

226897	33	28-6-2023	Begrotingswijzigingen Wethouder Schoute zegt toe dat de technische vraag om een financieel overzicht van baten en lasten van de haven sinds de verzelfstandiging van PoH nog zal worden aangeleverd.	Schoute	1-10-2023	Financiën, Jacob Tichelaar
--------	----	-----------	--	---------	-----------	----------------------------

Hierbij het gevraagde financiële overzicht van de baten en lasten van de haven naar aanleiding van bovenstaande vraag vanuit de raad. Dit zijn de feiten zoals we deze uit de financiële administratie hebben gehaald.

Financiële resultaten Harlinger haven 2017 t/m 2022								
Havenonderdeel	saldi (+ = voordelig, - = nadelig)							
	2017	2018	2019	2020	2021	2022	raming 2023	raming 2024
Noorder- en Zuiderhaven	-270.954	-524.877	-447.887	-497.905	-605.549	-489.895	-566.456	-571.128
Nieuwe Willemshaven/Dok/Oude Buitenhaven/algemeen	-1.591.279	-505.229	-618.773	-862.164	-935.662	-856.274	-828.721	-983.848
Binnenhaven (zoet water)	-313.433	-225.195	-165.978	-139.943	-115.099	-204.020	-299.050	-273.237
Industriehaven/Visserijhaven/havens veerdiensten	2.024.453	0	0	0	0	0	0	0
Erfpachten havengebied	78.248	69.477	255.989	245.669	246.988	242.909	270.220	247.053
Dividend Port of Harlingen	0	817.676	804.287	754.787	797.810	751.869	251.506	163.000
beschikking over reserve havenverzelfstandiging	0	36.111	0	0	0	0	361.804	0
Nadelige resultaat Harlinger haven	-72.965	-332.037	-172.362	-499.556	-611.512	-555.411	-810.697	-1.418.160

Toelichting:

- het jaar 2017 was het laatste jaar dat de haven volledig werd geëxploiteerd door de gemeente Harlingen. In de jaarrekening 2017 is te lezen dat dat jaar een gunstig resultaat is behaald voor de haven ten opzichte van de raming (ruim € 4 ton meer havengeld ontvangen dan geraamd). In de in 2017 opgestelde business case voor het op te richten havenbedrijf (opstellen begroting PoH 2018 en bepalen gevolgen voor de gemeentebegroting 2018 e.v.) hebben de uitkomsten 2015/2016 als basis gediend en niet de uitkomsten van 2017;

- vanaf 2018 worden de economische havens (Industriehaven, Visserijhaven/havens veerdiensten) voor door de NV Port of Harlingen geëxploiteerd en de maatschappelijke havens (Noorder-en Zuiderhaven, Nieuwe Willemshaven/Dok/Oude Buitenhaven/algemeen, Binnenhaven (zoet water) door de gemeente. Het technisch en nautisch beheer van de maatschappelijke havens wordt door de NV Port of Harlingen uitgevoerd waarvoor ze een jaarlijkse vergoeding van de gemeente krijgt;
- de jaren 2018 en 2019 geven een beeld, ervan uitgaande dat 2017 een zeer gunstig beeld gaf vanwege de hoge opbrengst havengelden, dat goed aansluit bij eerdere jaren. Vanaf 2020 treedt er een achteruitgang van het financiële resultaat op. Deze zit bij de maatschappelijke havens. Door Port of Harlingen is destijds aangegeven dat de resultaten van de maatschappelijke havens negatief zijn beïnvloed door corona. De economische havens hebben daarentegen weinig last gehad van corona, zo is door Port of Harlingen aangegeven in haar jaarrekening.
- In 2022, toen de gevolgen van corona sterk afnamen, is er overigens geen herstel opgetreden, de resultaten maatschappelijke havens kwamen ongeveer overeen met de resultaten in 2020/2021. De ramingen van de maatschappelijke havens in 2023 en 2024 zijn nog iets behoedzamer dan de werkelijke uitkomsten 2022. Het is afwachten wat het uiteindelijk gaat worden.
- De ramingen 2023 en 2024 zijn negatief beïnvloed door de verlaging van de raming dividend Port of Harlingen met € 650.000 (als gevolg van het niet meer verhuurde 'levvel-terrein') . In 2023 wordt deze terugval nog deels gecompenseerd door een beschikking over de reserve havenverzelfstandiging van € 361.804 (het nog in deze reserve aanwezige bedrag). Ook in 2025 is de dividendraming uit voorzichtigheid nog met € 650.000 verlaagd, vanaf 2026 is deze verlaging niet meer doorgevoerd.

Wij kunnen ons voorstellen dat bovenstaand financieel overzicht leidt tot (vervolg) vragen. Wij willen ook meer zicht en inzicht verkrijgen in de activiteiten van de havens en de financiële gevolgen daarvan voor nu en voor de toekomst. Mede om deze reden zijn wij bezig met de nadere uitwerking van de haven visie. Wij hebben opdracht verleend aan Waterrecreatieadvies b.v. om onderzoek te doen naar een passende tariefstructuur voor de gemeentelijke (maatschappelijke) havens in Harlingen. De uitkomsten daarvan worden naar verwachting in het eerste half jaar van 2024 ook met de raad gedeeld. Daarnaast is de evaluatie van de port of Harlingen in gang gezet, waarbij de financiële ontwikkeling van de havens een (belangrijk) onderdeel is. De port of Harlingen stelt voor het einde van dit jaar ook een meerjarenbegroting op, waarin voor het onderdeel economische havens duidelijker wordt wat de verwachte (financiële) ontwikkeling van dit onderdeel is voor de komende jaren.