

Aan:
de voorzitter en leden van
provinciale staten van Drenthe

Assen, 21 juli 2005
Ons kenmerk 28/5.11/2005004361
Behandeld door mevrouw H. Diender (0592) 36 56 53
Onderwerp: Statenstuk 35, Herhuisvesting RTV Drenthe, eindrapportage

Geachte voorzitter/leden,

Wij willen u met deze brief informeren over de financiële eindrapportage herhuisvesting en verantwoording van het herhuisvestingsproces van RTV Drenthe.

Besluitvorming herhuisvesting

In uw vergadering van 19 maart 2003 hebt u besloten in te stemmen met de financiële gevolgen van de voorgenomen investeringen voor herhuisvesting en apparatuur van RTV Drenthe (statenstuk 35).

Ten behoeve van de herhuisvesting, in het pand aan de Beilerstraat 30 in Assen, en apparatuur hebt u besloten een financiële bijdrage te verlenen van € 1.091.000,-- à fonds perdu en € 7.139.557,-- in de vorm van een rentedragende lening. Aan de bijdrage en lening waren de volgende voorwaarden verbonden.

- Alvorens geldelijke bijdragen worden verstrekt, diende RTV Drenthe een meerjarige liquiditeitsprognose op te stellen, op basis waarvan een aflossingsschema kon worden afgesproken voor de rentedragende lening.
- RTV Drenthe moest de provincie gedurende het verbouwingstraject van het pand Beilerstraat 30 door middel van financiële voortgangsrapportages inzicht bieden in het verloop van de bouwkosten, die op grond van prognoses taakstellend zijn vastgelegd op maximaal € 7.100.000,--. Voor de apparatuur zijn de kosten taakstellend vastgesteld op € 4.066.323,--.

Op 4 februari 2004 hebt u besloten uitvoering te geven aan statenstuk 35. Op basis daarvan is de bijdrage à fonds perdu € 1.091.000,-- door middel van een subsidiebeschikking verleend en op 15 november 2004 vastgesteld.

Daarnaast is de rentedragende lening ter grootte van € 7.139.557,-- verstrekt op basis van een overeenkomst van geldlening, zoals aangegaan op 2 maart 2004. Ter zekerheidstelling van deze lening is een hypotheek met rangwisseling gevestigd op het pand Beilerstraat 30, waarbij een overeenkomst tot het vestigen van hypotheek- en pandrechten is aangegaan.

Verantwoording

Op 1 oktober 2003 hebben wij van RTV Drenthe een meerjarige liquiditeitsprognose ontvangen, waarin een aflossingsschema is opgenomen. Op basis van de liquiditeitsprognose en een overeengekomen aflossingsschema kon worden overgegaan tot uitvoering van statenstuk 35.

RTV Drenthe heeft de provincie ieder kwartaal geïnformeerd over de (financiële) voortgang van de bouw en op 10 mei 2005 de financiële eindrapportage ingediend. Het bouwtraject verliep volgens schema en liep in financieel opzicht in de pas met de prognoses.

Uit de financiële eindrapportage blijkt dat RTV Drenthe bijna € 400.000,-- binnen het taakstellend budget ad € 11.166.323,-- is gebleven. De uitgaven bedragen € 10.720.226,--. RTV Drenthe zal derhalve overgaan tot vervroegde aflossing.

Concluderend heeft RTV Drenthe voldaan aan de voorwaarden voor herhuisvesting, zoals opgenomen in statenstuk 35.

Hoogachtend,

gedeputeerde staten van Drenthe,
namens deze,

, secretaris

Bijlage(n):
ga.coll.

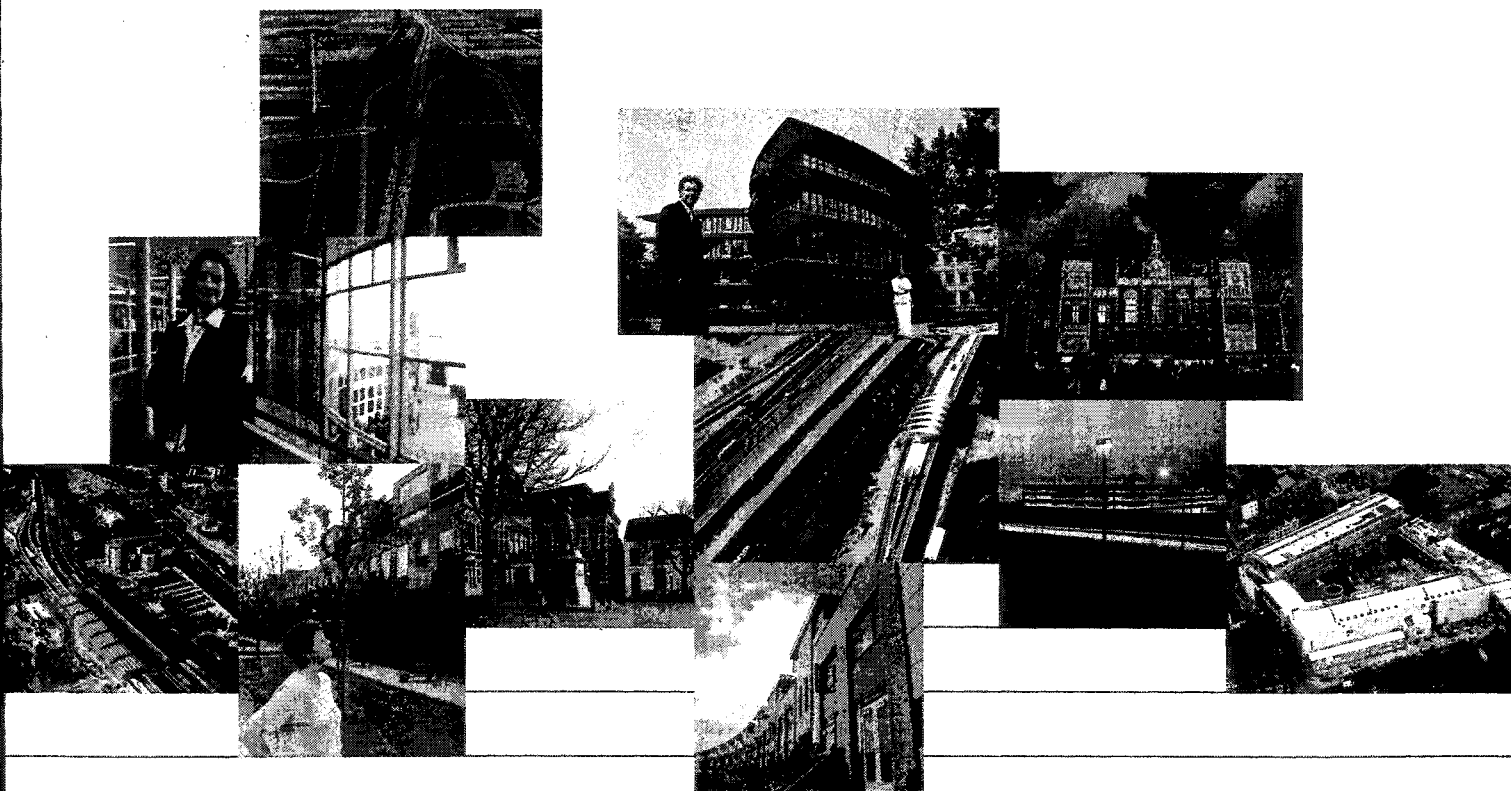


Management - Advies - Onderzoek

HERHUISVESTING RTV DRENTHE, ASSEN

FINANCIËLE EINDRAPPORTAGE

PER 1 MEI 2005



1. VERANTWOORDING

Aan het eind van het jaar 2000 is een begin gemaakt met de voorbereiding voor herhuisvesting voor de regionale omroep RTV Drenthe te Assen. De eerste helft van 2001 heeft PRC in nauwe samenwerking met RTV Drenthe geadviseerd middels een Programma van Eisen. Voor dit PvE is destijds een taakstellend budget vastgesteld van circa 7,6 miljoen Euro (excl. BTW), waarvan 0,9 miljoen Euro gereserveerd voor Studioteknik.

De werkzaamheden t.b.v. de herhuisvesting van RTV Drenthe betroffen op hoofdlijnen:

- de verbouwing (incl. asbestsanering) en waar nodig restauratie van het monumentale pand Beilerstraat 30 te Assen, de voormalige Rijks HBS. In dit verbouwde deel zijn vnl. kantoorfuncties gehuisvest;
- de sloop van de niet-monumentale delen van de voormalige Rijks HBS incl. een grondsanering;
- de uitbreiding van het monumentale deel met een atrium en een studiovleugel, waaronder een parkeerdek is gesitueerd;
- de aanleg van een nieuwe installatie voor Radio- en Televisietechniek.

Bij de verdere planuitwerking zijn bij het bereiken van (bouwkundige en gebouwinstallatietechnische) tussenresultaten, toetsende kostenbegrotingen gemaakt. Bijstelling van het plan was noodzakelijk om binnen budget te kunnen bouwen. Deze bijstellingen zijn gevonden in a) beperking van de omvang van het plan (o.a. het schrappen van de parkeergarage voor de reportagewagen) en in b) bijstelling van de kwaliteit, waarbij voor de materialen en afwerking is gekozen voor "sober doch doelmatig".

De financiële verantwoording van het budget voor Studioteknik lag bij RTV Drenthe. Ten behoeve van de voortgangsrapportages werd PRC door RTV Drenthe geïnformeerd over de actuele prognoses en aangegane verplichtingen. Deze getallen zijn door PRC 1:1 op de rapportages verwerkt.

Medio 2002 is de investeringsprognose voor Studioteknik bijgesteld naar circa 3,8 miljoen Euro. Eind 2002 en begin 2003 is na intensief overleg met de provincie Drenthe door de provincie een substantiële bijdrage toegekend aan het project in de vorm van a) een lening en b) een éénmalige bijdrage.

Het nieuwe taakstellend budget is toen bepaald op circa 11,1 miljoen Euro incl. BTW.

Periodiek (5 á 6 keer per jaar, afhankelijk van de actualiteit) is Opdrachtgever geïnformeerd over de financiële voortgang van het project. Deze rapportages werden ondersteund met grafische weergaven van het budget, de prognose en de cash-flow. De prognose van de investering is telkens gerelateerd aan de nauwkeurigheid van de getallen. Hoe verder onderdelen zijn uitgewerkt, hoe nauwkeuriger een begroting kan worden gemaakt: hoe "harder" de getallen. Noodzakelijke planbijstellingen zijn vooral gezocht in de op dat moment nog "zachte" items.

Voor een regionale omroep gelden bijzondere bepalingen m.b.t. de afdracht van BTW. Daarbij wordt ook nog eens onderscheid gemaakt tussen Radio-activiteiten en Televisie-activiteiten. De BTW komt ten laste van het budget van 11,1 miljoen Euro, maar is door deze afwijkende regelgeving apart vermeld in de rapportages. Over het resultaat zoals dat in deze eindrapportage is opgenomen, bestaat overeenstemming tussen de Belastingdienst en RTV Drenthe.

2. SAMENVATTING

De financiële eindrapportage is gesplitst in het deel "Gebouw" en het deel "Studiotechniek". Voor het deel "Gebouw" is de conclusie dat e.e.a. binnen budget is gerealiseerd. "Studiotechniek" kon worden gerealiseerd voor circa 0,4 miljoen Euro binnen budget. Het financiële eindresultaat is daarmee ruim 0,4 miljoen Euro benden budget.

In de uitgaven zijn bijdragen van de gemeente Assen meegenomen voor werkzaamheden die onder regie van RTV Drenthe zijn uitgevoerd als integraal onderdeel van het project, maar ten gunste van eigendommen van de gemeente Assen komen:

- werkzaamheden t.b.v. het openbaar gebied en de voormalige conciërgewoning;
- werkzaamheden t.b.v. de sanering van de grond; waar immers sprake is van erfpacht.

| | <u>budget</u> | <u>uitgaven</u> |
|-----------------------------------|---------------------|---------------------|
| <u>deel "Gebouw"</u> | | |
| bouwkosten | € 4.746.899 | € 4.808.985 |
| bijkomende kosten | - 1.125.000 | - 1.123.525 |
| <u>overige investeringskosten</u> | <u>- 854.000</u> | <u>- 792.823</u> |
| subtotaal | € 6.725.899 | € 6.725.333 |
| <u>niet verrekenbare BTW</u> | <u>- 374.101</u> | <u>- 320.984</u> |
| eindtotaal "Gebouw" | € 7.100.000 | € 7.046.316 |
| | | |
| <u>deel "Studiotechniek"</u> | | |
| subtotaal | € 3.852.582 | € 3.593.247 |
| <u>niet verrekenbare BTW</u> | <u>- 213.741</u> | <u>- 80.663</u> |
| eindtotaal "Studiotechniek" | € 4.066.323 | € 3.673.910 |
| | | |
| <u>eindtotaal "Project"</u> | <u>€ 11.166.323</u> | <u>€ 10.720.226</u> |

Er is geen analyse gemaakt van de investeringskosten per m² bvo of vergelijkbaar. De complexiteit van de werkzaamheden – zoals de bijzonder kwaliteitseisen m.b.t. geluidsisolatie, de combinatie van monument en nieuwbouw en de kosten voor sloop en sanering – maakt het onmogelijk de integrale kosten toe te rekenen aan afzonderlijke onderdelen of werkzaamheden. Daardoor wordt aan dergelijke kengetallen een schijnnaauwkeurigheid toegekend, die niet bruikbaar is voor andere projecten.

**HERHUISVESTING RTV DRENTHE ASSEN
BUDGETBEWAKING**

| KODE | OMSCHRIJVING | BUDGET | PROGNOSE INVESTERING | | | | TOTAAL | VERSCHIL | GEFACTUREERD |
|-----------------------------------|---|---------------------|----------------------|-------------|------------|---------------------|-------------------|---------------------|--------------|
| | | | ONVOORZIEN | RESERVERING | CALCULATIE | OPDRACHTEN | | | |
| REKENREGELS | | A | B1 | B2 | B3 | B4 | C=A-B | D | |
| 10.10. | sankoop grond | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | |
| 10.20. | verwervingskosten | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | |
| 10.30. | terrein bouwrijp maken | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | |
| 10.40. | rentekosten grond | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | |
| 10. | GRONDKOSTEN | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | |
| 20.10. | grond- en sloopwerk | € 224.400 | € 0 | € 0 | € 0 | € 230.998 | € - 6.198 | € 230.998 | |
| 20.20. | bouwkosten | € 2.928.499 | € 0 | € 0 | € 0 | € 2.954.886 | € - 26.387 | € 2.954.886 | |
| 20.30. | werktuig-ouwkundige installatie | € 894.800 | € 0 | € 0 | € 0 | € 796.521 | € - 101.721 | € 776.220 | |
| 20.40. | elektrotechnische installatie | € 530.400 | € 0 | € 0 | € 0 | € 686.076 | € - 165.676 | € 681.081 | |
| 20.50. | lift installatie | € 109.200 | € 0 | € 0 | € 0 | € 41.979 | € 67.221 | € 41.979 | |
| 20.60. | vaste inrichting | € 218.400 | € 0 | € 0 | € 0 | € 67.034 | € 161.366 | € 67.034 | |
| 20.70. | terreininrichting | € 43.200 | € 0 | € 0 | € 0 | € 21.891 | € 21.309 | € 21.891 | |
| 20. | BOUWKOSTEN | € 4.746.899 | € 0 | € 0 | € 0 | € 4.808.985 | € - 62.086 | € 4.775.698 | |
| 30.10. | honoraria adviesurs | € 749.000 | € 0 | € 0 | € 0 | € 787.758 | € - 38.758 | € 787.758 | |
| 30.20. | leges en verzekeringen | € 113.000 | € 0 | € 0 | € 0 | € 102.855 | € 10.145 | € 102.855 | |
| 30.30. | aansluitkosten nutsbedrijven & bouwstroom | € 50.000 | € 0 | € 0 | € 0 | € 44.413 | € 5.587 | € 7.965 | |
| 30.40. | rentekosten tijdens de bouw | € 213.000 | € 0 | € 0 | € 0 | € 188.500 | € 24.500 | € 188.500 | |
| 30. | BIJKOMENDE KOSTEN | € 1.125.000 | € 0 | € 0 | € 0 | € 1.123.525 | € 1.475 | € 1.081.977 | |
| 50.10. | losse inrichting | € 322.000 | € 0 | € 0 | € 0 | € 358.858 | € - 36.858 | € 358.858 | |
| 50.20. | data/telecom voorzieningen | € 412.000 | € 0 | € 0 | € 0 | € 360.119 | € 51.881 | € 360.119 | |
| 50.30. | inrichtingskosten & verbuiging | € 82.000 | € 0 | € 0 | € 0 | € 73.845 | € 8.155 | € 73.845 | |
| 50.40. | reserveringen | € 38.000 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | € 38.000 | € 0 | |
| 50. | OVERIGE INVESTERINGSKOSTEN | € 854.000 | € 0 | € 0 | € 0 | € 792.823 | € 61.177 | € 792.823 | |
| niet verrekenbare BTW | | € 374.101 | | | | € 320.984 | | | |
| TOTAAL BOUWKOSTEN incl BTW | | € 7.100.000 | | | | € 7.046.316 | € 53.684 | | |
| 40.10. | honoraria adviesurs RTV-apparatuur | € 113.000 | € 0 | € 0 | € 0 | € 113.000 | € 0 | € 113.000 | |
| 40.20. | Radio en TV apparatuur | € 3.739.682 | € 0 | € 0 | € 0 | € 3.480.247 | € 259.335 | € 3.480.247 | |
| 40. | OMROEP SPECIFIEKE INSTALLATIES | € 3.852.682 | € 0 | € 0 | € 0 | € 3.593.247 | € 259.335 | € 3.593.247 | |
| niet verrekenbare BTW | | € 213.741 | | | | € 80.653 | | | |
| TOTAAL RTV incl BTW | | € 4.066.323 | | | | € 3.673.910 | € 392.413 | | |
| EINDTOTALEN | | € 11.166.323 | € 0 | € 0 | € 0 | € 10.720.226 | € 446.097 | € 10.243.735 | |

College van Gedeputeerde Staten van de
Provincie Drenthe
Postbus 122
9400 AC ASSEN

| | |
|---------------------------|-------------|
| PROV. BESTUUR VAN DRENTHE | |
| No.: | 2005004361 |
| Ingek.: | 11 MEI 2005 |
| Class nr.: | Hester |
| TE BEH. DOOR: | CW |

Datum: 10 mei 2005
Kenmerk: 2.22(034)rz
In behandeling bij: R.H.J. Staal

Betreft: Financiële eindrapportage herhuisvesting RTV Drenthe

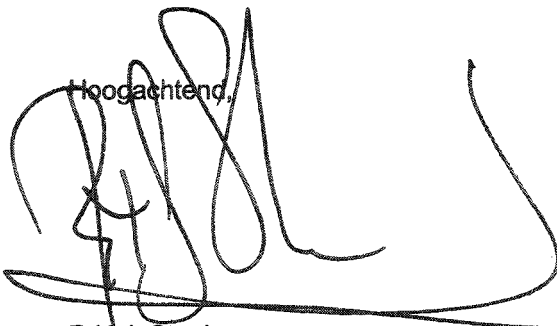
Geacht College,

Het is voor mij een groot genoegen u hierbij mede namens de Raad van Toezicht de financiële eindrapportage van het project herhuisvesting RTV Drenthe aan te bieden.

In deze rapportage wordt als eerste ingegaan op de verantwoording van het herhuisvestingsproces waarna in een samenvatting een kleine toelichting wordt gegeven op de financiële resultaten. Tenslotte vindt u in het overzicht budgetbewaking de financiële en administratieve afronding van de werkzaamheden.

Ik ben u zeer erkentelijk voor de steun en het vertrouwen in de organisatie en stel voor het dossier herhuisvesting RTV Drenthe hiermee te sluiten.

Hoogachtend,



R.H.J. Staal,
Directeur.