Nummer < *automatisch* >

Directie < *automatisch* >

Gemeente Amsterdam

Voordracht voor de Raadsvergadering van < Datum >

Portefeuille Lucht- en zeehaven
Agendapunt < *automatisch* >
Datum besluit College van B en W < Datum collegebesluit >

Onderwerp

Geen zienswijze indienen ten aanzien van de conceptjaarrekening 2024 en de conceptbegroting 2026 van de Gemeenschappelijke Regeling Centraal Nautisch Beheer Noordzeekanaalgebied

---

De gemeenteraad van Amsterdam besluit

Gelezen hebbende

- De concept-jaarrekening 2024 van de Gemeenschappelijke Regeling Centraal Nautisch Beheer Noordzeekanaalgebied (hierna CNB), met als belangrijkste kenmerk dat de gerealiseerde netto kosten van de publieke taakuitoefening € 27,3 miljoen bedroegen, € 2,3 miljoen lager dan begroot
- de concept-begroting 2026 van de CNB, met als belangrijke elementen:
  - De omvang van de totale netto kosten voor publieke taakuitoefening in 2026 zijn begroot op € 31,1 miljoen (realisatie 2024: € 27,3 miljoen, begroting 2025: € 30,1 miljoen),
  - Het CNB heeft de uitvoering van haar publieke taken gemandateerd aan de Divisie Havenmeester van het Havenbedrijf Amsterdam N.V. De met de publieke taakuitoefening gemoeide kosten worden volledig gedekt door Havenbedrijf Amsterdam N.V. Het begrote saldo van Baten en Lasten van CNB bedraagt derhalve € 0.

Geen zienswijze in te dienen ten aanzien van de conceptjaarrekening 2024 en de conceptbegroting 2026 van de Gemeenschappelijke Regeling Centraal Nautisch Beheer Noordzeekanaalgebied.

Wettelijke grondslag

In artikel 34b van de Wet gemeenschappelijke regelingen is opgenomen dat: “Het dagelijks bestuur van het openbaar lichaam, het bestuur van de bedrijfsvoeringsorganisatie of het gemeenschappelijk orgaan zendt vóór 15 april van het jaar voorafgaande aan dat waarvoor de begroting dient, de algemene financiële en beleidsmatige kaders en de voorlopige jaarrekening aan de raden van de deelnemende gemeenten.”

In artikel 35 van de Wet gemeenschappelijke regelingen lid 3 is opgenomen dat: “De raden van de deelnemende gemeenten kunnen bij het dagelijks bestuur van het openbaar lichaam, het bestuur van de bedrijfsvoeringsorganisatie onderscheidenlijk het gemeenschappelijk orgaan hun zienswijze over de concept jaarrekening en de concept begroting naar voren brengen. Het dagelijks bestuur voegt de commentaren waarin deze zienswijze is vervat bij de concept jaarrekening en concept begroting, zoals deze aan het

algemeen bestuur wordt aangeboden”.

Bestuurlijke achtergrond

De Gemeenschappelijke Regeling Centraal Nautisch Beheer Noordzeekanaalgebied (CNB) is – sinds 1994 - een samenwerkingsverband van de gemeente Amsterdam, Beverwijk, Velsen en Zaanstad. Het CNB voert in mandaat de nautische rijkstaken uit. De taken van het CNB worden uitgevoerd door de Divisie Havenmeester van Havenbedrijf Amsterdam N.V. Havenbedrijf Amsterdam N.V. stelt in haar begroting de middelen ter beschikking aan de Divisie Havenmeester om deze taken uit te voeren.

Zoals vastgelegd in de Wet gemeenschappelijke regelingen zijn de jaarrekening en de concept begroting aangeboden aan de gemeenteraden van de deelnemende gemeenten. De gemeenteraad mag een zienswijze geven op de concept jaarrekening en de concept begroting.

Onderbouwing besluit

Jaarrekening 2024
De jaarrekening 2024 bevat geen elementen die aanleiding geven tot bezwaren of kanttekeningen.

Voor een vlotte en veilige scheepvaart is het onderhoud van de nautische infrastructuur van groot belang, met name om de gevolgen van klimaatverandering te mitigeren. In 2024 was er in samenwerking met Rijkswaterstaat veel aandacht voor:

- de toekomstige baggerwerkzaamheden in het Noordzeekanaal
- de onderhoudsstaat van het sluizencomplex IJmuiden en het sluizencomplex Schellingwoude
- een toekomstige vernieuwing van de tunneldeklaag van de Velsertunnel
- toekomstig groot onderhoud aan het walradarsysteem

In de komende jaren zal aan deze benodigde onderhoudswerkzaamheden samen met Rijswaterstaat worden gewerkt.

De financiële resultaten laten zien dat de bedrijfsopbrengsten (€ 4,2 mln.) grotendeels bestonden uit opbrengsten uit het Havenafvalstoffenplan (HAP) (€ 3,8 mln.). Daarnaast bestonden de opbrengsten uit de doorbelastingen van geleverde diensten aan de CNB-gemeenten Velsen, Zaanstad en Beverwijk. De opbrengsten zijn € 0,6 mln. lager dan begroot. Dit wordt veroorzaakt door een tariefverlaging voor het innemen van scheepsafval en een lager aantal scheepsaanlopen.

De operationele lasten (€ 26,7 mln.) waren € 2,8 mln. lager dan begroot, maar wel € 2,4 mln. hoger dan in 2023. De operationele lasten bestaan uit personele en exploitatiekosten. De personeelskosten (€ 19,0 mln.) waren in 2024 € 1,1 mln. lager dan begroot, maar wel € 1,4 mln. hoger dan in 2023. De afname ten opzichte van de begroting wordt met name veroorzaakt doordat er gemiddeld 5% minder FTE in dienst was dan begroot. Vacatures waarvoor nautische kennis nodig is zijn moeilijk in te vullen vanwege de krapte op de arbeidsmarkt.

De exploitatielasten (€ 7,7 mln.) bestaan vooral uit nautische kosten van de vaartuigen (onderhoud en brandstof), de kosten voor het inzamelen van afvalstoffen in het kader van het HAP, advieskosten, verzekeringen (aansprakelijkheid en vaartuigen) en kosten van de nautische ICT-systemen die het primaire scheepvaartproces ondersteunen (o.a. Walradar, HaMIS en Portbase). De exploitatielasten waren in 2024 € 1,7 mln. lager dan begroot en worden veroorzaakt door de volgende factoren:

- De kosten voor inzameling van havenafvalstoffen waren € 0,6 mln. lager dan begroot;
- Minder ingehuurde sleepcapaciteit door het lage verziltingsniveau in 2024 leverde een besparing op van € 0,4 mln.;
- Ontwikkelkosten voor software die niet volledig zijn gerealiseerd leverde een besparing op van € 0,3 mln.
- Daarnaast zijn er diverse besparingen van € 0,4 mln. o.a. doordat enkele onderzoeken zijn uitgesteld naar 2025 en doordat de laatste werfbeurten zijn doorgeschoven naar 2025.

Samen met (1) Toegerekende Indirecte kosten (overhead) (€ 2,3 mln.) (2) Afschrijvingen (€ 1,1 mln.) en (3) Financieringskosten (€ 1,3 mln.) komen de Totale bruto kosten van de publieke taakuitoefening uit op € 31,4 mln., € 2,9 mln. lager dan begroot.

Met aftrekking van de bedrijfsopbrengsten komen de Totale netto kosten van de publieke taakuitoefening uit € 27,3 mln., € 2,3 mln. lager dan begroot.

Gezien de opzet van de Gemeenschappelijke Regeling CNB, waarbij het exploitatiesaldo gedragen wordt door het Havenbedrijf N.V. zijn er per balansdatum geen activa en passiva. Op grond daarvan bevat de concept jaarrekening uitsluitend een overzicht van baten en lasten en geen activa en passiva.

Begroting 2026

De begroting 2026 bevat geen elementen die aanleiding geven tot bezwaren of kanttekeningen.

De speerpunten van de Divisie Havenmeester (DHM) voor 2026 zijn afkomstig uit de Visie Havenmeester die is geïntegreerd in de nieuwe Visie 20240 van het Havenbedrijf. De belangrijkste ambities en acties voor 2026 zijn:

- <u>Bereikbare haven</u>
  Het doel van het programma bereikbare haven is om 95% van alle zeevaart op tijd af te handelen met handhaving van een gelijkblijvend (nautisch) veiligheidsniveau. Voor deze taakuitvoering is een aantal grote projecten cruciaal, zoals het onderhoud van het sluizencomplex, diepgang van het Noordzeekanaal op peil houden en het onderhoud aan de walradarketen. Ook in 2026 wordt hiervoor nauw samengewerkt met Rijkswaterstaat.
- <u>Data gedreven havenmeester</u>
  Het doel van dit programma is het digitaliseren van de operationele processen en digitaal bereikbaar zijn. In 2026 werkt DHM hier verder aan.
- <u>Veilige haven</u>
  Voor het verder borgen van de nautische veiligheid heeft de DHM in 2026 de

ambitie om meer inzicht te krijgen in veiligheidsrisico's die de haven en de havenprocessen kunnen verstoren. Om dit te bereiken ontwikkelt de DHM een veiligheidsmonitor voor het CNB-gebied. Hiermee worden de incidentscenario inzichtelijk gemaakt. Verder worden in 2026 de veiligheidsmanagementsystemen van bunkeroperators door externe partijen beoordeeld.

De financiële begroting laat zien dat de totale netto kosten van de publieke taakuitoefening in 2026 begroot op € 31,1 mln. Dat is € 1,0 mln. hoger dan het budget van 2025 en € 3,8 mln. hoger dan de gerealiseerde kosten in 2024.

De netto stijging over de periode 2024-2026 van € 3,8 mln. is de resultante van een stijging van de bedrijfsopbrengsten met € 0,8 mln. en een stijging van de bruto kosten van de publieke taakuitoefening met € 4,6 mln.

De stijging van de bedrijfsopbrengsten over de periode 2024-2026 met € 0,8 mln. is een voornamelijk een gevolg van hogere opbrengsten van het HAP.

De bruto kostenstijging over de periode 2024-2026 van € 4,7 mln. is als volgt te verklaren:

- De personeelslasten stijgen in 2026 ten opzichte van 2024 met € 2,0 mln. Deze stijging komt door het inlopen van de 5% niet ingevulde FTE en door een CAO verhoging per 1 april 2025 van 4%. Ook in de jaren na 2025 is er rekening gehouden met te verwachten CAO verhogingen.

- De exploitatielasten stijgen in 2026 ten opzichte van 2024 met € 2,3 mln. De exploitatielasten die voor 2026 zijn begroot, zijn gebaseerd op de vastgestelde begroting 2025 van PoA en geïndexeerd met 3%. De stijging in de lasten is vooral te verklaren door hogere ICT kosten en hogere kosten inzameling HAP.

- De overige stijging van € 0,3 mln. is een gevolg van lagere indirecte kosten (overhead) (€ 0,1 mln.), hogere afschrijvingen (€ 0,2 mln.) en hogere financieringskosten (€ 0,2 mln.)

Geen zienswijze
Zowel de jaarrekening 2023 als de begroting 2025 bevatten geen elementen die aanleiding geven tot bezwaren of kanttekeningen. Het college van B en W adviseert de gemeenteraad daarom op zowel de jaarrekening als de begroting geen zienswijze in te dienen.

Participatie

Participatie is niet van toepassing omdat het besluit betrekking heeft op de jaarrekening en begroting van een gemeenschappelijke regeling

---

Financiële onderbouwing

Er is geen sprake van directe financiële consequenties voor de gemeente Amsterdam.

Immers, de met de publieke taakuitoefening gemoeide kosten worden volledig gedekt door Havenbedrijf Amsterdam N.V.

Investeringsvoorstel

Tabel: Basisgegevens investering

Investeringssom	€
Rentepercentage	%
Afschrijvingstermijn (jaar)	
Kapitaallasten	€
Aanvang kapitaallasten	
MIP nummer	

Tabel: Financiële consequenties van de beslispunten

BATEN						
	Product	I/S	Jaar T	Jaar T+1	Jaar T+2	Jaar T+3
<naam>	<nr.>	<I/S>	€ 0.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
<naam>	<nr.>	<I/S>	€ 0.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
<naam>	<nr.>	<I/S>	€ 0.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totaal			€ 0.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

LASTEN						
	Product	I/S	Jaar T	Jaar T+1	Jaar T+2	Jaar T+3
<naam>	<nr.>	<I/S>	€ 0.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
<naam>	<nr.>	<I/S>	€ 0.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
<naam>	<nr.>	<I/S>	€ 0.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totaal			€ 0.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

I=Incidenteel
S=Structureel

Consequenties gedekt? Ja, volledig door Havenbedrijf Amsterdam NV

Overige toelichting:
<vrije tekst>

Conclusie:
<vrije tekst>

Geheimhouding

Niet van toepassing

Welke stukken treft u aan?

Registratienr.	Naam
< *automatisch* >	Aanbiedingsbriefbrief voor zienswijze raad JR 2024 en BG 2026
< *automatisch* >	Jaarrekening 2024 CNB
< *automatisch* >	Begroting 2026 CNB

Behandelend ambtenaar (naam, telefoonnummer en e-mailadres)

Economische Zaken en Cultuur, Hans van Wijk, 06-5109 5144, h.van.wijk@amsterdam.nl

Classificatiegegevens

1	Classificatie	Openbaar/geheim (indien geheim, vul dan ook onderstaande gegevens in)
2	Wie legt geheimhouding op?	Burgemeester/ college van B en W/ DB stadsdeel/ de gemeenteraad (let op dat er een beslispunt geheimhouding in de voordracht zit)
3	Gaat het stuk geheim door naar de commissie en/of raad?	N.v.t.
4	Einddatum	- [Tot een bepaalde datum - Tot een bepaald moment (vul dan hieronder de uiterlijke datum in) - Voor onbepaalde tijd]
5	Uiterlijke einddatum	[Indien er geen specifieke einddatum kan worden genoemd, hier een uiterlijke einddatum invullen]
6	Grondslag	[Vul hier het Woo-artikel in op grond waarvan dit stuk niet openbaar is]
7	Motivatie	[Leg in gewone taal uit waarom dit stuk geheim of vertrouwelijk is. Wat gaat er mis als deze informatie openbaar wordt? Indien voor onbepaalde tijd, motiveer de lengte van de opgelegde geheimhouding]