

VOORSTEL AAN DE GEMEENTERAAD

Datum Raadsvergadering:	Bestuurlijk hoofdthema:	BBVnummer: 139277	Raadsvoorstel: 139347	Portefeuillehouder: Mieke van Ginkel
----------------------------	-------------------------	----------------------	--------------------------	---

Onderwerp

Treasurystatuut BAR-organisatie.

Geadviseerde beslissing:

1. in te stemmen met het concept van het treasurystatuut van de BAR-organisatie;
2. Het dagelijks bestuur van de BAR-organisatie hiervan op de hoogte te stellen.

INLEIDING

In november 2013 heeft uw raad ingestemd met de Bar-begroting 2014. U hebt een zienswijze ingediend op de financiële regeling Bar-organisatie. Deze zienswijze heeft als strekking dat u het ontwerp-treasurystatuut Bar-organisatie aan uw raad ter goedkeuring voorgelegd wil zien alvorens het Algemeen bestuur van de Bar-organisatie hierover een besluit neemt.

Gezien het verband met de gemeentelijke financiële regelingen begrijpen wij uw standpunt. Dit doet niet af aan het feit dat de formele beslissingsbevoegdheid over dit document bij het algemeen bestuur ligt.

Samen met de andere leden van het Dagelijks bestuur van de GR Bar-organisatie vinden wij dat tegemoet moet worden gekomen aan uw opvatting. Dat doen wij met dit raadsvoorstel. Uw besluit brengen wij in in de finale besluitvorming door het Algemeen bestuur.

HET treasurystatuut dat nu voorligt is een nadere uitwerking van de kaders die in de financiële regeling door het algemeen bestuur zijn vastgesteld. Bij het opstellen van het statuut voor de BAR-organisatie is aansluiting gehouden op het treasurystatuut van de gemeente. De mogelijkheden voor financiering zijn zeer beperkt gehouden. Immers, de financiering van de BAR-organisatie bestaat uit de bijdragen die door de raden van de drie deelnemende gemeenten in hun respectievelijke begrotingen worden vrijgegeven.

Het treasurystatuut.

Wat betreft het aantrekken van vreemd vermogen is het uitgangspunt dat zo mogelijk in eerste instantie gebruik gemaakt zal worden van eventuele overliquiditeit bij een van de gemeenten binnen de BAR-organisatie.

Het volume van de financieringsbehoefte bij de BAR-organisatie zal lager zijn dan bij de afzonderlijke gemeenten. Om deze reden is er voor gekozen de mogelijkheden tot het aantrekken en uitzetten van middelen te beperken tot onderhandse leningen bij de toegestane financiële instellingen en door onderlinge leningen binnen de BAR gemeenten.

In het statuut is rekening gehouden met de wetswijziging op het gebied van schatkistbankieren. Er is dan ook geen mogelijkheid om overtollige middelen renderend weg te zetten bij financiële instellingen. Dit mag alleen nog bij de schatkist.

Bevoegdheden.

Op pagina 10 van het statuut is een overzicht opgenomen van de bevoegdheden. Deze zijn voor alle drie de gemeenten en voor de BAR-organisatie op dezelfde wijze bepaald.

Uitgangspunten zijn:

- in de paragraaf financiering van de begroting worden de kaders gesteld van het treasurybeleid voor het komende jaar. Daarnaast wordt aangegeven welke leningen er eventueel moeten worden aangetrokken om de taken te kunnen uitvoeren. In de tussentijdse rapportage worden afwijkingen hierop gemeld;

- door het vaststellen van de begroting gaat in geval van de gemeente, de raad akkoord en in geval van de BAR-organisatie, het algemeen bestuur akkoord met het aantrekken van leningen tot een bedrag dat is genoemd in de paragraaf financiering;
- zolang er bij het aantrekken van nieuwe leningen geen sprake is van afwijkingen ten opzichten van de begroting (voor wat betreft de hoogte van de lening en/of de hoogte van de bijbehorende rentelasten) kan het aantrekken van nieuwe leningen op ambtelijk niveau plaatsvinden door de treasurer, met autorisatie door het hoofd financiën;
- bij leningen van de afzonderlijke gemeenten, is er voor het bankrelatiebeheer en voor het aantrekken en uitzetten van langlopende middelen gekozen om de autorisatie hiervan bij de controller van de desbetreffende gemeente neer te leggen.

BEOOGD EFFECT

- Het verzekeren van duurzame toegang tot financiële markten tegen acceptabele condities;
- Het beschermen van de vermogens- en (rente)resultaten tegen ongewenste financiële risico's zoals renterisico's, koersrisico's, liquiditeitsrisico's en kredietrisico's;
- Het minimaliseren van de interne verwerkingskosten en externe kosten bij het beheren van de geldstromen en financiële posities;
- Het optimaliseren van de renteresultaten binnen de kaders van de Wet financiering decentrale overheden respectievelijk de limieten en richtlijnen van het treasurystatuut;
- Het genereren van informatie ter ondersteuning van het te voeren treasurybeleid en de af te leggen verantwoording over het gevoerde beheer.

ARGUMENTEN

1.1 *Het treasurystatuut past binnen geldende wetgeving;*

1.2 *De uitwerking is in overeenstemming met de kaders die in de financiële regeling BAR-organisatie zijn gesteld.*

KANTTEKENINGEN

1. *Mocht het treasurystatuut niet kunnen worden vastgesteld door het algemeen bestuur van de BAR-organisatie dan is er geen juridische basis voor de activiteiten op het gebied van treasury.*

FINANCIËN

Niet van toepassing.

COMMUNICATIE/BURGERPARTICIPATIE

Niet van toepassing.

UITVOERING

Het besluit van de gemeenteraad van Albrandswaard op het concept van het treasurystatuut wordt door ons college ingebracht bij de finale besluitvorming door het algemeen bestuur van de BAR-organisatie.

BIJLAGEN

- 139306: Treasurystatuut

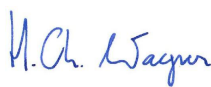
Poortugaal, 18 februari 2014

Met vriendelijke groet,

het college van de gemeente Albrandswaard,
de secretaris, de burgemeester,



Hans Cats



drs. Hans-Christoph Wagner