

## Wijzigingen Jaarrekening 2015 Oudewater september 2015 t.o.v. 30 juni 2015

Blz. 63

### c. Schatkistbankieren (SKB)

Eind 2013 is het SKB ingegaan, dit houdt in dat gemeenten, provincies en waterschappen verplicht zijn hun beleggingen bij het Rijk onder te brengen. Hierdoor wordt bereikt dat de Nederlandse staat minder geld hoeft te lenen op de financiële markten en dat de staatsschuld zal dalen.

Uit:

~~Eventuele tegoeden van andere bankrekeningen boven een bedrag van € 250.000,- moeten elke dag overgeboekt worden naar de bankrekening bij de BNG. Aan het eind van elke middag wordt het saldo van de bankrekening automatisch overgezet naar de werkrekening en die wordt dan automatisch tegen geboekt ten gunste van de rekening bij het ministerie.~~

~~Daarnaast moet elke morgen bekeken worden hoeveel geld er nodig is die dag. Het benodigde bedrag moet handmatig worden belast op de werkrekening ten gunste van de bankrekening. Door de belasting van de werkrekening vindt een automatische tegenboeking plaats ten laste van de rekening bij het ministerie.~~

~~De BNG noemt het SchatKistBeleggen omdat het eenrichtingsverkeer is. De overtollige middelen moeten worden gestald (belegd) maar er mag niet rood gestaan worden en er kan ook geen geld geleend worden.~~

Nieuw:

De SKB-grens voor Oudewater is € 250.000,-. Met de BNG is een afspraak gemaakt dat er automatisch afgeroomd wordt boven de € 240.000,- (vastgelegd in een overeenkomst tussen de BNG-gemeente Oudewater). Het afromen geschiedt automatisch. Twee keer per week worden betalingen gedaan, waarbij de treasurer verplicht is om te kijken of er voldoende saldo is op de rekening van de BNG. Bij onvoldoende saldo haalt de treasurer het gewenste bedrag van de SKB rekening. Bij deze controles heeft de treasurer geconstateerd dat de procedure rondom schatkistbankieren (afromen en terughalen) bij de gemeente Oudewater goed verloopt.

Het verschil tussen de 240K en de maximale grens van 250K is het maximale saldo van de voorschotten en de rekening bij de Rabobank. De grens voor voorschotten en Rabobanksaldo is dus € 10.000,-. Het saldo van de voorschotten plus het saldo van de Rabobank samen zijn in 2015 niet boven deze grens gekomen. Dit blijkt uit de dagafschriften 2015 van de Rabobank en het feit dat de voorschotten niet zijn gewijzigd. De voorschotten en het Rabobanksaldo sluiten aan met de begin- en eindbalans

## Topfunctionarissen, gewezen topfunctionarissen en toezichhouders

Naam orgaan of instelling waar functie wordt bekleed	Functie(s)	Aard van de functie	Naam	Beloning	Belastbare vaste en variabele onkostenvergoeding	Werkgeversdeel van voorziening en ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn	Datum aanvang dienstverband in het boekjaar  <i>(indien van toepassing)</i>	Datum einde dienstverband in het boekjaar  <i>(indien van toepassing)</i>	Omvang dienstverband <i>(in FTE)</i>	Interim	Motivering overschrijding norm  <i>(indien van toepassing)</i>
Gemeente Oudewater	Griffier	Topfunctionaris	Aalst, RPA van	€ 21.742,-	n.v.t.	<del>n.v.t.</del> € 11.448	n.v.t.	13-04-2015	1	n.v.t.	n.v.t.
Gemeente Oudewater	Griffier	Topfunctionaris	Matheijsen, OF	€ 27.599,-	<del>€ 31,66</del> € 14,56	<del>n.v.t.</del> € 4.071,-	18-05-2015	n.v.t.	0,8333	n.v.t.	n.v.t.
Gemeente Oudewater	Gemeentesecretaris	Topfunctionaris	Holtrigter, PE	<del>€ 78.508,18</del> € 81.090,-	<del>€ 3.135,10</del> € 287,18,-	<del>n.v.t.</del> € 2.794,-	n.v.t.	n.v.t.	1	n.v.t.	n.v.t.

