

Checklist voor Gemeente betreffende de aanvraag decentralisatie-uitkering spoorse doorsnijdingen 2^e tranche, onderdeel SSK-raming

Het doel van deze checklist is de gemeente (de aanvrager) een hulpmiddel te bieden voor het opstellen van de aanvraag betreffende de decentralisatie-uitkering spoorse doorsnijdingen 2^e tranche. Aan deze checklist kunnen geen rechten worden ontleend.

Stellingen 26 tot en met 43 helpen te bepalen of de aanvraag voldoet aan de eisen t.a.v. de SSK-raming. Deze eisen zijn een nadere uitwerking van hetgeen in de circulaire op blz. 11 onder Toelichting voor invulling SSK is opgenomen t.a.v. het kunnen toetsen van de kostenraming. Voor de volledigheid zijn de eisen na de stellingen opgenomen (en nader toegelicht). Wanneer er één of meerdere keren “Nee” is ingevuld dan kan dit tot de conclusie leiden dat de SSK-raming niet voldoet aan de voorwaarden uit de circulaire.

Nr	Stelling met betrekking tot de <u>kostenraming volgens SSK</u>	Ja	Nee
26	Het project is zodanig uitgewerkt dat de zwaarwegende onderdelen goed gespecificeerd en onderbouwd zijn waarbij de (hoofd) componenten benoemd, gekwantificeerd en voorzien zijn van een onderbouwde prijs of kengetal.		
27	De raming is gebaseerd op de SSK-systematiek. De kosten in de raming zijn onderverdeeld in verschillende kostensoorten, zoals de SSK-systematiek voorschrijft.		
28	De raming is voorzien van een voorblad of titelblad met daarop: Naam opdrachtgever, naam project, versienummer en datum document, projectfase, prijspeil, naam opsteller en/of kostendeskundige.		
29	De raming is voorzien van een opgave van uitgangspunten, aannames, randvoorwaarden en uitsluitingen die ter grondslag liggen ervan.		
30	De cijfermatige onderbouwing, (de raming zelf) is aan het dossier toegevoegd.		
31	De raming is voorzien van een opgave van de technische tekeningen die ter grondslag liggen ervan.		
32	Alle benodigde technische tekeningen, die ter grondslag liggen aan de raming zijn aan de raming toegevoegd.		
33	De raming is gesplitst naar meerdere deelprojecten of objecten (indien deze te herkennen zijn vanuit het ontwerp).		
34	De deelprojecten of objecten zijn per vakdiscipline inzichtelijk geraamd (de raming is duidelijk en logisch gestructureerd).		
35	Elk geraamd object is duidelijk vermeld op en te herkennen op de meegeleverde technische tekeningen.		
36	Alle grote en/of belangrijke posten zijn in de raming onderbouwd met behulp van “hoeveelheid x prijs” methodiek.		
37	Alle posten sluiten op de scope en zijn te herleiden van de bijgeleverde technische tekeningen.		
38	Er zijn geen overlappen en/of hiaten tussen geraamde onderdelen van het project.		
39	De post “Object onvoorzien” en “Project onvoorzien” worden slechts toegepast indien er onzekerheden over een object of het project in de kostenraming bestaan.		
40	De posten zijn met het meest actuele prijspeil (2008) geraamd.		
41	Bij de van elders overgenomen samengestelde kengetallen of prijzen van een hoofdelement zijn referentieprojecten of bronnen vermeld. (Indien van toepassing).		
42	Daar waar percentages zijn toegepast (bijvoorbeeld de post Nader te detailleren of de posten genoemd bij Indirecte kosten zoals uitvoeringskosten), zijn ze gedifferentieerd ten opzichte van reeds geraamde onderdelen. De argumentatie m.b.t. de hoogte van het toe passen percentage is inzichtelijk vastgelegd bij de onderbouwingen. (Indien van toepassing).		
43	De gekwantificeerde risico's benoemd in de risicoanalyse zijn, ieder afzonderlijk, opgenomen onder vermelding van kans (k) en gevolg (g). (Indien van toepassing).		

Eisen aan de kostenraming van het project

1. Algemeen

- 1.1. Tot de kosten die voor een decentralisatie-uitkering in aanmerking komen, behoren de kosten zoals vermeld in Artikel 3, lid 3 van de Circulaire.
- 1.2. De gemeente zal een projectspecifieke kostenraming opstellen. De kostenraming is gebaseerd op de scope van het betreffende project, een en ander in overeenstemming met de stand van het ontwerp. De scope geeft aan wat wel en wat niet tot het project behoort, in het bijzonder:
 - de fysieke begrenzing van het project, bijv. kilometrering en geografische dwangpunten;
 - de maatgevende fysieke eindproducten op hoofdlijnen, wegen, kunstwerken, constructies, installaties en dergelijke;
 - de hiervan afgeleide detailleringen in termen van afmetingen;
 - aspecten die buiten de scope zijn gehouden onder vermelding van de reden daarvan.
- 1.3. Voor het kunnen toetsen van de kostenraming dient deze een opgave te bevatten van uitgangspunten, aannames, randvoorwaarden en uitsluitingen welke ten grondslag liggen aan de kostenraming, en dient deze vergezeld te zijn door de benodigde bijbehorende technische tekeningen die ten grondslag liggen aan de beraming en dus ook aan het project. Uit de onderbouwing moet blijken de hoeveelheid en prijzen, het prijsniveau in overeenstemming met complexiteit en uitvoeringsmethode, de indirecte kosten, realisatieonzekerheden en onnauwkeurigheden.
- 1.4. De gemeente levert de kostenraming waarbij zwaarwegende onderdelen goed gespecificeerd en onderbouwd zijn waarbij de (hoofd)componenten benoemd, gekwantificeerd en voorzien zijn van een onderbouwde prijs of kengetal (zie ook 6.1 t/m 6.6)
Posten zoals bijvoorbeeld: tunnel 1 stuks à 2.000.000 euro of kruising 1 stuks à 500.000 euro, maken toetsing niet mogelijk. Beter is het om de (hoofd)componenten van de tunnel te benoemen (denk aan paalfundering, tunnelwand, vloer openbak, etc), daarvoor de hoeveelheden te geven ($X \text{ m}^1$ fundatiepalen, $y \text{ m}^2$ vloer, etc) en deze te voorzien van een (onderbouwde) prijs die rekening houdt met de uitvoeringswijze en actuele leveringen.
- 1.5. Als basis voor de systematiek van de kostenraming, past de gemeente de SSK (Standaard Systematiek Kostenramingen, 2e druk, juni 2002, CROW publicatie 137) toe. Dit houdt concreet in dat de raming vergelijkbare (of dezelfde) opbouw heeft als de SSK-spreadsheet die te vinden is op de CROW-website. Zie <http://www.crow.nl> voor meer informatie.
- 1.6. De kostenraming wordt vergezeld door alle benodigde technische tekeningen die ten grondslag liggen aan de raming. Onder deze technische tekeningen vallen onder andere:
 - duidelijke situatie tekeningen;
 - dwarsdoorsneden en profielen;
 - details, etc.
- 1.7. De kostenraming wordt gesplitst naar meerdere deelprojecten of objecten, indien deze herkenbaar zijn vanuit het ontwerp.
- 1.8. Deze afzonderlijke deelprojecten of objecten worden per vakdiscipline inzichtelijk geraamd, dus duidelijk gestructureerd en logisch gegroepeerd (bijvoorbeeld Kunstwerken, Grond en wegen, Groenvoorziening etc.)
- 1.9. Elk object wordt duidelijk vermeld op de meegeleverde technische tekeningen zodat het te herleiden is.

2. Kostensoorten

In de kostenraming worden de volgende kostensoorten onderscheiden:

- 2.1. *Voorziene kosten*: de kosten die ten tijde van het opstellen van de kostenraming voorzien zijn op grond van de voorliggende specificaties en het ontwerp (de scope).
- 2.2. *Onvoorziene kosten*: de kosten die in de toekomst mogelijk ontstaan binnen de scope, als gevolg van de gebeurtenissen (bezien vanuit de ramingskant). Het 'onvoorzien' kan op het niveau van (deel)projecten, objecten of kostencategorie worden aangegeven.
- 2.3. *Directe kosten*: de kosten die rechtstreeks met de productie of de levering van een product of dienst gemoeid zijn en aanwijsbaar aan dit product of deze dienst zijn toe te rekenen.
- 2.4. *Indirecte kosten*: de kosten waarbij niet geregistreerd wordt ten behoeve van welk product of welke dienst ze worden gemaakt.
- 2.5. *Bekende kosten*: zowel de directe als de indirecte kosten die afgeleid worden van het "bekende" (datgene dat direct afgeleid kan worden uit de tekeningen, het ontwerp of het project en dat gerelateerd kan worden aan hoeveelheden en prijzen).
- 2.6. *Nader te detailleren kosten*: toeslag voor wel voorziene maar niet expliciet uitgewerkte onderdelen van het ontwerp of de aangenomen uitvoeringsmethode.
- 2.7. *Bouwkosten*: kosten die zijn gemoeid met de fysieke realisatie van de in het project onderscheiden objecten (bouwwerken).
- 2.8. *Vastgoedkosten*: kosten die nodig zijn voor de verwerving van het vastgoed voor zover deze betrekking hebben op het verwerven van eigendom van en/of het beheersrecht over het terrein met eventueel hierop aanwezige bouwwerken. Deze kosten worden bij voorkeur per object aangegeven.
- 2.9. *Engineeringkosten*: kosten voor werkzaamheden op het terrein van de techniek en daarmee verband houdende vakgebieden omtrent organisatie, milieutechnische, juridische en economische aspecten. Ook wel bekend als "Engineering, Administratie en Toezicht" (EAT)- of "Voorbereiding, Administratie en Toezicht" (VAT)-kosten.
- 2.10. *Overige bijkomende kosten*: kosten die niet onder bouwkosten, vastgoedkosten of de engineeringkosten vallen. Bij voorbeeld: kosten van vergunningen, heffingen, leges, precario, kosten buitendienststellingen, vervangend vervoer, rentekosten tijdens voorbereiding- en uitvoeringstijd (voor zover de rentekosten al of niet fictief gekwantificeerd zijn en binnen de raming van investeringskosten zijn gebracht), loon- en prijsstijgingen (indien van toepassing), grondonderzoek, het maken van bestemmingsplannen, bijkomende voorzieningen nodig om de betrokken infrastructuur na voltooiing zijn functie te kunnen laten vervullen, met het project samenhangende door de minister redelijk geachte schadevergoedingen aan derden.
- 2.11. *Basisraming*: som van bouwkosten, vastgoedkosten, engineeringkosten en overige bijkomende kosten.
- 2.12. *Project onvoorziën*: toeslag op de basisraming ter dekking van toekomstonzekerheden (binnen de scope van het project) die niet zijn toe te wijzen aan een specifiek deelproject, object of kostencategorie.

3. Inhoud kostenraming

- 3.1. Een voorblad of titelblad met gegevens over:
 - naam opdrachtgever;
 - naam project;
 - versienummer en datum van het document;
 - projectfase;
 - prijspeil;
 - naam opsteller en/of kostendeskundige.
- 3.2. Een opgave van uitgangspunten, aannames, randvoorwaarden en uitsluitingen welke ten grondslag liggen aan de kostenraming.
- 3.3. Een opgave van de technische tekeningen die ten grondslag liggen aan de kostenraming.
- 3.4. De werkelijke, cijfermatige kostenonderbouwing (de raming zelf).

4. Volledigheid

- 4.1. Alle posten sluiten duidelijk aan op de scope en zijn eenvoudig en eenduidig te herleiden van de bijgeleverde technische tekeningen. De (belangrijke) posten zijn voorzien van verwijzingen naar concrete technische tekeningen.
- 4.2. Er zijn geen overlappen en/of hiaten tussen geraamde onderdelen van het project.
- 4.3. De posten "Object onvoorzien" en "Project onvoorzien" zijn percentages die slechts worden toegepast indien er onzekerheden over een object of het project in de kostenraming bestaan. Deze onzekerheden met negatief gevolg worden zo mogelijk geduid (door b.v. gekwantificeerde risico's). **NB: Het onvoorzien is gemaximaliseerd (zie art.3, lid 3 sub I van bijlage 1 bij de Circulaire)**
- 4.4. De hoogte van deze onvoorziene posten staat in verhouding tot de risico's die binnen de werkafspraken / scope worden genomen.

5. Actualiteit

- 5.1. De posten worden geraamd met het meest actuele prijspeil (2008), zonder escalatie tot het moment van uitvoering/ uitgave.

6. Onderbouwing

- 6.1. Een inzichtelijke onderbouwing is essentieel om de traceerbaarheid en controleerbaarheid van de ramingposten te kunnen garanderen. In een onderbouwde raming zijn, met bronvermelding, vastgelegd:
 - Hoeveelheden en prijzen;
 - Prijsniveau in overeenstemming met complexiteit en (meest waarschijnlijk geachte) uitvoeringsmethode;
 - Indirecte kosten, gemotiveerd aangegeven in overeenstemming met complexiteit en contractvorm;
 - Onderbouwde realisatieonzekerheden en onnauwkeurigheden.
- 6.2. In de kostenraming vermelde hoeveelheden worden eenvoudig en eenduidig herleid en geverifieerd van de technische tekeningen. Deze hoeveelheden worden opgebouwd van eenheden die te herkennen zijn, bij voorbeeld "lengte x breedte", waarbij de lengte- en de breedtemaat duidelijk op de tekening (c.q. begeleidende schets met verwijzing naar tekening in het dossier) aangegeven zijn.
- 6.3. De hoeveelheidbepaling wat betreft de nauwkeurigheid wordt zodanig dat posten die een groot aandeel van de raming uitmaken een hogere nauwkeurigheid hebben dan minder zwaarwegende posten. Bij voorbeeld: het aantal m² asfaltverharding wordt nauwkeurig (in samenhang met de tekening) bepaald. Het aantal m² markering op deze verharding zou bij benadering of als percentage van de verhardingsoppervlakte kunnen worden vermeld.
- 6.4. Indien er van elders overgenomen samengesteld kengetal of een prijs van een hoofdelement wordt gebruikt, wordt een referentieproject of een bron vermeld. De

essentiële informatie erover wordt mee geleverd.

- 6.5. Onderbouwing van de ramingposten die een relatief grote bijdrage leveren aan de totale kosten c.q. de trefzekerheid (risico) van de kostenraming wordt gebaseerd op "hoeveelheid x eenheidsprijs". Hierbij bedoeld wordt de hoeveelheden en de eenheidsprijzen van de gedetailleerde elementen. **Zie ook punt 1.3, 1.4, 6.2, en 6.3** van deze toelichting.
- 6.6. Het toepassen van percentages blijft beperkt. Waar percentages wel worden toegepast, wordt dit zoveel mogelijk gedaan met gedifferentieerde percentages. Daar waar een deel van de kosten niet onderbouwd kan worden, wordt zoveel mogelijk een gedifferentieerd percentage ten opzichte van reeds geraamde onderdelen toegepast. De argumentatie m.b.t. de hoogte van het toe te passen percentage wordt inzichtelijk vastgelegd bij de onderbouwingen. Dit kan een kwalitatieve beschrijving te zijn/ motivatie/ beschrijving waarom dit percentage zo is geschat. Met behulp van hoofdpunten wordt benoemd wat er dan in zit. (denk hierbij aan het percentage Nader te detailleren maar ook de percentages gehanteerd bij de Indirecte kosten (uitvoeringskosten, bouwplaatskosten, eenmalige kosten, e.d.)

7. Risico's

- 7.1. Bijzondere gebeurtenissen: dit zijn niet voorziene gebeurtenissen, met een kleine kans van optreden, maar met een aanzienlijk gevolg voor de projectkosten als zij optreden. De gekwantificeerde risico's benoemd in de risicoanalyse worden, ieder afzonderlijk, opgenomen onder vermelding van kans (k) en gevolg (g). Deze gekwantificeerde risico's kunnen worden gebruikt bij de onderbouwing van het onvoorzien
- 7.2. Object/project onvoorzien: ervan uitgaand dat de risicoanalyse nooit volledig is en zich vooral richt op de grote risico's wordt op basis van een percentage ten opzichte van de basisraming, een bedrag opgenomen ter dekking van de overige risico's.
- 7.3. Totaal aan object onvoorzien, project onvoorzien en bijzondere gebeurtenissen is aan maximum gebonden met betrekking tot uitkering verstrekking. De totale som van deze posten mag niet meer bedragen dan 10% van de totale kosten die voor een decentralisatie-uitkering in aanmerking komen. Dat betekent dat de subsidie wordt verstrekt over onvoorziene kosten die max. 10% bedragen van de totale kosten, die voor een decentralisatie-uitkering in aanmerking komen. **Zie artikel 3, lid 3, sub I van bijlage 1 bij de Circulaire.**