



BEGROTINGSWIJZIGING

1^e herziening begroting 2026

Aan het Algemeen Bestuur van de Grondbank RZG Zuidplas,
Hierbij wordt het ontwerp van de 1^e herziening van de begroting 2026 van de Grondbank RZG Zuidplas aan u voorgelegd. Deze herziening vloeit voort uit het maatregelenpakket zoals opgenomen in het eindadvies van de onafhankelijk adviseur dhr. Kuijken. Dit advies vormt de basis om tot bestuurlijke afspraken te komen waarmee het woningbouwproject Cortelande mogelijk wordt gemaakt. Eén van de maatregelen in dit pakket betreft een bijdrage aan het ontwikkelplan van de deelnemende partijen in de publieke "Grondbank RZG Zuidplas", naar rato van hun deelname. Deze verlaging kan via de Grondbank of via een aparte bestuursovereenkomst worden georganiseerd.

Indien gekozen wordt voor het organiseren via de Grondbank dient de bestaande koopovereenkomst tussen de gemeente Zuidplas en de Grondbank te worden aangepast. In de huidige overeenkomst is vastgelegd dat alle gronden en overige eigendommen door de gemeente worden overgenomen tegen de totale waarde van de balans; daarmee kan de Grondbank budgettair neutraal worden afgesloten.

Het DB is bevoegd om privaatrechtelijke overeenkomsten te sluiten en dus ook tot het aanpassen van de koopovereenkomst. Echter, die bevoegdheid wordt begrensd omdat de financiële gevolgen moeten passen binnen de vastgestelde begroting van de GR. Dit volgt uit het stelsel van de Wgr en het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV), die beide voorschrijven dat uitgaven en verplichtingen van het openbaar lichaam in de begroting moeten zijn opgenomen om een transparant en verantwoord financieel beleid te waarborgen.

Op dit moment passen de financiële gevolgen van het aanpassen van de koopovereenkomst niet binnen de vastgestelde begroting 2026. Het DB kan wettelijk gezien dus niet besluiten tot het aanpassen van de koopovereenkomst. De begroting zal daarvoor dus eerst gewijzigd moeten worden. Deze begrotingswijziging dient daartoe.

De begrotingswijziging biedt het DB de mogelijkheid om de koopovereenkomst aan te passen. Het verplicht het DB hiertoe overigens niet, zodat ook een bijdrage van de deelnemers buiten de Grondbank mogelijk blijft.

De wijziging is in onderstaande tabel opgenomen.

<i>(x € 1.000)</i>			
	Begroting 2026	Bijstelling	Bijgestelde Begroting 2026
Baten	37.845	67.061	104.906
Lasten	<u>37.845</u>	<u>67.061</u>	<u>104.906</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 na het doorlopen van een zienswijzeprocedure bij de deelnemers. De wijziging leidt immer 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 2026 vast te stellen.



INLEIDING

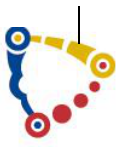
Voor u ligt het voorstel voor een herziene begroting voor 2026 van de Gemeenschappelijke Regeling Grondbank RZG Zuidplas. Een begrotingswijziging is een aanpassing van de begroting tijdens het begrotingsjaar. Net zoals alleen het Algemeen Bestuur van de Grondbank de begroting kan vaststellen kan ook het Algemeen Bestuur de vastgestelde begroting wijzigen.

Baten en lasten

In onderstaand overzicht zijn de lasten en baten van de Primitieve Begroting 2026, de bijstelling en de bijgestelde begroting 2026 aangegeven.

(x € 1.000) Product	Primitieve Begroting 2026	Bijstelling	Bijgestelde begroting 2026
Programma Voorraden			
Baten	35.000	45.061	80.061
Lasten	<u>37.600</u>	<u>44.961</u>	<u>82.561</u>
Subtotaal	-2.600	100	-2.500
Programma Beheer			
Baten	400	0	400
Lasten	<u>65</u>	<u>0</u>	<u>65</u>
Subtotaal	335	0	335
Programma Overhead			
Baten	0	0	0
Lasten	<u>180</u>	<u>100</u>	<u>280</u>
Subtotaal	-180	-100	-280
Dekkingsmiddelen			
Activeren o.g.v. art. 63 BVV	2.445	0	2.445
Te de-activeren	0	-22.000	-22.000
Bijdrage deelnemers	<u>0</u>	<u>22.000</u>	<u>22.000</u>
Subtotaal	2.445	0	2.445
Totaal saldo	0	0	0

In de toelichting zijn de bijstellingen per programma en voor de dekkingsmiddelen nader uitgesplitst.



Toelichting op de bijstelling baten, lasten en dekkingsmiddelen

Baten

Grondverkoop (programma voorraden, + € 45.061 (x 1.000))

Rekening wordt gehouden met de uitname van alle gronden en overige bezittingen en verplichtingen van de Grondbank door de gemeente Zuidplas eind 2026 tegen de boekwaarde minus € 22.000.000.

Lasten

Te de-activeren (programma voorraden, + € 44.961 (x 1.000))

De verkoop van de gronden en overige bezittingen van de Grondbank aan de gemeente Zuidplas leidt tot een de-activering op het programma voorraden.

Reservering liquidatiekosten (programma overhead + € 100 (x 1.000))

Uitgegaan wordt dat na uitname van de gronden de Grondbank in liquidatie gaat. In 2026 zal daarvoor het liquidatieplan worden opgesteld. Rekening wordt gehouden met een liquidatiebudget van € 100.000.

Dekkingsmiddelen

Te de-activeren ingevolge artikel 63 BBV - € 22.000 (x 1.000)

Bij de herziene begroting was voorzien dat het saldo van baten en lasten exclusief grondverkoop, € 2.895.000 zou bedragen welk bedrag zou worden geactiveerd. Vanwege de bijstelling van de financierings- en liquidatiekosten wordt dit bedrag verlaagd tot € 2.485.000.

Bijdrage deelnemers, + € 22.000 (x 1.000)

Aanpassing van de koopovereenkomst in lijn met het maatregelenpakket zoals geadviseerd door de rijks adviseur leidt ertoe dat na overdracht van de gronden aan Zuidplas er een tekort bij de Grondbank resteert van € 22.000.000. Dit bedrag zal van de deelnemers worden ontvangen.



Bijlage.

Mutaties per programma

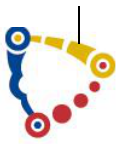
Financieel overzicht programma voorraden

(x € 1.000) Product	Primaire Begroting 2026	Bijstelling	Gewijzigde begroting na bijstelling
BATEN			
Grondverkoop	35.000	45.061	80.061
Overige baten	0	0	0
Totale baten	35.000	45.061	80.061
LASTEN			
Te deactiveren i.g.v. art. 63 BBV	35.000	44.961	79.961
Financiering	2.600	0	2.600
Totale lasten	37.600	44.961	82.561
Saldo baten en lasten	-2.600	100	-2.500

PROGRAMMA BEHEER

In het programma beheer zijn geen wijzigingen

(x € 1.000) Product	Primaire Begroting 2026	Bijstelling	Gewijzigde begroting na bijstelling
BATEN			
Opbrengsten onroerende zaken	400	0	400
Totale baten	400	0	400
LASTEN			
Beheer-/onderhoudslasten	65	0	65
Totale lasten	65	0	65
Saldo baten en lasten	335	0	335



PROGRAMMA OVERHEAD

Financieel overzicht programma overhead

(x € 1.000) Product	Primitieve Begroting 2026	Bijstelling	Bijgestelde begroting 2026
Baten	0	0	0
LASTEN			
Personeel	70	0	70
Financiële administratie/accountancy	45	0	45
Kantoor- en bestuurskosten	65	0	65
Liquidatiekosten	0	100	100
Saldo baten en lasten	-180	-100	-280

MUTATIES ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN

	Primitieve Begroting 2026	Bijstelling	Bijgestelde begroting 2026
(x € 1.000)			
BATEN			
Geactiveerd conform artikel 63, lid 2 en 3 van het BBV	2.445		2.445
Bijdrage deelnemers		22.000	22.000
Totale baten	2.445	22.000	24.445
LASTEN			
Te deactiveren	0	22.000	22.000
Totale lasten	0	22.000	22.000
SALDO	2.445	0	2.445