

Aan de Staatssecretaris van Infrastructuur en Milieu
Mevrouw S.A.M. Dijkstra
Postbus 20901
2500 EX Den Haag

Datum 31 augustus 2017
Ons kenmerk VT20160142-1177460457-385
Onderwerp Inzicht exploitatie Betuweroute

Geachte mevrouw Dijkstra,

Raad van Bestuur

Bezoekadres

De Inktpot

Moreelsepark 3

3511 EP Utrecht

Postadres

Postbus 2038

3500 GA Utrecht

www.prorail.nl

Medio juni jl. heeft u ons verzocht om een methodiek te ontwikkelen om jaarlijks inzicht te kunnen geven in de uitgaven en ontvangsten van de Betuweroute (BR). Hiermee kan de staatssecretaris haar toezegging van 15 februari 2017 nakomen dat de Tweede Kamer zicht kan houden op de exploitatie van de Betuweroute.

U heeft aangegeven dat het van belang is dat bij de ontwikkeling van een methodiek de cijfers vanaf 2015 aansluiten bij de cijfers voor de verschillende posten in het overzicht dat Keyrail jaarlijks t/m 2014 presenteerde. Voorts is er gevraagd om het overzicht aan te vullen met informatie over de kostenposten die ook vóór 2015 voor rekening kwamen van ProRail. Ook hecht u eraan dat in het eerste rapport voor de jaren 2015 en 2016 naast het inzicht van de ontwikkeling van de cijfers ook verantwoording wordt afgelegd over de ontwikkelde methodiek.

In het onderstaande overzicht zijn de exploitatiekosten over de afgelopen 5 jaren weergegeven, waarbij het format van de jaarrekening Keyrail als uitgangspunt is gehanteerd.

BETUWERROUTE	bedragen x € 1.000	2012	2013	2014	2015	2016
Exploitatiesubsidie min. lenM	1	24.829	28.115	29.315	37.200	32.500
Omzet gebruiksvergoeding	2	10.450	10.787	12.043	12.600	10.300
Omzet parkeer- en verhuurvergoeding	3	1.511	1.522	1.798	2.100	2.400
Overig (doorbelastingen)	4	1.316	1.323	1.327	1.700	2.300
Netto-omzet		38.106	41.747	44.483	53.600	47.500
Kosten beheer en onderhoud	5	22.530	25.144	26.621	36.600	31.900
Inhuur medewerkers ProRail	6	4.522	5.029	5.540	5.700	5.900
Inhuur externe specialisten	7	933	768	853	900	n.v.t.
Doorbelasting ICT-kosten ProRail	8	3.297	3.378	3.437	3.700	3.600
Kosten van uitbesteed werk en andere externe kosten		31.282	34.319	36.451	46.900	41.400
Personeelskosten	9	3.700	4.443	5.051	4.400	4.500
Afschrijvingskosten en waardeverandering MVA	10	192	194	180	300	n.v.t.
Overige bedrijfskosten	11	2.974	2.859	2.967	2.000	1.600
Som der bedrijfslasten		38.148	41.815	44.649	53.600	47.500
Financiële baten en lasten	12	-42	-68	-166	n.v.t.	n.v.t.
Resultaat uit bedrijfsuitoefening		0	0	0	0	0
Kosten van bovenbouwvernieuwing	13	3.189	2.690	104	5.400	3.800

Bij het samenstellen wordt opgemerkt dat de (beheer-)activiteiten van Keyrail per 1 juli 2015 zijn geïntegreerd in de ProRail-organisatie en dat de cijfers over het 1^e halfjaar afkomstig zijn uit de jaarrekening 2015 van Keyrail. Het overzicht heeft ProRail daarom naar beste weten opgesteld.

Bij het overzicht kan de volgende toelichting worden gegeven bij significante afwijkingen in de gepresenteerde meerjarenreeks:

- ad 1) de exploitatiesubsidie is in 2015 hoger door grootschalige onderhoudswerkzaamheden;
- ad 2) de gebruiksvergoeding is in 2016 lager uitgevallen vanwege werkzaamheden van het 3^e spoor Duitsland waardoor gebruik is gemaakt van omleidingsroutes via het gemengde net;
- ad 4) de overige omzet is in 2016 hoger uitgevallen omdat meer energiekosten zijn doorbelast;
- ad 5) de beheer- en onderhoudskosten zijn in 2015 relatief hoog uitgevallen vanwege o.a. grootschalige werkzaamheden aan de Calandbrug en de tunneltechnische installaties;
- ad 6) inhuur van verkeersleiders ProRail (VL) stijgt als gevolg van cao-afspraken;
- ad 7) de externe specialisten hebben in 2015 zich bezig gehouden met de overdracht van BR-activiteiten; in 2016 zijn deze werkzaamheden door de staande organisatie opgepakt;
- ad 9) personeelskosten zijn afgenomen door vervallen van (dubbele) functies maar ook gestegen als gevolg van cao-afspraken;
- ad 10) afschrijvingskosten zijn met ingang van 2016 vervallen doordat de betreffende (kantoor-) activa buiten gebruik zijn genomen;
- ad 11) overige bedrijfskosten zijn fors afgenomen doordat m.n. de kosten van separate verzekeringen en werkzaamheden accountants zijn komen te vervallen;
- ad 12) financiële baten zijn na de overdracht van BR-activiteiten niet meer te verbijsonderen.

Tot slot wordt hieronder aangegeven op welke wijze de cijfers over 2015 en 2016 zijn samen- gesteld. Voor sommige posten zijn aannames gemaakt om de consistentie met cijfers uit het verleden bewaken. ProRail zal de ontwikkelde methodiek ook in de komende jaren hanteren.

post	omschrijving	gehanteerde methodiek bij totstandkoming cijfers
1	exploitatiesubsidie	totaal van gemaakte/berekende kosten verminderd met diverse omzet
2	gebruiksvergoeding	} werkelijk gefactureerde bedragen aan goederenvervoerders
3	parkeer-/verhuurverg.	
4	doorbelastingen	
5	beheer en onderhoud	
6	kosten verkeersleiders	oorspronkelijke detachingslijst x huidige tariefgroepen
7	externe specialisten	werkelijk gemaakte kosten mits (betrouwbaar) toewijsbaar aan BR
8	ICT-kosten	oorspronkelijke opgave maar getoetst aan IT-business as usual + index
9	personeelskosten	overgenomen arbeidscontracten x huidige tariefgroepen ("landingsplan")
10	afschrijvingskosten	vervallen cq. niet meer (betrouwbaar) inzichtelijk te maken
11	overige bedrijfskosten	gelimiteerd aantal specifieke (apparaats-)kostensoorten die zowel door Keyrail (1e halfjaar 2015) als ProRail (2e halfjaar 2015) geïnventariseerd zijn waarbij dubbelingen uitgefilterd zijn; toetsen aan business as usual
12	financiële baten/lasten	vervallen cq. niet meer (betrouwbaar) inzichtelijk te maken
13	bovenbouwvernieuwing	werkelijk gemaakte kosten mits (betrouwbaar) toewijsbaar aan BR