

Technische vragen GBV inzake Kwartaalrapportage II-2019

t.b.v. oordeelsvormende raadsvergadering 27 augustus 2019

Agendapunt 6.01

Op bladzijde 7 van de kwartaalrapportage staat o.a. de lasten van taakveld 0.5 Treasury. Het primitieve budget is 139, het gewijzigde budget 39. Volgens planning zou er inmiddels 36 uitgegeven zijn. De realisatie vermeldt dat er inmiddels 772 ten laste van dit taakveld is gebracht. U verwacht het jaar af te sluiten met een negatieve last van - 113.

In toelichting 2 op bladzijde 8 – waar naar verwezen wordt – wordt geen opmerking gemaakt die dit verloop (realisatie nu 772, verwacht - 113) verklaart. Kunt u dit verloop uitleggen?

Antwoord:

Op het taakveld treasury staan zowel (externe) rente kosten als doorbelaste rentekosten naar de taakvelden (omslagrente) en de bouwgrondexploitatie. De doorbelasting van rente naar de bouwgrondexploitatie heeft nog niet plaatsgevonden vandaar een enigszins 'vertekend' beeld in de realisatie.

De verwachting van - € 113 is als volgt opgebouwd:

Rentelasten € 2.862.000 en doorbelaste rentekosten naar taakvelden en bouwgrondexploitatie van € 2.975.

Voor een uitleg over de systematiek van omslagrente en doorbelasting van rente naar de bouwgrondexploitatie verwijzen wij naar de nota rentebeleid en -toerekening.