

Aan
de gemeenteraad

Gemeentebestuur
Spuiboulevard 300
3311 GR DORDRECHT

T 14078
F (078) 770 8080
www.dordrecht.nl

Datum 28 april 2015
Ons kenmerk SBC/1414886
Begrotingsprogramma Algemene dekkingsmiddelen
Betreft RAADSINFORMATIE inzake motie schuldontwikkeling

Contactpersonen
E. van Esterik
P.H.F. Kennedie
T (078) 7704141
E e.van.esterik@dordrecht.nl

Samenvatting

Vorig jaar heeft de gemeenteraad bij de behandeling van de Begroting 2015 een motie aangenomen met als strekking dat een verdere toename van de langlopende schuldenpositie voorkomen dient te worden. Deze motie is beoordeeld op basis van de gemeentelijke financieringsbehoefte c.q. een geactualiseerde liquiditeitenplanning.

Op basis van deze inzichten lijkt het doel van de motie in de praktijk niet op korte termijn realiseerbaar.

Inleiding

De aandacht voor een zo actueel mogelijke (liquiditeiten)planning van bestedingen en inkomsten bij projecten, investeringen en (grond)exploitatie is ook los van de motie groot belang:

1. Actuele planningen bevorderen het op het juiste moment aantrekken van externe financiering of anders gezegd: het voorkomt het onnodig aantrekken van leningen en daarmee onnodige rentekosten.
2. Een actuele, betrouwbare planning van uitgaven en inkomsten is een uiting van het in control zijn op projecten, investeringen en exploitaties. Welke activiteiten onderneemt de gemeente op welk moment ondernemen en welke capaciteit is daar voor nodig, welke uitgaven en inkomsten voorzien we?

Doelstelling

Middels deze brief berichten wij u - na bespreking in de Auditcommissie - over de uitvoerbaarheid van de eerder genoemde motie.

Stand van zaken/de feiten

De afgelopen maanden zijn alle relevante investeringen, projecten en grondexploitaties tegen het licht gehouden en getoetst op planning/uitvoering. Tevens is gekeken naar de bevoorschotting van gemeenschappelijke regelingen, omdat meer dan de helft van de gemeentelijke exploitatiebegroting inmiddels een inkomensoverdracht is. Treasury/SCD heeft deze informatie vervolgens vertaald naar een beslag op liquiditeiten en dus financieringsbehoefte.

De inventarisatie leidt tot een aantal generieke conclusies en bevindingen.

De meerjarige prognose van de financieringsbehoefte zoals opgenomen in de Begroting 2015 behoeft ondertussen bijstelling. De langlopende leenbehoefte neemt vanaf 2016 toe, maar op basis van de nu bekende gegevens kan het lopende jaar 2015 met kortlopende financiering worden opgevangen.

Datum 28 april 2015
Ons kenmerk SBC/1414886

De gemeentelijke schuldpositie neemt bij ongewijzigd beleid tot en met 2019 toe met in ieder geval € 180 miljoen. Dit heeft mede te maken met besluitvorming over projecten en grondexploitaties zoals WDO en Kil IV, waarover bij het opstellen van de Begroting 2015 nog niet besloten was. Ontvangsten uit grondverkopen volgen meestal in latere jaren; hetgeen in het geval van de genoemde ontwikkelingen WDO en Kil IV de komende jaren leidt tot een financieringsnoodzaak.

De ervaring leert overigens dat op de korte termijn de financieringsbehoefte redelijk goed te voorspellen is, maar dat deze voor de langere termijn vanzelfsprekend een ruimere zekerheidsmarge kent.

Duiding

Er is geen vaste norm of streefwaarde voor de hoogte van de schuld van een gemeente; essentieel is de vraag of de aan leningen verbonden aflossingen en rentelasten in de begroting afgedekt zijn. Dat is in Dordrecht het geval. Beïnvloedbaarheid van de begroting wordt er wel complexer door. De lasten van langlopende leningen liggen immers voor jaren vast.

De VNG benoemde in 2013 in haar brochure Houdbare Gemeentefinanciën dat een schuldratio vanaf 70% een niet te negeren signaal zou moeten zijn. De gemeente Dordrecht heeft op dit moment een schuldratio van 50,9%. Ook onze schuld per inwoner is nog steeds relatief laag; zoals gemeld in diverse stresstests van onze accountant.

Hoewel het college uw zorg over de schuldontwikkeling deelt heeft de toename de komende jaren een directe relatie met investeringen en ontwikkelingen die door college en gemeenteraad als zwaarwegend worden gezien. De aangenomen motie is aldus in de praktijk moeilijk realiseerbaar.

Kosten en dekking

Deze brief dient te uwer informatie. Kosten en dekkingsvraagstukken dienen bij de begroting en bij specifieke voorstellen te worden beschouwd.

Communicatie en inclusief beleid

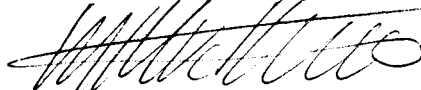
N.v.t.

Tijdspad, vervolg en evaluatie

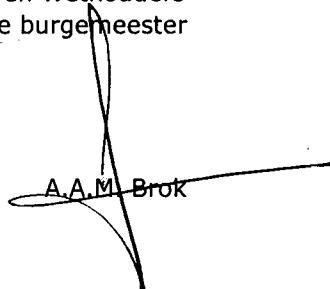
Het actueel houden van de liquiditeitenplanning is een activiteit van het Treasurycomitee (zoals vastgelegd in het Financieringsstatuut). Indien er een langdurige lening wordt afgesloten wordt u daarover altijd door ons college geïnformeerd. Voor 2015 lijkt geen lening noodzakelijk.

Wij vertrouwen er op u hiermee voldoende te hebben geïnformeerd.

Het college van Burgemeester en Wethouders
de secretaris de burgemeester



M.M. van der Kraan



A.A.M. Brok