

RAADSVOORSTEL



D18.014031

DATUM	17 december 2018
AGENDAPUNT	3.05.
ONDERWERP	Vaststelling treasurystatuut 2019
PORTEFEUILLEHOUDER	C. van de Pol
PROGRAMMA	Programma I: Dienstverlening & Bestuur
BELEIDSVELD	Bedrijfsvoering
ZAAKNUMMER	
AANLEIDING	<p>In de vergadering van 10 maart 2014 stelde uw raad het huidige treasurystatuut 2014 vast. Deze wijziging had toen vooral te maken met de introductie van de Wet Houdbare overheidsfinanciën (Wet Hof) en het schatkistbankieren. Op grond van deze wet moeten de gemeenten met ingang van 2013 de overtollige liquide middelen afstorten naar de rijksoverheid. Daarnaast werd het statuut geactualiseerd en aangepast aan de veranderde processen.</p> <p>Dit voorstel richt zich op een actualisatie. Grote wijzigingen hebben zich daarbij overigens niet voorgedaan. De wijzigingen hebben betrekking op de financiering en de bevoegd- en de verantwoordelijkheden.</p>
KADER	Artikel 212 van de Gemeentewet, het Besluit begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV), de Wet Financiering decentrale overheden (Wet Fido) en Regeling uitzetting derivaten decentrale overheden (Ruddo)
WIJ STELLEN VOOR	<ol style="list-style-type: none">1. Het treasurystatuut gemeente Koggenland 2014 in te trekken.2. Het treasurystatuut gemeente Koggenland 2019 vast te stellen.
BEOOGD RESULTAAT	Door de vaststelling van het treasurystatuut 2019 beschikken we weer over actuele uitgangspunten en richtlijnen en geven we aan op welke wijze we invulling geven aan de verschillende treasurytaken.
ONDERBOUWING	<p>Met (de actualisatie van) het treasurystatuut beogen we:</p> <ul style="list-style-type: none">➤ een duurzame toegang te krijgen tot de financiële markten tegen acceptabele condities met als gevolg dat we blijvend kunnen voorzien in onze behoefte aan financiële middelen➤ de financiële risico's beheersbaar te houden (o.a. rente- en kredietrisico)➤ de interne en externe verwerkingskosten bij het beheer van de geldstromen zo beperkt mogelijk te houden➤ een zo optimaal mogelijk rendement te behalen van de beschikbare liquiditeiten binnen de wet- en regelgeving en binnen de richtlijnen in het statuut

- de bevoegd- en de verantwoordelijkheden van de treasuryfunctie te waarborgen

Door het vaststellen van het statuut en de daarin opgenomen regelgeving kan invulling aan de uitvoering van de treasuryfunctie worden gegeven.

Na het statuut zijn een tweetal bijlagen opgenomen. Bijlage I bevat een selectie van begrippen. In bijlage II is een selectie van de bij de treasury betrokken wet- en regelgeving opgenomen. Korthedshalve verwijzen wij u naar deze bijlagen.

KANTTEKENINGEN

In het laatst vastgestelde statuut is opgenomen dat de gemeente voor het aangaan van kortgeld (kasgeldlening) direct van de diensten van de huisbankier, de Bank Nederlandse Gemeenten, gebruik mag worden gemaakt onder de voorwaarde dat deze bank wel met een concurrerend rentetarief komt. Groot voordeel daarbij is de korte tijd in de afhandeling van overeenkomst en de directe beschikbaarheid van de financiering. Dit is nu bevestigd in artikel 9.

Voor het afsluiten van een langlopende geldlening is thans opgenomen dat we minimaal twee offertes met een indicatieve rente en voorwaarden moeten opvragen. De praktijk leert echter dat financiële instellingen steeds meer alleen een indicatieve rente of offerte willen verstrekken indien melding wordt gedaan van de reeds geoffreerde rentes. Deze geven we niet en met als gevolg dat er geen veelal aanbieding met indicatieve rente of offerte door de financiële instelling of geldmakelaars wordt gedaan. Daardoor komen we niet (altijd) aan de voorwaarde van twee offertes.

We verwachten dat deze situatie zich zal voortzetten en wellicht nog zal versterken. Het aantal financiële instellingen en geldmakelaars is toegenomen met als gevolg meer concurrentie op de markt. In het statuut hebben wij het dan ook mogelijk gemaakt om, indien geen meerdere offertes worden verkregen, toch een langlopende financiering kan en mag worden afgesloten indien de rente en de voorwaarden marktconform zijn.

In het nieuwe artikel 15 zijn de verantwoordelijkheden van de raad opgenomen. De bevoegdheden en verantwoordelijkheden per functionaris betreft uitvoering en dat is een taak van c.q. is opgedragen aan ons college. De tabel hebben wij uit het statuut gehaald. Wel is opgenomen dat ons college een tabel met verantwoordelijkheden en bevoegdheden vast stelt. Ook ten aanzien van de informatieverstrekking stellen wij voor de tabel met welke functionarissen welke informatie wanneer verstrekt en aan wie, te laten vervallen en wel om dezelfde reden.

Als bijlage bij de raadsvoorstel is een overzicht opgenomen waarin de wijzigingen per artikel verder worden toegelicht.

FINANCIËN De vaststelling van het treasurystatuut heeft geen financiële gevolgen.

PACT VAN WESTFRIESLAN Er is geen relatie met het Pact van West-Friesland.

RAADSVORSTEL (VERVOLG)



COMMUNICATIE Het statuut wordt op de gebruikelijke wijze gepubliceerd.

VERVOLG Geen.

Datum college: 27 november 2018

Burgemeester en wethouders van Koggenland.