

Bestuursopdracht

Bestuursopdracht	Herziening Financieringsstructuur
Bestuurlijk verantwoordelijk	Jan-Willem van den Beukel
Ambtelijk opdrachtnemer	Manus Twisk
Registratienummer	T20.10189
Auteur	Timothy Scheffers
Datum	1 september 2020

Aanleiding/probleem

Begin 2020 heeft de verkoop van alle aandelen in Eneco plaatsgevonden en op 25 maart 2020 is de verkoopprijs van € 137,6 miljoen geheel per bank ontvangen. De verkoop leidt in 2020 tot een boekwinst van € 137,6 miljoen en tot een toename van onze liquiditeit met € 137,6 miljoen. Samen met de opbrengsten uit grondexploitaties is de komende 10 jaar, op basis van de liquiditeitsprognose, sprake van overliquiditeit. De in het verleden gecontracteerde langlopende financiering is fors hoger dan de huidige werkelijke liquiditeitsbehoefte.

Daarnaast veroorzaken de wegvallende dividenden van Eneco een structureel ‘gat’ in de begroting. Ook worden wij komende jaren geconfronteerd met wegvallende Stedin-dividenden. Op 28 mei 2020 is de Raad akkoord gegaan met het voorstel (BR2000032) om een bestemmingsreserve Financieringsstructurering in te stellen tot en met 2024 en € 10,3 miljoen hieraan toe te voegen. Hiermee worden de wegvallende dividenden tot 2024, dus tijdelijk, opgevangen. Deze bestuursopdracht moet gaan voorzien in voorstellen om vanaf 2024/2025 het probleem van de wegvallende opbrengsten structureel op te lossen. Onder meer is daarvoor een herziening van de financieringsstructuur nodig. De nu ontstane situatie van een fors liquiditeitsoverschot heeft consequenties voor onze toekomstige financieringsbehoefte. Sanering van de leningenportefeuille ligt in de rede, maar de erg lage rentestand maakt langlopende herfinanciering niet per se onaantrekkelijk. Over deze voorstellen wordt in het voorjaar van 2021 bij de Kaderbrief 2022 bestuurlijk besloten. Er ligt bij de uitwerking van deze bestuursopdracht nadrukkelijk ook een relatie met de politiek bestuurlijke consultatieronde, die in het najaar 2020 wordt gehouden bij raadsleden, over de bestemming van de reserve Eneco-gelden.

Maatschappelijk effect en resultaat (mijlpalen, eindproduct)

Het structureel wegvallen van dividenden belemmert de ambities voor de toekomst van Lansingerland. Het heeft derhalve zonder acties een maatschappelijk effect. Aan de andere kant biedt het aanwenden van de nu incidenteel aanwezige Eneco-gelden wel mogelijkheden. Doel daarvan is investeringen en of voorzieningen structureel mogelijk te maken voor bewoners, ondernemingen en instellingen in onze gemeente, ook in relatie tot de Lansingerland Toekomstperspectieven die momenteel verder worden uitgewerkt.

Uitgangspunten/randvoorwaarden/kwaliteit

Met deze bestuursopdracht moet in ieder geval onderzocht worden of herziening van de financieringsstructuur (leningenportefeuille), en daarmee het wegvallen van renteverplichtingen, voldoende oplevert om de wegvallende dividenden vanaf 2025 te compenseren. Zo niet, zijn daarnaast andere, en wellicht meer innovatieve oplossingsrichtingen nodig. De bestuursopdracht is daarom gerelateerd aan de volgende onderwerpen:

- 1) Herziening Treasurystatuut (parallel aan vaststellen bestuursopdracht)
- 2) Herformulering Treasurystrategie (afhankelijk van voorstellen uit de bestuursopdracht bij Kaderbrief 2022)
- 3) Herziening nota Reserves & Voorzieningen (vaststelling in B&W in september 2020)
- 4) Herziening nota Risicomanagement (vaststelling in B&W in september 2020)

- 5) Politiek bestuurlijke consultatieronde bestemmingreserve Eneco gelden (september/oktober 2020 met besluitvorming bij Kaderbrief 2022)

Proces

De opdracht loopt moet leiden tot voorstellen die meegaan in het traject van de Kaderbrief 2022. De teammanager Financiën (Manus Twisk) fungeert als ambtelijk opdrachtnemer. Elk van de genoemde onderwerpen is voorzien van een planning en een taakverantwoordelijke. Die is als volgt:

Onderwerp	Doorlooptijd/gereed	Taakverantwoordelijk
Bestuursopdracht	September 2020	Timothy Scheffers
Treasury statuut	September 2020	Timothy Scheffers
Nota Reserves en voorzieningen	Oktober 2020	Patrick Wielaard
Nota Risicomanagement	Oktober 2020	Martijn de Quartel
Consultatie Eneco-gelden	14 september/9 oktober 2020	Kees van Dongen
Voorstel bestemming Eneco-gelden	Kaderbrief 2022	Businesscontrollers financiën
Oplossingsrichtingen bestuursopdracht	Kaderbrief 2022	Timothy Scheffers en anderen
Treasury strategie	Kaderbrief 2022	Timothy Scheffers

Het ligt in de rede om het dossier herkapitalisatie Stedin mee te nemen in de consultatie Eneco-gelden.

Organisatie

De teammanager Financiën neemt de overall coördinatie voor zijn rekening. Het is vanzelfsprekend dat de stand van zaken/voortgang en tussenproducten regelmatig in het PHO-Financiën aan de orde komen. Deze bestuursopdracht zal daarom maandelijks worden geagendeerd in het PHO, met additionele agendering wanneer nodig.

Financiën

De uitwerking van de onderwerpen vindt plaats binnen de bestaande ambtelijke capaciteit. Voor het onderwerp oplossingsrichtingen bestuursopdracht is niet uitgesloten dat er specifieke externe expertise(s) nodig en handzaam is (zijn). Dat wordt opgevangen binnen het bestaande onderzoeksbudget.

Risico's/ Kanttekeningen

Vooralsnog liggen bij het proces van deze bestuursopdracht geen speciale risico's.