

Bijlage

U maakt als raad beslissingen die effect kunnen hebben op het begrotingsresultaat of de Algemene reserve. Met deze bijlage krijgt u inzicht in de gevolgen voor het begrotingsresultaat en de Algemene reserve indien u positief besluit op de voorliggende raadsvoorstellen in deze raadsvergadering.

Raadsvergadering 23 juni 2026

Het begrotingsresultaat is € 20.000 negatief over het lopende boekjaar. In onderstaande tabel ziet u het meerjarig verloop van het resultaat indien de besluitvorming uit het raadsvoorstel wordt overgenomen. Alleen de agendapunten die een direct effect hebben op het begrotingsresultaat zijn in onderstaande tabel opgenomen:

Tabel 1 financiële consequenties raadsvergadering (bedragen x1.000; – is nadeel)

	2026	2027	2028	2029	2030
stand begrotingsresultaat vóór de raadsvergadering	-20	1.516	-4.716	-5.080	-5.852
<u>A-agenda</u>					
6.2 Kadernota 2026	1.286	-1.929	-1.470	-1.499	-1.646
6.3 Oprichting en inrichting Sportbedrijf Hoorn B.V.*	0	PM	PM	PM	PM
<u>B-agenda</u>					
stand begrotingsresultaat na raadsvergadering (na besluitvorming)	1.266	-413	-6.186	-6.579	-7.498

*De financiële consequenties zijn op dit moment nog niet bekend. Bij dit raadsvoorstel liggen de financiële consequenties tussen de bandbreedte van € 150.000 negatief tot € 50.000 positief.

De Algemene reserve dient als buffer voor onvoorziene tegenvallers. Het weerstandsvermogen wordt als ratio gebruikt om de ingeschatte risico's tegenover de huidige stand van de Weerstandscapaciteit te plaatsen. Een groot onderdeel van deze weerstandscapaciteit is de Algemene reserve. De raad heeft besloten dat de weerstandsratio 1,0 en 1,5 moet liggen. De huidige weerstandsratio is 1,2 (na bestemming rekeningresultaat 2025). Alleen de agendapunten die een effect hebben op de algemene reserve zijn in onderstaande tabel opgenomen:

Tabel 2 Mutatie algemene reserve raadsvergadering (bedragen x1.000; – is nadeel)

	2026	2027	2028	2029	2030
stand vóór de raadsvergadering	23.232	25.889	26.440	31.440	31.440
6.1 Jaarstukken 2025	4.518				
6.2 Kadernota 2026	-184				
Stand na de raadsvergadering (na besluitvorming)	27.566	25.889	26.440	31.440	31.440

Raadsinstrumenten

U heeft als raad de mogelijkheid raadsinstrumenten in te dienen. In onderstaande tabellen staan de financiële consequenties van deze raadsinstrumenten op de stand van de Algemene reserve en het meerjarig begrotingsresultaat. De stand van het begrotingsresultaat na raadsinstrumenten in tabel 3 is de stand als alle raadsinstrumenten aangenomen worden. Hetzelfde geldt voor de stand van de algemene reserve in tabel 4.

Deze tabellen worden een dag voor de raadsvergadering gevuld op basis van eventueel ingediende raadsinstrumenten.

Tabel 3 financiële consequenties raadsinstrumenten (bedragen x1.000; – is nadeel)

	2026	2027	2028	2029	2030
stand begrotingsresultaat na de raadsvergadering (zonder raadsinstrumenten)	1.266	-413	-6.186	-6.579	-7.498
stand begrotingsresultaat na raadsinstrumenten	1.266	-413	-6.186	-6.579	-7.498

Tabel 4 Mutatie algemene reserve n.a.v. raadsinstrumenten (bedragen x1.000; – is nadeel)

	2026	2027	2028	2029	2030
stand algemene reserve na de raadsvergadering (zonder raadsinstrumenten)	27.566	25.889	26.440	31.440	31.440
stand algemene reserve na raadsinstrumenten	27.566	25.889	26.440	31.440	31.440