Hoogheemraadschap van
Rijnland

Kwaliteitseisen aan SSK-ramingen binnen het hoogheemraadschap van Rijnland



Archimedesweg 1
postadres:
postbus 156
2300 AD Leiden
telefoon (071) 3 063 063
telefax (071) 5 123 916

versie: 3
auteur: Kor Heerema
datum: 6-9-2021

INHOUDSOPGAVE

1. Inleiding.....3
2. Kwaliteitseisen aan de raming.....4
3. Aanvullingen op standaard kwaliteitseisen 5
4. Kostennota.....6

1. Inleiding

Het doel van een kostenraming is het geven van een deugdelijke en objectieve prognose van de kosten die moeten worden gemaakt om uiteindelijk een overheidsopdracht of raamovereenkomst te realiseren. Het is belangrijk te bepalen welke kosten kunnen worden toebedeeld aan het project(budget) en welke kosten worden uitgesloten. De kostenraming is ook van belang om de financiële haalbaarheid van de opdracht te bepalen. Het hoogheemraadschap van Rijnland (HHR) wil niet het risico lopen dat verplichtingen niet nagekomen kunnen worden.

De kostenramingen voor het HHR moeten worden gemaakt volgens de Standaard Systematiek Kostenramingen 2018 (SSK2018). Het bijbehorende SSK2018 rekenmodel, in Excel formaat, wordt door HHR meegeleverd bij de uitvraag van de kostenraming.

In dit document wordt zo expliciet mogelijk beschreven aan welke kwaliteitseisen de kostenraming voor HHR moet voldoen. Het doel van deze eisen is dat de kostenraming als los document kan worden gelezen, de objecten moeten daarom helder, gedetailleerd en chronologisch worden omschreven. Uit de omschrijving moet duidelijk worden welke details zijn meegenomen in de eenheidsprijs en de hoeveelheden. Wanneer dit niet mogelijk is moet met een onderbouwing worden aangetoond dat de gehanteerde hoeveelheden, eenheidsprijzen maar ook onderdelen realistisch zijn. Deze onderbouwing moet worden opgenomen in de kostennota.

De ramingsproducten bij elke uitvraag van een kostenraming zijn als volgt:

- Kostenraming opgesteld met het SSK2018 rekenmodel;
- Kostennota;

De kostenraming opgesteld met het SSK2018 rekenmodel dient **zowel in pdf als in Excel** te worden geleverd. De kostennota dient **in pdf** te worden aangeleverd.

2. Kwaliteitseisen aan de raming

Een kostenraming voor een project van het HHR moet voldoen aan de kwaliteitseisen zoals opgesteld door het CROW, opgenomen in de online kennisbank onderdeel kostenmanagement. Voor de volledigheid zijn de eisen hieronder toegelicht.

1. De raming omvat de volledige scope en een onderverdeling van de scope in objecten. De indeling sluit aan bij de vooraf overeengekomen onderverdeling tussen opdrachtnemer en HHR;
2. Het uitgangspunt is dat er alleen investeringskosten worden geraamd tenzij dit anders is overeengekomen tussen opdrachtnemer en HHR;
3. Het uitwerkingsniveau en gebruiksdoel wordt vooraf overeengekomen tussen opdrachtnemer en HHR;
4. Alle kostenposten (hoeveelheid en prijs) moeten worden onderbouwd. Eenheidsprijzen en kostenkengetallen moeten uiteindelijk te herleiden zijn op het niveau van materiaal, arbeid en materieel met producties. Hoeveelheden moeten eveneens transparant en herleidbaar zijn;
5. De benoemde risico's uit het risicoregister worden met een kans van optreden × gevolgkosten in de raming opgenomen. Het aantal opgenomen risico's wordt daarbij overeengekomen met de verantwoordelijke contactpersoon binnen HHR;
6. De input voor de risicoreservering volgt uit de risicoanalyse. De risicoreservering wordt opgebouwd uit de sommatie van de benoemde (rest)risico's en een onbenoemd deel. De grootte van het onbenoemde deel dient eveneens te worden onderbouwd in de kostennota;
7. De risicoanalyse wordt uitgevoerd volgens de Risman methode. De kansen en financiele gevolgen van de top 3 risico's dienen te worden onderbouwd;
8. De kostenraming moet bedrijfseconomisch zijn en de invloeden van de markt moeten buiten beschouwing worden gelaten;
9. Alle kosten binnen een raming moeten hetzelfde actuele en duidelijk vermelde prijspeil hebben, dit prijspeil moet worden opgenomen in het tabblad Colofon;
10. Bij gebruik van indexeringen moeten de bronnen en de berekeningswijze duidelijk zijn vastgelegd. Een bedrag ouder dan 10 jaar mag niet geindexeerd worden, daarvoor moet een nieuwe eenheidsprijs vastgesteld worden;
11. Na de door HHR uitgevoerde toetsing van het concept moet terugkoppeling worden gegeven aan de bevindingen. Nadat de bevindingen zijn overeengekomen tussen HHR en opdrachtnemer worden deze verwerkt in de definitieve ramingsproducten.

3. Aanvullingen op standaard kwaliteitseisen

Het kan voorkomen dat er door HHR aanvullende eisen worden gesteld aan de kostenraming. In overleg met HHR wordt bepaald welke van onderstaande eisen moet worden opgenomen in de kostenraming.

12. De raming omvat naast de investeringskosten ook instandhoudingskosten, kortom de levenscycluskosten (geheel van investerings- en instandhoudingskosten);
13. De berekening van de instandhoudingskosten moeten voldoen aan de eisen zoals opgesteld door het CROW, opgenomen in de online kennisbank onderdeel kostenmanagement;
14. De probabilistische raming moet voldoen aan de eisen zoals opgesteld door het CROW, opgenomen in de online kennisbank onderdeel kostenmanagement.

4. Kostennota

De ramingen dienen te worden vastgelegd in een kostennota. De opdrachtnemer mag gebruik maken van een eigen onderlegger van de kostennota. Echter moet het volgende minimaal zijn opgenomen:

- Opsomming van de totale investeringskosten en de risicoreservering;
- Aangeven of het om een deterministische of probabilistische raming gaat;
- Bij een deterministische raming moet, bij een betrouwbaarheidsinterval van 70%, de *geschatte bandbreedte* van de investeringskosten worden vermeld. Bij een probabilistische raming moet, bij een betrouwbaarheidsinterval van 70%, de *berekende variatiecoefficient* worden vermeld.
- Doel van de raming: Budgetbepaling (kredietaanvraag), afweging alternatieven of toetsing van budget;
- De scope van het project: Beschrijving van de huidige situatie en de toekomstige situatie;
- De uitgangspunten, randvoorwaarden en aannames die in de raming zijn gehanteerd;
- Een overzicht van de bij de raming behorende bronnen, zoals tekeningen, berekeningen, rapportages etc.;
- De onderbouwing van de hoeveelheden en prijzen;
- De gehanteerde bronnen van de hoeveelheden en prijzen;
- Aangegeven welke posten nog nader moeten worden uitgewerkt. De hoogte van het percentage ‘Nader te detailleren’ moet in overeenstemming zijn met de nog nader uit te werken posten. Het gaat hier om voorziene activiteiten die in een later stadium wel worden uitgewerkt;
- Uitwerking van de risicoreservering met een uiteenzetting van de gehanteerde percentages;
- (Indien van toepassing) een analyse van de verschillen ten opzichte van de vorige versie van de raming.

Het doel van de SSK-raming is dat deze zonder kostennota te lezen moet zijn. Dit betekent dat de objecten moeten worden onderbouwd, dit kan in de omschrijving van het object maar ook door de toevoeging van het prijzen- en hoeveelhedenboek. Echter kan het voorkomen dat er kostenkentallen worden gebruikt, of aannames worden gedaan die verder toegelicht moeten worden in de kostennota. Wanneer de opdrachtnemer geen gebruik maakt van een eigen onderlegger dan moet het sjabloom voor de kostennota van HHR worden gebruikt.