

Ontwerpvoorstel aan de raad

Opgesteld door	Bestuurs-en Concernstaf
Kenmerk	14.001304
Vergadering	Commissie Mens en Samenleving
Vergaderdatum	25 februari 2014

Kader geldverstrekkingen

Het College van burgemeesters en wethouders stelt de raad voor het volgende te besluiten:

- 1 Het Kader geldverstrekkingen met algemene uitgangspunten en uitgangspunten voor overheidsopdrachten, subsidies, gewaarborgde geldleningen (= garantstellingen), geldleningen, deelnemingen en bijdragen in natura vast te stellen
- 2 De beslisboom met bijbehorende toelichting, die voortvloeit uit de uitgangspunten, vast te stellen
- 3 De verantwoordelijkheid voor het beoordelen van kredietrisico's en het verwoorden van deze risico's in het bestuursadvies centraal te beleggen bij de treasurer

Burgemeester en wethouders van Utrecht, De secretaris	De burgemeester
--	-----------------

Drs. M.R. Schurink	Mr. J.H.C. van Zanen
--------------------	----------------------

Ontwerpvoorstel aan de raad

Voorstel: Voorstel_179.pdf

Bijlage: Kader geldverstrekkingen.pdf

Bijlage: Brief CF aan MS inz geldverstrekkingen en schuldnormering jan-14.pdf

Eerdere besluitvorming

Uitvoering

Ontwerpvoorstel aan de raad

Raadsbesluit

Opgesteld door	Bestuurs-en Concernstaf
Kenmerk	14.001304
Vergadering	Commissie Mens en Samenleving
Vergaderdatum	25 februari 2014

Kader geldverstrekkingen

Het College van burgemeesters en wethouders stelt de raad voor het volgende te besluiten:

- 1 Het Kader geldverstrekkingen met algemene uitgangspunten en uitgangspunten voor overheidsopdrachten, subsidies, gewaarborgde geldleningen (= garantstellingen), geldleningen, deelnemingen en bijdragen in natura vast te stellen
- 2 De beslisboom met bijbehorende toelichting, die voortvloeit uit de uitgangspunten, vast te stellen
- 3 De verantwoordelijkheid voor het beoordelen van kredietrisico's en het verwoorden van deze risico's in het bestuursadvies centraal te beleggen bij de treasurer

Aldus besloten in de vergadering van de raad, gehouden op ...,

De griffier

Drs. A.A.H. Smits

De burgemeester

Mr. J.H.C. van Zanen

Beslispunt

- 1 Het Kader geldverstrekkingen met algemene uitgangspunten en uitgangspunten voor overheidsopdrachten, subsidies, gewaarborgde geldleningen (= garantstellingen), geldleningen, deelnemingen en bijdragen in natura vast te stellen

Argumenten

- 1.1 met dit kader wordt de rechtmatige besteding van publieke middelen geborgd
Met de uitgangspunten uit het kader geldverstrekkingen wordt de rechtmatige besteding van publieke middelen geborgd. Zo moet er bij de verstrekking van publieke middelen altijd sprake zijn van een publieke taak. Daarnaast worden nadrukkelijk de algemene beginselen van behoorlijk bestuur gehanteerd. Ook wordt er nadrukkelijk rekening gehouden met het leerstuk van staatssteun. Bij overheidsopdrachten blijven (afhankelijk van het bedrag) het gemeentelijk aanbestedingsbeleid of het aanbestedingsrecht van toepassing.
- 1.2 met dit kader wordt uitvoering gegeven aan de aanbeveling over geldverstrekkingen van de Onderzoekscommissie Subsidies
In één van de aanbevelingen vraagt de commissie aandacht voor de uitgangspunten waaronder de gemeente geld mag verstrekken. De commissie vraagt daarbij om deze te beperken tot enkele vormen van geldverstrekking. In het verlengde hiervan zou een beslisboom opgesteld kunnen worden als hulpmiddel, om te bepalen in welke omstandigheden welke vorm van geldverstrekking aangewezen is. Aan deze aanbeveling komen we tegemoet door zowel uitgangspunten als een beslisboom te presenteren.

Beslispunt

- 2 De beslisboom met bijbehorende toelichting, die voortvloeit uit de uitgangspunten, vast te stellen

Argumenten

- 2.1 de beslisboom vormt een hulpmiddel om te bepalen in welke omstandigheden welke vorm van geldverstrekking aangewezen is
De beslisboom vormt een hulpmiddel om te bepalen in welke omstandigheden welke vorm van geldverstrekking aangewezen is. De volgende vormen van geldverstrekking zijn in de beslisboom opgenomen: overheidsopdracht, subsidie, gewaarborgde geldlening (= garantstellingen) en geldleningen. Voor deelnemingen is er reeds een beslisboom opgenomen in de bestaande nota Verbonden Partijen.

Kanttekeningen

- 2.1 de beslisboom is bedoeld als hulpmiddel en nadrukkelijk niet als keuzeschema
Door de juridische complexiteit van de materie is het niet mogelijk om een sluitend schema te maken in de zin dat een simpel 'ja' of 'nee' leidt naar een volgende stap totdat geheel duidelijk is of er sprake is van bijvoorbeeld een overheidsopdracht of subsidie. In sommige situaties kan er in de beslisboom slechts indicatief iets gezegd worden. Dit maakt de beslisboom een hulpmiddel waarbij aanvullende juridische expertise nodig is. De beslisboom is als gevolg daarvan geen keuzeschema aan de hand waarvan de gebruiker altijd kan bepalen wat de aangewezen vorm van geldverstrekking is.

Beslispunt

- 3 De verantwoordelijkheid voor het beoordelen van kredietrisico's en het verwoorden van

deze risico's in het bestuursadvies centraal te beleggen bij de treasurer

Argumenten

3.1 Het beoordelen van kredietrisico's vergt specifieke deskundigheid

Gewaarborgde geldleningen en geldleningen kunnen niet worden verstrekt met als doel om daarmee rentevoordelen te behalen. Dit is strijdig met de uitgangspunten van de wet FIDO. Omdat bij het verstrekken van zowel garanties als van leningen de risico's voor de gemeente toenemen, hanteren we het uitgangspunt dat we deze risico's in het bestuursadvies – zo reëel mogelijk – transparant maken. Daarmee geven we het bestuur voorafgaand aan daadwerkelijk besluitvorming inzicht in de mogelijke consequenties zodat er een gedegen afweging kan plaatsvinden. Het beoordelen van kredietrisico's vergt specifieke deskundigheid. Voor sommige soorten leningen en gewaarborgde geldleningen aan ondernemingen is de beoordeling door de gemeente extern belegd, bijvoorbeeld bij waarborgfondsen (sociale woningbouw, sport, zorg). In alle voorkomende gevallen waarbij dit niet het geval is wordt de verantwoordelijkheid voor het beoordelen van kredietrisico's en het verwoorden van deze risico's in het bestuursadvies voortaan centraal belegd bij de treasurer. Indien nodig kan de treasurer daarbij een beroep doen op externe deskundigheid.

Context

De gemeente verleent op verschillende manieren publieke geldverstrekkingen. Zo kan de gemeente bijvoorbeeld een commerciële transactie met een derde aangaan of aan een derde een subsidie verlenen. Het is ook mogelijk dat de gemeente een waarborg verleent voor een geldlening die een derde ontvangt of zelf rechtstreeks een geldlening verstrekt. Het gaat in al deze gevallen om het overdragen van financiële middelen van de gemeente aan een derde. In de praktijk bestaat soms onduidelijkheid over de vraag in welke gevallen welke vorm van publieke geldverstrekking toegepast moet worden. Dit Kader geldverstrekkingen beoogt die vraag – zoveel als mogelijk – te beantwoorden, rekening houdend met de juridische, financiële en praktische complexiteit die ermee samenhangt.

Het opstellen van een Kader geldverstrekkingen past bij een van de aanbeveling die de onderzoekscommissie naar subsidies in juni 2012 heeft gedaan. De onderzoekscommissie gaf 25 aanbevelingen voor verbeteringen. Deze hebben betrekking op het versterken van de regie op de geldverstrekkingen, het vergroten van de doelmatigheid, het verkrijgen van meer zicht op de effectiviteit van de geldverstrekkingen en het verbeteren van de informatie hierover aan de gemeenteraad en de inwoners van de stad. In één van de aanbevelingen verwijst de commissie naar een kader geldverstrekkingen voor de uitgangspunten waaronder de gemeente geld verstrekt. De commissie vraagt daarbij om deze te beperken tot enkele vormen van geldverstrekking. In het verlengde hiervan hebben wij een beslisboom opgesteld als hulpmiddel, om te bepalen in welke omstandigheden welke vorm van geldverstrekking aangewezen is. Dit Kader geldverstrekkingen is mede een invulling van deze aanbeveling van de onderzoekscommissie.

Deze notitie met uitgangspunten vormt het kader voor de beslisboom en bijbehorende toelichting over publieke geldverstrekkingen. De beslisboom en bijbehorende toelichting horen als bijlage 1 en 2 bij dit kader. De uitgangspunten zijn gebaseerd op Europese en nationale wet- en regelgeving (Algemene wet bestuursrecht, Aanbestedingswet 2012) en passen binnen de gemeentelijke regelgeving (ASV 2014, inkoopbeleid en garantiebeleid).

Met het Kader geldverstrekkingen zijn de afzonderlijke beleidsstukken in samenhang bij elkaar gebracht. De inhoud is dus niet nieuw, maar het samenhangend presenteren is wel nieuw. Met dat laatste maken we de afweging tussen verschillende geldverstrekkingen mogelijk.

Eén onderdeel is nader aangescherpt om een rechtmatige verstrekking van publieke middelen



beter te borgen. Dit gaat over het transparant maken van risico's bij het verstrekken van gewaarborgde geldleningen en geldleningen en in het verlengde daarvan de mogelijkheid om de daarvoor benodigde risicovoorziening (deels) terug te verdienen door het toepassen van een marktconform rentepercentage.

De uitgangspunten hebben betrekking op overheidsopdrachten, subsidies, gewaarborgde geldleningen (= garantstellingen), geldleningen, deelnemingen en bijdragen in natura.