt dit voor 3 projecten: Beter Benutten Fietsparkeren, Uitbreiding P+R Haren en Reconstructie Noordelijke-Westelijke Ringweg/Reitdiepplein (fase 1&2).

#### **Beter Benutten Fietsparkeren - budgettair neutraal resultaat (alternatieve financiering € 53.000,--)**

Bij de P+R locaties Hoogkerk, Kardinge, Haren en bij een aantal belangrijke bushaltes zijn ruime, moderne fietsparkeer voorzieningen geplaatst. Het gaat daarbij om fietsoverkappingen, fietsenstallingen en OV-fietskluizen. Daarnaast is bij de Fietsflat op het hoofdstation een extra verdieping met fietsenstallingen gerealiseerd. Doel is om te anticiperen op nog steeds stijgend fietsgebruik, mogelijke bereikbaarheidsproblemen tijdens de ombouw van de Zuidelijke Ringweg, als well de snelle ontwikkeling van de elektronische fiets. De werkelijke kosten van het project Beter Benutten Fietsparkeren zijn € 897.000,- en vallen binnen het eerder verstrekte krediet van €995.000,--. De lagere uitgevallen kosten hebben een naar rato lagere subsidie opgeleverd, hetgeen resulteert in een budgettair neutraal project.

De vastgestelde beleidsmiddelen ad € 53.000,-- zijn als gevolg van de gewijzigde BBV-regelgeving niet in het project verwerkt. Eigen middelen dienen voortaan in een bekleemde reserve gezet te worden. De beleidsmiddelen zijn niet gereserveerd gehouden en daarentegen verwerkt ten gunste van het jaarrekening resultaat 2013. Ter vervanging van de vrijgevallen begrote middelen is nieuwe dekking benodigd om het project te kunnen afsluiten.

#### **Uitbreiding P+R Haren - positief resultaat ad € 426.000,--**

Door de uitbreiding van de bestaande P+R in Haren met circa 513 parkeerplaatsen is tegemoet gekomen aan de steeds groter wordende parkeerbehoefte vanuit de zuidkant van de stad. Reeds jaren voor de uitbreiding gaf de P+R een bezetting van meer dan 100% te zien. Met de verbouwing van de Zuidelijke Ringweg in het vooruitzicht zou dit alleen maar toenemen. De werkelijke kosten van het project zijn € 3.906.000,-- en vallen, onder andere door aanbestedingsvoordelen en planwijzigingen, ruim binnen het krediet van € 4.796.000,--. De voordelen aan de kostenkant hebben logischerwijs ook een lager subsidiebedrag opgeleverd. In het project resteert een positief resultaat van € 426.000,--.

#### **Reconstructie NRW-WRW/Reitdiepplein (fase 1&2) - nadelig resultaat ad € 35.000,--**

Onder verantwoordelijkheid van de provincie Groningen is reeds in 2009, tijdens de 1<sup>e</sup> fase van de werkzaamheden aan het knooppunt Noordelijke en Westelijke Ringweg, de voormalige rotonde (Professor Uilkensweg) ongelijkvloers gemaakt. Het grootste werk binnen het project was daarmee uitgevoerd. De werkzaamheden in de 2<sup>e</sup> fase zijn bewust 5 jaar uitgesteld, in die tijd zijn ook de plannen bijgesteld naar aanleiding van overleg met de omgeving. Na overleg met ondernemers en omgeving is bijvoorbeeld besloten om de aansluiting Hoogeweg te behouden. Het gewijzigde ontwerp inclusief enkele aanvullende werkzaamheden hebben geleid tot een extra kredietaanvraag in 2014.

In de extra kredietaanvraag is echter een verkeerde aanname gedaan bij de berekening van het gemeentelijk aandeel. De extra gemeentelijke kosten zijn abusievelijk 2 maal ten laste van de BDU-subsidie gebracht met als gevolg dat € 50.000 te weinig krediet is aangevraagd. Het totaalkrediet is daardoor vastgesteld op € 1.960.000,-- in plaats van € 2.010.000,--. De werkelijke kosten voor rekening van de gemeente zijn € 1.995.000,-- en daarmee ontstaat een klein tekort van € 35.000,--.

### Kader

---

Het kader voor dit besluit is het financieel handboek.

Afgehandeld en naar archief

Paraaf

Datum

## Argumenten en afwegingen

In de Voortgangsrapportage 2017-II is aangekondigd dat het project Toegankelijkheid Bushaltes in de nacalculatie 2017 besluitvorming wordt meegenomen. De minimum opgave van 420 haltes is gerealiseerd in 2017, de laatste in oktober. De subsidiabele kosten kunnen niet eerder (eind) verantwoord worden dan bij de komende jaarrekening middels SISA. Provincie zal de einddeclaratie en uitbetaling van de BDU-subsidie (voornaamste financiering project) laten plaatsvinden in het najaar 2018. Vanwege de termijnen en risico's (weliswaar minimaal) bieden wij de nacalculatie in 2018 aan.

## Maatschappelijk draagvlak en participatie

In de nacalculatie wordt financieel verantwoording afgelegd aan u over het verloop van de projecten.

## Financiële consequenties

Het aanvullende krediet voor het tekort van € 35.000,- op Reconstructie NRW-WRW/Reitdiepplein, die nodig is om de rekenfout uit 2014 te herstellen, te dekken uit het positieve financiële eindresultaat (€ 426.000,-) van het project Uitbreiding P+R Haren.

De benodigde dekking voor het project Beter Benutten Fietsparkeren, ter vervanging van de begrote beleidsmiddelen (€ 53.000,-) welke in 2013 zijn vrijgevallen, is tevens voorzien uit het positieve financiële eindresultaat van het project Uitbreiding P+R Haren.

Na verrekening, is het financiële eindresultaat van het totaal aan nacalculaties in deze bundel € 338.000,-. Wij stellen voor om het positief eindresultaat zoals gebruikelijk toe te voegen aan de Algemene Egalisatie Reserve (AER).

### Begrotingswijziging Investerings 2017

#### Aanvraag aanvullend krediet Reconstructie NRW-WRW / Reitdiephaven

Betrokken directie(s)	Stadsontwikkeling
Titel Raads- / Collegevoorstel	Aanvraag aanvullend krediet Reconstructie NRW-WRW / Reitdiephaven
Besluitvorming (orgaan + datum)	Raad
Incidenteel / Structureel	I
Looptijd	2017-2018
Soort wijziging	Investering

#### Financiële begrotingswijziging

Bedragen x 1.000 euro

Programma	Deelprogramma	Directie	I/S	Lasten	Baten	Saldo te activeren
07 Verkeer	07.6 Overig verkeer	SO Beleid en Ontwerp	I	35		-35
<b>TOTALEN BEGROTINGSWIJZIGING</b>						<b>35 0 -35</b>

### Begrotingswijziging 2017

#### Nacalculaties Verkeer en Vervoer projecten 2017

Betrokken directie(s)	Stadsontwikkeling
Naam voorstel	Nacalculaties Verkeer en Vervoer projecten 2017
Besluitvorming (orgaan + datum)	Raad
Incidenteel / Structureel	I
Soort wijziging	Exploitatie

#### Financiële begrotingswijziging

Bedragen x 1.000 euro

Deelprogramma	Programma	Directie	I/S	Lasten	Baten	Saldo voor res. mut.	Toev.res.	Onttr. res.	Saldo na res. mut.
07.4 Parkeren	07 Verkeer	SO Ontwikkeling en Uitv	I		426	426			426
07.1 Fiets	07 Verkeer	SO Ontwikkeling en Uitv	I		0	53			-53
12.1 College en Raad	12 College, raad en gebiedsgericht werken	SO Beleid en Ontwerp	I		0	338			-338
07.6 Overig verkeer	07 Verkeer	SO Beleid en Ontwerp	I		0	35			-35
<b>TOTALEN BEGROTINGSWIJZIGING</b>						<b>0 426 426 426 0 0</b>			

Het volgende is financieel technisch van aard. Vanwege gewijzigde BBV-regelgeving is het vanaf 2017 niet meer toegestaan vastgestelde dekking in de vorm van gemeentelijke middelen te verwerken in projectadministraties. Deze eigen middelen worden voortaan boekhoudkundig in een bekleemde reserve gezet. Een begrotingswijziging is nodig om tevens eerdere vastgestelde (en nog niet ingeboekte) eigen middelen te verwerken en daarmee de projecten financieel te kunnen afsluiten. In de bundel nacalculaties verkeer & vervoer 2017 geldt dat voor het project Reconstructie NRW-WRW/Reitdiepplein (€ 38.000,- middelen nieuw beleid).

**Begrotingswijziging 2017**  
**Nacalculaties Verkeer en Vervoer projecten 2017**

Betrokken directie(s)                      Stadsontwikkeling  
 Naam voorstel                                Nacalculaties Verkeer en Vervoer projecten 2017  
 Besluitvorming (orgaan)                   Raad  
 Incidenteel / Structureel                    I  
 Soort wijziging                                Exploitatie

Financiële begrotingswijziging		Bedragen x 1.000 euro						
Programma	Deelprogramma	Directie	I/S	Lasten	Baten	Saldo voor		Saldo na
						res. mut.	Toev.res.	Onttr. res.
07. Verkeer	07.3 Auto	SO Beleid en Ontwerp	I	-38		38		38
07. Verkeer	07.6 Overig verkeer	SO Ontwikkeling en Uity	I			0	38	-38
<b>TOTALEN BEGROTINGSWIJZIGING</b>				<b>-38</b>	<b>0</b>	<b>38</b>	<b>38</b>	<b>0</b>

**Overige consequenties**

Geen.

**Vervolg**

De afrondende werkzaamheden uitvoeren, waarna de projecten financieel en administratief zullen worden afgesloten.

**Lange Termijn Agenda**

N.v.t.

Met vriendelijke groet,  
 burgemeester en wethouders van Groningen,



de burgemeester,  
 Peter den Oudsten



de secretaris,  
 Peter Teesink



# Nacalculaties 2017

---

## Gemeente Groningen



Beter Benutten Fietsparkeren.....	2
Uitbreiding P+R Haren .....	8
Reconstructie NRW/WRW/Reitdiep .....	14



## NACALCULATIE 2017

### Beter Benutten Fietsparkeren 7001290

**Directie** : Stadsontwikkeling  
**Nacalculatie per** : 31 augustus 2017  
**Datum** : 26 september 2017

## **Inhoudsopgave**

- 1 Projectbeschrijving
- 2 Kredietbesluiten met dekkingsvoorstellen
- 3 Tijdsplanning krediet
- 4 Aanbestedingsprocedure
- 5 Moment van gereedkomen, ingebruikneming en oplevering
- 6 Totale definitieve kosten van het project
- 7 Verschillenanalyse
- 8 Nacalculatie plankosten
- 9 Fiscale aspecten
- 10 Administratieve afhandeling

## 1. Projectbeschrijving

In het kader van het project 'Beter Benutten Fietsparkeren' zijn de afgelopen jaren bij zowel de P+R-locaties Hoogkerk, Kardinge en Haren als bij belangrijke bushaltes langs de Ketwich Verschuurlaan en Europaweg nette, ruime en moderne fietsparkeer voorzieningen geplaatst. Het gaat daarbij concreet om (overkapte) fietsstallingen en (OV-)fietskluizen. Bij het hoofstation zijn extra stallingsvoorzieningen aangelegd langs het Van Hallpad en door toevoeging van een extra verdieping aan de Fietsflat.

- Hoofdstation Groningen: 1.000 extra stallingsplaatsen
- P+R Hoogkerk: aanleg 40 overdekte stallingsplaatsen, 6 fietskluizen en 4 fietskluizen met OV-fiets
- P+R Kardinge: aanleg 40 overdekte stallingsplaatsen en 10 fietskluizen
- P+R Haren: aanleg 100 overdekte stallingsplaatsen, 14 fietskluizen en 6 fietskluizen met OV-fiets
- Bushalte A7/Laan Corpus den Hoorn: aanleg 20 overdekte stallingsplaatsen
- Bushalte A28/Van Ketwich Verschuurlaan: aanleg 100 overdekte stallingsplaatsen
- Bushalte Europaweg/Griffeweg: aanleg 40 overdekte stallingsplaatsen

Het doel van de maatregelen uit Beter Benutten is onder meer om de groei van het fietsgebruik te faciliteren en nog verder te stimuleren. Mede om te anticiperen op de mogelijke bereikbaarheidsproblemen die ontstaan tijdens de ombouw van de Zuidelijke Ringweg.

## 2. Kredietbesluiten met dekkingsvoorstellen

Raadsbesluit d.d. 29 mei 2013, nr. 7p

€ 995.000

De dekking bestaat deels uit € 742.000 subsidie 'Beter Benutten Stimulering Fiets' aangevuld met € 150.000 restant middelen project Fietsparkeren Hoofdstation, een bijdrage van € 50.000 van de provincie Groningen en € 53.000 uit nieuw beleidsmiddelen "Stap op! Fietsmaatregelen 2009-2010".

## 3. Tijdsplanning krediet

De oorspronkelijke planning ging uit van een realisatie van de maatregelen voor 31 december 2014. Dit is grotendeels gelukt. Ministerie van I&M is akkoord gegaan met het verzoek tot uitstel van de einddeclaratie subsidie Beter Benutten mede vanwege het deelproject fietsparkeervoorzieningen op de P+R Haren.

## 4. Aanbestedingsprocedure

Voor de realisering van de maatregelen zijn meerdere aannemers aanbesteed. De werkzaamheden zijn aanbesteed conform de inkoopvoorwaarden van de gemeente Groningen. In een aantal gevallen is ingestemd (d.m.v. tenzij formulier) om af te wijken van het inkoopbeleid, of is sprake geweest van gedwongen winkelnering.

De gemeente Groningen streeft naar uniformiteit van de fietsparkeervoorzieningen. De bestaande fietsenrekken (o.a. bij eerste verdieping Fietsflat Hoofdstation) zijn van het merk Falco, merk en type zijn bij de uitbreiding van de Fietsflat en bij de P+R terreinen wederom toegepast. In overleg met het OV-bureau en NS is een type overkapping voorgeschreven waarin ook de fietskluizen van de OV/NS passen, dit type wordt door slechts 1 leverancier (Jan Kuipers Nunspeet B.V.) geleverd.



Hierbij een overzicht met het werk, de aannemer, de manier van aanbesteding en de aanneemsom voor de deelprojecten.

Deelproject 'Hoofdstation uitbreiding Fietsflat'			
Omschrijving	Bedrijf	Aanbestedingsvorm	Bedrag
Bouwkundige uitvoering	Rusthoven	Meervoudig onderhands	€ 179.700
Fietsparkeersystemen	FALCO	Enkelvoudig onderhands (tenzij)	€ 83.000
Verlichting	Lagotronics	Enkelvoudig onderhands (tenzij)	€ 32.546
Fietsparkeersysteem v. Hallpad	Klaver	Enkelvoudig onderhands	€ 13.500

Deelproject 'diverse P+R terreinen en bushaltes'			
Omschrijving	Bedrijf	Aanbestedingsvorm	Bedrag
Civieltechnische uitvoering	Broekema	Meervoudig onderhands	€ 43.300
Fietsparkeersystemen	FALCO	Enkelvoudig onderhands (tenzij)	€ 51.000
Overkappingen incl. verlichting	Jan Kuipers	Enkelvoudig onderhands (tenzij)	€ 138.500
OV Fietskluizen P+R Hoogkerk	NS OV-fiets BV	Gedwongen winkelnering	€ 20.230
OV Fietskluizen P+R Kardinge	NS OV-fiets BV	Gedwongen winkelnering	€ 27.900
OV Fietskluizen P+R Haren	NS OV-fiets BV	Gedwongen winkelnering	€ 47.760
Overkappingen P+R Hoogkerk, Kardinge	Jan Kuipers	Enkelvoudig onderhands (tenzij)	€ 28.150
Leveren en monteren overkappingen, kluizen en rekken P+R Haren	Jan Kuipers	Enkelvoudig onderhands (tenzij)	€ 65.335

## 5. Moment van gereedkomen, ingebruikneming en oplevering

De uitbreiding van de fietsflat en deelproject gerelateerde werkzaamheden bij het Hoofdstation zijn eind 2014 gerealiseerd. In het verlengde daarvan zijn in 2015 nog fietsrekken geplaatst aan het Van Hallpad. De P+R terreinen Kardinge en Hoogkerk zijn in 2014 wel voorzien van overkappingen, echter zijn de OV-fiets/kluizen in 2015 geleverd.

Met alle kosten in het project hebben we de Beter Benutten subsidie eind 2015 kunnen afrekenen.



## 6. Totale definitieve kosten van het project

Begroting	Nacalculatie			Verschil	
	Gerealiseerd t/m 31-08-2017	Nog te realiseren	Totaal		
<b>Kosten</b>					
Planontwikkeling	46.000	41.000	0	41.000	5.000
Hoofdstation uitbreiding fietsflat incl. V&T	430.000	368.000	0	368.000	62.000
Aanpak div P+R/Bushaltes incl. V&T	519.000	488.000	0	488.000	31.000
<b>Totaal kosten</b>	<b>995.000</b>	<b>897.000</b>	<b>0</b>	<b>897.000</b>	<b>98.000</b>
<b>Opbrengsten</b>					
Subsidie Beter Benutten	742.000	644.000	0	644.000	-98.000
Restant project Fietsparkeren Hoofdstation	150.000	150.000	0	150.000	0
Nieuw beleidsmiddelen	53.000	0	0	0	-53.000
Bijdrage provincie Groningen	50.000	50.000	0	50.000	0
<b>Totaal opbrengsten</b>	<b>995.000</b>	<b>844.000</b>	<b>0</b>	<b>844.000</b>	<b>-151.000</b>
Beklemde reserve	0	0	53.000	53.000	53.000
Exploitatieresultaat	0	-53.000	53.000	0	0

## 7. Verschillenanalyse

Door smart aanbesteden en combineren met andere projecten zijn de kosten lager uitgevallen. De subsidie opbrengsten corresponderen met de lagere kosten, deze zijn naar rato aangepast. De hoogte van de overige financieringsmiddelen zijn vastgesteld. Het project heeft nog enkele aanvullende maatregelen genomen en is zodoende afgesloten met een budgettair neutraal resultaat, ruim binnen het krediet.

Als gevolg van de wijzigingen in de BBV-regelgeving is het niet meer toegestaan gemeentelijke middelen in de projectadministratie te verwerken. Eigen middelen dienen voortaan in een bekleemde reserve gezet te worden. De vastgestelde beleidsmiddelen van € 53.000 (oorspronkelijk t.b.v. Fietsnota 2009 project StapOp!, dit was resultaat) zijn niet gereserveerd gehouden en daarentegen verwerkt ten gunste van het jaarrekening resultaat 2013. Ter vervanging van de vrijgevallen begrote middelen is alternatieve financiering benodigd om het project te kunnen afsluiten.

## **8. Nacalculatie plankosten**

In de projectbegroting zijn de plankosten met € 46.000 erg scherp ingezet. De werkelijke plankosten zijn nog iets lager uitgevallen. De normering voor plan is 10% van de projectkosten, in Beter Benutten Fietsparkeren is dat circa 5%.

## **9. Fiscale aspecten (BTW-verrekening)**

Niet van toepassing.

## **10. Administratieve afhandeling**

Ten behoeve van de afsluiting van het complex dienen dan de volgende administratieve handelingen dan wel werkzaamheden te worden uitgevoerd:

- 1) Activeren restant boekwaarde.
- 2) Administratief afsluiten van het complex.

# NACALCULATIE 2017

## Uitbreiding P+R Haren 7001390

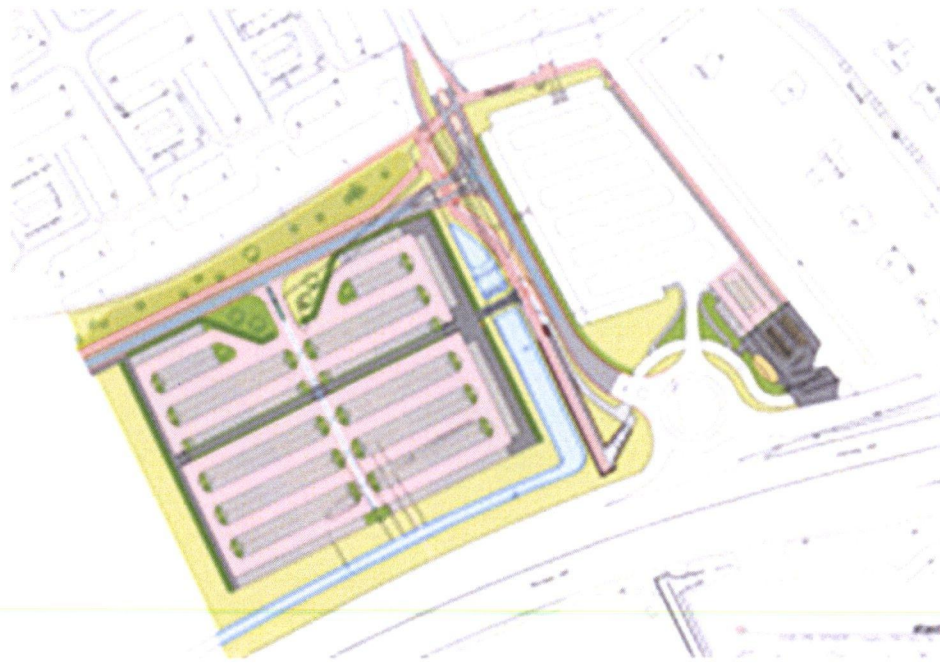
**Directie** : Stadsontwikkeling  
**Nacalculatie per** : 31 augustus 2017  
**Datum** : 18 september 2017

## **Inhoudsopgave**

- 1 Projectbeschrijving
- 2 Kredietbesluiten met dekkingsvoorstellen
- 3 Tijdsplanning krediet
- 4 Aanbestedingsprocedure
- 5 Moment van gereedkomen, ingebruikneming en oplevering
- 6 Totale definitieve kosten van het project
- 7 Verschillenanalyse
- 8 Nacalculatie plankosten
- 9 Fiscale aspecten
- 10 Administratieve afhandeling

## 1. Projectbeschrijving

Het doel van het project is het verminderen van de parkeerdruk door forenzen en andere bezoekers van de stad. De bestaande P+R in Haren gaf reeds jaren een bezetting van meer dan 100% te zien. Met de verbouwing van de Zuidelijke Ringweg in het vooruitzicht zou dit alleen maar toenemen. Door de uitbreiding van de bestaande P+R in Haren met circa 513 parkeerplaatsen is tegemoet gekomen aan de steeds groter wordende parkeerbehoefte vanuit de zuidkant van de stad.



## 2. Kredietbesluiten met dekkingsvoorstellen

Raadsbesluit 30 januari 2013, nr. 6c	€ 4.449.000
Raadsbesluit 29 oktober 2014, nr. 6a	€ 447.000
Raadsbesluit 30 november 2016, nr 8c	-/- € 110.000
Totaal beschikbaar krediet	€ 4.786.000

De dekking van het krediet bestaat uit RSP- (€ 3.775.000), Quick Win- (€ 550.000) en Regiofonds- (€ 250.000) subsidies, en uit een provinciale bijdrage (€ 80.000) en bijdrage van de gemeente Haren (€ 131.000).

## 3. Tijdsplanning krediet

Eind 2012 is een samenwerkingsovereenkomst tussen de gemeente Haren en gemeente Groningen opgesteld. Deze beschrijft de onderlinge rolverdeling, verantwoordelijk- en bevoegdheden van partijen. Hierin ook aandacht voor de te verwerven grond. Het bedrag van € 1.250.000 is mede gebaseerd op de huidige bestemming en het omzetten van Nesciopark (kantoren) naar P+R bestemming.

Ten tijde van raadsvoorstel 30-01-2013 fungeerde de locatie voor uitbreiding P+R in de praktijk al als overloop voor het oorspronkelijke P+R terrein. Om het terrein beschikbaar te maken voor bouwwerkzaamheden, en de gebruikers een alternatief te bieden, is gekeken (en onderhandeld) voor tijdelijk vervangende locatie. Later werd dat niet meer nodig geacht.

De gemeente Haren en Groningen hebben afgesproken dat het ontwerp van Oranjewoud (mogelijkheid tot 2 lagen) uit 2011/2012 als uitgangspunt zou dienen. Financieel bleekt dit echter niet haalbaar te zijn. Het ontwerp is vervolgens herzien, ook vanwege de latere beheerkosten.

De wijzigingen in het ontwerp zijn met de gemeente Haren, provincie Groningen en buurtbewoners afgestemd. Dit was een intensief proces waardoor de planning is gewijzigd. Het nieuwe ontwerp, aanvullend krediet, en gewijzigde dekking is vastgesteld bij RB 29-10-2014. Daarbij was de gedachte om de nieuwe P&R uiterlijk 1 september 2015 gereed te hebben. Omdat in de afwerking meer tijd nodig was, is uitstel van oplevering bij de provincie aangevraagd tot uiterlijk 31-05-2016 en verleend.

#### **4. Aanbestedingsprocedure**

De werken zijn conform het gemeentelijk inkoopbeleid aanbesteed. Bij de gehouden meervoudig onderhandse aanbesteding in overeenstemming met het ARW2012 zijn 5 inschrijvingen ingekomen.

Bij de aanbesteding is gekozen voor een bestek met EMVI-criteria. De aannemer die snel na de aanvang van het werk al 100 tijdelijke parkeerplaatsen kon aanbieden verdiende extra punten. Een kortere uitvoeringstijd leverde ook extra punten op. De uiteindelijk geselecteerde aannemer scoorde goed op deze aspecten. Bestek 14-2013 is gegund aan Beugel Infrastructuur BV te Beilen (ingeschreven bedrag € 1.031.000).

Overige grote opdrachten zijn die voor openbare verlichting aan Imtech (o.b.v. raamcontract, € 160.000), bewegwijzering en ingangssignalering aan Data Display (€ 87.000), werkzaamheden Raap archeologie (€ 36.000) en het verleggen van waterleiding door Waterbedrijf (gedwongen winkelnering, € 154.000).

#### **5. Moment van gereedkomen, ingebruikneming en oplevering**

De uitvoering is begin 2015 begonnen. Korte tijd na de start waren er al circa 250 tijdelijke parkeerplaatsen beschikbaar. Zonder noemenswaardig echte problemen waren de civiele werkzaamheden in de tweede helft van 2015 gereed. Daarna moest door derden het toegangscontrole systeem nog aangelegd en in werking gesteld worden. In april 2016 was alles gereed. Nadat alle financiële eindafrekeningen aan kostenkant hadden plaatsgevonden konden we najaar 2016 het proces van subsidiedeclaraties starten.

## 6. Totale definitieve kosten van het project

	Begroting 2014	Nacalculatie			Verschil
		Gerealiseerd t/m 31-08-2017	Nog te realiseren	Totaal	
<b>Kosten</b>					
Grondprijs Nesciopark	1.328.000	1.328.000	0	1.328.000	0
Vorbereidingskosten gem. Haren	114.000	119.000	0	119.000	-5.000
Uitvoering	2.617.000	1.816.000	0	1.816.000	801.000
Vorbereiding & toezicht	294.000	295.000	1.000	296.000	-2.000
Plankosten	433.000	344.000	2.000	346.000	87.000
<b>Totaal kosten</b>	<b>4.786.000</b>	<b>3.902.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.905.000</b>	<b>881.000</b>
<b>Opbredngen</b>					
RSP Transferia	3.775.000	3.534.000	0	3.534.000	-241.000
Regiofonds/Quick-Win subsidie	800.000	196.000	430.000	626.000	-174.000
Extra bijdrage Provincie	80.000	79.000	0	79.000	-1.000
Bijdrage gem. Haren	131.000	92.000	0	92.000	-39.000
<b>Totaal opbrengsten</b>	<b>4.786.000</b>	<b>3.901.000</b>	<b>430.000</b>	<b>4.331.000</b>	<b>-455.000</b>
Exploitatieresultaat	<u>0</u>	<u>-1.000</u>	<u>427.000</u>	<u>426.000</u>	<u>426.000</u>

NB: door gewijzigde BBV-regelgeving is het niet toegestaan per 31-12 negatieve boekwaarden (=meer opbrengsten als kosten) te hebben op materiële vaste activa. Om hieraan te voldoen is het veroorzakende deel aan opbrengsten ad € 430.000 uit het complex gehaald. Voor de verwerking van het resultaat van € 426.000 naar plek van bestemming dienen de (op tussenrekening) geparkeerde subsidieontvangsten terug geboekt te zijn.

## 7. Verschillenanalyse

In 2014 heeft uw raad aanvullend krediet beschikbaar gesteld. Daarbij is de oorspronkelijke begroting uit 2012 herzien aan de hand van een gewijzigd ontwerp. De uitvoeringswerkzaamheden zijn € 801.000 lager uitgevallen dan begroot. Verklaring is o.a. een aanbestedingsvoordeel in een op dat moment gunstige markt. Tevens heeft de aanbestedende afdeling van de gemeente Groningen vastgesteld dat gegunde 'abnormaal' laag afwijkt van de eigen begroting maar ook t.o.v. andere inschrijvers.

De aannemer heeft slim gehandeld in het aanbrengen van de noodzakelijke overhoogte voor de vereiste voorbelasting (persen grond). Men heeft gebruik gemaakt van de volgens het bestek te leveren materialen en gebiedseigen grond. Lang niet elk terrein is hier geschikt voor, of heeft niet voldoende zwaar materieel liggen. Deze werkwijze is dus zeker niet gebruikelijk. N.a.v. archeologische vondsten zijn de parkeerplekken niet verlaagd maar juist boven maaiveld aangelegd. De post voor het ontgraven, vervoeren, en storten van grond heeft per saldo circa € 200.000 voordeel opgeleverd. Op een creatieve manier kon het voorbelaste deel in rust fungeren als tijdelijke parkeerplekken waardoor de voormalige RWS locatie niet meer nodig geacht werd, hetgeen een ander financieel voordeel oplevert. De subsidiabele kosten zijn zowel bij de RSP- als bij de Regiofonds/Quick-Win subsidie lager uitgevallen dan de subsidiebegroting (niet perse gelijk aan projectbegroting). Logischerwijs zijn we naar rato gekort op deze subsidies. De bijdrage van de gemeente Haren voor de aanleg van de Nescioweg is aangepast naar aanleiding van de lage aanbesteding.



Najaar 2016 is een start gemaakt met de subsidie declaraties incl. accountantscontroles. Met de eindverantwoording is zekerheid gekregen over de subsidies en daarmee het uiteindelijke resultaat van het project. Vervolgens is uw raad voorgesteld om de projectbijdrage vanuit "Fiets/Auto maatregelenpakket Netwerkanalyse" voor de fietsvoorzieningen in te zetten voor de "Fietspaden langs de Noordelijke Ringweg en Park Selwerd". Dit is vastgesteld bij raadsbesluit d.d. 30-11-2016.

## 8. Nacalculatie plankosten

In het project zijn de gemeentelijke plankosten lager dan de normering plankosten van 10%. Inclusief de voorbereidingskosten van de gemeente Haren gaan we daar licht over heen, gezien de vele partijen en participatie is dat niet geheel verrassend.



## 9. Fiscale aspecten

Niet van toepassing.

## 10. Administratieve afhandeling

Ten behoeve van de afsluiting van het complex diende de volgende administratieve handelingen dan wel werkzaamheden te worden uitgevoerd:

- 1) Tussenrekening met 'vooruit ontvangen subsidie' ad € 430.000 leegmaken en overboeken naar de projectadministratie. Vervolgens boekwaarde c.q. resultaat van € 426.000 verwerken.
- 2) Administratief afsluiten van het complex.

## NACALCULATIE 2017

### Reconstructie NRW/WRW/Reitdiep 7001260

**Directie** : Stadsontwikkeling  
**Nacalculatie per** : 31 augustus 2017  
**Datum** : 12 september 2017

## **Inhoudsopgave**

- 1 Projectbeschrijving
- 2 Kredietbesluiten met dekkingsvoorstellen
- 3 Tijdsplanning krediet
- 4 Aanbestedingsprocedure
- 5 Moment van gereedkomen, ingebruikneming en oplevering
- 6 Totale definitieve kosten
- 7 Verschillenanalyse
- 8 Nacalculatie plankosten
- 9 Fiscale aspecten
- 10 Administratieve afhandeling

## 1. Projectbeschrijving

Samen met de provincie Groningen en het Rijk heeft de gemeente in 1998 een studie gedaan naar de toekomst van de ringwegen. In deze studie wordt bepleit om alle kruispunten van de ringwegen op termijn ongelijkvloers te maken. Deze visie is overgenomen in de afspraken tussen provincie en gemeente. De projecten Oostelijke Ringweg en Noordelijke Ringweg / Noordzeebrug zijn afgerekend en de nacalculaties zijn vastgesteld in december 2016. In het 4<sup>e</sup> kwartaal van 2017 komt de provinciale afrekening (bedrag conform afspraken) voor de reconstructie Noordelijke / Westelijke Ringweg / Reitdiep waarna ook dit project financieel afgerond is.

Al in 2006, tijdens de 1e fase van de werkzaamheden aan het knooppunt Noordelijke en Westelijke Ringweg, is de voormalig rotonde met de Professor Uilkensweg ongelijkvloers gemaakt. Dit was het grootste werk, echter was daarmee het project niet afgerond. Het was immers de bedoeling dat de verkeerslichten op het kruispunt Hoogeweg op een later moment zouden worden weggehaald. Lange tijd heeft het project in deze 2<sup>e</sup> fase stil gelegen. Het plan is uiteindelijk bijgesteld naar aanleiding van overleg met de omgeving en daarmee is de aansluiting Hoogeweg met de Westelijke Ringweg behouden. Met de aangepaste plannen is o.a. het volgende gerealiseerd;

1. Het vloeiender maken afslag Noordelijke Ringweg-Westelijke Ringweg
2. Het verwijderen van verkeerslichten aan het einde van de Westelijke Ringweg
3. Het instandhouden van de oprij-mogelijkheid naar de Westelijke Ringweg vanaf de Hoogeweg.
4. Het verdubbelen van de uitvoeger en lus; vanuit het oosten richting zuid. Ook vanuit het zuiden van de WRW richting NRW gaat de provincie het wegvak verdubbelen.

In de uitvoering en afronding is de provincie Groningen leidend. Voor de detailuitwerking en realisatie hebben gemeente en provincie nauw samen gewerkt.



## 2. Kredietbesluiten met dekkingsvoorstellen

De gemeentelijke rol bij dit project was het begeleiden en deels financieren (2/7) van het plan. Het verstrekte krediet voor ons aandeel bedraagt € 1.960.000 (inclusief eigen plankosten). De opbouw van dit krediet is als volgt;

Raadsbesluit	Omschrijving	Krediet
31-05-2006 nr. 6H	Uitvoering 1 <sup>e</sup> en 2 <sup>e</sup> fase	€ 1.922.000
17-12-2014 nr. 6J	Meerkosten wijziging knoop	€ 38.000

De dekking van het gemeentelijk krediet bestaat uit de voor aanpak ringwegen geormerkte beleidsmiddelen (€ 999.000) en BDU subsidie (€ 961.000).

### **Onvolkomenheid raadsvoorstel 21-11-2014**

We hebben bij dit project moeten constateren dat in 2014 onvoldoende krediet is aangevraagd. Abusievelijk zijn de kosten 2 maal ten laste van de BDU-subsidie gebracht in de gelijktijdige kredietaanvragen voor zowel dit project als de Oostelijke Ringweg. In 2016 werd de onvolkomenheid geconstateerd bij de provinciale afrekening van de Oostelijke Ringweg en z.s.m. gecorrigeerd bij diens nacalculatie RB 21-12-2016, nr. 6C. Vanwege het uitblijven van de afrekening voor reconstructie Reitdiepplein, en daarbij de relatief kleine foutmarge (€ 50.000 op € 1.960.000) in ogenschouw genomen, is lange tijd onduidelijk geweest of de kosten alsnog niet met voordelen binnen het krediet zouden blijven. Gedurende dit jaar is duidelijk geworden waar de (per 20-09-2017) naderende eindafrekening op afkoerst en komen we tot de conclusie dat het voordeel op plankosten niet toereikend is, hetgeen resulteert in een uiteindelijk tekort van € 35.000.

Wij vragen u de nacalculatie en het raadsvoorstel voor aanvullend krediet vast te stellen en daarmee de mogelijkheid om het project financieel af te sluiten.

## 3. Tijdsplanning krediet

Bij raadsbesluit 31-05-2006, en ook nog in 2009 na afronding 1<sup>e</sup> fase, was de verwachting dat de werkzaamheden voor de 2<sup>e</sup> fase uiterlijk 1 januari 2011 afgerond zouden zijn.

Voor de 2<sup>e</sup> fase, (oorspronkelijk opheffen) aansluiting Hoogeweg- op de Westelijke Ringweg, geldt dat deze is getemporeerd om de ondernemers aan de Friesestraatweg en bewoners van de Reitdiephaven de kans te geven zich voor te bereiden op de nieuwe situatie. Besloten is om de uitvoering van de 2<sup>e</sup> fase 5 jaar uit te stellen. Mede ingegeven door het instorten van de huizenmarkt. De transformatie naar woongebied in de Reitdiepzone is niet gebeurd en de bestaande bedrijven blijven (vooralsnog) behoefte houden aan de Hoogeweg aansluiting.

In februari 2012 heeft de provincie in nauw overleg met de gemeente en de omwonenden een aantal voorstellen besproken. Oktober 2014 is het gewijzigde ontwerp gepresenteerd inclusief enkele aanvullende werkzaamheden. Als gevolg van de koerswijziging en extra te maken kosten is het raadsvoorstel 17-12-2014 vastgesteld.

#### 4. Aanbestedingsprocedure

De aanbestedingsprocedure en uitvoering van de werkzaamheden zijn onder verantwoordelijkheid van de provincie Groningen geweest.

#### 5. Moment van gereedkomen, ingebruikneming en oplevering

De uitvoering van de 1<sup>e</sup> fase is in 2006 begonnen en in oktober 2008 opgeleverd. Binnen de werkzaamheden in deze 1<sup>e</sup> fase zijn ook de grondwerkzaamheden voor de 2<sup>e</sup> fase meegenomen.

Vanwege de reeds vermelde stagnatie heeft de uitvoering van de 2<sup>e</sup> fase lang op zich laten wachten. Eind 2015 waren alle uitvoeringswerkzaamheden gereed. Vervolgens zijn in de loop van 2016 nog laatste groenwerkzaamheden verricht. De administratieve afhandeling van het project valt of staat met de provinciale doorberekening van de uitvoeringskosten 2<sup>e</sup> fase. Tot aan 2017 konden wij geen concrete cijfers m.b.t. de eindafrekening krijgen van de provincie.

#### 6. Totale definitieve kosten van het project

	Begroting 2014	Nacalculatie			Verschil
		Gerealiseerd t/m 31-08-2017	Nog te realiseren	Totaal	
<b>Kosten</b>					
Planontwikkeling en V&T gemeente	76.000	59.000	2.000	61.000	15.000
Uitvoering Fs1 + grondwerk Fs2 (2006)	1.615.000	1.615.000	0	1.615.000	0
Uitvoering Fs2 (2014)	142.000	0	142.000	142.000	0
Meerkosten wijziging knoop (2014)	50.000	0	100.000	100.000	-50.000
Afdracht BCF compensatiefonds	77.000	77.000	0	77.000	0
<b>Totaal kosten</b>	<u>1.960.000</u>	<u>1.751.000</u>	<u>244.000</u>	<u>1.995.000</u>	<u>-35.000</u>
<b>Opbrengsten</b>					
Structureel beleid	999.000	961.000	0	961.000	-38.000
BDU	961.000	961.000	0	961.000	0
<b>Totaal opbrengsten</b>	<u>1.960.000</u>	<u>1.922.000</u>	<u>0</u>	<u>1.922.000</u>	<u>0</u>
Beklemde reserve	0	0	38.000	38.000	38.000
Exploitatieresultaat	0	171.000	-206.000	-35.000	-35.000

NB: als gevolg van de wijziging in de BBV-regelgeving is het niet meer toegestaan gemeentelijke middelen in projectadministraties te verwerken. Deze eigen middelen worden voortaan in een beklemde reserve gezet.

## **7. Verschillenanalyse**

In 2014 heeft uw raad aanvullend krediet beschikbaar gesteld. Door een onvoorziene hoeveelheid meerwerk en extra werkzaamheden zijn de kosten in de 1<sup>e</sup> fase hoger uitgevallen dan oorspronkelijk begroot. Om wel de 2<sup>e</sup> fase op termijn te kunnen afronden was een bedrag nodig van € 142.000 voor het gemeentelijk aandeel in de uitvoering. Deze heeft de gemeente kunnen opvangen binnen het project. Nadat het gemeentelijk planbudget in 2014 bij de herziene begroting is bijgesteld van € 154.000 naar € 76.000, heeft de gemeente nu bij de nacalculatie 2017 nogmaals een planvoordeel van € 15.000 gerealiseerd.

Door de wijzigingen in de 2<sup>e</sup> fase zijn er meerkosten ontstaan van in totaal € 350.000, het gemeentelijk aandeel (2/7) daarin is € 100.000. De onvolkomenheid bij de 'meerkosten' kredietaanvraag in 2014 hangt samen met de vooronderstelling dat de helft van de totale uitvoeringskosten ten laste van BDU zou worden gebracht, alvorens met de verdeelsleutel het gemeentelijk aandeel wordt bepaald. Dat is naar nu blijkt een verkeerde vooronderstelling geweest. Het begrootte bedrag is daarmee € 50.000 te laag.

De gemeente Groningen is binnen haar werkbudgetten gebleven; bij afronding van het project zou een klein voordelig resultaat zijn gerealiseerd door het planvoordeel. Nu hebben we het tekort van € 50.000 kunnen beperken tot € 35.000.

## **8. Nacalculatie plankosten**

In dit project blijven we ruim onder de normering plankosten van 10%. Een bedrag van € 1.995.000 aan projectkosten is voor rekening van de gemeente Groningen; het uren aandeel daarin is 3% en betreft voornamelijk een groot deel voorbereiding en toezicht uren van ons eigen ingenieursbureau.

## **9. Fiscale aspecten**

Vanaf 1-1-2003 is het BTW-compensatiefonds in werking getreden. Bij gebruikmaking van subsidies ter financiering van een project waarbij geen bijdrage is verricht in het BTW compensatiefonds voor gemeenten dient een afdracht plaats te vinden in de BCF-egalisereserve van de gemeente Groningen. Met het concern is de afspraak gemaakt dat de afdracht zal plaatsvinden op basis van de gerealiseerde BTW druk op het project. De afdracht heeft in 2008 plaats gevonden en is definitief bepaald op € 77.000.

## **10. Administratieve afhandeling**

Ten behoeve van de afsluiting van het complex dienen de volgende administratieve handelingen dan wel werkzaamheden te worden uitgevoerd:

- 1) Provinciale eindafrekening ontvangen en boeken.
- 2) Activeren restant boekwaarde.
- 3) Administratief afsluiten van het complex.