

Beleggingsstatuut Fonds nazorg gesloten stortplaatsen provincie Drenthe

Inhoud

Inhoud

1. Doelstellingen van de vermogensbeheertaak van het nazorgfonds
2. Uitgangspunten voor het vermogensbeheer van het nazorgfonds
3. Uitgangspunten voor het beleggingsbeleid van het nazorgfonds
 - a. *Beleggingshorizon*
 - b. *Strategische richtlijn*
 - c. *Valuta*
 - d. *Vastrentende waarden*
 - e. *Zakelijke waarden en garantieproducten*

4. Beleggingsrichtlijnen
5. Administratieve Organisatie
6. Begrippenlijst

1. Doelstellingen van de vermogensbeheertaak van het nazorgfonds

- Het realiseren van de doelvermogens tijdens de exploitatiefase van de stortplaats en het zekerstellen van de benodigde vermogens voor de eeuwigdurende nazorg van de stortplaats;
- Het zorgdragen voor tijdige beschikbaarheid van de benodigde financiële middelen;
- Het meewerken aan een vermogensbeheer met aandacht voor duurzaam en maatschappelijk verantwoord beleggen.

2. Uitgangspunten voor het vermogensbeheer van het nazorgfonds

- De vermogensbeheertaak wordt uitgevoerd binnen de in de Wet Financiering Decentrale Overheden (Wet FIDO) verankerde randvoorwaarden en bijbehorende bepalingen zoals de Regeling Uitzettingen en Derivaten Decentrale Overheden (Ruddo). Hierbij is het aparte regime voor nazorgfondsen, de Wijziging Ruddo van toepassing (Staatscourant 29 juni 2001, nr. 123);
- Het doelvermogen wordt gemeenschappelijk beheerd en belegd door de Provincie Drenthe. Het rendement wordt toegerekend aan het totale doelvermogen. Van hieruit vindt toerekening plaats naar de deelvermogens van de twee Drentse stortplaatsen. Deze zijn Meisner Noord-Drenthe BV te Ubbena (in eigendom bij SITA Holding) en Attero te Wijster;
- Het minimaliseren van financiële risico's zoals liquiditeits-, krediet-, rente-, valuta-, en koersrisico;
- Het verkrijgen en handhaven van toegang tot de vermogensmarkten tegen de scherpst mogelijke condities.

3. Uitgangspunten voor het beleggingsbeleid van het nazorgfonds

- a. *Beleggingshorizon*

Vanuit prudentieoverwegingen en de risico's op wijziging van het doelvermogen op grond van gewijzigde inzichten in milieu- en onderhoudsnormen, is de beleggingshorizon van het fonds op maximaal 30 jaar gesteld.

- a. *Strategische richtlijn*

De strategische richtlijn geeft de optimale beleggingsmix weer en is daarom het basisuitgangspunt voor het te voeren beleggingsbeleid. De strategische richtlijn voor de beleggingscategorieën wordt weergegeven in tabel 4.2.

- a. *Valuta*

Er wordt enkel belegd in waardepapier of fondsen genoteerd in Euro's. Hierdoor is geen sprake van direct valutarisico.

- d. *Vastrentende waarden*

De specificaties voor het beleggen in deze categorie zijn opgenomen in tabel 4.3.

- e. *Zakelijke waarden en garantieproducten*

Het fonds mag beperkt uitzetten in de vorm van beleggingen in aandelen die genoteerd zijn aan een van overheidswege toegelaten effectenbeurs en in onroerendgoedfondsen die genoteerd zijn aan een van overheidswege toegelaten effectenbeurs. Eveneens kan in garantieproducten worden belegd. Voor garantieproducten geldt de garantie ten aanzien van het instandhouden van de hoofdsom gecorrigeerd voor inflatie.

4. Beleggingsrichtlijnen

Tabel 4.1: strategische richtlijn

Strategische richtlijn	
Beleggingscategorie	Strategische richtlijn
Vastrentende waarden	Minimaal 55% en maximaal 100%
Zakelijke waarden	Minimaal 0% en maximaal 40%
Liquiditeiten	Minimaal 0% en maximaal 100%
Totale portefeuille	100%

Tabel 4.2: voorwaarden per beleggingscategorie

Voorwaarden per beleggingscategorie

Beleggingscategorie	
Vastrentende waarden	Voor alle beleggingen in deze categorie geldt een hoofdsomgarantie einde looptijd; Financieel waardepapier of de financiële onderneming waarmee een verbintenis wordt aangegaan moet voldoen aan artikel 2 van de Regeling uitzettingen en derivaten decentrale overheden van de wet Fido.
Zakelijke waarden	Beleggingsfondsen met goede financiële prestaties; Maximaal 5% in één aandeel (aanbeveling); Spreiding (naar landen, sectoren, bedrijven en producten) van de aandelenportefeuille (aanbeveling).

5. Administratieve Organisatie

De administratieve organisatie van het nazorgfonds Provincie Drenthe wordt weergegeven in onderstaande tabellen.

Tabel 5.1a:

Bevoegdheden

Organisatieonderdeel	Verdeling van bevoegdheden
Provinciale Staten	Vaststellen van de verordening, inclusief tarieventabel
Gedeputeerde Staten	Goedkeuren van nazorgplannen; Het afgeven van een sluitingsverklaring.
Gedeputeerde Staten (als Algemeen Bestuur van het Nazorgfonds)	Vaststellen van begroting; Vaststellen van jaarrekening; Het vaststellen van het beleggingsstatuut nazorgfonds; Vaststellen wijzigingen van het Reglement Fonds nazorg gesloten stortplaatsen provincie Drenthe.

Tabel 5.1b: Verantwoordelijkheden

Verantwoordelijkheden

Organisatieonderdeel	Verdeling van verantwoordelijkheden
Afdeling Management Ondersteuning	Financiële administratie; Opstellen begroting; Opstellen jaarrekening; Treasury werkzaamheden.
Afdeling Duurzame Ontwikkeling	Secretariële ondersteuning van het Dagelijks Bestuur van het Nazorgfonds; Contacten onderhouden met stortplaatsexploitanten; Beoordelen nazorgplannen (vergunningverlening); Berekenen en jaarlijks evalueren van nazorgheffingen; Laten uitvoeren van een eindinspectie en voorbereiden van afgifte van een sluitingsverklaring van een stortplaats; Vormgeven van nazorguitvoeringsorganisatie (voor uitvoering van daadwerkelijke nazorgmaatregelen); Eindbestemming van stortplaatsen; Wet- en regelgeving rondom nazorg; Ondersteuning bij voorbereiding van de begroting, jaarrekening en jaarverslag; Bijhouden van ontwikkelen en onderzoeken die in IPO verband plaatsvinden.
Directie	Secretariële ondersteuning van het Algemeen Bestuur van het Nazorgfonds

6. Begrippenlijst

Beleggingsbeleid

Manier van handelen die van tevoren wordt vastgesteld. Hierbij wordt gekeken welk risico de belegger wil lopen bij het nastreven van zijn doel.

Doelvermogen

Het voor de eeuwigdurende nazorg benodigde vermogen dat op het moment van de aanvang van de nazorg moet zijn opgebracht.

Vastrentende waarden

Waardepapieren, meestal (obligatie)leningen, waarop gedurende de looptijd een vast percentage aan rente wordt betaald door degene die het geld heeft geleend.

Zakelijke waarden

Verzamelnaam voor diverse beleggingsmogelijkheden die niet de zekerheid bieden dat de nominale waarde niet wordt aangetast, bijvoorbeeld aandelen, onroerend goed, afgeleide producten, edele metalen, kunst en antiek.