Kadernota 2025

Versie 18-06-24

Inhoudsopgave

Inleiding 3
Toelichting 3
Bijlage 1 4
Extra lasten / baten (geen ombuigingen) versie 23 april 2024 4
Bijlage 2 11
Totaal overzicht ombuigingsvoorstellen versie 23 april 2024 11
Bijlage 3 13
Totaal overzicht prioritering van de raad op alle verzamelde ombuigingsvoorstellen t.b.v. Kadernota 2025 13
Bijlage 4 15
Overzicht prioritering en aanvullingen/wijzigingen college op verzamelde ombuigingsvoorstellen 15
Voorstellen 17
Bijlage 5 35
Scenario 2. Ombuigingen WMO / Jeugdzorg. 35
Bijlage 6 36
Kaders en uitgangspunten 36
Opbouw begroting 36
Programma's 36
Financiën 37
Gehanteerde uitgangspunten 37
Belastingen, rechten, heffingen en tarieven 38
Renteomslag percentage 44
Investeringen 44
Salariskosten 44
Indexatie 2025 44
Indexatie 2026 44
Indexatie 2027-2028 45
Huurcontracten 45
Sociale uitkeringen 45
Bijzondere bijstand en WMO 45
Subsidies 45
Uitkering Gemeentefonds 45
Aantal inwoners 45
Aantal woningen (verblijfsobjecten met woonfunctie) 46
Informatieplicht 46
Bijlage 7 47
Overzicht saldo begroting na Kadernota 47

Inleiding

In maart van dit jaar zijn we met uw raad een bijzonder proces gestart om te komen tot een Kadernota voor de meerjarige begroting 2025-2028. De verwachte financiële situatie in de toekomst was hier de aanleiding voor. Het college wil haar waardering uitspreken waarop u meegedacht hebt in dit, ook voor ons, bijzondere proces.

Met de Raadsinformatiebrief van 23 april 2024 over ambities, kansen en keuzes en een stip, hebben wij u meegenomen in het belang van de Kadernota en creëren van budgettaire ruimte voor de toekomst. Na het verschijnen van deze raadsinformatiebrief werd duidelijk dat als gevolg van verwachte stijgingen in de kosten voor WMO en Jeugdzorg er meer keuzes noodzakelijk zijn.

WMO en Jeugdzorg.
Voor wat betreft de ombuigingen als gevolg van de stijgende kosten voor WMO en jeugdzorg ontvangt u een separate raadsinformatiebrief. Het college doet in deze brief een voorstel voor een scenario. In bijlage 5 is dit voorstel verwerkt.

Resumerend treft u hierbij een voorstel voor de Kadernota waarmee het college komende zomer kan starten met het maken van een sluitende meerjarige begroting voor 2025-2028.

Toelichting

In de nota “Voorstellen ter voorbereiding op de Kadernota 2025” versie 23-04-24 zijn diverse voorstellen opgenomen. De raad heeft deze voorstellen samen met de RIB “Over ambities kansen keuzes en een stip” op 25 april 2024 ontvangen.

In deze stukken van 23-04-24 is in bijlage 1 het overzicht van Extra lasten/baten (geen ombuigingen) opgenomen. Hierin worden de financiële gevolgen weergeven van alle voorstellen die leiden tot Extra lasten/baten (geen ombuigingen). Dit wordt vervolgens per voorstel toegelicht. In deze Kadernota wordt deze informatie nogmaals in Bijlage 1 weergegeven.

In de nota van 23-04-24 is een overzicht van ombuigingsvoorstellen opgenomen. Deze ombuigingsvoorstellen zijn in deze Kadernota opgenomen in Bijlage 2. Deze ombuigingsvoorstellen zijn door uw raad voorzien van een prioritering. Vervolgens zijn er een aantal aanvullende voorstellen door de fracties ingediend. Ook deze aanvullende voorstellen heeft de raad voorzien van een prioritering. In bijlage 3 van deze Kadernota wordt een totaaloverzicht prioritering van de raad op alle verzamelde ombuigingsvoorstellen weergegeven. Dit overzicht is op 10 juni naar u verzonden.

De genoemde voorstellen, zoals opgenomen in bijlage 3, zijn zonder advies van ons college, aan u voorgelegd en worden in deze kadernota dan ook 1 op 1 meegenomen. Mede op basis van uw voorkeuren heeft het college zich ook een mening gevormd over de voorstellen en de prioritering daarvan. Dit is in weergegeven in deze Kadernota in Bijlage 4 “Overzicht prioritering en aanvullingen/wijzigingen college op verzamelde ombuigingsvoorstellen”. Omdat het aan u als raad is om besluiten te nemen geeft het college u haar advies over een aantal van de voorstellen. Het merendeel van de voorstellen blijft ongewijzigd.

In bijlage 5 is de uitwerking van de scenario 2 weergegeven welke nodig is om de tekorten op de WMO / Jeugdzorg te compenseren.

In bijlage 6 zijn de overige Kaders en uitgangspunten opgenomen die nodig zijn voor het opstellen van een begroting en meerjarenraming.

In bijlage 7 is een overzicht weergeven van het saldo begroting, en de totstandkoming daarvan, voor de jaren 2025 en verder rekening houdende met de mutaties in de kadernota en inzichten/verwachtingen op dit moment. Uiteraard geven de getallen slechts een grove indicatie. De definitieve cijfers zullen pas bekend zijn als de begroting 2025 en verder is opgesteld.

Bijlage 1

Extra lasten / baten (geen ombuigingen) uit nota 23 april 2024

In onderstaand overzicht worden de autonome- en beleidsontwikkelingen (geen ombuigingen) opgenomen. Na de tabel worden de voorstellen tekstueel toegelicht.

Extra lasten/baten (Geen ombuigingen)			2025	2026	2027	2028
1	Bezuiniging ICT	Lasten	40	40	40	40
1	Herdenkingen	Lasten	-10	-10	-10	-10
1	Herontwikkelen beheer accommodaties	Lasten	-100	-105	-110	-115
1	Kosten toeristisch coördinator (zie ook voorstel Kosten extra inspanning toerisme)	Lasten	0	0	0	0
1	Opvoering investering Uitbreiding fietsenstallingen	Lasten	0	-4	-4	-4
1	Overige kosten personeel: jubilea etc.	Lasten	-30	-30	-30	-30
1	Structurele uitbreiding 0,78 Fte leerplicht (wettelijke taak)	Lasten	-65	-65	-65	-65
2	Bijdrage Veiligheidsregio Z-W 2025	Lasten	-277	-277	-277	-277
2	Opvoering investering Nieuwbouw brandweerkazerne Deimpt	Lasten	0	0	0	0
2	Opvoering investering Brandweerkazerne Oosthuizen: renovatie/verduurzaming	Lasten	0	-6	-6	-6
3	Kosten extra inspanning Toerisme (zie ook voorstel toeristisch coördinator)	Lasten	-50	-50	-50	-50
3	Kosten Omgevingsplannen en Omgevingsprogramma's 2025 en verder	Lasten	-800	-800	-800	-800
3	Kosten toeristisch coördinator (zie ook voorstel Kosten extra inspanning toerisme)	Lasten	-101	-104	-107	-110
3	Verhoging bijdrage omgevingsdienst IJmond	Lasten	-145	-145	-145	-145
4	Bijstellen kosten storten afvalstoffen	Lasten	-230	-234	-239	-244
4	Formatieplan Openbare Werken	Lasten	-295	-308	-322	-340
4	Groenbeleidsplan	Lasten	-250	-250	-250	-250
4	Innen havengelden en bruggelden	Lasten	-1	-1	-1	-1
4	Openbare Verlichting	Lasten	-250	-250	-250	-250
4	Opvoering investering Herinrichting Boelenspark	Lasten	0	0	0	-90
4	Opvoering investering Mobiliteitsplan (2025-2029)	Lasten	0	-11	-11	-11
4	Opvoering investering Uitbreiding krediet reconstructie Julianaweg	Lasten	0	-10	-259	-257
5	Beheer kunstcollectie	Lasten	-25	-25	-25	-25
5	Kadernota GGD ZW 2025	Lasten	-77	-281	-360	-450
5	Opvoering investering Vervanging sportvloer Opperdam	Lasten	-0	-15	-15	-15
6	Gemeentefondsuitkering 2028	Baten	0	0	0	1.000
6	Structurele verhoging inkomsten precariobelasting	Baten	8	8	8	8
6	Verlagen exploitatiebudgetten WOZ bezwaarschriften	Lasten	132	132	132	132
6	Vooruitblik meicirculaire 2024	Baten	-1.608	371	200	260
Totaal voorstellen met extra lasten/baten			-4.132	-2.429	-2.954	-2.103

Toelichting voorstellen extra lasten/baten

Bestuur

Bezuiniging ICT
De werkelijke uitgaven voor de gemeentelijke website vallen lager uit dan was voorzien. Voorgesteld wordt om het totale budget voor de gemeentelijke website structureel te verlagen met € 40.000. Dit voorstel leidt tot een structurele verhoging van het saldo begroting 2025 en verder. De bijstelling voor 2024 zal worden opgenomen in de Voorjaarsnota 2024.

Herdenkingen
Aanvraag voor een structureel budget voor herdenkingen van € 10.000 in plaats van elk jaar een incidenteel budget aanvragen. Dit voorstel leidt tot een structurele verlaging van € 10.000 van het saldo begroting 2025 en verder.

Herontwikkelen beheer accommodaties
Op dit moment is beheer en gebruik van ons (kern)vastgoed op verschillende manieren vormgegeven. Enkel voor de sporthallen werken we met beheerders en enkel onze eigen huisvesting is voorzien van facilitair onderhoud. Andere multifunctionele accommodaties worden beheerd door gebruikers en vrijwilligers. Onder meer schoonmaak, facilitair onderhoud, gebruikersonderhoud, beheer en calamiteiten zijn niet -of op verschillende wijze- in onze organisatie belegd. Onze vastgoedportefeuille kent echter een breed scala aan soorten vastgoed (sporthallen, mfa's, woningen, ontwikkellocaties etc.) Steeds vaker komt het voor dat vrijwilligers het beheer niet langer op zich kunnen nemen of er geen meldpunt is waar gebruikers terecht kunnen met vragen of meldingen, waardoor beleidsambtenaren onder andere voorgenoemde taken moeten uitvoeren. Dit is niet wenselijk en moet op een centrale plaats in de organisatie worden belegd. De verwachting is dat we 1,5 fte nodig hebben om dit goed in te bedden in de organisatie. Wij stellen voor om hiervoor een structureel exploitatiebudget van € 100.000 beschikbaar te stellen. Deze bijstelling leidt tot een structurele verlaging van het saldo begroting 2025 en verder.

Kosten toeristisch coördinator (zie ook voorstel Kosten extra inspanning toerisme)
In de raadsvergadering van 24 november 2022 is een motie vastgesteld waarin is voorgesteld een toeristisch coördinator aan te stellen in de gemeente. De lasten van deze coördinator zijn nog niet structureel in de begroting opgenomen. Voorgesteld wordt de kosten voor deze functionaris met ingang van 2025 te ramen in de begroting. Omdat hiervoor geen andere dekkingsmogelijkheden beschikbaar zijn leidt deze extra uitgave structureel tot een verlaging van het saldo begroting van € 100.000.

Opvoering investering Uitbreiding fietsenstallingen
De fietsenstallingen bij het Stadskantoor en bij de Veermanlaan zijn te klein en er is beperkt toezicht mogelijk. De gemeente wil de medewerkers juist stimuleren om meer te fietsen en de auto minder te gebruiken. Daarnaast heeft de gemeente een aantal elektrische fietsen aangeschaft voor intern gebruik waar nu geen stalling voor is. Wij stellen voor een investeringskrediet beschikbaar te stellen van € 75.000 voor stalling en laadmogelijkheid. Afschrijving van deze investering over een periode van 20 jaar leidt tot een jaarlijkse afschrijvingslast van € 3.750. Dit voorstel leidt tot een structurele verlaging van het saldo begroting 2026 en verder.

Overige kosten personeel: jubilea etc.
De laatste jaren blijkt dat de kosten voor overige personeelslasten met name op het gebied van jubilea steeds verder stijgen. De belangrijkste reden hiervoor is dat veel collega's al langere tijd bij ons werken en dat ook vooral willen blijven doen. Het gevolg hiervan is dat het aantal jubilea jaarlijks toeneemt van 12,5 jaar dienstverband, naar 25 en inmiddels is 40 jaar geen uitzondering meer. Het beschikbare budget hiervoor voldoet niet meer. Bovendien volgt in het navolgende jaar ook nog regelmatig een naheffing van de Belastingdienst omdat dit soort uitgaven onder een ander belastingregime valt. Al met al bedraagt de

overschrijding ongeveer € 30.000. Wij stellen voor om het budget Overige personeelslasten structureel te verhogen met € 30.000. Dit voorstel leidt tot een structurele verlaging van het saldo begroting 2025 en verder. Een eventuele bijstelling voor 2024 zal worden opgenomen in de Najaarsnota 2024.

Structurele uitbreiding 0,78 Fte leerplicht (wettelijke taak)

Om de veranderende en toenemende taken voortkomend uit de leerplichtwet effectief uit te voeren en preventief op te treden om schoolverzuim te voorkomen is het nodig om de huidige formatie structureel uit te breiden naar 2,78 Fte en hiervoor middelen beschikbaar te stellen. Met het omzetten van de huidige incidentele uitbreiding naar een structurele uitbreiding met 0,78 Fte hebben we ook in de komende jaren, met 3 leerplichtambtenaren, voldoende capaciteit om onze taken op goede wijze te blijven uitvoeren. Om zo de schoolaanwezigheid van de leerlingen uit onze gemeente te bevorderen. De kosten van deze structurele formatie uitbreiding bedragen € 65.000 per jaar. Dit leidt tot een structurele verlaging van het saldo begroting vanaf 2025.

Publiek, Veiligheid en Juridische zaken

Bijdrage Veiligheidsregio Z-W 2025

Naar aanleiding van de concept-begroting van de Veiligheidsregio Z-W 2025 moet de bijdrage met € 277.000 worden verhoogd. Dit voorstel leidt tot een structurele verlaging van het saldo begroting van € 277.000.

Opvoering investering Nieuwbouw brandweerkazerne Deimpt

De samenvoeging van de brandweerkazernes van Edam en van Volendam is uitgesteld om onder andere tijdelijk units ten behoeve van de opvang van Oekraïense ontheemden te kunnen plaatsen aan De Deimpt. Er is een tijdelijke kazerne in Edam geplaatst voor 5 jaar, met de mogelijkheid voor verlenging met nogmaals 5 jaar. Dat betekent dat de besluitvorming en ontwikkeling van het terrein op De Deimpt over tenminste 4-5 jaar moet starten, om een tijdige samenvoeging van beide kazernes alsnog mogelijk te maken. De kosten worden vooralsnog ingeschat op 8-10 mln. Deze investeringen zouden dan rond 2030-2032 gedaan moeten worden. De kosten voor de nieuwe kazerne worden geschat op € 9,6 mln. Dit is exclusief de lasten voor slopen van het oude pand en het saneren van de grond.

Opvoering investering Brandweerkazerne Oosthuizen: renovatie/verduurzaming

De brandweerkazerne Oosthuizen verkeert in slechte staat. Wij stellen voor om in 2025 een investeringskrediet van € 150.000 beschikbaar te stellen om de levensduur van het pand te verlengen en tegelijk waar mogelijk te verduurzamen. Het beschikbaar stellen van dit investeringskrediet leidt tot een structurele verlaging van het saldo begroting 2026 en verder van € 6.000.

Ruimtelijke ontwikkeling

Kosten extra inspanning Toerisme (zie ook voorstel toeristisch coördinator)

Taken op het gebied van economie en toerisme zijn geen wettelijke verplichting, maar optioneel. De raad heeft echter uitgesproken dat de gemeente meer het voortouw moet nemen in de ondersteuning van de ambities van het TOP op het gebied van het toerisme. Daarmee is geen rekening gehouden in de meerjarenbegroting. Om het ambitieniveau op het gebied van toerisme in een stijgende lijn voort te zetten is naast personele inzet ook een extra werkbudget van € 50.000 nodig. Dit is nodig om samen met het TOP op te trekken en ieder vanuit zijn eigen rol projecten en activiteiten op te pakken en uit te voeren. Dit geeft een structurele verlaging van het saldo begroting van € 50.000.

Kosten Omgevingsplannen en Omgevingsprogramma's 2025 en verder

Op 6 februari 2024 is in B&W het plan van aanpak Werken met Omgevingsprogramma's behandeld. De programma’s vormen een schakel tussen de maatschappelijke opgaven vanuit de Omgevingsvisie en de instrumenten op basis van de wet, zoals omgevingsplan en omgevingsvergunning. In de Omgevingsvisie zijn zes maatschappelijke opgaven geformuleerd die vorm moeten krijgen in een programma. Programma’s zijn de opmaat naar het omgevingsplan, waarvoor een wettelijke einddatum is vastgesteld. Uitgangspunt is opstellen

van twee programma's per jaar om die datum te kunnen halen. De eisen onder de Omgevingswet aan een programma leiden tot een extra beslag op het saldo begroting. Per programma dient rekening gehouden te worden met een bedrag van € 220.000. Bij twee programma's per jaar derhalve € 440.000. In het genoemde plan van aanpak is ook een doorkijk gegeven over de kostenontwikkeling voor omgevingsplannen (de opvolger van de bestemmingsplannen). De eisen onder de Omgevingswet aan een omgevingsplan, zoals onder andere MER-plicht, digitalisering en participatie, leiden tot een extra beslag op het saldo begroting. Per plan dient met ingang van 2025 rekening gehouden te worden met een bedrag van € 360.000. Per saldo leidt dit met ingang van 2025 tot een structurele verlaging van het saldo begroting van € 800.000.

Kosten toeristisch coördinator (zie ook voorstel Kosten extra inspanning toerisme)

In de raadsvergadering van 24 november 2022 is een motie vastgesteld waarin is voorgesteld een toeristisch coördinator aan te stellen in de gemeente. De lasten van deze coördinator zijn nog niet structureel in de begroting opgenomen. Voorgesteld wordt de kosten voor deze functionaris met ingang van 2025 te ramen in de begroting. Omdat hiervoor geen andere dekkingsmogelijkheden beschikbaar zijn leidt deze extra uitgave structureel tot een verlaging van het saldo begroting van € 100.000.

Verhoging bijdrage omgevingsdienst IJmond

Overdracht van basistaken voor milieutoezicht als gevolg van de Omgevingswet heeft tot een personele verschuiving geleid. De verschuiving leidt enerzijds tot en verlaging van de personele lasten, maar anderzijds tot een verhoging van de bijdrage aan de OD IJmond. Die verhoging was nog niet verwerkt. Het gaat om een bedrag van € 92.000. Daarnaast zijn ook zogenaamde plustaken en bodemtaken overgedragen aan de OD. In tegenstelling tot eerdere afspraken ontvangt de gemeente hiervoor geen compensatie. Het gaat om een aanvullend bedrag van € 53.000. Dit geeft in totaal een verlaging van het saldo begroting van € 145.000. De actuele discussie (landelijk) over de robuustheid van omgevingsdiensten zou mogelijk kunnen leiden tot verdere kostenverhoging. Omdat het uitgangspunt voor deze discussie weinig weerklank vindt bij de gemeenten en de uitkomst hoogst onzeker is wordt hiermee vooralsnog geen rekening gehouden in de begroting.

Ruimtelijk beheer

Bijstellen kosten storten afvalstoffen

Bij de begroting is de raming voor storten afvalstoffen verhoogd met de prijsindex uit de uitgangspunten. De werkelijke verhoging op het storten afvalstoffen is zo'n 12%. Dit wordt veroorzaakt door hogere belasting voor de verwerker en doordat de hoeveelheid afval hoger was in 2023, waardoor de voorschotbedragen voor 2024 zijn verhoogd. Voorgesteld wordt om de raming structureel bij te stellen. Voor 2024 wordt de verhoging in de voorjaarsnota meegenomen. Dit voorstel leidt tot een verlaging van het saldo begroting van respectievelijk € 230.000, € 234.000, € 239.000 en € 244.000 voor 2025 en verder.

Formatieplan Openbare Werken

In 2021 heeft een verkennend onderzoek plaats gevonden naar de capaciteit en organisatie van de afdeling Openbare werken. De aanleiding voor dit onderzoek was de behoefte aan een capaciteitsberekening voor de "binnendienst" van de afdeling Openbare Werken en een doorlichting van de organisatie om de afdeling verder te ontwikkelen. Uit het onderzoek is naar voren gekomen dat er 10 fte extra formatie nodig is om de opdracht die de afdeling heeft uit te kunnen voeren. Deze 10 fte extra formatie leidt tot € 870.000 aan extra lasten. Tegenover deze extra lasten is een structurele bezuinigingen/efficiencyverbetering geraamd van € 700.000. Via het collegeprogramma is er per saldo € 170.000 ten laste van het saldo begroting geraamd. Op dit moment zijn nog niet alle vacatures vervuld. Voor 2024 en verder is € 405.000 aan structurele bezuinigingen/efficiencyverbeteringen doorgevoerd. De reorganisatie is inmiddels afgerond en efficiencyverbeteringen worden steeds inzichtelijker. De komende maanden, voor afronding van de begroting 2025, zal het overige deel van de bezuinigingen en efficiency winst verder moeten worden ingevuld. De verwachting is dat er hierdoor bij de begroting 2025 en verder geen verlaging van het saldo begroting op zal treden. De bijstelling voor 2024 zal worden opgenomen in de Voorjaarsnota 2024. Omdat er op dit moment nog geen zekerheid is of de gehele besparing van € 700.000 gerealiseerd zal worden leidt dit voorlopig tot een verlaging van het saldo begroting 2025 tot en met 2028 van respectievelijk € 295.000, € 308.000, € 322.000 en € 340.000.

Groenbeleidsplan
In 2024 wordt het groenbeleidsplan opgesteld. Het vorige groenbeleidsplan is opgesteld zonder uitbreiding van het toen beschikbare budget. Dit budget is volledig benodigd voor het beheer en onderhoud. Dit heeft als gevolg dat er binnen projecten niet voldoende budget is om ook het groen aan te passen aan de huidige wensen/eisen. Binnen de omgevingsvisie zijn onderwerpen als klimaatadaptatie en biodiversiteit belangrijk. Binnen groen is er echter alleen budget beschikbaar voor de dagelijkse werkzaamheden. Aanpassingen in het areaal zijn hierdoor niet mogelijk. De verwachting is dat er € 250.000 extra budget nodig is om het areaal op orde te kunnen brengen en houden. Dit voorstel leidt tot een verlaging van het saldo begroting van € 250.000 voor 2025 en verder.

Innen havengelden en bruggelden
Voorgesteld wordt om de havengelden en bruggelden met een QR-code te laten betalen. Hierdoor hoeft de havenmeester niet de gehele dag aanwezig te zijn, en kan hij in de loop van de dag controle uitvoeren of er (voldoende) betaald is. De kosten van de software zijn € 1.000 per jaar. De besparing op de uren van de havenmeester moet nog worden bepaald.

Openbare Verlichting
In 2024 wordt het beleidsplan Openbare Verlichting opgesteld. Binnen de gemeente is de afgelopen jaren de openbare verlichting vervangen door LED. Hiervoor is destijds een krediet beschikbaar gesteld. Binnen de huidige budgetten is alleen ruimte voor het dagelijks beheer. Bij projecten en groot onderhoud moet vaak ook de openbare verlichting worden aangepast om de verlichting te laten voldoen aan de nieuwe inrichting. Dit is financieel niet meegenomen in beleidsplannen van de andere disciplines. Ook moeten lichtmasten vaak tijdelijk worden verplaatst of weggehaald ten behoeve van de uitvoering van werkzaamheden. Om de werkzaamheden zonder vertragingen uit te kunnen voeren, is het van belang budget voor de openbare verlichting op te nemen in de begroting. De verwachting is dat er € 250.000 extra budget nodig is om het areaal op orde te kunnen houden. Dit voorstel leidt tot een verlaging van het saldo begroting van € 250.000 voor 2025 en verder

Opvoering investering Herinrichting Boelenspark
Het Boelenspark dient heringericht te worden. Er zijn verschillende opties: volledig herinrichten of uitvoeren groot onderhoud en noodzakelijke vernieuwingen. Er volgt een apart raadsvoorstel, voorgesteld wordt om het besluit tot uitvoering in 2026 te nemen, waarbij gekeken wordt of het binnen de begroting past. Om de lasten op te nemen in de meerjarenbegroting, is een investering van € 1.800.000 opgenomen. De investering wordt afgeschreven in 20 jaar. De hierbij behorende kapitaallasten voor 2028 en verder zijn € 90.000 per jaar en leiden tot een structurele verlaging van het saldo begroting.

Opvoering investering Mobiliteitsplan (2025-2029)
In de loop van 2024 wordt een mobiliteitsplan aan de Raad aangeboden. Om de lasten (gedeeltelijk) mee te nemen in de meerjarenbegroting wordt een investering van € 200.000 opgenomen. De afschrijving vindt plaats in 20 jaar. De hierbij behorende kapitaallasten van 2026 en verder zijn € 10.000 per jaar en gaan structureel ten laste van het saldo begroting.

Opvoering investering Uitbreiding krediet reconstructie Julianaweg
De eerste fase van de reconstructie van de Julianaweg is afgerond. Er is gestart met de voorbereidingen voor de volgende 2 fases. Hiervoor is een raming opgesteld. Hieruit is gebleken dat de kosten hoger uitvallen dan waar eerder rekening mee is gehouden. De voorbereidingen om te starten met de eerste fase hebben een aantal jaar in beslag genomen. Dit waren ook de jaren dat er sprake was van extreem hoge prijsstijgingen. Prijsstijgingen tot wel 20% per jaar waren geen uitzondering. Binnen contracten is er sprake van een spreiding van risico’s voor opdrachtgever en aannemer. Als er sprake is van uitzonderingen, zoals in dit geval de Corona crisis, wordt bekeken wat acceptabel is. Hiervoor is vanuit het Rijk een handreiking geschreven. Deze handreiking is binnen alle contracten binnen Openbare Werken toegepast. Er volgt een raadsinformatiebrief en in het najaar 2024 een separaat raadsvoorstel met een uitgebreide toelichting. Om de afschrijvingslasten in de begroting op te nemen, wordt een krediet van € 4.700.000 opgenomen, afschrijving in 20 jaar. De hierbij behorende kapitaallasten zijn voor 2027 en verder € 235.000 per jaar en gaan ten laste van het saldo begroting.

Sociaal Domein/Samenleving

Beheer kunstcollectie

Afgelopen maanden heeft een inventarisatie en categorisering plaats gevonden van kunstobjecten die onze gemeente in bezit heeft. Aan de hand hiervan is een deel van de collectie aangemerkt als zogenaamde kerncollectie. Het overige kan worden teruggegeven, vernietigd of geveild. Vervolgens moet de kerncollectie in een ruimte worden opgeborgen of tentoongesteld waarin het object wordt geconserveerd voor de toekomst. Het beheer brengt kosten met zich mee. De geraamde kosten die met het beheer samen hangen betreffen € 25.000 structureel. Dit leidt met ingang van 2025 tot een structurele verlaging van het saldo begroting van € 25.000.

Kadernota GGD ZW 2025

Uit de Kadernota 2025 GGD-ZW blijkt dat in 2025 een bijdrage van Edam-Volendam benodigd is van € 2.007.000. Dit is € 77.000 hoger dan wij hebben opgenomen in de meerjarenraming van onze gemeentelijke begroting ten behoeve van de GGD-ZW, te weten € 1.930.000. Ook de jaarschijven 2026 en verder worden bijgesteld op basis van de Kadernota van de GGD ZW. Dit leidt tot een verlaging van het saldo begroting 2025 tot en met 2028 van respectievelijk € 77.000, € 281.000, € 360.000 en € 450.000.

Opvoering investering Vervanging sportvloer Opperdam

De houten sportvloer van de sporthal Opperdam (oud) is technisch afgeschreven. De vloer vertoond op een groot aantal plekken oneffenheden die ontstaan zijn door het veelvuldig nat reinigen in verband met het harsgebruik. Daarnaast komen een aantal deksels van vloerpotten uit de vloer omhoog wat kan zorgen voor onveilige situaties. De toplaag en onderlaag moeten vervangen worden. Deze renovatie of vervanging biedt meteen een kans om de nieuwe sportvloer naadloos en obstakel vrij door te leggen in de bergingen en onder de opslaglocatie van de tribunes. Samen met de gebruikers en markpartijen zal er gezocht worden naar innovatieve en duurzame oplossingen voor de sportvloer en belijning zodat deze weer toekomstbestendig is. Een eerste grove CROW-raming laat zien dat de kosten ongeveer € 363.000 inclusief btw zullen bedragen. De vloer wordt afgeschreven in 20 jaar. De hierbij behorende netto kapitaallasten zijn voor 2026 en verder € 14.000 per jaar en leiden tot een structurele verlaging van het saldo begroting.

Financiën & alg. dekkingsmiddelen

Gemeentefondsuitkering 2028

De Gemeentefondsuitkering 2028 is nu een kopie van de bijdrage uit 2027. Wij gaan er van uit de uitkering 2028 zal stijgen ten opzichte van 2027. Vandaar dat we vooruitlopend op de meicirculaire 2024 een inschatting maken van een stijging van € 1 mln. in 2028. Dit voorstel leidt tot een stijging van het saldo begroting 2028.

Structurele verhoging inkomsten precariobelasting

De werkelijke inkomsten uit Precariobelasting zijn de laatste jaren hoger uitgevallen dan geraamd. Voorgesteld wordt om de inkomstenraming structureel te verhogen met € 8.000. Dit voorstel leidt tot een structurele verhoging van het saldo begroting 2025 en verder met € 8.000.

Verlagen exploitatiebudgetten WOZ bezwaarschriften

De exploitatiebudgetten die beschikbaar zijn gesteld voor de stijgende lasten van bezwaarschriften WOZ kunnen worden verlaagd. Belangrijkste oorzaken voor de aframing zijn de wijziging van de Wet WOZ met ingang van 2024 en het minder dan verwachte aantal bezwaarschriften. Bij die wijziging is in de wet opgenomen dat de proceskostenvergoedingen die op grond van het besluit proceskosten bestuursrecht worden vermenigvuldigd met een factor 0,25. Gemeenten gaan daardoor fors minder betalen aan de 'no cure no pay-bureaus' die tegen veel te hoge vergoedingen bezwaar maakten tegen WOZ-beschikkingen. Wij stellen voor de exploitatiebudgetten bezwaarschriften WOZ met ingang van 2025 structureel te verlagen met € 132.000. Dit voorstel leidt tot een structurele verhoging van het saldo begroting. De bijstelling voor 2024 zal worden opgenomen in de Voorjaarsnota 2024.

Vooruitblik meicirculaire 2024

Het ministerie van Financiën heeft de Voorjaarsnota 2024 gepresenteerd. Deze geeft een vooruitblik op de rijksbegroting voor de komende jaren. Over de gevolgen worden de gemeenten geïnformeerd via de meicirculaire 2024. Vooruitlopend op de circulaire kan op basis van de Voorjaarsnota van het Rijk reeds een inschatting worden gemaakt van de mutaties die via de meicirculaire zullen worden doorgevoerd. Dalende accressen in 2024 en 2025 zorgen ervoor dat onze gemeente in 2025 € 1,6 mln. wordt gekort. Met ingang van 2026 stijgen de accressen weer en komt ook de opschalingskorting te vervallen. Deze korting wordt sinds 2015 opgelegd omdat gemeenten door gedwongen opschaling kosten zouden besparen. Het vervallen van deze korting met ingang van 2026 en stijgende accressen zorgen ervoor dat de gemeentefondsuitkering voor onze gemeente met ingang van 2026 structureel stijgt. Dit voorstel leidt in 2025 tot een verlaging van het saldo begroting met € 1.608.000 en voor de jaren 2026 tot en met 2028 tot een verhoging van het saldo begroting van respectievelijk € 371.000, € 200.000 en € 260.000.

Bijlage 2

Totaal overzicht ombuigingsvoorstellen uit nota 23 april 2024

Ombuigingen in deze nota			2025	2026	2027	2028
1	Bijstelling kosten college	Lasten	0	0	103	108
1	Formatie team projecten	Lasten	50	50	50	50
1	Opvoering investering Stadskantoor: nieuwbouw stadskantoor	Lasten	0	0	0	0
1	Schrappen vacatures 0,2 fte en minder	Lasten	125	125	125	125
1	Seizoenskaarten FC Volendam	Lasten	8	8	8	8
1	Verlaging aantal afdelingshoofden	Lasten	0	0	155	155
1	Verplaatsen raadszaal van PX naar Val van Urk 7	Lasten	0	0	0	0
1	Verstrekken subsidies	Lasten	0	0	0	0
2	Bezuiniging budgetten integrale veiligheid	Lasten	96	97	98	99
3	Aanpassing tarieven leges kleine vergunningen Omgevingswet	Baten	300	300	300	300
3	Beëindigen project en aframen krediet meekoppelkansen steiger Etersheim	Lasten	0	0	0	0
3	Doorrekening deel extra kosten kermis aan ondernemers	Baten	75	75	75	75
3	Kosten extra inspanning Toerisme (zie ook voorstel toeristisch coördinator)	Lasten	50	50	50	50
3	Kosten toeristisch coördinator (zie ook voorstel Kosten extra inspanning toerisme)	Lasten	101	104	107	110
4	Aanpassing tarief busparkeren	Baten	25	50	50	50
4	Aanpassing tarief leges parkeervergunningen/parkeerontheffing	Baten	29	77	136	155
4	Afstoten Milieustraat Oosthuizen	Lasten	0	150	150	150
4	Beëindigen project en aframen krediet meekoppelkansen afrit Noordeinde	Lasten	0	0	0	0
4	Beëindigen project en aframen krediet P+R Oosthuizen	Lasten	0	0	0	0
4	Groenbeleidsplan	Lasten	250	250	250	250
4	Huur hoogwerker	Lasten	25	25	25	25
4	Investering Herinrichting Boelenspark	Lasten	0	0	0	90
4	Invoeren betaald parkeren	Lasten	0	640	640	640
4	Inzameling bedrijfsafval	Lasten	0	0	0	0
4	Openbare verlichting	Lasten	250	250	250	250
4	Overdracht wegen en stedelijk water HHNK	Lasten	500	500	500	500
4	Overstap Milieustraat Purmerend	Lasten	0	0	350	350
4	Verduurzaming en optimalisatie wagenpark	Lasten	18	18	18	18
5	Aanpassen afschrijftermijn voor scholen	Lasten	0	42	134	134
5	Aanpassing tarieven huur sportaccommodaties	Baten	0	79	79	79
5	Beheer kunstcollectie	Lasten	25	25	25	25
5	Bouwspeelplaats	Lasten	0	104	109	109
5	JOGG regisseur	Lasten	0	43	43	43
5	Kunst & cultuur (cultuurcoördinator)	Lasten	0	81	83	83
5	Kunst & cultuur (uitvoeringsbudget)	Lasten	0	110	115	115
5	Reorganiseren activiteiten aanbod talentontwikkeling en LEF	Lasten	0	253	268	268
5	Reorganiseren dienstverlening Wijksteunpunt en CJG	Lasten	0	458	476	476
5	Revitaliseren singelwijk	Lasten	0	141	147	147

Ombuigingen in deze nota			2025	2026	2027	2028
5	Verplaatsen activiteiten CJG naar Singel	Lasten	-72	63	68	68
5	Waterdam (prestatie afspraak)	Lasten	0	100	100	100
5	Zaalhuur handbal	Baten	15	30	30	30
6	Aanpassing tarief OZB	Baten	350	760	540	720
6	Aanpassing tarief Toeristenbelasting Kampeerterrein vanaf 2025	Baten	5	10	15	20
6	Aanpassing tarief Toeristenbelasting vanaf 2026	Baten	0	65	70	75
6	Aanpassing tarief Watertoeristenbelasting (ongedaan maken)	Baten	-20	-25	-35	-35
6	Opbrengst CAI / Glasvezel	Baten	0	469	334	334
6	Opvoering investering Val van Urk 7: verbouwing raadszaal	Lasten	0	0	-64	-64
6	Verlaging indexering vanaf 2025 van 4% naar 2%	Lasten	644	1.260	1.852	1.226
Totaal ombuigingen in deze nota			2.849	6.837	7.829	7.511

Bijlage 3

Totaal overzicht prioritering van de raad op alle verzamelde ombuigingsvoorstellen t.b.v. Kadernota 2025

Versie 10-06-2024

Nr.	Prog	Omschrijving voorstel		2025	2026	2027	2028	Totaal punten en rang nr.	
4	1	Schrappen vacatures 0,2 fte en minder	Lasten	125	125	125	125	967	1
Fracties	6	Tarief busparkeren in twee stappen verhogen naar €30	Baten	25	50	50	50	877	2
6	1	Verlaging aantal afdelingshoofden	Lasten	0	0	155	155	868	3
15	4	Aanpassing tarief busparkeren	Baten	25	50	50	50	862	4
46	6	Opbrengst CAI / Glasvezel	Baten	0	469	334	334	845	5
Fracties	6	Verhogen Toeristenbelasting niet-kampeert. Met 20%	Baten	0	145	150	160	845	6
43	6	Aanpassing tarief Toeristenbelasting Kampeerterrein vanaf 2025	Baten	5	10	15	20	837	7
44	6	Aanpassing tarief Toeristenbelasting vanaf 2026	Baten	0	65	70	75	835	8
10	3	Aanpassing tarieven leges kleine vergunningen Omgevingswet	Baten	300	300	300	300	827	9
48	6	Verlaging indexering vanaf 2025 van 4% naar 2%	Lasten	644	1.260	1.851	1.226	808	10
20	4	Groenbeleidsplan	Lasten	250	250	250	250	792	11
1	1	Bijstelling kosten college	Lasten	0	0	103	108	777	12
37	5	Reorganiseren dienstverlening Wijksteunpunt en CJG	Lasten	0	458	476	476	768	13
2	1	Formatie team projecten	Lasten	50	50	50	50	766	14
22	4	Investering Herinrichting Boelenspark	Lasten	0	0	0	90	735	15
25	4	Openbare verlichting	Lasten	250	250	250	250	729	16
Fracties	6	Verhogen Toeristenbelasting kampeert. Met 20%	Baten	9	20	35	53	709	17
9	2	Bezuiniging budgetten integrale veiligheid	Lasten	96	97	98	99	651	18
Fracties	6	Verlaging Watertoeristenbelasting niet laten doorgaan	Baten	20	25	35	35	644	19
18	4	Beëindigen project en aframen krediet meekoppelkansen afrit Noordeinde	Lasten	0	0	0	0	623	20
21	4	Huur hoogwerker	Lasten	25	25	25	25	618	21
29	5	Aanpassen afschrijftermijn voor scholen	Lasten	0	42	134	134	614	22
5	1	Seizoenskaarten FC Volendam	Lasten	8	8	8	8	613	23
12	3	Doorrekening deel extra kosten kermis aan ondernemers	Baten	75	75	75	75	575	24
Fracties	6	Verhoging Precarioheffing terrassen	Baten	6	6	6	6	575	25
27	4	Overstap Milieustraat Purmerend	Lasten	0	0	350	350	560	26
28	4	Verduurzaming en optimalisatie wagenpark	Lasten	18	18	18	18	560	27
36	5	Reorganiseren activiteiten aanbod talentontwikkeling en LEF	Lasten	0	253	268	268	556	28
26	4	Overdracht wegen en stedelijk water HHNK	Lasten	500	500	500	500	541	29
16	4	Aanpassing tarief leges parkeervergunningen/parkeerontheffing	Baten	29	77	136	155	531	30
19	4	Beëindigen project en aframen krediet P+R Oosthuizen	Lasten	0	0	0	0	518	31
23	4	Invoeren betaald parkeren	Lasten	0	640	640	640	514	32
40	5	Waterdam (prestatie afspraak)	Lasten	0	100	100	100	511	33
31	5	Beheer kunstcollectie	Lasten	25	25	25	25	485	34
45	6	Aanpassing tarief Watertoeristenbelasting (ongedaan maken)	Baten	-20	-25	-35	-35	462	35
39	5	Verplaatsen activiteiten CJG naar Singel	Lasten	-72	63	68	68	445	36
24	4	Inzameling bedrijfsafval	Lasten	0	0	0	0	441	37
Fracties	6	Invoeren Forensenbelasting	Baten	20	20	20	20	437	38
42	6	Aanpassing tarief OZB	Baten	350	760	540	720	424	39
47	6	Opvoering investering Val van Urk 7: verbouwing raadszaal	Lasten	0	0	-64	-64	408	40
14	3	Kosten toeristisch coördinator (zie ook voorstel Kosten extra inspanning toerisme)	Lasten	101	104	107	110	370	41

Versie 10-06-2024

Nr.	Prog	Omschrijving voorstel		2025	2026	2027	2028	Totaal punten en rang nr.	
38	5	Revitaliseren singelwijk	Lasten	0	141	147	147	369	42
7	1	Verplaatsen raadszaal van PX naar Val van Urk 7	Lasten	0	0	0	0	366	43
11	3	Beëindigen project en aframen krediet meekoppelkansen steiger Etersheim	Lasten	0	0	0	0	353	44
32	5	Bouwspeelplaats	Lasten	0	104	109	109	334	45
17	4	Afstoten Milieustraat Oosthuizen	Lasten	0	150	150	150	331	46
3	1	Opvoering investering Stadskantoor: nieuwbouw stadskantoor	Lasten	0	0	0	0	329	47
13	3	Kosten extra inspanning Toerisme (zie ook voorstel toeristisch coördinator)	Lasten	50	50	50	50	329	48
41	5	Zaalhuur handbal	Baten	15	30	30	30	301	49
33	5	JOGG regisseur	Lasten	0	43	43	43	288	50
30	5	Aanpassing tarieven huur sportaccommodaties	Baten	0	79	79	79	213	51
8	1	Verstrekken subsidies	Lasten	0	0	0	0	210	52
34	5	Kunst & cultuur (cultuurcoördinator)	Lasten	0	81	83	83	206	53
35	5	Kunst & cultuur (uitvoeringsbudget)	Lasten	0	110	115	115	197	54
		Totaal ombuigingen gemeenteraad 2025		**2.929**	**7.103**	**8.124**	**7.835**		

Bijlage 4

Overzicht prioritering en aanvullingen/wijzigingen college op verzamelde ombuigingsvoorstellen

Versie 18-6-2024

Nr.	Prog	Omschrijving voorstel		2025	2026	2027	2028	Totaal punten en rang nr.		Nieuw rangnr. college
4	1	Schrappen vacatures 0,2 fte en minder	Lasten	125	125	125	125	967	1	1
6	1	Verlaging aantal afdelingshoofden	Lasten	0	0	155	155	868	3	2
15	4	Aanpassing tarief busparkeren Parallelweg (in 2 stappen naar € 20)	Baten	0	0	0	0	862	4	3
Fracties	4	Tarief busparkeren in twee stappen verhogen naar € 30	Baten	0	0	0	0	877	2	3a
Nieuw	4	Busparkeren Marinapark en tarief Parallelweg in 2 stappen naar € 25.	Baten	71	125	125	125			3b
46	6	Opbrengst CAI / Glasvezel	Baten	0	469	334	334	845	5	4
43	6	Aanpassing tarief Toeristenbelasting Kampeerterrein vanaf 2025	Baten	5	10	15	20	837	7	5
Fracties	6	Verhoging toeristenbelasting kampeerterrein met 20%	Baten	9	20	35	53	709	17	5a
44	6	Aanpassing tarief Toeristenbelasting vanaf 2026	Baten	0	65	70	75	835	8	6
Fracties	6	Verhoging toeristenbelasting niet kampeerterrein met 20%	Baten	0	145	150	160	845	6	6a
10	3	Aanpassing tarieven leges kleine vergunningen Omgevingswet	Baten	300	300	300	300	827	9	7
41	5	Zaalhuur handbal	Baten	15	30	30	30	301	49	8
30	5	Aanpassing tarieven huur sportaccommodaties	Baten	0	79	79	79	213	51	9
48	6	Verlaging indexering vanaf 2025 van 4% naar 2%	Lasten	644	1.260	1.851	1.226	808	10	10
20	4	Groenbeleidsplan	Lasten	250	250	250	250	792	11	11
1	1	Bijstelling kosten college	Lasten	0	0	103	108	777	12	12
37	5	Reorganiseren dienstverlening Wijksteunpunt en CJG	Lasten	0	458	476	476	768	13	13
2	1	Formatie team projecten	Lasten	50	50	50	50	766	14	14
22	4	Investering Herinrichting Boelenspark	Lasten	0	0	0	90	735	15	15
25	4	Openbare verlichting	Lasten	250	250	250	250	729	16	16
9	2	Bezuiniging budgetten integrale veiligheid	Lasten	96	97	98	99	651	18	17
18	4	Beëindigen project en aframen krediet meekoppelkansen afrit Noordeinde	Lasten	0	0	0	0	623	20	18
21	4	Huur hoogwerker	Lasten	25	25	25	25	618	21	19
29	5	Aanpassen afschrijftermijn voor scholen	Lasten	0	42	134	134	614	22	20
5	1	Seizoenskaarten FC Volendam	Lasten	8	8	8	8	613	23	21
12	3	Doorrekening deel extra kosten kermis aan ondernemers	Baten	75	75	75	75	575	24	22
27	4	Overstap Milieustraat Purmerend	Lasten	0	0	350	350	560	26	23
24	4	Inzameling bedrijfsafval	Lasten	0	0	0	0	441	37	23a
17	4	Afstoten Milieustraat Oosthuizen	Lasten	0	0	150	150	331	46	23b
28	4	Verduurzaming en optimalisatie wagenpark	Lasten	18	18	18	18	560	27	24
36	5	Reorganiseren activiteiten aanbod talentontwikkeling en LEF	Lasten	0	253	268	268	556	28	25
26	4	Overdracht wegen en stedelijk water HHNK	Lasten	327	327	327	327	541	29	26
16	4	Aanpassing tarief leges parkeervergunningen/parkeerontheffing	Baten	29	77	136	155	531	30	27
Nieuw	4	Hoger tarief parkeervergunningen/parkeerontheffing voor 2e auto	Baten	6	12	18	24			27a
19	4	Beëindigen project en aframen krediet P+R Oosthuizen	Lasten	0	0	0	0	518	31	28
23	4	Invoeren betaald parkeren	Lasten	0	640	640	640	514	32	29
Fracties	6	Invoeren Forensenbelasting	Baten	0	20	20	20	437	38	30
40	5	Waterdam (prestatie afspraak)	Lasten	0	100	100	100	511	33	31
31	5	Beheer kunstcollectie	Lasten	0	0	0	0	485	34	32
45	6	Aanpassing tarief Watertoeristenbelasting (ongedaan maken)	Baten	-20	-25	-35	-35	462	35	33

Versie 18-6-2024

Nr.	Prog	Omschrijving voorstel		2025	2026	2027	2028	Totaal punten en rang nr.		Nieuw rangnr. college
Fracties	6	Verlagen Watertoeristenbelasting niet laten doorgaan	Baten	0	0	0	0	644	19	33a
39	5	Verplaatsen activiteiten CJG naar Singel	Lasten	-72	63	68	68	445	36	34
42	6	Aanpassing tarief OZB	Baten	350	760	540	720	424	39	35
Fracties	6	Verhoging Precarioheffing terrassen	Baten	6	6	6	6	575	25	36
47	6	Opvoering investering Val van Urk 7: verbouwing raadszaal	Lasten	0	0	-64	-64	408	40	37
7	1	Verplaatsen raadszaal van PX naar Val van Urk 7	Lasten	0	0	0	0	366	43	37a
3	1	Opvoering investering Stadskantoor: nieuwbouw stadskantoor	Lasten	0	0	0	0	329	47	37b
College	1	Sluiting pand de Deimpt	Lasten	0	0	58	58	329	47	37c
14	3	Kosten toeristisch coördinator (zie ook voorstel Kosten extra inspanning toerisme)	Lasten	0	0	107	110	370	41	38
38	5	Revitaliseren singelwijk	Lasten	0	70	147	147	369	42	39
11	3	Beëindigen project en aframen krediet meekoppelkansen steiger Etersheim	Lasten	0	0	0	0	353	44	40
32	5	Bouwspeelplaats	Lasten	0	75	75	75	334	45	41
13	3	Kosten extra inspanning Toerisme (zie ook voorstel toeristisch coördinator)	Lasten	0	0	50	50	329	48	42
33	5	JOGG regisseur	Lasten	0	43	43	43	288	50	43
8	1	Verstrekken subsidies	Lasten	0	0	0	0	210	52	44
34	5	Kunst & cultuur (cultuurcoördinator)	Lasten	0	81	83	83	206	53	45
35	5	Kunst & cultuur (uitvoeringsbudget)	Lasten	0	110	115	115	197	54	46
		Totaal ombuigingen college uit Kadernota 2025		**2.567**	**6.513**	**7.958**	**7.675**			

		Totaal ombuigingen in overzicht prioritering raad (Bijlage 1)		2.849	6.837	7.828	7.511
		Totaal ombuigingen Fracties t.b.v. Kadernota 2025		80	266	296	324
		Totaal ombuigingen VOOR aanpassingen college		**2.929**	**7.103**	**8.124**	**7.835**

		VERSCHIL NA COLLEGE VOORSTELLEN		**-362**	**-590**	**-166**	**-160**

OORZAAK VERSCHILLEN

15	4	Aanpassing tarief busparkeren Parallelweg (in 2 stappen naar € 20)	Baten	-25	-50	-50	-50	862	4	3
Fractie	4	Tarief busparkeren in twee stappen verhogen naar € 30	Baten	-25	-50	-50	-50	877	2	3a
Nieuw	4	Busparkeren Marinapark en tarief Parallelweg in 2 stappen naar € 25.	Baten	71	125	125	125			3b
17	4	Afstoten Milieustraat Oosthuizen	Lasten	0	-150	0	0	331	46	21b
26	4	Overdracht wegen en stedelijk water HHNK	Lasten	-173	-173	-173	-173	541	24	24
Nieuw	4	Hoger tarief parkeervergunningen/parkeerontheffing voor 2e auto	Baten	6	12	18	24			25a
31	5	Beheer kunstcollectie	Lasten	-25	-25	-25	-25	485	29	29
Fractie	6	Invoeren Forensenbelasting	Baten	-20	0	0	0	437	38	30
Fractie	6	Verlagen Watertoeristenbelasting niet laten doorgaan	Baten	-20	-25	-35	-35	644	19	30a
College	1	Sluiting pand de Deimpt	Lasten	0	0	58	58	329	47	34c
14	3	Kosten toeristisch coördinator (zie ook voorstel Kosten extra inspanning toerisme)	Lasten	-101	-104	0	0	370	35	35
38	5	Revitaliseren singelwijk	Lasten	0	-71	0	0	369	36	36
32	5	Bouwspeelplaats	Lasten	0	-29	-34	-34	334	39	39
13	3	Kosten extra inspanning Toerisme (zie ook voorstel toeristisch coördinator)	Lasten	-50	-50	0	0	329	42	42
				-362	**-590**	**-166**	**-160**			

Voorstellen

LEESWIJZER
Voorstellen zijn hieronder genummerd volgens de door het college voorgestelde prioritering. Achter de voorstellen die later door de fracties zelf zijn ingediend wordt tussen aanhalingstekens (voorstel Fractie) opgenomen. De tekst van elk voorstel is 1 op 1 overgenomen uit de nota van 23-04-24 en de aanvullingen van de fracties. Als het college wijzigingen en of aanvullingen heeft op het voorstel dan is dit per voorstel toegelicht achter "**Wijziging en/of aanvulling**".

Het college heeft sommige voorstellen op een andere plek gezet. Voorstellen met een letter **a, b of c** achter het nummer zijn voorstellen die door het college zijn geclusterd of samengevoegd. Ook dit wordt na het voorstel onder "Wijziging en/of aanvulling" toegelicht.

Voorstel 1 Schrappen vacatures 0,2 fte en minder (4)
In de staat van personele lasten staan verscheidene vacatures van 0,2 fte en kleiner. Wij stellen voor om al deze kleine vacatures te schrappen. Dit verschoont de staat van personele lasten en levert een structurele besparing op van € 125.000. Dit voorstel leidt tot een structurele verhoging van het saldo begroting 2025 en verder. Het inleveren van deze zogenaamde 'snipperformatie' beperkt de organisatie om kleinere uitbreidingen binnen de bestaande formatie te realiseren.

Wijziging en/of aanvulling
Geen

Voorstel 2 Verlaging aantal afdelingshoofden (6)
Momenteel kent de organisatie 4 afdelingen met separate afdelingshoofden en daaronder teamleiders. Met de verdere professionalisering van de organisatie is de verwachting dat op de langere termijn (2027) volstaan kan worden met een andere verhouding tussen afdelingshoofden en teamleiders en een teruggang naar 3 afdelingshoofden. Het werkveld van de afdeling Openbare Werken en Ruimtelijke Ontwikkelingen liggen veelal in elkaars verlengde. Ook de invoering van de Omgevingswet vereist een verdere samenwerking. In 2024 zal een verkenning worden gedaan naar de voorwaarden die deze verlaging mogelijk kan maken. Dit levert een structurele besparing op in 2027 en verder van € 155.000.

Wijziging en/of aanvulling
Geen

Voorstel 3 Aanpassing tarief busparkeren (naar € 20 in twee stappen) (15)
Het busparkeren kost momenteel € 12,50 per bus. Voorgesteld wordt dit in 2 stappen te verhogen naar € 20 per bus. Per saldo leidt dit voorstel in 2025 tot een verhoging van het saldo begroting van € 25.000, en voor de jaren 2026 en verder tot een verhoging van structureel € 50.000.

Wijziging en/of aanvulling
Het college stelt voor om voorstel 3 Aanpassen tarief busparkeren (naar € 20 in twee stappen) en voorstel 3a Tarief busparkeren in twee stappen verhogen naar € 30 samen te voegen tot voorstel 3b Busparkeren Marinapark en tarief Parallelweg in 2 stappen naar € 25.

De financiële gevolgen van voorstel 3 en 3a zijn daarom in de tabel op 0 gezet en samengevoegd in voorstel 3b.

Het college stelt voor om de tarieven op de Parallelweg in 2 stappen te verhogen naar € 25. Vervolgens ook betaald busparkeren in te voeren op de parkeerterreinen van het Marinapark. Zie de toelichting onder voorstel 3b.

Voorstel 3a Tarief busparkeren in twee stappen verhogen naar € 30 (voorstel Fractie).
Het verhogen van het tarief voor busparkeren in twee stappen naar € 30 per bus, in plaats van de voorgestelde € 20 per bus.

Toelichting ambtelijke organisatie

In de kadernota is rekening gehouden met een verhoging van het parkeertarief voor bussen met 60% naar € 20 per dag in 2 stappen. Dit vonden we een acceptabele verhoging.
Het is een keus om het tarief in 2 stappen naar € 30 per dag te doen. Dit is dan een verhoging van 140%.
Wanneer we naar de parkeertarieven in de omgeving kijken, zijn de volgende tarieven van kracht:
Marken € 16,40 per dag
Zaanse Schans € 35 per dag in laag seizoen en € 55 per dag in hoog seizoen
Amsterdam tussen € 55 en € 70 per dag.
De partij die dit voorstel heeft ingediend had voor de jaren 2025 tot en met 2028 bedragen van respectievelijk € 12.000, € 25.000, € 25.000 en € 25.000 als extra inkomsten in de tabel ingevuld. Omdat er voorgesteld is jaarlijks te verhogen van € 20 naar € 30 leidt dit voorstel voor de jaren 2025 tot en met 2028 tot een verhoging van het saldo begroting van respectievelijk € 25.000, € 50.000, € 50.000 en € 50.000. Voorzichtigheidshalve is ook rekening gehouden met een terugloop van het aantal bussen door de prijsverhoging. De bedragen zijn nu ook opgenomen in de tabel.

Wijziging en/of aanvulling

Het college stelt voor om voorstel 3 Aanpassen tarief busparkeren (naar € 20 in twee stappen) en voorstel 3a Tarief busparkeren in twee stappen verhogen naar € 30 samen te voegen tot voorstel 3b Busparkeren Marinapark en tarief Parallelweg in 2 stappen naar € 25.

De financiële gevolgen van voorstel 3 en 3a zijn daarom in de tabel op 0 gezet en samengevoegd in voorstel 3b.

Het college stelt voor om de tarieven op de Parallelweg in 2 stappen te verhogen naar € 25. Vervolgens ook betaald busparkeren in te voeren op de parkeerterreinen van het Marinapark. Zie de toelichting onder voorstel 3b.

Voorstel 3b Busparkeren Marinapark en tarief Parallelweg in 2 stappen naar € 25.

Het busparkeren kost momenteel € 12,50 per bus. Voorgesteld wordt dit in 2 stappen te verhogen naar € 20 per bus. Per saldo leidt dit voorstel in 2025 tot een verhoging van het saldo begroting van € 25.000, en voor de jaren 2026 en verder tot een verhoging van structureel € 50.000.

Wijziging en/of aanvulling

Het college stelt voor om voorstel 3 Aanpassen tarief busparkeren (naar € 20 in twee stappen) en voorstel 3a Tarief busparkeren in twee stappen verhogen naar € 30 samen te voegen tot voorstel 3b Busparkeren Marinapark en tarief Parallelweg in 2 stappen naar € 25.

De financiële gevolgen van voorstel 3 en 3a zijn daarom in de tabel op 0 gezet en samengevoegd in voorstel 3b.

Het college stelt voor om de tarieven op de Parallelweg in 2 stappen te verhogen naar € 25. Vervolgens ook betaald busparkeren in te voeren op de parkeerterreinen van het Marinapark. Zie de toelichting hieronder.

Hieronder wat extra informatie over de mogelijke extra opbrengsten van betaald parkeren door verhoging van het tarief en de opbrengst van bussen op het Marinapark te Volendam. Vanaf 2025 is een inschatting gemaakt van de mogelijke opbrengsten met verschillende scenario's. Omdat het een inschatting is kunnen de mogelijke inkomsten niet als exacte inkomsten beschouwd worden.

Aantal te verwachte toeristenbussen parkeerterrein Parallelweg
Uit de informatie van de betaalautomaat op het parkeerterrein Parallelweg komt naar voren dat er in 2023 in totaal 7.838 bussen betaald hebben met een totale inkomsten van € 97.975 bij een parkeertarief van € 12,50. Voor 2024 en verdere jaren nemen we als uitgangspunt dat het aantal bussen zal toenemen naar 8.000 bussen per jaar met een totale inkomsten van € 100.000 zoals in de begroting is opgenomen.

Aantal te verwachte toeristenbussen parkeerterrein Marinapark
Van het aantal bussen dat op het parkeerterrein Marinapark parkeert hebben we geen aantallen. Geconstateerd wordt wel dat er incidenteel toeristenbussen parkeren op de 6 busparkeerplaatsen aan het begin van het Marinapark. Op de 10 busparkeerplaatsen op het grote parkeerterrein verderop op het

Marinapark staan nagenoeg geen toeristenbussen. Hier staan hoofdzakelijk bussen van TTA Volendam (zie onderstaande afbeelding).



Wanneer we als uitgangspunt nemen dat er alleen tijdens het toeristenseizoen van mei t/m september op de 6 busparkeerplaatsen aan het begin van het Marinapark bussen geparkeerd wordt met een bezettingsgraad van 10 bussen per dag zijn dat 150 dagen x 8 bussen = 1200 bussen.
Voor de 10 parkeerplaatsen verderop op het Marinapark is het uitgangspunt dat er gedurende het hele jaar maximaal 100 toeristenbussen parkeren wanneer het extreem druk is.

Parkeertarief
Het huidige parkeertarief op het parkeerterrein Parallelweg is € 12,50. In de kadernota 2025 is opgenomen om dit tarief in 2 stappen naar € 20 te verhogen. Tevens is vanuit de gemeenteraad aangegeven het tarief op het parkeerterrein Parallelweg mogelijk in 2 stappen naar € 30 te verhogen. In de reactie hierop is aangegeven dat het tarief van € 30 nog steeds lager is dan de tarieven op de Zaanse Schans van € 35 laag seizoen en € 55 hoog seizoen per dag en Amsterdam met tarieven tussen de € 55 en € 70 per dag.

Het college stelt vervolgens voor om op de Parallelweg het tarief in twee stappen te verhogen naar € 25. Dit is het gemiddelde van het oorspronkelijke voorstel nr. 3 (stijging naar € 20) en het aanvullende voorstel 3a (stijging naar € 30). Uitwerking van dit voorstel leidt tot een tarief op de Parallelweg in 2025 van € 19 en vanaf 2026 een tarief van € 25.

Voor het bepalen van het parkeertarief op het parkeerterrein Marinapark is de loopafstand naar het toeristisch centrum van belang. Het parkeerterrein Parallelweg ligt op 400 meter loopafstand, de 6 parkeerplaatsen aan het begin van het Marinapark op 900 meter loopafstand en de 10 parkeerplaatsen op het grote parkeerterrein Marinapark op 1200 meter loopafstand. De parkeerplaatsen op het Marinapark liggen een stuk verder dan de parkeerplaatsen op het parkeerterrein Parallelweg. Het advies is dan ook om het parkeertarief op het parkeerterrein Marinapark lager te maken dan op het parkeerterrein Parallelweg. Het voorstel is dan ook om op de 6 plaatsen aan het begin van het Marinapark in 2025 een tarief van € 15 en vanaf 2026 een tarief van € 20 te heffen en op de 10 parkeerplaatsen op het grote parkeerterrein Marinapark in 2025 een tarief van € 12,50 en vanaf 2026 een tarief van € 15. Hieronder het overzicht:

	2025	2026
P-terrein Parallelweg	€ 19	€ 25
P1- terrein begin Marinapark	€ 15	€ 20
P2- grote terrein Marinapark	€ 12,50	€ 15

Geschatte opbrengsten
Aan de hand van het aantal geschatte bussen dat op de parkeerterreinen Parallelweg en Marinapark parkeren en de voorgestelde tarieven zijn de geschatte jaarlijkse inkomsten als volgt:

	2025		2026	
P-terrein Parallelweg	8.000 x € 19	= € 152.000	8.000 x € 25	= € 200.000
P1-terrein begin Marinapark	1.200 x € 15	= € 18.000	1.200 x € 20	= € 24.000
P2-grote terrein Marinapark	100 x € 12,50	= € 1.250 +	100 x € 15	= € 1.500 +
		€ 171.250		€ 225.500

Door het verhogen van het parkeertarief op het parkeerterrein Parallelweg bestaat de mogelijkheid dat er meer toeristenbussen op het grote parkeerterrein Marinapark gaan parkeren. Hierdoor zal er minder opbrengst zijn omdat het tarief daar lager is. Een inschatting of dit gebeurd is niet te maken, maar dient wel rekening mee te worden gehouden.

Extra opbrengsten
Wanneer er naast de aanpassing van het tarief op het parkeerterrein Parallelweg ook betaald parkeren voor bussen op de parkeerterreinen Marinapark wordt ingevoerd zullen de totale geschatte extra inkomsten in 2025 uitkomen op € 71.000 en voor 2026 op € 125.000. Deze bedragen zijn nu ook als inkomsten opgenomen in de tabel bij voorstel 3b. .

Voorstel 4 Opbrengst CAI / Glasvezel (46)
In 2023 zijn de kosten en opbrengsten CAI aangepast naar de nieuwe situatie. Door aanlegkosten en de financiering daarvan ontstaat er een (tijdelijke) daling van de opbrengsten. Het voorstel is om de opbrengst van de inbreng van het CAI in Joint Venture in een reserve onder te brengen, om hiermee de inkomstendaling van 2026 en verder op te vangen, totdat de dividendinkomsten vanuit de joint venture voldoende zijn. Momenteel wordt onderzocht door de accountant of dit mogelijk is en vervolgens kunnen de bedragen in beeld worden gebracht. Om de opbrengsten goed in beeld te hebben is er rekening mee gehouden dat er vanaf 2026 en verder € 800.000 per jaar aan dividend wordt ontvangen, hiervan was een deel al geraamd. Dit leidt in 2026 tot een verhoging van het saldo begroting met € 469.000 en met ingang van 2027 tot een structurele verhoging van het saldo begroting met € 334.000.

Wijziging en/of aanvulling
Geen

Voorstel 5 Aanpassing tarief Toeristenbelasting Kampeerterrein vanaf 2025 (43)
De tarieven toeristenbelasting voor overnachtingen op een kampeerterrein stijgen met een inflatiecorrectie van 5%. In 2025 wordt dit tarief verhoogd van € 1,45 naar € 1,50. In omliggende gemeenten zijn de tarieven 2024:

Oostzaan	€ 4,65
Waterland	€ 3,10
Enkhuizen	€ 2,70
Gooise Meren	€ 2,00
Medemblik	€ 1,97
Wormerland	€ 1,95
Hoorn	€ 1,90
Zaanstad	€ 1,70
Edam-Volendam	€ 1,45
Alkmaar	€ 1,36

Uit bovenstaande gegevens is op te maken dat het tarief voor overnachten op een kampeerterrein in Edam-Volendam lager is dan omliggende gemeenten. Een stijging van dit tarief met meer dan 10% is niet onredelijk. Als er voor gekozen wordt dit tarief met ingang van 2025 structureel te verhogen met 10%, in plaats van 5%, dan leidt dit tot een extra inkomst en verhoging van het saldo begroting in de jaren 2025 tot en met 2028 van respectievelijk € 5.000, € 10.000, € 15.000 en € 20.000. Het tarief in Edam-Volendam komt voor 2025 tot en met 2028 na verhoging met jaarlijks 10% uit op respectievelijk € 1,60, € 1,75, € 1,95, € 2,15. De verwachting is dat de tarieven van de andere gemeenten ook jaarlijks zullen stijgen.

Wijziging en/of aanvulling
Geen

Voorstel 5a Verhoging toeristenbelasting kampeerterrein met 20% (voorstel Fractie).
Het verhogen van de toeristenbelasting voor overnachtingen op een kampeerterrein met 20%, in plaats van de voorgestelde 10%.

Toelichting ambtelijke organisatie
Als we dit tarief met ingang van 2025 jaarlijks met 20% verhogen, in plaats van 10%, dan leidt dit tot extra inkomsten voor de jaren 2025 tot en met 2028 van respectievelijk € 9.000, € 20.000 en € 35.000 en € 53.000. Het tarief stijgt dan elk jaar met 20% in plaats van 10%. Het tarief in Edam-Volendam komt voor 2025 tot en met 2028 na verhoging met jaarlijks 20% uit op respectievelijk €1,75, € 2,10, €2,50 en € 3,00. De verwachting is dat de tarieven van de andere gemeenten ook jaarlijks zullen stijgen. De partij die dit voorstel heeft ingediend had voor de jaren 2025 tot en met 2028 bedragen van respectievelijk € 5.000, € 10.000, € 15.000 en € 20.000

als extra inkomsten in de tabel ingevuld. Deze extra inkomsten zijn gebaseerd op een stijging van 5% naar 10%. Omdat er voorgesteld is jaarlijks te verhogen van 10% naar 20% leidt dit voorstel voor de jaren 2025 tot en met 2028 tot een verhoging van het saldo begroting van respectievelijk € 9.000, € 20.000 en € 35.000 en € 53.000. Deze bedragen zijn nu ook opgenomen in de tabel.

Wijziging en/of aanvulling

Geen

Voorstel 6 Aanpassing tarief Toeristenbelasting vanaf 2026 (44)

Bij het opstellen van de begroting 2022 is in de jaren 2022 tot en met 2025 voor het verkrijgen van extra inkomsten een structurele verhoging van de toeristenbelasting opgenomen van jaarlijks € 100.000. Ook in de begroting 2025 is deze verhoging voor het jaar 2025 opgenomen. Om dit te realiseren worden de tarieven voor de watertoeristenbelasting en voor overnachtingen in andere accommodaties dan een kampeerterrein in 2025 met ongeveer 8% verhoogd. Bovenop deze 8% komt nog een verhoging van het inflatiepercentage van 5%. In 2025 stijgt het tarief dan in totaal met 13%. Voor de jaren 2026 en verder is rekening gehouden met een verhoging van 5% inflatie. Keuzemogelijkheden tarieven anders dan kampeerterrein. In 2024 is het tarief toeristenbelasting voor overnachten in een accommodatie anders dan een kampeerterrein € 3,40. In omliggende gemeenten zijn de tarieven 2024:

Amsterdam	€ 16,76
Landsmeer	€ 9,38
Zaanstad	€ 7,54
Oostzaan	€ 4,65
Edam-Volendam	€ 3,40
Waterland	€ 3,10
Alkmaar	€ 2,73
Hoorn	€ 2,70
Enkhuizen	€ 2,70
Purmerend	€ 2,65
Medemblik	€ 1,97
Gooise Meren	€ 2,00
Wormerland	€ 1,95

Het gemiddelde tarief 2024 in Nederland is € 2,34. Ten opzichte van 2023 zijn de landelijke tarieven gemiddeld met 8,1% gestegen. Noord-Hollandse gemeenten hanteren in 2024 gemiddeld het hoogste tarief: € 3,51 per nacht, een stijging van 11,3% ten opzichte van een jaar eerder. Het gemiddelde in Noord-Holland wordt vooral opgeschroefd door de gemeenten Amsterdam, Ouder-Amstel, Landsmeer en Haarlemmermeer. In onze gemeente is het tarief in 2024 gestegen met 13% van € 3.01 naar € 3,40. Het tarief in Edam-Volendam komt in 2025 na verhoging met 13% op € 3,85. Voorstel extra inkomsten verhoging tarief 2026 met 10% In de begroting 2026 en verder is rekening gehouden met een tariefstijging van 5% voor overnachten in een accommodatie anders dan een kampeerterrein. Als er voor gekozen wordt dit tarief 2026 te verhogen met 10%, in plaats van 5% dan leidt dit tot een hogere inkomst en verhoging van het saldo begroting in de jaren 2026 tot en met 2028 van respectievelijk € 65.000, € 70.000 en € 75.000. Het tarief in Edam-Volendam komt in 2026 na verhoging met 10% op € 4,25.

Wijziging en/of aanvulling

Geen

Voorstel 6a Verhoging toeristenbelasting niet kampeerterrein met 20% (voorstel Fractie).

Het verhogen van de toeristenbelasting voor overnachtingen in accommodaties anders dan een kampeerterrein met 20%, in plaats van de voorgestelde 10%.

Toelichting ambtelijke organisatie

Als we dit tarief in 2026 eenmalig met 20% verhogen, in plaats van 10%, dan leidt dit tot extra inkomsten voor de jaren 2026 tot en met 2028 van respectievelijk € 145.000, € 150.000 en € 160.000. Het tarief stijgt dan eenmalig in 2026 met 20% in plaats van 10%. Het tarief in Edam-Volendam komt voor 2026 na verhoging met eenmalig 20% uit op € 4,60. De verwachting is dat de tarieven van de andere gemeenten ook jaarlijks zullen stijgen. De partij die dit voorstel heeft ingediend had voor de jaren 2026 tot en met 2028 bedragen van respectievelijk € 65.000, € 70.000 en € 75.000 als extra inkomsten in de tabel ingevuld. Deze extra inkomsten

zijn gebaseerd op een stijging van 5% naar 10%. Omdat er voorgesteld is incidenteel in 2026 te verhogen van 10% naar 20% leidt dit voorstel voor de jaren 2026 tot en met 2028 tot een verhoging van het saldo begroting van respectievelijk € 145.000, € 150.000 en € 160.000. Deze bedragen zijn nu ook opgenomen in de tabel.

Wijziging en/of aanvulling

Geen

Voorstel 7 Aanpassing tarieven leges kleine vergunningen Omgevingswet (10)

De kosten van vergunningverlening worden niet volledig gedekt door de inkomsten uit leges. Het verschil is groter voor kleinere bouwwerken, die vaak ook vergunningsvrij uitgevoerd kunnen worden. Door de verschillende tarieven aan te passen worden de leges meer kostendekkend en ontstaat er meer evenwicht tussen kosten en opbrengsten. Dit voorstel leidt met ingang van 2025 tot een structurele verhoging van het saldo begroting van € 300.000.

Wijziging en/of aanvulling

Het gaat hier om het meer kostendekkend maken van de leges.

Voorstel 8 Zaalhuur handbal (41)

Op dit moment krijgt de handbalvereniging een x aantal uren voor het 0-tarief als gevolg van afspraken rondom het buitenveld. Deze afspraak loopt al meer dan tien jaar en wordt nu in overleg met de handbal afgebouwd. Dit leidt in 2025 tot een verhoging van het saldo begroting met € 15.000 en met ingang van 2026 tot een structurele verhoging van het saldo begroting met € 30.000.

Wijziging en/of aanvulling

Het college heeft dit voorstel op plaats 8 gezet.

Voorstel 9 Aanpassing tarieven huur sportaccommodaties (30)

Voorgesteld wordt om de tarieven voor het huren van sportaccommodaties, zowel de binnen- als buitensport, te verhogen met 10%. Dit leidt met ingang van 2026 tot een structurele verhoging van het saldo begroting met € 79.000.

Wijziging en/of aanvulling

Het college heeft dit voorstel op plaats 9 gezet.

Voorstel 10 Verlaging indexering vanaf 2025 van 4% naar 2% (48)

In de primitieve begroting 2024 is de indexatie voor kostenstijgingen en inflatie verhoogd van 1,5% naar 4%. Voorgesteld wordt deze meerjarige indexatie te herzien en taakstellend aan te passen naar 2%. In het laatste jaar (2028) was, zoals gebruikelijk in dit stadium, helemaal nog geen indexatie doorgevoerd. In deze wijziging zijn ook de betreffende ramingen in dit jaar nu verhoogd met 2%. Naast het feit dat de inflatie een dalende lijn laat zien wordt hiermee ook een besparing bereikt van ruim 1 miljoen op de totale begroting. Deze bijstelling leidt voor de jaren 2025 tot en met 2028 tot een verhoging van het saldo begroting met respectievelijk € 644.000, € 1.260.000, € 1.852.000 en € 1.226.000.

Wijziging en/of aanvulling

Geen

Voorstel 11 Groenbeleidsplan (20)

In 2024 wordt het groenbeleidsplan opgesteld. Het vorige groenbeleidsplan is opgesteld zonder uitbreiding van het toen beschikbare budget. Dit budget is volledig benodigd voor het beheer en onderhoud. Dit heeft als gevolg dat er binnen projecten niet voldoende budget is om ook het groen aan te passen aan de huidige wensen/eisen. Binnen de omgevingsvisie zijn onderwerpen als klimaatadaptatie en biodiversiteit belangrijk. Binnen groen is er echter alleen budget beschikbaar voor de dagelijkse werkzaamheden. Aanpassingen in het areaal zijn hierdoor niet mogelijk. De verwachting is dat er € 250.000 extra budget nodig is om het areaal op orde te kunnen brengen en houden. Dit voorstel leidt tot een verlaging van het saldo begroting van € 250.000 voor 2025 en verder. In het geprognosticeerde begrotingstekort voor de jaren 2025 en verder is rekening gehouden met deze extra kosten. Als ervoor gekozen wordt om deze extra kosten niet op te nemen in de begroting 2025 en verder dan leidt dit met ingang van 2025 tot een verhoging van het saldo begroting van structureel € 250.000.

Wijziging en/of aanvulling
Geen

Voorstel 12 Bijstelling kosten college (1)
Het college bestaat uit een vijftal wethouders, waaronder een wethouder in deeltijd. In de begroting 2025 en verder willen we uitgaan van de aanname dat een volgend college mogelijk weer uit vier wethouders bestaat. Daarmee wordt ook een beperkter beroep gedaan op secretariële ondersteuning. Deze aanname leidt tot een structurele verhoging van het saldo begroting 2027 en verder van € 103.000.
Wijziging en/of aanvulling
Geen

Voorstel 13 Reorganiseren dienstverlening Wijksteunpunt en CJG (37)
vanuit het Wijksteunpunt en het Centrum voor Jeugd en Gezin wordt de voorliggende toegang uitgevoerd. Binnen de voorliggende toegang organiseren we alles wat preventief werken en voorkomen van (het groter worden van) problematiek mogelijk maakt. Dit kan je als gemeente zowel groot als klein optuigen, binnen de grenzen van de verschillende wetten (Jeugdwet, Wmo, Participatiewet). De verschillende diensten die zijn ingekocht worden uitgevoerd onder de vlag van het Centrum voor Jeugd en Gezin en het Wijksteunpunt mogen worden afgeschaald (met uitzondering van de jeugdgezondheidszorg en de onafhankelijk cliëntondersteuning). Binnen dit voorstel verlagen we de totale begroting van de voorliggende toegang met 25% en stellen we voor per 2026 deze te reorganiseren. Binnen deze 'reorganisatie' stellen we een visie vast op de toegang en wordt aan de hand daarvan bepaald op welke manier de dienstverlening moet worden ingericht (met 25% minder budget) om onze inwoners nog steeds zo goed mogelijk van dienst te kunnen zijn. Dit leidt per saldo in 2026 tot een verhoging van het saldo begroting met € 458.000 en met ingang van 2027 tot een structurele verhoging van het saldo begroting met € 476.000.
Wijziging en/of aanvulling
Geen

Voorstel 14 Formatie team projecten (2)
Een medewerker van team projecten wordt vanaf mei 2024 tot en met september 2026 gedetacheerd naar een andere gemeente met optie tot definitieve overgang. De medewerker blijft vooralsnog op de loonlijst, maar er staan detacheringsopbrengsten tegenover tot september 2026. Van de vrijgekomen formatie wordt een deel niet meer ingevuld. Deze formatie wijziging geeft een bezuiniging van € 50.000 per jaar. Dit leidt tot een verhoging van het saldo begroting. Opgemerkt wordt dat de gedetacheerde medewerker mogelijk in 2026 (of eerder) terugkeert naar onze gemeente. Wanneer de medewerker dan niet kan worden ingezet op een openstaande vacature vervalt de bezuiniging van € 50.000 per jaar.
Wijziging en/of aanvulling
Geen

Voorstel 15 Investering Herinrichting Boelenspark (22)
Het Boelenspark dient heringericht te worden. Er zijn verschillende opties: volledig herinrichten of uitvoeren groot onderhoud en noodzakelijke vernieuwingen. Er volgt een apart raadsvoorstel, voorgesteld wordt om het besluit tot uitvoering in 2026 te nemen, waarbij gekeken wordt of het binnen de begroting past. Om de lasten op te nemen in de meerjarenbegroting, is een investering van € 1.800.000 opgenomen. De investering wordt afgeschreven in 20 jaar. De hierbij behorende kapitaallasten voor 2028 en verder zijn € 90.000 per jaar en leiden tot een structurele verlaging van het saldo begroting. In het geprognosticeerde begrotingstekort voor de jaren 2028 en verder is rekening gehouden met deze extra kosten. Als ervoor gekozen wordt om deze extra kosten niet op te nemen in de begroting 2025 en verder dan leidt dit met ingang van 2028 tot een verhoging van het saldo begroting van structureel € 90.000.
Wijziging en/of aanvulling
Geen

Voorstel 16 Openbare verlichting (25)
In 2024 wordt het beleidsplan Openbare Verlichting opgesteld. Binnen de gemeente is de afgelopen jaren de openbare verlichting vervangen door LED. Hiervoor is destijds een krediet beschikbaar gesteld. Binnen de huidige budgetten is alleen ruimte voor het dagelijks beheer. Bij projecten en groot onderhoud moet vaak ook

de openbare verlichting worden aangepast om de verlichting te laten voldoen aan de nieuwe inrichting. Dit is financieel niet meegenomen in beleidsplannen van de andere disciplines. Ook moeten lichtmasten vaak tijdelijk worden verplaatst of weggehaald ten behoeve van de uitvoering van werkzaamheden. Om de werkzaamheden zonder vertragingen uit te kunnen voeren, is het van belang budget voor de openbare verlichting op te nemen in de begroting. De verwachting is dat er € 250.000 extra budget nodig is om het areaal op orde te kunnen houden. Dit voorstel leidt tot een verlaging van het saldo begroting van € 250.000 voor 2025 en verder. In het geprognosticeerde begrotingstekort voor de jaren 2025 en verder is rekening gehouden met deze extra kosten. Als ervoor gekozen wordt om deze extra kosten niet op te nemen in de begroting 2025 en verder dan leidt dit met ingang van 2025 tot een verhoging van het saldo begroting van structureel € 250.000.

Wijziging en/of aanvulling

Geen

Voorstel 17 Bezuiniging budgetten integrale veiligheid (9)

De budgetten van integrale veiligheid zijn per post doorgelopen en waar mogelijk afgeraamd dan wel verlaagd. In totaal wordt € 96.000 bezuinigd waarvan de consequenties nog te overzien en op te vangen zijn. Dit leidt voor de jaren 2025 tot en met 2028 tot een structurele verhoging van het saldo begroting van ruim € 96.000. Bij meerdere en grotere bezuinigingen komt de uitvoering van de Veiligheidsagenda 2024-2027 en de noodzakelijke professionalisering van het Informatieknooppunt in gevaar. Dat is een voorwaardelijk aspect voor het Uitvoeringsprogramma van de Veiligheidsagenda 2024-2027.

Wijziging en/of aanvulling

Geen

Voorstel 18 Beëindigen project en aframen krediet meekoppelkansen afrit Noordeinde (18)

Het project Meekoppelkans afrit Noordeinde is geen noodzaak. Van de afrit weten we dat dit een flinke investering gaat vragen terwijl er tot nu toe nog geen noodzaak is aangetoond. In de begroting is hiervoor een krediet beschikbaar van (kosten minus bijdrage derden) € 286.000, welke vanaf 2025 in 20 jaar wordt afgeschreven. Deze afschrijvingslasten zijn geraamd in de begroting en worden gedekt uit de reserve toekomstige kapitaallasten. Wanneer het project wordt beëindigd kunnen de geraamde afschrijvingslasten van € 14.000 per jaar (2025-2034) worden afgevoerd. Deze kapitaallasten hoeven dan niet te worden gedekt uit de reserve toekomstige kapitaallasten. De tot op heden gemaakte kosten bedragen € 35.000 en worden ten laste gebracht van de reserve toekomstige kapitaallasten. Ook vervalt de inzet van ambtelijke uren. Dit voorstel heeft geen gevolgen voor het saldo begroting.

Wijziging en/of aanvulling

Geen

Voorstel 19 Huur hoogwerker (21)

Er wordt voor circa 26 weken per jaar een hoogwerker gehuurd, de kosten hiervan zijn € 25.000 per jaar. Het is goedkoper om een (2e hands) hoogwerker aan te schaffen. Voorgesteld wordt de maaiboot te verkopen, omdat deze nauwelijks gebruikt wordt. Er wordt een krediet van € 30.000 aangevraagd voor een hoogwerker met een afschrijvingstermijn van 10 jaar. De vervallen kapitaallasten van de maaiboot dienen ter dekking van de kapitaallasten van de hoogwerker. Per saldo leidt dit voorstel tot een verhoging saldo begroting van € 25.000.

Wijziging en/of aanvulling

Geen

Voorstel 20 Aanpassen afschrijftermijn voor scholen (29)

De toekomstige scholen die gebouwd worden, worden nu nog afgeschreven in 40 jaar. Deze termijn zou naar 60 jaar kunnen. Dit leidt tot een verhoging van het saldo begroting van respectievelijk € 42.000 in 2026, en € 134.000 in 2027 en 2028.

Wijziging en/of aanvulling

Geen

Voorstel 21 Seizoenkaarten FC Volendam (5)
Voortaan 2 seizoenkaarten FC Volendam aan te schaffen in plaats van 4. Dit leidt tot een verhoging van het saldo begroting van € 8.000.Consequentie: indien nodig een extra kaartje kopen.

Wijziging en/of aanvulling
Geen

Voorstel 22 Doorrekening deel extra kosten kermis aan ondernemers (12)
De gemeente is de organisatie van de Kermis, sinds Corona, op een andere – meer professionele – wijze gaan ondersteunen en begeleiden. Onderzocht wordt op welke wijze een deel van de extra kosten (€ 75.000) ten laste van ondernemers kunnen worden gebracht. Dit voorstel leidt structureel tot een verhoging van het saldo begroting met € 75.000.

Wijziging en/of aanvulling
Hier wordt momenteel onderzoek naar gedaan.

Voorstel 23 Overstap Milieustraat Purmerend (27)
De gemeente Purmerend is gestart met de voorbereidingen om een nieuwe milieustraat en werf te realiseren. In de capaciteit van die nieuwe milieustraat in Purmerend is het een optie dat onze gemeente ook gebruik gaat maken van deze nieuwe milieustraat. In welke contractvormen dit zou kunnen plaatsvinden dient nader uitgewerkt te worden. Bij een overstap wordt een besparing verwacht, waarvan het grootste deel bestaat uit personeelskosten. Dit kan worden gerealiseerd door natuurlijk verloop, onder andere pensionering. Wel moet rekening worden gehouden met een op een nader te bepalen plek te realiseren terrein voor het materieel van de buitendienst. Ingeschat wordt dat de overstap naar de milieustraat Purmerend per saldo een besparing zal opleveren van € 350.000 vanaf 2027 en verder. Het perceel Julianalaan/Veermanlaan biedt vervolgens mogelijkheden voor herontwikkeling.

Wijziging en/of aanvulling
Het college stelt voor om de voorstellen Overstap Milieustraat Purmerend (23), Inzameling bedrijfsafval (23a) en afstoten Milieustraat Oosthuizen (23b) te clusteren.

Ook de jaren van realisatie zijn op elkaar afgestemd. Realisatie wordt niet eerder dan in 2027 verwacht. De besparing afstoten milieustraat Oosthuizen van € 150.000 in 2026 is daarom afgevoerd.

Voorstel 23a Inzameling bedrijfsafval (24)
De gemeente is niet verplicht bedrijfsafval in te zamelen. Hierin wordt wel voorzien, maar de kosten hiervoor zijn hoger dan de in rekening gebrachte reinigingsrechten. En niet alle bedrijven binnen de gemeente hebben hiervoor een contract. Er wordt bij de milieustraat bovenmatig veel bedrijfsafval ingeleverd en de indruk bestaat dat dit niet alleen afval uit de gemeente is. In een aantal gevallen komen ook bedrijven buiten de gemeente het afval op onze milieustraat brengen. Door de genoemde oorzaken is de inzameling van bedrijfsafval niet kostendekkend. Naast de hoge kosten is er momenteel geen vergunning voor de inzameling bedrijfsafval. Als ervoor gekozen wordt bedrijfsafval in te blijven zamelen zal een marktconforme prijs gehanteerd moeten worden en er zal een goede administratie ingericht moeten worden. Dit kost 2 fte en de logistiek van de milieustraat moet aangepast worden, zoals de toegangspoort en het passensysteem. Voor deze extra kosten kan op dit moment nog geen goede inschatting worden gemaakt. In april/mei 2024 wordt door een extern bureau onderzoek uitgevoerd op de beide milieustraten, om aan de hand van gegevens uit het onderzoek onderbouwde keuzes te kunnen maken en te overwegen om te stoppen met het inzamelen van bedrijfsafval. Voor de zomer wordt een nieuw grondstoffen beleidsplan opgesteld, welke na de zomer aan de raad zal worden voorgelegd. Op dit moment zijn de mogelijke besparingen daardoor nog niet bekend en ook is er geen realistische inschatting te maken.

Wijziging en/of aanvulling
Het college stelt voor om de voorstellen Overstap Milieustraat Purmerend (23), Inzameling bedrijfsafval (23a) en afstoten Milieustraat Oosthuizen (23b) te clusteren.

Ook de jaren van realisatie zijn op elkaar afgestemd. Realisatie wordt niet eerder dan in 2027 verwacht. De besparing afstoten milieustraat Oosthuizen van € 150.000 in 2026 is daarom afgevoerd.

Voorstel 23b Afstoten Milieustraat Oosthuizen (17)

In de gemeente zijn 2 milieustraten (Julianaweg en Oosthuizen). Oosthuizen heeft zeer beperkte openingstijden, drie dagen per week, korter dan 2 uur per dag. Hierdoor kunnen medewerkers niet efficiënt worden ingeroosterd en is er sprake van een behoorlijke reistijd ten opzichte van de openingsuren. Door de milieustraat in Oosthuizen te sluiten, kan € 150.000 worden bespaard op personeelskosten. Dit kan worden gerealiseerd door natuurlijk verloop, onder andere door pensionering. De besparing op het materieel van de milieustraat in Oosthuizen is nog niet inzichtelijk, omdat dit niet per locatie in de administratie is verwerkt. Het gaat om 20 containers, een perscontainer, trekker etc. Daarnaast vervalt het beheer en onderhoud aan het gebouw en kan (een deel) van de grond worden verkocht voor ontwikkeling. In Oosthuizen staat materieel voor het onderhoud in de lintdorpen, bij afstoten van de milieustraat zal een beperkte opslag gerealiseerd moeten worden voor dit materieel. Het pand op de milieustraat in Oosthuizen is technisch afgeschreven. Bij het in stand houden van de milieustraat Oosthuizen zal er herbouwd moeten worden. Voor de herbouw dient nog te worden uitgewerkt wat er precies nodig is. Het afstoten van de milieustraat Oosthuizen leidt tot een verhoging van het saldo begroting van € 150.000 op de personeelskosten voor 2026 en verder. De besparing op het materieel van de milieustraat zal ook bijdragen aan een verhoging van het saldo begroting, deze is nog niet bekend. Bij afstoten van de milieustraat is herbouwen niet noodzakelijk, waardoor de grond kan worden herontwikkeld, wat een (incidentele) opbrengst zal opleveren. N.B. Voor dit punt is er een sterke relatie met het overstappen van de milieustraat op de Julianaweg naar de nieuwe milieustraat in Purmerend. De uitwerking van een overstap moet nog plaatsvinden.

Wijziging en/of aanvulling

Het college stelt voor om de voorstellen Overstap Milieustraat Purmerend (23), Inzameling bedrijfsafval (23a) en afstoten Milieustraat Oosthuizen (23b) te clusteren.

Ook de jaren van realisatie zijn op elkaar afgestemd. Realisatie wordt niet eerder dan in 2027 verwacht. De besparing afstoten milieustraat Oosthuizen van € 150.000 in 2026 is daarom afgevoerd. In afwijking van de oorspronkelijk opgenomen tekst leidt het afstoten van de milieustraat Oosthuizen niet tot een verhoging van het saldo begroting van € 150.000 voor 2026 maar pas met ingang van 2027 en verder.

Voorstel 24 Verduurzaming en optimalisatie wagenpark (28)

De wagenparkbeheerder heeft het wagenpark geanalyseerd. In 2024 zullen een aantal voertuigen worden vervangen, indien mogelijk voor een duurzame variant. De kosten van een duurzame variant zijn hoger. Bij vervanging van 9 voertuigen is het verschil € 41.000. Bij afschrijving in 7 jaar zijn de lasten € 6.000 per jaar hoger. Daarnaast is de besparing op brandstof en wegenbelasting € 5.000 per jaar. Daarnaast is het gebruik van alle voertuigen geanalyseerd, en zouden 5 voertuigen kunnen komen te vervallen. Dit is een besparing van € 134.000. Bij een afschrijving over 7 jaar is de besparing in afschrijvingslasten € 19.000 per jaar. Per saldo leidt dit tot een structurele verhoging van het saldo begroting van € 18.000.

Wijziging en/of aanvulling

Geen

Voorstel 25 Reorganiseren activiteiten aanbod talentontwikkeling en LEF (36)

Als gemeente hebben we de afgelopen jaren zwaar ingezet op het stimuleren van talentontwikkeling en alternatieve activiteiten voor jongeren bij LEF. Met dit voorstel schalen we dit af en voegen we de budgetten voor activiteiten van talentontwikkeling en LEF samen om toch in een stuk zinvolle vrijetijdsbesteding en talentontdekking/-ontwikkeling i.c.m. de preventieve werking ervan te kunnen voorzien. Bij LEF gaan we vooral inzetten op de ouderbetrokkenheid. Dit leidt in 2026 tot een verhoging van het saldo begroting met € 252.000 en met ingang van 2027 tot een structurele verhoging van het saldo begroting met 268.000.

Wijziging en/of aanvulling

Geen

Voorstel 26 Overdracht wegen en stedelijk water HHNK (26)

Per 1 januari 2025 zal het HHNK 70 kilometer wegen (en alle aanverwante zaken zoals bruggen, verlichting, verkeersborden, straatmeubilair, groen, etc.) aan de gemeente overdragen en zal de gemeente stedelijk water aan HHNK overdragen. Na de overdracht van de wegen zal voor de burgers de wegenheffing door HHNK komen te vervallen en ook de bijdrage van de gemeente aan HHNK. De gemeente zal de wegenheffing in de OZB

meenemen en zal de uitbreiding van het areaal in de onderhoudsplannen verwerken. De verwachting is dat de overdracht van wegen en bruggen door het HHNK aan de gemeente per saldo leidt tot lagere uitgaven. De bedragen die het HHNK nu in rekening brengt zijn hoger dan de kosten die de gemeente naar verwachting gaat maken. De gemeente zal de kosten moeten omslaan over de OZB. Omdat de gemeente geen ervaring heeft met deze taak wordt voorgesteld het bedrag dat de burger nu aan het HHNK betaalt ook te laten betalen aan de gemeente. Op basis van de huidige kennis, gegevens en inschattingen leidt dit met ingang van 2025 tot een structurele verhoging van het saldo begroting van € 500.000. Deze ruimte willen we graag beschikbaar houden voor toekomstige tegenvallers die wij nu nog niet kunnen voorspellen. Daarnaast neemt het HHNK een groot deel van het stedelijk water van de gemeente over, bermsloten worden aan de gemeente overdragen. De verwachting is dat hier nauwelijks financiële gevolgen uit zullen voortvloeien.

Wijziging en/of aanvulling

Uit recentere berekeningen blijkt dat niet € 500.000 maar € 327.000 als voordeel van de overdracht van wegen HHNK geraamd kan worden. Dit is ook toegelicht in het raadsvoorstel wegenoverdracht HHNK dat op 20 juni in de raad zal worden behandeld. Ten opzichte van het oorspronkelijke voorstel leidt dit tot per saldo tot een verlaging van het saldo begroting van € **173.000** (€ 500.000 – € 327.000)**.** De financiële gevolgen van dit voorstel worden verwerkt in de begroting 2025.

Voorstel 27 Aanpassing tarief leges parkeervergunningen/parkeerontheffing (16)

Op dit moment zijn er binnen de gemeente blauwe zones. Inwoners kunnen hiervoor een parkeerontheffing (vergunning) aanvragen. In 2024 kost deze € 22,85. Voorgesteld wordt dit in stappen te verhogen naar € 100 in 2028. Wanneer betaald parkeren wordt ingevoerd is er geen sprake meer van een vergunning, maar van een ontheffing. Prijsontwikkeling kan gelijk worden gehouden met een vergunning tot 2028. Per saldo leidt dit voorstel voor de jaren 2025 tot en met 2028 tot een verhoging van het saldo begroting van respectievelijk € 29.000 € 77.000, € 136.000, en € 155.000.

Wijziging en/of aanvulling

Geen

Voorstel 27a

Hoger tarief parkeervergunningen/parkeerontheffing voor 2e auto (Nieuw voorstel college)

In voorstel 27 wordt voorgesteld om het tarief parkeervergunning/parkeerontheffing voor een 1e auto in stappen te verhogen naar € 100. In dit voorstel 27a stelt het college voor om het tarief parkeervergunning/parkeerontheffing voor een 2e auto in 4 stappen te verhogen naar € 180.
Dit tarief is gebaseerd op de tarieven die de gemeente Waterland wil hanteren in de parkeerschijfzone. Per saldo leidt dit voorstel voor de jaren 2025 tot en met 2028 tot een verhoging van het saldo begroting van respectievelijk € 6.000 € 12.000, € 18.000 en € 24.000.

Voorstel 28 Beëindigen project en aframen krediet P+R Oosthuizen (19)

Eerdere onderzoeken naar de bezetting voor P&R Singelweg in Edam hebben aangetoond dat er geen subsidies worden verstrekt door de Vervoersregio. In Oosthuizen zal dit niet anders zijn. In de huidige situatie zijn er in de wijk geen problemen met de parkeerdruk. Noodzaak voor de aanleg van een P&R terrein ontbreekt daarmee. Er is in de begroting een voorbereidingskrediet beschikbaar € 100.000, waar nog niet op wordt afgeschreven (er zijn nog geen kapitaallasten opgevoerd in de begroting). Wanneer het project wordt voortgezet, zal de raad gevraagd worden een uitvoeringskrediet beschikbaar te stellen (enkele tonnen meer) en zullen extra kapitaalslasten in de begroting moeten worden opgenomen. Deze kapitaallasten zullen een extra beroep doen op de reserve toekomstige kapitaallasten. Bij beëindiging van dit project zullen er geen extra kapitaallasten ten laste van de begroting worden opgenomen. De reeds gemaakte kosten bedragen tot op heden van € 31.000. Deze kosten zullen ten laste van de reserve toekomstige kapitaallasten worden gebracht. Dit voorstel heeft geen gevolgen voor het saldo begroting.

Wijziging en/of aanvulling

Het college stelt voor om dit bezuinigingsvoorstel niet over te nemen en het project niet te beëindigen. Omdat het uitvoeringskrediet nog niet beschikbaar is gesteld heeft het laten staan van dit voorstel nu geen gevolgen voor het saldo begroting. Als het project wordt voortgezet zal de raad gevraagd worden een uitvoeringskrediet beschikbaar te stellen.

Voorstel 29 Invoeren betaald parkeren (23)

In de gemeente is parkeren vrijwel overal gratis. Ingeschat wordt dat het invoeren van betaald parkeren € 500.000 zal opleveren. Daarnaast is de verwachting dat er € 100.000 aan parkeerboetes geïnd zal worden. Wel is het noodzakelijk kosten te maken voor het beheren van de betaalzuilen, deze kosten worden ingeschat op € 100.000 per jaar. Voor handhaving is de wens gebruik te maken van een camera auto na invoering van betaald parkeren. Deze kan gedeeld worden met gemeente Waterland, geschatte kosten € 100.000 per jaar. Door het inzetten van een camera auto zijn er 3 FTE BOA minder nodig, besparing ca. € 240.000 per jaar. In het geval van boetes komen de inkomsten bij de gemeente in tegenstelling van de blauwe zones, waarbij de inkomsten naar het Rijk gaan. Per saldo leidt dit voorstel voor 2026 en verder tot een verhoging van het saldo begroting van € 640.000.

Wijziging en/of aanvulling

Geen

Voorstel 30 Invoeren forensenbelasting (voorstel Fractie).

Mensen die langere tijd in onze gemeente verblijven - zonder hier hun hoofdverblijf te hebben - maken gebruik van onze voorzieningen. Het is normaal dat ze daar dan ook voor betalen.

Toelichting ambtelijke organisatie

Hieronder alvast wat algemene informatie over Forensenbelasting.
De gemeente kan forensenbelasting heffen van (natuurlijke) personen die meer dan 90 dagen in de gemeente verblijven zonder daar hun hoofdverblijf te hebben. De aanslag wordt opgelegd aan degene die de gemeubileerde woning tot zijn beschikking heeft. De gemeubileerde woning moet aan een aantal eisen voldoen. Zo moet de gemeubileerde woning een toilet, en de beschikking over een keuken en een wasgelegenheid hebben. De forensenbelasting dient ertoe om mensen die relatief veel in een gemeente verblijven, maar geen ingezetene zijn van deze gemeente, mee te laten betalen aan voorzieningen in die gemeente. De opbrengsten van de forensenbelasting zijn doorgaans relatief laag in verhouding tot de andere belastingen die de gemeente heft. Een uitzondering geldt voor de gemeenten met veel 'tweede' woningen van personen die niet zelf in de gemeente woonachtig zijn. Dit moet voor onze gemeente worden onderzocht. Verder moet dan nog worden onderzocht in hoeverre die personen daar meer dan 90 dagen verblijven. De vraag is of de baten van deze heffing opwegen tegen de kosten die aan de registratie en het (doorlopend) onderzoek naar het verblijf zijn verbonden.

a. Heffing is alleen mogelijk van 'natuurlijke personen'. Van 'niet-natuurlijke personen' (ondernemingen, bv. Landal, Roompot) kan dus niet worden geheven.
b. Het gaat om woningen, stacaravans en chalets van eigenaren die niet in onze gemeente hoofdverblijf hebben.
c. De woningen e.d. moeten meer dan 90 dagen van het jaar voor de eigenaar (zich) of zijn gezin beschikbaar gehouden zijn.
d. Voor woningen e.d. op parken en campings die geen eigendom zijn van de exploitant (en dus in particulier eigendom zijn van een natuurlijk persoon) moeten afspraken worden gemaakt voor de registratie van de verhuur met de exploitant.
e. Voor woningen niet op parken en campings moet de beschikbaarheid blijken uit het ontbreken van inschrijvingen op dat adres én de aanwezigheid van meubilair.
f. Bekeken moet worden hoe de heffing van forensenbelasting zich verstaat met de heffing van toeristenbelasting. Zo zijn er gemeenten die een vrijstelling van forensenbelasting toepassen indien ook toeristenbelasting is verschuldigd. Het omgekeerde komt echter vaker voor.
g. De werkbelasting voor de heffing van de forensenbelasting is (afgezien van de eerste opzet en invoering) naar onze eerste inschatting niet groter dan de toeristenbelasting.
h. Een verder onderzoek, mogelijk ondersteund door een gespecialiseerd bureau, zal noodzakelijk zijn om meer informatie over mogelijkheden en onmogelijkheden en verwachte opbrengsten in beeld te krijgen. Ter indicatie. Als er 50 woningen aangeslagen kunnen worden voor een bedrag van € 400 dan levert dit een structurele extra inkomst op van € 20.000.

Wijziging en/of aanvulling

Het college stelt voor om dit voorstel op te nemen. Een verder onderzoek, mogelijk ondersteund door een gespecialiseerd bureau, zal noodzakelijk zijn om meer informatie over mogelijkheden, onmogelijkheden,

verwachte opbrengsten en jaar van invoering in beeld te krijgen. Voorzichtigheidshalve wordt uitgegaan van invoering in 2026.

Voorstel 31 Waterdam (prestatie afspraak) (40)

Op dit moment hebben we nog de afspraak met Sportfondsen dat we het exploitatietekort dichten. We willen de komende periode de stap zetten naar prestatieafspraken waardoor sportfondsen ook ondernemersrisico kan gaan lopen en verantwoordelijk wordt voor een eventueel negatief resultaat. Dit leidt met ingang van 2026 tot een structurele verhoging van het saldo begroting met € 100.000.

Wijziging en/of aanvulling

Geen

Voorstel 32 Beheer kunstcollectie (31)

Afgelopen maanden heeft een inventarisatie en categorisering plaats gevonden van kunstobjecten die onze gemeente in bezit heeft. Aan de hand hiervan is een deel van de collectie aangemerkt als zogenaamde kerncollectie. Het overige kan worden teruggegeven, vernietigd of geveild. Vervolgens moet de kerncollectie in een ruimte worden opgeborgen of tentoongesteld waarin het object wordt geconserveerd voor de toekomst. Het beheer brengt kosten met zich mee. Maar er is tegelijk ook een optie om het beheer niet professioneler te onderhouden. De geraamde kosten die met het beheer samen hangen betreffen € 25.000 structureel. In het geprognosticeerde begrotingstekort voor de jaren 2025 en verder is rekening gehouden met deze extra kosten. Als ervoor gekozen wordt om deze extra kosten niet op te nemen in de begroting 2025 en verder dan leidt dit met ingang van 2025 tot een verhoging van het saldo begroting van structureel € 25.000.

Wijziging en/of aanvulling

Het college stelt voor om dit bezuinigingsvoorstel niet over te nemen. De besparing van € 25.000 is in het nieuwe overzicht op 0 gezet.

Voorstel 33 Aanpassing tarief Watertoeristenbelasting (ongedaan maken) (45)

Voorstel geen verhoging tarieven watertoeristenbelasting in 2025 en verder.

Bij het invoeren van de watertoeristenbelasting in 2019 is door het college voorgesteld het tarief van de watertoeristenbelasting gelijk te stellen aan het tarief voor overnachtingen op een kampeerterrein (het zogenaamde lage tarief) zijnde € 1,27 in 2019. In afwijking van het college voorstel heeft de raad destijds besloten het tarief voor de watertoeristenbelasting gelijk te stellen aan het tarief voor overnachten in een accommodatie anders dan een kampeerterrein (het zogenaamde hoge tarief) zijnde € 1,71 in 2024).

Bij het besluit van de raad lagen de tarieven 2019 vrij dicht bij elkaar (€ 1,71 versus € 1,27). In 2024 is het tarief voor de watertoeristenbelasting € 3,40 en het tarief voor overnachten op een kampeerterrein € 1,45. De verschillen zijn nu dus een stuk groter.

Het tarief van de watertoeristenbelasting is dus gekoppeld aan het tarief voor overnachten in een accommodatie anders dan een kampeerterrein. In onze gemeente is dit tarief in 2024 gestegen met 13% van € 3.01 naar € 3,40. Het tarief in Edam-Volendam komt in 2025 na verhoging met 13% op € 3,85.

In de afgelopen jaren zijn er meerdere kritische vragen en signalen binnengekomen over de hoogte van dit tarief en de extra jaarlijkse stijging van dit tarief in de afgelopen jaren.

In omliggende Markermeer/IJsselmeer gemeenten zijn de tarieven voor de watertoeristenbelasting 2024:

Edam-Volendam	€ 3,40
Enkhuizen	€ 2,70
Waterland	€ 2,15
Gooise Meren	€ 2,00
Medemblik	€ 1,97
Hoorn	€ 1,90

Het tarief van de watertoeristenbelasting is dus gekoppeld aan het tarief voor overnachten in een accommodatie anders dan een kampeerterrein. In onze gemeente is dit tarief in 2024 gestegen met 13% van € 3.01 naar € 3,40. Het tarief in Edam-Volendam komt in 2025 na verhoging met 13% op € 3,85.

Uit bovenstaande gegevens is op te maken dat het tarief voor watertoeristenbelasting in Edam-Volendam hoger is dan omliggende Markermeer/IJsselmeer gemeenten. Een verhoging van dit tarief met 13% naar € 3,85 maakt het verschil nog groter. Om het verschil met de tarieven van omliggende gemeenten te verkleinen/niet te laten toenemen kan ervoor worden gekozen om het tarief voor de watertoeristenbelasting in 2025 en verder niet te laten stijgen. Het tarief blijft dan voor de jaren 2025 tot en met 2028 € 3,40. Dit leidt tot een lagere inkomst en verlaging van het saldo begroting in de jaren 2025 tot en met 2028 van respectievelijk € 20.000, € 25.000, € 35.000 en € 35.000.

Wijziging en/of aanvulling

Geen

Voorstel 33a Verlaging watertoeristenbelasting niet laten doorgaan (voorstel Fractie).

Het schrappen van de verlaging van de watertoeristenbelasting zoals voorgesteld in de ombuigingennota.

Toelichting ambtelijke organisatie

Dit voorstel leidt tot een verhoging van het saldo begroting 2025 tot en met 2028 van respectievelijk € 20.000, € 25.000, € 35.000 en € 35.000. Verder geen opmerkingen..

Wijziging en/of aanvulling

Het college stelt voor om dit voorstel niet over te nemen. Overname van dit voorstel leidt ertoe dat het tarief van de watertoeristenbelasting nog meer zal gaan afwijken van omliggende gemeenten. Dit is niet gewenst. Zie ook de tabel in de tekst van voorstel 33. Het niet overnemen van dit voorstel leidt tot een verlaging van het saldo begroting 2025 tot en met 2028 van respectievelijk € 20.000, € 25.000, € 35.000 en € 35.000. De bedragen zijn in de tabel op 0 gezet.

Voorstel 34 Verplaatsen activiteiten CJG naar Singel (39)

Het Centrum voor Jeugd en Gezin is momenteel gehuisvest in De Griend. Dit pand is geen eigendom van de gemeente en wordt gehuurd. Dit kost de gemeente ongeveer € 160.000 per jaar. Wij stellen voor om de activiteiten CJG in 2025 te verplaatsen naar de Singel in Edam. De Singel dient hiervoor wel grondig te worden verbouwd. De kosten hiervoor worden geraamd op € 1,5 mln. Indien de investering wordt afgeschreven in 25 jaar leidt dit tot een structurele afschrijvingslast van € 60.000. Verder is het de verwachting dat de overige lasten, zoals bijvoorbeeld voor nutsvoorzieningen, bij permanente bezetting met ongeveer € 40.000 zullen toenemen. De restant boekwaarde van het actief Inrichtingskosten De Griend bedraagt per 1-1-2025 nog € 121.000. Dit voorstel leidt in 2025 tot een verlaging van het saldo begroting van € 72.000 door de eenmalige afschrijving van het actief Inrichtingskosten De Griend. Maar voor de jaren 2026 tot en met 2028 tot een verhoging van het saldo begroting van respectievelijk € 63.000, € 68.000 en € 68.000.

Wijziging en/of aanvulling

Geen

Voorstel 35 Aanpassing tarief OZB (42)

Het COELO is het Centrum voor Onderzoek van de Economie van de Lagere Overheden. Zij publiceert ieder jaar de Atlas van de lokale lasten. De atlas geeft een overzicht van de hoogte en ontwikkeling van belastingen en heffingen van alle gemeenten. In de atlas zijn interactieve kaarten opgenomen. Op deze kaarten is te zien is welke bedragen worden betaald voor belastingen en heffingen. Een vergelijking van de ozb-tarieven van verschillende gemeenten zegt op zichzelf betrekkelijk weinig. Immers, een laag tarief kan in combinatie met een hoge grondslag best tot een hoge belastingaanslag leiden. In de atlas wordt daarom een vergelijking weergegeven vanuit het standpunt van de belastingbetaler. Deze vergelijking is gebaseerd op de gemiddelde aanslag. Dit is de hoogte van de OZB aanslag bij een voor die gemeente geldende gemiddelde woningwaarde. Uit het overzicht blijkt dat alleen de gemeente Amsterdam een lagere gemiddelde OZB aanslag heeft. Dit wil niet zeggen dat voorzieningen in Amsterdam niet op orde zijn. Amsterdam beschikt over andere grote inkomstenbronnen zoals de toeristenbelasting en de parkeerbelasting. In Amsterdam levert de parkeerbelasting meestal meer op dan de OZB op woningen. De OZB aanslag in Amsterdam is naar alle waarschijnlijkheid zo laag omdat onder andere de opbrengst betaald parkeren ruim €300 per inwoner is.

Vergeleken met het gemiddelde van Nederland is de gemiddelde aanslag OZB van onze gemeente € 92 lager. Vergeleken met het gemiddelde van de omliggende gemeenten is de gemiddelde aanslag OZB van onze gemeente € 113 lager. Wat ook opvalt is dat het stijgingspercentage en de nominale stijging over de jaren 2019 tot en met 2023 in onze gemeente veel lager is dan het landelijk gemiddelde en de omliggende gemeenten. Het stijgingspercentage over de jaren 2019-2023 is in onze gemeente 19%. In Nederland is dit 43% en in onze omliggende gemeenten is dit percentage gemiddeld 65%. Uit bovenstaande kan de conclusie getrokken worden dat onze gemeente voor wat betreft de inkomsten OZB achter is gebleven op het landelijk gemiddelde en het gemiddelde in onze omliggende gemeenten. In de begroting 2024 is voor de jaren 2025 en verder gekozen om tarief OZB jaarlijks met 5% te verhogen. Er kan voor gekozen worden om dit tarief in 2025 en 2026 met 10%, in plaats van 5% te verhogen. En vervolgens in 2027 en verder het tarief met 2%, in plaats van 5% te verhogen. Na 2 jaar verhoging met 10% is het tarief van onze gemeente nog steeds lager dan het gemiddelde tarief van Nederland en omliggende gemeenten. Dit voorstel leidt voor de jaren 2025 tot en met 2028 tot een verhoging van het saldo begroting van respectievelijk € 350.000, € 760.000, €540.000 en € 720.000. Voor meer informatie over de OZB-tarieven wordt verwezen naar de vast te stellen uitgangspunten voor de begroting 2025.

Wijziging en/of aanvulling

Geen

Voorstel 36 Verhoging Precarioheffing terrassen (voorstel Fractie).

Berekenen wat verhoging precariobelasting terrassen met 30% op kan leveren.

Toelichting ambtelijke organisatie

De geraamde opbrengst precariobelasting 2024 voor terrassen bedraagt € 20.500. Verhoging van het tarief met 30% levert op basis van de huidige belastbare m2 terras € 6.150 op. De partij die dit voorstel heeft ingediend had nog geen bedrag in de tabel ingevuld. Dit voorstel leidt met ingang van 2025 tot een verhoging van het saldo begroting van structureel € 6.000. Deze bedragen zijn nu ook opgenomen in de tabel.

Wijziging en/of aanvulling

Geen

Voorstel 37 Opvoering investering Val van Urk: verbouwing raadszaal (47)

Verplaatsing raadszaal van PX naar Val van Urk 7. Wij stellen voor om hier een investeringsbudget van € 1,6 mln. voor beschikbaar te stellen. Afschrijving gedurende een periode van 25 jaar zorgt voor een jaarlijkse afschrijvingslast van € 64.000. Dit voorstel leidt tot structurele daling van het saldo begroting vanaf 2027 en verder.

Wijziging en/of aanvulling

Het college stelt voor om de voorstellen Opvoering investering Val van Urk 7 verbouwing raadszaal (37), Verplaatsen raadszaal van PX naar Val van Urk (37a), Opvoering investering Stadskantoor nieuwbouw stadskantoor (37b) en een nieuw voorstel Sluiting pand de Deimpt (37c) te clusteren.

Voorstel 37a Verplaatsen raadszaal van PX naar Val van Urk (7)

Het voornemen bestaat om de raadszaal te verplaatsen naar de Val van Urk 7. De investering van € 1,6 mln. voor de verbouwing van de Val van Urk 7 staat onder de investeringen opgenomen. Naast de investering heeft dit besluit ook gevolgen voor andere exploitatiebudgetten. Zo kan het budget voor het huren van de PX worden afgevoerd en dienen voor de Val van Urk nutsvoorzieningen geraamd worden. Vooralsnog wordt deze bijstelling budgetneutraal geraamd en leidt dus niet tot een bijstelling van het saldo begroting.

Wijziging en/of aanvulling

Het college stelt voor om de voorstellen Opvoering investering Val van Urk 7 verbouwing raadszaal (37), Verplaatsen raadszaal van PX naar Val van Urk (37a), Opvoering investering Stadskantoor nieuwbouw stadskantoor (37b) en een nieuw voorstel Sluiting pand de Deimpt (37c) te clusteren.

Voorstel 37b Opvoering investering Stadskantoor: nieuwbouw stadskantoor (3)

De organisatie is verspreid over meerdere (zwaar) verouderde panden. Dit is duur en maakt ons geen aantrekkelijke werkgever op deze krappe arbeidsmarkt. De huidige panden vereisen flinke investeringen om ze nog 15-20 jaar bruikbaar en duurzaam te houden. Het is waarschijnlijk verstandiger, duurzamer en goedkoper

om nieuwbouw neer te zetten. Deze nieuwbouw is dan geschikt voor de komende 40 jaar. Daarbij kunnen dan de oude locaties verkocht/(her)ontwikkeld worden. Met de raad samen loopt sinds eind 2023 een proces om te bepalen of we nieuwbouw willen toepassen en zo ja, op welke locatie. Afschrijving in 60 jaar is wellicht een mogelijkheid. Voorstellen daarover worden na de zomervakantie aan de raad voorgelegd. Als grove inschatting wordt uitgegaan van een investering van € 35 mln. voor een nieuw gebouw, waarbij de investeringen globaal gedaan worden in de periode 2028 – 2032. Dit is mede afhankelijk van de locatiekeuze, sommige locaties zijn sneller te ontwikkelen dan andere. Hier staat tegenover een lagere exploitatielast en na 2032 opbrengst uit verkoop van de huidige locaties. De investering die nodig is om in de huidige panden te blijven, als er geen nieuwbouw komt, wordt momenteel berekend. Rond de zomer levert het bureau dat ons begeleidt de definitieve berekeningen met betrekking tot de verschillende opties/locaties voor nieuwbouw en voor de keuze om in de huidige panden te blijven

Wijziging en/of aanvulling
Het college stelt voor om de voorstellen Opvoering investering Val van Urk 7 verbouwing raadszaal (37), Verplaatsen raadszaal van PX naar Val van Urk (37a), Opvoering investering Stadskantoor nieuwbouw stadskantoor (37b) en een nieuw voorstel Sluiting pand de Deimpt (37c) te clusteren.

Voorstel 37c Sluiting pand de Deimpt (nieuw voorstel college)
Het pand De Deimpt 7 wordt nu door ambtenaren en raadsleden gebruikt als vergadercentrum. Het is de bedoeling om De Deimpt 7 te sluiten wanneer de renovatie van de Val van Urk 7 is afgerond. Alle activiteiten kunnen dan verplaatst worden naar de Val van Urk. Het sluiten van De Deimpt 7 zorgt met ingang van 2027 voor een structurele lastenvermindering van ongeveer € 58.000 per jaar. Met name de energielasten kunnen drastisch worden verlaagd. De onderhoudsbudgetten zijn reeds afgevoerd in de Voorjaarsnota 2024.

Wijziging en/of aanvulling
Het college stelt voor om de voorstellen Opvoering investering Val van Urk 7 verbouwing raadszaal (37), Verplaatsen raadszaal van PX naar Val van Urk (37a), Opvoering investering Stadskantoor nieuwbouw stadskantoor (37b) en een nieuw voorstel Sluiting pand de Deimpt (37c) te clusteren.

Voorstel 38 Kosten toeristisch coördinator (zie ook voorstel Kosten extra inspanning toerisme) (14)
In de raadsvergadering van 24 november 2022 is een motie vastgesteld waarin is voorgesteld een toeristisch coördinator aan te stellen in de gemeente. De lasten van deze coördinator zijn nog niet structureel in de begroting opgenomen. Voorgesteld wordt de kosten voor deze functionaris met ingang van 2025 te ramen in de begroting. Omdat hiervoor geen andere dekkingsmogelijkheden beschikbaar zijn leidt deze extra uitgave met ingang van 2025 structureel tot een verlaging van het saldo begroting van € 100.000. In het geprognosticeerde begrotingstekort voor de jaren 2025 en verder is rekening gehouden met deze extra kosten. Als ervoor gekozen wordt om deze extra kosten niet op te nemen in de begroting 2025 en verder dan leidt dit met ingang van 2025 tot een verhoging van het saldo begroting van structureel € 100.000.
Wijziging en/of aanvulling
Het college stelt voor om deze besparing pas in te laten gaan met ingang van het jaar 2027. De besparingen in 2025 en 2026 van respectievelijk € 101.000 en € 104.000 zijn in de tabel daarom op 0 gezet.

Voorstel 39 Revitaliseren singelwijk (38)
Het programma revitalisering Singelwijk is geen wettelijke verplichting. Daarom is het mogelijk om per 2026 de uitvoering (beleid) ervan aan te passen. In 2025 vindt een evaluatie plaats. Op dat moment zal worden besloten hoe het project doorgang vindt. Vooralsnog brengen we direct een bezuiniging in. De bezuiniging kan in de praktijk hoger of lager afvallen. Dit leidt in 2026 tot een verhoging van het saldo begroting met € 141.000 en met ingang van 2027 tot een structurele verhoging van het saldo begroting met € 147.000.
Wijziging en/of aanvulling
Het college stelt voor om de besparing in 2026 van € 141.000 te wijzigen in € 70.000. De bedragen in de tabel zijn hierop aangepast.

Voorstel 40 Beëindigen project en aframen krediet meekoppelkansen steiger Etersheim (11)
Het projecten Meekoppelkans steiger Etersheim is geen noodzaak. De steiger Etersheim is al langere tijd onderwerp van gesprek. De stijger kost flink wat meer geld (enkele tonnen) dan nu begroot terwijl er geen

rendement voor ons als gemeente op zit. In de begroting is momenteel per saldo (kosten minus bijdragen derden) krediet beschikbaar van € 357.300 beschikbaar, welke vanaf 2026 in 20 jaar wordt afgeschreven. Deze kapitaallasten worden gedekt uit de reserve toekomstige kapitaallasten. Bij beëindiging van dit project komen de kapitaallasten € 17.900 van 2026 tot en met 2045 te vervallen, in plaats van dat zij hoger zullen worden omdat het krediet anders moeten worden verhoogd en stopt de inzet van ambtelijke capaciteit. De gemaakte kosten bedragen tot op heden € 46.000. Wanneer het project wordt beëindigd, kunnen deze kosten ten laste van de reserve toekomstige kapitaallasten worden gebracht. Dit voorstel heeft geen gevolgen voor het saldo begroting.

Wijziging en/of aanvulling

Geen

Voorstel 41 Bouwspeelplaats (32)

de exploitatie van de bouwspeelplaats is middels een inkoopopdracht in de markt gezet. Dit heeft een opzegtermijn van een jaar, wat betekent dat we per 2026 kunnen stoppen met deze exploitatie. Wel dient daarbij rekening gehouden te worden met het reeds geïnvesteerde bedrag in de ontwikkeling van de bouwspeelplaats en dat hier verder geen uitvoering meer aan zal worden gegeven. Dit leidt in 2026 tot een verhoging van het saldo begroting van € 104.000 en met ingang van 2027 tot een structurele verhoging van het saldo begroting van € 109.000.

Wijziging en/of aanvulling

Het college stelt voor om de besparing in 2026 van € 104.000 en vanaf 2027 van € 109.000 te wijzigen in € 75.000. De bedragen in de tabel zijn hierop aangepast.

Voorstel 42 Kosten extra inspanning Toerisme (zie ook voorstel toeristisch coördinator) (13)

Taken op het gebied van economie en toerisme zijn geen wettelijke verplichting, maar optioneel. De raad heeft echter uitgesproken dat de gemeente meer het voortouw moet nemen in de ondersteuning van de ambities van het TOP op het gebied van het toerisme. Daarmee is geen rekening gehouden in de meerjarenbegroting. Om het ambitieniveau op het gebied van toerisme in een stijgende lijn voort te zetten is naast personele inzet ook een extra werkbudget van € 50.000 nodig. Dit is nodig om samen met het TOP op te trekken en ieder vanuit zijn eigen rol projecten en activiteiten op te pakken en uit te voeren. Dit leidt met ingang van 2025 tot een structurele verlaging van het saldo begroting van € 50.000. In het geprognosticeerde begrotingstekort voor de jaren 2025 en verder is rekening gehouden met deze extra kosten. Als ervoor gekozen wordt om deze extra kosten niet op te nemen in de begroting 2025 en verder dan leidt dit met ingang van 2025 tot een verhoging van het saldo begroting van structureel € 50.000.

Wijziging en/of aanvulling

Het college stelt voor om deze besparing pas in te laten gaan met ingang van het jaar 2027. De besparingen in 2025 en 2026 van € 50.000 zijn in de tabel daarom op 0 gezet.

Voorstel 43 JOGG regisseur (33)

Als gemeente zetten we middels de inzet van de JOGG-regisseur in op het inrichten van een gezonde omgeving en stimuleren we onze inwoners in het maken van gezonde keuzes. Een deel van de inzet kunnen we behouden vanuit een doeluitkering maar voor het andere deel is het mogelijk budget af te ramen. Dit leidt met ingang van 2026 tot een structurele verhoging van het saldo begroting van € 43.000.

Wijziging en/of aanvulling

Geen

Voorstel 44 Verstrekken subsidies (8)

Subsidie verstrekking is één van de instrumenten om beleidsdoelen te bereiken. Een optie is om de omvang van de subsidies te beperken. Subsidie verstrekken is een publiekrechtelijke taak van de gemeente en dit betekent dat een aantal zaken in de wetgeving zijn bepaald. Subsidies kunnen niet ineens stopgezet worden. Besparingen op subsidies zullen daarom pas over enkele jaren merkbaar zijn als deze gestopt worden. Uiteindelijk kan het ook een besparing op het verstrekken van subsidies opleveren in personele zin. In de afgelopen jaren zijn meerdere subsidies omgezet naar inkoopcontracten omdat deze betreffende activiteiten onlosmakelijk aan een beleidsdoel hangen. Omzetting van subsidies naar inkooprelaties levert in het algemeen geen besparing op maar leidt tot een kostenverhoging.

Wijziging en/of aanvulling
Geen

Voorstel 45 Kunst & cultuur (cultuurcoördinator) (34)
De Cultuurcoördinator houdt zich bezig met de uitvoering van het beleid omtrent kunst en cultuur. Dit is geen wettelijke verplichting en een eigen keuze van een gemeente om op in te zetten. Het is dan ook mogelijk dit richting 2026 af te bouwen. Dit leidt in 2026 tot een verhoging van het saldo begroting met € 81.000 en met ingang van 2027 tot een structurele verhoging van het saldo begroting met € 83.000.

Wijziging en/of aanvulling
Geen

Voorstel 46 Kunst & cultuur (uitvoeringsbudget) (35)
Zonder de inzet van de cultuurcoördinator is het niet noodzakelijk om een uitvoeringsbudget te behouden voor Kunst & Cultuur. Dit leidt in 2026 tot een verhoging van het saldo begroting met € 110.000 en met ingang van 2027 tot een structurele verhoging van het saldo begroting met € 115.000.

Wijziging en/of aanvulling
Geen

Bijlage 5

Scenario 2. Ombuigingen WMO / Jeugdzorg.

Scenario's t.b.v. het opnemen van de tekorten WMO en Jeugdzorg (totaal € 3,4 mln.) in de begroting 2025-2028

	Scenario 2: *Aanvullende rijksvergoeding 20-40%*			
	2025	**2026**	**2027**	**2028**
Bezuinigingen / vertragen / interen (x € 1000)				
Reserve Sociaal Domein *(saldo mei 2024: € 1,86 mln.)* (Incidentele middelen)	800	200		
Reserve opvang Oekraïne (saldo € 6 mln.) (Incidentele middelen)	800	700	700	100
Programma Duurzaamheid (benutten Rijksbijdrage i.p.v. eigen budget)	250	40	0	140
WMO Woningaanpassingen (Beleidsregels aanpassen)	150	200	250	300
Verlagen kredieten OW (4,4 naar 2,2)	0	160	160	160
Reorganisatie OW taakstelling structureel nog verwerken	300	300	300	300
Kapitaallasten Investeringen (verlagen investeringen waardoor kapitaallasten verminderen)	500	1.000	1.000	1.200
Subtotaal	**2.800**	**2.600**	**2.410**	**2.200**
Extra inkomsten (x € 1000)				
WMO extra bijdrage Rijk (uit landelijk akkoord)	600			
Aanname extra Rijksbijdrage Jeugdzorg (Afhankelijk van het scenario meer of minder rijksbijdrage)		800	1000	1200
Subtotaal	**600**	**800**	**1000**	**1200**
Totaal van minder uitgavan/extra inkomsten (x € 1000)	**3.400**	**3.400**	**3.410**	**3.400**
Totaal benodigd (x € 1000)	***3.340***	***3.420***	***3.510***	***3.510***
Mogelijk risico bij jaarrekening indien extra bijdrage niet wordt verstrekt of kosten niet lager worden	**0**	**800**	**1.000**	**1.340**

Bijlage 6

Kaders en uitgangspunten

Haast elke gemeente kampt met financiële uitdagingen. Het zogenaamde 'ravijnjaar' van 2026 komt dichterbij. Gezien er in 2026 ook verkiezingen worden gehouden is de aankomende begrotingsronde hét moment bij uitstek om impopulaire maatregelen te nemen.

Het doel is om gezamenlijk tot een sluitende begroting te komen. Dat kan door in eerste instantie goed in beeld te hebben per programma wat de meerjarige doelen en ambities zijn. Deze dienen te worden geprioriteerd.

Daarnaast is het belangrijk dat we kijken naar de geplande investeringen en lopende kredieten in samenhang met de lopende en geplande projecten. Ook daarbij geldt; wat heeft prioriteit en wat kunnen we eventueel uitstellen of gewoon niet doen.

Opbouw begroting

In de begroting is gebruik gemaakt van het programmaplan in de begroting in lijn met de voorgaande jaren. Het programmaplan bevat de overkoepelende programmadoelen van de gemeente als geheel en worden aangeduid met de term "speerpunten". De speerpunten hebben een globaal karakter, waarbij effectmetingen slechts op hoofdlijnen kan plaatsvinden. De speerpunten worden daarom doorvertaald naar concrete doelstellingen. Dit zijn specifiek gemaakte doelen, die beter meetbaar zijn en waarop specifieke acties kunnen worden gericht.

In het programmaplan vindt u per programmadoel een overzicht van de speerpunten voor de komende begrotingsperiode. Per speerpunt worden doelstellingen benoemd onder "wat willen we bereiken" en aangegeven welke activiteiten in het begrotingsjaar worden opgepakt in relatie tot deze doelstelling, "wat gaan we doen". In de zomer- en winternota en in de jaarrekening wordt vervolgens verantwoording afgelegd over de voortgang van de activiteiten.

Hieronder een korte toelichting op de onderdelen Programma's en Financiën.

Programma's

In het onderdeel programma's wordt elk afzonderlijk programma nader toegelicht volgens de volgende uniforme opbouw:

- Speerpunten
- Financiën
- Beleidsindicatoren
- Beleidsstukken
- Verbonden partijen

Speerpunten
De speerpunten zijn de gemeentelijke beleidsdoelen per programma. Onder speerpunten worden concrete doelstellingen "wat willen we bereiken" gedefinieerd en activiteiten benoemd "wat gaan we doen" die bijdragen aan de realisatie van deze doelstellingen. De voortgang op de speerpunten en bijbehorende activiteiten wordt in de planning- en control-cyclus gemonitord en bijgesteld waar nodig.

Financiën (als onderdeel van de Programma's)
Bij het onderdeel "wat mag het kosten" worden de integrale baten en lasten van het betreffende programma gepresenteerd. Dus inclusief de mutaties bestaand beleid, autonome ontwikkelingen, meerjarig investeringsplan en de voorstellen voor nieuw beleid. De voorstellen voor nieuw beleid en nieuwe investeringen van het betreffende programma worden vervolgens afzonderlijk gepresenteerd en toegelicht.

Beleidsindicatoren
De verplichte uniforme indicatoren kunnen worden gebruikt als een soort benchmark in de vergelijking met andere gemeenten of als maatlat voor raadsleden voor een beter begrip van de beleidsresultaten en het eventueel bijsturen van de beleidsontwikkeling.

Beleidsstukken
Onder dit onderdeel wordt per programma een verwijzing opgenomen naar de relevante notities die het beleidskader van het programma vormen.

Verbonden partijen
Per programma wordt, conform het BBV, inzicht gegeven in de relevante verbonden partijen. In de paragraaf verbonden partijen wordt nadere informatie verstrekt omtrent het beleid rondom verbonden partijen.

Financiën

Het financiële deel van de begroting komt aan de orde in het hoofdstuk Financiën. In dit hoofdstuk wordt de opbouw van de begroting toegelicht. Aangegeven wordt hoe het huidige financiële meerjarenbeeld is opgebouwd vanuit de vastgestelde meerjarenbegroting 2024, reeds genomen raadsbesluiten en de doorwerking van de dit jaar vastgestelde voorjaarsnota. Vervolgens zijn in het kader van de totstandkoming van de meerjarenbegroting 2025 – 2028 diverse voorstellen en mutaties in beeld gebracht. Deze zijn onderverdeeld in mutaties autonome ontwikkelingen, bestaand beleid, meerjarig investeringsplan en nieuw beleid.

De mutaties autonome ontwikkelingen, bestaand beleid en meerjarig investeringsplan worden op hoofdlijnen toegelicht. De voorstellen voor nieuw beleid en nieuwe investeringen worden afzonderlijk gepresenteerd in een overzicht. Opgemerkt wordt dat deze voorstellen ook per programma gepresenteerd en toegelicht worden.

Gehanteerde uitgangspunten

Voor de begroting 2025 en de meerjarenramingen 2026-2028 zijn de volgende uitgangspunten gehanteerd:

Ramingen 2025
Uitgangspunt voor het begrotingsjaar 2025 is dat alle ramingen zo reëel mogelijk geraamd worden. Hier is dus sprake van maatwerk. Ook bij ramingen met een autonoom (veelal niet beïnvloedbaar) karakter is het uitgangspunt zo reëel mogelijk te ramen. Als dit inzicht op het moment van ramen ontbreekt wordt in 2025 een indexatie van 2% toegepast. In de begroting 2024 was dit percentage voor het jaar 2025 vastgesteld op 4%.

Ramingen 2026 en verder
Bij het samenstellen van de begroting 2025 is geïnventariseerd in hoeverre meerjarige ramingen moeten worden bijgesteld. Ook hierbij is het uitgangspunt zo reëel mogelijk te ramen. Als dit inzicht op het moment van ramen ontbreekt wordt in de jaren 2026 en verder een indexatie van 2% toegepast. In de begroting 2024 was dit percentage voor de jaren 2026 en verder vastgesteld op 4%.

Nieuw beleid en nieuwe investeringen
Bij het opstellen van de begroting worden ook nieuwe beleidsinitiatieven en investeringen in beeld gebracht. Deze worden afzonderlijk weergegeven en daar waar nodig toegelicht.

Saldo onvoorzien
Het BBV schrijft voor dat de begroting een saldo onvoorzien bevat, maar schrijft geen berekeningswijze of verplichte omvang voor. Evenals in 2024 is bij het opstellen van de begroting 2025 en meerjarenraming 2026-2028 een saldo onvoorzien van € 50.000 gehanteerd.

Belastingen, rechten, heffingen en tarieven

Gemiddelde woonlasten

Het COELO is het Centrum voor Onderzoek van de Economie van de Lagere Overheden. Zij publiceert ieder jaar de Atlas van de lokale lasten. In de Atlas een overzicht van gemeentelijke woonlasten opgenomen. De gemeentelijke woonlasten bestaan voor bewoners die ook eigenaar zijn uit de afvalstoffenheffing, rioolheffing en ozb. Bij de berekening van de hoogte van de OZB aanslag is uitgegaan van een voor elke gemeente geldende gemiddelde woningwaarde.

In onderstaand overzicht zijn de bedragen van de gemiddelde woonlasten voor een woningeigenaar met een meerpersoonshuishouden van onze en omliggende gemeenten voor de jaren 2019 tot en met 2023 in beeld gebracht. Ook is het bedrag van de gemiddelde woonlasten van Nederland en de Provincie Noord-Holland in het overzicht opgenomen. (Bron COELO atlas bijlage 3 en interactieve kaart 28).

Uit het overzicht blijkt dat de gemeente Edam-Volendam in 2023 de laagste gemiddelde woonlasten heeft zijnde € 872. Vergeleken met de gemiddelde woonlasten van de omliggende gemeenten (€ 1.016), van Nederland (€ 944) en de Provincie Noord-Holland (€961) zijn de woonlasten in Edam-Volendam in 2023 respectievelijk € 144, € 72 en € 89 lager. Zie de blauw gearceerde cellen in onderstaand overzicht.

Wat ook opvalt is dat het stijgingspercentage en de nominale stijging over de jaren 2018 tot en met 2023 in onze gemeente lager is. Het stijgingspercentage over de jaren 2018-2023 is in onze gemeente 22%. In Nederland is dit 31%, in de Provincie Noord-Holland is dit 34% en in onze omliggende gemeenten is dit percentage gemiddeld 33% (zie geel gearceerde cellen in onderstaande tabel). De nominale stijging over de jaren 2018-2023 is in onze gemeente € 157. In Nederland is dit €223, in de Provincie Noord-Holland €246 en in onze omliggende gemeenten is deze stijging gemiddeld €251 (zie groen gearceerde cellen in onderstaande tabel).

In de Atlas is ook een rangnummer woonlasten per gemeente opgenomen. De gemeente met de laagste woonlasten heeft rangnummer 1. De gemeente met de hoogste woonlasten heeft rangnummer 349. Onze gemeente heeft in 2023 rangnummer 83. In 2021 had onze gemeente rangnummer 145. Zie de paars gearceerde cellen in onderstaand overzicht. Hieruit kan geconcludeerd worden dat de woonlasten in onze gemeente minder zijn gestegen dan in andere gemeenten. Voor onze burgers is dat een gunstige ontwikkeling maar natuurlijk niet voor de gemeentefinanciën.

Omdat de gegevens over het jaar 2024 nog niet zijn opgesteld door het COELO zijn deze niet in de vergelijking meegenomen. Gebaseerd op een artikel van de Verenging Eigen Huis verwachten wij dat de cijfers van het jaar 2024 echter geen noemenswaardig ander beeld zullen opleveren. De VEH publiceert op 24-02-24 dat de gemeentelijke woonlasten in 2024 gemiddeld met 5,9% zijn gestegen ten opzichte van 2023. In Edam-Volendam zijn deze woonlasten met 5% gestegen. Dit is zelfs bijna 1% lager dan het landelijk gemiddelde.

OVERZICHT GEMIDDELDE WOONLASTEN

Woonlasten meerpersoonshuishouden per gemeente (Bijlage 3 Coelo)

(OZB, rioolheffing en afvalstoffenheffing, woning met gem. waarde)

Jaar	2023	2022	2021	2020	2019	2018		Percentage stijging 2018-2023	Nominale stijging 2018-2023
Nederland	944	904	811	776	740	721		31%	223
Provincie Noord-Holland	961	901	820	764	746	715		34%	246
Omliggende gemeenten									
Amsterdam	921	837	761	656	645	581		59%	340
Edam-Volendam (ZW)	872	852	799	761	736	715		22%	157
Hoorn	914	867	702	733	750	709		29%	205
Koggenland	886	772	692	663	713	691		28%	195
Landsmeer (ZW)	1.346	1.240	962	904	880	857		57%	489
Medemblik	1.067	1.184	801	763	808	799		34%	268
Oostzaan (ZW)	1.246	1.184	1.124	997	958	899		39%	347
Purmerend (ZW)	909	874	801	764	732	721		26%	188
Waterland (ZW)	959	939	860	789	757	768		25%	191
Wormerland (ZW)	1.068	1.044	942	890	877	832		28%	236
Zaanstad (ZW)	985	959	901	859	837	839		17%	146
Gemiddelde omliggende gemeenten	1.016	977	850	798	790	765		33%	251
Afwijking EV van gem. omliggende ge	144	125	51	37	54	50		11%	94
Afwijking EV van gem. Nederland	72	52	12	15	4	6		9%	66
Afwijking EV van gem Noord-Holland	89	49	21	3	10	0		12%	89
Rangnumm EV t.o.v. landelijk	83	99	145	126	144	142			

<u>Onroerendezaakbelastingen (OZB)</u>

Het COELO is het Centrum voor Onderzoek van de Economie van de Lagere Overheden. Zij publiceert ieder jaar de Atlas van de lokale lasten. De atlas geeft een overzicht van de hoogte en ontwikkeling van belastingen en heffingen van alle gemeenten. In de atlas zijn interactieve kaarten opgenomen. Op deze kaarten is te zien is welke bedragen worden betaald voor belastingen en heffingen. Een vergelijking van de ozb-tarieven van verschillende gemeenten zegt op zichzelf betrekkelijk weinig. Immers, een laag tarief kan in combinatie met een hoge grondslag best tot een hoge belastingaanslag leiden. In de atlas wordt daarom een vergelijking (interactieve kaart 7) weergegeven vanuit het standpunt van de belastingbetaler. Deze vergelijking is gebaseerd op de gemiddelde aanslag. Dit is de hoogte van de OZB aanslag bij een voor die gemeente geldende gemiddelde woningwaarde.

In onderstaand overzicht zijn de bedragen van de gemiddelde aanslagen van onze en omliggende gemeenten voor de jaren 2019 tot en met 2023 in beeld gebracht. Ook is het bedrag van de gemiddelde aanslagen van Nederland in het overzicht opgenomen. (Bron COELO atlas interactieve kaart 7).

Uit het overzicht blijkt dat alleen de gemeente Amsterdam een lagere gemiddelde OZB aanslag heeft. Dit wil niet zeggen dat voorzieningen in Amsterdam niet op orde zijn. Amsterdam beschikt over andere grote inkomstenbronnen zoals de toeristenbelasting en de parkeerbelasting. In Amsterdam levert de

parkeerbelasting meestal meer op dan de OZB op woningen. De OZB aanslag in Amsterdam is naar alle waarschijnlijkheid zo laag omdat onder andere de opbrengst betaald parkeren ruim €300 per inwoner is.

Vergeleken met het gemiddelde van Nederland is de gemiddelde aanslag OZB van onze gemeente € 92 lager. Vergeleken met het gemiddelde van de omliggende gemeenten is de gemiddelde aanslag OZB van onze gemeente € 113 lager.

Wat ook opvalt is dat het stijgingspercentage en de nominale stijging over de jaren 2019 tot en met 2023 in onze gemeente veel lager is dan het landelijk gemiddelde en de omliggende gemeenten. Het stijgingspercentage over de jaren 2019-2023 is in onze gemeente 19%. In Nederland is dit 43% en in onze omliggende gemeenten is dit percentage gemiddeld 65% (zie geel gearceerde cellen in onderstaande tabel). De nominale stijging in onze gemeente over de jaren 2019-2023 is € 49. Landelijk is de nominale stijging €122 en in de omliggende gemeenten is deze stijging gemiddeld € 160 (zie groen gearceerde cellen in onderstaande tabel).

Uit bovenstaande kan de conclusie getrokken worden dat onze gemeente voor wat betreft de inkomsten OZB achter is gebleven op het landelijk gemiddelde en het gemiddelde in onze omliggende gemeenten.

Omdat de gegevens over het jaar 2024 nog niet zijn opgesteld door het COELO zijn deze niet in de vergelijking meegenomen. Gebaseerd op een artikel van de Verenging Eigen Huis verwachten wij dat de cijfers van het jaar 2024 echter geen noemenswaardig ander beeld zullen opleveren. De VEH publiceert op 24-02-24 dat de gemeentelijke woonlasten in 2024 gemiddeld met 5,9% zijn gestegen ten opzichte van 2023. In Edam-Volendam zijn deze woonlasten met 5% gestegen. Dit is zelfs bijna 1% lager dan het landelijk gemiddelde.

Voorstel verhoging tarief OZB

In de begroting 2024 is voor de jaren 2025 en verder gekozen om tarief OZB jaarlijks met 5% te verhogen. Er kan voor gekozen worden om dit tarief in 2025 en 2026 met 10%, in plaats van 5% te verhogen. En vervolgens in 2027 en verder het tarief met 2%(indexatie), in plaats van 5% te verhogen. Na 2 jaar verhoging met 10% is het tarief van onze gemeente nog steeds lager dan het gemiddelde tarief van Nederland en omliggende gemeenten.

Dit voorstel leidt voor de jaren 2025 tot en met 2028 tot een extra opbrengst van respectievelijk € 350.000, € 760.000, € 540.000 en € 720.000.

OVERZICHT GEMIDDELDE OZB AANSLAG OP BASIS VAN GEMIDDDELDE WONINGWAARDE

Vanuit het standpunt van de belastingbetaler is de gemiddelde aanslag een nuttige indicator. Dit is de hoogte van de aanslag bij een voor de gemeente geldende gemiddelde woningwaarde (kaart 7 COELO atlas).

Jaar	2023	2022	2021	2020	2019		Percentage stijging 2019-2023	Nominale stijging 2019-2023
Nederland	403	380	305	295	281		43%	122
Omliggende gemeenten								
Amsterdam	301	243	182	150	146		106%	155
Edam-Volendam (ZW)	311	306	274	265	262		19%	49
Hoorn	371	353	237	233	222		67%	149
Koggenland	391	295	227	208	203		93%	188
Landsmeer (ZW)	614	544	364	330	365		68%	249
Medemblik	522	344	245	217	213		145%	309
Oostzaan (ZW)	532	520	445	362	354		50%	178
Purmerend (ZW)	337	313	251	247	234		44%	103
Waterland (ZW)	474	467	397	335	310		53%	164
Wormerland (ZW)	466	452	363	326	324		44%	142
Zaanstad (ZW)	346	336	280	273	267		30%	79
Gemiddelde omliggende gemeenten	424	379	297	268	264		65%	160
Afwijking EV van gem. omliggende gemeent	113	73	23	3	2		47%	111
Afwijking EV van gem. Nederland	92	74	31	30	19		25%	73

Afvalstoffenheffingen

Voor de afvalstoffenheffing wordt, voor zover de kostendekkendheid dit toelaat, een stijging (indexatie en toegroei naar 100% kostendekking) toegepast van 5%. Gestreefd wordt naar 100% kostendekking.

Reinigingsrechten

Voor de reinigingsrechten wordt, voor zover de kostendekkendheid dit toelaat, een stijging (indexatie en toegroei naar 100% kostendekking) toegepast van 5%. Gestreefd wordt naar 100% kostendekking.

Rioolheffingen

In de uitgangspunten van de begroting 2024 , vorig jaar dus, was opgenomen voor de rioolheffingen (eigenaren en gebruikers), voor zover de kostendekkendheid dit toelaat, een indexatie toe te passen van 5% en te streven naar 100% kostendekking.

Middels een motie van Zeevangs Belang/VD80/CDA en BVNL is het college eind 2023 opgeroepen de tarieven voor de rioolheffing 2024 ten opzichte van 2023 eenmalig te laten dalen zodat de totale woonlasten voor de inwoners in 2024 per saldo met maximaal 5% stijgen. Het college is aan deze motie tegemoet gekomen. In de raad van januari 2024 is het tarief rioolheffing van 2023 zijnde € 215,65 verlaagd met 11% naar € 191,95. Omdat in de motie is opgenomen dat de verlaging eenmalig is staat in het raadsvoorstel van januari 2024 opgenomen dat bij het vaststellen van de uitgangspunten van de begroting 2025, het tarief van het jaar 2023 als basis wordt genomen bij de voorstellen over de nieuwe tarieven.

Wij stellen daarom het tarief van 2025 vast op € 226,45. Dit is gebaseerd op het tarief 2023 zijnde € 215,65 verhoogd met 5%. Ook meerjarig wordt het tarief met 5% verhoogd (indexatie en toegroeien naar 100% kostendekking). Uiteraard voor zover de kostendekkendheid dit toelaat.

Ten opzichte van het tarief 2024 (€ 191,95) zal het tarief 2025 (€ 226,45) stijgen met is € 34,50.

Toeristenbelastingen

Bij het opstellen van de begroting 2022 is in de jaren 2022 tot en met 2025 voor het verkrijgen van extra inkomsten een structurele verhoging van de toeristenbelasting opgenomen van jaarlijks € 100.000. Ook in de begroting 2025 is deze verhoging voor het jaar 2025 opgenomen. Om dit te realiseren worden de tarieven voor de watertoeristen-belasting en voor overnachtingen in andere accommodaties dan een kampeerterrein in 2025 met ongeveer 8% verhoogd. Bovenop deze 8% komt nog een verhoging van de indexatie van 5%. In 2025 stijgt het tarief dan in totaal met 13%. Voor de jaren 2026 en verder is rekening gehouden met een verhoging van 5% indexatie.

Keuzemogelijkheden tarieven anders dan kampeerterrein

In 2024 is het tarief toeristenbelasting voor overnachten in een accommodatie anders dan een kampeerterrein € 3,40. In omliggende gemeenten zijn de tarieven 2024:

Amsterdam	€ 16,76
Landsmeer	€ 9,38
Zaanstad	€ 7,54
Oostzaan	€ 4,65
Edam-Volendam	€ 3,40
Waterland	€ 3,10
Alkmaar	€ 2,73
Hoorn	€ 2,70
Enkhuizen	€ 2,70
Purmerend	€ 2,65
Medemblik	€ 1,97
Gooise Meren	€ 2,00
Wormerland	€ 1,95

Het gemiddelde tarief 2024 in Nederland is € 2,34. Ten opzichte van 2023 zijn de landelijke tarieven gemiddeld met 8,1% gestegen. Noord-Hollandse gemeenten hanteren in 2024 gemiddeld het hoogste tarief: € 3,51 per nacht, een stijging van 11,3% ten opzichte van een jaar eerder. Het gemiddelde in Noord-Holland wordt vooral opgeschroefd door de gemeenten Amsterdam, Ouder-Amstel, Landsmeer en Haarlemmermeer.

In onze gemeente is het tarief in 2024 gestegen met 13% van € 3.01 naar € 3,40. Het tarief in Edam-Volendam komt in 2025 na verhoging met 13% op € 3,85.

Voorstel extra inkomsten verhoging tarief 2026 met 10%

In de begroting 2026 en verder is rekening gehouden met een tariefstijging van 5% voor overnachten in een accommodatie anders dan een kampeerterrein. Als er voor gekozen wordt dit tarief 2026 te verhogen met 10%, in plaats van 5% dan leidt dit tot een hogere inkomst in de jaren 2026 tot en met 2028 van respectievelijk € 65.000, € 70.000 en € 75.000. Het tarief in Edam-Volendam komt in 2026 na verhoging met 10% op € 4,25.

Toeristenbelasting kampeerterrein

De tarieven toeristenbelasting voor overnachtingen op een kampeerterrein stijgen met een indexatie van 5%. In 2025 wordt dit tarief verhoogd van € 1,45 naar € 1,50.

In omliggende gemeenten zijn de tarieven 2024:

Oostzaan	€ 4,65
Waterland	€ 3,10
Enkhuizen	€ 2,70
Gooise Meren	€ 2,00
Medemblik	€ 1,97
Wormerland	€ 1,95
Hoorn	€ 1,90
Zaanstad	€ 1,70
Edam-Volendam	€ 1,45
Alkmaar	€ 1,36

Voorstel extra inkomsten verhoging tarief 2025 en 2026 met 10%
Uit bovenstaande gegevens is op te maken dat het tarief voor overnachten op een kampeerterrein in Edam-Volendam lager is dan omliggende gemeenten. Een stijging van dit tarief met meer dan 10% is niet onredelijk. Als er voor gekozen wordt dit tarief met ingang van 2025 structureel te verhogen met 10%, in plaats van 5%, dan leidt dit tot een extra inkomst in de jaren 2025 tot en met 2028 van respectievelijk € 5.000, € 10.000, € 15.000 en € 20.000. Het tarief in Edam-Volendam komt voor 2025 tot en met 2028 na verhoging met jaarlijks 10% uit op respectievelijk € 1,60, € 1,75, € 1,95, € 2,15 en € 2,40. De verwachting is dat de tarieven van de andere gemeenten ook jaarlijks zullen stijgen.

Watertoeristenbelasting
Bij het invoeren van de watertoeristenbelasting in 2019 is door het college voorgesteld het tarief van de watertoeristenbelasting gelijk te stellen aan het tarief voor overnachtingen op een kampeerterrein (het zogenaamde lage tarief) zijnde € 1,27 in 2019). In afwijking van het college voorstel heeft de raad destijds besloten het tarief voor de watertoeristenbelasting gelijk te stellen aan het tarief voor overnachten in een accommodatie anders dan een kampeerterrein (het zogenaamde hoge tarief) zijnde € 1,71 in 2024).

Bij het besluit van de raad lagen de tarieven 2019 vrij dicht bij elkaar (€ 1,71 versus € 1,27). In 2024 is het tarief voor de watertoeristenbelasting € 3,40 en het tarief voor overnachten op een kampeerterrein € 1,45. De verschillen zijn nu dus een stuk groter.

Het tarief van de watertoeristenbelasting is dus gekoppeld aan het tarief voor overnachten in een accommodatie anders dan een kampeerterrein. In onze gemeente is dit tarief in 2024 gestegen met 13% van € 3.01 naar € 3,40. Het tarief in Edam-Volendam komt in 2025 na verhoging met 13% op € 3,85.

In de afgelopen jaren zijn er meerdere kritische vragen en signalen binnengekomen over de hoogte van dit tarief en de extra jaarlijkse stijging van dit tarief in de afgelopen jaren.

In omliggende Markermeer/IJsselmeer gemeenten zijn de tarieven voor de watertoeristenbelasting 2024:

Edam-Volendam	€ 3,40
Enkhuizen	€ 2,70
Waterland	€ 2,15
Gooise Meren	€ 2,00
Medemblik	€ 1,97
Hoorn	€ 1,90

Het tarief van de watertoeristenbelasting is dus gekoppeld aan het tarief voor overnachten in een accommodatie anders dan een kampeerterrein. In onze gemeente is dit tarief in 2024 gestegen met 13% van € 3.01 naar € 3,40. Het tarief in Edam-Volendam komt in 2025 na verhoging met 13% op € 3,85.

Voorstel geen verhoging tarieven watertoeristenbelasting in 2025 en verder
Uit bovenstaande gegevens is op te maken dat het tarief voor watertoeristenbelasting in Edam-Volendam hoger is dan omliggende Markermeer/IJsselmeer gemeenten. Een verhoging van dit tarief met 13% naar € 3,85 maakt het verschil nog groter. Om het verschil met de tarieven van omliggende gemeenten te verkleinen/niet te laten toenemen kan ervoor worden gekozen om het tarief voor de watertoeristenbelasting in 2025 en verder niet te laten stijgen. Het tarief blijft dan voor de jaren 2025 tot en met 2028 € 3,40. Dit leidt tot een lagere inkomst in de jaren 2025 tot en met 2028 van respectievelijk € 20.000, € 25.000, € 35.000 en € 40.000.

Leges
Voor alle leges wordt voor 2025 en verder een indexatie toegepast van 2%. Uiteraard voor zover de kostendekkendheid en/of maximaal toelaatbaarheid van het tarief dit toelaat. Het betreft hier bijvoorbeeld de leges omgevingsvergunningen, reisdocumenten, rijbewijzen, parkeerontheffingen en burgerlijke stand.

Overige belastingen en rechten
Voor de precariobelasting, havengelden, marktgelden, grafrechten wordt voor 2025 en verder voor zover de kostendekkendheid dit toelaat, een indexatie toegepast van 2%.

CAI
Er is op dit moment nog te weinig duidelijkheid over de ramingen CAI.

Tarieven verhuur/gebruik sport lokaliteiten
De aanpassing van de tarieven voor verhuur/gebruik van sport lokaliteiten vindt alleen plaats middels B&W-besluit.

Keuzemogelijkheden tarieven verhuur/gebruik sport lokaliteiten
Vanaf 2009 tot en met 2020 zijn de tarieven niet aangepast. In het seizoen2021/2022 is een tariefsverhoging van 3% doorgevoerd middels een besluit van de raad. In het seizoen 2022/2023 is indexatie van 2,7% toegepast middels een besluit van B&W. In 2023/2024 zijn de tarieven met 2,5% geïndexeerd. In het komende seizoen 2024/2025 wordt een indexatie van 3,8% toegepast.

Omdat de tarieven een aantal jaren (2009 tot en met 2020) niet zijn verhoogd wordt voorgesteld om de tarieven 2025 en verder met 5% te indexeren.

Renteomslag percentage

Uitgangspunt is dat de (verwachte) werkelijke rentelasten opgenomen worden in de begroting. In de begroting 2025 wordt evenals in 2024 uitgegaan van een rente omslagpercentage van 1%.

Investeringen

Investeringen kunnen onderverdeeld worden in:

1. Investeringen voortvloeiende uit beheers- en onderhoudsplannen (nieuwe, uitbreidings- en vervangingsinvesteringen)
2. Investeringen vastgesteld in eerdere begrotingen en aparte raadsbesluiten
3. Investeringen voortvloeiend uit nieuw beleid 2024-2027

De investeringen vallend onder 1 en 2 zijn integraal opgenomen in de programma's. Nieuwe investeringen zijn afzonderlijk benoemd per programma.

Salariskosten

Voor indexatie van de salarislasten wordt uitgegaan van onderstaande percentages. Uitgangspunten bij de bepaling van deze percentages is de verwachte loonkostenontwikkeling binnen de cao's Rijk en Gemeenten vanaf 2025 en de verwachte loon- en koopkrachtpolitiek, zoals die wordt afgestemd op de dan geldende actualiteit.

Indexatie 2025

3% personele uitgaven ambtelijk personeel vanaf 1-4-2025;
6% personele uitgaven politiek ambtsdragers en gemeenteraad vanaf 1-1-2025;
2,75% (onkosten) vergoeding politiek ambtsdragers;
5% uitgaven voormalig personeel en pensioenen gewezen politiek ambtsdragers en nagelaten betrekkingen.

Indexatie 2026

3% personele uitgaven ambtelijk personeel;
3% personele uitgaven politiek ambtsdragers en gemeenteraad;
2,75% (onkosten) vergoeding politiek ambtsdragers;
5% uitgaven voormalig personeel en pensioenen gewezen politiek ambtsdragers en nagelaten betrekkingen.

Indexatie 2027-2028

2,5% personele uitgaven ambtelijk personeel;
3,0% personele uitgaven politiek ambtsdragers en gemeenteraad.
2,5% (onkosten) vergoeding politiek ambtsdragers
3% uitgaven voormalig personeel en pensioenen gewezen politiek ambtsdragers en nagelaten betrekkingen.

Huurcontracten

De ramingen van huren worden verhoogd conform gemaakte afspraken in de contracten.

Sociale uitkeringen

Voor sociale uitkeringen is het rijksbeleid gevolgd, aangevuld met financiële gevolgen uit eigen gemeentelijke verordeningen.

Bijzondere bijstand en WMO

De ramingen voor bijzondere bijstand en WMO zijn zoveel mogelijk realistisch begroot.

Subsidies

Met de vaststelling van de begroting is duidelijk hoeveel geld er definitief per beleidsveld beschikbaar is. De uitvoering van het subsidiebeleid gebeurt binnen de financiële kaders per sectoraal beleidsveld. Aan de ramingen van deze budgetten liggen de volgende uitgangspunten ten grondslag:

- De indexatie van de beschikbaar gestelde budgetten ter uitvoering van het subsidiebeleid is gebaseerd op de landelijke normen en richtlijnen.
- De verdeling van de subsidiebudgetten per beleidsveld gebeurt conform de bepalingen in de Algemene wet bestuursrecht, de Algemene subsidieverordening en de diverse subsidieregelingen.
- Om open einde bekostiging te voorkomen werken wij met subsidieplafonds. De subsidieplafonds en de bijhorende verdeelcriteria worden conform de bepalingen in de desbetreffende subsidieregelingen vastgesteld en besteed.

Uitkering Gemeentefonds

De raming wordt gebaseerd op de mei-circulaire van het Rijk.

Aantal inwoners

Bij het opstellen van de ramingen is bij alle relevante inkomsten- en uitgavenramingen, uitgegaan van het onderstaande aantal inwoners.

Aantal inwoners	
1-1-2024	36.921
1-1-2025	37.111
1-1-2026	37.348
1-1-2027	37.553
1-1-2028	37.737

Aantal woningen (verblijfsobjecten met woonfunctie)

Het aantal woningen waarmee in de begroting en meerjarenraming wordt gerekend is gebaseerd op het aantal verblijfsobjecten met woonfunctie. De gegevens worden gebaseerd op de aantallen uit de BAG-administratie. Deze gegevens worden vervolgens verhoogd/verlaagd op basis van de woningbouwplanning voor toekomstige jaren. Deze aantallen worden, daar waar dit van toepassing is, gebruikt voor de berekening van de belastingopbrengsten, legesopbrengsten en de berekening van diverse uitgaven- en inkomstenramingen.

Bij het opstellen van de ramingen en de aanlevering van informatie voor de begroting 2025 en meerjarenraming 2026-2028 is uitgegaan van de onderstaande aantallen.

Aantal woningen	
1-1-2024	15.784
1-1-2025	15.856
1-1-2026	16.058
1-1-2027	16.118
1-1-2028	16.522

Informatieplicht

Conform de vastgestelde financiële verordening Edam-Volendam (artikel 8) zijn de volgende zaken opgenomen in de uitgangspunten van de begroting:

Het college besluit niet over:

1. De aan- en verkoop van goederen, werken en diensten groter dan € 250.000 per onderdeel met een totaal maximum van € 1.000.000 per jaar voor alle onderdelen bij elkaar, tenzij de raad al een exploitatie- of investeringsbudget beschikbaar heeft gesteld voor de hier genoemde onderdelen.
2. Het verstrekken van leningen groter dan € 250.000 per te verstrekken lening met een totaal maximum van € 1.000.000 per jaar, tenzij de raad al een investeringsbudget beschikbaar heeft gesteld.
3. Het verstrekken van waarborgen of garanties met een totaal maximum van € 1.000.000 per jaar, met uitzondering van waarborgen of garanties in het kader van de sociale woningbouw, vallende onder de stichting Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW). Daarvoor geldt een maximum bedrag van € 15.000.000 per aanvraag.

Het verstrekken van kapitaal aan instellingen en ondernemingen, tenzij de raad is geïnformeerd over het voornemen en hiertoe in de gelegenheid is gesteld zijn wensen en bedenkingen ter kennis van het college te brengen.

Bijlage 7

Overzicht saldo begroting na Kadernota (stand 18-06-2024)

Omschrijving (Bedragen * € 1.000)	2025	2026	2027	2028
Begroting per 1-1-2024	658	-2.862	-2.829	-3.630
Raad 25 januari 2024	0	0	0	0
Raad 21 maart 2024	-76	-78	-80	-82
Gevolgen Voorjaarsnota per 23-04-24	-40	-945	-609	-426
Virtueel saldo tot en met Voorjaarsnota per 23-04-24	542	-3.885	-3.518	-4.138
Voorstellen met extra lasten/baten zie nota 23-04-24 (Bijlage 1)	-4.132	-2.429	-2.954	-2.103
Virtueel saldo na extra lasten/baten maar voor ombuigingen	-3.590	-6.314	-6.472	-6.241
Totaal ombuigingen in nota 23-04-24 (Bijlage 2)	2.849	6.837	7.829	7.511
Virtueel saldo na alle ombuigingen op 23-04-24	-741	523	1.357	1.270

Mutaties Voorjaarsnota op saldo begroting na 23-04-2024

Omschrijving (Bedragen * € 1.000)	2025	2026	2027	2028
Gevolgen Voorjaarsnota per 23-04-24	-40	-945	-609	-426
Gevolgen Voorjaarsnota per 18-06-24	395	-574	-485	-301
Mutaties Voorjaarsnota per 18-06-24	435	371	124	125
Saldo Begroting na mutaties voorjaarsnota per 18-06-24	-306	894	1.481	1.395

Mutaties ombuigingen op saldo begroting per 18-06-2024

Omschrijving (Bedragen * € 1.000)	2025	2026	2027	2028
Totaal ombuigingen in Kadernota 23-04-24 (Bijlage 2)	2.849	6.837	7.829	7.511
Totaal ombuigingen in Kadernota per 18-06-24 inclusief voorstellen fracties en college (Bijlage 4)	2.567	6.513	7.958	7.675
Mutaties ombuigingen per 18-06-24	-282	-324	129	164
Saldo Begroting na mutaties ombuigingen per 18-06-24	-588	570	1.610	1.559

Extra kosten WMO en Jeugdzorg en dekkingsmiddelen per 18-06-2024 (bijlage 5)

Omschrijving (Bedragen * € 1.000)	2025	2026	2027	2028
Totaal kosten WMO en Jeugdzorg per 18-06-24	-3.339	-3.419	-3.512	-3.512
Totaal dekking (scenario 2) WMO en Jeugdzorg per 18-06-24	3.400	3.400	3.410	3.400
Mutaties WMO en Jeugdzorg per 18-06-24	61	-19	-102	-112
Saldo Begroting na extra kosten WMO en Jeugdzorg per 18-06-24	-527	551	1.508	1.447