Gemeente Albrandswaard

Voorstel

Onderwerp: MRDH zienswijze Treasurystatuut 2021	**College van burgemeester en wethouders** 12 mei 2020	**Zaaknummer** 161324
Portefeuillehouder Jolanda de Witte		**Openbaar**
E-mailadres opsteller: r.groenewegen@bar-organisatie.nl		

Geadviseerd besluit

1. De zienswijzebrief vast te stellen op het MRDH ontwerp Treasurystatuut 2021

2. In de zienswijzebrief geen opmerkingen te maken op het voorgenomen MRDH-besluit

Raadsvoorstel

Inleiding
De MRDH is voornemens om het Treasurystatuut 2016 te actualiseren tot een Treasurystatuut 2021.

In het Treasurystatuut staan de regels voor het verstrekken en aangaan van leningen, inclusief het beheersen van de risico's daarbij.

De MRDH gebruikt het statuut vooral om leningen te verstrekken aan vervoerbedrijven, zodat die tegen relatief gunstige voorwaarden hun voertuigen kunnen financieren. Andere toepassingen van het statuut zijn op dit moment nog niet aan de orde.

Over het Treasurystatuut 2016 en het verstrekken van leningen aan vervoerbedrijven hebben in 2016 en 2017 zienswijzeprocedures plaatsgevonden. De gemeente heeft toen terughoudend gereageerd op het verstrekken van leningen aan vervoerbedrijven. Dit was echter destijds, en is nog steeds, gemeengoed in de regio.

De wijzigingen in het ontwerp Treasurystatuut 2021 ten opzichte van 2016 hebben vooral het karakter van acutalisatie, vereenvoudiging en verduidelijking. De meest 'beleidsrijke' wijziging is dat MRDH niet meer borg zal staan voor leningen die vervoerbedrijven aangaan. In plaats daarvan kunnen vervoerbedrijven dus rechtstreeks bij de MRDH lenen.

Beoogd effect
Invloed uitoefenen op de besluitvorming bij de MRDH

Argumenten
1. Met het uitbrengen van een zienswijze kan de gemeente invloed uitoefenen op de besluitvorming bij de MRDH.

2.1 Het voorgenomen besluit betreft vooral een technische actualisatie van een eerder besluit. Er is dus geen sprake van expliciete beleidskeuzes waar de gemeente op zou kunnen reflecteren.

2.2 Door toch een zienswijzebrief te versturen laat de gemeente blijken ook in de toekomst graag betrokken te blijven bij de besluitvorming van de MRDH.

Overleg gevoerd met
De ontwerp begroting is besproken in de Bestuurscommissies EV en VA van de MRDH. Na de zienswijzeprocedure zal de begroting worden besproken in de Adviescommissies en het Algemeen Bestuur.

Kanttekeningen
1. De termijn van de zienswijzeprocedure verstrijkt 21 mei 2020.

Er kan op 21 mei een concept zienswijze worden verstrekt: het door het college vastgestelde raadsvoorstel.

Uitvoering/vervolgstappen
De zienswijze wordt verstuurd aan de MRDH. Vaststelling van het treasurystatuut is voorzien in het Algemeen Bestuur van 10 juli.

Financiën
n.v.t.

Communicatie/participatie na besluitvorming
Het raadsbesluit wordt gepubliceerd.

Bijlagen

1. Aanbiedingsbrief Treasurystatuut MRDH 2021
2. MRDH ontwerp Treasurystatuut MRDH 2021
3. Delegatiebesluit Vervoersautoriteit MRDH 2021
4. MRDH Treasurystatuut 2016
5. aangepaste concept zienswijze MRDH treasury 2021 na college.docx

CONCEPT RAADSBESLUIT

Onderwerp: MRDH zienswijze Treasurystatuut 2021	**Gemeenteraad:** 29 juni 2020	**Zaaknummer:** 161324

De raad van de gemeente Albrandswaard,

gelezen het voorstel van het college van burgemeester en wethouders op 12 mei 2020,

BESLUIT:

1. De zienswijzebrief vast te stellen op het MRDH ontwerp Treasurystatuut 2021

2. In de zienswijzebrief geen opmerkingen te maken op het voorgenomen MRDH-besluit

Hierbij sturen wij u onze zienswijze op het ontwerp Treasurystatuut 2021. Wij bedanken u voor de mogelijkheid die u ons hiervoor biedt.

Wij zijn in eerdere zienswijzen soms kritisch geweest over de verwevenheid tussen MRDH en de vervoerbedrijven. De MRDH is opdrachtgever, concessieverlener, mede-eigenaar en dus ook financier ten opzichte van de vervoerbedrijven.

Krediet verstrekken is een vak: de ontvanger moet goed worden beoordeeld en gemonitord, en de bijbehorende risico's moeten goed worden beheerst. De MRDH is geen bank, maar vervoerbedrijven zijn ook geen gewone bedrijven.

De MRDH is, mede door de andere rollen, goed op de hoogte van de financiële situatie bij de vervoerbedrijven. Daarnaast zien wij dat de MRDH een reserve heeft opgebouwd voor het risico dat gepaard gaat met het verstrekken van het krediet.

Wij vertrouwen erop dat de MRDH ook goed is toegerust op, en aandacht zal geven aan het monitoren van de vervoerbedrijven op hun kredietwaardigheid en het terugbetalen van de leningen.

Met vriendelijke groet,

De gemeenteraad van Albrandswaard,

de griffier,	de voorzitter,
Eelco Groenenboom Msc MMC	drs. Jolanda de Witte

METROPOOLREGIO
ROTTERDAM DEN HAAG

Retouradres: Postbus 21012 3001 AA Rotterdam

De raden van de 23 gemeenten die deelnemen aan de gemeenschappelijke regeling Metropoolregio Rotterdam Den Haag

Westersingel 12
Postbus 21012
3001 AA Rotterdam
Telefoon 088 5445 100

E-mail: informatie@mrdh.nl
Internet: www.mrdh.nl
KvK nummer: 62288024
Bankrekeningnummer
NL96 BNGH 0285 1651 43

contactpersoon
Eveline Fokkema

ons kenmerk
69292

doorkiesnummer
088 5445 100

e-mail
e.fokkema@mrdh.nl

bijlage(n)
3

Datum
26 maart 2020

Onderwerp
Ontwerp Treasurystatuut MRDH 2021

Geachte heer/mevrouw,

Hierbij nodigen wij u uit om uw zienswijze kenbaar te maken op het ontwerp Treasurystatuut MRDH 2021.

In het Treasurystatuut staan de regels opgenomen voor het verstrekken en het aantrekken van leningen, inclusief het beheersen van de risico's daarbij. Het treasurystatuut is gebaseerd op de uitgangspunten en doelstellingen die zijn vastgelegd in de Wet financiering decentrale overheden (Wet FIDO) inclusief de daarmee samenhangende wet- en regelgeving. Hiermee worden risico's zoveel als mogelijk vermeden.

Het huidige Treasurystatuut MRDH 2016 is destijds geïntroduceerd bij de MRDH naar aanleiding van het overnemen, door de MRDH, van de leningen die de gemeenten Rotterdam en Den Haag hadden verstrekt aan respectievelijk RET en de HTM. Het statuut is grondig doorgenomen om te kijken of dit nog voldoet aan de huidige tijd. Naast een vereenvoudiging en verduidelijking van het gehele stuk, zijn er ook bepalingen verwijderd en toegevoegd.

Het gebruik van garanties(borgstellingen) is in het nieuwe statuut niet meer toegestaan. De financiering van de vervoersbedrijven gebeurt door het verstrekken van leningen door de MRDH, dat is eenvoudiger en minder risicovol, omdat de invloed bij het verstrekken van leningen maximaal is. De bevoegdheden die in het treasurystatuut waren opgenomen, worden overgeheveld naar het mandaat en volmachtbesluit. Organisatiewijzigingen zijn daarmee niet meer van invloed op het treasurystatuut. Het verstrekken van leningen aan de vervoerders en de beheerders van het spoor is nu in de regeling geïncorporeerd. Deze partijen zijn inmiddels al aangewezen door het algemeen bestuur. Deze partijen zijn bij de aanbesteding van de concessie op solvabiliteit getoetst.

Zienswijze
In de gemeenschappelijke regeling van de MRDH is bepaald dat belangrijke besluiten ter zienswijze worden voorgelegd aan de deelnemende gemeenten (artikel 2:1). Hoewel een Treasurystatuut niet met name genoemd wordt, kan deze wel beschouwd worden als een belangrijk besluit in de zin van dit artikel. Immers het Treasurystatuut gaat over hoe omgegaan wordt met het verstrekken en aantrekken van gelden en de beheersing van risico's daarbij. Deze risico's kunnen een direct gevolg hebben voor de deelnemende gemeenten.

Het verzoek is om uw concept zienswijze op het ontwerp Treasurystatuut 2021 uiterlijk 21 mei 2020 schriftelijk kenbaar te maken aan het dagelijks bestuur van de MRDH. De definitieve zienswijze dient dan 28 mei 2020 binnen te zijn. De zienswijze en bestuurlijk behandeling van het Treasuystatuut is gekoppeld aan de ontwerpbegroting MRDH 2021. Indien uw gemeente de uiterste termijn voor een reactie niet haalt, verzoeken wij u dit ons tijdig te laten weten en ontvangen wij graag binnen de gestelde termijnen uw concept-reactie.

Vervolgtraject
Samen met de ontvangen zienswijzen wordt dit treasurystatuut op 10 juni 2020 besproken door de adviescommissies van de MRDH, bestaande uit de raadsleden van de 23 gemeenten. Op 22 juni 2020 wordt dit treasurystatuut samen met de zienswijzen van de gemeenten en de adviezen van de adviescommissies besproken in het dagelijks bestuur. Op 10 juli 2020 vindt behandeling in het algemeen bestuur plaats.

Het dagelijks bestuur van de Metropoolregio Rotterdam Den Haag,

de secretaris,

Wim Hoogendoorn

de voorzitter,

Ahmed Aboutaleb

Ontwerp delegatiebesluit verstrekking lening Vervoersautoriteit MRDH 2021

Het algemeen bestuur van de Gemeenschappelijke regeling Metropoolregio Rotterdam Den Haag,

Gelezen:

het advies van de bestuurscommissie Vervoersautoriteit van 18 maart 2020, en

het voorstel van het dagelijks bestuur van de Gemeenschappelijke regeling Metropoolregio Rotterdam Den Haag van 22 juni 2020

Gelet op:

- het bepaalde in afdeling 10.1.2 van de Algemene wet bestuursrecht;
- het bepaalde in artikel 25 van de Wet gemeenschappelijke regelingen;
- het bepaalde in artikel 2:7, eerste lid, van de Gemeenschappelijke regeling Metropoolregio Rotterdam Den Haag 2014;
- het bepaalde in de Verordening Vervoersautoriteit MRDH 2015;

Overwegende dat:

- de MRDH op grond van artikel 2, eerste lid, van de Wet financiering decentrale overheden uit hoofde van de eigen publieke taak leningen kan verstrekken;
- de bevoegdheid daartoe berust bij het algemeen bestuur waarbij in het Treasurystatuut MRDH 2021 wordt omschreven in welke gevallen deze leningen kunnen worden verstrekt;
- dat de bevoegdheid om leningen te verstrekken enerzijds behelst de bevoegdheid om de partijen aan te wijzen die in aanmerking komen voor een lening en anderzijds de bevoegdheid om te bepalen voor welk doel een lening kan worden verstrekt;
- dat er aanleiding is om laatstgenoemde bevoegdheid te delegeren aan de bestuurscommissie Vervoersautoriteit voor zover het gaat om bevoegdheden van de Vervoersautoriteit.

Besluit het hiernavolgende delegatiebesluit vast te stellen:

Artikel 1

1. Aan de bestuurscommissie Vervoersautoriteit wordt overgedragen de bevoegdheid om te bepalen in welk geval en met welk doel een lening kan worden verstrekt aan de partij waarvan door het algemeen bestuur is vastgesteld dat deze in aanmerking komt voor een lening.
2. De bevoegdheid wordt alleen overgedragen voor zover het gaat om leningen die passen binnen de vastgestelde begroting.
3. Deze bevoegdheid geldt alleen voor zover het gaat om leningen die betrekking hebben op taken en bevoegdheden die liggen op het terrein van de bestuurscommissie Vervoersautoriteit.

Artikel 2

1. Dit besluit kan worden aangehaald als ‘Delegatiebesluit verstrekking lening Vervoersautoriteit MRDH 2021’.
2. Dit besluit treedt in werking op de dag waarop het Treasurystatuut MRDH 2021 in werking treedt, nadat het op de voorgeschreven wijze is bekend gemaakt.

Aldus besloten in de openbare vergadering van het algemeen bestuur van de Gemeenschappelijke regeling Metropoolregio Rotterdam Den Haag van 10 juli 2020

de secretaris, de voorzitter,

Wim Hoogendoorn Ahmed Aboutaleb

Ontwerp Treasurystatuut MRDH 2021

Artikel 1. Begrippenkader

In dit statuut wordt verstaan onder:

a. Agentschap: Het agentschap van de Generale Thesaurie is een directie van het ministerie van Financiën. Het agentschap is onder meer verantwoordelijk voor het beleid en uitvoering van schatkistbankieren.
b. Deposito's: geld in bewaring geven, doorgaans bij een financiële instelling.
c. (Rente)Derivaten: Financiële instrumenten die hun bestaan ontlenen aan een bepaalde onderliggende waarde. De onderliggende waarden kunnen financiële producten, zoals leningen of obligaties zijn. (rente)Derivaten worden onder andere gebruikt om renterisico's te sturen en financieringskosten te minimaliseren.
d. EER-toezicht. Toezicht door de Europese Economische Ruimte (alle lidstaten van de EU en Noorwegen, IJsland en Liechtenstein).
e. FIDO (wet): Wet financiering decentrale overheden.
f. Financiële instellingen: kredietinstellingen, beleggingsinstellingen, effecteninstellingen, verzekeraars en pensioenfondsen.
g. Financiering: Het aantrekken of verstrekken van benodigde financiële middelen voor een periode van een jaar of langer. Deze middelen kunnen bestaan uit zowel eigen vermogen als vreemd vermogen.
h. Geldmarkt: Het geheel van vraag en aanbod voor kortlopende kredieten.
i. Geldstromenbeheer: Alle activiteiten die nodig zijn voor het verplaatsen van de liquiditeiten, zowel binnen de MRDH als tussen de MRDH en derden (betalingsverkeer).
j. Kortlopend: voor een periode gelijk aan of korter dan een jaar.
k. Kasgeld: aantrekken of verstrekken van benodigde financiële middelen met een looptijd van korter dan 1 jaar.
l. Kasgeldlimiet: een wettelijk bepaald bedrag ter grootte van een percentage van het totaal van de jaarbegroting van het openbare lichaam bij aanvang van het jaar.
m. Kredietrisico: De risico's op een waardedaling van een vordering ten gevolge van het niet (tijdig) na kunnen komen van de verplichtingen door de tegenpartij.
n. Langlopend; voor een periode van langer dan één jaar.
o. Liquiditeitsbeheer: Het aantrekken, verstrekken en uitzetten van middelen voor een periode tot één jaar.
p. Liquiditeitsplanning: Een gestructureerd overzicht van de toekomstige inkomsten en uitgaven ingedeeld per tijdseenheid.
q. Liquiditeitsrisico: Het risico dat wijzigingen in de liquiditeitspositie of liquiditeitsbegroting leiden tot sterk afwijkende resultaten met als gevolg hogere financieringskosten of lagere renteopbrengsten.
r. Publieke taak: de taken en bevoegdheden die MRDH heeft toebedeeld gekregen bij wettelijke regeling of gemeenschappelijke regeling.
s. Renterisico: Het gevaar van ongewenste veranderingen van de (financiële) resultaten van de MRDH door rentewijzigingen.

t. Renterisicobeheer: het beheersen van ongewenste effecten op de (financiële) resultaten van de MRDH die voortvloeien uit onverwachte negatieve renteontwikkelingen.
u. Renterisiconorm: Een bij aanvang van het jaar op basis van de Wet FIDO gefixeerd percentage van het begrotingstotaal voor vaste schuld dat bij de realisatie niet mag worden overschreden. Het renterisico met betrekking tot de renterisiconorm heeft betrekking op de contractuele renteherzieningen en de aflossingen op de vaste schuld. Het renterisico wordt in een jaar getoetst aan de renterisiconorm.
v. Rentetypische looptijd: Het tijdsinterval gedurende de looptijd van een geldlening, waarin op basis van de voorwaarden van de geldlening sprake is van een door de verstrekker van de geldlening niet beïnvloedbare, constante rentevergoeding.
w. Rentevisie: Toekomstverwachting over de renteontwikkeling, gebaseerd op de verwachtingen van minimaal 2 gezaghebbende financiële instellingen gevestigd in Nederland. De rentevisie bevat minimaal voor de komende 5 jaar:
    - De te verwachten renteontwikkeling van kasgeld;
    - De te verwachten renteontwikkeling van leningen en uitzettingen langer dan een jaar.
x. Saldobeheer: Het beheer van de dagelijkse saldi op de bankrekeningen.
y. Schatkistbankieren: Het verplicht aanhouden van (tijdelijk) overtollige liquide middelen in de schatkist bij het Agentschap.
z. Treasurer: een door de secretaris-algemeen directeur aangewezen functionaris, die de treasuryfunctie uitoefent. Bij afwezigheid van de treasurer wordt deze vervangen door een eveneens door de secretaris-algemeen directeur aangewezen plaatsvervangend treasurer.
aa. Treasuryfunctie: De treasuryfunctie omvat alle activiteiten die zich richten op het sturen en beheersen van, het verantwoorden over en het toezicht houden op de financiële vermogenswaarden, de financiële stromen, de financiële posities en de hieraan verbonden risico's.
bb. Uitzetting: Het tijdelijk toevertrouwen van liquiditeiten aan derden tegen vooraf overeengekomen condities.

Artikel 2. Uitgangspunten en algemene doelstellingen van de treasuryfunctie

1. De treasuryfunctie van de MRDH omvat:
    a. Het zorgdragen voor een structurele toegang van de MRDH tot de financiële markt tegen marktconforme condities;
    b. Het beschermen van vermogens- en (rente-)resultaten tegen ongewenste financiële risico's waaronder renterisico's, kredietrisico's en liquiditeitsrisico's;
    c. Het minimaliseren van de interne verwerkingskosten en externe kosten bij het beheren van de geldstromen en financiële posities;
    d. Het optimaliseren van de renteresultaten
    e. Het realiseren van een adequaat op actuele situaties inspelend en controleerbaar liquiditeitsbeheer in de organisatie
2. De treasuryfunctie wordt uitsluitend ingezet in het kader van de uitoefening van de publieke taak.
3. Het is niet toegestaan om gebruik te maken van:
    a. (rente)derivaten
    b. Garantstellingen namens MRDH, borgstellingen.

Artikel 3. Renterisicobeheer

1. De Treasurer stelt tweemaal per jaar een rentevisie op
2. Bij Renterisicobeheer worden aanvullend op de wet FIDO de volgende uitgangspunten gehanteerd:
   a. Nieuwe leningen of uitzettingen worden afgestemd op de actuele financiële positie, de aanwezige leningenportefeuille, een recente liquiditeitsplanning van de MRDH en een rentevisie van de MRDH.
   b. De rentetypische looptijd en het renteniveau van de betreffende lening of uitzetting worden afgestemd op de actuele rentestand en de rentevisie van de MRDH, uitgezonderd de leningen en uitzettingen die vallen onder artikel 8 eerste lid, sub b en c.
   c. Binnen de kaders gesteld onder sub a en b, streeft de MRDH naar spreiding in de rentetypische looptijden van leningen en uitzettingen.

Artikel 4. Valutarisicobeheer

De MRDH kan uitsluitend leningen verstrekken of aantrekken in Euro's.

Artikel 5. Bankrelaties

Het relatiebeheer is gericht op het realiseren van marktconforme condities voor het afnemen van financiële dienstverlening. Hierbij worden de volgende uitgangspunten gehanteerd:

1. Bankrelaties en hun bancaire condities worden in het kader van contract- en leveranciersmanagement tenminste eens in de vijf jaar beoordeeld op noodzaak en prijs-kwaliteit verhouding.
2. Financiële instellingen waarmee de MRDH een contractuele relatie heeft dienen onder Nederlands of anderszins EER-toezicht te vallen.
3. Tussenpersonen dienen te zijn geregistreerd bij de Autoriteit Financiële Markten.

Artikel 6. Geldstromenbeheer

Teneinde de kosten van het geldstromenbeheer te beperken wordt:

1. het liquiditeitsgebruik beperkt door de geldstromen op elkaar en de liquiditeitsplanning af te stemmen. Hierbij wordt erop toegezien dat de liquiditeitspositie voldoende is om te garanderen dat alle verplichtingen tijdig kunnen worden nagekomen;
2. het betalingsverkeer zoveel mogelijk elektronisch uitgevoerd en door één bank.

Artikel 7. Saldo- en liquiditeitenbeheer

Het saldo- en liquiditeitenbeheer richt zich op het beheer en reguleren van (financiële) posities. De volgende uitgangspunten worden gehanteerd:

1. Met inachtneming van de kasgeldlimiet en de liquiditeitsprognose van minimaal een jaar wordt in tijdelijke liquiditeitstekorten voorzien door het aantrekken van een kortlopende geldlening op de geldmarkt.
2. De liquiditeitspositie van de MRDH is te allen tijde voldoende om (financiële) verplichtingen na te komen.

Artikel 8. verstrekken financiering

1. De MRDH mag uit hoofde van de eigen publieke taak uitsluitend leningen verstrekken aan:
    a. een door het algemeen bestuur aangewezen partij, waarbij in ieder geval:
        i. Vooraf advies is ingewonnen bij de treasurer over de financiële positie en de kredietwaardigheid van de betreffende partij en
        ii. Deze partij is voorgedragen door de verantwoordelijke bestuurscommissie of – indien de financiering niet onder de directe verantwoordelijkheid van één van de bestuurscommissies valt – door het dagelijks bestuur;
    b. een vergunninghoudende vervoerder aan wie door de Bestuurscommissie Vervoersautoriteit van de MRDH een concessie is verleend op grond van de Wp2000;
    c. een beheerder van de lokale spoorweginfrastructuur die door de Bestuurscommissie Vervoersautoriteit van de MRDH als zodanig is aangewezen op grond van artikel 18, eerste lid van de Wet lokaal spoor.
2. Bij het verstrekken van leningen, worden maximaal mogelijke zekerheden geëist.

Artikel 9. aantrekken financiering

1. Bij aantrekken van financiering geldt het volgende uitgangspunt.
    a. Teneinde de renterisico's te minimaliseren en het renteresultaat te optimaliseren is financiering met externe financieringsmiddelen slechts toegestaan nadat de beschikbare interne financieringsmiddelen optimaal zijn ingezet.
2. Bij het aantrekken van financieringen gelden de volgende voorschriften:
    a. Financieringen kunnen uitsluitend worden aangetrokken uit hoofde van de publieke taak en worden ingezet voor:
        i. de verstrekking van leningen op grond van artikel 8 eerste lid;
        ii. de dekking van een liquiditeitstekort van de MRDH.
    b. De MRDH vraagt minimaal 2 offertes, waaronder in ieder geval offertes van BNG en NWB, alvorens een financiering wordt aangetrokken.
    c. Het is niet toegestaan om middelen aan te trekken met het enkele doel de middelen tegen een hoger rendement uit te zetten of uit te lenen.

Artikel 10. overtollige financiële middelen

1. Tijdelijk overtollige financiële middelen worden conform de daartoe strekkende wettelijke bepalingen aangehouden in rekening-courant bij 's Rijks schatkist (schatkistbankieren) of bij decentrale overheden in Nederland uitgezet.
2. Een deel van de onder lid 1 genoemde middelen kan via het Agentschap voor langere tijd in 's Rijks schatkist worden uitgezet in de vorm van deposito's.
3. Uitzettingen worden afgestemd op de meest actuele financiële positie en de liquiditeitsplanning.

Artikel 11. Vier-ogen-principe

De administratieve organisatie met betrekking tot de treasuryfunctie wordt zoveel mogelijk ingericht volgens het vier-ogen-principe.

Artikel 12. Citeertitel, inwerkingtreding, intrekken Treasurystatuut 2016

1. Dit statuut wordt aangehaald onder de naam "Treasurystatuut MRDH 2021" en treedt in werking op 1 januari 2021.
2. Het Treasurystatuut MRDH 2016 wordt ingetrokken per 31 december 2020.

3. Op garanties/ borgtochten of borgstellingen afgegeven door de MRDH voor 1 januari 2021 blijft het Treasurystatuut MRDH 2016 van toepassing.

Aldus vastgesteld in de vergadering van het algemeen bestuur van de Metropoolregio Rotterdam Den Haag van 10 juli 2020

de secretaris,	de voorzitter,
Wim Hoogendoorn	Ahmed Aboutaleb

METROPOOLREGIO
ROTTERDAM DEN HAAG

TREASURYSTATUUT 2016

Metropoolregio Rotterdam Den Haag

Inhoud

Inleiding 3

Treasurystatuut 4

I Begrippenkader 4

II Doelstellingen van de treasuryfunctie 6

Risicobeheer 7

III Risicobeheer 7

IV Renterisicobeheer 7

V Kredietrisicobeheer 8

VI Intern liquiditeitsrisicobeheer 8

VII Valutarisicobeheer 8

Financiering 9

VIII Financiering 9

IX Uitzettingen 9

X Relatiebeheer 10

Kasbeheer 11

XI Geldstromenbeheer 11

XII Saldo- en liquiditeitsbeheer 11

Administratieve organisatie en interne controle 12

XIII Uitgangspunten 12

XIV Verantwoordelijkheden 13

XV Bevoegdheden 14

XVI Informatievoorziening 15

XVII Citeertitel en inwerkingtreding 15

Inleiding

Artikel 4:2 van de gemeenschappelijke regeling MRDH (hierna te noemen: GR) verplicht de Metropoolregio Rotterdam Den Haag (hierna te noemen: MRDH) om een financiële verordening te hebben. Artikel 212, tweede lid van de Gemeentewet is van toepassing verklaard op basis van artikel 35 lid 6 van de Wet Gemeenschappelijke Regelingen. In die financiële verordening zijn de financiële beleidskaders vastgelegd en vastgesteld door het algemeen bestuur. Het is gebruikelijk dat deze kaders – in het bijzonder die over de financiële positie, organisatie, administratie en de voorwaarden voor het aantrekken en verstrekken dan wel beleggen van gelden – worden uitgewerkt in een financierings- of treasurystatuut. Dit is dienovereenkomstig vastgelegd in artikel 10, derde lid van de financiële verordening van de MRDH.

In dit treasurystatuut zijn de uitgangspunten, doelstellingen, richtlijnen en limieten van de treasuryfunctie vastgelegd. Het treasurystatuut maakt een objectieve en transparante verantwoording vooraf en achteraf mogelijk. Dit statuut is gebaseerd op de uitgangspunten en doelstellingen die zijn vastgelegd in de Wet financiering decentrale overheden (Wet FIDO) inclusief de daarmee samenhangende wet- en regelgeving.

In het treasurystatuut worden allereerst het begrippenkader en de doelstellingen van de treasuryfunctie geformuleerd. Deze worden vervolgens geconcretiseerd voor de verschillende deelgebieden van treasury: risicobeheer, financiering en kasbeheer. Daarna worden de organisatorische randvoorwaarden van de treasuryfunctie weergegeven. Daarbij ligt het accent op de helderheid betreffende de verdeling van de taken, bevoegdheden en verantwoordelijkheden. Tot slot worden de uitgangspunten vastgelegd voor de informatie die noodzakelijk is om het gehele proces beheersbaar en meetbaar te maken en te houden.

De GR staat het aantrekken en verstrekken van leningen alsmede het verstrekken van borgstellingen en garanties weliswaar toe, maar in het Treasurystatuut 2015 zijn daarvoor geen kaders opgenomen. De belangrijkste aanleiding om het Treasurystatuut 2015 te actualiseren is de noodzaak om voornoemde financieringsinstrumenten wel te gebruiken en daarvoor nu strategische en operationele kaders vast te stellen. Daarnaast is dit statuut geheel herzien op basis van de zowel de in 2015 door het Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijkrelaties gepubliceerde geheel herziene versie van de Handreiking Treasury voor decentrale overheden als de inrichting van de uitvoering van en de controle op de treasuryfunctie bij de MRDH. Tenslotte is ook de inrichting van dit statuut aangepast aan het meest gangbare model bij decentrale overheden.

Treasurystatuut

I Begrippenkader

Artikel 1.

In dit statuut wordt verstaan onder:

- Agentschap	Het agentschap van de Generale Thesaurie is een directie van het ministerie van Financiën. Het agentschap is onder meer verantwoordelijk voor het beleid en uitvoering van schatkistbankieren;
- BLDO	Besluit leningvoorwaarden decentrale overheden;
- Derivaten	Financiële instrumenten die hun bestaan ontlenen aan een bepaalde onderliggende waarde. De onderliggende waarden kunnen financiële producten, zoals leningen of obligaties zijn. Derivaten worden onder andere gebruikt om renterisico's te sturen en financieringskosten te minimaliseren;
- EER	Europese Economische Ruimte, dit zijn alle EU-lidstaten plus Noorwegen, IJsland en Liechtenstein;
- FIDO (wet)	Wet financiering decentrale overheden;
- Financiële instellingen	kredietinstellingen, beleggingsinstellingen, effecteninstellingen, verzekeraars en pensioenfondsen
- Financiering	Het aantrekken van benodigde financiële middelen voor een periode van minimaal één jaar. Deze middelen kunnen bestaan uit zowel eigen vermogen als vreemd vermogen;
- Geldmarkt	Het geheel van vraag en aanbod voor kortlopende kredieten;
- Geldstromenbeheer	Alle activiteiten die nodig zijn voor het stroomlijnen van geldstromen; zowel binnen de MRDH als tussen de MRDH en derden (betalingsverkeer);
- Kasgeldlimiet	De kasgeldlimiet bepaalt het bedrag dat met een looptijd korter dan één jaar maximaal geleend mag worden. Voor gemeenschappelijke regelingen wordt de limiet berekend op een percentage van 8,2% van het begrotingstotaal bij aanvang van het begrotingsjaar (UFDO artikel 2 lid 1 sub d);
- Kortlopend	Een lening of uitzetting met een looptijd tot één jaar;
- Kredietrisico	De risico's op een waardedaling van een vordering ten gevolge van het niet (tijdig) na kunnen komen van de verplichtingen door de tegenpartij;

- Liquiditeitsbeheer	Het financieren en uitzetten van middelen voor een periode tot één jaar;
- Liquiditeitsplanning	Een gestructureerd overzicht van de toekomstige inkomsten en uitgaven ingedeeld per tijdseenheid;
- Liquiditeitsrisico	Het risico dat wijzigingen in de liquiditeits- of begroting leiden tot sterk afwijkende resultaten met als gevolg hogere financieringskosten respectievelijk lagere renteopbrengsten;
- Rating	De inschatting van de kans op eventuele wanbetalingen bij toekomstige rente- en aflossingsbetalingen op schuldpapier;
- Renterisico	Het gevaar van ongewenste veranderingen van de (financiële) resultaten van de MRDH door rentewijzigingen;
- Renterisiconorm	Een bij aanvang van het jaar op basis van de Wet FIDO gefixeerd percentage van het begrotingstotaal voor vaste schuld dat bij de realisatie niet mag worden overschreden. Het renterisico met betrekking tot de renterisiconorm heeft betrekking op de contractuele renteherzieningen en de aflossingen op de vaste schuld. Het renterisico wordt in een jaar getoetst aan de renterisiconorm;
- Rentetypische looptijd	Het tijdsinterval gedurende de looptijd van een geldlening, waarin op basis van de voorwaarden van de geldlening sprake is van een door de verstrekker van de geldlening niet beïnvloedbare, constante rentevergoeding;
- Rentevisie	Toekomstverwachting over de renteontwikkeling;
- RUDDO	Regeling uitzettingen en derivaten decentrale overheden;
- Saldobeheer	Het beheer van de dagelijkse saldi op de rekeningen;
- Schatkistbankieren	Het verplicht aanhouden van (tijdelijk) overtollige liquide middelen in de schatkist bij het Agentschap van het Ministerie van Financiën;
- Treasuryfunctie	De treasuryfunctie omvat alle activiteiten die zich richten op het besturen en beheersen van, het verantwoorden over en het toezicht houden op de financiële vermogenswaarden, de financiële stromen, de financiële posities en de hieraan verbonden risico's. De treasuryfunctie bestaat uit de deelfuncties: risicobeheer, financiering en kasbeheer;

- UFDO	Uitvoeringsregeling financiering decentrale overheden;
- Uitzetting	Het tijdelijk toevertrouwen van liquiditeiten aan derden tegen vooraf overeengekomen condities. Kortlopende uitzettingen hebben betrekking op een periode tot één jaar en langlopende uitzettingen hebben betrekking op een periode van één jaar of langer;

II Doelstellingen van de treasuryfunctie

Artikel 2.

De treasuryfunctie van de MRDH omvat:

1. Het verzekeren van duurzame toegang tot financiële markten tegen acceptabele condities;
2. Het beschermen van vermogens- en (rente-)resultaten tegen ongewenste financiële risico's zoals renterisico's, kredietrisico's en liquiditeitsrisico's binnen de kaders van de Wet FIDO, de direct aan FIDO gerelateerde wettelijke regelgeving (RUDDO, BLDO en UFDO) en de richtlijnen van dit treasurystatuut;
3. Het minimaliseren van de interne verwerkingskosten en externe kosten bij het beheren van de geldstromen en financiële posities;
4. Het optimaliseren van de renteresultaten binnen de kaders van de Wet FIDO, de direct aan FIDO gerelateerde wettelijke regelgeving (RUDDO, BLDO en UFDO) en de richtlijnen van dit treasurystatuut.

Risicobeheer

III Risicobeheer

Artikel 3.

Het risicobeheer is gericht op het beheersen, verminderen en spreiden van (toekomstige) risico's. In dit kader worden de volgende uitgangspunten gehanteerd:

1. De MRDH mag leningen, garanties en borgstellingen uit hoofde van de publieke taak uitsluitend verstrekken aan, op voordracht van de verantwoordelijke bestuurscommissie of – indien de financiering niet onder de directe verantwoordelijkheid van één van de bestuurscommissies valt – op voordracht van het dagelijks bestuur, door het algemeen bestuur goedgekeurde derde partijen. Daarbij dient vooraf advies van de treasurer te zijn ingewonnen over de financiële positie en de kredietwaardigheid van de betreffende partij;
2. Bij het verstrekken van leningen, garanties en borgstellingen uit hoofde van de publieke taak worden zoveel mogelijk zekerheden of garanties geëist;
3. Het verstrekken van leningen is evenals het verlenen van garanties en borgstellingen alleen toegestaan voor de uitoefening van de publieke taak of aan andere decentrale overheden in Nederland. Het zogenaamde in- en doorlenen met het enkele doel de middelen tegen een hoger rendement uit te zetten is verboden;
4. Het gebruik van derivaten is niet toegestaan.

IV Renterisicobeheer

Artikel 4.

Renterisicobeheer betreft het beheersen van ongewenste effecten op de (financiële) resultaten van de MRDH die voortvloeien uit onverwachte negatieve renteontwikkelingen. Voor het beheersen van renterisico's introduceert de Wet FIDO de kasgeldlimiet en renterisiconorm. Het beleid is hierbij gericht op spreiding van renterisico's op korte en lange termijn.

De volgende uitgangspunten worden gehanteerd:

1. De kasgeldlimiet wordt conform de wet FIDO niet overschreden;
2. De renterisiconorm wordt conform de wet FIDO niet overschreden;
3. Nieuwe leningen of uitzettingen worden afgestemd op de actuele financiële positie en de liquiditeitsplanning;
4. De rentetypische looptijd en het renteniveau van de betreffende lening of uitzetting worden afgestemd op de actuele rentestand en de rentevisie;
5. Indien zich omvangrijke wijzigingen in de liquiditeitspositie voordoen zal de MRDH in aanvulling op de wettelijke verplichtingen. een extra rentevisie opstellen.
6. Binnen de kaders gesteld onder lid 3 en lid 4, streeft de MRDH naar spreiding in de rentetypische looptijden van leningen en uitzettingen.

V Kredietrisicobeheer

Artikel 5.

1. Van het verplicht schatkistbankieren uitgezonderde middelen worden conform de RUDDO uitsluitend uitgezet bij of via financiële ondernemingen die:
    a. Gevestigd zijn in Nederland of een andere EU lidstaat die tenminste beschikt over een AA-rating, afgegeven door tenminste twee ratingbureaus; en
    b. Kunnen aantonen dat ze tenminste over een A-rating beschikken, afgegeven door ten minste twee ratingbureaus.

VI Intern liquiditeitsrisicobeheer

Artikel 6.

De MRDH beperkt haar interne liquiditeitsrisico's door haar treasury-activiteiten te baseren op een actuele liquiditeitsplanning.

VII Valutarisicobeheer

Artikel 7.

Valutarisico's worden uitgesloten door uitsluitend leningen te verstrekken, aan te gaan of te garanderen in Euro's.

Financiering

VIII Financiering

Artikel 8.

Bij het aantrekken van financieringen gelden de volgende uitgangspunten:

1. Financieringen worden uitsluitend aangetrokken ten behoeve van de uitoefening van de publieke taak;
2. De in lid 1 genoemde financieringen kunnen uitsluitend worden aangetrokken en ingezet voor:
    a. de verstrekking van leningen uit hoofde van de publieke taak aan op grond van artikel 3 lid 1 op voordracht van de verantwoordelijke bestuurscommissie of – indien de financiering niet onder de directe verantwoordelijkheid van één van de bestuurscommissies valt – op voordracht van het dagelijks bestuur, door het algemeen bestuur goedgekeurde derde partijen, of
    b. voor de dekking van (tijdelijke) overbestedingstekorten binnen de door het algemeen bestuur vastgestelde overbestedingslimiet;
3. Teneinde de renterisico's te minimaliseren en het renteresultaat te optimaliseren is financiering met externe financieringsmiddelen slechts toegestaan nadat de beschikbare interne financieringsmiddelen optimaal zijn ingezet;
4. De MRDH vraagt offertes op bij minimaal twee instellingen alvorens een financiering wordt aangetrokken;
5. Financieringen worden afgestemd op de actuele financiële positie en de liquiditeitsplanning.

IX Uitzettingen

Artikel 9.

1. Tijdelijk overtollige financiële middelen worden conform de daartoe strekkende wettelijke bepalingen in principe aangehouden in rekening-courant bij 's Rijks schatkist (schatkistbankieren). Deze middelen zijn op afroep direct beschikbaar voor de uitoefening van de publieke taak van de MRDH;
2. Een deel van de onder lid 1 genoemde middelen kan via het Agentschap voor langere tijd in 's Rijks schatkist worden uitgezet in de vorm van deposito's;
3. Een deel van de onder lid 1 genoemde middelen kan buiten 's Rijks schatkist worden uitgezet in de vorm van leningen:
    a. Uit hoofde van de publieke taak aan door het algemeen bestuur op grond van artikel 3 lid 1 goedgekeurde derde partijen;
    b. Aan andere decentrale overheden in Nederland.
    De looptijd van deze leningen kan variëren van een maand tot meerdere jaren;
4. In aanvulling op het derde lid kunnen ook uit financiering ontvangen middelen buiten 's Rijks schatkist worden uitgezet onder de voorwaarden zoals gesteld in artikel 8 lid 2.

5. Uitzettingen worden afgestemd op de actuele financiële positie en de liquiditeitsplanning.

X Relatiebeheer

Artikel 10.

Het streven is gericht op het realiseren van gunstige c.q. marktconforme condities voor het afnemen van financiële dienstverlening. Hierbij worden de volgende uitgangspunten gehanteerd:

1. Bankrelaties en hun bancaire condities worden in het kader van contract- en leveranciersmanagement tenminste eens in de vijf jaar beoordeeld op noodzaak en prijs-kwaliteit verhouding.;
2. Financiële instellingen waarmee de MRDH een contractuele relatie heeft dienen onder Nederlands of anderszins EER-toezicht te vallen, zoals De Nederlandsche Bank (DNB) en/of de Europese Centrale Bank (ECB).
3. Tussenpersonen dienen te zijn geregistreerd bij de Autoriteit Financiële Markten (AFM) en daarvan een vergunning als makelaar te hebben ontvangen.

Kasbeheer

XI Geldstromenbeheer

Artikel 11.

Teneinde de kosten van het geldstromenbeheer te beperken wordt:

1. Het liquiditeitsgebruik beperkt door de geldstromen op elkaar en de liquiditeitsplanning af te stemmen. Hierbij wordt erop toegezien dat de liquiditeitspositie voldoende is om te garanderen dat de verplichtingen tijdig kunnen worden nagekomen;
2. Het betalingsverkeer zoveel mogelijk elektronisch uitgevoerd en door één bank.

XII Saldo- en liquiditeitsbeheer

Artikel 12.

Het saldo- en liquiditeitenbeheer richt zich op het beheer en reguleren van (financiële) posities met een horizon tot één jaar. De volgende richtlijnen worden gehanteerd:

1. De MRDH streeft naar concentratie van de liquiditeiten binnen één rentecompensatie circuit bij de bank met de gunstigste condities;
2. Met inachtneming van de kasgeldlimiet wordt in tijdelijke liquiditeitstekorten voorzien door het aantrekken van een kortlopende geldlening op de geldmarkt.
3. De liquiditeitspositie van de MRDH is te allen tijde voldoende om (financiële) verplichtingen na te komen.

Administratieve organisatie en interne controle

XIII Uitgangspunten

Diverse treasury-activiteiten staan bloot aan snelle intern en/of extern gewijzigde omstandigheden, waarvoor directe beslissingsbevoegdheid vereist is. Om slagvaardig op de financiële markt te kunnen opereren, is de positionering van de treasuryfunctie van groot belang. In dit hoofdstuk worden de uitgangspunten voor het positioneren van de treasuryfunctie vastgelegd.

Artikel 13.
Voor de administratieve organisatie worden de volgende uitgangspunten gehanteerd:

1. De treasuryfunctie is ondergebracht bij de afdeling Bedrijfsvoering (cluster Financiën);
2. De treasuryfunctie wordt uitgevoerd door een (senior) adviseur financiën, hierna te noemen: de treasurer. Bij afwezigheid van de treasurer wordt deze vervangen door een vaste plaatsvervangende treasurer.
3. De treasurer en zijn vaste plaatsvervanger worden benoemd door de secretaris-generaal.
4. De verantwoordelijkheden en bevoegdheden van de treasuryfunctie zijn eenduidig in artikel 15 van dit statuut vastgelegd;
5. De administratieve organisatie is op een zodanige wijze ingericht dat:
   a. de uitvoering van de treasuryfunctie doel- en rechtmatig is;
   b. de treasuryfunctie adequaat uitgevoerd kan worden;
   c. de juistheid, tijdigheid en volledigheid van relevante informatie verzekerd is.

Artikel 14.
Voor de interne controle worden de volgende uitgangspunten gehanteerd:

1. Er is sprake van een goede en sluitende functiescheiding. Hierbij geldt dat:
   a. de uitvoerende, registrerende en controlerende functie in de financiële administratie zijn gescheiden en worden verricht door afzonderlijke functionarissen;
   b. de bevoegdheden van functionarissen voor zowel uitvoering als autorisatie zijn vastgelegd in artikel 15.
2. Tegenpartijen wordt opdracht gegeven transactiebevestigingen (bankafschriften, overeenkomst geldlening etc.) van iedere transactie te versturen naar de financiële administratie, zonder tussenkomst van de personen die bevoegd zijn tot het sluiten van de transacties;

XIV Verantwoordelijkheden

Artikel 15.

In onderstaande tabel zijn taken en verantwoordelijkheden vastgelegd die van belang zijn voor de inrichting van de treasuryfunctie:

Functie	Verantwoordelijkheden
Algemeen bestuur	Vaststellen van de treasurydoelstellingen, - kaders, - beleid en limieten, zoals uitgewerkt en vastgelegd in de financiële verordening en dit treasurystatuut van de MRDH. Vaststellen van de limieten van tijdelijke overbestedingstekorten. Vaststellen aan welke derde partijen financieringen kunnen worden verstrekt uit hoofde van de publieke taak. Toezicht houden op de uitvoering van het treasurybeleid via de paragraaf Financiering in begroting en jaarrekening.
Bestuurscommissies en dagelijks bestuur	Uitvoering treasurybeleid binnen de kaders van dit statuut. Voordracht aan het algemeen bestuur van derden partijen, aan wie financieringen kunnen worden verstrekt uit hoofde van de publieke taak. Rapporteren aan het algemeen bestuur over de uitvoering van het treasurybeleid (via de paragraaf Financiering in begroting en jaarrekening).
Secretaris-generaal	Uitvoering van de aan hem/haar gemandateerde treasury-activiteiten, zoals opgenomen in het mandaatregister van de MRDH en dit statuut.
Controller	Kwaliteitsbewaking treasuryprocessen. Controle volledigheid en betrouwbaarheid van de informatievoorziening van de treasuryfunctie.
Treasurer	Uitvoering van de aan hem/haar opgedragen treasury-activiteiten, zoals opgenomen in dit statuut. Eerste aanspreekpunt voor partijen van geld- en kapitaalmarkt. Opstellen en actualiseren van administratieve richtlijnen inzake treasury. Voorbereiding beleidsvoorstellen inzake treasury. Kwaliteitsbewaking treasuryprocessen. Uitvoering treasurytransacties binnen de geldende richtlijnen en limieten. Voorbereiden en opstellen alle inzake treasury relevante begrotings-, stuur- en verantwoordingsinformatie (zie XVI Informatievoorziening). Voorbereiden en onderhouden uitvoeringsovereenkomsten met relevante marktpartijen.
Adviseur AO/IC	Controle juistheid, volledigheid en rechtmatigheid van alle treasury-activiteiten, inclusief rapportage aan de controller

XV Bevoegdheden

Artikel 16.

In onderstaande tabel zijn de bevoegdheden met betrekking tot de treasury-activiteiten opgenomen, alsmede de daarbij benodigde fiattering.

	Bevoegd (uitvoering)	Bevoegd (autorisatie)
Saldo-, liquiditeits- en geldstromenbeheer (looptijd tot één jaar)		
Betalingsopdrachten voorbereiden, tekenen en verzenden.[1]	(Senior) medewerker financiën	Senior adviseur financiën (niet zijnde de treasurer of diens plaatsvervanger) en controller
Uitzetten van deposito's in 's Rijks schatkist	Treasurer	Controller
Uitzetten van kasgeldleningen (looptijd tot één jaar) aan decentrale overheden.	Treasurer	Controller
Uitzetten van kasgeldleningen (looptijd tot één jaar) uit hoofde van de publieke taak aan door het algemeen bestuur goedgekeurde derde partijen.	Treasurer	Controller
Aantrekken van financieringsmiddelen (looptijd tot één jaar).	Treasurer	Controller
Relatiebeheer		
Contracten met relaties (banken, ontvangers en verstrekkers van kasgeldleningen, vermogensbeheerders en tussenpersonen) aangaan, wijzigen en opzeggen.	Treasurer	Controller
Bankrekeningen openen, wijzigen of sluiten	Treasurer	Controller
Financiering en uitzetting (looptijd vanaf één jaar)		
Afsluiten van bankkredietfaciliteiten in rekening-courant	Treasurer	Controller
Aantrekken van financieringsmiddelen (looptijd vanaf één jaar).	Treasurer	Controller
Uitzetten van leningen (looptijd vanaf één jaar) aan decentrale overheden.	Treasurer	Controller
Uitzetten van leningen (looptijd vanaf één jaar) uit hoofde van de publieke taak aan door het algemeen bestuur goedgekeurde derde partijen.	Treasurer	Controller

Elke activiteit wordt geautoriseerd volgens het vierogen-principe.

[1] Op basis van Eindrapport tussentijdse evaluatie 23 mei 2016

Bij afwezigheid van een functionaris is er altijd een vervanger beschikbaar. Zo is er een plaatsvervangend treasurer, zijn er twee medewerkers financiën en twee senior adviseurs financiën De controller wordt bij afwezigheid vervangen door het hoofd Bureau Strategie en Bestuur[2].

XVI Informatievoorziening

Artikel 17.

Met betrekking tot de treasury-activiteiten dient tenminste de in onderstaande tabel opgenomen informatie te worden verstrekt:

Informatie	Frequentie	Informatie-verstrekker	Informatie-ontvanger
Meerjarige liquiditeitsprognose.	Jaarlijks	Treasurer	MTVa, DT
Liquiditeitsplanning boekjaar.	Halfjaarlijks	Treasurer	MTVa, DT
Bepalen beleidskaders, beleid en limieten treasury (via paragraaf Financiering in begroting).	Jaarlijks	Treasurer	Bestuurs-commissies en algemeen bestuur
Evaluatie uitvoering treasury-activiteiten (via paragraaf Financiering in jaarrekening).	Jaarlijks	Treasurer	Bestuurs-commissies en algemeen bestuur

XVII Citeertitel en inwerkingtreding

Artikel 18.

Dit statuut wordt aangehaald onder de naam "Treasurystatuut MRDH 2016" en treedt in werking met ingang van 1 december 2016. Dit statuut vervangt het "Treasurystatuut MRDH 2015", zoals vastgesteld in de constituerende vergadering van het algemeen bestuur van 19 december 2014.

Aldus en conform het Reglement van orde van het algemeen bestuur MRDH 2015 vastgesteld in de openbare vergadering van het algemeen bestuur van de MRDH op 9 december 2016

de secretaris,

mw. mr. drs. A.W.H. Bertram

de voorzitter,

ing. A. Aboutaleb

[2] Op basis van Eindrapport tussentijdse evaluatie 23 mei 2016

Gemeente Albrandswaard

Metropoolregio Rotterdam Den Haag
Algemeen Bestuur
Postbus 21012
3001 AA Rotterdam

Uw brief van:	26 maart 2020	Ons kenmerk:	161324
Uw kenmerk:	69292	Contact:	R.P. Groenewegen
Bijlage(n):	Nee	Telefoonnummer:	06 5020 2759
KvKnummer:		Team:	Strategie
		Datum:	13 mei 2020

Betreft: Zienswijze Treasurystatuut 2021

Geacht Bestuur,

Hierbij sturen wij u onze zienswijze op het ontwerp Treasurystatuut 2021. Wij bedanken u voor de mogelijkheid die u ons hiervoor biedt.

Wij zijn in eerdere zienswijzen soms kritisch geweest over de verwevenheid tussen MRDH en de vervoerbedrijven. De MRDH is opdrachtgever, concessieverlener, mede-eigenaar en dus ook financier ten opzichte van de vervoerbedrijven.

Krediet verstrekken is een vak: de ontvanger moet goed worden beoordeeld en gemonitord, en de bijbehorende risico's moeten goed worden beheerst. De MRDH is geen bank, maar vervoerbedrijven zijn ook geen gewone bedrijven.

De MRDH is, mede door de andere rollen, goed op de hoogte van de financiële situatie bij de vervoerbedrijven. Daarnaast zien wij dat de MRDH een reserve heeft opgebouwd voor het risico dat gepaard gaat met het verstrekken van het krediet.

Wij vertrouwen erop dat de MRDH ook goed is toegerust op, en aandacht zal geven aan het monitoren van de vervoerbedrijven op hun kredietwaardigheid en het terugbetalen van de leningen.

Met vriendelijke groet,

De gemeenteraad van Albrandswaard,

de griffier,	de voorzitter,
Eelco Groenenboom Msc MMC	drs. Jolanda de Witte

Hofhoek 5 - 3176 PD Poortugaal - Postbus 1000 - 3160 GA Rhoon - T (010) 506 11 11 - E info@albrandswaard.nl