

Aan burgemeester en wethouders

Datum vergadering	30 maart 2021	Nummer	
Afdeling	Afdeling Rijksinfra		
Opsteller	F. Meijer	Status	Besluit
Portefeuillehouder	M.F.H. du Maine	Openbaar	Ja
Zaaknummer / Docnr	Z20 - 222158/ BW/21 - 418433		
Onderwerp	Bestuursovereenkomst (BOK) voor PHS		

Concept besluit

1. In te stemmen met de nieuwe Bestuursovereenkomst PHS Vught en Beëindigingsverklaring Bestuursovereenkomst PHS Vught en te besluiten tot ondertekening van de bestuursovereenkomst en de beëindigingsverklaring.
2. In te stemmen met de gewijzigde bijdrage aan PHS Vught en het gewijzigd voldoen van de bijdrage door het rechtstreeks opdrachtgeverschap aan ProRail.
3. In te stemmen met financiële dekking van bovengenoemde wijzigingen en deze te verwerken in de programmabegroting.

Besluit

Voorstel

1. In te stemmen met de nieuwe Bestuursovereenkomst PHS Vught en Beëindigingsverklaring Bestuursovereenkomst PHS Vught en te besluiten tot ondertekening van de bestuursovereenkomst en de beëindigingsverklaring.
2. In te stemmen met de gewijzigde bijdrage aan PHS Vught en het gewijzigd voldoen van de bijdrage door het rechtstreeks opdrachtgeverschap aan ProRail.
3. In te stemmen met financiële dekking van bovengenoemde wijzigingen en deze te verwerken in de programmabegroting.

Eerdere besluitvorming

- 20 januari 2015: besluit gemeenteraad ‘vaststelling van de bestuursovereenkomst PHS Vught en € 16,7 miljoen bij te dragen aan de realisering van een verdiepte ligging van het spoor in Vught conform variant V3’;
- 12 juni 2018: besluit college ‘instemming met wijzigingsovereenkomst PHS Vught’.

Inleiding

Een nieuwe Bestuursovereenkomst is nodig om de BTW te kunnen verrekenen. In 2019 werd duidelijk dat het taakstellend budget onvoldoende was. Eén van de maatregelen ter dekking van het tekort was het inzetten van de BTW van de regionale partijen (het rijk kan de BTW niet compenseren). In totaal gaat het om een bedrag van rond de €25mln. Om de BTW te kunnen compenseren is het nodig dat gemeente en provincie rechtstreeks opdracht geven aan ProRail. Dit overeenkomstig de bijdrage die regionale partijen zouden inbrengen. ProRail stuurt facturen exclusief BTW aan gemeente en provincie voor de Hoofdspoorweginfrastructuur (HSWI). Deze wijze van betaling heeft weer consequenties voor de indexatie en de risicoverdeling.

Beoogd effect

Het taakstellend budget van het project PHS Vught is gelijk aan de Tracébesluit raming waardoor de voortgang en uitvoering van het project zijn gewaarborgd.

Argumenten

- 1.1 *De bestuursovereenkomst met hierin een aangepast taakstellend budget is noodzakelijk voor de start van de uitvoering van PHS Vught.*
Zonder dekkend taakstellend budget kan ProRail niet starten met de uitvoeringsfase omdat geen MIRT 3 besluit genomen kan worden. Hierdoor zou vertraging optreden.
- 1.2 *Het opdrachtgeverschap is ten opzichte van eerdere bestuursovereenkomsten gewijzigd.*
Om het BTW voordeel daadwerkelijk in te kunnen zetten zijn de regionale partijen rechtstreeks opdrachtgever geworden van ProRail. Het opdrachtgeverschap en de uitwerking hiervan dient in een bestuursovereenkomst opgenomen te worden.

Kantttekeningen

- 1.1. *Rechtstreeks opdrachtgeverschap door Gemeente Vught aan ProRail betekent meer risico's, zowel juridisch als financieel.*
Regionale partijen verstrekken nu zelf opdracht aan ProRail. Op die opdracht kunnen meerkosten ontstaan (risico). In de BOK is een afspraak opgenomen (art 12 lid 7 en 8) dat die meerkosten worden voorgefinancierd door het rijk. Dit om te voorkomen dat gemeente en provincie onevenredig moeten bijdragen als er meerkosten zijn op 'hun' onderdeel. Het risico blijft voor de Gemeente Vught 3,3%, de overige risico's worden door de andere partijen gedragen.
- 1.2. *De bijdragen aan het project worden later gedaan door het opdrachtgeverschap terwijl eerder is uitgegaan van een bijdrage ineens.*
Het deel van de bijdrage wat nog niet is voldaan zal worden geïndexeerd. Bij een bijdrage in 2020 was dit indexatie risico niet opgetreden. Hierin wordt ingegaan in paragraaf Financiën.
- 1.3. *Governance blijft gelijk*
In de governance van het project vindt geen wijziging plaats. Er blijft een stuurgroep bestaan waarin Vught is vertegenwoordigd. Met het vaststellen van het Tracébesluit en overeenstemming over deze BOK zal de Stuurgroep op ad hoc basis bijeen komen als daar aanleiding toe is.

Integraliteit/Burgerparticipatie

N.v.t.

Financiën

Indexatie

Indexatie

In de eerdere bestuursovereenkomst was opgenomen dat provincie en gemeente in 2020 hun bijdrage zouden voldoen. Door het opdrachtgeverschap aan ProRail is dit niet meer mogelijk omdat ProRail factureert op basis van voortgang van de werkzaamheden. Vught ontvangt vanaf 2023 facturen voor de bijdragen aan hoofdspoorweginfrastructuur en Wolfskamerweg.

Om de gevolgen van de indexatie voor de regionale partijen zo veel mogelijk te beperken is het volgende afgesproken:

- Vught financiert de eerste werkzaamheden om index te besparen, vervolgens de provincie (art 12 lid 3 en 10);
- De indexering voor de regionale partijen loopt tot en met 2022.

Door deze beperking (index tot en met 2022) ontstaat een gat in de indexering voor de jaren 2023-2028 over de bijdrage van de regionale partijen. Dit wordt vooraf gedekt in de bijdragen van partijen, waarbij het rijk 45% voor haar rekening neemt en de regio 55%. Het regiodeel (55%) wordt vervolgens verdeelt tussen gemeente en provincie in de verhouding 5,4% en 94,6%. Per saldo betekent dit een aanvullende bijdrage voor Vught van € 0,21 mln. Als de indexering 2023 - 2028 op de reguliere wijze was berekend betekende dit een extra indexering bedrag van € 0,35 mln. Per saldo levert deze regeling voor Vught ongeveer €140.000 op. Het voordeel voor de

provincie is overigens aanmerkelijk groter omdat de betalingen van de provincie later in de tijd vallen (tot aan 2028) en het bij de provincie om een groter basisbedrag gaat.

In de bestuursovereenkomst PHS Vught is als bijdrage opgenomen:

Eerder vastgestelde bijdrage Vught p.p. 2019	€ 18,69 mln.
Dekking indexering 2023-2028	€ 0,2 mln.
Bijdrage bestuursovereenkomst PHS Vught	€ 18,89 mln.

Voor de jaren 2020-2022 dient de bijdrage dus geïndexeerd te worden met de IBOI index. De berekende indexering 2020-2022 voor de bijdrage Vught is € 738.000. De bijdrage van Vught wordt dan:

Totaal bijdrage BOK	€ 18,89 mln.
Indexering 2020-2023	€ 0,73 mln.
Totaal te verwachte bijdrage	€ 19,62 mln.

De totale indexeringskosten zijn:

Dekking indexering 2023-2028	€ 0,2 mln.
Indexering 2020-2023	€ 0,73 mln.
Totaal	€ 0,93 mln.

Dekking

De wijzigingen in de bijdrage van Vught worden op de volgende wijze gedekt binnen de bestemmingsreserve Rijksinfra.

a) Indexering

In de programmabegroting 2021 is als bijdrage opgenomen een bedrag van € 18,69 mln. en de indexering 2020 voor 0,3 mln. Aanvullend hoeft alleen de indexering 2021 en 2022 te worden opgenomen.

b) Financiering

Omdat de volledige bijdrage niet in 2020 wordt voldaan is financiering vanaf 2020 ook niet meer nodig. De bijdragen worden nu tussen 2023 en 2025 voldaan en dat betekent voor de looptijd van het project minder financieringslasten. Het financieringsvoordeel is berekend op € 0,43 mln.

c) Conditionering PHS

Vught voert voor ProRail de voorbereidende conditionering uit en deze werkzaamheden worden door ProRail vergoed aan Vught. Dit is een overeenkomst tussen ProRail en gemeente Vught en geen onderdeel van de bestuursovereenkomst PHS. De kosten van de conditionering zijn worden vanaf 2020 gemaakt. Feitelijk vormen zij al een deel van de bijdrage en kunnen gecorrigeerd worden op de indexering. Dit betekent een voordeel van € 180.000. Onderstaande tabel geeft een overzicht van de dekking van de totale indexeringskosten.

Totaal indexering	€ 0,93 mln.
Dekking:	
Opgenomen indexering 2020	€ 0,30 mln.
Financieringsvoordeel bijdrage PHS	€ 0,43 mln.
Verrekening conditionering-bijdrage Vught	€ 0,18 mln.

Restant te dekken	€ 0,02 mln.
-------------------	-------------

Het restant deel kan gedekt worden binnen de bestemmingsreserve Rijksinfra. Aanvullend budget hoeft niet te worden aangewend.

Het voordeel van deze regeling is tevens dat de regionale partijen een helder uitgangspunt hebben voor hun betaling. Die is nu bekend en kan in de begroting worden verwerkt.

Eindafrekening

Bij de eindafrekening na realisatie van het project worden alle kosten verrekend. De balans wordt opgemaakt voor het totale project. Meerkosten ten opzichte van de bijdragen van partijen worden pro rata verdeeld. Dus ook de voorgeschoten bedragen van het rijk. Hierbij geldt nog steeds de verdeelsleutel uit de oorspronkelijke bestuursovereenkomst. Voor Vught betekent dit een bijdrage van 3,3%.

Gemeente en provincie dringen aan op het maximeren van hun bijdrage en willen niet delen in de risico's van het project. Aanvankelijk was het de bedoeling om een andere risicoverdeling al in deze BOK op te nemen. Dat bleek een brug te ver, ook al omdat de risico's nog relatief groot zijn. De gemeente heeft daarom in het bestuurlijk overleg aangegeven dat voor Vught het maximum is bereikt. Er is tevens een artikel opgenomen (art 14 lid 3) wat zegt dat partijen na het sluiten van deze BOK overleggen over een andere risico verdeling. Daarbij speelt ook het moment van afspreken een grote rol, bijvoorbeeld na onherroepelijk worden Tracébesluit of na gunning van de contracten.

Leges

De legesverordening blijft van toepassing (art 12 lid 17). Wel kan er gesproken worden over een afwijking daarvan, maar dat moet door de raad worden goedgekeurd.

Vervolgtraject bestuursovereenkomst

- De bestuursovereenkomst zal na instemming van alle partijen per koerier worden gestuurd voor ondertekening.
- PNB legt op 30 maart de BOK voor aan GS. Tegelijkertijd worden de Staten geïnformeerd.
- Ministerie van Infra en Waterstaat zal de bestuursovereenkomst aan de Staatssecretaris voorleggen. Het IenW-deel van het budget voor de te maken afspraken is beschikbaar binnen het Programma Hoogfrequent Spoorvervoer

Communicatie

Omdat er geen aanvullend budget geld wordt gevraagd en de raad met een RIB is geïnformeerd over de op handen zijnde nieuwe overeenkomst is geen raadsbesluit nodig. Na het collegebesluit kan de bestuursovereenkomst PHS Vught worden ondertekend.

Bijlage(n):

1. Bestuursovereenkomst PHS Vught 2021
2. Beëindigingsverklaring Bestuursovereenkomst PHS Vught.

