



Agendanr.: 5
Voorstelnr.: RB2011175
Onderwerp: Voorstel tot aanpassing Treasury Statuut 2009

Aan de Raad,

Heerhugowaard, 22 december 2011

Beknopt voorstel

Een mogelijke afwaardering van de Nederlandse Staat kan als gevolg hebben dat de sectorbanken Bank Nederlandse Gemeenten (BNG) en de (Nederlandse Waterschapsbank) ook worden afgewaardeerd. Hierdoor kan de situatie ontstaan dat de gemeente handelingsonbevoegd wordt voor het uitzetten van middelen bij een bankinstelling en het aanhouden van een creditsaldo op de rekening-courant.

Om dit te voorkomen wordt aan u voorgesteld om de artikelen 6.2 en 6.4 van het Treasury Statuut 2009 aan te passen.

Toelichting

De afgelopen weken hebben de kredietbeoordelaars Standard & Poors en Moody's een waarschuwing gedaan dat ze de kredietwaardigheid van de vijftien eurolanden, waaronder Nederland, mogelijk zal afwaarderen. Deze mogelijke afwaardering zal ertoe leiden dat de Nederlandse Staat haar tripple-A status zal verliezen.

Indien S&P de Nederlandse staat afwaardeert van AAA naar AA zal het naar alle waarschijnlijkheid een direct gevolg hebben op de kredietwaardigheid van de sectorbanken Bank Nederlandse Gemeenten (BNG) en Nederlandse Waterschapsbank (NWB). Het is te verwachten dat de kredietwaardigheid van deze banken hierdoor ook zal worden verlaagd.

Indien de kredietbeoordelaar Fitch-IBCA ook de kredietwaardigheid van de Nederlandse Staat verlaagd, en naar waarschijnlijkheid de sectorbanken ook een lagere kredietwaardigheid krijgen, zal dit als gevolg hebben dat de gemeente handelingsonbevoegd wordt voor het uitzetten van middelen bij bankinstellingen en het aanhouden van een creditsaldo op de rekening-courant. De reden hiervoor is dat in het Treasury statuut uit 2009, Rb2008-133, staat dat de gemeente alleen geld mag uitzetten met bij een bankinstelling met die een triple-A status heeft of bij instellingen met een solvabiliteitsratio van 0. Het aanhouden van een credit saldo op de BNG valt in principe ook onder een uitzetting van middelen bij een financiële instelling.

Om te voorkomen dat de gemeente handelingsonbevoegd worden is het noodzakelijk om een aanpassing te doen aan het Treasury statuut. Voorgesteld wordt om de volgende artikelen aan te passen:

Artikel 6.2

Uitzetting van middelen voor een periode van één jaar en korter bij de instellingen genoemd in lid 1 kan alleen onder de volgende voorwaarden om de kredietrisico's te spreiden c.q. te beperken: deze instellingen moeten voldoen:

- aan een minimale BIS-RATIO bij beleggingen zoals die hierna zijn gespecificeerd in lid 3 of
- aan de minimale kredietwaardigheids P-, F- of AAA-rating van één van de erkende rating-bureaus Moody's, Standard & Poors of Fitch IBCA.

te vervangen door:

Uitzetting van middelen voor een periode van één jaar en korter bij de instellingen genoemd in lid 1 kan alleen onder de volgende voorwaarden om de kredietrisico's te spreiden c.q. te beperken: deze instellingen moeten voldoen:

- aan een minimale BIS-RATIO bij beleggingen zoals die hierna zijn gespecificeerd in lid 3 of
- minimaal een kredietwaardigheid heeft die vergelijkbaar is met de Nederlandse Staat.

Artikel 6.4

Uitzetting van middelen voor een periode langer dan één jaar bij de instellingen genoemd in lid 1 kan alleen wanneer die instellingen voldoen aan de minimale kredietwaardigheids eis van AAA-rating van één van de ratingbureaus die in lid 2 van dit artikel worden genoemd.

te vervangen door:

Uitzetting van middelen voor een periode langer dan één jaar bij de instellingen genoemd in lid 1 kan alleen wanneer die instellingen voldoen aan minimaal een kredietwaardigheid heeft die vergelijkbaar is met de Nederlandse Staat.

Burgemeester en wethouders van Heerhugowaard,

de secretaris,

de burgemeester,

Advies commissie Middelen d.d. 9 januari 2012

Akkoordstuk



Nr.: RB2011175

de Raad van de gemeente Heerhugowaard;

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 22 december 2011

b e s l u i t

Het aanpassen van de artikelen 6.2 en 6.4 van het Treasury Statuut 2009, waarbij de kredietwaardigheid van de bankinstellingen, waar middelen worden uitgezet, minimaal vergelijkbaar is aan de kredietwaardigheid van de Nederlandse Staat.

Heerhugowaard, 22 januari 2011

De Raad voornoemd,

de wnd. griffier,

de voorzitter,