

| | | | | |
|---------------------------|----------|-------------------------------|---------------------|--------------------------|
| Zaaknummer | : | Z/18/14612/63483 | Datum AB | : 23 januari 2018 |
| Portefeuillehouder | : | Wethouder Blommers | | |
| Afdeling | : | FFJ | | |
| Adviseur | : | Lex Offerman, 288 | | |
| Vertrouwelijk | : | Nee | | |
| Aantal bijlages | : | 2 | | |
| iBabs nr | : | | Datum paraaf | |

Afdelingshoofd

Onderwerp

Treasurystatuut Werkorganisatie Duivenvoorde 2018

Beslispunten

1. Het Dagelijks Bestuur van de Werkorganisatie Duivenvoorde te berichten dat er ten aanzien van het voorgenomen Treasurystatuut 2018 geen wensen en bedingen bestaan.

Besluitvorming

| | Akkoord | Bespreken | <input type="checkbox"/> Conform <input type="checkbox"/> Gewijzigd vastgesteld, zie bijlage <input type="checkbox"/> Aangehouden <input type="checkbox"/> Niet akkoord |
|-------------------------------|---------|-----------|--|
| Voorzitter Koen | | | |
| AB lid Bouvy-Koene | | | |
| AB lid Doorn | | | |
| AB lid Blommers | | | |
| AB lid Zweerts de Jong | | | |
| AB lid Maat | | | |
| AB lid Mol | | | |
| AB lid Rasch | | | |
| AB lid Binnendijk | | | |

Datum AB _____

Inleiding

Het huidige Treasurystatuut dateert alweer van 8 januari 2013. Eind 2013 is het schatkistbankieren van kracht geworden en werkt door in andere, wet financiering decentrale overheden-gerelateerde wet- en regelgeving. Hoewel in de dagelijkse treasurypraktijk altijd bij de wet- en regelgeving is aangesloten, sloot de gemeentelijke regelgeving daar formeel niet (helemaal) meer bij aan. Nu binnenkort ook de financiële verordening 2018 ter besluitvorming aan uw Algemeen Bestuur zal worden aangeboden is het zaak ook het treasurystatuut te actualiseren.

Beoogd effect

Het DB informeren dat er geen wensen of bedenkingen bestaan ten aanzien van het voorgenomen Treasurystatuut Werkorganisatie Duivenvoorde 2018.

Argumenten

1.1 Op 9 januari jl. heeft het Dagelijks Bestuur het geactualiseerde Treasurystatuut 2018 in concept vastgesteld

In concept want volgens artikel 8, lid 2 van de vigerende financiële verordening kan het DB het statuut eerst (definitief) vaststellen nadat uw Algemeen Bestuur in de gelegenheid is gesteld wensen en bedenkingen ten aanzien van het statuut kenbaar te maken.

1.2 Het Treasurystatuut 2018 is in overeenstemming met de actuele wet- en regelgeving terzake

Per 15 december 2013 is het zgn. schatkistbankieren van kracht geworden waarmee de mogelijkheden tot het uitzetten van overtollige middelen aanmerkelijk zijn verminderd. Door het beperkte aantal partijen waarbij overtollige liquiditeiten uitgezet kunnen worden (alleen bij het Rijk en andere (decentrale) overheden) wordt feitelijk geen kredietrisico meer gelopen. De resterende kredietwaardigheidsvereisten die nog in het statuut zijn opgenomen hebben betrekking op de (huis)bankier, tussenpersonen e.d.

Het gebruik van derivaten is niet langer toegestaan, ook niet als hiervoor externe deskundigen worden ingehuurd om deze instrumenten ter afdekking van risico's in te zetten.

In overeenstemming met de nog door het Algemeen Bestuur vast te stellen financiële verordening 2018 wordt volstaan met het opvragen van minimaal twee offertes voor lange termijn transacties. Voorheen waren dit er minimaal 3 maar de sterke positie van de huisbankier en NWB op de kapitaalmarkt (als triple-A partij haalt BNG heel goedkoop geld uit de markt om dat vervolgens weer sterk concurrerend uit te zetten), maakt dat andere partijen vaak niet eens een bod willen uitbrengen.

Overige zaken zijn meer in overeenstemming met de praktijk gebracht. Zo is de stringente noodzaak voor het opstellen van zowel een korte als een lange liquiditeitsprognose bij de door het verplichte schatkistbankieren aanmerkelijk ingeperkte uitzettingsmogelijkheden, in lijn gebracht met de ruimte die de van de overeenkomst financiële dienstverlening met onze huisbankier uitgaat. Het per kwartaal opstellen van een korte termijn liquiditeitsprognose is daarmee komen te vervallen.

Ook het vast per kwartaal over de treasuryactiviteiten rapporteren aan het hoofd van de afdeling FFJ en de portefeuillehouder Financiën is vervangen door incidentele rapportages als er daadwerkelijk iets afwijkends te melden of te verwachten valt.

Kanttekeningen

1.1 Volgens de vigerende financiële verordening stelt het Dagelijks Bestuur het treasurystatuut vast nadat het Algemeen Bestuur in de gelegenheid is gesteld haar wensen of bedenkingen ten aanzien van het treasurystatuut kenbaar te maken.

In de binnenkort aan te bieden nieuwe financiële verordening wordt deze bepaling/voorwaarde verlaten om daarmee meer aan te sluiten bij de bepalingen terzake in de financiële verordeningen van de deelnemende gemeenten. Bij de gemeenten gaat het door het college vastgestelde treasurystatuut ook (slechts) ter kennisneming naar de gemeenteraad.

Onder de vigerende verordening is de aanvullende bepaling formeel dus nog steeds van kracht.

Financiën

Niet van toepassing. Hoewel nog niet formeel verwerkt in het oude treasurystatuut wordt natuurlijk al wel gewerkt volgens de gewijzigde hogere wetgeving.

Juridisch kader

Financiële verordening 2012 artikel 8;
Gemeentewet (artikel 212);

Wet financiering decentrale overheden;
Besluit inwerkingtreding Wet financiering decentrale overheden;
Uitvoeringsregeling Financiering decentrale overheden;
Regeling uitzettingen en derivaten decentrale overheden;
Besluit leningvoorwaarden decentrale overheden;
Regeling schatkistbankieren decentrale overheden;
BBV

Communicatie

Het DB wordt door middel van bijgevoegde brief bericht dat uw Algemeen Bestuur geen wensen of bedenkingen heeft ten aanzien van de voorgenomen vaststelling van het Treasurystatuut.

Uitvoering

Nadat uw Algemeen Bestuur in de vergadering van 23 januari a.s. in de gelegenheid is gesteld om wensen en bedenkingen te uiten, kan het Treasurystatuut in de Dagelijks Bestuur vergadering van 6 februari a.s. (definitief) worden vastgesteld.

Het daarvoor opgestelde advies zal dan vergezeld gaan van een voorstel voor de verlening van ondermandaat voor de bevoegdheden van de concerndirectie aan het personeel voor de in artikel 15 nader omschreven bevoegdheden. Met dat expliciete besluit tot verlening van ondermandaat wordt aangesloten bij de (onder)mandatering voor de bevoegdheden genoemd in de treasurystatuten van de deelnemende gemeenten.

Bijlagen

Treasurystatuut 2018 **Z/17/14612/61364**
Brief aan het DB **Z/17/14612/63482**