

Oplegnotitie voor:	Algemeen bestuur Veiligheidsregio Flevoland
Agendapunt:	6
Vergaderdatum:	6 juli 2022
Onderwerp:	Treasurystatuut 2022
Behandeling:	Besluitvormend
Portefeuillehouder VD:	Dick van Baarle
Portefeuillehouder AB:	Dhr. J.P. Gebben
Auteur:	O. Kok
Status:	Openbaar
Bijlagen:	1. Treasurystatuut Veiligheidsregio Flevoland 2022

Voorstel

Het algemeen bestuur wordt verzocht om:

1. Het treasurystatuut (2022) vast te stellen;

Afgestemd met:	Datum:	Standpunt/advies:
Maak een keuze		
Maak een keuze		

Inleiding

Inleiding

In de Wet gemeenschappelijke regelingen is artikel 212 Gemeentewet van toepassing verklaard op gemeenschappelijke regelingen zoals de Veiligheidsregio Flevoland. Dit betekent dat het algemeen bestuur een financiële verordening vaststelt. In artikel 212 lid 2 onder c van de Gemeentewet is bepaald dat de door het algemeen bestuur vast te stellen financiële verordening in ieder geval de regels bevat inzake de algemene doelstellingen en de te hanteren richtlijnen en limieten van de financieringsfunctie.

Het herziende treasurystatuut is een nadere uitwerking van de bepalingen over de Financieringsfunctie in artikel 24 Financiële verordening Veiligheidsregio Flevoland 2021. Het treasurystatuut is aangepast om weer volledig aan te sluiten bij de financiële verordening en de wet Financiering decentrale overheden ('FIDO').

Overzicht van aanpassingen

Algemeen:

- Een paragraaf met (wettelijke) kaders is opgenomen om de achterliggende wetten en besluiten inzichtelijke te maken.

Doelstellingen:

- De doelstellingen van het treasurystatuut zijn geconcretiseerd door aan te geven dat beschikbaarheid van financiële middelen, risicominimalisatie en kostenminimalisatie doel zijn;
- Het oude statuut was nog niet conform de wet FIDO en stond nog toe dat geld (vrij) uitgezet werd om rendement te behalen en daarin was risico mogelijk. Dit is vanuit FIDO niet meer toegestaan, dus is ook verwijderd uit het statuut.

Uitzetten van geld:

- Het nieuwe statuut staat uitzetten van geld alleen toe in Rijks schatkist of bij andere openbare lichamen;
- Geen derivaten meer, ook niet bij uitzondering met akkoord bestuur;
- Geen voorfinanciering van inkoop, tenzij het door of namens het dagelijks bestuur voorliggende gevallen anders wordt besloten op basis van een risico-inschatting.

Aantrekken van geld:

- Beslissingen tot financieringstransacties gebeuren altijd op basis van een liquiditeitsprognose.

Verantwoordelijkheden:

- Per hiërarchische laag is helder beschreven wie waarvoor verantwoordelijk is.

Beoogd effect

Met het herziende treasurystatuut is de financieringsfunctie weer helder omschreven, passende binnen de actuele wettelijke kaders.

Argumenten

1.1 Wettelijke kaders

Met het nieuwe statuut wordt weer aangesloten bij de actuele wetgeving (FIDO) en de financiële verordening.

1.2 Accountant

Onze accountant kan zich vinden in het voorliggend statuut.

Kanttekeningen/ Risico's

Geen.

Consequenties (Financieel, Personeel, Juridisch, Informatievoorziening)

Geen.

Vervolg (Proces en Uitvoering)

Na vaststelling is het statuut direct actief en is het proces afgerond.

Afstemmen met:	Datum:	Doel:
Maak een keuze		Maak een keuze
Maak een keuze		Maak een keuze

Communicatie (Intern, Extern)