

Statenmededeling aan Provinciale Staten

Onderwerp

Treasury Jaarplan 2014

Aan Provinciale Staten van Noord-Brabant,

Datum

14 januari 2014

Documentnummer

3524997

Kennisnemen van

Treasury Jaarplan 2014

Aanleiding

Provinciale Staten hebben op 13 december 2013 de gewijzigde Verordening treasury vastgesteld. In het Treasury Statuut is aangegeven dat Gedeputeerde Staten PS jaarlijks informeren over de treasury doelstellingen en activiteiten, via het Treasury Jaarplan.

Bevoegdheid

Gedeputeerde Staten stellen het Jaarplan Treasury vast en informeren PS.

Kernboodschap

1. *In 2013 heeft de eerder fors gedaalde rente op de Geld – en Kapitaalmarkt zich gestabiliseerd;*
2. *Op 10 december 2013 heeft de Eerste Kamer de gewijzigde Wet Fido goedgekeurd, waardoor de provincie verplicht wordt om haar middelen bij de Schatkist aan te houden;*
3. *Op diezelfde dag heeft de Eerste Kamer ook ingestemd met de Wet Houdbare Overheidsfinanciën (Wet Hof)*

Consequenties

1. *De beleggingsresultaten voor de structurele dekking van onze begroting komen hierdoor onder druk te staan vanaf 2015.*

Datum

14 januari 2014

Documentnummer

3524997

De rentevergoeding voor 10 jaar was begin 2013 nog maar 1,59%. In het eerste halfjaar is deze gestegen tot 2%, waarna hij na wat kleine schommelingen in het tweede halfjaar redelijk is gestabiliseerd. Deze in 2011 en 2012 fors gedaalde basis rente leidt tot een aanpassing van onze rendementsdoelstelling op onze herbeleggingen.

In de wet Fido is geregeld hoe decentrale overheden overtollige middelen mogen uitzetten. De wijziging van de wet houdt in dat de provincie haar overtollige middelen (eind december is dat ongeveer € 300 miljoen) verplicht moet onderbrengen bij de Schatkist.

Het Rijk vergoedt een lagere rente dan de provincie tot dusverre via de huidige beleggingen heeft gehaald. De provincie ontving in 2013 ongeveer 1,2% over haar kortlopende middelen. Vanaf december zal dat – op basis van de nu geldende tarieven – maar 0,1 tot 0,3% zijn voor looptijden tot 18 maanden.

In het Treasury Jaarplan 2014 wordt daarom voorgesteld om te onderzoeken of alternatieve beleggingen binnen de wet Fido mogelijk zijn. Zoals het uitlenen aan decentrale overheden waarmee geen toezichtsrelatie bestaat. Daarnaast wordt voorgesteld om de planning van inkomsten en uitgaven beter te organiseren, zodat relatief betere rendementen kunnen worden gehaald.

2. *Dit kan consequenties hebben voor toekomstige investeringen*

De invoering van de Wet HOF heeft als doel om de totale overheidsuitgaven in enig jaar onder de afgesproken norm van 3% van het Bruto Binnenlands Product (BBP) te houden. Decentrale overheden (provincies, gemeenten en waterschappen) mogen maximaal 0,5% aan negatief EMU-saldo hebben. Voor de provincies samen is voor 2014 een norm van 0,11% (was 0,07%) afgesproken. Provincies met grote reserves hebben bezwaren geuit tegen deze wet, omdat zij voor hun investeringen geen geld hoeven te lenen, maar gebruik maken van de opgebouwde spaarreserves voordat investeringen plaatsvinden. Deze investeringen zijn volgens de regelgeving EMU belastend. Overigens is er de afgelopen jaren slechts één maal een overschrijding van de EMU – norm geweest door de provincies.

Europese en internationale zaken

Niet van toepassing

Datum

14 januari 2014

Documentnummer

3524997

Communicatie

Het Treasury Jaarplan is voornamelijk een intern uitvoeringsdocument

Vervolg

Bij het opmaken van de jaarrekening 2014 wordt u – via de paragraaf treasury – geïnformeerd over de realisatie van de doelstellingen.

Bijlagen

Treasury Jaarplan 2014 3517652

Gedeputeerde Staten van Noord-Brabant,

Voorzitter,

Secretaris,

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

Ir. A.M. Burger

Auteur: F.G.A. van Dam, fvdam@brabant.nl, (073) 680 87 42
Bedrijfsvoering/Bureau Planning en Control