GEMEENTE HEERENVEEN

Voorstel aan de gemeenteraad

Portefeuillehouder
J. van Veen

Datum voorstel
28 april 2020

Opsteller
K. Kuperus

Registratie
GF20.20053

Agendapunt
11

Onderwerp

Heerenveen Beter Bereikbaar - Ontwikkelingen

Voorgesteld besluit

€ 500.000 extra krediet beschikbaar stellen voor het project Heerenveen Beter Bereikbaar en de bijbehorende begrotingswijziging vast te stellen.

Inleiding

Het college en de raad worden jaarlijks via Themarekening en Begroting geïnformeerd over de voortgang van het project Heerenveen Beter Bereikbaar. Risico's binnen het project HBB worden middels Naris[1] in beeld gebracht, evenals de mogelijke beheersmaatregelen.
Enkele binnen de in Naris genoemde risico's hebben zich inmiddels voorgedaan, waardoor er sprake is van tegenvallers. Het totale projectbudget van HBB is daardoor niet meer toereikend. In voorliggend voorstel wordt u gevraagd een extra krediet beschikbaar te stellen om deze tegenvallers op te vangen.
Daarnaast zijn er nieuwe risico's onderkend die mogelijk in de toekomst leidt tot nieuwe tegenvallers. In de eerstvolgende Naris update zal hier uitgebreid op worden ingegaan. Ook wordt dan ingegaan op de risicoanalyse en de risicobeheersing.

[1] Programma waarin alle risico's worden beschreven die de gemeente loopt. Voor de risico's is er het Weerstandsvermogen.

Motivering

Beoogd effect
Het opvangen van financiële tegenvallers binnen het project HBB.

Argumenten
1.1. *Beschikbaar stellen van extra krediet*
Enkele binnen de in Naris genoemde risico's hebben zich inmiddels voorgedaan, waardoor er sprake is van een tekort op het projectbudget van € 500.000.

Omdat enkele in Naris opgenomen risico's inmiddels zijn opgetreden, mogen deze niet langer als risico worden opgevoerd. Deze grote tegenvallers, waarvoor de post onvoorzien niet bedoeld is, zorgen voor een directe overschrijding van het projectbudget. Conform de Realisatieovereenkomst is de gemeente verantwoordelijk voor de risico's en de daarmee samenhangende extra financiële middelen. Wij vragen extra projectkrediet van € 500.000 beschikbaar te stellen, zodat het project volgens planning en de afspraken met stakeholders (Rijkswaterstaat en provincie) kan worden uitgevoerd.

De opgetreden risico's (tegenvallers) betreffen de volgende posten:
- Bestemmingsplan: extra kosten i.v.m. PAS/PFAS en extra onderzoeken tweesporen insteek VRI/rotonde Oranje Nassaulaan (samen ca. €50.000);
- Bouwkosten: extra kosten bewegwijzering (samen ca. €250.000)
- Vastgoed: tegenvaller bij sloop van het Meer 32-36: extra onderzoek en bodemsanering (o.a. asbest) (ca. €50.000);
- Kosten voorbereiding, administratie en toezicht: als gevolg van beheersing (opgetreden) risico's, ontwikkelingen wet- en regelgeving en uitloop project tot eind 2023 met afgeslankte projectorganisatie (ca. €150.000).

Risico's of kanttekeningen

Risicomanagement in Naris
Volgens de huidige planning kent het project HBB een doorlooptijd tot eind 2023. Tot het moment van oplevering doen zich risico's voor die voortdurend worden geïnventariseerd en gecalculeerd in Naris (kans x impact). Op basis van de huidige inzichten kan dit leiden tot een totale budgetoverschrijding van ca. € 3,5mln. als alle risico's zich voordoen en na aftrek van de post onvoorzien. In de eerstvolgende Naris update zullen we de risico's zichtbaar maken en benoemen en deze vertalen naar het benodigde weerstandsvermogen. Gelet op de omvang van het bedrag willen wij u nu alvast inzage geven in het belangrijkste risico.

Standpunt Belastingdienst BTW-compensatie
Het grootste risico komt voort uit een verschil van inzicht tussen het door ons ingewonnen fiscaal advies en de Belastingdienst. In de planfase is ons geadviseerd het project aan te merken één gemeenschappelijke voorziening, die in opdracht van de gemeente wordt aangelegd. Door dit uitgangspunt zou praktisch alle BTW, waarvoor de gemeente opdrachtgever is, volledig gecompenseerd kunnen worden uit het BTW-compensatiefonds (BCF). Hierdoor is een minimale kostenpost in de raming opgenomen voor BTW.

De Belastingdienst heeft nu bij de uitwerking van het plan het standpunt ingenomen dat er wordt gekeken naar grondeigendom. Werkzaamheden op het grondgebied van de gemeente is compensabel, werkzaamheden op het grondgebied van Rijkswaterstaat is niet compensabel. Het standpunt van de Belastingdienst kan een nadelig effect hebben op het projectbudget, dit risico is voorlopig geraamd op een bedrag van ca. €1mln. Wij zijn hierover in overleg met onze fiscaal adviseur en de Belastingdienst.

Overige risico's
Overige risico's betreffen onder andere het aanleggen van een extra opstelstrook bij de aansluiting Venus op de nieuwe rotonde en de onzekerheid over hergebruik van de bestaande geluidsschermen.
De aansluiting van de Venus op de rotonde was een wens van de ondernemers op industrieterrein De Kavels en is opgenomen in het definitieve ontwerp. Nu blijkt dat de aansluiting niet goed vormgegeven kan worden middels bebording en er zich mogelijk veiligheidsrisico's kunnen voordoen. Rijkswaterstaat heeft bij nader inzien bezwaar tegen het definitieve ontwerp. In samenspraak zijn de mogelijkheden onderzocht waarbij de aansluiting van de Venus op de rotonde toch behouden kan blijven. De uitkomst is het aanleggen van een extra opstelstrook van 14 meter. De kosten worden op dit moment doorgerekend. Bovendien is er over de verdeling van deze kosten nog geen bestuurlijk akkoord tussen de gemeente en Rijkswaterstaat.
Verder is gebleken dat de bestaande geluidsschermen Chroom 6 bevatten. Het is onzeker of deze schermen zonder behandeling hergebruikt kunnen worden.

Eigen inspanning met het oog op kostenbesparing in het project
Binnen het project wordt voortdurend gekeken hoe (voorziene) kosten kunnen worden bespaard, zoals hergebruik van (weg)constructies en materialen en het vormgeven van een kleinere projectorganisatie. Het projectteam is per 1 maart gewijzigd van 9 naar 7 personen.

Communicatie en participatie

N.v.t.

Financiën
Het aanvullende projectkrediet van € 500.000 leidt tot een stijging van de jaarlijkse kapitaallasten met € 29.200 met ingang van 2023.

Bijlagen
Begrotingswijziging

Het college van burgemeester en wethouders van Heerenveen,

de secretaris, de burgemeester,

de heer J. van Leeuwestijn de heer T.J. van der Zwan

GEMEENTE HEERENVEEN

Registratie

GF20.20053

Onderwerp

Heerenveen Beter Bereikbaar - Ontwikkelingen

De raad van de gemeente Heerenveen;

gelezen het voorstel van het college van burgemeester en wethouders van 28 april 2020

Besluit

€ 500.000 extra krediet beschikbaar stellen voor het project Heerenveen Beter Bereikbaar en de bijbehorende begrotingswijziging vast te stellen.

Aldus vastgesteld in de openbare raadsvergadering van 22 juni 2020

de griffier,	de voorzitter,
mevrouw L. Roest-Jonkers	de heer T.J. van der Zwan