



De leden van de Gemeenteraad
Postbus 1
2650 AA BERKEL EN RODENRIJS

Postbus 1
2650 AA Berkel en Rodenrijs

Nadere informatie
Financiën en concernstaf

Telefoon
14 010

E-mail
info@lansingerland.nl

Website
www.lansingerland.nl

Verzenddatum 19 december 2019
Ons kenmerk U19.09839

Onderwerp **Proces aanwending opbrengst Eneco**

Geachte leden van de Raad,

Op 30 januari 2020 behandelt u het voorstel om in te stemmen met de verkoop van de aandelen Eneco (BR1900137). Indien u instemt met verkoop en de verkoop definitief doorgaat, ontvangt onze gemeente een bedrag van circa € 137 miljoen. Dit bedrag zal dan in het tweede kwartaal 2020 op de bankrekening van de gemeente staan. Overschotten op de gemeentelijke bankrekening worden op grond van de wettelijke regeling Schatkistbankieren afgeroomd naar de schatkist van het Rijk. Het Rijk vergoedt daarover, op basis van de huidige ministeriële regeling, een rente van (minimaal) 0%. De huidige renteniveaus in de markt zijn dusdanig dat over overvloedige liquide middelen rente betaald moet worden (negatieve rente), dus in die zin is het positief dat het Rijk 0% vergoedt. Dit betekent echter wel dat de gemeente over de opbrengst van Eneco geen rente krijgt. Vanaf 2021 valt wel het dividend van € 1,6 miljoen weg. Zonder maatregelen, en gegeven de huidige rentestanden, betekent het besluit tot verkoop dus dat er in de begroting vanaf 2021 een structureel nadeel ontstaat van € 1,6 miljoen. Dit nadeel moet dus opgevangen worden. Het is de gezamenlijke verantwoordelijkheid van de gemeenteraad en het college om een sluitende begroting te houden en daarmee dit nadeel op te vangen. De Provincie roept de raad hiertoe ook op in haar toezichtsbrief bij de begroting 2020 (I19.28119 d.d. 11 december 2019).

Begrotingsevenwicht en schuldpositie

Om aan die opgave te voldoen, doen we een voorstel om het nadeel op te vangen. Vanuit onze verantwoordelijkheid onderzocht het college de afgelopen periode hoe dit verlies aan dividend van € 1,6 miljoen opgevangen kan worden door middel van financiële oplossingen die niet onomkeerbaar zijn. Daar zijn verschillende mogelijkheden voor die een aantal voordelen en nadelen hebben. Die voor- en nadelen afwegende, is het voornemen een besluit te nemen over de op dit moment meest aantrekkelijke optie. Voor wij dit doen peilen wij graag uw gevoelens hierover. In deze brief lichten wij het voornemen toe.

De voornemens van het college zijn driedig:

1. het vervroegd aflossen van twee leningen in 2020;
2. het reserveren van een bedrag uit de opbrengst om de financieringsbehoefte in 2023 op te vangen en
3. het vormen van een reserve in 2020 om de incidentele nadelen (als gevolg van het wegvallen van het Eneco-dividend) in de begrotingsjaren 2021 tot en met 2023 op te kunnen vangen.

Op 8 januari 2020 ontvangt u namens het college van de ambtelijke organisatie een gedetailleerde technische toelichting op deze voorstellen en op alle genoemde financiële bedragen alsmede de verkende alternatieven. De samenvatting van deze voorstellen geven wij hierna in deze brief weer.

1. Vervroegd aflossen van twee leningen in 2020

Contractueel zijn de langlopende leningen niet vervroegd aflosbaar. Het is wel mogelijk om een formeel verzoek tot vervroegde aflossing bij de bank in te dienen. Onder voorbehoud van goedkeuring door de directie van de bank hebben wij wel berekeningen ontvangen wat het kost om leningen vervroegd af te lossen.

Voor twee leningen is het op dit moment gunstig om vervroegd af te lossen. Het gaat om een totale restschuld van circa € 31 miljoen en een te betalen agio van circa € 5 miljoen. Het agio is ongeveer het bedrag aan rente dat de gemeente anders gedurende de looptijd nog zou moeten betalen. Door deze twee leningen in 2020 versneld af te lossen, betaalt de gemeente eenmalig het agio en bespaart de gemeente structurele rentelasten. Per saldo maakt de gemeente dan geen extra kosten. Het agio komt ten laste van het begrotingsjaar 2020 (incidentele last) en de rentebesparing is structureel.

Overigens is deze maatregel niet onomkeerbaar. Het blijft altijd mogelijk om in de toekomst weer nieuwe leningen aan te trekken.

2. Aanwenden om financieringsbehoefte in 2023 op te vangen

Zoals uit de paragraaf Financiering van de begroting 2020 blijkt, moet de gemeente in 2023 contractueel een fors bedrag aflossen. In 2023 verlopen namelijk leningen voor een bedrag van € 69 miljoen. Zonder de opbrengst uit de aandelen Eneco moet de gemeente een aanzienlijk deel van dit bedrag herfinancieren. Op basis van de huidige inzichten is dit een bedrag van circa € 34 miljoen. De bijbehorende rentelasten zijn ingerekend in de begroting. Indien de gemeente een deel van de opbrengsten Eneco hiervoor aanwendt, is deze herfinanciering in 2023 niet nodig en bespaart de gemeente dus structureel rentelasten ten opzichte van de huidige begroting. Door deze besparing op de rentelasten compenseert de gemeente een deel van het wegvallende Eneco-dividend.

3. Vormen van reserve in 2020 om incidentele nadelen 2021 t/m 2023 op te vangen

Deze twee maatregelen zijn voldoende om het wegvallende Eneco-dividend vanaf 2024 structureel op te vangen. In de jaren daarvoor zijn er nog incidentele nadelen. Deze nadelen kunnen we dekken uit een gedeelte van de boekwinst van de verkoop c.q. de algemene reserve. Ons voornemen is daarom de Raad voor te stellen een reserve in te stellen in 2020 van € 5 miljoen en deze in 2021 tot en met 2023 aan te wenden om de genoemde incidentele nadelen te dekken.

Proces

In de vergadering van uw commissie Algemeen Bestuur d.d. 15 januari 2020 en van uw raad d.d. 30 januari 2019 peilen wij uw gevoelens bij het voornemen om de schuldpositie van de gemeente versneld te verlagen en daarmee het structureel wegvallen van het dividend te compenseren. Daarna nemen wij een definitief besluit over dit voornemen. Indien het gevoel bij de voornemens positief is dan gaan wij pas tot uitvoering over nadat eerst de verkoop van de aandelen in Eneco definitief is en nadat zekerheid bestaat over het moment waarop de verkoopopbrengst op onze bankrekening staat. Vervolgstap is dan om de bank een formeel verzoek tot vervroegde aflossing te doen.

Procesvoorstel aanwenden opbrengst

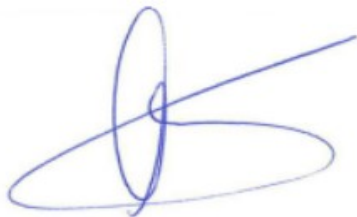
Na het uitvoeren van genoemde voornemens blijft er ruim € 70 miljoen aan liquiditeiten van de Eneco-opbrengst beschikbaar. Voorstel is om de aanwending van deze beschikbare verkoopopbrengst te betrekken in een raadsbreed proces en hierbij integrale afwegingen te maken in relatie tot de meerjarige opgaven van de gemeente Lansingerland.

De contouren van zo'n proces kunnen er als volgt uit zien. De eerste stap is om met elkaar een beeld te hebben van de maatschappelijke opgaven van onze gemeente in de komende 10 tot 15 jaar. Basis voor dit gezamenlijke beeld vinden we samen in een inventarisatie van ontwikkelingen, trends en feiten en de interpretatie daarvan. De tweede stap is dan te bepalen welk financieel beslag deze maatschappelijke opgaven vraagt en welke financiële kaders daarbij van toepassing zijn. Vervolgens weegt de raad het gehele beeld integraal af en neemt concrete besluiten die dan in het tweede kwartaal van 2021 een plaats krijgen in de Kaderbrief 2022. Tot die tijd parkeert de raad de € 70 miljoen waardoor dit bedrag volledig beschikbaar blijft.

Op verzoek van het presidium inventariseert de portefeuillehouder Financiën vanaf eind december 2019 tot eind januari 2020 bij de fractievoorzitters de input voor de nadere invulling van dit procesvoorstel waarna het college in februari 2020 een uitgewerkt procesvoorstel aanbiedt aan de raad ter besluitvorming.

Wij verwachten u voldoende te hebben geïnformeerd.

Met een vriendelijke groet,
burgemeester en wethouders van Lansingerland



Lucas Vokurka
Secretaris



drs. Pieter van de Stadt
Burgemeester