

MEMO van college aan de raad

datum : 20-11-2012
aan : Gemeenteraad
van : College
onderwerp : Afdoening toezegging 11/26 Inzicht in mogelijk herstructurering schulden (riool) investeringen in samenhang met de treasury functie (effect op tarief rioolheffing)
Portefeuillehouder: Wethouder Roem
Inlichtingen bij : Jan Belleman / Karin Cornet

Aanleiding

- De memo wordt opgesteld als antwoord op een toezegging in commissie van 20 september 2011 door Wethouder Roem

Kernboodschap

- Wat was de exacte vraag en de toezegging?

Vraag:

Kunnen de schulden (die betrekking hebben op het riool) geherstructureerd worden in verband met de huidige lage rentestand en kan daardoor het riooltarief naar beneden?

Toezeegging 11/26:

Inzicht in mogelijk herstructurering schulden (riool) investeringen in samenhang met de treasury functie (effect op tarief rioolheffing)

Antwoord:

A (Her)financiering van schulden (inclusief riool).

De gemeente werkt met een totaal financiering. Dit betekent dat er in principe geen aparte leningen per investering of soort investeringen worden gedaan maar dat de gemeente de totale gemeentelijke schuld afdekt door het afsluiten van leningen.

De treasurycommissie zorgt ervoor dat dit, op een zo kosten efficiënt mogelijk wijze conform het treasurybeleid, wordt gedaan door het afsluiten van lang- en kortlopende leningen.

Er is eind 2009 onderzocht of er leningen vervroegd afgelost en geherstructureerd konden worden. In het raadsvoorstel over verlaging van riooltarief 2010 (raad 26 januari 2010) staat onderstaande alinea.

“De ontvangen miljoenen uit de verkoop van de Nuon aandelen kunnen gebruikt worden om relatief dure leningen vervroegd af te lossen. Wij hebben de Bank Nederlandse Gemeenten (BNG) gevraagd om een offerte voor de boeterente die zij ons in rekening zouden brengen bij vervroegde aflossing van ruim € 12 miljoen aan leningen.

Nu is de boeterente niets anders dan de contante waarde van het verschil in rente dat de BNG van ons zou ontvangen op de huidige leningen en de rente die zij kunnen ontvangen

door die miljoenen nu opnieuw uit te zetten tegen een lager percentage. Feitelijk betalen wij in één keer het nadeel voor de BNG van lagere renteopbrengsten in de toekomst. Eigenlijk is het vestzak-broekzak, op lange termijn levert dit geen voordeel op voor onze gemeentelijke begroting.

Door vervroegd leningen af te lossen zijn we een incidentele boeterente van bijna € 1,3 miljoen verschuldigd. Wij hebben berekend dat het een verlaging van onze begrote rentelasten voor 2010 oplevert van circa € 70.000. Dit werkt indirect voor ongeveer 40% door in de kosten van riool en levert uiteindelijk een voordeel op van € 1,60 in de rioolheffing per aansluiting.”

Uit bovenstaande blijkt dat het versneld aflossen van bestaande leningen en opnieuw afsluiten van nieuwe leningen weinig tot geen voordeel oplevert.