gemeente Terschelling

Memo

Aan	:	**Raad**
Datum	:	**5 april 2023**
Afzender	:	**College**
Onderwerp	:	**Aanvullende vragen Havenfront**
Bijlage(n)	:	

1. *Indien wij in de komende jaren 3,5 mio moeten aantrekken en voor de voorgestelde investering aanvullend 15 mio betekent dit over de duim heen dat er 18,5 mio geleend gaat worden tussen 2024 en 2027.*
   De omslagrentevoet zal hierdoor aanmerkelijk toenemen. Voor het concern als geheel betekent de te betalen rentelast van circa 600k op jaarbasis. Uitgaande van een omslagrente van 3.0% zullen de kapitaalslasten voor het Havenproject toenemen met max circa 375.000 euro.
   - Klopt deze aanname?

Ja deze aanname klopt. Hierbij willen we wel wijzen op de werkwijze van de omslagrentevoet, waarvan de uitleg is te vinden op *https://commissiebbv.nl/files/view/4eeddfb7-1dfa-4143-8466-2bacb20abdd4/1618327684notitie%20rente%202017.pdf*

- Wat is het effect op de NSQ en de solvabiliteit?

Door de toename van de rentelast zal er een extra last zijn in de exploitatie en via de algemene reserve effect hebben op het eigen vermogen.
We verwachten dat dit niet een groot nadelig effect heeft op de NSQ (Netto Schuld Quote), omdat de NSQ afhankelijk is van meerdere factoren. We zullen namelijk op verschillende momenten gelden gaan aantrekken, waardoor de exacte te bepalen rente en hieruit voortkomende last op dit moment niet te berekenen is.

De solvabiliteit is de verhouding eigen vermogen : totaal vermogen. Ook hier zal het effect gering zijn, omdat met name van belang is wat het effect is van de hogere rentelasten op de exploitatie en daarmee op de mutaties in het Eigen Vermogen. Ook hierbij zijn de verschillende momenten van aantrekken van gelden een onderdeel van het uiteindelijke effect van de solvabiliteit.

Samenvattend:
Hoge rente lasten zullen een negatief effect hebben op de exploitatie en dit negatieve effect werkt verhoudingsgewijs door in de NSQ en solvabiliteit. Daarnaast hebben ook alle andere ontwikkelingen die de exploitatie van de gemeente Terschelling raken, een effect op de NSQ en de solvabiliteit.

BNG
28.50.08.285
Burg.v. Heusdenweg 10A
8881 EB West-Terschelling
Postbus 14
8880 AA West-Terschelling
telefoon: 0562-446244
telefax: 0562-446299
www. terschelling.nl

gemeente Terschelling

2. *In uw antwoord over de wijze van verwerken van de onderhoudskosten geeft u aan dat deze ten laste worden gebracht van product 633031.*
   Het zal u niet verbazen dat mijn fractie het productboek niet paraat heeft. Wel komen we in de begroting een bedrag tegen van circa 1 mio. Dit is blijkbaar inclusief 181k aan directe personele lasten.
   Kunt u aangeven of deze post na de investering in de haven zal afnemen op jaarbasis zal?

In de begroting zijn de budgetten opgenomen voor het huidige onderhoud van de haven. Het uitgangspunt bij de uitwerking van het kaderplan tot een definitief ontwerp is het gebruik van materialen en arealen vergelijkbaar met de huidige situatie. Daarmee zouden onderhoudskosten ook vergelijkbaar moeten zijn. Mochten er in de uitwerking van het kaderplan ontwerpkeuzes afwijkend uitpakken ten opzichte van de huidige openbare ruimte, dan wordt bij het nieuwe ontwerp een beheerparagraaf opgesteld. De beheerparagraaf vermeld de gevolgen voor de onderhoudskosten voor de volledige levenscyclus van het ontwerp. Zoals gezegd moet de uitwerking van het kaderplan nog worden uitgevoerd, daardoor is het nu nog niet mogelijk om de afwijkingen t.o.v. het huidige beheer en onderhoud inzichtelijk te maken. Pas bij het opstellen van het definitieve ontwerp kan er inzicht verschaft worden, uit het definitieve ontwerp en bijbehorende beheerparagraaf volgt dan welke kostencomponenten worden toebedeeld aan het product 633031.