

RAADSVOORSTEL

Zaaknummer: Z25-145063

Voorstel van: college van burgemeester en wethouders

Behandelend ambtenaar:

Ruud Koper

020 - 540 4430

r.koper@amstelveen.nl

Financiën

Datum: 02 december 2025

Portefeuillehouder: wethouder Adam Elzakalai

Onderwerp

Wijzigen van het Treasurystatuut 2016

Raadsbesluit

Het college van burgemeester en wethouders stelt de raad voor te besluiten:

1. Het Treasurystatuut 2026 vast te stellen.
2. Het Treasurystatuut 2016 in te trekken.

Samenvatting

Het bestaande treasurystatuut dateert uit 2016.

Na invoering van het schatkistbankieren eind 2013 zijn de mogelijkheden voor de gemeente beperkt om een goed rendement te halen op tijdelijke geldoverschotten. Daarentegen is het risico nihil dat de uitgezette gelden niet worden terugbetaald. Het uitzetten van gelden is hierdoor sterk vereenvoudigd waardoor actualisatie van het treasurystatuut minder frequent nodig is. Met de aanpassingen in het treasurystatuut 2026 is het document weer up-to-date.

Doel

De financiële verordening Amstelveen 2025 ex. artikel 212 van de Gemeentewet regelt het raamwerk van het bestuursinstrumentarium en de inrichtingseisen van de financiële functie. Artikel 19 "financieringsfunctie" stelt de kaders voor de uitoefening van de financieringsfunctie:

1. Het college zorgt voor een actueel treasurystatuut met een uitgewerkt kader voor de uitoefening van de financieringsfunctie.
2. De raad stelt het treasurystatuut vast.

Dit document bevat de nadere uitwerking van artikel 19: financieringsfunctie.

Prestatie

Dit voorstel leidt tot een geactualiseerd treasurystatuut waarmee de raad invulling geeft aan haar kaderstellende en controlerende rol.

Voorgeschiedenis en context

Het treasurystatuut kan beschouwd worden als een nadere uitwerking van de geldende wetgeving. Bij het opstellen van dit statuut is rekening gehouden met het relevante wettelijke kader in:



1. de Gemeentewet;
2. de Wet financiering decentrale overheden (FIDO);
3. de Regeling uitzettingen en derivaten decentrale overheden (Ruddo);
4. het Besluit Begroting Verantwoording Provincies en Gemeenten (BBV) en
5. de financiële verordening ex art. 212 Gemeentewet.

Onderliggende regelingen zijn:

1. Besluit leningvoorwaarden decentrale overheden (Blido).
2. Uitvoeringsregeling Financiering decentrale overheden (Ufdo).
3. Regeling schatkistbankieren decentrale overheden (Skb).

Overwegingen die hebben geleid tot het voorgestelde besluit

Het huidige treasurystatuut is eind 2015 opgesteld. Ofschoon er niet veel wijzigingen zijn geweest in het afgelopen decennium is het goed om periodiek de verordeningen/statuten te actualiseren en aan de raad voor te leggen ter besluitvorming.

Keuzemogelijkheden/alternatieven

De gemeente Amstelveen heeft na de uitzettingen bij Landsbanki (2008) doelbewust ervoor gekozen om niet de bancaire intermediaat van bijvoorbeeld de Bank Nederlandse Gemeenten (BNG) over te nemen. De wettelijke regelgeving biedt de mogelijkheid om dit in (zeer) beperkte mate wel te doen.

Participatie

De wijzigingen in het Treasurystatuut 2026 zijn dusdanig gering dat het niet apart is voorgelegd aan de auditcommissie en accountant.

Kanttekeningen en risico's

De risico's worden onder andere beperkt door het aangaan van (onderhandse) geldleningen en geen gebruik te maken van derivaten.

Financiën

Niet van toepassing.

Vervolgstappen

Uitvoering en procesplanning

Via officiëlebekeendmakingen.nl treedt de (gewijzigde) regeling in (en uit) werking na bekendmaking. Vanaf dat moment is deze beschikbaar in de databank lokale wet- en regelgeving (overheid.nl).

Evaluatie

Niet van toepassing.

Duurzaamheidsaspecten

Niet van toepassing.

Bijlagen

Bijlage 1: Treasurystatuut Amstelveen 2026.

Bijlage 2: Was-wordt tabel bij verordeningen.



De secretaris,

Bert Winthorst

De voorzitter,

Tjapko Poppens

Dit document is elektronisch ondertekend. Zie de elektronische handtekening(en) rechtsboven op pagina 1.