

## Raadsvoorstel

**Opsteller**

Plas, Anneke van der

**Vergadering van**

23 januari 2024

**Kenmerk**

Z/23/064854 / D/23/126913

**Portefeuillehouder**

Bas Lont

**Portefeuille**

Financiën

**Onderwerp**

Treasurystatuut gemeente Oudewater 2024

**Inleiding**

In de wet Financiering decentrale overheden (Wet Fido), de Regeling uitzettingen en derivaten decentrale overheden (Ruddo) en de Regeling Schatkistbankieren decentrale overheden worden de kaders gesteld voor een verantwoorde en professionele inrichting en uitvoering van de treasuryfunctie van decentrale overheden. De kaders geven handvaten voor het sturen en beheersen van, het verantwoorden en het toezicht houden op de financiële vermogenswaarden, de financiële geldstromen en de hieraan verbonden risico's.

Dit treasurystatuut is geactualiseerd conform deze wetgeving.

---

**De raad besluit**

Het Treasurystatuut gemeente Oudewater 2024 vast te stellen.

---

**De bevoegdheid van de raad komt voort uit de volgende wet- en/of regelgeving**

Op grond van artikel 14 van de Financiële verordening Oudewater 2023 stelt de raad de Nota Treasury vast.

---

**Beoogd effect**

Het vaststellen van het treasurystatuut geeft handvaten voor het sturen en beheersen van, het verantwoorden en het toezicht houden op de financiële vermogenswaarden, de financiële geldstromen en de hieraan verbonden risico's.

---

**Argumenten**

*Het Treasurystatuut gemeente Oudewater 2024 vast te stellen;*

Conform de Financiële verordening 2023 dient het treasurystatuut eens in de vier jaar geactualiseerd te worden.

De belangrijkste wijzigingen in het treasurystatuut 2024 ten opzichte van het treasurystatuut 2015 zijn:

- het statuut is aangepast aan de huidige wetgeving;
- het statuut kent nu een gelaagde structuur;
- er is een duidelijke aansluiting met de financiële verordening en het statuut dat alleen aanvult op het bepaalde in de financiële verordening qua uitzettingen en garanties aan derden;
- in het statuut is het vierogen-principe vastgelegd;

- e. de verantwoordelijkheden per functie zijn aangepast naar de huidige teamstructuur;
  - f. de bevoegdheden zijn duidelijker vastgelegd op basis van de verantwoordelijken (hiermee wordt het risico verminderd dat een medewerker zelf kort geld kan aantrekken. In de oude situatie loopt dit via de teammanager SFC of diens plaatsvervanger);
  - g. de informatievoorziening wordt sterk verbeterd (liquiditeitsplanning per kwartaal doornemen, concerncontroller wordt geïnformeerd, memo's met motivatie waarom gelden worden aangetrokken);
  - h. bij uitzettingen wordt SKB (schatkistbankieren) inclusief termijndeposito's expliciet genoemd;
  - i. de rentevisie is uitgebreid met de expertise van commerciële grootbanken in plaats van alleen die van de BNG die hier weinig over communiceert;
  - j. in het statuut is bepaald dat de liquiditeitsplanning bestaat uit een korte termijn planning (tot één jaar vooruit) en een meerjarige planning van minimaal 4 jaar;
  - k. de financieringstransacties en garanties zijn uitsluitend in Euro's en hiermee worden koers en valutarisico's uitgesloten.
- 

### **Kanttelingen**

De huidige wet- en regelgeving is gevolgd met het opstellen van dit statuut. Kanttekening hierbij is dat door eigen strengere regels de uitvoering meer handelingen vergt.

---

### **Financiën**

N.v.t.

---

### **Uitvoering**

N.v.t.

---

### **Communicatie**

Het Treasurystatuut gemeente Oudewater 2024 zal worden gepubliceerd in het Gemeenteblad (website Overheid.nl)

---

### **Samenhang met eerdere besluitvorming**

N.v.t.

---

### **Bijlagen**

Raadsbesluit D/23/126917

---