

Nota voor burgemeester en wethouders

Team
DEV-FC

Onderwerp

Verkoop staatsobligaties

1- Notagegevens		2- Bestuursorgaan	
Notanummer	2021-001349	<input checked="" type="checkbox"/> B & W	08-06-2021
Datum	20-05-2021	<input type="checkbox"/> Raad	--
Programma:		<input type="checkbox"/> Burgemeester	--
12 Algemene dekkingsmiddelen		College van B & W	
Portefeuillehouder Weth. Grijsen		- Burgemeester	- Weth. Grijsen
		- Weth. De Geest	- Weth. Verhaar
		- Weth. Walder	- Weth. Rorink

Besluitenlijst	d.d.	d.d.	d.d.
<input type="checkbox"/> Akkoordstukken	--	<input checked="" type="checkbox"/> Openbaar	08-06-2021
		<input type="checkbox"/> Besloten	--

Routing	d.d.	par.	
wethouder	01-06-2021	<input checked="" type="checkbox"/> adj.secr.	03-06-2021
directeur	03-06-2021	<input checked="" type="checkbox"/> gem.secr.	02-06-2021
BIS Openbaar			
Status	Definitief 2021-06-09		

Bijlagen

B & W d.d.: 08-06-2021

Besloten wordt:

- 1 In te stemmen met het verkopen van de staatsobligaties die in het bezit zijn van de gemeente Deventer;
- 2 Het positieve verkoopresultaat toe te voegen aan de vermogensreserve en de generieke weerstandsreserve;
- 3 De nota en het besluit openbaar te maken.

Financiële aspecten:

Financiële gevolgen voor de gemeente?	Nee
Begrotingswijziging	Nee

Voorstel openbaarmaking conform Wet Openbaarheid Bestuur (Wob)

- De nota en het besluit openbaar te maken
- De nota en het besluit openbaar te maken vergezeld van bijgaand persbericht
- De nota en het besluit openbaar te maken nadat
- De nota en het besluit openbaar te maken, behalve...
- Het besluit openbaar te maken, maar niet de nota, gelet op artikel:
- De nota en het besluit niet openbaar te maken, gelet op artikel:

Kennisgeving/ Bekendmaking Awb

Kennisgeving (publicatie) conform Awb	Nee
Bekendmaking conform Awb	Nee

ADVIESRADEN:

Toelichting

Inleiding

De gemeente beschikt over twee beleggingsrekeningen bij ABN Amro en Rabobank. De beleggingsrekeningen zijn in een ver verleden opgericht en worden aangehouden voor een aantal langlopende obligaties. De waarde van deze obligaties op 31-3-2021 bedraagt € 712.008,38 bij ABN Amro en € 8.880,20 bij Rabobank. In beide gevallen betreft het obligaties met een zeer laag risicoprofiel, gerelateerd aan het "Grootboek der Nationale schuld" van de staat.

Deze posities zijn in de jaarrekening 2020 voor het eerst opgenomen in de balans.

Beoogd resultaat

Het verkopen van de obligaties draagt bij aan een doelmatig treasurybeleid, waarbij administratieve kosten worden beperkt en liquide middelen zoveel mogelijk bij het schatkistbankieren worden ondergebracht.

Kader

Treasurystatuut 2016

Argumenten voor en tegen

Voor:

- De verkoop van de obligaties zorgt ervoor dat de gemeente Deventer handelt binnen de kaders van het Treasurystatuut, waarbij beleggingsrisico's worden beperkt en liquide middelen zoveel mogelijk binnen het schatkistbankieren van het Rijk worden ondergebracht.
- De verkoop leidt naar verwachting tot een eenmalig positief verkoopresultaat, omdat de verkoopwaarde hoger is dan de boekwaarde (zie "Financiële consequenties"). Met de verkoop van de obligaties verdwijnen tevens de huidige administratieve lasten voor de beleggingsrekeningen.
- Voor de obligaties bestaat een inkoop-/opkoopregeling bij het Rijk, wat het aannemelijk maakt dat de verkoop snel geëffectueerd kan worden.

Tegen:

- De obligaties kennen momenteel een beperkt positief rendement (zie "Financiële consequenties") dat na verkoop vervalst.

Extern draagvlak (partners)

n.v.t.

Financiële consequenties

De obligaties kennen een boekwaarde van circa € 240.000,-. De verkoopwaarde is afhankelijk van de dagkoers en de administratieve kosten die door beide banken voor deze transactie in rekening worden gebracht. Gegeven de obligatiewaarde per 31 maart (€ 712.008,38) is een positief verkoopresultaat van circa € 400.000 - 500.000 aannemelijk.

De obligaties kennen een positief rendement van circa € 5.000 per jaar (€ 6.500 rente -/- circa € 1.500 servicekosten). Na verkoop verdwijnt dit rendement en wordt de verkoopopbrengst ondergebracht binnen het schatkistbankieren, waarover geen rente wordt betaald/ontvangen.

Voorgesteld wordt om een gedeelte van het verkoopresultaat (€ 230.000) te storten in de vermogensreserve. De jaarlijkse renteopbrengst over dit bedrag (op basis van 2,2% omslagrente) compenseert het wegvallende rendement. Het resterende verkoopresultaat zal vervolgens worden gestort in de generieke weerstandsreserve.

Aanpak/uitvoering

Na akkoord van het college worden de beleggingen verkocht en de beleggingsrekeningen opgeheven. De opbrengst wordt gestort op de gemeentelijke bankrekening en het positieve verkoopresultaat wordt aan de algemene middelen toegevoegd. In de 2e kwartaalrapportage wordt hier melding van gedaan.