


**College van Gedeputeerde Staten
statenvoorstel**

Datum	: 8 april 2008	Nummer PS:	2008BEM45 PS2008BEM09
Afdeling	: FIN	Commissie	: BEM
Registratienummer:	2008INT219781	Portefeuillehouder	: Raven

Titel : Onttrekking uit de bedrijfsvoeringreserve in 2008

Inhoudsopgave

Ontwerpbesluit	pag. 3
Toelichting	pag. 5
Bijlage(n):	geen

Aan Provinciale Staten,

Inleiding
Voorgeschiedenis

Op 5 februari 2007 hebben Provinciale Staten besloten tot opheffing van de oude dienstreserves en tot instelling van de nieuwe bedrijfsvoeringreserve (PS 2007BEM01). Het doel van de bedrijfsvoeringreserve is het opvangen van jaarlijkse schommelingen in de bedrijfsvoeringskosten van de gezamenlijke afdelingen zodat deze schommelingen niet van invloed zijn op de kostprijs van beleidsproducten.

Essentie / samenvatting

Provinciale Staten hebben het mandaat over de bedrijfsvoeringreserve. Conform de uitvoeringsregels verlenen PS bij de vaststelling van de programmabegroting toestemming aan GS om in het betreffende begrotingsjaar tussentijdse onttrekkingen te doen. Over de besteding wordt verantwoording afgelegd bij de jaarrekening. Aangezien de uitvoeringsregels voor het eerst zijn vastgesteld ná de programmabegroting 2008, kon het mandaat aan GS niet meer in de begroting worden opgenomen. Daarom wordt het eenmalig op besluit van dit voorstel verleend.

Meetbaar / beoogd beleidseffect

Door het versneld op orde brengen van de bedrijfsvoering met een eenmalige impuls uit de bedrijfsvoeringreserve wordt voorkomen dat onnodig vertraging ontstaat in de realisatie van de beleidsprogramma's.

Financiële consequenties

Het saldo van de bedrijfsvoeringreserve bedraagt momenteel € 7.476.000 (stand per 31 dec. 2007)



provincie  *Utrecht*

Na de voorgestelde onttrekking zal het saldo uitkomen op circa € 4,5 mln. Het maximaal toegestane saldo van de bedrijfsvoeringreserve bedraagt € 7,5 mln. Het streefniveau ligt bij € 5,0 mln.

Bestuurlijke dilemma's / politieke gevoeligheid

Geen. Het betreft uitsluitend interne bedrijfsvoering.

Overwogen oplossingsrichtingen en alternatieven

Dit voorstel biedt de beste oplossing door snel en adequaat in te kunnen springen op voorkomende knelpunten die beperkt blijven tot de bedrijfsvoering van afdelingen.



Besluit van 19 mei 2008 tot mandatering van GS voor aanwending middelen uit de bedrijfsvoeringreserve in 2008

Provinciale Staten van Utrecht;

Op het voorstel van Gedeputeerde Staten van 8 april 2008, afdeling FIN, nummer 2008INT219781;

Gelezen;

Overwegende;

Gelet op;

Besluiten:

▪ ARTIKEL 1

Aan Gedeputeerde Staten mandaat te verlenen conform de uitvoeringsregels voor aanwending van middelen uit de bedrijfsvoeringreserve tot een totaal bedrag van € 2.900.000 in 2008.

voorzitter,

griffier,



provincie  *Utrecht*

**1. Wettelijke grondslag**

Het voorstel past binnen het besluit begroting en verantwoording voor provincies en gemeenten (BBV)

2. Beoogd effect

Door het versneld op orde brengen van de bedrijfsvoering met een eenmalige impuls uit de bedrijfsvoeringreserve wordt voorkomen dat er onnodig vertraging ontstaat in de realisatie van de beleidsprogramma's.

3. Argumenten

Een goed lopende bedrijfsvoering heeft een positieve weerslag op de primaire processen.

4. Kanttekeningen

De bedrijfsvoeringreserve is bedoeld voor het opvangen van schommelingen. Om de reserve op peil te houden zullen voordelige bedrijfsvoeringresultaten van afdelingen moeten terugvloeien in de reserve.

5. Financiën

Het saldo van de bedrijfsvoeringreserve bedraagt momenteel € 7.476.000 (stand per 31 dec. 2007)

Na de voorgestelde onttrekking zal het saldo uitkomen op circa € 4,5 mln. Het maximaal toegestane saldo van de bedrijfsvoeringreserve bedraagt € 7,5 mln. Het streefniveau ligt bij € 5,0 mln.

6. Realisatie

Nadat PS mandaat hebben verleend, zullen op gemotiveerde verzoeken voorschotten worden verstrekt aan de afdelingen voor het oplossen van onvoorziene knelpunten in hun bedrijfsvoering in het lopende jaar. De feitelijke afrekening gebeurt bij de jaarrekening, waarbij conform de uitvoeringsregels verantwoording zal worden afgelegd.

7. Juridisch

n.v.t.

8. Europa

n.v.t.

9. Communicatie

Het betreft uitsluitend interne communicatie tussen directie, de beleidsafdelingen en de afdeling financiën. Deze loopt via de normale overlegstructuur.

10. Bijlagen

geen



provincie  *Utrecht*

Gedeputeerde Staten,

voorzitter, R.C. Robbertsen

secretaris, Drs. H.H. Sietsma