

AB voorblad

Datum vergadering: 7 juli 2017
Agendapunt: 13.1.
Voorstelnummer BABS: 38849

AAN het Algemeen Bestuur van waterschap Aa en Maas

Commissie(s) Cie. EB 15-06-2017	Portefeuillehouder(s) Dijk, P.M.J. van
---	--

Agendaonderwerp:

P&C-documenten SNB (Jaarverslag 2016, Begroting 2017 en 1e Kwartaalrapportage 2017)

Voorstel:

Kennis te nemen van de volgende P&C-documenten van N.V. Slibverwerking Noord-Brabant (SNB):

1. Jaarverslag 2016 SNB;
2. Begroting 2017 SNB;
3. Kwartaalrapportage 1 januari - 31 maart 2017 SNB.

Besluit:

**Mij bekend,
De secretaris,**

Bij het onderwerp:

Liggen de volgende stukken ter inzage:

De volgende stukken zijn als bijlage meegezonden:

1. 1. Jaarverslag 2016 SNB incl controleverklaring
2. 2. Begroting 2017 SNB
3. 3. 1e kwartaalrapportage 2017

INFORMATIENOTA VOOR ALGEMEEN BESTUUR D.D. 7 JULI 2017

KENNISNEMEN VAN

1. Jaarverslag 2016 N.V. Slibverwerking Noord-Brabant (SNB);
 2. Begroting 2017 SNB en meerjarenraming 2018 – 2022;
 3. Kwartaalrapportage 1 januari – 31 maart 2017 SNB.
-

PROBLEEMSTELLING

Bijgaand ontvangt u ter kennisname een drietal P&C-documenten van SNB. Het betreft het Jaarverslag 2016 (bijlage 1), Begroting 2017 en meerjarenraming 2018 – 2022 (bijlage 2) en de Kwartaalrapportage 1 januari – 31 maart 2017 (bijlage 3).

KERNBOODSCHAP

Onderstaand volgt per P&C-document kort een aantal bijzonderheden:

1. Jaarverslag 2016

De slibaanvoer bedroeg in 2016 bijna 463.000 ton. Dit was lager dan de 484.000 ton over 2015, maar is niet afgenomen in die mate dan aanvankelijk werd aangenomen. De werkelijke slibaanvoer was daarmee 49.000 ton hoger dan de 414.000 ton waarvan in de begroting voor 2016 is uitgegaan. De hogere slibaanvoer komt vooral doordat de realisatie van de Energiefabrieken op de rwzi's door diverse omstandigheden is achtergebleven bij de verwachting. De slibverbrandingsinstallatie had afgelopen jaar met 410.000 ton verwerkt slib een 100%-bezetting. Daarnaast is in totaal nog 36.000 ton extern verwerkt.

SNB heeft 2016 afgesloten met een positief resultaat van € 44.461.000. Dit resultaat bestaat uit een positief resultaat van € 182.000 op de slibverwerkingsactiviteiten en een positief resultaat van € 44.279.000 op de voortijdig beëindigde Switch Transaction.

Na de ingebruikname van de hogedrukketels en stoomturbine in 2015, is eind 2016 de tegendrukturbine in bedrijf gesteld. Dit leidt vanaf 2017 tot een optimalisering van de energiehuishouding waarbij SNB energieneutraal kan gaan opereren.

2. Begroting 2017 en meerjarenraming 2018 - 2022

Op 8 december 2016 heeft de Algemene Vergadering van Aandeelhouders (AVA) de Begroting 2017 vastgesteld. Voor 2017 wordt uitgegaan van een totale slibaanvoer van 496.700 ton slibkoek, waarmee geldt dat de SVI in 2017 volledig bezet is en er ongeveer 53.700 ton slib extern verwerkt moet worden. De totale begrote slibaanvoer vanuit de aandeelhouders is met 300.300 ton ongeveer gelijk aan de begrote slibaanvoer voor 2016. Vanwege de nieuwe contracten met Stichtse Rijnlanden en wetterskip Fryslân neemt de slibaanvoer van externe klanten fors toe (van 112.100 ton in 2016 naar 196.400 ton in 2017).

De totale bedrijfskosten zijn voor 2017 begroot op € 36,7 miljoen, dit is € 3 miljoen hoger dan 2016. De stijging is vooral een gevolg van hogere kosten voor externe slibverwerking. De transportkosten voor de aandeelhouders zijn als gevolg van een nieuwe aanbesteding bijna € 1,2 miljoen lager.

De omzet van externe klanten is in 2017 ruim € 5,2 miljoen hoger dan in 2016.

Als gevolg van de eerder uitgevoerde energieoptimalisatieprojecten koopt SNB in 2017 geen elektriciteit meer in. Door de realisatie in 2016 van de tegendrukturbine wordt zelfs elektriciteit op het openbare net geleverd, waarvoor een opbrengst van € 43.000 wordt verwacht. Voor nader inzicht in alle begrote kosten voor 2017 wordt verwezen naar hoofdstuk 3 van de begroting (bijlage 2).

3. Kwartaalrapportage januari – maart 2017

De slibaanvoer naar SNB was in het eerste kwartaal van 2017 aanzienlijk hoger dan begroot. Hierdoor moest slib extern worden opgeslagen en een deel worden afgevoerd naar externe verwerkers. De afvoer naar externe verwerkers was in de begroting maar ten dele voorzien. Volgens de actuele prognoses van de aandeelhouders wordt voor de rest van 2017 eveneens een verhoogde slibaanvoer verwacht. Hierdoor lopen externe opslagkosten en externe verwerkingskosten verder op. In onderstaande tabel staat een overzicht van de verwachte slibaanvoer voor 2017.

Verwachtingen over 2017	Inschatting bij		
	Begroting 2016	Begroting 2017	Maart 2017
Voorraad 1/1	4.000	4.000	20.600
Slibaanvoer aandeelhouders	262.600	300.300	332.300
Slibaanvoer overige klanten	135.000	196.400	194.100
Totaal te verwerken (A)	401.600	500.700	547.000
Slibverwerking door SNB	453.000	443.000	418.000
Voorraad 31/12	4.000	4.000	4.000
Totaal verwerkt /in opslag SNB (B)	457.000	447.000	422.000
Externe verwerking (A-B)	n.v.t.	53.700	125.000

De verwerkingscapaciteit in 2017 wordt momenteel lager ingeschat dan begroot in verband met verwacht aanvullend onderhoud. Dit onderhoud had SNB ingepland voor 2016 maar niet kunnen uitvoeren doordat in 2016 ook sprake was van een hogere slibaanvoer dan verwacht (circa 48.000 ton ontwaterd slib meer dan begroot).

SNB probeert het onderhoud indien mogelijk en verantwoord uit te stellen tot 2018, echter in bovenstaande tabel is rekening gehouden met uitvoering in 2017.

Op basis van de verhoogde slibaanvoer en de benodigde externe verwerking van naar verwachting 125.000 ton slib, wordt over geheel 2017 een negatief resultaat op de bedrijfsvoering verwacht van € 3.125.000.

CONSEQUENTIES

1. Jaarverslag 2016

In 2016 bedroegen de werkelijke slibkosten voor Aa en Maas € 7.600.369 op basis van 98.446 ton aangeleverd slibkoek. In de begroting van Aa en Maas is op basis van een verwachte slibaanvoer van 89.000 ton een budget opgenomen van € 7.381.000. Doordat 9.446 ton meer is aangeleverd dan begroot is een overschrijding ontstaan van € 219.369, welke is verwerkt in het financiële resultaat van de Jaarrekening 2016 van het waterschap. De hoger dan begrote slibaanvoer komt doordat ten tijde van het aanleveren van de begrote tonnages slibkoek het project van de renovatie rwzi Den Bosch nog niet gegund was aan een aannemer. De begrote slibaanvoer was gebaseerd op het referentieontwerp waarin de slibgisting midden 2016 weer in bedrijf zou gaan. In het project is de aannemer gebonden aan de eindopleverdatum, maar heeft de vrijheid om de volgorde van uitvoering van deelprojecten zelf in te plannen. Hierdoor is een groot deel van 2016 de slibgisting niet in bedrijf geweest en heeft in die periode geen slibreductie door vergisting plaatsgevonden.

2. Begroting 2017 en meerjarenraming 2018 - 2022

Voor Aa en Maas is voor 2017 uitgegaan van een aanlevering van in totaal 82.100 ton, bestaande uit 78.785 ton slibkoek en 3.315 ton zeefgoed uit de fijnzeefinstallatie op de rwzi Aarle-Rixtel. Op basis van deze aanlevering naar SNB bedraagt het aandeel van Aa en Maas in de begroting van SNB € 6.161.000. In de begroting voor 2017 van het waterschap is op basis van een in juni 2016 door SNB opgestelde eerste conceptbegroting in totaal een budget van € 5.965.000 opgenomen. In de definitieve door de AVA op 8 december 2016 vastgestelde Begroting 2017 van SNB zijn nog diverse actualisaties en aanpassingen doorgevoerd, waardoor er op voorhand een tekort van € 196.000 wordt verwacht. Zoals hiervoor is aangegeven bij de Kwartaalrapportage januari – maart 2017 is de Begroting 2017 inmiddels achterhaald door de realisatiecijfers over de eerste 3 maanden en de prognose voor de rest van het jaar. Onderstaand wordt nader ingegaan op de financiële gevolgen hiervan voor Aa en Maas.

3. Kwartaalrapportage 1 januari – 31 maart 2017

De slibaanvoer vanuit Aa en Maas was de eerste 3 maanden hoger dan begroot. Dit komt doordat de slibgisting op de rwzi Den Bosch naar verwachting pas in oktober 2017 weer volledig operationeel zal zijn. Voor geheel 2017 wordt nu dan ook uitgegaan van een slibaanvoer van 95.000 ton slibkoek, terwijl in de begroting rekening is gehouden met een jaaraanvoer van 82.100 ton.

Doordat ook andere aandeelhouders meer aanleveren dan begroot maakt SNB hoge kosten om slib tijdelijk op te slaan en extern te laten verwerken. Voor Aa en Maas komt de eindejaarsprognose uit op een totaal aan slibverwerkingskosten van ± € 7.300.000.

Aangezien in de begroting van het waterschap rekening is gehouden met € 5.965.000 wordt een overschrijding verwacht van € 1.335.000.

In de loop van het jaar wordt bekeken of de overschrijding kan worden opgevangen binnen de reguliere begroting of dat een begrotingswijziging nodig is. Een belangrijke ontwikkeling die nog speelt en een aanzienlijk neerwaarts effect heeft op de kosten, is een eventuele verlenging van de afschrijvingstermijn van de slibverbrandingsinstallatie. Hierover zal worden gerapporteerd in de bestuursrapportages van het waterschap.

COMMUNICATIE/PARTICIPATIE

n.v.t.

VERVOLG

n.v.t.

BIJLAGEN

1. Jaarverslag 2016 SNB;
2. Begroting 2017 en meerjarenraming 2018 – 2022 SNB;
3. Kwartaalrapportage 1 januari – 31 maart 2017 SNB.