

Bijlage 8

Datum	: 2 mei 2018
Behandeld door	: Paul Post
Voor	: Algemeen Bestuur
Betreft	: Betalingsritme gemeentelijke bijdrage, voorkomen nieuwe lening
Voorstel	: Betalingsritme gemeentelijke bijdrage aanpassen

Voorstel aanpassing betalingsritme om aantrekken nieuwe lening te voorkomen

1. Aanleiding

Investerings en bezuinigingen

Het betrekken van de nieuwe huisvesting (kantoren in 2010 en depot in 2013) leidde tot aanzienlijke investeringen. Parallel aan het huisvestingstraject werd per 2011 ook een bezuinigingsoperatie uitgevoerd van 10%, die in combinatie met het hanteren van de nullijn leidde voor het RHCA tot een bezuiniging van ruim 15%.

Noodzaak externe financiering

Eind 2014 bleek dat de bedrijfsvoering van het RHCA niet langer mogelijk was zonder het tijdelijk aantrekken van externe financiering. De boekwaarde van de investeringen in vaste activa die in de voorgaande jaren hadden plaatsgevonden, bedroegen per eind 2014 ruim € 500.000. In combinatie met de bezuinigingen zou dit zonder aanvullende financiering leiden tot een verwachte gemiddelde roodstand op de rekening courant van € 100.000.

Vandaar dat per 2016 een lening bij de BNG is afgesloten van € 250.000 voor een periode van 2 jaar (tegen 0,89% rente) en per 2017 een lening van € 200.000 bij de Waterschapsbank (tegen 0,02% rente).

In het bestuur van het Regionaal Archief bestaat de voorkeur om per 2019 niet nogmaals een lening aan te gaan. Voor de bedrijfsvoering is echter nog steeds een externe financiering nodig. Het dagelijks bestuur heeft gekeken naar een oplossing, en deze gevonden in het naar voren halen van de betaling van de gemeentelijke bijdrage.

2. Voorgestelde oplossing

Oplossing voor financieringsbehoefte

Om te voorzien in de financieringsbehoefte en zo het risico op nieuwe liquiditeitsproblemen (met name aan het begin van het nieuwe boekjaar) te verminderen, wordt geadviseerd om de gemeentelijke bijdrage, die op dit moment per kwartaal gefactureerd wordt, een kwartaal naar voren te halen. Dat betekent, dat in het vierde kwartaal van 2018 de aangesloten gemeenten gefactureerd worden voor het eerste kwartaal van 2019. Indien deze facturen door de gemeenten vóór 5 december betaald worden, treden er voor het RHCA in het begin van het nieuwe jaar geen liquiditeitsproblemen op. Wanneer dit ritme van betalingen doorgevoerd wordt, zou dat betekenen dat dit probleem is opgelost.

Indien het Algemeen Bestuur voor deze oplossing kiest, heeft dat financiële voordelen voor het RHCA (minder rentekosten), maar bij de huidige rentestand ook voor de aangesloten gemeenten. Een voorwaarde hiervoor is wel dat de gemeenten een garantie kunnen geven voor tijdige betaling, aangezien er anders betalingsproblemen ontstaan bij het RHCA. Een mogelijk gevolg zou zijn dat in

december geen salarisbetaling uitgevoerd kan worden. Om dit te voorkomen zouden er bij de gemeenten contactpersonen aangewezen moeten worden die het RHCA kan benaderen als de betaling niet tijdig is ontvangen.

Voorstel

Om de liquiditeitsproblemen aan het begin van het nieuwe jaar te voorkomen, wordt voorgesteld dat de gemeenten hun bijdragen voor het nieuwe kwartaal betalen voor de vijfde van de maand voorafgaand aan het nieuwe kwartaal. Het betalingsritme wordt dan:

Q1: betalen voor 5 december van het voorgaande jaar

Q2: betalen voor 5 maart van het lopende jaar

Q3: betalen voor 5 juni van het lopende jaar

Q4: betalen voor 5 september van het lopende jaar