

RAADSVOORSTEL:

2009-2010

Ons kenmerk: DI 09.2084573

Registratienummer : GR 09.

Ingekomen op :

Onderwerp: Treasurystatuut gemeente Groningen 2010-2011

Groningen,

Aan de raad,

Met de inwerkingtreding van de vernieuwde wet Financiering Decentrale Overheden (FIDO) per januari 2009 zijn nadere wettelijke kaders gesteld voor de inrichting van de treasuryfunctie. De wijzigingen in de nieuwe wet FIDO zijn beperkt en betreffen voornamelijk een versobering van het toezicht op het handhaven van de kasgeldlimiet en een vereenvoudiging van de systematiek van de renterisiconorm. Genoemde wijzigingen in de wet FIDO zijn nog niet verwerkt in het gemeentelijke Treasury-statuut 2008-2009.

Daarnaast is onder invloed van de kredietcrisis en de daaraan gerelateerde problemen met uitzettingen van (decentrale) overheden bij banken die niet meer aan hun terugbetalingsverplichtingen konden voldoen, met ingang van april 2009 de "Regeling Uitzettingen en Derivaten Decentrale Overheden" (RUDDO) gewijzigd. Daarmee worden stringere eisen gesteld aan uitzettingen van de centrale overheden.

Vooruitlopend op de gewijzigde regelgeving in de RUDDO hebben wij reeds in 2008 maatregelen getroffen, waardoor uitzettingen van de gemeente Groningen moesten voldoen aan een strenger regime dan vastgelegd in het geldende Treasurystatuut 2008-2009. Kortlopende uitzettingen van de gemeente Groningen vinden sindsdien plaats bij - bij voorkeur binnenlandse - partijen die beschikken over een AA-rating in plaats van een A-rating, gecombineerd met de hoogste korte termijn rating.

Door aldus te handelen is er in 2009 volgens een collegebesluit en binnen de kaders van de nieuwe RUDDO gewerkt.

Hiermee is de rechtmatigheid van handelen voldoende geborgd.

Uitgangspunt bij de gemeentelijke regelgeving is nog steeds de nadruk op prudent beheer en risicobeperking. Dat komt ook tot uitdrukking in het strengere kader van het gemeentelijke Treasurystatuut dan wettelijk is voorgeschreven.

De afspraken die in het Treasurystatuut 2010-2011 ten opzichte van het eerder vastgestelde statuut zijn gewijzigd, betreffen:

- Versobering van het toezicht op de handhaving van de kasgeldlimiet. Kwartaaloverzichten hoeven niet meer naar de toezichthouder te worden gezonden. Wanneer de limiet voor het derde achtereenvolgende kwartaal wordt overschreden, stelt de gemeente de toezichthouder op de hoogte en wordt een plan om binnen de kasgeldlimiet te blijven ter goedkeuring voorgelegd.
- De renterisiconorm wordt vereenvoudigd en de grondslag wordt voortaan berekend op basis van een percentage van het begrotingstotaal in plaats van gerelateerd aan de omvang van de gemeentelijke leningenportefeuille.
- Beperking van het landencriterium tot landen met AA-rating in de Europese Unie bij uitzettingen.
- Aanscherping van de kredietwaardigheid van tegenpartijen bij uitzettingen tot een AA-minusrating, ongeacht de looptijd.
- Indien er een bank bij wie de gemeente een rekeningstructuur aanhoudt niet langer aan de Rating voldoet, moet er periodiek worden afgeroomd.
- Het college heeft onlangs besloten door een hernieuwde vaststelling van de ijzeren voorraad, de korte mismatchlimiet te verhogen. Er is ook een nieuwe procedure afgesproken.
- Verstrekken van garanties is in principe niet toegestaan, op initiatief van de raad kan hiervan worden afgeweken. De gemeente Groningen heeft voor een aantal leningen een garantstelling afgegeven. Het betreft hier diverse leningen aan de grondexploitatie maatschappij Meerstad C.V. en Stichting De Borg.

Het Treasurystatuut gemeente Groningen wordt vastgesteld door de raad van de gemeente Groningen. De Nadere uitwerking Treasurystatuut gemeente Groningen en het Handboek Treasury worden door ons college vastgesteld en vormen een nadere uitwerking van en toelichting op het door de gemeenteraad vast te stellen Statuut. De Nadere uitwerking van het Treasurystatuut 2010-2011 is beschikbaar bij de besluitvorming over het gewijzigde statuut 2010-2011. Het Handboek Treasury zal in 2010 worden geactualiseerd.

Voorstel.

Gezien het vorenstaande stellen wij u voor te besluiten:

- I. het "Gewijzigde Treasurystatuut gemeente Groningen 2010-2011", conform bijgaand ontwerp vast te stellen;
- II. het "Treasurystatuut gemeente Groningen 2008-2009", vastgesteld bij raadsbesluit van 19 december 2007, nr. 60, in te trekken met ingang van de dag waarop het Treasurystatuut bedoeld onder I. in werking treedt;

- III. het Treasurystatuut bedoeld onder I. een geldigheidsduur te geven voor de rest van twee jaar vanaf de datum van inwerkingtreding;
- IV. dit besluit bekend te maken door plaatsing in het gemeentebblad en te publiceren in de Groninger Gezinsbode.

Burgemeester en wethouders
van Groningen,

de burgemeester,

de secretaris,

Dr. J.P. (Peter) Rehwinkel.

H.P. Bakker.