

Emmeloord, 28 oktober 2008.

Onderwerp

Treasurystatuut gemeente Noordoostpolder

Voorgenomen besluit

Het treasurystatuut Gemeente Noordoostpolder vaststellen onder intrekking van het bestaande treasurystatuut d.d. 13 november 2001.

Advies raadscommissie

[..]

Aan de raad.**Status: ter besluitvorming****Inleiding**

Het treasurystatuut geeft een uiteenzetting van het treasurybeleid van de gemeente Noordoostpolder. Aanleiding voor de actualisatie van het treasurystatuut zijn de voorgestelde wijzigingen in de Wet fido. Deze wet scheidt een bindend kader voor een verantwoordelijke en professionele inrichting van de treasuryfunctie bij decentrale overheden. Daarnaast stellen wij een aantal technische wijzigingen voor in verband met de wijziging van de ambtelijke organisatie in de afgelopen jaren.

Beoogd effect/doel

Een geactualiseerd kader voor een adequaat treasurybeleid en beheer.

Gevraagde beslispunten

Het treasurystatuut Gemeente Noordoostpolder vaststellen onder intrekking van het bestaande treasurystatuut d.d. 13 november 2001.

Argumenten

De wijzigingen, zoals deze op dit moment zijn voorgenomen in de Wet fido hebben betrekking op technische wijzigingen ten aanzien van het kasgeldlimiet, renterisiconorm en het prudent uitzetten. Met de voorgestelde wijziging wordt een administratieve lastenverlichting beoogd. Hieronder wordt per onderdeel de wijzigingen geschetst.

Artikel 4:1 kasgeldlimiet

Voor het kasgeldlimiet wordt voorgesteld om de reguliere kwartaalrapportages niet aan toezichthouder te sturen. De informatie over de kasgeldlimiet wordt opgenomen in de financieringsparagraaf bij de begroting en het jaarverslag. De kwartaalrapportages blijven echter van belang voor het signaleren van overschrijdingen, Als in drie achtereenvolgende kwartaalrapportages de kasgeldlimiet wordt overschreden dient de toezichthouder daarvan op de hoogte te worden gesteld.

Artikel 4:2 renterisiconorm

De nieuwe renterisiconorm wordt eenvoudiger, ziet vooruit en is direct gerelateerd aan het budgettaire risico. De renterisiconorm heeft als doel om het renterisico bij herfinanciering te beheersen. De nieuwe renterisiconorm houdt in, dat de jaarlijks verplichte aflossingen en de renteherziening voor gemeenten niet meer mogen bedragen dan 20% van het begrotingstotaal. De renterisiconorm wordt met de wijziging voor de komende vier jaren bepaald.

Artikel 6:1 kredietrisicobeheer

In het wijzigingsvoorstel van de Wet fido is het schrappen van de norm van de gelijkwaardige kredietwaardigheid van banken zonder rating opgenomen. De regeling uitzettingen en derivaten zal dan minimaal een A-rating vereisen van banken als tegenpartij voor tijdelijke uitzettingen. Voor de gemeente Noordoostpolder is er voor gekozen een hoogwaardige rating te eisen. De minimale rating is AA-

Artikel 16 administratie organisatie

In verband met de wijziging in de organisatie dienen in het treasurystatuut de nieuwe namen van de organisatieonderdelen en functies te worden vermeld. Dit betreft een technische aanpassing.

Kanttelingen

n.v.t.

Financiën

n.v.t.

Planning/uitvoering

n.v.t.

Communicatie

n.v.t.

Bijlagen

Het treasurystatuut Gemeente Noordoostpolder.

Het college van burgemeester en wethouders,
de secretaris, de burgemeester,

Portefeuillehouder : A.H.T. van Meijel

Steller : E. Peters, 3418, e.peters@noordoostpolder.nl

