voorstel

Zwolle

Beslisnota voor de raad

Datum 27 februari 2019

Openbaar

Onderwerp	Actualisatie treasurystatuut 2019
Versienummer	001

Portefeuillehouder	K. Sloots
Informant	Arie Claassen
Afdeling	Financiën
Telefoon	(038) 498 2413
Email	A.Claassen@zwolle.nl

Financiële gevolgen

Betreft doel	10.1.1 We voeren een solide financieel beleid
Begroting wijzigen	Nee
Dekking ten laste van	N.v.t.

Bijlagen	1 Treasurystatuut 2019
	2 Uitvoeringsbesluit 2019
	3 Raadsbesluit treasurystatuut 2019

De raad wordt voorgesteld te besluiten om:

1. Het treasurystatuut-2019 vast te stellen en kennis te nemen van het Uitvoeringsbesluit-Treasury 2019 daarbij het college op te dragen binnen de volgende uitgangspunten de treasuryfunctie uit te voeren:
   a) Een risicomijdende uitvoering van de Treasuryfunctie binnen de kaders zoals deze zijn opgenomen in het vernieuwde treasurystatuut 2019, onder juridische samenhang, en aangehaalde wet- en regelgeving;
   b) het verzekeren van een duurzame toegang tot de financiële markten;
   c) het tijdig aantrekken van voldoende financieringsmiddelen teneinde het in de jaarlijkse begroting vastgestelde beleid te kunnen uitvoeren (=beschikbaarheid);
   d) het beheersen van de risico's verbonden aan de treasuryfunctie;
   e) het beperken van de rentekosten van leningen en het bereiken van voldoende rendement op overtollige middelen;
   f) het beperken van de interne verwerkingskosten en externe kosten bij het beheren van de geldstromen en financiële posities.

Datum 27 februari 2019

Toelichting op het voorstel

Inleiding
Het vigerende treasurystatuut dateert van 12 november 2014 en is door uw raad vastgesteld op 9 april 2015. Het Treasurystatuut wordt tenminste éénmaal in de vier jaar geactualiseerd. Wij constateren dat er geen majeure wijzigingen aan de orde zijn in het Treasurystatuut 2019. De wetgeving is de afgelopen niet noemenswaardig gewijzigd.
In het Uitvoeringsbesluit-Treasury 2019 is een aantal aanpassingen doorgevoerd. Het vaststellen van het Uitvoeringsbesluit-Treasury 2019 Treasury is een college bevoegdheid.

Beoogd effect
Het Treasurystatuut-2019 met het Uitvoeringsbesluit-Treasury 2019 leidt tot actuele regelgeving betreffende het beheer van de geldstromen en financiële posities in onze gemeente en de daaraan verbonden risico's.

Argumenten
1 Het treasurystatuut-2019 vast te stellen en kennis te nemen van het Uitvoeringsbesluit-Treasury 2019.
Toelichting:

1. *In het Uitvoeringsbesluit-Treasury 2019 is een aantal aanpassingen doorgevoerd. Het college is bevoegd tot het vaststellen van het Uitvoeringsbesluit-Treasury 2019.*

In de BBV (Besluit begroting en verantwoording) –voorschriften is nu expliciet opgenomen hoe de renteomslagpercentages bepaald dienen te worden. Dit hebben wij nu ook verankerd in het Uitvoeringsbesluit-Treasury, eerder bepaalden gemeenten zelf haar systematiek.
Daarnaast zijn er enkele aanpassingen gemaakt, zodat het Uitvoeringsbesluit, de procesbeschrijvingen en de werkinstructies met betrekking tot de treasury-activiteiten meer op elkaar aansluiten. Er is bijvoorbeeld expliciet gemaakt vanaf welke looptijd voor een lening meerdere offertes moeten worden aangevraagd. Indien er financiering gekoppeld kan worden aan investering met ideëel karakter dan kan deze financiering door een financiële instelling met een ideële doelstelling worden gegund mits dit niet duurder is dan 0,1% , dat was 0,2%. Dit is aangepast in verband met gewijzigde marktomstandigheden.

Risico's
N.v.t.

Financiën
Vaststellen van het Treasurystatuut 2019 met bijbehorend Uitvoeringsbesluit heeft geen directe financiële gevolgen.

Communicatie
Het vernieuwde Statuut en Uitvoeringsbesluit worden gepubliceerd bij Overheid.nl

Datum 27 februari 2019

Vervolg
N.v.t.

Openbaarheid
ja

Burgemeester en Wethouders van Zwolle,

de heer drs. H.J. Meijer, burgemeester

mevrouw mr. I. Geveke, secretaris