bijgevoegd

Agenda achtendertigste vergadering bestuur BVO Havenschap Moerdijk op maandag 23 maart 2026 van 16.00 – 17.00 uur digitaal via TEAMS (BVO-HM 2026-01)

1. **Opening, mededelingen en vaststelling van de agenda**
   Voorstel:
   Agenda vast te stellen.

2. **Verslag van de vorige vergadering 4 december 2025** (BVO-HM 2026-02*)*
   Bespreking van het verslag van de zevenendertigste vergadering van het bestuur BVO Havenschap Moerdijk van 4 december 2025.
   Voorstel:
   Het verslag van de vorige vergadering van 4 december 2025 vast te stellen.

3. **Concept Jaarrekening en Jaarverslag 2025 Havenschap Moerdijk** (BVO-HM 2026-03)
   Ter bespreking liggen voor de concept jaarstukken 2025 Havenschap Moerdijk: het jaarverslag en de jaarrekening van het boekjaar 2025. Dit is een concept per maart 2026 en nog niet voorzien van een accountantsverklaring. De concept jaarstukken kunnen worden besproken. In overeenstemming met de wet dient de voorlopige jaarrekening uiterlijk 15 april te worden gezonden aan de deelnemers van de GR.
   Na afronding van de controlewerkzaamheden van de accountant kan het jaarverslag inclusief de accountantsverklaring in de volgende bestuursvergadering van 13 mei 2026 worden behandeld en vastgesteld. Bij die vergadering zal ook de accountant aanwezig zijn om een toelichting te geven op de controle van de jaarrekening en om vragen te beantwoorden.
   De Jaarrekening 2025 van Havenbedrijf Moerdijk is nog niet beschikbaar. Deze zal eerst worden besproken en vastgesteld door de Algemene Vergadering van Aandeelhouders.
   Voorstel:
   a. *Bespreken van het concept Jaarverslag en Jaarrekening 2025 Havenschap Moerdijk en deze vervolgens ter informatie zenden aan deelnemers van de GR.*
   b. *Bespreking en vaststelling van de jaarstukken 2025 Havenschap Moerdijk in de volgende bestuursvergadering, nadat de accountant de verklaring en het rapport van bevindingen heeft uitgebracht.*

4. **Concept Begroting 2027 Havenschap Moerdijk** (BVO-HM 2026-04)
   Voor 2027 is een Ontwerp Begroting en Meerjarenraming 2028-2030 opgesteld. Aan deze begroting is een liquiditeitsplanning toegevoegd waaruit de financieringsbehoefte van het havenbedrijf resulteert. Aan de hand van de liquiditeitsplanning is een voorstel opgenomen in de begroting om de kredietlimiet voor 2027 te bepalen op € 253,3 miljoen.
   Na vaststelling van het concept zal de Begroting 2027 voor zienswijzen voorgelegd worden aan de deelnemers in de Gemeenschappelijke Regeling: de gemeente Moerdijk en de provincie Noord–Brabant. Nadat de zienswijzen zijn verwerkt kan de begroting definitief worden vastgesteld en ter informatie gezonden worden aan de toezichthouder, het ministerie van BZK.

Deze toezending moet gebeuren voor 15 september 2026, conform de nieuwe Wet gemeenschappelijke Regeling.
Daarnaast dient de GR uiterlijk 15 april 2026 de algemene financiële en beleidsmatige kaders ter informatie te zenden aan de deelnemers. Deze zijn opgenomen in de conceptbegroting.
Bij de begroting 2026 is de garantievergoeding vastgesteld voor vier jaar (2026 tot en met 2029). Voor de begroting 2027 bedraagt de garantievergoeding € 251.500 per deelnemer.
Voorstel:

a. *Vaststellen van de Concept Begroting 2027 en kennisnemen van de Concept Meerjarenraming 2028-2030;*
b. *Kennisnemen van de liquiditeitsplanning en beoogde kredietlimiet 2027 van € 253,3 miljoen;*
c. *De garantievergoeding 2027 voor de gemeente Moerdijk en provincie Noord – Brabant vast te stellen op € 503.000 (ieder € 251.500);*
d. *Toezenden van de Concept Begroting 2027 en Concept Meerjarenraming 2028-2030 aan de deelnemers van de GR, waarin opgenomen de algemene financiële en beleidsmatige kaders, met het verzoek binnen 12 weken hun zienswijze kenbaar te maken.*

5. Concept rapportage ratio's en indicatoren vierde kwartaal 2025 Havenbedrijf Moerdijk (BVO-HM 2026-05)

In samenhang met de opdracht aan de accountant is afgesproken dat het Havenbedrijf periodiek rapporteert aan Havenschap Moerdijk over een aantal relevante ratio's en indicatoren. In de opdrachtverstrekking aan de accountant zijn deze opgenomen. Het bestuur van het Havenschap wordt bij elke vergadering geïnformeerd over het verloop van de ratio's en indicatoren. Deze ratio's en indicatoren worden waar mogelijk gerapporteerd samen met normen en streefwaarden.
Bijgevoegd is de rapportage met de ratio's en indicatoren op basis van de vierde Kwartaalrapportage 2025 van het Havenbedrijf. Op één na staan alle ratio's op "groen". De ratio die op rood staat is de afgelopen drie kwartalen gedaald van 21,9 naar 21,2 naar 18,6 in het vierde kwartaal.
Voorstel:
Kennisnemen en bespreken van de concept rapportage ratio's en indicatoren Havenbedrijf over het vierde Kwartaal 2025.

6. Begroting 2026 Havenbedrijf Moerdijk (BVO-HM 2026-06)

Bijgevoegd is de door de RvC op 7 november 2025 vastgestelde begroting 2026 van Havenbedrijf Moerdijk. De begroting 2026 sluit met een positief saldo van € 5,8 miljoen positief ten opzichte van € 8.4 miljoen prognose over 2025 en € 12,4 miljoen realisatie over 2024. Ook de jaren 2027 t/m 2030 bedraagt de raming van het resultaat rond de € 5 miljoen. Met uitzondering van 2027 waar een eenmalig en extra positief resultaat wordt geraamd als gevolg van de afwikkeling van LPM van € 15,8 miljoen.
Voorstel:
Kennisnemen van de Begroting 2026 van het Havenbedrijf Moerdijk.

7. Verzoek verlaging kredietlimiet 2026 (BVO-HM 2026-07)

In de begroting wordt normaal gesproken met een opslag van 10% gerekend voor de bepaling van de kredietlimiet. Nu wordt er in de begroting geen opslagpercentage

weergegeven, maar lijkt het erop dat op basis van het verzoek om verlaging van de kredietlimiet voor 2026 gerekend te zijn met een 5% in plaats van de gebruikelijke 10%.
Voorstel:
Kennisnemen va het verzoek van Havenbedrijf Moerdijk voor aanpassing van het Kredietlimiet 2026 van € 265,3 miljoen naar € 264,0 miljoen en van de uitgaande brief aan het Havenbedrijf Moerdijk

8. **Verloop hedgeratio 2026** (BVO-HM 2026-08)
In december 2025 is er een lening van € 70 miljoen afgesloten voor maximaal 2 jaar met de mogelijkheid voor vervroegde aflossing. Hiermee zijn de kortlopende lening zodanig verlaagd dat de hedge-ratio groter is dan 80% en dus voldoet aan de minimale norm.
Voorstel:
Kennisnemen van het verloop van de hedgeratio die met 81% ruim boven de minimale norm van 60% ligt en derhalve ook te stoppen met de rapportage hierover.

9. **Vergaderdata**
Voor de vergaderdata zal rekening worden gehouden met de wettelijke termijnen waaraan moet worden voldaan:
    a. *Voor 15 april moet de BVO de algemene financiële en beleidsmatige kaders en de voorlopige jaarrekening aan de Gemeenteraad en Provinciale Staten sturen.*
    b. *Twee weken na vaststelling maar uiterlijk 15 september moet de begroting zijn verstuurd naar het ministerie van BZK.*
    c. *De jaarrekening moet twee weken na vaststelling maar uiterlijk 15 juli zijn verstuurd naar de minister van BZK.*
    d. *De ontwerpbegroting moet 12 weken voor vaststelling in het bestuur van de BVO voor een zienswijze worden verstuurd naar raad en PS.*

10. **Rondvraag en sluiting**

Mondelinge toelichting op de stand van zaken met betrekking tot de evaluatie van de Gemeenschappelijke Regeling door KokxDeVoogd.

In 2026 zijn de volgende vergaderingen gepland:

- 23 maart 2026 van 16.00 tot 17.00 uur via Teams
- 13 mei 2026 van 11.15 tot 12.15 uur via Teams
- 9 juli 2026 van 16.00 tot 17.00 uur via Teams
- 2 november 2026 van 16.00 tot 17.00 uur via Teams