

Raadsvoorstel  
Afsluiten grex Dobbewijk

Zaaknummer: Z-25043-VS

De raad der gemeente Voorschoten besluit de begroting van baten en lasten voor bovengenoemd dienstjaar als volgt te wijzigen:

Nr	PROGRAMMA omschrijving	LASTEN Bedrag van de					BATEN Bedrag van de				
		nieuwe of verhoging/verlaging bestaande raming	nieuwe raming van het dienstjaar 2015	nieuwe of verhoging/verlaging bestaande raming			nieuwe of verhoging/verlaging bestaande raming	nieuwe raming van het dienstjaar	nieuwe of verhoging/verlaging bestaande raming		
				2016	2017	2018			2015	2016	2017
1	Bestuur		5.878.972					160.986			
2	Veiligheid		3.563.888					679.526			
3	Dienstverlening		920.994					421.052			
4	Ruimte en verkeer		4.370.963				93.080	15.523.725			
5	Beheer van de omgeving		10.994.829					7.360.564			
6	Wonen en leefomgeving		2.525.646					1.166.680			
7	Jeugd, participatie en zorg		21.353.984					4.940.430			
8	Onderwijs, sport en cultuur		5.727.067					306.186			
9	Financiën		1.360.836					35.328.608			
	Saldo vóór resultaatbestemming	0	56.697.179	0	0	0	93.080	65.887.757	0	0	0
	<b>MUTATIES RESERVES</b>		21.809.812					12.302.372			
	reserve nakomendwerkzaamheden Dobbewijk	842.461									
	Concernreserve	320.080					842.461				
	Vereveningsreserve grondexploitaties	320.080					320.080				
	Risicoreserve grondexploitaties						227.000				
	Nuon-reserve										
	Saldo na resultaatbestemming	1.482.621	78.506.991				1.482.621	78.190.129			
	<b>SALDO PROGRAMMABEGROTING</b>		-316.862	0	0	0					

**TOELICHTING:**Voorstel

- De geactualiseerde grondexploitatie Dobbewijk vast te stellen met een verwacht negatief saldo van € 3.327.741 op netto contante waarde per 31-12-2015;
- De voorziening Dobbewijk te verhogen met € 96.924 en deze kosten te dekken ten laste van de concernreserve, waardoor het saldo € 3.327.741 bedraagt;
- De geactualiseerde grondexploitatie Dobbewijk af te sluiten met de huidige negatieve boekwaarde van € 3.234.661 per 31-12-2015;
- Dit tekort te dekken uit daarvoor gevormde verliesvoorziening Dobbewijk (€ 3.327.741 per 31-12-2015), waardoor het saldo van de verliesvoorziening € 93.080 bedraagt;
- De verliesvoorziening af te sluiten met een saldo van € 93.080 en dit bedrag via de Vereveningsreserve grondexploitaties (VRG) te storten in concernreserve;
- De gewogen risico's met betrekking tot Dobbewijk € 227.000 welke in de risicoreserve grondexploitaties zijn opgenomen vrij te laten vallen via de VRG ten gunste van de concernreserve;
- Ten laste van de concernreserve een bestemmingsreserve te vormen voor nakomende werkzaamheden in de Dobbewijk voor een bedrag van € 842.461 en voor hetzelfde bedrag krediet te verlenen;
- Toekomstige verwachte opbrengsten van het project Dobbewijk te doteren aan de concernreserve;
- De hierop betrekking hebbende wijzigingen in de begrotingen 2015 en 2016 vast te stellen.

Reserves en voorzieningen

Alle mutaties binnen de grondbedrijfsfunctie gaan via de Vereveningsreserve grondexploitaties (VRG). Met het afsluiten van Dobbewijk (-/- € 3.234.661) wordt de verliesvoorziening opgeheven met het restantsaldo € 93.080. Dit saldo wordt gedoteerd aan de VRG en vanuit de VRG gedoteerd aan de concernreserve. Ook valt de risicoreservering vrij van Dobbewijk € 227.000 uit de risicoreserve grondexploitaties en wordt via de VRG gedoteerd aan de concernreserve. Vanwege de nakomende werkzaamheden Dobbewijk wordt een bestemmingsreserve € 842.461 gevormd ten laste van de concernreserve. In 2016 wordt voor nakomende werkzaamheden een krediet verleend van € 842.461, dat gedekt wordt uit de reserve nakomende werkzaamheden Dobbewijk. De toekomstige opbrengsten van Dobbewijk (€ 846.480) worden gedoteerd aan de concernreserve.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van 10 december 2015.

De raad voornoemd,  
de griffier,

de voorzitter,