

Raadsvoorstel

Zaaknummer : 2021120686384

Aan	: Raad van Geertruidenberg
Raadsvergadering	: 27 januari 2022
Agendnummer	:
Onderwerp	: Treasurystatuut gemeente Geertruidenberg 2022

Voorstel

1. Het Treasurystatuut gemeente Geertruidenberg 2017, in te trekken.
2. Het treasurystatuut gemeente Geertruidenberg 2022 vast te stellen.

Inleiding

Het treasurystatuut van de gemeente Geertruidenberg wordt geacht iedere 5 jaar geactualiseerd te worden. Bij de actualisatie zijn vigerende en actuele wet- en regelgeving toegepast en is er gekeken naar het gemeentelijk financiële beleidskader. Met name vanuit de evaluatie van het gemeentelijk financiële beleidskader zijn wijzigingen binnen het treasurystatuut aangebracht.

Beoogd effect

Het treasurystatuut 2022 is geactualiseerd aan het gemeentelijke financieel beleidskader en sluit weer aan bij vigerende en actuele wet- en regelgeving.

In het treasurystatuut zijn meerdere artikelen geactualiseerd en de leesbaarheid en toegankelijkheid van dit treasurystatuut is als criterium toegepast. De meeste wijzigingen zijn tekstueel van aard en hebben geen invloed op de toepassing van een artikel. Het treasurystatuut 2017 bevatte artikelen met dezelfde informatie of verwijzingen, dit is in het treasurystatuut 2022 aangepast. De meest relevante wijzigingen worden hieronder toegelicht.

Renterisicobeheer

Artikel 4

Het artikel renterisicobeheer is aangevuld met een verwijzing naar de Wet Fido. In de Wet Fido staat de wet- en regelgeving voor het financieringsbeleid van o.a. gemeenten beschreven. Lid 1 is aangevuld met de verwijzing dat het kasgeldlimiet niet overschreven wordt, zoals ook in de Wet Fido vermeld. En in lid 3 is toegevoegd dat de gemeente ontheffing voor het kasgeldlimiet en renterisiconorm kan aanvragen bij de toezichthouder van de Gedeputeerde Staten, zoals ook in Wet Fido is vermeld. Tevens zijn lid 5 en 6 toegevoegd, omdat deze bij de uitvoering van het treasurybeleid worden toegepast en tot renterisicobeheer behoren.

- 5 De rentetypische looptijd en het renteniveau van de betreffende lening of uitzetting wordt zoveel mogelijk afgestemd op de actuele rentestand en de rentevisie;
- 6 Binnen de kaders gesteld onder lid 4 en 5, streeft de gemeente naar spreiding in de rentetypische looptijden van leningen en uitzettingen;

Kredietrisicobeheer

Artikel 6

Lid 2 is verwijderd, omdat bij de uitgangspunten risicobeheer artikel 3 lid 2 expliciet is genoemd waaraan voldaan moet worden als de gemeente een lening of garantie verstrekt.

Lid 3 is verwijderd, omdat ongeacht de duur van de uitzetting altijd met een financiële instelling met erkend triple A-rating moet worden gewerkt.

Financiering

Artikel 9

Lid 3 is verwijderd, omdat bij het renterisicobeheer artikel 4 lid 5 en 6 zijn toegevoegd en deze zijn van toepassing op financiering.

In lid 8 heeft een tekstuele aanpassing. Het actuele rentepercentage wordt telefonisch bij twee instellingen opgevraagd, omdat de rente aan fluctuatie onderhevig is, wordt er geen offerte door een instelling verstrekt.

Langlopende uitzettingen

Artikel 10

Lid 1 is aangevuld met een verwijzing naar artikel 4, 5, 6 en 8, omdat de inhoud van deze artikelen ook van toepassing is op langlopende uitzettingen.

Saldo en liquiditeitsbeheer

Artikel 12

Lid 3 en 5 zijn verwijderd, omdat de inhoud ook in andere artikelen wordt vermeld.

Relatiebeheer

Artikel 13

Lid 3 en 5 zijn verwijderd, omdat deze in artikel 15 en 16 zijn genoemd.

Uitgangspunten interne organisatie en interne controle

Artikel 14

Lid 3 b is verwijderd, omdat de instellingen geen offerte voor de rentepercentages afgeven, omdat deze aan fluctuaties onderhevig zijn. Tevens is lid 6 aangevuld, de administratie en interne controle gaat waarborgen dat alles mbt de treasuryactiviteiten rechtmatig en doelmatig is uitgevoerd.

Bevoegdheden

Artikel 15, de tabel is geactualiseerd aan de huidige organisatie.

Artikel 16, de tabel is geactualiseerd en aangepast aan de nu geldende mandaatregeling.

Argumenten

Niet van toepassing.

Kanttekeningen

Niet van toepassing.

Financiën

Niet van toepassing.

Communicatie

Niet van toepassing.

Uitvoering

Niet van toepassing.

Bijlagen

- Treasurystatuut gemeente Geertruidenberg 2022.

Een ontwerpbesluit bieden wij u hierbij vaststelling aan.

Hoogachtend,
burgemeester en wethouders van Geertruidenberg,
de secretaris,

de burgemeester,

R.C.J. Nagtzaam

M. Witte

De raad van de gemeente Geertruidenberg;

Gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders van Geertruidenberg.

Gelet op:

Besluit:

De raad besluit:

1. Het treasurystatuut gemeente Geertruidenberg 2017, in te trekken.
2. Het treasurystatuut 2022 gemeente Geertruidenberg vast te stellen.

Aldus vastgesteld in zijn openbare vergadering van 27 januari 2022,

Geertruidenberg,

de raad voornoemd,

de griffier,

de voorzitter,

drs. K.M.C. Millenaar-Rammelaere

M. Witte