Voorstel raad

Nummer
B.3
Portefeuillehouder
A. van Dam

Contact en vragen via
Technischevragen@hollandskroon.nl

Datum raadsvergadering	Datum B&W-besluit
18 december 2025	25 november 2025

Onderwerp
Winternota 2025

Kern van het voorstel
Een aantal zaken waren niet opgenomen in de Mid-term review (thans Zomernota) omdat ze destijds voor een deel nog niet duidelijk waren. Daarnaast wordt het informeren van de raad verbeterd.. Vanuit het oogpunt van rechtmatigheid en om de raad voorafgaand aan de jaarrekening 2025 goed te informeren over de impact van deze posten op de begroting 2025 leggen we u nu een Winternota voor waarin de effecten van deze posten zijn doorgerekend.

Voorgesteld besluit
Het college van burgemeester en wethouders stelt de gemeenteraad voor: 1. in te stemmen met de financiële mutaties zoals opgenomen in de Winternota 2025 en deze te verwerken als begrotingswijziging voor het begrotingsjaar 2025 zodat het begrotingssaldo 2025 van € 1.428.000,- voordelig met € 1.961.000,- afneemt tot € 533.000,- nadelig; 2. in te stemmen met de overhevelingen vanuit 2025 naar 2026 zoals opgenomen in de Winternota 2025 voor een totaalbedrag van € 6.578.000,- en deze te verwerken als begrotingswijziging voor de begrotingsjaren 2025 en 2026; 3. in te stemmen met het verstrekken van de kredieten zoals opgenomen in de Winternota voor een bedrag van € 405.000,-.

Wettelijke grondslag
Financiële verordening Hollands Kroon 2023.

De gemeenteraad besluit:
Vastgesteld in de openbare raadsvergadering van 18 december 2025. Griffier Burgemeester

Aanleiding
Een aantal zaken waren niet opgenomen in de Mid-term review (thans Zomernota). Het gaat om de mutaties op de reserves, noodzakelijke (technische) bijstellingen, voorgestelde overhevelingen en de laatste ontwikkelingen ten aanzien van de personeelskosten. De te verwachten financiële effecten van deze ontwikkelingen voor 2025 worden nu naar voren gebracht. Om de raad voorafgaand aan de Jaarrekening 2025 goed te informeren over de impact van deze posten op de begroting 2025 leggen we nu aan u een Winternota voor waarin de effecten van deze posten zijn doorgerekend.

Beoogd bestuurlijk/maatschappelijk doel/effect
Aanpassing financiële stand van zaken van de gemeente over het jaar 2025 en 2026.

Motivering per voorgesteld besluit
In te stemmen met de financiële mutaties zoals opgenomen in de Winternota 2025. Het begrotingssaldo vooraf aan onderstaande mutaties betreft € 1.428.000,- voordelig. De mutaties gezamenlijk betreffen € 1.961.000,- nadelig. Na akkoord op deze mutaties wordt het begrotingssaldo 2025 € 533.000,- nadelig. Dit beoogt een indicatie te zijn van het saldo van de Jaarrekening 2025 op basis van de huidige inzichten.

Kanttekeningen en risico's (incl. argumenten)
Het tijdig bijstellen van de begroting voorkomt onrechtmatigheden gelet op het budgetrecht van de raad. Wat anders, met name in de uitgaven, bij de controle van de jaarrekening door de accountant als zodanig wordt aangemerkt.

Alternatieven (incl. argumenten)
N.v.t.

Financiële gevolgen	
Wat is het effect op de begroting?	€ 1.961.000,-nadelig
Dekking binnen begroting	Programma: Cluster:
Geen dekking binnen begroting	Dekkingsvoorstel: niet van toepassing
Fiscale gevolgen	Niet van toepassing.
Toelichting: Het begrotingssaldo vooraf aan onderstaande mutaties betreft € 1.428.000,- voordelig. De mutaties gezamenlijk betreffen € 1.961.000,- nadelig. Na akkoord op deze mutaties wordt het begrotingssaldo 2025 € 533.000,- nadelig.	

Communicatie
n.v.t.

Bijlagen
1. Winternota 2025 Hollands Kroon