



**Leidschendam-  
Voorburg**

Aan de raad van de gemeente  
LEIDSCHENDAM-VOORBURG

Datum 4 februari 2020

Nummer 1470

Onderwerp Raadsvoorstel Treasurystatuut Leidschendam-Voorburg 2020 inclusief "Voorwaarden en andere regels garanties en leningen"

Portefeuillehouder Wethouder Rouwendal

Behandeld door E Hiep

#### **1. Gevraagd raadsbesluit**

1. Het Treasurystatuut 2020 en de bijlage "Voorwaarden en andere regels garanties en Leningen" vast te stellen.
2. Structureel een budget beschikbaar te stellen van € 20.000 per jaar voor de uitvoering middels bijgevoegde begrotingswijziging.

#### **2. Waarom wordt de raad dit besluit voorgelegd? (In welke context, bijv. vanwege wet- en regelgeving of nieuw initiatief en wat komt hierna nog)**

Het huidige Treasurystatuut stamt uit 2005; vernieuwing is nodig in verband met jurisprudentie, wetwijzigingen en voortschrijdend inzicht uit de organisatie zelf. De raad is het bevoegd orgaan om de verordening vast te stellen.

#### **3. Aan welk doel (van de doelenboom in de begroting) draagt het voorstel bij?**

Een goed functionerende democratie.

#### **4. Welke argumenten zijn er voor de raad om het besluit te nemen? (Inhoudelijke uitleg, voor- en nadelen, financieel gevolg en risico's).**

##### ***Inhoudelijke toelichting***

Het Treasurystatuut heeft tot doel het kader te scheppen voor het treasurybeleid op hoofdlijnen, in de vorm van doelstellingen, richtlijnen en limieten waarbinnen de financieringsactiviteiten van de organisatie dienen plaats te vinden.

De belangrijkste wijzigingen ten opzicht van het Treasurystatuut 2005 betreffen:

1. Actualisatie aan de wet Financiën decentrale overheden ( Fido) en de regeling Schatkistbankeren. De gemeente heeft niet langer de mogelijkheid overtollige liquide middelen uit te zetten ( te beleggen) bij banken en andere financiële instellingen maar dient deze te storten in Rijks schatkist of uit te zetten bij medeoverheden;

2. De verruiming van het beleid ten aanzien van garantstellingen door in het vervolg garantstellingen wel af te geven indien sprake is van een publiek belang, én een waarborgfonds mede garant staat.

Een garantie is een middel om door garantstelling, of borgstelling medewerking te verlenen aan het kunnen aantrekken van financiering (bankkrediet) door private instellingen om die instellingen in staat te stellen activiteiten te realiseren, die de gemeente maatschappelijk van belang acht, zonder hiervoor directe financiële middelen beschikbaar te stellen. Daarbij is de overtuiging dat deze activiteiten met publiek belang anders niet tot stand komen.

Reden voor deze aanpassing is dat maatschappelijke instellingen de gemeente de afgelopen jaren hebben benaderd voor een garantstelling op een aan te trekken lening. Dit omdat geldverstrekkers de lening niet zonder garantstelling wilden verstrekken. Het Treasurystatuut 2005 bood de mogelijkheid een garantie of mede garantie te verstrekken niet.

### ***Financiële gevolgen***

Voor het beoordelen van aanvragen, het verstrekken en beheren van garanties en het onderhouden van contacten met waarborgfondsen is extra ambtelijke capaciteit nodig. Hiervoor dient structureel € 20.000 aan budget beschikbaar te worden gesteld. Hiervoor is een begrotingswijziging toegevoegd (Bijlage 3).

### ***Risico's***

In het Treasurystatuut (bijlage 1) en de "Voorwaarden en andere regels garanties en leningen" (bijlage 2) zijn bepalingen opgenomen die het risico op garantstellingen beperken. De belangrijkste zijn:

- Een garantstelling is alleen mogelijk als een waarborgfonds mede-garant staat en maximaal voor het bedrag waarvoor het waarborgfonds garant staat; Hierdoor staat de gemeente maximaal voor 50% van de lening garant.
- Het invoeren van een plafond van maximaal € 45 miljoen per balansdatum voor de totale gezamenlijke financiële waarde van lopende en afgegeven garanties in enig boekjaar. (Dit plafond ligt € 5 miljoen hoger dan de werkelijke gezamenlijke waarde van aflopende garanties zoals opgenomen in de jaarrekening 2018 (40,6 mln.). Tot de garantstellingen binnen dit plafond worden niet gerekend de garanties die zijn verstrekt door het Waarborgfonds Sociale Woningbouw, waarbij de gemeente en rijksoverheid alleen als achtervang optreden.

Door de invoering van dit plafond bepaalt de raad het financiële kader waarbinnen het college garanties mag afgeven. Daarmee wordt het financiële risico op het totaal aan garanties beperkt.

- Monitoring van de garanties.

Door de afgegeven garanties te monitoren kan vroegtijdig worden vastgesteld of er betalingsproblemen dreigen. Indien hiervan sprake is zal de gemeente in overleg gaan met de garantienemer en aansturen op aanvullende beheermaatregelen.

Met deze maatregelen zijn de risico's op garanties minimaal.

burgemeester en wethouders van Leidschendam-Voorburg,

A. van Mazijk  
secretaris

K. Tigelaar  
burgemeester

Bijlage bestemd voor de raad:

| Nummer | Onderwerp                                          |
|--------|----------------------------------------------------|
| 1470-1 | Treasurestatuut Leidschendam-Voorburg 2020         |
| 1470-2 | Voorwaarden en andere regels garanties en Leningen |
| 1470-3 | Begrotingswijziging nr. 10                         |