

## Raadsvoorstel

**Opsteller**

Plas, Anneke van der

**Vergadering van****Kenmerk**

Z/23/064213 / D/23/124258

**Portefeuillehouder**

Jelmer Vierstra

**Portefeuille**

Financiën

**Onderwerp**

Treasurystatuut gemeente Woerden 2024

**Samenvatting**

In de Financiële verordening van Woerden 2023 is opgenomen dat het Treasurystatuut eenmaal per vier jaar geëvalueerd moet worden en waar nodig herzien. Het huidige Treasurystatuut 2015 is negen jaar oud en wordt om deze reden geactualiseerd conform huidige wetgeving.

---

**Gevraagd besluit**

Het treasurystatuut gemeente Woerden 2024 vast te stellen.

---

**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. Deze kaders geven handvatten 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.

---

**Participatieproces**

N.v.t.

---

**Wat willen we bereiken**

Het vaststellen van het Treasurystatuut geeft handvatten 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.

---

## **Wat gaan we daarvoor doen**

Een nieuw en geactualiseerd Treasurystatuut vaststellen.

---

## **Argumenten**

*Het treasurystatuut gemeente Woerden 2024 vast te stellen:*

Conform de Financiële verordening dient het treasurystatuut eens in de vier jaar geactualiseerd te worden. Het oude statuut dateert uit 2015 en is op 16 december 2014 door het college vastgesteld. Dat statuut wordt door het college ingetrokken zodra het treasurystatuut gemeente Woerden 2024 in werking is getreden.

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

- a. het statuut is aangepast aan de huidige wetgeving;
  - b. het statuut kent nu een gelaagde structuur;
  - c. 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;
  - d. 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 meerjarige planning van minimaal 4 jaar en,
  - k. de financieringstransacties en garanties zijn uitsluitend in Euro's en hiermee worden koers en valutarisico's uitgesloten.
- 

## **Kanttekeningen, risico's en alternatieven**

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

---

## **Financiële gevolgen van het voorgestelde besluit**

N.v.t.

---

## **Communicatie**

Het treasurystatuut gemeente Woerden 2024 zal worden gepubliceerd in het Gemeenteblad (website Overheid.nl).

---

## **Vervolgproces**

N.v.t.

---

## **Bevoegdheid raad**

Op grond van artikel 14 van de Financiële verordening 2023 stelt de raad het treasurystatuut (nota Treasury) vast.

---

**Bijlagen**

- Raadsbesluit D/23/124465

---