



AB Hecht

Vergadering d.d. 17 december 2025
AB-25-25

Onderwerp: Administratieve Begrotingswijziging 2025
Behandeling: Vaststellen

Gevraagd besluit:

Het AB besluit: De administratieve begrotingswijziging 2025 vast te stellen.

Wat:

Conform artikel 6 lid 5 van de Verordening financieel beleid, beheer en organisatie wordt, wanneer een (administratieve) begrotingswijziging nodig is, deze ten laatste in de laatste vergadering van het jaar vastgesteld door het AB.

Waarom:

Het Algemeen Bestuur van Hecht heeft in 2025 besloten het takenpakket van de organisatie per 2026 aan te passen, in lijn met de door de FKGR geadviseerde bezuinigingen. Ter voorbereiding hierop zijn in 2025 maatregelen getroffen om de bezuinigingstaakstelling van 4,6% vanaf 2026 te kunnen realiseren.

Gedurende het jaar zijn daarnaast diverse besluiten genomen die direct invloed hebben op de begroting 2025. Met deze tweede begrotingswijziging worden de budgettaire effecten hiervan formeel verwerkt. Dit is noodzakelijk voor een rechtmatige verantwoording en vormt de basis voor de jaarrekening 2025.

Het voorlopige resultaat over 2025 bedraagt circa € 1,5 miljoen positief. Inclusief de dotatie van € 1,3 miljoen aan het eigen vermogen blijkt Hecht in staat reeds in 2025 een substantieel deel van de benodigde bezuiniging financieel te hebben ingevuld.

De belangrijkste mutaties betreffen:

- **Najaarscampagne Corona-vaccinaties:** toevoeging van kosten en opbrengsten die bij de vaststelling van de begroting nog niet bekend waren.
- **Transitie GHOR naar VRHM:** verwerking van de gewijzigde verdeling van de BPI tussen Hecht en de Veiligheidsregio Hollands Midden.
- **Extra subsidies:** toename van zowel baten als lasten door aanvullende subsidieprojecten.
- **Nieuwe verwerkingswijze overhead:** toepassing van interne doorbelastingen per RVE voor meer transparantie.
- **Mutaties binnen de RAVHM:** correctie in de toerekening van opbrengsten.
- **Dotaties en onttrekkingen reserves:** uitvoering van het Herstelplan Eigen Vermogen en verwerking van de RAV-onttrekking conform voorlopige resultaatbestemming.

De bijdrage per inwoner en bijdrage per kind (BPI/BPK) wijzigt niet door deze wijzigingen in de begroting.

Gevolgen van het besluit:

De bijdrage per inwoner en bijdrage per kind (BPI/BPK) wijzigt niet, waardoor geen zienswijze van de raden wordt gevraagd.

Procesbeschrijving	Eerder genomen stappen: ✓ Ambtelijk besproken in het BAO. <i>Stukken ambtelijk verspreid op 13 november</i> ✓ Bestuurlijk besproken in auditcommissie op 24 november en het DB op 27 november. Nog te nemen stappen (wat en wanneer): ○ Vaststellen Algemeen Bestuur op 17 december 2025.
Bijlagen	AB-25-25a Administratieve begrotingswijziging 2025