

Nummer	Omschrijving ombuiging	Taakveld	Team	Betrokken ambtenaar
76	Herfinanciering leningen (Enecogelden inzetten)	0.5 Treasury	FIN	Marco Penders
Budget	Relatie met bouwstenen richting voor Papendrecht	S/I en termijn realiseerbaarheid	Wettelijk	Portefeuillehouder
€ 810.000	Nee	S – Hele termijn	Nee	Pieter Paans
		Omvang ombuiging		Ambtelijk opdrachtgever
		€ 725.000 ++ variant		Monique Reeuwijk
Inhoud ombuiging	<p>Beschrijf hier waar het ombuigingsvoorstel precies over gaat. Wat doen we niet meer als de ombuiging wordt doorgevoerd?</p> <p>Eerder is al een deel van de leningenportefeuille omgezet, hetgeen een voordeel van € 735.000 structureel heeft opgeleverd. Aanvullend kan gekeken worden of nog één andere lening van ruim € 22.000.000 omgezet kan worden. De eerste inschatting is dat voor afkoop van toekomstige rente circa € 15.000.000 nodig is om de lening om te kunnen zetten. Dit was in 2020 reden deze herfinanciering niet voor te stellen.</p> <p>Inmiddels hoeft een lening niet meer daadwerkelijk te worden geherfinancierd, maar kan gebruik worden gemaakt van een egalisatiereserve rentelasten. Het verschil tussen de huidige marktrente en de werkelijk betaalde rente kan hierbij gedekt worden uit deze reserve.¹ Voorwaarde hierbij is dat de reserve voldoende groot moet zijn om dit over de hele looptijd te doen. Voordeel van deze constructie is, dat de gemeente de middelen zelf houdt. De reserve niet in een keer wordt aangesproken, maar gedurende de looptijd van de lening langzaam terugloopt. We zetten dit voorstel het liefst niet in, zodat het in de basis +++ variant wordt neergezet.</p> <p>Indien hiertoe wordt besloten zouden o.b.v. de begroting 2021 de volgende besparingen gerealiseerd kunnen worden.</p> <p>2022: € 725.000 2023: € 725.000 2024: € 725.000 2025: € 725.000</p>			

¹ Uitspraak van de commissie BBV: Gezien de vrij unieke situatie met betrekking tot de verkoop van Eneco, de gevolgen daarvan op de financiële huishouding van de gemeente en een aantal genoemde voordelen in de vraag, kan de Commissie-BBV er in deze situatie rondom de verkoop van de aandelen Eneco mee instemmen dat voor de dekking van alleen de rente (= 1 aspect van de kapitaallast) een bestemmingsreserve wordt gevormd die analoog aan de bestemmingsreserve ter dekking van kapitaallasten als structureel dekkingsmiddel ter dekking van rentelasten wordt ingezet. Dit tot max. de hoogte van de boeterente.

Effect ombuiging	<p>Beschrijf hier wat precies het effect van de ombuiging is. Wat gaat er niet meer, minder of anders?</p> <p>Een bestemmingsreserve egalisatie rentelasten kan voor de langlopende geldlening bij NWB groot € 22 miljoen met looptijd tot en met 2041 en een rente van 3,69%. De renteaankoop wordt geschat op 14,5 miljoen. De jaarlijkse onttrekking ten gunste van de exploitatie moet gelijkmatig verdeeld worden over de resterende gemiddelde looptijd van de lening. Vanuit de algemene reserve zal dan bij maximale egalisatie 14,5 miljoen (Eneco-gelden) overgeheveld worden naar de bestemmingsreserve. Deze middelen zijn dan dus niet meer vrij besteedbaar.</p>
Effect personeel	<p>Beschrijf hier wat precies het effect van de ombuiging voor het personeel is:</p> <p>N.v.t.</p>
Reikwijdte effect	<p>Beschrijf hier of en in welke mate de ombuiging effect heeft op andere ombuigingen of taken van de gemeente:</p> <p>Mede door de verkoop van de Eneco-aandelen is de weerstandsratio van de gemeente toegenomen naar 2,9. De norm die de raad heeft vastgesteld bedraagt 1. De omvang van de resterende incidentele Eneco middelen (algemene reserve) loopt terug van € 27,6 mln. naar € 13,1 mln. Door inzet van € 14,5 van de Eneco-middelen daalt het weerstandsratio, met gelijkblijvend risicoprofiel, naar ruim 2, hetgeen nog zeer goed is te noemen.</p> <p><i>Overigens ter overweging: Er komt nog een forse investering met betrekking tot de huisvesting VO-scholen aan, waar nog dekking voor gezocht dient te worden. In algemeenheid kan gesteld worden dat er minder incidentele middelen overblijven en dus iets minder flexibiliteit.</i></p>
Snelheid herstel in betere tijden	<p>Kan de ombuiging snel teniet worden gedaan als er financieel betere tijden aanbreken voor de gemeente? Zo ja op welke termijn?</p> <p>Ja.</p>
Trends en ontwikkelingen	<p>Geef aan of en op welke wijze trends en ontwikkelingen (waaronder duurzaamheid) de ombuiging raken:</p> <p>N.v.t.</p>

Realisatie	Wat is er nodig om dit ombuigingsvoorstel concreet te kunnen invoeren / doorvoeren? Kan direct ingeboekt worden.