

Raadsvoorstel
Afsluiten grex Rabobank Deltaplein

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 2016	nieuwe of verhoging/verlaging bestaande raming			nieuwe of verhoging/verlaging bestaande raming	nieuwe raming van het dienstjaar 2016	nieuwe of verhoging/verlaging bestaande raming		
				2017	2018	2019			2017	2018	2019
1	Bestuur										
2	Veiligheid										
3	Dienstverlening										
4	Ruimte en verkeer	335.017		-460.896			439.466		-334.782		
5	Beheer van de omgeving										
6	Wonen en leefomgeving										
7	Jeugd, participatie en zorg										
8	Onderwijs, sport en cultuur										
9	Financiën										
	Saldo vóór resultaatbestemming	335.017		-460.896			439.466		-334.782	0	0
	MUTATIES RESERVES										
	reserve nakomendwerkzaamheden Deltaplein						17.992				
	Concernreserve										
	Vereveningsreserve grondexploitaties										
	Risicoreserve grondexploitaties										
	Nuon-reserve						-122.441		-126.114		
	Saldo na resultaatbestemming	335.017		-460.896			335.017		-460.896		
	WIJZIGING SALDO PROGRAMMABEGROTING		0	0	0	0					

TOELICHTING:

Voorstel

De raad, middels bijgevoegd raadsvoorstel, voor te stellen:

- De geactualiseerde grondexploitatie Deltaplein vast te stellen met een verwacht negatief saldo van € 4.081.371 op netto contante waarde per 31-12-2015;
- De Voorziening Deltaplein te verhogen met € 118.875 en deze kosten te dekken ten laste van de concernreserve;
- De geactualiseerde grondexploitatie Deltaplein af te sluiten met de huidige negatieve boekwaarde van € 812.797 per 31-12-2015;
- Dit tekort te dekken uit daarvoor gevormde verliesvoorziening Deltaplein (€ 4.081.371 per 31-12-2015), waardoor de verliesvoorziening per saldo € 3.268.574 bedraagt;
- De verliesvoorziening af te sluiten met een saldo van € 3.268.574 en dit bedrag via de VRG te storten in concernreserve;
- Een voorziening te vormen voor het door de gemeente verschuldigde bedrag € 3.250.582 inzake de parkeergarage Deltaplein en dit te dekken uit de concernreserve;
- Ten laste van de concernreserve een bestemmingsreserve te vormen voor nakomende werkzaamheden aan Deltaplein voor een bedrag van € 17.992 en voor hetzelfde bedrag krediet te verlenen;
- 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 Rabobank Deltaplein (€ 812.797) wordt de verliesvoorziening opgeheven met het restantsaldo € 3.268.574. Dit saldo wordt gedoteerd aan de VRG en vanuit de VRG gedoteerd aan de concernreserve. Vanwege de nakomende werkzaamheden Deltaplein wordt een bestemmingsreserve € 17.992 gevormd ten laste van de concernreserve. Per 2016 wordt een krediet van € 17.992 beschikbaar gesteld en wordt gedekt uit de reserve nakomende werkzaamheden Rabobank Deltaplein. Aangezien de gemeente een verplichting heeft aan Niersman om bij te dragen aan de parkeergarage wordt een voorziening gevormd € 3.250.582 ten laste van de concernreserve.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van 10 december 2015.

De raad voornoemd,
de griffier,

de voorzitter,