Datum: 3 december 2025

Onderwerp: Treasurystatuut 2026

Wat adviseert het college te besluiten?

1. *Het Treasurystatuut 2026 Gemeente Oss vast te stellen*

Wat is de aanleiding voor dit advies?

Een treasurystatuut is een document met daarin onze regels voor het beheer van de geldstromen, de beheersing van de risico's daarvan en de informatievoorziening daarover. Ook is daarin opgenomen hoe de bevoegdheden en verantwoordelijkheden daarbij geregeld zijn en wat de uitgangspunten zijn voor de administratieve organisatie en interne controle van de financieringsfunctie.
We hebben het treasurystatuut geactualiseerd. Het vorige statuut dateerde uit 2021. Door wijzigingen in de organisatie was actualisatie nodig. Dit zijn inhoudelijk kleine wijzigingen.

Welk resultaat willen we bereiken?

Een actueel treasurystatuut.

Welke argumenten zijn er voor dit advies? (=want)

1.1 Actualisatie van het treasurystatuut

Volgvel	Ons kenmerk
2	VELD_kenmerkvervolgvel

Door enkele wijzigingen in de organisatie is de taakverdeling binnen de afdeling F&C aangepast. Het statuut sluit nu weer aan bij de werkwijze die we momenteel hanteren. Vervanging van rollen bij afwezigheid is in artikel 17 verduidelijkt met een tabel. In art. 3 zijn de voorwaarde opgenomen waaronder het College bevoegd is leningen uit hoofde van de publieke taak te verstrekken. Aan dit artikel is een lid toegevoegd waarin is opgenomen dat het college afzonderlijke regeling vast kan stellen voor het verstrekken van laningen uit hoofde van de publieke taak, waarin aanvullende eisen gesteld worden. Een voorbeeld hiervan is de regeling Energiebesparing Sportaccommodaties. Hiermee zorgen we ervoor dat dit soort regelingen gekoppeld zijn aan de voorwaarden uit dit treasurystatuut.

Wat zijn tegenargumenten of risico's? (=maar)

Niet van toepassing

Waar moeten we rekening mee houden?

a. Financiën
Er zijn geen directe financiële consequenties aan dit voorstel verbonden.

b. Communicatie
Publicatie in Oss Actueel na vaststelling door de gemeenteraad.

c. Uitvoering
Er is geen specifieke actie nodig.

d. Overlegd met
Afdeling Financiën & Control

Samenvatting (=korte inhoud)
Een treasurystatuut is een document met daarin onze regels voor het beheer van de geldstromen, de beheersing van de risico's daarvan, de informatievoorziening daarover en de bevoegdheden en verantwoordelijkheden daarbij. We hebben het treasurystatuut uit 2021 geactualiseerd.

Volgvel	Ons kenmerk
3	VELD_kenmerkvervolgvel

We zorgen hiermee voor actuele stukken die aansluiten bij onze manier van werken. De inhoudelijke wijzigingen zijn beperkt. De bevoegdheden zijn afgestemd op de taakverdeling binnen de afdeling F&C. In artikel 3 is een extra lid toegevoegd waarin is opgenomen dat het college bevoegd is om aanvullende regelingen vast te stellen voor het verstrekken van leningen uit hoofde van de publieke taak.