

Bijlage 3 Toelichting aansluiting plafondbedrag 552 mln/ tekort € 78 miljoen met cijfers T-rapportage

Onderstaande financiële gegevens komen uit de 2020 T2-rapportage:

Actueel uitvoeringsbudget (incl. btw)		673,3
Af: prognose kosten opdrachtgever		
- Engineering en bouwkosten OG	5,2	
- Vastgoed/nadeelcompensatie	14,5	
- Bijkomende kosten	44,6	
- mobiliteitskosten	19,6	
		-/- 83,8
Beschikbaar voor opdrachtnemer (CHP) en als dekking voor onvoorzien (incl. btw)		589,5

Dit bedrag van € 589,5 mln komt overeen met de in de 2020-T2-rapportage genoemde Engineering en bouwkosten OG, Alliantie, onvoorzien en budgetruimte van respectievelijk € 431,5 miljoen, € 15,1 miljoen, € 36,6 miljoen, € 67,0 miljoen en € 39,2 miljoen.

Basis voor bovenstaande opstelling vormt het oorspronkelijke contractbedrag van € 321 miljoen (prijspeil 2016). Inclusief btw, opgetreden indexering en afgesloten verzoeken tot wijziging en contractueel verschuldigde kostenvergoedingen is dit in de T2 rapportage toegenomen naar € 483,2 miljoen. (Engineering- en bouwkosten ON en Alliantie)

Met het overeenkomen van de VOK neemt de contractsom toe tot € 552 miljoen ex btw. De nieuwe contractsom inclusief btw bedraagt € 652,2 miljoen¹. Naast het verhoogde bedrag voor CHP is een post onvoorzien nodig van € 45 miljoen. Samen leidt dit tot een bedrag van € 697,2 miljoen.

Zoals aangegeven is beschikbaar in het huidige projectbudget volgens de 2020 T2-rapportage € 589,5 miljoen. Dit zou leiden tot een tekort van € 697,2 miljoen -/- € 589,5 miljoen is € 107,7 miljoen. Het nog niet uitgegeven uitvoeringsbudget wordt jaarlijks verhoogd met de IBOI. naar verwachting zal deze toekomstige IBOI € 5,7 miljoen bedragen, zodat per saldo een tekort van afgerond € 102 miljoen inclusief btw resteert.

Tekort € 78 miljoen ex btw

Op het tekort inclusief btw van € 102 miljoen worden de aanvullende kosten van Groningen Bereikbaar in mindering gebracht. Deze kosten van € 7 miljoen worden buiten het project gefinancierd. Er resteert dan een tekort van € 95 miljoen inclusief btw. Dit komt overeen met een tekort van € 78 miljoen exclusief btw.

¹ Een deel van de investeringen betreft regionale infrastructuur. De btw over deze regionale infrastructuur kan deels worden gecompenseerd, zodat een deel van de btw niet in de uitvoeringskosten landt.