

Zaaknr. : 16.ZK14323

Kenmerk : 17IT009593

Barcode : 

Memo

Van : Erwin Schellekens

Via : DT 2 mei 2017

Aan : Dagelijks bestuur

Onderwerp: Bijstelling resultaatverwachting 2017 SNB

Datum : 16 mei 2017

Inleiding

SNB heeft in maart 2017 nieuwe informatie gekregen omtrent de hoeveelheden aan te leveren slib door de aandeelhouders. Op basis hiervan heeft SNB een nieuwe doorrekening gemaakt van de Begroting 2017. De slibverwerkingskosten over 2017 zullen ten opzichte van de Begroting bijna € 4 miljoen hoger uitvallen dan afhankelijk was geraamd. De oorzaken en gevolgen worden in deze memo nader toegelicht.

Hogere slibaanvoer aandeelhouders

Bij het opstellen van de Begroting 2016 is door de aandeelhouders een prognose aanvoer voor 2017 afgegeven van 262.600 ton ontwaterd slib. Hierdoor zou bij SNB een onderbezetting ontstaan van 12% in 2017. In de volgende jaren zou de onderbezetting verder toenemen. SNB heeft succesvol nieuwe slibverwerkingscontracten kunnen afsluiten om de negatieve effecten van deze onderbezetting volledig te compenseren. Bij de Begroting 2017 is de verwachting bijgesteld naar 300.300 ton voor 2017 en in maart 2017 heeft SNB wederom nieuwe informatie gekregen omtrent de hoeveelheden aan te leveren slib door de aandeelhouders. Deze laten een toename van de slibaanvoer zien tot 332.300 ton, met name toe te schrijven aan vertragingen bij de realisatie van de bouw van de energiefabrieken Tilburg, 's-Hertogenbosch en Hengelo.

Verwachte slibaanvoer over 2017	Inschatting bij		
	Begroting 2016	Begroting 2017	Maart 2017
Aa en Maas (aandeel 28,8%)	68.400	82.100	95.000
De Dommel (aandeel 25,9%)	45.300	59.400	70.000
Rivierenland (aandeel 2,1%)	4.700	4.600	4.600
Brabantse Delta (aandeel 22,1%)	61.300	64.100	66.000
Vechtstromen (aandeel 13,3%)	54.000	61.000	68.000
Scheldestromen (aandeel 7,8%)	28.900	29.100	28.700
Slib klant/aandeelhouders	262.600	300.300	332.300

Lagere verwachte verwerkingscapaciteit

Naast de hogere aanvoer wordt SNB geconfronteerd met een lagere verwerkingscapaciteit als gevolg van noodzakelijk onderhoud¹. Dit heeft geresulteerd in een oplopende slibvoorraad eind 2016. Mogelijk zal aanvullend onderhoud in 2017 nog een effect hebben op de beschikbare capaciteit. In onderstaande tabel is hier reeds rekening mee gehouden. Het gevolg is dat meer slib extern verwerkt dient te worden.

Verwachtingen over 2017	Inschatting bij		
	Begroting 2016	Begroting 2017	Maart 2017
Voorraad 1/1	4.000	4.000	20.600
Slib klant/aandeelhouders	262.600	300.300	332.300
Slib overige klanten	135.000	196.400	194.100
Totaal te verwerken (A)	401.600	500.700	547.000
Maximale slibverwerking door SNB (B)	453.000	443.000	418.000
Voorraad 31/12 (C)	4.000	4.000	4.000
Benodigde externe verwerking (A) - (B) - (C)	n.v.t.	53.700	125.000

¹ Oorspronkelijk was de planning om in 2016 drie verbrandingsovens te renoveren. In de begroting 2017 is er derhalve vanuit gegaan dat er geen extra stilstand meer zou ontstaan. In 2016 was de aanvoer van het slib echter ook vele malen hoger, waardoor SNB niet in staat was om alle drie de ovens te renoveren in 2016 gezien de beperkte externe afzetmogelijkheden. Uiteindelijk zijn er twee ovens gerenoveerd. SNB probeert de renovatie van de derde oven uit te stellen tot 2018, maar het is zeer onzeker of dat mogelijk is gezien de staat van de oven. De vierde oven is reeds in 2014 gerenoveerd.

Financiële gevolgen

Op basis van deze nieuwe gegevens heeft SNB een nieuwe doorrekening gemaakt van de Begroting 2017. De kosten zullen ten opzichte van de Begroting met bijna € 4 miljoen toenemen. Voornamelijk veroorzaakt door hogere kosten voor externe verwerking van slib en hogere externe opslagkosten voor slib als gevolg van een verdere toenemende aanvoer van slib.

Kostenverdeling

De kosten worden conform de gemaakte afspraken in de samenwerkingsovereenkomst als volgt verdeeld over de aandeelhouders:

De vaste kosten worden verdeeld op basis van ieders aandeel in het aandelenkapitaal. Ten opzichte van de Begroting 2017 zullen de vaste kosten over 2017 ongeveer € 200.000 lager uitvallen.

De variabele kosten worden verdeeld op basis van de aangeleverde hoeveelheid slib. De variabele kosten zullen over 2017 ongeveer € 1,50 per ton ontwaterd slib hoger uitvallen dan begroot. Dit voornamelijk als gevolg van extra externe opslagkosten. De opslagkosten vallen hoger uit dan begroot door een hogere eindvoorraad 2016 en de beperkte afzetmogelijkheden bij andere slibverwerkers in 2016. In de eerste helft van 2017 wordt een verdere toename van de slibvoorraad verwacht. In de tweede helft van 2017 moet deze voorraad geleidelijk gaan afnemen door de in bedrijfstelling en uitoptimalisatie van de energiefabrieken bij een aantal aandeelhouders en het hopelijk ontstaan van nieuwe externe afzetkanalen (export van slib en ontheffing voor storten van slib). De aanvragen hiervoor liggen momenteel ter beoordeling bij de diverse vergunningverleners.

De opbrengst van derden die SNB krijgt uit de slibverwerking voor niet-aandeelhouders wordt verdeeld over de aandeelhouders, rekening houdend met de ieders gereserveerde capaciteit en daadwerkelijke slibaanvoer.

Begin 2016 is afgesproken dat kosten die SNB moet maken om slib extern te verwerken eerst worden verrekend met deze opbrengst, alvorens de opbrengst wordt verdeeld over de aandeelhouders. Dit op basis van het uitgangspunt dat eerst het slib voor de aandeelhouders wordt verwerkt en dan pas het slib voor niet-aandeelhouders. In de Begroting 2017 werd rekening gehouden met een te verdelen opbrengst van € 3,2 miljoen. Door bovengenoemde oorzaken nemen de externe verwerkingskosten zodanig toe dat er nog maar € 660.000 aan opbrengst over blijft om te verdelen. De gevolgen voor de waterschappen zijn in onderstaande tabel in beeld gebracht:

Waterschap (bedragen x € 1.000)	Bijdrage 2017			Bijdrage 2017 p/ton slib	
	Begroting	Prognose Maart	Vershil	Begroting	Prognose Maart
Aa en Maas	6.161	7.298	+1.137	75,04	76,82
De Dommel	4.803	6.023	+1.220	80,87	86,03
Rivierenland	365	444	+79	79,25	96,60
Brabantse Delta	4.420	5.262	+842	68,96	79,73
Vechtstromen	3.787	4.351	+564	62,09	63,99
Scheldestromen	1.925	2.049	+124	66,16	71,39
Totaal / gemiddeld	21.462	25.427	+3.965	71,47	76,52

Bijdrage waterschap Brabantse Delta

Op basis van de afgesproken kostenverdeling neemt de bijdrage van waterschap Brabantse Delta in 2017 naar verwachting toe met € 842.000 ten opzichte van de definitieve Begroting SNB. Enerzijds door een hogere slibaanlevering (66.000 ton ten opzichte van 64.100 begroot) en de toegenomen variabele verwerkingskosten, maar met name door de lagere opbrengst van derden.

Bijdrage SNB	Inschatting bij		
	Begroting 2017 ¹⁾	ML 2017-1 ²⁾	ML 2017-2
Waterschap Brabantse Delta	4.320.000	4.420.125	5.262.098

¹⁾ o.b.v. concept-Begroting SNB ²⁾ o.b.v. definitieve Begroting SNB

Tot slot

SNB zal alles in het werk stellen om bovenstaande verwachting in de loop van het jaar naar beneden te kunnen bijstellen. Een en ander sterk afhankelijk van de voortgang bij de realisatie van de energiefabrieken, het feitelijke verloop van de slibaanvoer gedurende het jaar, de mogelijkheden van externe verwerking en de verwerkingscapaciteit bij SNB (al dan niet aanvullend onderhoud).