Treasurystatuut 2026 (Z25-145063)

Artikel:	Huidige tekst:	Voorgestelde tekst:	Reden:
Inleiding	***Wettelijk kader*** Het treasurystatuut kan beschouwd worden als een nadere uitwerking van de geldende wetgeving. Bij het opstellen van dit statuut is rekening gehouden met het relevante wettelijke kader in: 1. de Gemeentewet; 2. de Wet financiering decentrale overheden (FIDO); 3. het Besluit Begroting Verantwoording Provincies en Gemeenten (BBV) en 4. de financiële verordening ex art. 212 Gemeentewet.	***Wettelijk kader*** Het treasurystatuut kan beschouwd worden als een nadere uitwerking van de geldende wetgeving. Bij het opstellen van dit statuut is rekening gehouden met het relevante wettelijke kader in: 1. de Gemeentewet; 2. de Wet financiering decentrale overheden (FIDO); **3. Regeling uitzettingen en derivaten decentrale overheden (Ruddo)** 4. het Besluit Begroting Verantwoording Provincies en Gemeenten (BBV) en 5. de financiële verordening ex art. 212 Gemeentewet. Onderliggende regelingen zijn: • Besluit leningvoorwaarden decentrale overheden (Bldo) • Uitvoeringsregeling Financiering decentrale overheden (Ufdo) • Regeling schatkistbankieren decentrale overheden (Skb)	De Ruddo (vetgedrukt) maakt onderdeel uit van het wettelijk kader. Dit geldt ook voor drie toegevoegde onderliggende regelingen.
Inleiding	***Gemeentewet*** Verordening artikel 212 van de Gemeentewet regelt het raamwerk van het bestuursinstrumentarium en de inrichtingseisen van de financiële functie. Artikel 15 inzake de financieringsfunctie van de "financiële verordening gemeente Amstelveen stelt de kaders voor de	***Gemeentewet*** De financiële verordening Amstelveen 2025 ex. artikel 212 van de Gemeentewet regelt het raamwerk van het bestuursinstrumentarium en de inrichtingseisen van de financiële functie. Artikel 19 "financieringsfunctie" stelt de	Verwijzing naar de financiële verordening 212 is geactualiseerd.

Artikel:	Huidige tekst:	Voorgestelde tekst:	Reden:
	uitoefening van de financieringsfunctie als uitwerking van verordening 212: 1. Het college zorgt voor een actueel treasurystatuut met een uitgewerkt kader voor de uitoefening van de financieringsfunctie. 2. De raad stelt het treasurystatuut vast. Dit document bevat de nadere uitwerking van artikel 15: financieringsfunctie.	kaders voor de uitoefening van de financieringsfunctie: 1. Het college zorgt voor een actueel treasurystatuut met een uitgewerkt kader voor de uitoefening van de financieringsfunctie. 2. De raad stelt het treasurystatuut vast. Dit document bevat de nadere uitwerking van artikel 19: financieringsfunctie.	
Inleiding	***Treasurystatuut Amstelveen*** Het bestaande treasurystatuut dateert uit 2009. Een belangrijk nieuw aspect sindsdien is dat met ingang van 15 december 2013 de wet Verplicht Schatkistbankieren voor decentrale overheden is ingevoerd. Hierdoor mogen overtollige liquide middelen die niet onmiddellijk nodig zijn voor het uitoefenen van de publieke taak alleen in rekening-courant en via deposito's bij de schatkist worden aangehouden. Onder bepaalde voorwaarden is het nog wel mogelijk gelden aan andere decentrale overheden uit te lenen. Door het schatkistbankieren worden de mogelijkheden voor de gemeente beperkt om een goed rendement te halen op tijdelijke geldoverschotten. Daarentegen is het risico nihil dat de uitgezette gelden niet worden terugbetaald.	***Treasurystatuut Amstelveen*** Het bestaande treasurystatuut dateert uit 2016. Na invoering van het schatkistbankieren eind 2013 zijn de mogelijkheden voor de gemeente beperkt om een goed rendement te halen op tijdelijke geldoverschotten. Daarentegen is het risico nihil dat de uitgezette gelden niet worden terugbetaald. Het uitzetten van gelden is hierdoor sterk vereenvoudigd waardoor actualisatie van het treasurystatuut minder frequent nodig is Met de aanpassingen in dit document is het treasurystatuut weer up-to-date.	Tekst is geactualiseerd

Artikel:	Huidige tekst:	Voorgestelde tekst:	Reden:
	Vorenstaande betekent dat in dit statuut de regelgeving voor het uitzetten van gelden sterk vereenvoudigd is ten opzichte van het tot dusver geldende statuut.		
Art. 1	Geldstromenbeheer: Geldstromenbeheer heeft als doelstelling het rendement op de geldstroom te optimaliseren door: - de verplaatsing van liquide middelen tot een minimum te beperken qua omvang en frequentie; - de resterende geldstromen met een zo gering mogelijk liquiditeitsbeslag af te wikkelen; - tijdsbeslag van de tijdsverplaatsing te minimaliseren; - de liquiditeitspositie te optimaliseren; Kredietrisico: De risico's op een waardedaling van een vordering ten gevolge van het niet (tijdig) na kunnen komen van de verplichtingen door de tegenpartij als gevolg van insolventie of deficit;	Geldstromenbeheer: Geldstromen worden geoptimaliseerd waarbij altijd voldoende liquide middelen aanwezig zijn om aan de betalingsverplichtingen te voldoen 4 Kredietrisico: De risico's op een waardedaling van een vordering ten gevolge van het niet (tijdig) na kunnen komen van de verplichtingen door de tegenpartij	Tekst is vereenvoudigd
Art. 1	Wet Fido: Wet Financiering decentrale overheden; Kasbeheer: Betreft geldstromenbeheer, liquiditeitenbeheer en saldobeheer; Koersrisico: Het risico dat de financiële activa van de organisatie in waarde	-	Deze begrippen zijn uit de lijst verwijderd. Ze zijn na de aanpassing van het treasurystatuut in 2016 blijven staan, zonder echt een toegevoegde waarde te hebben voor het treasurystatuut.

Artikel:	Huidige tekst:	Voorgestelde tekst:	Reden:
	verminderen door negatieve koersontwikkelingen; Netto-vlottende schuld: Het bedrag van de vlottende schuld, verminderd met het gezamenlijke bedrag van de contante gelden in kas, de tegoeden in rekening-courant en de overige uitstaande gelden met een rentetypische looptijd van korter dan één jaar; Ruddo: Regeling uitzettingen en derivaten decentrale overheden		
Art. 4 lid 2	Conform raadsbesluit nummer 41 van 1 juli 2015 is de ongelimiteerde achtervangovereenkomst met het WSW opgezegd en wordt per lening door het college van B&W een achtervangovereenkomst gesloten met het WSW.	Per lening wordt door het college van B&W een achtervangovereenkomst gesloten met het WSW	Tekst is geactualiseerd.
Art. 4 lid 3	-	De gemeente verleent geen garantie aan aanvragers die voor hun garantie bij andere instellingen terecht kunnen, zoals Waarborgfonds voor de Zorgsector (WfZ), Stichting Waarborgfonds voor de Sport (SWS, maximaal 50% en gemeente 50%) en Waarborgfonds Kinderopvang.	Tekst is toegevoegd als aanvulling op het WSW in artikel 4 lid 2.
Art. 5 lid 3	Voor het aantrekken van gelden worden ten minste drie prijsopgaven bij verschillende financiële ondernemingen gevraagd	Voor het aantrekken van gelden worden ten minste twee prijsopgaven bij verschillende financiële ondernemingen gevraagd.	Het is niet altijd mogelijk om drie aanbieders te vinden. Met ten minste twee partijen kunnen in ieder geval prijzen worden vergeleken. Daar waar dit mogelijk is en het een toegevoegde waarde heeft (bijvoorbeeld

Artikel:	Huidige tekst:	Voorgestelde tekst:	Reden:
			bij lange looptijden) wordt een derde partij toegevoegd.
Art. 8 lid 1	Het college mandateert via de directeur van het Facilitair Bedrijf de daadwerkelijke uitvoering aan het hoofd Middelenbeheer mits de bepalingen in het treasurystatuut en de volgende voorwaarden in acht worden genomen	Het college mandateert de daadwerkelijke uitvoering via het mandaatbesluit dat staat gepubliceerd op overheid.nl mits de bepalingen in het treasurystatuut en de volgende voorwaarden in acht worden genomen:	Door te verwijzen naar het mandaatbesluit op overheid.nl wordt niet meer verwezen naar afdelingen en functies die gedurende de looptijd van het treasurystatuut wijzigen.
Art. 8 lid 1c	de aanbiedingen worden op rendement c.q. kosten beoordeeld door hoofd Middelenbeheer, senior financieel adviseur en teamleider van betalingsverkeer en verzekeringen	de aanbiedingen worden op rendement c.q. kosten beoordeeld door de gemandateerde en twee medewerkers van de afdeling die vanuit hun functieprofiel bevoegd zijn voor het uitvoeren van de treasuryfunctie	Zie toelichting Art. 8 lid 1.
Art. 8 lid 1d	bij afwezigheid van het hoofd Middelenbeheer wordt deze vervangen door de directeur van het Facilitair Bedrijf	bij afwezigheid van de in artikel 8, lid 1c vermelde gemandateerde wordt deze vervangen door de in het mandaatbesluit vermelde plaatsvervanger	Zie toelichting Art. 8 lid 1.
Art. 8 lid 1e	als door afwezigheid van meerdere functionarissen geen invulling kan worden gegeven aan de voorwaarden 1c. en 1d. wordt in overleg met het directieteam een keuze gemaakt	als door afwezigheid van meerdere functionarissen geen invulling kan worden gegeven aan de voorwaarden 1c. en 1d. wordt in overleg met de directie een keuze gemaakt;	Directieteam gewijzigd in directie.
Art. 9	Concerncontroller Amstelveen	Audit afdeling	De audit wordt niet alleen door de concerncontroller Amstelveen uitgevoerd, maar door de audit afdeling “control”.
Art. 9	De afdeling Staf	De door B&W gemandateerde afdeling	Zie toelichting Art. 8 lid 1.
Art. 9	Hoofd Middelenbeheer	Het gemandateerde afdelingshoofd en afdelingsmedewerkers bevoegd tot uitvoeren van de treasuryfunctie	Zie toelichting Art. 8 lid 1.
Art. 9	Integraal managers	Afdelingshoofden	Functienaam geactualiseerd.

Artikel:	Huidige tekst:	Voorgestelde tekst:	Reden:
Art. 10	1. Dit treasurystatuut Amstelveen 2016 treedt in werking met ingang van 1 januari 2016; 2. Het treasurystatuut Amstelveen, vastgesteld op **11 november 2009** wordt ingetrokken met ingang van **1 januari 2016**.	Het treasurystatuut Amstelveen vastgesteld op **16 december 2015** wordt ingetrokken met ingang van **1 januari 2026**.	Artikel 10 lid 1 is verplaatst naar artikel 11. De vetgedrukte data zijn aangepast.
Art. 11	-	1. Dit treasurystatuut treedt in werking op de dag na bekendmaking en heeft een terugwerkende kracht tot 1 januari 2026; 2. Dit treasurystatuut is van toepassing op het begrotingsjaar 2026 en latere begrotingsjaren; 3. Dit treasurystatuut wordt aangehaald als: "Treasurystatuut Amstelveen 2026".	Artikel 11 lid 1 en 3 komen overeen met artikel 10 lid 1 van het treasurystatuut 2016. Artikel 11 lid 2 is een verduidelijking van de looptijd van het treasurystatuut.