

RAADSVoorstel:

2010-2011

Ons kenmerk: RO 11.2532964

Registratienummer : GR 11.

Ingekomen op :

Onderwerp: Afsluiting programma's sanering riolering 2007 en 2008

Groningen, **10 MRT 2011**

Aan de raad,

Hierbij bieden wij u de nacalculaties aan met betrekking tot het programma sanering riolering 2007 en het programma sanering riolering 2008. In dit voorstel worden de nacalculaties kort toegelicht. De nacalculaties zelf zijn als afzonderlijk document toegevoegd.

Richtlijnen nacalculaties.

Voor het opstellen van een nacalculatie zijn richtlijnen vastgesteld. Een van deze richtlijnen is dat voor investeringsprojecten met een investeringsbedrag groter dan 450 duizend euro een nacalculatie dient te worden opgesteld, wanneer 95% van de totale kosten zijn gemaakt. Voor het programma sanering riolering 2007 en het programma sanering riolering 2008 is dit het geval. De doelstelling van een nacalculatie kan als volgt worden omschreven:

- verantwoording van de uitvoerende instanties naar de raad, om aan te geven in hoeverre het project is verlopen overeenkomstig de bij de kredietaanvraag gegeven omschrijving;
- leereffect voor de uitvoerende instanties om na te gaan of bij de raming rekening is gehouden met alle eventualiteiten die kunnen optreden c.q. zijn opgetreden.

Afsluiten programma's sanering riolering 2007 en 2008.

De productgroep riolering kent een gesloten financieringssysteem. Dit houdt in dat de inkomsten uit het rioolrecht enkel en alleen voor rioleringsprojecten mogen worden ingezet. De programma's 2007 en 2008 vinden hun oorsprong in het door de raad vastgestelde Groninger Rioleringsplan 2003-2007 en het Groninger Water- en Rioleringsplan 2009-2013. Op basis van het Groninger (Water-) en Rioleringsplan wordt jaarlijks een kredietaanvraag aan de raad voorgelegd, waarin het programma zijn definitieve vorm krijgt. De nacalculaties van de programma's sanering riolering 2007 en 2008 geven de volgende financiële afwijkingen weer ten opzichte van het aangevraagde krediet (bedragen x € 1.000,--).

Programma	Krediet	Realisatie	Afwijking
2007	7.924	7.923	1
2008	8.574	8.473	101
Totaal			102

Het aangevraagde krediet is nagenoeg besteed. Er resteert nog een krediet van € 102.000,--. Programmatisch zijn er wel een aantal afwijkingen te melden. Deze afwijkingen worden hierna toegelicht.

Verklaring programmatische afwijkingen.

In de bijlagen is een overzicht opgenomen van de nacalculaties van de programma's sanering riolering 2007 en 2008. Op hoofdlijnen zijn de volgende afwijkingen relevant.

Niet uitgevoerde projecten.

Twee geplande projecten zijn nog niet uitgevoerd. Het gaat om het project "herinrichting Grunobuurt" en het project "Oosterpark afkoppelen". De beschikbare kredieten programma's 2007 en 2008 zijn op dit moment ontoereikend om deze projecten volledig uit te voeren. Dit heeft te maken met de verrekening van de BTW binnen het concern. In 2007 en 2008 zijn de kredieten exclusief BTW aangevraagd. Dit is in overeenstemming met de interne richtlijn om kredieten netto aan te vragen. Op grond van de Gemeentewet wordt compensabele BTW uit het BTW Compensatie Fonds (BCF) echter gerekend tot de kosten van de rioolheffing. Dit uitgangspunt hebben wij toegepast, waardoor het aangevraagde krediet ontoereikend is om de genoemde projecten uit te voeren. Met ingang van 2009 worden de kredieten overigens inclusief BTW aangevraagd. Het project "herinrichting Grunobuurt" zal in 2011 alsnog uitgevoerd gaan worden door de woningbouwcorporatie. De riolering maakt hier onderdeel van uit. Daarom wordt voorgesteld het restantkrediet ad € 102.000,-- toe te voegen aan het programma sanering riolering 2011. Het restantkrediet is echter ontoereikend om het hele project uit te voeren. Daarom zullen wij nog een aanvullend krediet aanvragen voor dit project. Door een wijziging in de planning wordt het project "Oosterpark afkoppelen" niet in 2011 uitgevoerd. In de kredietaanvraag programma sanering riolering 2012 zal dit project worden meegenomen.

Afwijkingen op projectniveau.

De overige geplande projecten zijn uitgevoerd. Vervangen van de riolering gaat nagenoeg altijd gepaard met andere ingrepen in de infrastructuur. Dit heeft echter tot gevolg dat geplande werkzaamheden in de tijd verschuiven. Er worden projecten later uitgevoerd of er worden projecten naar voren gehaald, zodat er optimaal werk met werk gemaakt kan worden. Andere partijen liften mee met de rioleringsprojecten. Hierdoor zijn de kosten op projectniveau in een aantal gevallen hoger dan het geraamde krediet. Daar staan echter extra inkomsten van derden tegenover. Per saldo zijn deze meelifteffecten veelal kostenbesparend gebleken. In totaal is door derden € 1.096.000,-- bijgedragen (programma 2007: € 748.000,-- en programma 2008: € 348.000,--). In andere gevallen zijn de kosten op projectniveau weer lager dan het beschikbare krediet. Dit is veelal te verklaren door meevallende aanbestedingen. Per saldo resteert nog een krediet van € 102.000,--. Door de bijdragen van derden zijn de kapitaallasten lager dan geraamd.

Financiën.

Voorgesteld wordt het resterende krediet ad € 102.000,-- toe te voegen aan het programma sanering riolering 2011 voor de uitvoering van het project "herinrichting Grunobuurt". De kapitaallasten kunnen worden gedekt uit de opbrengsten rioolrecht.

Begrotingswijziging 2011							
Betrokken dienst(en)	RO/EZ						
Raadsvoorstel	Afsluiting programma sanering riolering 2007 en 2008						
Incidenteel / Structureel	Incidenteel						
Soort wijziging	Investering						
Tijdsplanning krediet	2011-2012						
Financiële begrotingswijziging		Lasten	Baten	Saldo	Dotatie - Reserve	Onttrekking + Reserve	Saldo
9.1	kwaliteit van de leefomgeving (sanering riolering 2007)	1.000-		1.000			1.000
9.1	kwaliteit van de leefomgeving (sanering riolering 2008)	101.000-		101.000			101.000
9.1	kwaliteit van de leefomgeving (sanering riolering 2011)	102.000		102.000-			102.000-
Totalen begrotingswijziging		-	-	-	-	-	-

Gelet op het vorenstaande stellen wij u voor te besluiten:

- I. de afsluiting van de programma's sanering riolering 2007 en 2008 vast te stellen;
- II. het resterende krediet ad € 102.000,-- toe te voegen aan het programma sanering riolering 2011 voor de uitvoering van het project "herinrichting Grunobuurt". Het krediet voor het programma 2011 komt daarmee op € 13.666.000,--;
- III. de kapitaallasten ad € 4.400,-- te dekken uit de opbrengsten rioolrecht;
- IV. de gemeentebegroting 2011 dienovereenkomstig te wijzigen.

Met vriendelijke groet,
burgemeester en wethouders van Groningen,

de burgemeester,
dr. J.P. (Peter) Rehwinkel



de secretaris,
drs. M.A. (Maarten) Ruys



Nacalculatie programma sanering riolering 2007

Inhoudsopgave

1. Projectbeschrijving
2. Kredietbesluiten
3. Tijdsplanning
4. Aanbestedingsprocedure
5. Oplevering
6. Kosten van het project
7. Verschillenanalyse
8. Afwikkeling van meer- en minderwerk
9. Handelswijze t.a.v. onder- /overschrijdingen van kredieten
10. Fiscale aspecten (BTW)

1. Projectbeschrijving

Het programma 2007 vloeit voort uit het door de raad vastgestelde Groninger Rioleringsplan 2003-2007. De productgroep riolering kent een gesloten financieringssysteem, dit houdt in dat de inkomsten uit het rioolrecht enkel en alleen voor rioleringsprojecten mogen worden ingezet. Vervangen van de riolering gaat nagenoeg altijd gepaard met andere ingrepen in de infrastructuur. Dit heeft echter tot gevolg dat geplande werkzaamheden in de tijd verschuiven. Er worden projecten later uitgevoerd of er worden projecten naar voren gehaald, zodat er optimaal werk met werk gemaakt kan worden.

2. Kredietbesluiten van de gemeenteraad

De Raad heeft op 31 maart 2004 het GRP 2003-2007 vastgesteld. Op 19 december 2007 heeft de raad het krediet verleend ad € 7.924.000.

3. Tijdsplanning

Het jaarprogramma 2007 heeft een looptijd van 3 tot 5 jaar.

4. Aanbestedingsprocedure

Binnen het project hebben de volgende aanbestedingen plaatsgevonden:

Lokatie	Bestek	Aanbestedingsvorm	Bedrag	Datum
Bakboordswal	36-2008	Meervoudig onderhands	€ 271.000,-	28-02-2007
Zuiderdiep/Trompkade	34-2007	Openbaar	€ 481.000,-	05-09-2007
Vijvers Oosterpark	38-2008	Openbaar	€ 268.400,-	17-09-2008
Woonboten 2007 (meerjarig project)	16475 – 182623	Europees	€ 1.572.114,-	01-11-2008
Waterslag 1, deelproject Helperzoom	05-2007	Enkelvoudig onderhands	€ 517.887,-	01-05-2007
Waterslag 1, deelproject Europaplein	30-2007	Openbaar	€ 477.000,-	10-09-2007
Antillenstraat	30-2008	Openbaar	€ 386.000,-	09-07-2008

De werken van het jaarprogramma worden veelal gecombineerd uitgevoerd met andere werken binnen RO/EZ, bijvoorbeeld herinrichting van straten. De aanbesteding van de riolering maakt onderdeel uit van de aanbesteding werken.

5. Oplevering

De diverse lokaties zijn zowel technisch als financieel afgerond en opgeleverd.

6. Kosten van het project

Krediet	Uitgaven	Saldo
7.924.000	7.923.000	1.000

7. Verschillenanalyse

Verklaringen afwijkingen:

Afwijkingen ten opzichte van het krediet	Krediet	Uitgaven	Afwijking
Sanering Gruno Buurt niet uitgevoerd	1.300.000	0	1.300.000
Afdracht BCF	0	1.067.000	-1.067.000
Overige afwijkingen	6.624.000	6.856.000	-232.000
Totaal	7.924.000	7.923.000	1.000

Niet begrote bijdragen derden	Begrote inkomsten	Inkomsten	Afwijking
Diverse bijdragen	0	748.000	748.000
Totaal	0	748.000	748.000

Voorgesteld wordt de resterende kredietruimte ad €1.000 toe te voegen aan het programma sanering riolering 2011 voor de uitvoering van het project "Herinrichting Grunobuurt". De extra inkomsten ad €748.000 leiden tot lagere kapitaallasten. Deze lagere kapitaallasten kunnen worden benut voor de uitvoering van het project "Herinrichting Grunobuurt". In een afzonderlijk raadsvoorstel wordt voorgesteld een aanvullend krediet beschikbaar te stellen van €650.000 voor de uitvoering het project "Herinrichting Grunobuurt" en toe te voegen aan het programma sanering riolering 2011.

8. Afwikkeling meer- en minderwerk

De afwikkeling van meer- en minderwerk heeft budgetneutraal plaatsgevonden, dat wil zeggen dat meerwerk ten laste is gebracht van de post onvoorzien en verder gecompenseerd is door minderwerk.

9. Handelswijze ten aanzien van onder- /overschrijdingen van kredieten

Zie hiervoor onderdeel 7 en 8.

10. Fiscale aspecten (BTW)

De afdracht BCF (BTW Compensatie Fonds) is verrekend.

Nacalculatie sanering riolering 2008

Inhoudsopgave

1. Projectbeschrijving
2. Kredietbesluiten
3. Tijdsplanning
4. Aanbestedingsprocedure
5. Oplevering
6. Kosten van het project
7. Verschillenanalyse
8. Afwikkeling van meer- en minderwerk
9. Handelswijze t.a.v. onder- /overschrijdingen van kredieten
10. Fiscale aspecten (BTW)

1. Projectbeschrijving

Het jaarprogramma 2008 vloeit voort uit het door de raad vastgestelde nota hoofdlijnen beleid riolering 2008. De productgroep riolering kent een gesloten financieringssysteem, dit houdt in dat de inkomsten uit het rioolrecht enkel en alleen voor rioleringsprojecten mogen worden ingezet. Vervangen van de riolering gaat nagenoeg altijd gepaard met andere ingrepen in de infrastructuur. Dit heeft echter tot gevolg dat geplande werkzaamheden in de tijd verschuiven. Er worden projecten later uitgevoerd of er worden projecten naar voren gehaald, zodat er optimaal werk met werk gemaakt kan worden.

2. Kredietbesluiten van de gemeenteraad

Op 20 februari 2008 heeft de raad het krediet verleend ad €8.574.000.

3. Tijdsplanning

Het jaarprogramma 2008 heeft een looptijd van 3 tot 5 jaar.

4. Aanbestedingsprocedure

Binnen het project hebben de volgende aanbestedingen plaatsgevonden:

Lokatie	Bestek	Aanbestedingsvorm	Bedrag	Datum
Oost Indische buurt	69-2007	Openbaar	€ 382.000,-	09-04-2008
De Hoogte	70-2007	Openbaar	€ 745.000,-	09-04-2008
Hoogkerk Fase 1	71-2007	Openbaar	€ 980.000,-	16-04-2008
Schildersbuurt Fase 1	74-2007	Openbaar	€ 892.000,-	20-02-2008
Relinen diverse straten	56-2008	Meervoudig onderhands	€ 239.629,-	26-08-2008
Atjehstraat	78-2008	Meervoudig onderhands	€ 152.000,-	10-12-2008

De werken van het jaarprogramma worden veelal gecombineerd uitgevoerd met andere werken binnen RO/EZ, bijvoorbeeld herinrichting van straten. De aanbesteding van de riolering maakt onderdeel uit van de aanbesteding werken.

5. Oplevering

De diverse locaties zijn zowel technisch als financieel afgerond en opgeleverd.

6. Kosten van het project

Krediet	Uitgaven	Saldo
8.574.000	8.473.000	101.000

7. Verschillenanalyse

Verklaringen afwijkingen

Afwijkingen ten opzichte van het krediet	Krediet	Uitgaven	Saldo afwijking
Oosterparkwijk afkoppelen niet uitgevoerd	350.000	0	350.000
Afdracht BCF	0	1.023.000	-1.023.000
Overige afwijkingen	8.224.000	7.450.000	774.000
Totaal	8.574.000	8.473.000	101.000

Niet begrote bijdragen derden	Begrote inkomsten	Inkomsten	Saldo afwijking
Diverse bijdragen	0	348.000	348.000

Voorgesteld wordt de resterende kredietruimte ad €101.000 toe te voegen aan het programma sanering riolering 2011 voor de uitvoering van het project "Herinrichting Grunobuurt". De extra inkomsten ad €348.000 leiden tot lagere kapitaallasten.

8. Afwikkeling meer- en minderwerk

De afwikkeling van meer- en minderwerk heeft budgetneutraal plaatsgevonden, dat wil zeggen dat meerwerk ten laste is gebracht van de post onvoorzien en verder gecompenseerd is door minderwerk.

9. Handelswijze ten aanzien van onder- /overschrijdingen van kredieten

Zie hiervoor onderdeel 7 en 8.

10. Fiscale aspecten (BTW)

De afdracht BCF (BTW Compensatie Fonds) is verrekend.