

## Geleidebrief Kaderstellend

<b>Naam voorstel</b> BLD-068	Statenvoorstel Garantstelling ZB Planbureau en Bibliotheek van Zeeland		
Betreft vergadering	Commissie Economie	17 juni 2016	
	Provinciale Staten	8 juli 2016	
Te verzenden aan	Commissie Economie via iBabs		
Verzenddatum	6 juni 2016 in IBABS		
Commissiegriffier	Annemieke Lobik	0118 - 631888	<a href="mailto:am.lobik@zeeland.nl">am.lobik@zeeland.nl</a>
Statenadviseur	Simon de Visser	0118 631594	<a href="mailto:s.de.visser@zeeland.nl">s.de.visser@zeeland.nl</a>
Inhoudelijk ambtenaar	J.L. Verduijn	0118 – 631308	<a href="mailto:jl.verduijn@zeeland.nl">jl.verduijn@zeeland.nl</a>
Verantwoordelijk bestuurder	B.J. de Reu		

<b>Inhoudelijk</b>	
Aanleiding	Verzoek tot garantstelling van 67% voor een lening aan de ZB, Planbureau en bibliotheek van Zeeland bij de Nederlandse Waterschapsbank (NWB) van € 4 miljoen en in 14 jaar aflopend tot € 0 door jaarlijkse aflossingen met bijna € 286.000
Bevoegdheid	PS
Voorstel	Instemmen met verlenen van garantstelling van 67% van de lening van ZB, Planbureau en Bibliotheek van Zeeland ad € 4 miljoen in 14 jaar aflopend tot € 0 met jaarlijkse aflossing.
Toelichting	<p>De lening van de NWB van € 5 miljoen liep per 18 juli 2015 af. De ZB heeft vorig jaar een nieuwe garantie voor de periode van 15 jaar gevraagd. Aangezien dit in strijd is met het algemene uitgangspunt om geen nieuwe garanties te verstrekken en dat het enigszins op gespannen voet staat met de wens om als provincie meer op afstand te staan van de nieuwe organisatie, is een garantie voor één jaar verstrekt door PS. De ZB is verzocht om vóór 1 januari 2016 een voorstel in te dienen over de (on)mogelijkheden van afbouw van deze garantie.</p> <p>Een variant zonder garantstelling is niet mogelijk.</p> <p>In het voorstel van GS mag de ZB het voordeel van de lagere RVU-heffing (als gevolg van de vertrekregeling oudere werknemers) van € 385.000 behouden.</p>
Kosten en dekking	Een garantstelling geeft geen directe financiële consequenties voor de provincie.

Overige informatie	<p>In de commissie Economie van 12 juni 2015 heeft gedeputeerde De Reu het volgende toegezegd: "Ik zal de staten informeren inzake het overleg dat wordt gevoerd met de directie van de ZB over het voorkomen van soortgelijke problemen in de toekomst".</p> <p>Er heeft overleg plaatsgevonden, dat ertoe heeft er toe geleid dat het totale garantiebedrag is teruggebracht van € 5 miljoen naar € 4 miljoen.</p> <p>De vraag ligt voor of de commissie van mening is dat de toezegging hiermee is afgedaan.</p>
--------------------	---



bericht op brief van:

de voorzitter van Provinciale Staten  
t.a.v. de statengriffier

uw kenmerk:

ons kenmerk: 16008169

afdeling: Mobiliteit en Samenleving

bijlage(n): 1

behandeld door: J.L. Verduijn

doorkiesnummer: 0118-631308

onderwerp: Garantstelling lening ZB I Planbureau en  
Bibliotheek van Zeeland bij Nederlandse Waterschapsbank

verzonden:

- 2 JUNI 2016

Middelburg, 31 mei 2016

Geachte voorzitter,

Bijgaand treft u het Statenvoorstel 'Garantstelling lening ZB I Planbureau en Bibliotheek van Zeeland' aan. Wij verzoeken u dit voorstel te agenderen voor de vergadering van Provinciale Staten van 8 juli 2016 en voorafgaand daaraan in de Statencommissie Economie van 17 juni 2016.

Hoogachtend,

gedeputeerde staten,

drs. J.M.M. Polman, voorzitter

A.W. Smit, secretaris

PROVINCIE ZEELAND	
AFD. SG	AMBT.
AFD. TERMIJN	Joasse
DATUM	- 2 JUNI 2016
DOC.NR.	16008478
ZAAK NR.	
CLASS.	

Financiële consequenties externe inhuur:

Kostensoort:

Bedrag: € 0,00

Financiële consequenties opdracht / uitbesteding:

Kostensoort:

Bedrag:

Gedeputeerde

belast met

behandeling:

drs. B.J. de Reu

Vergadering PS: 8 juli 2016

Nr: BLD-068

Agenda nr:

Vergadering GS: 31 mei 2016

Nr: 16008171

Onderwerp:

Garantstelling lening ZB I Planbureau en  
Bibliotheek van Zeeland

VOORSTEL

Aan de Provinciale Staten van Zeeland

## Samenvatting:

Uw Staten hebben op 3 juli 2015 ingestemd met het één jaar verlengen van de garantstelling door de provincie voor de lening van de Zeeuwse Bibliotheek bij de Nederlandse Waterschapsbank (NWB), groot € 5 miljoen. De looptijd van deze lening, t.w. 15 jaar liep 18 juli 2015 af en op de lening was tot op dat moment niet afgelost door de Zeeuwse Bibliotheek. De verlenging van de garantstelling met één jaar was op voorwaarde dat de Zeeuwse Bibliotheek in deze periode mogelijkheden diende te onderzoeken voor een nieuwe lening zonder garantstelling door de Provincie, dan wel een variant waarop wel aflossing plaatsvindt en garantstelling bij einde looptijd niet meer nodig is.

Ons college heeft daarop aan de Zeeuwse Bibliotheek verzocht om vóór 1 januari 2016 een onderbouwd voorstel in te dienen met daarin uitgewerkt een aantal financieringsscenario's van een nieuwe lening zónder garantstelling en een variant van een nieuwe lening met garantstelling waarop wél afgelost wordt. Per 1 oktober 2015 is de Zeeuwse Bibliotheek via fusie met Scoop opgegaan in ZB I Planbureau en Bibliotheek voor Zeeland en is de verantwoordelijkheid voor de lening overgegaan naar de nieuwe organisatie (ZB).

ZB heeft n.a.v. voorgaande drie scenario's aangeleverd die voldoen aan een lening met garantstelling en aflossing. Een lening zonder garantstelling, zo blijkt uit de opgave ZB, is bij geen enkele bank mogelijk.

Bij twee scenario's met resp. 10 en 15 jaar aflossing verzoekt de ZB om het niet benutte deel van de provinciale subsidie 2015 ad. € 393.000,- te mogen aanwenden voor de aflossing van de nieuwe lening. Daardoor zou de provincie direct meebetalen aan de aflossing. In een derde scenario wordt door de ZB afgezien van dit verzoek en met garantstelling en aflossing is de lening bij de NWB uiterlijk in 2030 geheel afgelost. Deze laatste variant willen wij via dit voorstel aan uw Staten ter instemming voorleggen.

---

## Wat willen we bereiken?

De beëindiging van de provinciale garantstelling voor de lening van ZB I Planbureau en bibliotheek van Zeeland. Daarvoor is aan de ZB via besluit van uw Staten op 3 juli 2015 verzocht te onderzoeken of een nieuwe lening zonder garantstelling mogelijk is, dan wel een variant voor te leggen waarop wel aflossing plaatsvindt en garantstelling bij einde looptijd niet meer nodig is.

### **Waarom kunnen we zien of alles bereikt is?**

Een variant voor een lening zonder garantstelling blijkt niet mogelijk. Navraag door de ZB bij een drietal banken wijst uit dat de ABN AMRO Bank en de Rabobank geen lening willen/kunnen verstrekken zonder garantstelling, en dat de ING Bank daartoe weliswaar bereid is maar daaraan zodanige voorwaarden verbindt die overeenkomstig zijn met een garantstelling door betrokken overheden.

Als gevolg van voorgaande heeft de ZB aan ons college 3 varianten voorgelegd die beantwoorden aan een lening waarop wel aflossing plaatsvindt en garantstelling bij einde looptijd niet meer nodig is. In alle gevallen betreft het een lening bij de Nederlandse Waterschapsbank.

Het betreffen hier een (ZB voorkeurs-) variant 1 voor een nieuwe lening met garantstelling ad. € 5 miljoen, waarop in 2016 direct een eerste aflossing van € 2,1 miljoen plaatsvindt en de resterende € 2,9 miljoen in een looptijd van 9 jaar wordt afgelost. Bij variant 2 wordt op de nieuwe lening ad € 5 miljoen in 2016 direct € 1,5 miljoen afgelost en de resterende € 3,5 miljoen gedurende 14 jaar.

Bij deze varianten heeft de ZB een aantal uitgangspunten aangegeven die bepalend zijn voor het aflossingsplan. Het betreft hier onder andere het behoud van het voordelig saldo van de RVU heffing na schikking met de Belastingdienst, het alsnog ontvangen van het niet benutte deel van het beschikbare provinciaal subsidiebudget 2015 en het mogen behouden van eventuele toekomstige overschotten.

Een derde variant gaat uit van een lening met garantstelling en aflossing van € 5 miljoen met een directe aflossing in 2016 van € 1 miljoen en de resterende € 4 miljoen in 14 jaar en met behoud van (alleen) het voordelig saldo RVU heffing na schikking met de Belastingdienst.

Een aantal uitgangspunten die de ZB hanteert voor de eerste twee varianten hebben wij beoordeeld als niet wenselijk. Het ZB uitgangspunt om ook in de jaren na 2015 en gedurende de looptijd van de nieuwe lening overschotten op provinciale subsidies te mogen behouden zou betekenen dat de provincie in deze periode steeds (direct) meebetaalt aan de aflossingen van de lening. Dit verdraagt zich niet met het pincipe van garantstelling en het Algemeen Subsidiebesluit (behoud overschotten niet toegestaan) en kan bovendien een precedentwerking hebben t.o.v. andere instellingen. Dit zelfde geldt voor het verzoek van de ZB om het niet benutte deel van het beschikbare provinciaal subsidiebudget 2015 te mogen behouden. Dit restant is overigens ook al teruggevloeid naar de algemene middelen.

Ons college staat wel positief tegenover het verzoek tot het behouden van het resterende deel van de teruggave RVU heffing ad € 385.000,--. De totale kosten om de taakstellende bezuiniging van € 2 miljoen te realiseren bedroegen meer dan de daarvoor door PS beschikbaar gestelde € 4,5 miljoen en zijn aanvullend met € 1,2 miljoen gefinancierd uit de algemene reserves van destijds Scoop en ZB. De 'meevaller' RVU heffing is door eigen inspanning ZB (schikking met Belastingdienst) gerealiseerd en brengen daardoor de eigen bijdrage, aanvullend op de door PS beschikbaar gestelde € 4,5 miljoen terug van € 1,2 miljoen naar € 815.000,--.

Gelet op voorgaande beantwoordt de derde variant naar onze mening het meest aan hetgeen uw Staten als voorwaarden hebben gesteld voor garantstelling ten behoeve van een nieuwe lening van de ZB bij de Nederlandse Waterschapsbank.

### **Wat doen we daarvoor?**

Uw Staten wordt voorgesteld om voor de nieuwe ZB lening bij de Nederlandse Waterschapsbank ad. € 4 miljoen en met aflossing in 14 jaar een garantstelling van 67% te verlenen. Het percentage 67% betreft het provinciaal aandeel in de garantstelling. Middelburg volgt de provincie bij het verlenen van deze garantstelling en staat voor 33% garant.

### **Wat mag het kosten?**

Een garantstelling heeft geen directe financiële gevolgen, er is geen sprake van een uitgaande geldstroom. Garanties worden in de jaarrekening verantwoord onder "Niet uit de balans blijvende verplichtingen".

Wij stellen u voor te besluiten overeenkomstig bijgevoegd ontwerp-besluit.

Gedeputeerde staten,

Drs. J.M.M. Polman, voorzitter

A.W. Smit, secretaris.

Ontwerp-besluit

De staten der provincie Zeeland,  
gelezen het voorstel van Gedeputeerde Staten van 31 mei 2016, nr. 16008171;

besluiten:

In te stemmen met het verlenen van een garantstelling van 67% voor een lening van ZB I Planbureau en Bibliotheek van Zeeland ad € 4 miljoen met aflossing en een looptijd van 14 jaar met aflossing bij de Nederlandse Waterschapsbank.