Raadsvergadering

Zaaknummer Z25148705
Onderwerp: Raadsvoorstel Voorjaarsnota 2025
Portefeuillehouder: Wethouder Dijkshoorn

Aan de raad.

Voorstel

1. De Voorjaarsnota 2025 vast te stellen waarbij ingestemd wordt met:

a) de mutaties zoals die per programma zijn opgenomen in de Voorjaarsnota 2025, van in totaal € 33.000 negatief in 2025, € 509.000 positief in 2026, € 190.000 positief in 2027 en € 87.000 positief in 2028;
b) de mutaties MIP activa zoals die zijn opgenomen in bijlage 1 Toelichting MIP Activa van de Voorjaarsnota 2025;
c) het verwerken van de gevolgen van de Voorjaarsnota 2025 in de begroting 2025 en meerjarenraming 2026 en verder, waarna het saldo begroting in de jaren 2025 tot en met 2028 uitkomt op respectievelijk € 257.000, € 825.000, € 1.089.000 en € 2.152.000.

Kern van het voorstel, samenvatting
De Voorjaarsnota is onderdeel van de P&C cyclus. De Voorjaarsnota is, binnen dit kalenderjaar, de eerste tussentijdse rapportage die wordt opgesteld. In de nota informeren wij u over het verloop van de begroting 2025 en mogelijke consequenties voor de meerjarenraming 2026 en verder.

Het saldo begroting 2025 is licht gedaald met € 33.000. Voor de Voorjaarsnota was het saldo van de begroting 2025 € 290.000 positief. Na de Voorjaarsnota is het saldo begroting 2025 € 257.000 positief. In de jaren 2026 en verder is het saldo begroting toegenomen. Na de Voorjaarsnota is het saldo begroting 2026 tot en met 2028 respectievelijk € 825.000, € 1.089.000 en € 2.152.000.

Naast mutaties van het saldo begroting zijn er ook mutaties in de Algemene Reserve. Per saldo wordt er aan de Algemene Reserve in 2025 een onttrekking gedaan van € 100.000. Dit wordt veroorzaakt door het ramen van de sloopkosten van de Deimpt.

In deze nota treft u wijzigingen aan die zich hebben voorgedaan als bestaand beleid, nieuw beleid en meerjarig investeringsplan (MIP). De mutaties worden veroorzaakt door diverse bijstellingen op verschillende programma's. Grote mutaties (€ 30.000 of meer) zijn in een overzicht weergegeven in het onderdeel Inleiding. Alle mutaties worden vervolgens in de Voorjaarsnota per programma en in bijlage 1 Toelichting MIP Activa toegelicht. Hiervoor verwijzen wij u naar de nota.

Beleidsdoelstelling / Maatschappelijk effect
Met deze nota informeren wij u over het verloop van de begroting 2025 en meerjarenraming 2026 tot en met 2028. Na akkoord met alle in de Voorjaarsnota opgenomen voorstellen en verwerking hiervan in de begroting 2025 resteert een saldo begroting 2025 van € 257.000 positief.

Toelichting en argumenten
In samenwerking met de budgethouders zijn de lopende exploitatiebudgetten en investeringskredieten in de jaarschijf 2025 en verder tegen het licht gehouden en waar nodig positief of negatief bijgesteld. De Voorjaarsnota is een integrale nota. Alle afdelingen en budgethouders zijn betrokken bij de samenstelling.

De onderbouwingen zijn per onderdeel en per programma opgenomen in de nota. Hieronder geven wij u inzicht in de mutaties per programma. Voor een toelichting op de voorstellen verwijzen wij naar de voorstellen en naar Bijlage 1 in de nota. Een – bedrag betekent dat het saldo begroting hierdoor lager wordt.

Programma 1 Bestuur

Bedragen * € 1.000				
Omschrijving	2025	2026	2027	2028
Bestaand beleid				
Totaal	**-121**	**-43**	**-48**	**-49**
Nieuw beleid				
Totaal	**-25**	**0**	**0**	**0**
Mutaties MIP				
Totaal	**43**	**-46**	**-47**	**-55**
Totaal	**-103**	**-90**	**-95**	**-104**

Programma 2 Publiek, Veiligheid en JZ

Bedragen * € 1.000				
Omschrijving	2025	2026	2027	2028
Bestaand beleid				
Totaal	**97**	**100**	**102**	**105**
Mutaties MIP				
Totaal	**3**	**2**	**1**	**1**
Totaal	**100**	**101**	**104**	**106**

Programma 3 Ruimtelijke Ontwikkeling

Bedragen * € 1.000				
Omschrijving	2025	2026	2027	2028
Bestaand beleid				
Totaal	**193**	**693**	**238**	**238**
Mutaties MIP				
Totaal	**100**	**-48**	**-48**	**-48**
Totaal	**293**	**645**	**190**	**190**

Programma 4 Ruimtelijk Beheer

Bedragen * € 1.000				
Omschrijving	2025	2026	2027	2028
Bestaand beleid				
Totaal	**25**	**25**	**25**	**25**
Mutaties MIP				
Totaal	**130**	**-48**	**-125**	**-253**
Totaal	**155**	**-23**	**-100**	**-228**

Programma 5 Sociaal Domein/Samenleving

			Bedragen * € 1.000	
Omschrijving	2025	2026	2027	2028
Bestaand beleid				
Totaal	**-301**	**-472**	**-248**	**-311**
Mutaties MIP				
Totaal	**137**	**-61**	**-152**	**-110**
Totaal	**-164**	**-533**	**-400**	**-421**

Programma 6 Financiën en Alg dekkingsmiddelen

Bedragen * € 1.000				
Omschrijving	2025	2026	2027	2028
Bestaand beleid				
Totaal	**-185**	**195**	**224**	**239**
Mutaties MIP				
Totaal	**-127**	**213**	**267**	**304**
Totaal	**-313**	**409**	**491**	**542**

In onderstaand overzicht zijn de mutaties groter dan € 30.000 weergegeven. Als er een - (minteken) voor het bedrag staat dan leidt dit tot een verlaging van het saldo begroting.

Bedragen * € 1.000					
Omschrijving	Prod	2025	2026	2027	2028
Sloop pand De Deimpt 7	1.07	0	46	36	36
1e begrotingswijziging 2025 Omgevingsdienst IJmond	3.04	-45	0	0	0
Aanvullende subsidie Tijdelijke regeling capaciteit decentrale overheden voor klimaat- en energiebeleid (Sisa F28 CEDOKE)	3.07	0	455	0	0
Rente grondexploitatie Purmer	3.10	238	238	238	238
Basis jeugd-GGZ	5.01	-83	0	0	0
Projecturen Herontwikkeling Meermin	5.01	0	0	0	-30
School Maatschappelijk Werk	5.01	-33	0	0	0
Verplaatsen activiteiten CJG naar Singel	5.01	83	-180	32	0
Tariefwijziging contract Huishoudelijke Ondersteuning Wmo 2025.	5.07	-244	-244	-244	-244

Bedragen * € 1.000					
Omschrijving	Prod	2025	2026	2027	2028
Stijging opbrengst toeristenbelasting	6.03	166	198	208	218
Decembercirculaire 2024 Gemeentefondsuitkering	6.04	67	-3	16	20
Bezuinigingstaakstelling kapitaallasten	6.07	-413	-10	-10	-10
Mutaties MIP	6.07	285	11	-105	-161

Kanttekeningen en alternatieven

De Voorjaarsnota is bedoeld om onvermijdbare mutaties die ontstaan zijn na het vaststellen van de begroting 2025 voor het lopende jaar 2025 inzichtelijk te maken. Mutaties en voorstellen die vermijdbaar zijn of geheel nieuw zijn, worden later opgenomen in de Kadernota en/of Najaarsnota. Voorstellen opgenomen in de Kadernota worden meegenomen in de voorbereiding en besluitvorming met betrekking tot de begroting 2026. De Voorjaarsnota die nu voorligt draagt bij aan het meerjarig positieve resultaat zoals opgenomen in de vastgestelde meerjarige begroting. Het meerjarig positief resultaat is, zoals meermalen aangegeven, noodzakelijk om te kunnen blijven investeren en uit het preventieve toezicht te blijven. Het is opgebouwd uit een groot aantal nog te realiseren bezuinigingen en incidentele opbrengsten (Onttrekkingen uit reserves). Een deel van de incidentele oplossingen hangt samen met verwachtingen over positieve bijstellingen in het gemeentefonds en lagere uitgaven bij Jeugdhulp en WMO. De realiteit gebiedt dat, op het moment van het schrijven van deze inleiding, er nog weinig valt te verwachten van het Kabinet richting gemeenten in haar Voorjaarsnota, Mei-circulaire en bijstellingen voor de uitgaven in het Sociaal Domein.
Deze onzekerheden maken het, naar de mening van het college, noodzakelijk om nu geen separate voorstellen te doen over het positieve saldo van de Voorjaarsnota 2025 maar het positieve saldo mee te nemen in de besluitvorming over de Kadernota 2026 voor de structurele afwijkingen en in Najaarsnota voor de incidentele mee- en tegenvallers voor 2025

Alternatieven en andere keuzes zijn aan de raad. Het wijzigen van de begroting behoort tot het budgetrecht van de raad. De raad kan via amendementen die bij meerderheid worden aangenomen de voorgestelde besluiten wijzigen.

Financiële middelen en effecten begroting

De financiële gevolgen van voorstellen in deze nota leiden tot een wijziging van het saldo begroting. In onderstaand overzicht is het saldo begroting 2025 tot en met 2028 vóór en na Voorjaarsnota weergegeven. In 2025 daalt het saldo begroting licht met € 33.000. In de jaren 2026 en verder stijgt het saldo begroting. Een – bedrag betekent een daling van het saldo begroting.

Bedragen * € 1.000				
Omschrijving	2025	2026	2027	2028
Saldo Begroting vóór Voorjaarsnota	290	316	899	2.066
Mutaties Voorjaarsnota	-33	509	190	87
Saldo begroting na Voorjaarsnota	257	825	1.089	2.152

Uitvoering of vervolgproces
De nota wordt/is besproken in de commissie PC& Audit van 8 mei 2025 en in de raadsvergadering van 22 mei 2025.

Participatie en communicatie
Er is geen sprake van participatie. De publicatie van de stukken vindt plaats op de gebruikelijke wijze. De Voorjaarsnota wordt na behandeling in de raad gepubliceerd op de website van de gemeente Edam-Volendam, onder Bestuur & Organisatie, Financiën, Financieel portaal.
https://edam-volendam.pcportal.nl/

Rapportage en evaluatie
Verantwoording vindt plaats bij de jaarrekening 2025.

Achterliggende documenten en eerder genomen besluiten
De Voorjaarsnota is onderdeel van de P&C cyclus. Achterliggende documenten zijn de Begroting 2025 en Winternota 2024.

Bijlagen
Het document Voorjaarsnota 2025 (versie 15-04-25) is bij dit voorstel als bijlage opgenomen.

Edam-Volendam,

Het college van burgemeester en wethouders van Edam-Volendam,

de secretaris,	de burgemeester,
C. Rijnberg	R.J. Beukers.