



BEGROTINGSWIJZIGING

1^e herziening begroting 2024

Vastgesteld door het Algemeen Bestuur d.d. 2 september 2024

Aan het Algemeen Bestuur van de Grondbank RZG Zuidplas

Hierbij wordt het ontwerp van de 1^e herziening van de begroting 2024 van de Grondbank RZG Zuidplas aan u voorgelegd. De aanleiding voor deze herziene begroting is dat bij het opstellen van de begroting 2024 rekening is gehouden met de verkoop van de gronden aan de gemeente Zuidplas en het budgettair neutraal afsluiten van de Grondbank ultimo 2024. De verkoop van de gronden zal niet meer in 2024 plaatsvinden waardoor de begroting aanpassing behoeft. Bij deze wijziging wordt de begroting ook op 2 andere posten bijgesteld te weten de rentekosten en de liquidatiekosten.

De wijziging is in onderstaande tabel opgenomen.

(x € 1.000)	Begroting 2024	Bijstelling	Bijgestelde Begroting 2024
Baten	97.005	-96.315	3.255
Lasten	<u>99.570</u>	<u>-100</u>	<u>3.255</u>
Resultaat	0	0	0

Gelet op artikel 26 lid 6 van de gemeenschappelijke regeling is het Algemeen Bestuur bevoegd deze begrotingswijziging vast te stellen zonder het doorlopen van een zienswijzeprocedure bij de deelnemers. De wijziging leidt immers niet tot een wijziging van het saldo.

Bestuurlijke beslispunten

Het Dagelijks Bestuur van de Grondbank RZG Zuidplas stelt voor de 1^e wijziging van de Begroting 2024 vast te stellen.

Den Haag,

De secretaris,
A.E.L. Lindhout

De voorzitter,
E.F.A. Zevenbergen



INLEIDING

Voor u ligt het voorstel voor een herziene begroting voor 2024 van de Gemeenschappelijke Regeling Grondbank RZG Zuidplas. Een begrotingswijziging is een aanpassing van de begroting tijdens het begrotingsjaar. Net zoals alleen het Algemeen Bestuur (AB) van de Grondbank de begroting kan vaststellen kan ook het AB alleen de vastgestelde begroting wijzigen. In 2023 is de begroting 2024 vastgesteld.

Bij het opstellen van de begroting 2024 is rekening gehouden met de verkoop van de gronden aan de gemeente Zuidplas en het budgettair neutraal afsluiten van de Grondbank ultimo 2024. De verkoop van de gronden zal niet meer in 2024 plaatsvinden waardoor de begroting aanpassing behoeft. Bij deze wijziging wordt de begroting ook op 2 andere posten bijgesteld, te weten de rentekosten en de liquidatiekosten.

De wijzigingen leiden per saldo tot aanpassing van het te deactiveren bedrag en heeft derhalve geen effect op het saldo van de Grondbank dat ongewijzigd nihil blijft.



Baten en lasten

In onderstaand overzicht zijn de lasten en baten van de Primitieve Begroting 2024, de bijstelling en de bijgestelde begroting 2024 aangegeven.

(x € 1.000)	Primitieve Begroting 2024	Bijstelling	Bijgestelde Begroting 2024
Product			
Programma Voorraden			
Baten	96.555	-96.555	0
Lasten	<u>99.235</u>	<u>-96.215</u>	<u>-3.020</u>
Subtotaal	-2.680	-340	-3.020
Programma Beheer			
Baten	450	0	450
Lasten	<u>75</u>	<u>0</u>	<u>75</u>
Subtotaal	375	0	375
Programma Overhead			
Baten	0	0	0
Lasten	<u>260</u>	<u>-100</u>	<u>160</u>
Subtotaal	-260	-100	-160
Dekkingsmiddelen			
Activeren o.g.v. art. 63 BVV	2.565	-240	2.805
Onttrekking aan reserves	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Subtotaal	2.565	240	2.805
Totaal saldo	0	0	0

In de bijlage is de bijstelling per programma en voor de dekkingsmiddelen nader uitgesplitst.

Toelichting op de bijstelling baten, lasten en dekkingsmiddelen

Baten

Grondverkoop (programma voorraden, € 96.555.000)

Bij het opstellen van de begroting 2024 was voorzien dat na het onherroepelijk worden van de relevante bestemmingsplannen alle gronden van de Grondbank overgedragen zouden worden aan de gemeente Zuidplas en dat dit aan het einde van het boekjaar tegen de dan geldende boekwaarde zou plaatsvinden. Nu wordt verwacht dat de overdracht van de gronden aan Zuidplas niet in 2024 zal plaatsvinden en dat ook geen verkoop van andere gronden zal plaatsvinden.



Lasten

[Te deactiveren ingevolge artikel 63 BBV \(programma voorraden, - € 96.555.000\)](#)

Er was rekening meegehouden dat de verkoop van de gronden in mindering zou worden gebracht op de boekwaarden. Nu wordt voorzien dat de verkoop in 2024 niet zal plaatsvinden.

[Financiering \(programma voorraden, € 340.000\)](#)

In de begroting is rekening gehouden met een rentepercentage van nieuw aan te trekken financiering in 2024 tegen een rentepercentage van 3. Op basis van de huidige inzichten is dit een te laag percentage. Nu wordt rekening gehouden met een percentage van 3,75 wat een verhoging van de lasten ten opzichte van de begroting betekent van € 340.000.

[Liquidatiekosten \(programma overhead, - € 100.000\)](#)

In de begroting was rekening gehouden met een budget van € 100.000 voor liquidatiekosten. Er ligt een voorstel vanuit het Algemeen Bestuur van de Grondbank om de Grondbank te verlengen. Hierdoor hoeft er geen budget voor het dekken van de liquidatiekosten in de begroting te worden opgenomen.

Dekkingsmiddelen

[Te activeren ingevolge artikel 63 BBV \(- € 240.000\)](#)

Bij de herziene begroting was voorzien dat het saldo van baten en lasten exclusief grondverkopen, € 2.565.000 zou bedragen welk bedrag zou worden geactiveerd. Vanwege de bijstelling van de financierings- en liquidatiekosten wordt dit bedrag verhoogd tot € 2.805.000.



Bijlage.

Mutaties per programma

Financieel overzicht programma voorraden

(x € 1.000)	Primaire	Bijstelling	Gewijzigde
Product	Begroting 2024		Begroting na bijstelling
BATEN			
Grondverkoop	96.555	-96.555	0
Overige baten	0	0	0
Totale baten	96.555	-96.555	0
LASTEN			
Inhuur	0	0	0
Te deactiveren i.g.v. art. 63 BBV	96.555	-96.555	0
Financiering	2.680	340	3.020
Totale lasten	99.235	-96.215	3.020
Saldo baten en lasten	-2.680	-340	-3.020
Onttrekking reserve	0	0	0
Saldo na onttrekking reserves	-2.680	-340	-3.020

2.4 PROGRAMMA BEHEER

In het programma beheer zijn geen wijzigingen opgetreden.

2.5 PROGRAMMA OVERHEAD

Financieel overzicht programma overhead

(x € 1.000)	Primitieve	Bijstelling	Bijgestelde
Product	Begroting 2024		Begroting 2024
LASTEN			
Personeel	70	0	70
Financiële administratie/accountancy	25	0	25
Kantoor- en bestuurskosten	65	0	65



Liquidatiekosten	100	-100	0
Totaal	260	-100	160

MUTATIES ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN

	Primitieve Begroting 2024	Bijstelling	Bijgestelde Begroting 2024
<i>(x € 1.000)</i>			
BATEN			
geactiveerd conform artikel 63, lid 2 en 3 van het BBV	2.565	-240	2.805
Totale baten	2.565	-240	2.805
LASTEN			
Mutatie eigen vermogen	0	0	0
Totale lasten	0	0	0
SALDO	2.565	-240	2.805
Onttrekking reserves	0	0	0
Gerealiseerd resultaat	2.565	-240	2.805
