

Normkosten monitoring natuurbeheertypen SVNL-N

Inleiding

Op verzoek van de provincies is de afgelopen jaren door de terreinbeheerders gewerkt aan een overzicht van kosten voor monitoring per beheertype. Hiervoor is gekeken welke soortgroepen geïnventariseerd moeten worden. Onderdeel van de opdracht was dat de totale kosten niet boven de 1.8 mln euro uit mochten komen. Dit heeft geleid tot een versobering van de monitoringsinspanningen waarbij betrouwbaarheid van het eindbeeld wel vastgehouden is, maar waarbij met name begeleidingskosten buiten beeld zijn gehouden. Nu de monitoringkosten volgens de SKP systematiek, dus op basis van werkelijke kosten, zullen worden berekend worden in deze notitie met bijlagen de totale kosten in beeld gebracht

Kale kosten

De kostenberekeningen zijn gedaan op basis van ervaringscijfers van de TBO's met gebruikmaking van offertes van marktpartijen. Voor broedvogels en planten zijn hier ruime hoeveelheden gegevens beschikbaar. De kostenberekening hiervoor is nauwkeurig. Voor monitoring van insecten zijn weinig gegevens beschikbaar, omdat voor insecten nog weinig monitoring uitbesteed is geweest in het verleden. Deze kostenberekening is minder nauwkeurig en verdient in de toekomst te worden geactualiseerd.

De berekende kosten zijn kale kosten voor uitvoering van de monitoring volgens de "Werkwijze natuurmonitoring en –Beoordeling EHS en Natura 2000/PAS" van de provincies. Het zijn de middelen die een terreinbeheerder beschikbaar stelt aan een aannemer om het werk uit te voeren. Kosten die de terreinbeheerder moet maken om het werk uit te besteden, te begeleiden en te controleren zitten niet in deze kosten. De kosten zijn weergegeven in een excel tabel in bijlage 1.

Bijkomende kosten

In de systematiek van de normkosten voor beheer wordt gerekend met kale kosten met daarbovenop een percentage voor bijkomende kosten voor onder andere werkbegeleiding. Ook bij monitoring is werkbegeleiding aan de orde, maar met name kosten voor de uitbesteding en controle (om de betrouwbaarheid van de gegevens later te kunnen garanderen) zijn noodzakelijk om de monitoring goed uit te laten voeren. Hiervoor is een percentage berekend op basis van ervaring van de terreinbeheerders.

Ook moeten de meeste terreinbeheerders BTW betalen over de werkzaamheden die ze uitbesteden. De kale kosten behoren dus verhoogd te worden met het hoge BTW tarief. Volgens de administraties van de beheerders bedragen de bijkomende kosten gemiddeld 37%.

Indexatie en herziening

De normkosten monitoring zullen in het vervolg tegelijk met de normkosten natuurbeheer worden geïndexeerd en herzien. In bijgevoegde tabel bijlage 1 is tevens de indexering 2015 toegepast op basis van de CP-index (1,2%). De monitoringkosten lopen mee in de algemene evaluatie SKP die thans in voorbereiding is.

Bijlage 1 Kale kosten monitoring natuurbeheertypen SVNL-N

Excel tabel

Bijlage 2 Bijkomende kosten monitoring natuurbeheertypen SVNL-N

Anders dan bij de standaardkostprijzen van het beheer van de SNL beheertypen gaat het bij de huidige standaardkostprijzen van de SNL monitoring om de kale kosten, geen aannemerstoeslag, geen vergoeding voor werkbegeleiding en exclusief BTW).

De toeslag in de standaardkostprijzen voor beheer is als volgt opgebouwd:

	2011
Aannemerstoeslag	20%
Werkbegeleiding	15%
	35%
BTW	6,2%
	143%
Toeslag (afgerond)	43%

Vanuit de taakgroep Index is de wens geuit om ook voor de SNL monitoring te komen tot standaardkostprijzen, volgens een vergelijkbare systematiek.

Een verschil met de opbouw van de kosten voor beheer is dat bij de huidige standaardkostprijzen voor de monitoring, de offertes van de karterende bureaus de basis hebben gevormd. Voor de toeslag speelt een aannemerstoeslag dus geen rol. Een extra post wordt bij de monitoring veroorzaakt door extra overleg met de provincie om te komen tot een gedeelde meerjarenplanning en jaarlijkse afstemming voor de monitoring. Iets dergelijks vindt voor het beheer niet plaats.

Een rondgang langs de verschillende organisaties levert het volgende beeld op voor een toeslagpercentage voor Werkbegeleiding, BTW en Meerjarenplanning. Gerekend is met een uurtarief van € 69,23 (Karteerder/inventarisator) conform Standaardkostprijzen index – Natuur 2014.

Werkbegeleiding:	15%
BTW:	18%
Meerjarenplan en jaarlijks overleg:	4,4%
Toeslag monitoring: 37,4 afgerond	37%

Toelichting

Werkbegeleiding

Het gaat hier om opdrachtverlening, veldbegeleiding en controleren, becommentariëren van de resultaten. Op dit moment ligt het niveau nog wat hoger door aanloopkosten.

BTW

Anders dan bij beheer is er bij de monitoring geen sprake van inkomsten, verder ligt het uitbestedingspercentage veel hoger: aanneme is gemiddeld over de organisaties 80 à 90%. Indien het uitbestedingspercentage de komende jaren gaat wijzigen dan kan dit onderdeel van de toeslag daaraan aangepast worden.

Meerjarenplan en jaarlijks overleg

Afstemmingsoverleg met Provincie en collega beheerders om te komen tot een Meerjarenplan Monitoring en jaarlijkse afstemming rondom de uitvoering. De afgelopen jaren was het meer maar we verwachten dat het kan in twee dagen voorbereiden en twee dagen overleg, bij een gemiddeld uitbesteed bedrag per organisatie per provincie van € 50.000, (aanneme gemiddelde organisatie) komt dat neer op 4,4%. Wanneer er overal gewerkt kan worden via de monitoringtoeslag waardoor contractonderhandelingen en eventuele aanbestedingskosten kunnen worden voorkomen en het overleg efficiënt georganiseerd wordt, zien we mogelijkheden om deze kosten te verlagen.

Indexering en aanpassing van de standaardkostprijzen

Conform de Standaardkostprijzen index – Natuur zullen ook deze kostprijzen geïndexeerd en gereviewed worden.

Overige kosten:

Overhead (zoals kantoorkosten) is net als bij de standaardkostprijzen beheer buiten beschouwing gebleven, maar deze kosten worden uiteraard wel gemaakt.

In de huidige standaardkostprijzen voor de monitoring is aanlevering van de monitoringresultaten conform de afgesproken “werkwijze” inbegrepen. Kosten van aanvullende monitoring, bijvoorbeeld voor de evaluatie van specifiek beheer of van de resultaten van projecten, zijn niet in de standaardkostprijzen meegenomen. Daarover moeten dan aanvullende afspraken worden gemaakt.