

Verzameloverzicht begrotingswijzigingen

Raadsvergadering: 9 december 2025

Leeswijzer:

Conform de 'Regeling Budgethouderschap en Begrotingswijzigingen 2017' worden twee soorten begrotingswijzigingen via het verzameloverzicht aan de gemeenteraad voorgelegd:

- A. door de gemeenteraad vast te stellen begrotingswijzigingen
 - 1. als het voorstel tussen de 50.000 en 100.000 euro kost, maar wel gedekt wordt door een budget, of
 - 2. minder dan 50.000 euro kost maar ten laste van een reserve of het begrotingsresultaat wordt gebracht
 - B. begrotingswijzigingen ter kennisname
 - 1. als het voorstel wordt gedekt door het budget onvoorzien en minder dan 50.000 euro kost bij incidenteel onvoorzien of minder kost dan 15.000 euro bij structureel onvoorzien, of
 - 2. als het voorstel minder dan 50.000 euro kost, maar gedekt wordt door een ander budget
- Beide begrotingswijzigingen onder B worden door het college vastgesteld.

Door de gemeenteraad vastgestelde begrotingswijziging

onderwerp	BWN	AWN
Bijstellen tussentijdse rapportage grondexploitatie 2025 (2271108)	1.19	4.23
Het MPG 2025 heeft een actueel beeld gegeven van de grondexploitatie per 1 januari 2025. In het grondbeleid is opgenomen dat er tweemaal per jaar wordt gerapporteerd over de financiële ontwikkelingen binnen de grondexploitatie. Het eerste moment is in het voorjaar, via het meerjarenperspectief grondexploitatie (MPG). Het tweede moment van rapporteren vindt plaats in het najaar, via deze tussentijdse rapportage. Het heeft een informatief karakter en gaat over de ontwikkelingen die zich vanaf 1 januari tot 1 juli van dit jaar binnen de grondexploitatie hebben voorgedaan. Er schuiven kosten en opbrengsten door naar volgend jaar. Er zijn geen grote wijzigingen in het totale resultaat van de grondexploitatie. Welke gevolgen het achterblijven van kosten en vooruitlopen van opbrengsten voor de komende jaren gaan hebben, wordt met de algehele herziening van het MPG 2026 duidelijk. Op dat moment wordt namelijk opnieuw naar de totale planning gekeken.		
Lokale Inclusie Agenda 2025 (2237556)	1.19	4.24
De gemeente Hoorn heeft de ambitie om een inclusieve gemeente te zijn, waarin niemand wordt buitengesloten of gediscrimineerd. Het inclusiebeleid 2023-2026 moet daaraan bijdragen. Samen met werkgroepen, bestaande uit partners en inwoners, is de gemeente Hoorn aan de slag gegaan met het opstellen van een uitvoeringsplan voor 2025. Dit uitvoeringsplan heet de Lokale Inclusie Agenda (LIA). In de LIA staan concrete acties die bijdragen aan de geprioriteerde doelstellingen. Binnen de begroting is er op stelpost nieuw beleid een structureel bedrag begroot voor inclusie, via deze begrotingswijziging wordt het bedrag op het juiste beleidsveld geraamd. Daarnaast is in de meicirculaire 2024 incidenteel een bedrag toegevoegd aan het gemeentefonds m.b.t. gemeentelijke antidiscriminatie voorzieningen voor preventie. In de meicirculaire 2025 zal dit bedrag structureel worden toegevoegd aan het gemeentefonds. € 11.000.		

Cultuur- en beweegprogramma (2280409)	1.19	4.25
--	-------------	-------------

De gemeente Hoorn kent een breed sport, beweeg en cultuuraanbod. Helaas weten niet alle inwoners in gelijke mate de weg naar deze voorzieningen te vinden. Door kinderen in de onderbouw van zes Hoornse Primair Onderwijsscholen in aanraking te laten komen met laagdrempelige beweeg- en cultuuractiviteiten, kan een bijdrage worden geleverd aan de creatieve, sociaal-emotionele en motorische ontwikkeling van de jongste generatie inwoners. Tevens wordt hiermee een basis gelegd voor een verdere ontwikkeling gedurende de onderwijsloopbaan en daarna.

Via het Coalitieakkoord 2022 - 2026 is hiervoor € 100.000 per jaar in de begroting verwerkt. Het college heeft besloten om in de schooljaren 2025/2026 en 2026/2027 een cultuur- en beweegprogramma uit te voeren binnen het Hoornse Primair Onderwijs.

De uitvoering vindt plaats in schooljaren, terwijl het budget in kalenderjaren is geraamd. Dit betekent dat er in 2025 € 33.300 nodig is, in 2026 € 100.000 en in 2027 € 66.700. In deze begrotingswijziging wordt het restant budget 2025 (€ 66.700) gestort in de reserve diverse incidentele bestemmingen. In 2027 wordt dit bedrag onttrokken aan de reserve ter dekking van de kosten in dat jaar.
