

Ontwerpbesluit 32/13 B

Voorgestelde behandeling

PS-vergadering : 20 september 2013

Onderwerp

Eerste wijzigingsverordening Verordening treasury Noord-Brabant

Provinciale Staten van Noord-Brabant,

Gelezen het voorstel van Gedeputeerde Staten, d.d. 7 mei 2013 –
nummer 3388704;

Gelet op de artikelen 143 en 216 van de Provinciewet;

Gezien het advies van de Commissie voor Mobiliteit en Financiën van
30 augustus 2013;

Overwegende dat Provinciale Staten op 4 februari 2011 de Verordening
treasury Noord-Brabant hebben vastgesteld, waarin zij de normen en
verplichtingen hebben vastgelegd die Gedeputeerde Staten in acht
dienen te nemen bij de feitelijke uitoefening van de treasuryfunctie,
waarover Gedeputeerde Staten door middel van de treasuryparagraaf in
de jaarlijkse begroting en jaarrekening/jaarverslag verantwoording
afleggen;

Overwegende dat Provinciale Staten van mening zijn dat de inzet van
middelen niet alleen tot doel heeft om een financieel rendement te
behalen maar dat het doel ook het bereiken van een maatschappelijk
rendement kan zijn;

Overwegende dat nieuwe wetgeving over verplicht schatkistbankieren
het voor de provincie aanleiding is om het treasury beleid te
heroverwegen en daarbij ook de mogelijkheid te betrekken om middelen
uit te lenen aan andere openbare lichamen;

Overwegende dat deze ontwikkelingen leiden tot de wenselijkheid tot
wijziging van de Verordening treasury Noord-Brabant;

Besluiten vast te stellen de volgende verordening:

Artikel I Wijzigingen

De Verordening treasury Noord-Brabant wordt als volgt gewijzigd:



Datum

7 mei 2013

Documentnummer

3407854

Datum

7 mei 2013

Documentnummer

3407854

A.

In artikel 1 worden de volgende wijzigingen aangebracht:

1. De onderdelen r tot en met z, respectievelijk aa tot en met bb, worden geletterd s tot en met aa, resp. cc tot en met dd.
2. Er worden twee onderdelen ingevoegd, luidende:
 - r. obligatie: waardepapier dat valt onder de categorie vastrentende waarden;
 - bb. vastrentende waarden: verzamelnaam voor waardepapieren met een vaste looptijd waarover een vaste rente wordt vergoed.

B.

In artikel 5 worden de volgende wijzigingen aangebracht:

1. De onderdelen b en c worden geletterd c en d.
2. Er wordt een onderdeel ingevoegd, luidende:
 - b. het is alleen toegestaan om te beleggen in vastrentende waarden;
3. In het tot c verletterde onderdeel wordt 'obligaties' vervangen door: vastrentende waarden.

C.

In artikel 6, onder d, wordt na 'de obligaties' ingevoegd de zinsnede: en andere vastrentende waarden.

D.

In artikel 8, onder b, wordt na 'de verstrekte leningen aan Enexis' ingevoegd de zinsnede: en andere vastrentende waarden.

E.

Artikel 9 komt te luiden als volgt:

Artikel 9 Liquiditeitsrisico's

1. Gedeputeerde Staten kopen voor de immunisatieportefeuille uitsluitend goed verhandelbare beleggingsinstrumenten aan, alsmede beleggingen in leningen aan openbare lichamen.
2. Onverminderd het eerste lid, kunnen Gedeputeerde Staten ten laste van de immunisatieportefeuille subsidies verlenen in de vorm van beleggingen in leningen in projecten met een maatschappelijk rendement.
3. Gedeputeerde Staten nemen geen besluit als bedoeld in het tweede lid, dan nadat Provinciale Staten hun wensen en bedenkingen als bedoeld in artikel 167, vierde lid, van de Provinciewet ter kennis van Gedeputeerde Staten hebben kunnen brengen.

F.

In artikel 10 worden de volgende wijzigingen aangebracht:

1. In onderdeel a vervalt het woord 'uitsluitend' en wordt 'zulks' vervangen door: of beleggingen in leningen in projecten met een

maatschappelijk rendement of leningen aan andere openbare lichamen in Nederland, alle.

2. In onderdeel b wordt ‘,zulks’ vervangen door: of leningen aan andere openbare lichamen in Nederland, beide.
3. Onder vervanging van de punt aan het slot van onderdeel d door een puntkomma worden drie onderdelen toegevoegd luidende:
 - e. Gedeputeerde Staten leggen vast welk beleid zij voeren inzake de beheersing van kredietrisico’s en informeren Provinciale Staten daarover;
 - f. het beleid, bedoeld onder e, bevat ten minste de volgende aspecten:
 - 1e. de kredietwaardigheid van de partij die de lening ontvangt;
 - 2e. de zekerstellingen die worden ingebracht;
 - 3e. de looptijd van de lening;
 - 4e. de financiële ratio’s waar de ontvangende partij aan moet voldoen;
 - 5e. de rapportage over de inzet van de financiering;
 - 6e. de sturing op risico’s bij aanvang, tijdens en bij beëindiging van de lening;
 - g. indien beleggingen plaats vinden in andere instrumenten dan obligatieleningen, wordt het beoogde financiële rendement altijd vergeleken met in de looptijd vergelijkbare markttrente op obligatieleningen.

Datum

7 mei 2013

Documentnummer

3407854

G.

Bijlage 1 komt te luiden als volgt:

Tabel 1 debiteurenlimitering

Debiteuren	Portefeuille limiet	Limiet per debiteur
1. Europese centrale overheden (Staatspapier) met een AAA rating.	Geen limiet	Maximaal 35%
2. Openbare lichamen in Nederland	50%	Maximaal 10%
3. Waardepapieren uitgegeven door financiële ondernemingen waarvoor een Europese centrale overheid met een AAA rating direct of indirect een staatsgarantie heeft afgegeven.	Geen limiet	Maximaal 10%
4. Waardepapieren van beleggingen in projecten met een maatschappelijk rendement.	25%	Maximaal 10%
5. Financiële ondernemingen, of de door hen uitgegeven waardepapieren met een AAA rating waarvan het land ook minimaal een AAA rating heeft.	Geen limiet	Maximaal 10%

Tabel 2 maximale looptijd per debiteur

Rating	Maximale looptijd
AAA Europese overheden (categorie 1).	25 jaar
Openbare lichamen in Nederland (categorie 2)	25 jaar
Waardepapieren uitgegeven door financiële ondernemingen waarvoor een Europese centrale overheid met een AAA rating direct of indirect een staatsgarantie heeft afgegeven (categorie 3).	15 jaar
Waardepapieren van beleggingen in projecten met een maatschappelijk rendement (categorie 4).	25 jaar
AAA Financiële ondernemingen (categorie 5).	15 jaar

Datum

7 mei 2013

Documentnummer

3407854

Artikel II Inwerkingtreding

Deze verordening treedt in werking met ingang van de dag na de datum van uitgifte van het Provinciaal Blad waarin zij wordt geplaatst.

Artikel III Citeertitel

Deze verordening wordt aangehaald als: Eerste wijzigingsverordening Verordening treasury Noord-Brabant.

's-Hertogenbosch, 20 september 2013
Provinciale Staten van Noord-Brabant,
de voorzitter

de griffier

prof. dr. W.B.H.J. van de Donk

mw. drs. C.J.M. Dortmans