gemeente Terschelling

Raadsvoorstel

Onderwerp: **Treasurystatuut 2022**

Jaar/nummer: **2022/82**

In behandeling bij: **Wethouder Hoekstra - Sikkema**

Voorstel

De gemeenteraad wordt voorgesteld het Treasurystatuut 2022 vast te stellen.

Samenvatting

Het treasurystatuut wordt periodiek geactualiseerd. Dit is voor het laatst gebeurd in 2015, naar aanleiding van de invoering van het verplicht schatkistbankieren.

In de tussentijd is de wetgeving niet zodanig veranderd dat het statuut hierop aangepast moest worden. De voorgestelde wijzigingen hebben voornamelijk betrekking op aanvullende of gewijzigde interne regelgeving, actualisatie bevoegdheden en tekstuele verduidelijkingen.

Toelichting

Bij 'Treasury' gaat het over alle activiteiten die zich richten op het sturen en beheersen van, het verantwoorden over en het toezicht houden op:

1. de financiële vermogenswaarden;
2. de financiële geldstromen;
3. de financiële posities;
4. de hieraan verbonden risico's.

In het treasurystatuut staat beschreven hoe de treasury binnen de gemeente moet worden uitgevoerd. Het Treasurystatuut wordt periodiek geactualiseerd.

De belangrijkste wijzigingen ten opzichte van het treasurystatuut 2015 worden gedetailleerd omschreven in bijlage 1 van het statuut.
In hoofdlijnen hebben de wijzigingen betrekking op de volgende punten:

- Algemene wijzigingen ten behoeve van de leesbaarheid en tekstuele verduidelijkingen
- Diverse artikelen zijn herzien. Hierbij zijn gedeelten verwijderd, samengevoegd of herschreven.
- De verantwoordelijkheden per functie zijn op sommige plekken gewijzigd. Dit is naar aanleiding van vergelijking met relevante interne regelgeving of externe wetgeving.
  Daarnaast zijn er functies toegevoegd die niet genoemd werden, maar wel relevant zijn met betrekking tot de treasuryfunctie.
- Bij de bevoegdheden zijn enkele activiteiten toegevoegd en één bevoegdheid is gewijzigd. De titels van de genoemde functionarissen zijn aangepast naar de functienaam conform het functieboek.
- In het hoofdstuk informatievoorziening is de rapportering van een drietal activiteiten aangepast naar de huidige praktijk. Daarnaast zijn de titel van

de genoemde functionarissen aangepast naar de functienaam conform het functieboek.

Historie
In 2001 heeft de gemeente Terschelling voor het eerst het treasurystatuut vastgesteld. In 2011 en 2015 is het treasurystatuut van de gemeente Terschelling geactualiseerd naar aanleiding van diverse wijzigingen op het gebied van interne en externe wet- en regelgeving.
Naar aanleiding van interne ontwikkelingen is het noodzakelijk om het statuut opnieuw te actualiseren.

Juridische gevolgen/fatale termijnen/handhaving
In het functieboek is de functie van Adjunct directeur bij veel bevoegdheden in het treasurystatuut de enige geautoriseerde functionaris. Teneinde deze kwetsbaarheid te verminderen wordt het statuut hierop aangepast en zijn er na vaststelling van het treasurystatuut 2022 verschillende functionarissen bevoegd tot het autoriseren van verschillende treasuryactiviteiten.

Belang voor toerisme/samenleving/economie
Niet van toepassing

Financiële/personele/organisatorische gevolgen
Niet van toepassing

Communicatie/interactiviteit
Het treasurystatuut 2022 treedt pas in werking na elektronische bekendmaking in het Gemeenteblad.

Advies van de raadscommissie
Bij het verstrekken van leningen vindt altijd een 4-ogen principe plaats , welke benoemd is onder 6.3 bevoegdheden.
Een voorgenomen verstrekking van een lening aan derden wordt altijd voorgelegd aan de Raad.

Ter inzage liggende stukken
Treasurystatuut 2022

Datum behandeling in B&W + ondertekening
Terschelling, 13 september 2022
Het college van burgemeester en wethouders van de gemeente Terschelling,

H.M. de Jong, secretaris/directeur	C.M. van de Pol, burgemeester