

TREASURYSTATUUT GGD HOLLANDS NOORDEN 2016

1. Doelstellingen, richtlijnen en limieten

1.1 Doelstellingen

De doelstellingen van de treasuryfunctie zijn:

1. Het continu zorgen voor voldoende liquiditeit voor de GGD Hollands Noorden;
2. Het minimaliseren van de rentekosten binnen het kader van de Wet financiering decentrale overheden (Wet fido) en de op deze wet gebaseerde regelgeving.;
3. Het maximaliseren van de renteopbrengsten, binnen het kader van de West Fido en de op deze wet gebaseerd regelgeving.

1.2 Richtlijnen en limieten

1.2.1. Richtlijnen en limieten uitzetten van middelen

Voor de uitzetting van gelden zijn de volgende richtlijnen en limieten van toepassing:

1. Middelen worden uitsluitend uitgezet ten behoeve van de uitoefening van de publieke taak. Het dagelijks bestuur motiveert in zijn besluit het openbaar belang van een dergelijke uitzetting van middelen en bedingt indien mogelijk zekerheden.
2. In afwijking van artikel 1 kunnen overtollige middelen in de vorm van leningen worden uitgezet bij andere openbare lichamen;
3. Voor het overige worden gelden, rekening houdend met in de Wet Fido opgenomen uitzonderingen, in 's Rijks schatkist aangehouden.
4. De GGD Hollands Noorden maakt geen gebruik van derivaten;

1.2.2. Richtlijnen en limieten aangaan van financiering

Voor het aantrekken van gelden zijn de volgende richtlijnen en limieten van toepassing:

1. Renterisico's op de netto vlottende schuld zijn begrensd tot de normen van de kasgeldlimiet van de Wet Fido.
2. Renterisico's op de vaste schuld zijn begrensd tot de normen van de renterisiconorm van de Wet Fido.
3. Zolang korte financiering goedkoper is dan lange financiering zal er zoveel mogelijk, binnen de normen van de kasgeldlimiet van de Wet Fido, kort worden gefinancierd.
4. De rentevisie van de GGD Hollands Noorden is voornamelijk gebaseerd op de visies van het Centraal Planbureau en op de marktverwachtingen.
5. Het aantrekken van langlopende geldleningen geschiedt door minimaal 2 offertes aan te vragen.

TREASURYSTATUUT GGD HOLLANDS NOORDEN 2016

2. Organisatie treasury

1. De directie zorgt voor een adequate functiescheiding bij de uitvoering van de treasurytaken en het betalingsverkeer;
2. Betaalopdrachten worden door minimaal twee functionarissen getekend (het vierogen-principe)
3. De bevoegdheid tot het uitzetten van middelen, het aangaan van leningen en het verlenen van garanties ligt bij de directie van de GGD.

3. Planning en Control

1. Het proces van planning en control voor de treasury-functie volgt het normale proces van de planning en controlcyclus.
2. In de programmabegroting en -verantwoording wordt in de paragraaf Financiering aandacht besteed aan de treasury.

4. Informatievoorziening

Het Dagelijks Bestuur draagt zorg voor een goede interne en externe informatievoorziening met betrekking tot de treasury-functie.

5. Slotbepaling

Dit statuut treedt in werking op 1 januari 2016 en kan worden aangehaald als "Treasurystatuut GGD Hollands Noorden".

Het voorgaande treasurystatuut d.d. 17 november 2008 wordt per 1 januari 2016 ingetrokken.

Aldus besloten in de vergadering van het Algemeen Bestuur van het GGD Hollands Noorden, d.d. 26 november 2015