



GENNEP

Datum : 25 juli 2017
Zaaknummer : 258992
Onderwerp : Treasurystatuut 2017

Geachte raad,

Het huidige treasurystatuut is door de gemeenteraad vastgesteld in de raadsvergadering van 11 januari 2011. Inmiddels zijn er wijzigingen in de Wet fido (financiering decentrale overheden) van kracht geworden. De gemeente Gennep heeft de afgelopen jaren gewerkt conform de geldende wet- en regelgeving, echter het bijbehorende statuut dient nog geactualiseerd te worden, dat gebeurt door middel van bijgevoegd raadsbesluit. De belangrijkste wijziging in de regelgeving betreft het verplicht schatkistbankieren voor decentrale overheden. De wet schatkistbankieren verplicht decentrale overheden hun overtollige middelen aan te houden bij het Ministerie van Financiën. Daarnaast zijn de mogelijkheden voor het uitzetten van gelden verder ingeperkt. Deze wijzigingen zijn in dit statuut verwerkt.

Gelet op het voorgaande, stelt ons college uw gemeenteraad voor:
Vaststellen van het Treasurystatuut gemeente Gennep 2017

ARGUMENTEN

Het huidige treasurystatuut is door de gemeenteraad vastgesteld in de raadsvergadering van 11 januari 2011. Inmiddels zijn er wijzigingen in de Wet fido (financiering decentrale overheden) van kracht geworden. De gemeente Gennep heeft de afgelopen jaren gewerkt conform de geldende wet- en regelgeving, echter het bijbehorende statuut dient nog geactualiseerd te worden.

Door het Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties is in 2015 De Handreiking Treasury uitgebracht, de uitgangspunten van deze publicatie zijn verwerkt in het treasurystatuut. Er is geen standaard VNG model beschikbaar.

De belangrijkste wijzigingen in het geactualiseerde treasurystatuut 2017, ten opzichte van het statuut uit 2011 zijn:

- Decentrale overheden zijn verplicht om deel te nemen aan het schatkistbankieren. Dat betekent dat overtollige liquide middelen boven het drempelbedrag van 0,75% van het begrotingstotaal, voor Gennep is dit circa Eur 250.000,-) dagelijks worden afgeroomd richting de Rijksschatkist.
- Decentrale overheden mogen uitsluitend uitzettingen doen via deposito's die bij de schatkist worden aangehouden of onderling leningen aangaan met andere decentrale overheden (Wet fido).
- Doordat het uitzetten van financiële middelen alleen nog mogelijk is in de schatkist van het rijk (of bij andere openbare lichamen) komen geen koersrisico's meer voor.



GENNEP

- Het aan- en verkopen van aandelen geschiedt uitsluitend in het kader van de uitoefening van de publieke taak. Speculeren, dan wel beleggen met als doel om winsten te genereren is niet toegestaan.
- De bevoegdheden voor het uitvoeren van de treasuryactiviteiten zijn in lijn gebracht met de mandaatregeling. Dat wil zeggen dat het afdelingshoofd Bedrijfsvoering gemachtigd is om alle treasuryactiviteiten, op voordracht van de treasurer, te autoriseren. Uitzondering is het verlenen van garant- en borgstellingen aan derden en het aantrekken van langlopende leningen. Hiervoor dient B&W akkoord te verlenen.

KANTTEKENINGEN EN RISICO'S

De risico's met betrekking tot het geactualiseerde treasurybeleid zijn beperkt. Vanuit de rijksoverheid zijn er de afgelopen jaren steeds meer beperkingen opgelegd welke het risico op het verlies van gelden (zoals bij de Ice-save affaire) sterk hebben doen afnemen.

Daarnaast verkeert de gemeente Gennep de afgelopen jaren in rustig vaarwater wat betreft haar treasuryactiviteiten. De laatste langlopende geldlening is in 2010 afgesloten. De laatste kasgeldlening (korte termijn) is eind 2013 afgesloten. Sindsdien hebben we geen gelden meer aangetrokken. Uitsluitend reguliere aflossingen van onze langlopende schulden hebben plaatsgevonden, wat de financiële positie van de gemeente elk jaar sterker heeft gemaakt.

Ook op het gebied van gelduitzettingen voert de gemeente Gennep een terughoudend beleid. De laatste jaren zijn er geen gelden uitgezet. Mede gevoed door de zeer lage rentestanden, alsmede ook de complexe inschatting van de liquiditeitsbehoefte is er voor gekozen om geen gelden, uit te zetten in deposito's bij de schatkist, dan wel bij overige decentrale overheden.

Richting de toekomst, in geval van grote investeringen, (zoals het IKC) kan het voorkomen dat er langlopende leningen aangetrokken dienen te worden. Bij stijgende rente is het daarnaast ook aantrekkelijker om gelden, waar mogelijk, uit te zetten conform de hiervoor toegestane wet- en regelgeving.

WAT BETEKENT DIT VOORSTEL VOOR DE INWONERS?

Door de treasuryactiviteiten van de gemeente Gennep uit te voeren tegen de meest gunstige voorwaarden kunnen financieringskosten bespaard worden en/of eventuele renteopbrengsten behaald worden wat gunstig is voor de gemeente en haar inwoners. Door te zorgen voor voldoende liquide middelen kan de gemeente Gennep te allen tijde aan haar betalingsverplichtingen richting burgers, leveranciers, verenigingen, medewerkers etc. voldoen.

EXTERN ADVIES, INSPRAAK EN DRAAGVLAK

N.v.t.



GENNEP

COMMUNICATIEPARAGRAAF

Het vastgestelde treasurystatuut zal gepubliceerd worden op mijnoverheid.nl en op de website van de gemeente Gennep.

JURIDISCHE PARAGRAAF

Het treasurystatuut is een verplichting vanuit de Gemeentewet art. 212. Dit wordt ook beschreven in de financiële verordening gemeente Gennep. Daarnaast is de wet Fido (financiering decentrale overheden) van toepassing en in mindere mate de wet Ruddo (regeling uitzettingen en derivaten decentrale overheden).

FINANCIELE PARAGRAAF

N.v.t.

UITVOERING

Het treasurystatuut treedt in werking na vaststelling door de gemeenteraad.

Hoogachtend,
Burgemeester en Wethouders van Gennep,
De secretaris,

Mevrouw J.M. Nijland

De burgemeester,

De heer P.J.H.M. de Koning

BIJLAGEN

1. Concept raadsbesluit
2. Nota van toelichting