

Bijlage: Te autoriseren overschrijdingen investeringskredieten 2016

Ontwikkelingsinvestering waarvan het uitvoeringskrediet met meer dan 10% is overschreden										
Project Nr.	Projectnaam	A. Gevoteerd krediet	B. Uitgaven t/m 2016	C. Kredietoverschrijding (B-A)	%	D. Toege- staan (10%)	E. Reeds goed- gekeurd ¹⁾	F. Goed te keuren 2016 (C-D-E)	Gemeld in ML	Oorzaak overschrijding + toelichting wel/niet gemeld in managementletters
217	Vossenbergevaart EVZ/waterberging	618.000	682.194	64.194	10,39%	61.800	0	2.394	n.v.t.	Het project is in 2013 opgeleverd. De afronding van de BO2-subsidie en de daar bijhorende kosten hebben een kleine overschrijding op de 110% veroorzaakt. In de ML's 2016 wordt alleen gerapporteerd over in 2016 onderhanden projecten.
6340	Optimaliseren agrarisch waterbeheer	545.000	606.819	61.819	11,34%	54.500	6.836	483	n.v.t.	Het project is in 2015 opgeleverd. In 2016 zijn er de laatste interne uren opgeboekt om het goed af te ronden. In de ML's 2016 wordt alleen gerapporteerd over in 2016 onderhanden projecten.
257	EVZ Vrachelen Oosterhout	96.000	115.861	19.861	20,69%	9.600	0	10.261	n.v.t.	Het project is opgeleverd in 2015. De kredietaanvraag is gebaseerd op de bijdrage aan de gemeente en de advieskosten. Er is onvoldoende rekening gehouden met de rente en de interne kosten. Hierdoor is de overschrijding op het krediet ontstaan. In de ML's 2016 wordt alleen gerapporteerd over in 2016 onderhanden projecten.
6720	Waalwijk gemaal buitenpolder	21.500	24.683	3.183	14,80%	2.150	0	1.033	n.v.t.	Betreft een voorbereidingskrediet. Dit project wordt integraal uitgevoerd met project Aanp. watersys. Waalwijk (800486). Aanvraag van het uitvoeringskrediet wordt in 2017 verwacht. Dit project komt hiermee te vervallen. De kosten worden overgeboekt. In de managementletter wordt alleen gerapporteerd over projecten met uitvoeringskrediet.
Totaal te autoriseren kredietoverschrijdingen ontwikkelingsinvesteringen 2016:								14.171		

¹⁾ Kredietoverschrijding reeds goedgekeurd bij de Jaarrekening 2011 t/m 2015

Instandhoudingsinvesteringen waarvan het uitvoeringskrediet is overschreden										
Project Nr.	Projectnaam	A. Gevoteerd krediet	B. Uitgaven t/m 2016	C. Kredietoverschrijding (B-A)	%	D. Toege- staan (0%)	E. Reeds goed- gekeurd ¹⁾	F. Goed te keuren 2016 (C-D-E)	Gemeld in ML	Oorzaak overschrijding + toelichting ML
800258	ICT Infrastructuur Instandhouding	400.000	675.848	275.848	68,96%	0	0	275.848	J	Sinds 2015 lopen de lasten van "ICT modernisering" via de exploitatie. Het betreft apparatuur met een korte afschrijvingstermijn zoals tablets en smartphones. In het verlengde hiervan zijn in het jaarplan 2016 ook de lasten van "ICT infrastructuur" meegenomen, dit betreft onder andere de vervanging van ICT hardware. Dit is onterecht gebeurd vooruitlopend op het nieuwe activabeleid, hetgeen betekent dat deze lasten gecorrigeerd dienen te worden van exploitatie naar investeringen. Het nieuwe activabeleid is in het AB van november 2016 vastgesteld en wordt met ingang van 2017 ingevoerd. De overschrijding van het krediet is gemeld in ML 2016-3 bij het programmaplan Bedrijfsvoering (300/400).

Instandhoudingsinvesteringen waarvan het uitvoeringskrediet is overschreden										
800169	Persstation Roosendaal & Rioolgemaal Oudenbosch noodbuffer	500.000	619.129	119.129	23,83%	0	1.411	117.718	N	Tijdens de werkzaamheden is vertraging ontstaan door onverwachte aantasting van de duikpakken en door aanvullend benodigde maatregelen tijdens de afschakelingen (die niet tijdens de inspectie bepaald konden worden). Gezien het spoedeisende karakter van de werkzaamheden, waarbij 160 stakeholders waren betrokken, is er opdracht verstrekt op regiebasis (op basis van nacalculatie). De kosten vielen echter hoger uit dan ingeschat en dit kon niet meer gemeld worden in managementletter 2016-4, waardoor de meerkosten bij de jaarrekening gemeld worden. Er zijn intern reeds verbeteracties ingezet.
800088	Inspectie Afvalwatertransport- leidingen	1.000.000	1.096.193	96.193	9,62%	0	0	96.193	N	De werkzaamheden zijn vertraagd door correcte toepassing van het afschakelprotocol. Dit houdt verband met weerscondities. Hierdoor moesten voorzieningen langer beschikbaar blijven. Daarbij zijn de kosten hoger uitgevallen dan begroot en dit kwam relatief laat aan het licht. Vanwege de onvoorziene omstandigheden is besloten om de overschrijding te melden bij de jaarrekening en managementletter 2016-4. Het laatste is niet gebeurd vanwege een procedurefout.
3033	Nieuwveer RWZI: renovatie infrastructuur, tussenbezinktanks en 2e trap	1.000.000	1.034.116	34.116	3,41%	0	0	34.116	N	Bij de realisatie is samengewerkt met de gemeente Breda. Voor de gemeente is ca. € 80.000 aan extra asfalteringswerk uitgevoerd. Dat stond niet in de oorspronkelijke scope. De gemeente heeft dit extra asfalt volledig aan het waterschap vergoed. Conform beleid wordt het uitvoeringskrediet verstrekt op basis van de bruto investeringsuitgaven en worden opbrengsten hiermee niet gesaldeerd. Alleen dat zorgt op dit moment voor een overschrijding.
1562	Renovatie rioolgemaal Hollands Diep	810.000	818.711	8.711	1,08%	0	8.136	575	n.v.t.	Het project is in 2015 opgeleverd. De overschrijding in 2016 betreft voornamelijk uren die samenhangen met de afronding. In de ML's 2016 wordt alleen gerapporteerd over in 2016 onderhanden projecten.
526	Bath: Clusterproject Instandhouding	5.000.000	5.002.416	2.416	0,05%	0	0	2.416	n.v.t.	Het project is in 2015 opgeleverd. Er zijn in 2016 diverse kosten over 2015 op basis van nacalculatie binnengekomen, waaronder uren en de CAR-verzekering. Dit zorgt voor een kleine overschrijding. In de ML's 2016 wordt alleen gerapporteerd over in 2016 onderhanden projecten.
Totaal te autoriseren overschrijdingen instandhoudingsinvesteringen 2016:								526.867		

¹⁾ Kredietoverschrijding reeds goedgekeurd bij de Jaarrekening 2011 t/m 2015