

Riedsútstel

Ried	: 3 maart 2022
Agindapunt	: 15
Status	: Besluitvormend
Program	: Programma 0 - Bestuur en ondersteuning
Eardere behandeling	: N.v.t.
Portefúljehâlder	: Mevr. T. Willemsma
Amtner	: Dhr. A.J. van der Ploeg
Taheakke	: 1. Treasurystatuut 2. Was-wordt lijst
Saak- en stiknûmer	: Z2020-10911 / S2022-00896

Underwerp

Actualisatie Treasurystatuut

Wy stelle jo foar te besluten om:

Het Treasurystatuut 2022 conform de bijlage vast te stellen en het Treasurystatuut 2020 in te trekken.

Koarte gearfetting

In het treasurystatuut is het treasurybeleid van de gemeenten Achtkarspelen en Tytsjerksteradiel en de gemeenschappelijke regeling Werkmaatschappij 8KTD vastgelegd. Het bevat het bestuurlijke kader voor de inrichting van de treasuryfunctie en kan tevens beschouwd worden als een kader voor de uitvoeringspraktijk.

Foech ried/kolleezje:

De raad is bevoegd om het Treasurystatuut vast te stellen.

Ynliding

Wijzigingen in relevante wet- en regelgeving vragen om aanpassing van het Treasurystatuut en het opnieuw vaststellen en bekrachtigen van de (herziene) uitgangspunten door de raad.

Histoarje

Het huidige Treasurystatuut is door de raad vastgesteld op 16 april 2020.

Te berikken effekt

Een geactualiseerd Treasurystatuut.

Arguminten

1. De Regeling Schatkistbankieren Decentrale Overheden is aangepast
In de Regeling Schatkistbankieren Decentrale Overheden zijn de drempelbedragen geactualiseerd. Gemeenten dienen opvolging te geven aan deze regeling.
Met aanpassing van het statuut wordt voorzien in de geactualiseerde kaders hiervoor.
2. Het huidige Treasurystatuut voorziet niet in situaties van tussentijdse wijziging van landelijke regelingen t.a.v. drempelbedragen.

Door expliciet in het statuut op te nemen dat altijd de landelijk geldende indicaties worden toegepast zonder dat voorafgaande aanpassing van het statuut nodig is, wordt voorkomen dat het statuut bij iedere wijziging opnieuw naar de raad moet. Actualisatie in het statuut vindt dan uitsluitend plaats bij reguliere periodieke updates o.b.v. de dan geldende indicaties.

3. Aanpassing limiet garantstelling SWS

De Stichting Waarborgfonds Sport heeft de bedraglimiet voor 100%-garantstelling aangepast.

Alternativen

N.v.t.

Kanttekenings/risiko's

1. Er wordt niet voldaan aan wet- en regelgeving

Indien het statuut niet wordt aanpast, sluit de gemeente in de eigen regeling niet aan bij relevante wet- en regelgeving. Dit kan leiden tot formele tekortkomingen.

2. Inefficiënte procesgang

Door v.w.b. de aanpassing van drempelbedragen te voorzien in situaties van tussentijdse wijziging wordt voorkomen dat de raad onnodig wordt belast.

Finânsjes

De aanpassing van de berekening van het drempelbedrag schatkistbankieren leidt tot significant hogere bedragen die buiten de schatkist kunnen worden aangehouden. Daarmee wordt het kasbeheer van de gemeente(n) makkelijker gemaakt.

Drempelbedrag schatkistbankieren (was):

De drempel is gelijk aan 0,75% van het begrotingstotaal indien het begrotingstotaal lager is dan € 500 miljoen. Indien het begrotingstotaal hoger is dan € 500 miljoen is de drempel gelijk aan € 3,75 miljoen plus 0,2% van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat. De drempel is nooit lager dan € 250.000.

Drempelbedrag schatkistbankieren (wordt):

De drempel is gelijk aan 2,0% van het begrotingstotaal indien het begrotingstotaal lager is dan € 500 miljoen. Indien het begrotingstotaal hoger is dan € 500 miljoen is de drempel gelijk aan € 10 miljoen plus 0,2% van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat. De drempel is nooit lager dan € 1 miljoen.

Drempelbedrag schatkistbankieren (nieuw):

Drempelbedragen worden door de centrale overheid vastgesteld en kunnen wijzigen. Indien van toepassing wordt een gedurende het kalenderjaar gewijzigd drempelbedrag naar rato van het jaar toegepast. In het kader van dit Treasurystatuut worden altijd de landelijk geldende indicaties toegepast zonder dat voorafgaande aanpassing van het statuut nodig is.

Kasgeldlimieten en de Renterisiconorm (ongewijzigd)

De Kasgeldlimieten en de Renterisiconorm zijn ongewijzigd en bedragen respectievelijk: 8,5% van het begrotingstotaal als kasgeldlimiet gemeente(n), met een minimum van € 300.000; 8,2% van het begrotingstotaal als kasgeldlimiet WM8KTD, met een minimum van € 300.000; 20% van het begrotingstotaal als renterisiconorm.

Garantstelling door Waarborgfonds Sport

De Stichting Waarborgfonds Sport (SWS) heeft de bedraglimiet voor 100%-garantstelling door SWS verhoogd van € 75.000 naar € 100.000. Dit betekent dat het risico voor

Ried : 3 maart 2022
Punt : 15
Side : 3

gemeenten in voorkomende gevallen lager wordt. De maximale bedraglimiet (€ 250.000) voor garantstelling door SWS is niet gewijzigd. Voor bedragen boven de € 100.000 dient de gemeente direct garant te staan voor 50% van het te lenen bedrag. Dit betekent dat het maximaal te lenen bedrag onder SWS-condities € 500.000 bedraagt (ongewijzigd).

Ynwenners- en oerheidspartisipaasje

N.v.t.

Kommunikaasje

Publicatie van het Treasurystatuut binnen het gemeentelijk domein. Interne communicatie verloopt via managers en teamleiders.

Yntegraliteit

N.v.t.

Previnsje

N.v.t.

Gearwurking

Dit voorstel ligt voor bij elk van de gemeenten Achtkarspelen, Tytsjerksteradiel en het Dagelijks Bestuur van de WM8KTD.

Ferfolchtrajekt

N.v.t.

Evaluaasje

N.v.t.

Burgum, 25 januari 2022

Het college van burgemeester en wethouders van Tytsjerksteradiel,

secretaris,

burgemeester,

mevr. H.M. van Gils

dhr. drs. L.J. Gebben



Riedsbeslút

De raad van de gemeente Tytsjerksteradiel;

gelezen het voorstel van het college van burgemeester en wethouders d.d. 25 januari 2022, punt nummer: 15;

Beslút:

Het Treasurystatuut 2022 conform de bijlage vast te stellen en het Treasurystatuut 2020 in te trekken.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van de raad van de gemeente Tytsjerksteradiel van 3 maart 2022.

De griffier,

De voorzitter,

Mevr. mr. A. Dam

Dhr. drs. L.J. Gebben