

Statenmededeling

Onderwerp

Treasury Jaarplan 2021

Datum

6 april 2021

Documentnummer

GS: 4861593

PS: 4872085

Aan Provinciale Staten van Noord-Brabant,

Kennisnemen van

Treasury Jaarplan 2021

Aanleiding

Wij informeren uw Staten jaarlijks over de treasury doelstellingen, activiteiten en ontwikkelingen via het Treasury Jaarplan. Dit volgt uit het Treasury Statuut dat Gedeputeerde Staten op 23 oktober 2018 hebben vastgesteld op basis van de door uw Staten vastgestelde [Verordening treasury Noord-Brabant](#).

Bevoegdheid

Gedeputeerde Staten stellen het Treasury Jaarplan 2021 (TJP) vast en informeren Provinciale Staten. Uw Staten kunnen hiervan kennisnemen op basis van uw controlerende rol.

Kernboodschap

1. *Vanaf 2021 rekent de provincie nog met een rendementsdoelstelling van € 106,3 miljoen in plaats van € 122,5 miljoen.*

Het betreft een administratief-technische aanpassing, die geen budgettaire consequenties heeft. Omdat de provincie geen leningen heeft aangetrokken, heeft ze ook geen rentelasten en mag er volgens de wet – en regelgeving, Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) geen rente worden doorberekend. Vanwege de al jaren aanhoudende lage rentestand wordt vanaf 2021 de rendementsdoelstelling van € 106,3 miljoen op jaarbasis niet gehaald. Deze opbrengsten zijn nodig voor een “sluitende” begroting. Dat wil zeggen dat de geraamde opbrengsten gelijk zijn aan de verwachte kosten in een jaar. Om het tekort te dekken wordt gebruik gemaakt van de opgebouwde “buffer”, de dividend- en rentereserve van ruim € 200 miljoen. In 2021 is € 13,2

miljoen geraamd in de begroting om te onttrekken uit de "buffer" om de begrotingsuitgaven deels te dekken.

Datum

6 april 2021

Documentnummer

GS :4861593

PS : 4872085

2. *Vanaf 2023 t/m 2025 wordt € 30 miljoen bezuinigd om de lagere rendementen te compenseren.*

Provinciale Staten hebben bij de bespreking van het nieuwe Bestuursakkoord in 2020 en de vaststelling van de begroting 2021 bepaald dat er stapsgewijs € 30 miljoen wordt omgebogen in de meerjarenraming zodat het doelrendement in 2025 wordt verlaagd naar € 76,3 miljoen. In 2030 wordt het doelrendement structureel verlaagd naar € 46,3 miljoen. Deze verlaging wordt gerealiseerd doordat een storting van € 30 miljoen komt te vervallen.

3. *In de door uw Staten vast te stellen nieuwe Verordening treasury Noord-Brabant wordt verruiming gezocht voor investeringen in de publieke taak.*

Met het verlagen van het doelrendement, komt er minder geld beschikbaar in de begroting voor reguliere uitgaven (stapsgewijze bezuiniging van € 30 miljoen vanaf 2023). Om toch de provinciale doelen te blijven realiseren, wordt voor de zomer een nieuwe Verordening treasury aan uw Staten voorgelegd die meer investeringen in de publieke taak mogelijk maakt vanuit de immunisatieportefeuille. In dat geval snijdt het mes aan twee kanten: er worden extra provinciale doelen en ambities gerealiseerd en er wordt mogelijk meer rendement gehaald die weer terugvloeit in de begroting.

4. *Het liquiditeitssaldo daalt in 2021 met bijna € 780 miljoen.*

In 2021 zijn grote uitgaven gepland in het kader van infrastructuur, ongeveer € 231 miljoen en voor Natuur bijna € 100 miljoen. Daarnaast streven we naar investeringen en beleggingen vanuit de immunisatieportefeuille van € 368 miljoen in 2021. In hoofdstuk 5 van Treasury Jaarplan 2021 worden de drie kasstromen (Operationeel, Investeren en Financieringen) nader gespecificeerd.

Consequenties

1. *In 2021 wordt voor het eerst een bedrag onttrokken uit de opgebouwde "buffer", de Dividend- en rentereserve.*

Vanwege een forse lagere dividenduitkering van Enexis in 2021 van naar schatting € 23,1 miljoen (geraamd was normaal € 30,8 miljoen) en de lagere rendementen op de nieuwe investeringen en beleggingen, daalt ons verwachte rendement naar € 93,1 miljoen. Het doelrendement bedraagt € 106,3 miljoen, waardoor er € 13,2 miljoen onttrokken wordt uit de "Buffer".

2. *Wij verwachten geen liquiditeitstekorten de komende jaren.*

De prognose van de komende 5 jaar laat geen liquiditeitstekort zien. Mocht er in de toekomst toch een tekort dreigen te ontstaan, dan kunnen we dat oplossen via het aantrekken van kasgeldleningen of het uitstellen van herbeleggingen.

3. *Met de huidige buffer kunnen we het tekort op het rendement tot 2028 dekken als we geen actie ondernemen.*

Daarom zijn de verruimingsmaatregelen vanuit de Verordening treasury Noord-Brabant noodzakelijk. Zodat er via meer investeringen in de provincie via aanvullende instrumenten meer doelen worden gerealiseerd en een hoger rendement.

Datum

6 april 2021

Documentnummer

GS :4861593

PS : 4872085

Europese en internationale zaken

Alle maatregelen en voorstellen dienen te voldoen aan de staatssteunregels.

Communicatie

Het Treasury Jaarplan is een intern sturingsdocument.

Vervolg

Tussentijds ontvangen de PS leden de verslagen van het Treasury Committee. Bij het opmaken van de jaarrekening 2021 – via de paragraaf treasury – wordt u geïnformeerd over de realisatie van de doelstellingen in 2021. Vóór de zomer van dit jaar leggen wij een nieuwe Verordening treasury ter besluitvorming aan uw Staten voor.

Bijlagen

1. Treasury Jaarplan 2021

Gedeputeerde Staten van Noord-Brabant,

de voorzitter,

de secretaris,

mr. I.R. Adema

drs. M.J.A. van Bijnen MBA

Programmamanager: de heer W. de Bruijn, (06) 55 68 66 39,
wdbuijn@brabant.nl.

Opdrachtnemer: de heer F.G.A. van Dam, (06) 52 78 36 43,
fvdam@brabant.nl.