

Amendement

Naam amendement

Totaal financiering

Vergadering

Provinciale Staten 20-09-2023

Deze motie hoort bij

SV Actualisatie Treasurystatuut en
Treasurystrategie

Amendementnummer:

5

Opstellers

Hans Adriani, PvdA
Martijn Koren, CDA



Besluit:

De tekst van beslispunt 1, zijnde:

1. Het treasurystatuut van de provincie Utrecht 2023 vast te stellen;
 - a. Dat de provincie projectfinanciering toepast bij een zelfstandige financieringsbehoefte van minimaal € 30 miljoen kredietomvang voor een investering in (im)materiële, financiële vaste activa of voorraden. In alle overige gevallen wordt totaal financiering toegepast;
 - b. Dat de provincie de omslagrente-methode toepast op het moment dat het ingevulde renteschema hiertoe aanleiding geeft;

Te vervangen door:

1. Het treasurystatuut van de provincie Utrecht 2023 vast te stellen;
 - a. Dat de provincie totaal financiering toepast bij de volledige financieringsbehoefte van de provincie;
 - b. Dat de provincie de omslagrente-methode toepast op het moment dat het ingevulde renteschema hiertoe aanleiding geeft;
2. Gedeputeerde Staten opdracht te geven het concept treasurystatuut en de concept treasurystrategie op dit uitgangspunt aan te passen en de definitieve versie aan Provinciale Staten toe te sturen;

Toelichting

De Provincie Utrecht staat de komende decennia voor grote investeringen. In toenemende mate zal de provincie hiervoor leningen moeten afsluiten. Voorgesteld wordt om over te gaan tot een combinatie van projectfinanciering en totaal financiering. Het heeft de voorkeur om over te gaan tot een eenduidig systeem van totaal financiering, om de volgende redenen:

1. Bij een eerste grote investering waarvoor geleend moet worden is nog eenvoudig te identificeren dat de lening voor een specifiek project wordt gedaan. Naarmate

er meer wordt geïnvesteerd, en meer moet worden geleend, zal die eenduidige koppeling steeds diffuser worden;

2. Looptijden lopen niet per definitie gelijk aan afschrijftermijnen, wat ook tot een minder logische koppeling van financiering aan projecten zal leiden;
3. Herfinanciering van een nog niet afgeschreven investering leidt tot onvoorspelbare en renterisico's op het projectbudget;
4. Totaal financiering geeft de mogelijkheid meer strategisch te sturen op de (her)financieringsbehoefte en renterisico's;
5. Totaal financiering voorkomt dat projecten "pech" of "geluk" hebben voor wat betreft de rentetoerekening;
6. Totaal financiering brengt rust en eenvoud in de treasuryfunctie.