

Vergelijkend overzicht Treasurystatuut 2014 - 2025

De lay-out van het nieuwe Treasurystatuut 2025 wijkt aanzienlijk af van die van de versie uit 2014. Hierdoor is een directe, artikel-voor-artikel vergelijking niet goed mogelijk. Naast enkele inhoudelijke aanpassingen is de structuur van het document volledig herzien, met als doel de leesbaarheid en toegankelijkheid te verbeteren. Tevens is het statuut in lijn gebracht met de huidige organisatiestructuur en de geldende functies daarin. Overigens was een herziening vanuit wetgevingsperspectief niet noodzakelijk, aangezien de relevante wet- en regelgeving – zoals de Wet financiering decentrale overheden (Fido) en de Regeling Uitzettingen en Derivatens Decentrale Overheden (Ruddo) – de afgelopen jaren niet is gewijzigd.

Onderstaand een overzicht van de belangrijkste inhoudelijke verschillen tussen het Treasurystatuut 2014 en 2025 (~~doorgestreepte tekst~~ is oud, **geel gearceerde tekst** is nieuw).

5 Provincie- en projectfinanciering

5.1 Financiering

Bij het aantrekken van financieringen gelden de volgende uitgangspunten:

4. Toegestane instrumenten bij het aantrekken van financieringen zijn: onderhandse - en vaste geldleningen, ~~medium term notes (MTN) en commercial papers~~, **kasgelden en rekening courant leningen.**
6. **Bij complexe projectfinanciering wint het college voor de financieringsstructuur extern deskundig advies in.**
8. ~~Het voorgaande lid is niet van toepassing indien de rentevergoeding van het provinciaal fonds (het doelrendement) meer dan een half procent hoger ligt dan de rentevergoeding op de geldmarkt of kapitaalmarkt.~~
8. **Het voorgaande lid is niet van toepassing als de rentevergoeding aan het provinciaal fonds (het doelrendement) meer dan 0,5 procentpunt hoger is dan de geldende rente op de geld- of kapitaalmarkt.**

7.3 Bevoegdheden

In het Treasurystatuut 2014 waren hier geen bedragen en termijnen voor opgenomen.

Saldo-, liquiditeiten- en geldstromenbeheer	Bevoegd functionaris	Autorisatie door
Het aantrekken van geld via callgeld of kasgeldleningen ≤ 3 maanden, max. € 25.000.000	Treasurer	Manager expertiseteam Financiën
$> € 25.000.000$ of > 3 maanden ≤ 12 maanden	Manager expertiseteam Financiën	Portefeuillehouder Financiën
Het aantrekken van een langlopende geldlening (> 1 jaar)	Manager expertiseteam Financiën	Gedeputeerde Staten