

Statenmededeling aan Provinciale Staten

Onderwerp
Jaarverslag en jaarrekening Havenschap Moerdijk 2012

Datum
10 september 2013
Documentnummer
3470066

Aan Provinciale Staten van Noord-Brabant

Kennisnemen van

De jaarrekening en het jaarverslag van gemeenschappelijke Regeling Havenschap Moerdijk 2012

Aanleiding

De provincie is samen met de gemeente Moerdijk, ieder voor 50%, deelnemer in de gemeenschappelijke regeling Havenschap Moerdijk. Het algemeen bestuur van Havenschap Moerdijk heeft een jaarverslag en jaarrekening opgesteld en deze ter kennisname aan haar deelnemers toegezonden.

Bevoegdheid

Op grond van artikel 58 lid 3 van de Wet Gemeenschappelijke Regeling stelt het algemeen bestuur van de gemeenschappelijke regeling in het jaar na het jaar waarop deze betrekking heeft de jaarrekening vast. Provinciale Staten nemen hier kennis van.

Kernboodschap

1. Havenschap Moerdijk behaalt in 2012 een positief resultaat

Door de aanhoudende economische crisis vielen de overslag cijfers tegen. De overslag in de binnenvaart daalde met 8% en de overslag in de zeevaart steeg met 3%. Er is een financieel resultaat behaald van € 5.046.000. Hiervan komt € 4.741.000 uit de reguliere exploitatie en € 304.000 uit de grondexploitatie. Het begrote resultaat bedroeg € 3.839.000

2. De ratio's laten een wisselend beeld zien

De financieringsratio's Interest Coverage Ratio (hoeveel keer de rente kan worden betaald) en DEBT/EBITDA ratio (de verhouding tussen

de langlopende schulden en het bruto resultaat) zijn verslechterd door het tegenvallende bedrijfsresultaat. Het bedrijfsresultaat valt met name tegen door tegenvallende gronduitgaven. De solvabiliteitsratio (verhouding tussen eigen vermogen en totaal vermogen is wel verbeterd doordat het eigen vermogen relatief meer is toegenomen dan het totale vermogen.

3. Er wordt geen winst uitgekeerd

Volgens het winstuitkeringsbeleid wordt alleen winst uitgekeerd indien sprake de ratio's de drie opvolgende jaren positieve waarden laten zien. Met name de DEBT/EBITDA ratio voldoet de komende drie jaar niet aan de gestelde norm. Dit komt door achterblijvende gronduitgiften in het Industrial Park, waar bedrijven uit de chemische en industriële sector in de zwaarste milieucategorieën zich kunnen vestigen. Er is door een aantal partijen een concreet plan ontwikkeld, maar hieruit zijn nog geen contracten voortgekomen. Winsten uit gronduitgiften en inkomsten uit erfpachtcanons worden derhalve later gerealiseerd. Er zijn in 2012 diverse acties gestart om het vestigen van bedrijven op het Industrial Park te bespoedigen.

4. Het weerstandsvermogen is ruim voldoende

Het weerstandsvermogen ligt € 107 mln boven het noodzakelijke weerstandsvermogen.

5. Er is een passend pakket aan rentederivaten afgesloten

Havenschap Moerdijk financiert haar activiteiten op balansniveau en niet op projectniveau. De financieringsbehoefte heeft een lange termijn, net als de investeringen, de aankoop van gronden op het haven- en industrieterrein Moerdijk en uitgifte daarvan in erfpacht. De rentederivaten zijn afgesloten om het risico op rentestijgingen over deze lange financieringstermijn af te dekken. Deze wijze van financieren past in de financiële kaders en de Wet Financiering Decentrale Overheden en Regeling Uitzettingen en Rentederivaten. De accountant heeft een goedkeurende verklaring hierover afgegeven in het kader van de controle op de jaarrekening.

De marktwaarde van de rentederivaten is een momentopname. Op 30 november 2012 was deze marktwaarde € 34 miljoen *negatief*. De derivaten lopen tot 2022 en verder. Binnen de derivaten is geen sprake van een bijstortverplichting. Er bestaat wel een wederzijdse tussentijdse ontbindingsmogelijkheid. Dit komt voor het eerst aan de orde in 2017.

Datum

10 september 2013

Documentnummer

3470066

Consequenties

Er zijn geen financiële consequenties, omdat er conform het door de Raad van Bestuur vastgestelde winstuitkeringsbeleid wordt afgezien wordt van winstuitkering. De financieringsratio's Interest Coverage Ratio en de solvabiliteitsratio's zijn naar verwachting de komende drie jaar gezond. Dit is niet het geval voor DEBT/EBITDA ratio. Dit wordt veroorzaakt door achterblijvende gronduitgiften

Europese en internationale zaken

Niet van toepassing

Datum

10 september 2013

Documentnummer

3470066

Communicatie

Er is niet over de jaarrekening en het jaarverslag gecommuniceerd.

Vervolg

Begin 2014 wordt naar verwachting de Havenstrategie Moerdijk 2030 vastgesteld.

In mei/juni 2014 zal u conform de Wet Gemeenschappelijke Regelingen en de Gemeenschappelijke Regeling Havenschap Moerdijk gevraagd worden om een zienswijze op de begroting.

Bijlagen

1. Jaarverslag en jaarrekening Havenschap Moerdijk.

Gedeputeerde Staten van Noord-Brabant,

de voorzitter

de secretaris,

prof. dr. W.B.H.J. van de Donk

drs. W.G.H.M. Rutten

Auteur: J.P.M. van der Ham, JvdHam@brabant.nl, toestel (073) 680 85
46

Economie & Mobiliteit/Bureau Economisch Beleid en Deelnemingen