

WIJZIGINGSBESLUIT TREASURYSTATUUT HOLLAND RIJNLAND

Wetstechnische informatie

Gegevens van de regeling

Overheidsorganisatie Samenwerkingsorgaan Holland Rijnland

Officiële naam regeling Wijzigingsbesluit Treasurystatuut Holland Rijnland 2014

Citeertitel Wijzigingsbesluit Treasurystatuut

Vastgesteld door Algemeen Bestuur Holland Rijnland

Onderwerp financiën

Eigen onderwerp geen

Opmerking m.b.t. de regeling

Datum inwerkingtreding	Terugwerkende kracht t/m	Datum uitwerkingtreding	betreft	Datum ondertekening Bron bekendmaking	Kenmerk voorstel
4 juli 2019	1 januari 2019	n.v.t.	Wijziging	3 juli 2019, (elektronisch) gemeenteblad op officiële bekendmakingen.nl, de Holland Rijnland website en op overheid.nl	

Artikel I

Het Treasurystatuut Holland Rijnland 2014 wordt als volgt gewijzigd:

A. Artikel 2, vierde lid komt te vervallen.

B. Artikel 3 komt te luiden:

Artikel 3 Uitgangspunten risicobeheer

Met betrekking tot risicobeheer geldt dat het gebruik van derivaten niet is toegestaan.

C. Artikel 5 komt te vervallen.

D. In artikel 9 komt te luiden:

Artikel 9 Schatkistbankieren

Overtollige liquide middelen (boven het drempelbedrag) van de organisatie mogen alleen in rekening-courant en via deposito's bij de schatkist worden aangehouden of onderling worden uitgeleend aan andere decentrale overheden.

E. In artikel 13 komt het vierde lid te vervallen. Het vijfde lid wordt vernummerd tot vier.

F. Artikel 14 komt te luiden:

Artikel 14 Verantwoordelijkheden

De verantwoordelijkheden met betrekking tot de treasuryfunctie van de organisatie staan in onderstaande tabel gedefinieerd.

Functie	Verantwoordelijkheden
Algemeen Bestuur	<ul style="list-style-type: none"> • Het vaststellen van treasurydoelstellingen, het treasurybeleid en limieten in het treasurystatuut; • Het vaststellen van de treasuryparagraaf in de begroting; • Het evalueren en als gevolg daarvan (eventueel) bijstellen van het treasurybeleid; • Het uitvoeren van de niet aan het Dagelijks Bestuur overgedragen treasuryactiviteiten.
Dagelijks Bestuur	<ul style="list-style-type: none"> • Het uitvoeren van het treasurybeleid (formele verantwoordelijkheid); • Het rapporteren aan het Algemeen Bestuur over de uitvoering van het treasurybeleid; • Het opzetten van administratieve richtlijnen op het gebied van treasury.
De controller	<ul style="list-style-type: none"> • Het bewaken van de kwaliteit van de treasuryprocessen; • Het controleren van de volledigheid en betrouwbaarheid van de informatievoorziening van de treasuryfunctie en hierover rapporteren aan het bestuur.
De directeur van Servicepunt71	<ul style="list-style-type: none"> • Het als gevolmachtigde uitvoeren van het, conform het treasurystatuut, te verrichten betalingsverkeer.

G. Artikel 15 komt te luiden:

Artikel 15 Bevoegdheden

In onderstaande tabel staan bevoegdheden met betrekking tot treasuryactiviteiten weergegeven alsmede de daarbij benodigde fiatting.

	Uitvoering	Autorisatie
Saldo-, liquiditeiten- en geldstromenbeheer		
1. Het aantrekken van kasgeldleningen	Medewerker service-eenheid financiën SP71 belast met treasury	Controller

2. Betalingsopdrachten voorbereiden en versturen	Medewerker service-eenheid financiën Sp71	Medewerker service-eenheid financiën Sp71 die door gevolmachtigde als tekeningsbevoegde is aangewezen.
Bankrelatiebeheer		
3. Bankrekeningen openen/sluiten/wijzigen	Controller	Bij bank geregistreerde wettelijke vertegenwoordiger
4. Bankcondities en tarieven afspreken	Controller	Bij bank geregistreerde wettelijke vertegenwoordiger
Financiering en belegging		
5. Het afsluiten van kredietfaciliteiten	Controller	Bij bank geregistreerde wettelijke vertegenwoordiger
6. Het aantrekken van gelden via vaste of onderhandse leningen zoals vastgelegd in het treasurystatuut en de treasuryparagraaf	Controller en de medewerker service-eenheid financiën Sp71 belast met treasury	Bij bank geregistreerde wettelijke vertegenwoordiger

H. Artikel 16 komt te luiden:

Artikel 16 Informatievoorziening

Met betrekking tot de treasuryactiviteiten dient tenminste de in de onderstaande tabel opgenomen informatie te worden verstrekt door de betreffende functionarissen:

Informatie	Frequentie	Informatieverstrekker	Informatieontvanger
1. Gegevens m.b.t. toekomstige uitgaven en ontvangsten voor de liquiditeitenplanning;	Incidenteel	Budgethouders	Coördinator financiën
2. Liquiditeitenplanning;	Jaarlijks	Medewerker service-eenheid financiën Sp71 belast met treasury	Dagelijks Bestuur/controller
3. Beleidsplannen treasury in Treasuryparagraaf van begroting;	Jaarlijks		Dagelijks Bestuur/controller
4. Evaluatie treasuryactiviteiten in Treasuryparagraaf van jaarrekening;	Jaarlijks		Dagelijks Bestuur/controller
5. Verantwoording n.a.v. treasuryparagraaf via jaarverslag;	Jaarlijks	Medewerker service-eenheid financiën Sp71 belast met treasury	Dagelijks Bestuur/controller

Artikel II

Deze verordening treedt met terugwerkende kracht in werking met ingang van 1 januari 2019.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van het Algemeen Bestuur van 3 juli 2019.

De secretaris,

de voorzitter,

L.A.M. Bakker

H.J.J. Lenferink

Toelichting op de wijzigingen

In 2014 is het Treasurystatuut 2014 door het Algemeen Bestuur vastgesteld. In 2014 was de besluitvorming over de voorgenomen reorganisatie (Kracht15) nog niet afgerond. De effecten daarvan op de verdeling van verantwoordelijkheden en bevoegdheden konden toen nog niet worden voorzien. Destijds is daarom besloten de artikelen 14 tot en met 16 in het Treasurystatuut pas na de afronding van het reorganisatietraject aan te passen. De taak “treasury” maakt nu onderdeel uit van het basispakket dienstverlening van SP71. Holland Rijnland, als opdrachtgever, blijft daarbij wel autonoom in het vaststellen van het treasurybeleid. Dit betekent voor veel van de werkzaamheden dat SP71 adviseert, Holland Rijnland besluit en SP71 vervolgens uitvoert. De directeur van SP71 is gevolmachtigd om bij de N.V. Bank Nederlandse Gemeenten (BNG) het betalingsverkeer voor Holland Rijnland uit te voeren. Voor de deelnemende gemeenten van de Gemeenschappelijke regeling Service Punt 71 heeft de financiële afdeling van SP71 een treasurybeleidskader opgesteld met als doel de diverse beleidskaders zoveel mogelijk te harmoniseren zodat uitvoering daarvan op efficiënte wijze kan worden gedaan. Wijzigingsvoorstellen zijn er op gericht aan te sluiten bij het beleidskader van SP71.

Een aantal bepalingen uit het Treasurystatuut is gezien de inwerkingtreding van de Wet financiering decentrale overheden (Wet fido) overbodig geworden en is bij deze wijziging alsnog komen te vervallen.

De mogelijkheid derde partijen te financieren is komen te vervallen. Het verstrekken van leningen en garanties aan derde partijen wordt als onwenselijk beschouwd. Bij leningen aan derden geldt het kredietrisico; de lening wordt niet afgelost en er worden geen rentebetalingen ontvangen. Bij garantstelling voor derden geldt dat als de aflossing en rente van een gegarandeerde lening niet wordt betaald

aan de financier, het volledige lening bedrag plus bijkomende kosten (waaronder boeterente) invorderbaar is bij de garantsteller. Artikel 3 is daartoe aangepast.