VOORJAARSNOTA 2025

Versie 15-4-2025

Inhoudsopgave

Inleiding 3
Toelichting op de opzet van de Voorjaarsnota 5
Cijfermatige weergave 6
Programma 1 Bestuur 8
Mutaties Voorjaarsnota 9
Toelichting mutaties 9
Actualisatie diverse investeringen/kredieten 10
Programma 2 Publiek, Veiligheid en JZ 11
Mutaties Voorjaarsnota 12
Toelichting mutaties 12
Actualisatie diverse investeringen/kredieten 12
Programma 3 Ruimtelijke Ontwikkeling 13
Mutaties Voorjaarsnota 14
Toelichting mutaties 15
Actualisatie diverse investeringen/kredieten 16
Programma 4 Ruimtelijk Beheer 17
Mutaties Voorjaarsnota 18
Toelichting mutaties 19
Nieuwe investeringen/kredieten 19
Actualisatie diverse investeringen/kredieten 19
Programma 5 Sociaal Domein/Samenleving 20
Mutaties Voorjaarsnota 22
Toelichting mutaties 22
Nieuwe investeringen/kredieten 25
Actualisatie diverse investeringen/kredieten 26
Programma 6 Financiën en Alg dekkingsmiddelen 27
Mutaties Voorjaarsnota 28
Toelichting 28
Nieuwe investeringen/kredieten 29
Actualisatie diverse investeringen/kredieten 29
Bijlage 1 Toelichting MIP Activa 30

Inleiding

Geacht bestuur,

Hierbij treft u de Voorjaarsnota 2025 aan. De Voorjaarsnota is in 2025 de eerste tussentijdse rapportage uit de P&C-cyclus. In november 2024 heeft de raad de begroting voor 2025 vastgesteld. In de Winternota 2024 zijn ook wijzigingen voor de begroting 2025 en verder vastgesteld. Met deze nota informeren wij u over het verdere verloop van de begroting 2025 en mogelijke consequenties voor de meerjarenraming 2026 en verder. U treft wijzigingen aan die zich hebben voorgedaan in de categorieën: nieuw beleid, bestaand beleid en meerjarig investeringsplan.

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

De totstandkoming van deze Voorjaarsnota
Deze nota wordt opgesteld in de periode jan-feb. waarbij nog onvoldoende zicht is op de voortgang van de speerpunten voor 2025. In deze nota treft u voornamelijk voorstellen/mutaties aan die financiële gevolgen hebben voor het saldo begroting en in mindere mate voorstellen die betrekking hebben op de uitvoering van de speerpunten. In deze nota wordt wel het Meerjarige Investeringsplanning (MIP) doorgenomen en geactualiseerd. Een deel van de mutaties in deze nota betreft dan ook het MIP. Deze mutaties MIP worden voornamelijk veroorzaakt door de realisatie in de jaarrekening 2024 en de verschuivingen in de tijd. Als de oplevering van bepaalde investeringen, zoals opgenomen in de begroting, verder in de tijd verschuiven zullen ook de afschrijvingen en rentkosten (kapitaallasten) op een later moment ontstaan. Afschrijvingen starten, conform het gemeentelijk beleid, pas in het jaar ná oplevering. Als investeringen naar voren gehaald worden geldt een omgekeerd effect. De kapitaallasten zullen dan in eerdere jaren worden opgenomen. In september ontvangt u de tweede tussentijdse rapportage, namelijk de Najaarsnota 2025, en aan het einde van het kalenderjaar de Winternota 2025.

Budgetten Jeugdhulp en Wmo

Actualisatie budgetten specialistische jeugdhulp
In de Winternota 2024 is besloten om de ramingen voor jeugdhulp in 2024 eenmalig met € 675.000 te verhogen. In afwachting van het Cebeon onderzoek is besloten om de ramingen in het jaar 2025 slechts met € 335.000 (50%) en in 2026 geheel niet te verhogen. Ook in deze nota zijn deze ramingen nog niet verhoogd. Als we deze verhogingen in deze nota zouden bijstellen dan leidt dit in 2025 tot een verlaging van het saldo begroting van € 335.000 en met ingang van 2026 tot een structurele verlaging van € 675.000. Het in deze nota gepresenteerde saldo begroting zou dan dus verlaagd worden met deze bedragen.

Actualisatie budgetten Wmo
In de Winternota 2024 is besloten om de ramingen voor WMO in 2024 eenmalig met € 280.000 te verhogen. In afwachting van het Cebeon onderzoek is besloten om de ramingen in het jaar 2025 slechts met € 140.000 (50%) en in 2026 geheel niet te verhogen. Ook in deze nota zijn deze ramingen nog niet verhoogd. Als we deze

verhogingen in deze nota zouden bijstellen dan leidt dit in 2025 tot een verlaging van het saldo begroting van € 140.000 en met ingang van 2026 tot een structurele verlaging van € 280.000. Het in deze nota gepresenteerde saldo begroting zou dan dus verlaagd worden met deze bedragen.

Samenvatting gevolgen actualisatie Jeugdhulp en Wmo
Het verhogen van zowel de ramingen voor Jeugdhulp en WMO, zie uitleg hierboven, leidt in 2025 tot een verlaging van het saldo begroting van € 475.000 (€ 335.000 + € 140.000) en met ingang van 2026 tot een structurele verlaging van het saldo begroting van € 955.000 (€ 675.000 + € 280.000). Zoals hierboven toegelicht is in het saldo begroting zoals gepresenteerd in deze nota nog geen rekening gehouden met de deze bijstellingen.

Regio Deal Waterland
De Regio Deal Waterland is officieel toegekend door het Rijk, waarmee een investering van 26 miljoen euro is gewaarborgd om de regio te versterken. Deze samenwerking tussen het Rijk en de regio Waterland biedt nieuwe kansen en mogelijkheden voor inwoners en ondernemers. Het markeert het begin van een intensievere samenwerking tussen gemeenten, het bedrijfsleven, onderwijsinstellingen en maatschappelijke organisaties. Met deze samenwerking wil de regio jong talent behouden en aantrekken, de zorg en woonomgeving voor ouderen verbeteren en een innovatief en sterk midden- en kleinbedrijf (mkb) stimuleren.
Het totale budget bedraagt 26 miljoen euro, waarvan de helft door het Rijk wordt gefinancierd en de andere helft door regionale bijdragen.
Nu de deal officieel is toegekend, gaan de betrokken partijen samenwerkingsovereenkomsten tussen Rijk en regio opstellen, projecten verder uitwerken en wordt het convenant met het Rijk ondertekend. Daarna start eind 2025 de daadwerkelijke uitvoering en worden gedurende vijf jaar (2025-2030) bestaande projecten versterkt en nieuwe initiatieven gelanceerd met ondersteuning vanuit de Regio Deal-financiering.

Uitkering gemeentefonds
In de Financiële Verhoudingswet is bepaald dat gemeenten via het gemeentefonds geld van het Rijk ontvangen. Het gemeentefonds bestaat uit de algemene uitkering, decentralisatie-uitkeringen, integratie-uitkeringen en een aantal overige uitkeringen. Via zogenaamde circulaires informeert het Rijk de gemeenten over de uitkeringen die ze ontvangen. De laatste circulaire is van december 2024 en de effecten hiervan zijn in deze nota verwerkt. De eerstvolgende circulaire is de Meicirculaire. Samen met de Septembercirculaire (opgesteld na Prinsjesdag) zijn dit de belangrijkste momenten in het jaar waarop de uitkering aan onze gemeente wordt bijgesteld. De uitkomst van de Meicirculaire wordt echter pas begin juni verwacht en kan daarom niet in deze nota verwerkt worden.

Saldo begroting ná Voorjaarsnota
Na de mutaties in deze nota is het saldo begroting voor 2025 en verder positief. De mutaties worden in deze nota per programma toegelicht.

Het totaal van de mutaties in deze nota dat wordt verwerkt in het saldo begroting 2025 is:
€ 33.000 negatief.

Na vaststelling van de in de nota opgenomen voorstellen resulteert een saldo begroting van:

2025	€	257.368
2026	€	825.099
2027	€	1.088.946
2028	€	2.152.331

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

Bedragen * € 1.000					
Omschrijving	Prod	2025	2026	2027	2028
Sloop pand De Deimpt 7	1.07	0	46	36	36
1e begrotingswijziging 2025 Omgevingsdienst IJmond	3.04	-45	0	0	0
Aanvullende subsidie Tijdelijke regeling capaciteit decentrale overheden voor klimaat- en energiebeleid (Sisa F28 CEDOKE)	3.07	0	455	0	0
Rente grondexploitatie Purmer	3.10	238	238	238	238
Basis jeugd-GGZ	5.01	-83	0	0	0
Projecturen Herontwikkeling Meermin	5.01	0	0	0	-30
School Maatschappelijk Werk	5.01	-33	0	0	0
Verplaatsen activiteiten CJG naar Singel	5.01	83	-180	32	0
Tariefwijziging contract Huishoudelijke Ondersteuning Wmo 2025.	5.07	-244	-244	-244	-244
Stijging opbrengst toeristenbelasting	6.03	166	198	208	218
Decembercirculaire 2024 Gemeentefondsuitkering	6.04	67	-3	16	20
Bezuinigingstaakstelling kapitaallasten	6.07	-413	-10	-10	-10
Mutaties MIP	6.07	285	11	-105	-161

Toelichting op de opzet van de Voorjaarsnota

Het is vanuit BBV verplicht de mutaties per programma op te nemen. In de Voorjaarsnota is het daarom mogelijk dat een aantal mutaties onder meerdere programma's terugkomt. De tekst van deze mutaties is dan op elk programma hetzelfde. De cijfers in de tabel, bij elk programma, kunnen afwijkend zijn.

In de nota worden de bedragen op duizendtallen afgerond. Bedragen onder € 500 worden afgerond naar '€ 0'. Dit komt heel vaak voor bij MIP mutaties.

De totalen van de mutaties in deze nota binnen de verschillende categorieën zijn aangegeven in de tweede tabel van de cijfermatige weergave. De mutaties worden vervolgens per programma en per categorie nader toegelicht.

Meerjarig investeringsplan (MIP).
In het MIP zijn alle investeringen opgenomen die voor nu en de komende jaren zijn gepland. Het totaal aan nieuwe afschrijvings- en rentekosten (kapitaallasten) wordt bepaald door de jaarschijven in het MIP. Veel hiervan betreft vervangingsinvesteringen op basis van vastgestelde afschrijvingstermijnen. Voor het inzicht worden deze investeringen per onderdeel (bijvoorbeeld een voertuig) opgenomen in het MIP. Elke wijziging op een (vervangings-) investering leidt derhalve tot een mutatie aangezien de kapitaallasten verschuiven naar een andere jaarschijf en daarmee van invloed zijn op het saldo van de begroting. In Bijlage 1 Toelichting MIP Activa is een toelichting opgenomen inclusief het overzicht van de investeringen waarop een mutatie heeft plaats gevonden.

Cijfermatige weergave

Onderstaande tabel toont het actuele resultaat van de begroting 2025 - 2028 en hoe dit resultaat tot stand is gekomen. De peilmomenten daarbij zijn de primitieve begroting 2025 (beginstand), de Winternota 2024/ Slotstand 2024 (dit zijn de gevolgen van raadsbesluiten genomen in 2024 na vaststellen van de begroting 2025), de gevolgen van raadsbesluiten genomen in 2025 vóór vaststelling van de Voorjaarsnota 2025 en als laatste deze Voorjaarsnota 2025.

In de tabellen van de onderstaande cijfermatige weergave treft u ook het resultaat 2026 tot en met 2028 aan.

Bedragen * € 1.000				
Omschrijving	2025	2026	2027	2028
Begroting per 1-1-2025	478	348	871	1.963
Mutaties 2025 na vaststelling primitieve begroting 2025	-188	-32	28	103
Raad 20 maart 2025	0	0	0	0
Totaal vóór Voorjaarsnota	290	316	899	2.066
Raad 22 mei Voorjaarsnota	-33	509	190	87
Totaal na Voorjaarsnota	257	825	1.089	2.152

Het bovenstaande subtotaal van de mutaties in de Voorjaarsnota kan worden onderverdeeld in de volgende categorieën:

Bedragen * € 1.000				
Raad 22 mei Voorjaarsnota	2025	2026	2027	2028
Bestaand beleid	-293	498	294	247
Meerjarig investeringsplan	285	11	-105	-161
Nieuw beleid	-25	0	0	0
Totaal	-33	509	190	87

Onderstaande tabel toont de lasten en baten (alsmede het saldo) per programma van de begroting 2025 en verder. De eerste kolom geeft deze totalen tot het moment vóór de nu voorliggende Voorjaarsnota. De tweede kolom toont de actuele stand van de begroting 2025 ná vaststelling van de Voorjaarsnota en de volgende kolommen tonen de gevolgen van de Voorjaarsnota in de volgende jaarschijven.

Bedragen * € 1.000					
Omschrijving	Begroting 2025 tot VJ-nota	Bijgestelde begroting 2025	Bijgestelde begroting 2026	Bijgestelde begroting 2027	Bijgestelde begroting 2028
Bestuur					
Lasten	-20.076	-20.242	-20.223	-20.021	-20.495
Baten	374	437	214	209	146
Saldo	-19.702	-19.805	-20.010	-19.812	-20.349
Publiek, Veiligheid en Juridische zaken					
Lasten	-7.755	-7.663	-7.629	-7.705	-7.782
Baten	734	742	642	642	642
Saldo	-7.021	-6.921	-6.987	-7.063	-7.140
Ruimtelijke ontwikkeling					
Lasten	-9.141	-9.086	-8.911	-7.969	-7.719

Bedragen * € 1.000					
Omschrijving	Begroting 2025 tot VJ-nota	Bijgestelde begroting 2025	Bijgestelde begroting 2026	Bijgestelde begroting 2027	Bijgestelde begroting 2028
Baten	4.718	4.956	3.958	2.409	2.190
Saldo	-4.423	-4.130	-4.953	-5.560	-5.529
Ruimtelijk beheer					
Lasten	-25.039	-25.020	-25.756	-26.839	-27.648
Baten	13.878	14.013	14.960	15.587	16.348
Saldo	-11.162	-11.006	-10.795	-11.252	-11.300
Sociaal Domein/Samenleving					
Lasten	-52.997	-57.081	-49.645	-49.115	-49.445
Baten	16.427	20.346	13.198	11.917	11.309
Saldo	-36.570	-36.735	-36.447	-37.197	-38.136
Financien & alg. dekkingsmiddelen					
Lasten	-2.003	-4.512	-1.744	-2.480	-2.815
Baten	81.171	83.368	81.762	84.454	87.422
Saldo	79.168	78.855	80.018	81.974	84.607
Totaal	290	257	825	1.089	2.152

Programma 1 Bestuur

Onderstaande tabel toont de ontwikkeling van de saldi (per speerpunt) vanaf de primitieve begroting 2025 tot en met de vaststelling van deze Voorjaarsnota.
Daaronder staan twee tabellen met de ontwikkeling van de lasten en baten per speerpunt en per product binnen dit programma. De reservemutaties zijn in elke tabel afzonderlijk onderaan weergegeven.
Naast de waarden uit de primitieve begroting vindt u in de kolommen per product het totaal van de mutaties op dit programma zoals die na vaststelling van de primitieve begroting (7 november 2024) tot en met de raadsvergadering van 24 april 2025 zijn verwerkt in begrotingswijzigingen.
De voorlaatste kolom toont de financiële gevolgen van de wijzigingen die ter vaststelling zijn aangeboden in deze Voorjaarsnota. In de laatste kolom vindt u het totaal na vaststelling van deze nota.

Bedragen * € 1.000					
Saldi speerpunten en programma		Primitieve begroting	Wijzigingen vóór Voorjaarsnota	Wijzigingen Voorjaarsnota	Tot en met Voorjaarsnota
Saldi per speerpunt					
Goed bestuur		-19.892	-99	-142	-20.133
Saldo vóór reservemutaties		**-19.892**	**-99**	**-142**	**-20.133**
Saldo reservemutaties		242	48	63	353
Saldo inclusief reservemutaties		**-19.650**	**-51**	**-78**	**-19.780**

Bedragen * € 1.000					
Totalen per speerpunt, product en programma		Primitieve begroting	Wijzigingen vóór Voorjaarsnota	Wijzigingen Voorjaarsnota	Tot en met Voorjaarsnota
Lasten per speerpunt					
Goed bestuur		**-19.971**	**-104**	**-142**	**-20.217**
1.01	Algemeen bestuur	-811	-10	-52	-873
1.02	Dagelijks bestuur	-1.327	0	0	-1.327
1.03	Regionale samenwerking	-270	0	0	-270
1.04	Rekenkamer	-42	0	0	-42
1.05	Burgerparticipatie	-83	0	-25	-108
1.06	Communicatie en voorlichting	-463	-41	3	-501
1.07	Overhead	-16.977	-54	-68	-17.098
Totaal lasten vóór reservemutaties		**-19.971**	**-104**	**-142**	**-20.217**
Toevoegingen aan reserves		0	0	0	0
Totaal lasten inclusief reservemutaties		**-19.971**	**-104**	**-142**	**-20.217**

Bedragen * € 1.000					
Totalen per speerpunt, product en programma		Primitieve begroting	Wijzigingen vóór Voorjaarsnota	Wijzigingen Voorjaarsnota	Tot en met Voorjaarsnota
Baten per speerpunt					
Goed bestuur		**79**	**5**	**0**	**84**
1.01	Algemeen bestuur	0	0	0	0
1.02	Dagelijks bestuur	0	0	0	0
1.03	Regionale samenwerking	0	0	0	0
1.04	Rekenkamer	0	0	0	0
1.05	Burgerparticipatie	0	0	0	0
1.06	Communicatie en voorlichting	0	0	0	0

Bedragen * € 1.000					
Totalen per speerpunt, product en programma		Primitieve begroting	Wijzigingen vóór Voorjaarsnota	Wijzigingen Voorjaarsnota	Tot en met Voorjaarsnota
1.07	Overhead	79	5	0	84
Totaal Baten vóór reservemutaties		**79**	**5**	**0**	**84**
Onttrekkingen aan reserves		242	48	63	353
Totaal baten inclusief reservemutaties		**321**	**53**	**63**	**437**

Mutaties Voorjaarsnota

De onderstaande tabel geeft de verschillende mutaties weer die in deze Voorjaarsnota ter vaststelling worden aangeboden. Deze mutaties zijn onderverdeeld in Bestaand beleid, Autonome ontwikkelingen, Nieuw beleid en mutaties voortkomende uit het Meerjarig investeringsplan.

Bedragen * € 1.000				
Omschrijving	2025	2026	2027	2028
Bestaand beleid				
Doorbelasting salariskosten Product 2.02 APV en bijzondere wetten	-90	-92	-95	-97
Inhuur jobcoach Werkplus	-33	-11	0	0
Omzetten inleningsbudget brugwachters/havenmeesters naar vaste formatie	0	0	0	0
Sloop pand De Deimpt 7	0	46	36	36
Verhuizing raadszaal en commissiekamer naar de AMVO	-2	14	11	12
Vrijwilligersontbijt	3	0	0	0
	-121	**-43**	**-48**	**-49**
Nieuw beleid				
Tijdelijke adviseur inwonersparticipatie	-25	0	0	0
	-25	**0**	**0**	**0**
Mutaties MIP				
Meerjarig investeringsplan	43	-46	-47	-55
	43	**-46**	**-47**	**-55**
Totaal	**-103**	**-90**	**-95**	**-104**

Toelichting mutaties

Bestaand beleid

Doorbelasting salariskosten Product 2.02 APV en bijzondere wetten

De doorbelasting van salariskosten op product 2.02 APV en bijzondere wetten is te hoog geraamd. Een deel hiervan moet op het product overhead geraamd worden. Dit wordt nu gecorrigeerd. Deze bijstelling heeft geen gevolgen voor het saldo begroting. Dit voorstel komt voor in programma 1 en 2.

Inhuur jobcoach Werkplus

De huidige jobcoach Wsw wordt per 1 april 2025 gedetacheerd naar IJmond Werkt! voor een periode van een jaar. De verwachting is dat zij daarna niet terugkeert naar onze gemeente. Dit betekent dat voor deze periode voor deze kwetsbare doelgroep Wsw vervanging vanuit inlening moet plaatsvinden . Dit leidt tot 31 maart 2026 tot hogere kosten van € 44.000 (inhuurkosten minus detacheringsopbrengst). Deze extra kosten kunnen worden bekostigd uit het deelproject Werkplus. Dit voorstel komt voor in programma 1 en 5. Dit voorstel heeft per saldo geen gevolgen voor het saldo begroting.

Omzetten inleningsbudget brugwachters/havenmeesters naar vaste formatie

De afdeling Openbare Werken huurt al jarenlang personeel in voor de brugbediening in de verschillende kernen van de gemeente. In de begroting is hiervoor een structureel exploitatiebudget van € 103.000 opgenomen. De lasten van deze inhuur zijn relatief hoog in vergelijking met andere vormen van inlening. Dit komt door het onregelmatige karakter van het werk en de hogere opslagpercentages voor gewerkte uren in de avond en het weekend. Wij stellen voor om een deel van dit exploitatiebudget te gebruiken voor de aanstelling van twee vaste medewerkers, elk voor 15 uur per week. De lasten hiervan bedragen € 45.000 per jaar. Daarnaast kan een budget van € 33.000 beschikbaar blijven voor onvoorziene lasten, zoals vervanging bij ziekte of tijdens vakanties. Het resterende budget van € 25.000 wordt ingebracht als besparing. Per saldo leidt dit voorstel met ingang van 2025 tot een structurele verhoging van het saldo begroting van € 25.000. Dit voorstel komt voor in programma 1 en 4.

Sloop pand De Deimpt 7

Voorgesteld wordt om een exploitatiebudget van € 100.000 beschikbaar te stellen voor het slopen van De Deimpt 7 en deze incidentele lasten te dekken door een onttrekking uit de Algemene reserve. Het slopen van het pand heeft als gevolg dat alle toekomstige lasten die nu nog in de begroting staan kunnen worden afgevoerd. Het afwikkelen van de restantboekwaarde zal worden meegenomen in de Najaarsnota 2025. Deze bijstelling heeft geen gevolgen voor het saldo begroting 2025 en leidt voor de jaren 2026 en verder tot een verhoging van het saldo begroting met respectievelijk € 46.000, € 36.000 en € 36.000.

Verhuizing raadszaal en commissiekamer naar de AMVO

In afwachting van de renovatie van De Ark, waar een nieuwe raadszaal zal worden gerealiseerd, is door de gemeenteraad reeds besloten om een tijdelijk in de Amvo te gaan vergaderen. Om de verplaatsing van de raadszaal naar de Amvo te bekostigen zal het pand De Deimpt 7 eerder worden gesloten dan was voorzien. Dit voorstel leidt in 2025 tot een verlaging van het saldo begroting van € 2.000. Voor de jaren 2026 tot en met 2028 leidt dit voorstel tot een verhoging van het saldo begroting met respectievelijk € 14.000, € 11.000 en € 12.000.

Vrijwilligersontbijt

Nadat het enige jaren niet plaatsvond, is 15 maart 2025 weer een vrijwilligersontbijt georganiseerd voor onze actieve vrijwilligers uit de samenleving. Ruim 250 verenigingen, stichtingen en andere initiatieven op het gebied van onder meer sport, welzijn, kunst en cultuur zijn gevraagd een of twee vrijwilligers aan te melden. De kosten van dit vrijwilligersontbijt worden gedekt uit bestaande reguliere budgetten. Dit voorstel komt voor in programma 1 en 5. Dit voorstel heeft geen gevolgen voor het saldo begroting.

Nieuw beleid

Tijdelijke adviseur inwonersparticipatie

In september 2024 heeft uw raad kennis genomen van de evaluatie van het inwonersparticipatiebeleid en de voorstellen voor wijziging van het beleid. De raad heeft daarbij enkele richtinggevende uitspraken gedaan. Voorgesteld wordt om in 2025 de financiering van een adviseur inwonersparticipatie voor 0,5 FTE (€ 50.000) uit beschikbare middelen te dekken. Voorgesteld wordt een bedrag van € 25.000 te dekken uit het product Burgerparticipatie (programma 1) en € 19.000 te dekken uit programma 5. Dit is het deel van het begrotingspost subsidies Stichting Openbare Bibliotheek Waterland dat vrijvalt door de lagere herziene subsidieaanvraag. Dit voorstel leidt in 2025 in programma 1 tot een eenmalige verlaging van het saldo begroting van € 25.000, maar per saldo (programma 1 en 5) tot een eenmalige verlaging van het saldo begroting van € 6.000. In de raad van 27 februari is namelijk besloten dat het budget voor de vergaderkosten van het gemeenschappelijk dorpsradenoverleg van € 6.000 beschikbaar moet blijven.

Actualisatie diverse investeringen/kredieten

De overige mutaties in het Meerjarig Investeringsplan (MIP Activa) zijn verzameld in bijlage 1.

Programma 2 Publiek, Veiligheid en JZ

Onderstaande tabel toont de ontwikkeling van de saldi (per speerpunt) vanaf de primitieve begroting 2025 tot en met de vaststelling van deze Voorjaarsnota.
Daaronder staan twee tabellen met de ontwikkeling van de lasten en baten per speerpunt en per product binnen dit programma. De reservemutaties zijn in elke tabel afzonderlijk onderaan weergegeven.
Naast de waarden uit de primitieve begroting vindt u in de kolommen per product het totaal van de mutaties op dit programma zoals die na vaststelling van de primitieve begroting (7 november 2024) tot en met de raadsvergadering van 24 april 2025 zijn verwerkt in begrotingswijzigingen.
De voorlaatste kolom toont de financiële gevolgen van de wijzigingen die ter vaststelling zijn aangeboden in deze Voorjaarsnota. In de laatste kolom vindt u het totaal na vaststelling van deze nota.

Bedragen * € 1.000					
Saldi speerpunten en programma		Primitieve begroting	Wijzigingen vóór Voorjaarsnota	Wijzigingen Voorjaarsnota	Tot en met Voorjaarsnota
Saldi per speerpunt					
Een veilige leefomgeving		-5.730	-63	92	-5.700
Dienstverlening burgerzaken op niveau		-1.326	-4	8	-1.322
Saldo vóór reservemutaties		**-7.056**	**-66**	**100**	**-7.022**
Saldo reservemutaties		66	35	0	101
Saldo inclusief reservemutaties		**-6.989**	**-31**	**100**	**-6.921**

Bedragen * € 1.000					
Totalen per speerpunt, product en programma		Primitieve begroting	Wijzigingen vóór Voorjaarsnota	Wijzigingen Voorjaarsnota	Tot en met Voorjaarsnota
Lasten per speerpunt					
Een veilige leefomgeving		**-5.757**	**-63**	**92**	**-5.727**
2.01	Bezwaar- en beroepsschriften	-408	0	0	-408
2.02	APV en bijzondere wetten	-333	0	90	-244
2.03	Integrale Veiligheid	-930	-63	3	-990
2.04	Crisisbeheersing en Brandweer	-4.086	0	0	-4.086
Dienstverlening burgerzaken op niveau		**-1.832**	**-104**	**0**	**-1.935**
2.05	KCC/Burgerzaken	-1.832	-104	0	-1.935
Totaal lasten vóór reservemutaties		**-7.589**	**-166**	**92**	**-7.663**
Toevoegingen aan reserves					
Totaal lasten inclusief reservemutaties		**-7.589**	**-166**	**92**	**-7.663**

Bedragen * € 1.000					
Totalen per speerpunt, product en programma		Primitieve begroting	Wijzigingen vóór Voorjaarsnota	Wijzigingen Voorjaarsnota	Tot en met Voorjaarsnota
Baten per speerpunt					
Een veilige leefomgeving		**27**	**0**	**0**	**27**
2.01	Bezwaar- en beroepsschriften	0	0	0	0
2.02	APV en bijzondere wetten	19	0	0	19
2.03	Integrale Veiligheid	0	0	0	0
2.04	Crisisbeheersing en Brandweer	8	0	0	8
Dienstverlening burgerzaken op niveau		**506**	**100**	**8**	**613**
2.05	KCC/Burgerzaken	506	100	8	613
Totaal Baten vóór reservemutaties		**533**	**100**	**8**	**641**

Bedragen * € 1.000				
Totalen per speerpunt, product en programma	Primitieve begroting	Wijzigingen vóór Voorjaarsnota	Wijzigingen Voorjaarsnota	Tot en met Voorjaarsnota
Onttrekkingen aan reserves	66	35	0	101
Totaal baten inclusief reservemutaties	**599**	**135**	**8**	**742**

Mutaties Voorjaarsnota

De onderstaande tabel geeft de verschillende mutaties weer die in deze Voorjaarsnota ter vaststelling worden aangeboden. Deze mutaties zijn onderverdeeld in Bestaand beleid, Autonome ontwikkelingen, Nieuw beleid en mutaties voortkomende uit het Meerjarig investeringsplan.

Bedragen * € 1.000				
Omschrijving	2025	2026	2027	2028
Bestaand beleid				
Bijdrage HHNK voor bijhouden mutaties BAG	8	8	8	8
Doorbelasting salariskosten Product 2.02 APV en bijzondere wetten	90	92	95	97
	97	**100**	**102**	**105**
Mutaties MIP				
Meerjarig investeringsplan	3	2	1	1
	3	**2**	**1**	**1**
Totaal	**100**	**101**	**104**	**106**

Toelichting mutaties

Bestaand beleid

Bijdrage HHNK voor bijhouden mutaties BAG

De gemeente verzorgt voor het HHNK de mutaties in de Basisregistratie Adressen en Gebouwen. Hiervoor ontvangt onze gemeente jaarlijks een bijdrage van het HHNK op basis van het aantal objecten. Deze bijdrage wordt jaarlijks geïndexeerd. Dit voorstel leidt met ingang van 2025 tot een structurele verhoging van het saldo begroting van € 8.000.

Doorbelasting salariskosten Product 2.02 APV en bijzondere wetten

De doorbelasting van salariskosten op product 2.02 APV en bijzondere wetten is te hoog geraamd. Een deel hiervan moet op het product overhead geraamd worden. Dit wordt nu gecorrigeerd. Deze bijstelling heeft geen gevolgen voor het saldo begroting. Dit voorstel komt voor in programma 1 en 2.

Actualisatie diverse investeringen/kredieten

De overige mutaties in het Meerjarig Investeringsplan (MIP Activa) zijn verzameld in bijlage 1.

Programma 3 Ruimtelijke Ontwikkeling

Onderstaande tabel toont de ontwikkeling van de saldi (per speerpunt) vanaf de primitieve begroting 2025 tot en met de vaststelling van deze Voorjaarsnota.
Daaronder staan twee tabellen met de ontwikkeling van de lasten en baten per speerpunt en per product binnen dit programma. De reservemutaties zijn in elke tabel afzonderlijk onderaan weergegeven.
Naast de waarden uit de primitieve begroting vindt u in de kolommen per product het totaal van de mutaties op dit programma zoals die na vaststelling van de primitieve begroting (7 november 2024) tot en met de raadsvergadering van 24 april 2025 zijn verwerkt in begrotingswijzigingen.
De voorlaatste kolom toont de financiële gevolgen van de wijzigingen die ter vaststelling zijn aangeboden in deze Voorjaarsnota. In de laatste kolom vindt u het totaal na vaststelling van deze nota.

Bedragen * € 1.000					
Saldi speerpunten en programma		Primitieve begroting	Wijzigingen vóór Voorjaarsnota	Wijzigingen Voorjaarsnota	Tot en met Voorjaarsnota
Saldi per speerpunt					
Kwalitatief hoogwaardige en duurzame leefomgeving		-4.168	-613	300	-4.481
Ruimte voor economie en bedrijvigheid		-204	-30	0	-234
Ontspanning binnen handbereik		-554	0	1	-553
Saldo vóór reservemutaties		**-4.926**	**-643**	**302**	**-5.267**
Saldo reservemutaties		122	1.023	0	1.145
Saldo inclusief reservemutaties		**-4.804**	**380**	**302**	**-4.122**

Bedragen * € 1.000					
Totalen per speerpunt, product en programma		Primitieve begroting	Wijzigingen vóór Voorjaarsnota	Wijzigingen Voorjaarsnota	Tot en met Voorjaarsnota
Lasten per speerpunt					
Kwalitatief hoogwaardige en duurzame leefomgeving		**-7.304**	**-613**	**62**	**-7.854**
3.03	Monumenten en Oudheidkunde	-558	0	6	-552
3.04	Omgevingsprogramma	-1.061	0	-45	-1.106
3.05	Ruimtelijk onderzoek en beleid	-570	0	0	-570
3.06	Wonen	-126	0	0	-126
3.07	Duurzaamheid	-1.405	-593	0	-1.998
3.08	Omgevingsvergunning	-1.091	0	0	-1.091
3.09	Bouw- en woningtoezicht	-188	-20	0	-208
3.10	Grondexploitatie	-564	0	0	-564
3.11	Overige gronden	-287	0	102	-185
3.15	Omgevingswet implementatie	-1.455	0	0	-1.455
Ruimte voor economie en bedrijvigheid		**-304**	**-30**	**0**	**-334**
3.01	Economische zaken	-264	-30	0	-294
3.12	Markten en standplaatsen	-39	0	0	-39
Ontspanning binnen handbereik		**-891**	**0**	**1**	**-890**
3.02	Toerisme	-479	0	0	-479
3.13	Kermissen en volksfeesten	-325	0	0	-325
3.14	Recreatie	-87	0	1	-86
Totaal lasten vóór reservemutaties		**-8.498**	**-643**	**64**	**-9.078**

Bedragen * € 1.000					
Totalen per speerpunt, product en programma		Primitieve begroting	Wijzigingen vóór Voorjaarsnota	Wijzigingen Voorjaarsnota	Tot en met Voorjaarsnota
Toevoegingen aan reserves		0	0	0	0
Totaal lasten inclusief reservemutaties		**-8.498**	**-643**	**64**	**-9.078**

Bedragen * € 1.000					
Totalen per speerpunt, product en programma		Primitieve begroting	Wijzigingen vóór Voorjaarsnota	Wijzigingen Voorjaarsnota	Tot en met Voorjaarsnota
Baten per speerpunt					
Kwalitatief hoogwaardige en duurzame leefomgeving		**3.136**	**0**	**238**	**3.374**
3.03	Monumenten en Oudheidkunde	114	0	0	114
3.04	Omgevingsprogramma	27	0	0	27
3.05	Ruimtelijk onderzoek en beleid	0	0	0	0
3.06	Wonen	2	0	0	2
3.07	Duurzaamheid	1.165	0	0	1.165
3.08	Omgevingsvergunning	1.000	0	0	1.000
3.09	Bouw- en woningtoezicht	0	0	0	0
3.10	Grondexploitatie	504	0	238	742
3.11	Overige gronden	325	0	0	325
3.15	Omgevingswet implementatie	0	0	0	0
Ruimte voor economie en bedrijvigheid		**100**	**0**	**0**	**100**
3.01	Economische zaken	0	0	0	0
3.12	Markten en standplaatsen	100	0	0	100
Ontspanning binnen handbereik		**337**	**0**	**0**	**337**
3.02	Toerisme	50	0	0	50
3.13	Kermissen en volksfeesten	270	0	0	270
3.14	Recreatie	17	0	0	17
Totaal Baten vóór reservemutaties		**3.573**	**0**	**238**	**3.811**
Onttrekkingen aan reserves		122	1.023	0	1.145
Totaal baten inclusief reservemutaties		**3.695**	**1.023**	**238**	**4.956**

Mutaties Voorjaarsnota

De onderstaande tabel geeft de verschillende mutaties weer die in deze Voorjaarsnota ter vaststelling worden aangeboden. Deze mutaties zijn onderverdeeld in Bestaand beleid, Autonome ontwikkelingen, Nieuw beleid en mutaties voortkomende uit het Meerjarig investeringsplan.

Bedragen * € 1.000				
Omschrijving	2025	2026	2027	2028
Bestaand beleid				
1e begrotingswijziging 2025 Omgevingsdienst IJmond	-45	0	0	0
Aanvullende subsidie Tijdelijke regeling capaciteit decentrale overheden voor klimaat- en energiebeleid (Sisa F28 CEDOKE)	0	455	0	0
Mededeling 55+ Verhuisvoordeel-regeling Zaanstreek-Waterland	0	0	0	0

Bedragen * € 1.000				
Omschrijving	2025	2026	2027	2028
Rente grondexploitatie Purmer	238	238	238	238
	193	**693**	**238**	**238**
Mutaties MIP				
Meerjarig investeringsplan	100	-48	-48	-48
	100	**-48**	**-48**	**-48**
Totaal	**293**	**645**	**190**	**190**

Toelichting mutaties

Bestaand beleid

1e begrotingswijziging 2025 Omgevingsdienst IJmond
In de zomer van 2024 heeft de OD IJmond de 1e begrotingswijziging 2025 opgesteld. Hoewel onze gemeente (samen met Zandvoort en Uitgeest) tegen het aannemen deze begrotingswijziging heeft gestemd, is op basis van een meerderheid deze begrotingswijziging wel vastgesteld. Deze begrotingswijziging is het resultaat van een koerswijziging van de Omgevingsdienst in het streven naar een grotere toekomstbestendigheid en zelfstandigheid. In het verleden is te sterk geleund op incidentele middelen. Deze begrotingswijziging is inhoudelijk behandeld in de gemeenteraadsvergadering van 17 oktober 2024. Omdat de begroting 2025 voor onze gemeente toen al gereed was konden de financiële gevolgen hierin niet meer worden meegenomen. Dat gebeurt nu in deze voorjaarsnota. Deze bijstelling leidt in 2025 tot een eenmalige verlaging van het saldo begroting van € 45.000.

Aanvullende subsidie Tijdelijke regeling capaciteit decentrale overheden voor klimaat- en energiebeleid (Sisa F28 CEDOKE)
Bij beschikking van 31 oktober 2024 heeft onze gemeente een aanvullende subsidie ontvangen in het kader van de Tijdelijke regeling capaciteit decentrale overheden voor klimaat en energiebeleid (CEDOKE) (F28). Inclusief de indexatie uit deze laatste beschikking mag onze gemeente tot en met 2027 in totaal rekenen op een Rijkbijdrage van € 2.583.000. Omdat tot nu toe rekening werd gehouden met subsidie van € 2.077.000 betekent dit dat onze gemeente voor de periode 2025-2027 op een extra inkomst van € 506.000 mag rekenen. Voorgesteld wordt 90% (€ 455.000) van deze extra subsidie in te zetten voor de dekking van personeelslasten op dit onderdeel in het jaar 2026. (Tot en met 2025 waren deze lasten al gedekt uit de eerder beschikbaar gestelde Rijksbijdragen). De resterende 10% € 51.000 wordt in 2026 toegevoegd aan de raming op de kostensoort overige kosten goederen en diensten. In totaal is op deze kostensoort in 2026 dan € 55.000 beschikbaar. Vanwege het eerdere ontbreken van dekking in 2026 kwamen de totale personeelskosten vóór deze beschikking ten laste van het saldo begroting 2026. Dankzij de nieuwe beschikking kan in 2026 dus een bedrag van € 455.000 (90% van de nieuwe, aanvullende subsidie) worden toegevoegd aan het saldo begroting. Deze bijstelling leidt in 2026 tot een eenmalige verhoging van het saldo begroting van € 455.000.

Mededeling 55+ Verhuisvoordeel-regeling Zaanstreek-Waterland
De regiogemeenten in Zaanstreek-Waterland hebben in samenwerking met acht woningcorporaties en hun huurdersorganisaties een regeling opgesteld om senioren te stimuleren naar een passende, gelijkvloerse woning te verhuizen. Huurders kunnen kiezen tussen een verhuissubsidie óf praktische hulp bij het verhuizen via een klussenbedrijf. Via een RIB is hierover eerder informatie aan de gemeenteraad verstrekt. De regiogemeenten in Zaanstreek-Waterland dragen de kosten voor de verhuisvoordeelregeling. De kosten voor de verhuissubsidie zijn sinds 2021 opgenomen in de begroting en het jaarplan van Zaanstreek-Waterland. Dit is voldoende om de kosten voor de verhuissubsidie voor in ieder geval tot en met heel 2025 te dekken. Voor de klussendienst vindt cofinanciering plaats voor 2025 vanuit de SPUK IZA wonen en zorg. Deze SPUK IZA is toegekend. Echter, er is nog geen volledige zekerheid dat dit om de volledige € 50.000 gaat om alle kosten te dekken. Mocht dit niet de volledige € 50.000 betreffen, dan is cofinanciering vanuit de individuele gemeenten in Zaanstreek-Waterland nodig op basis van een verdeelsleutel naar inwonertal. Voor Edam-Volendam zullen deze kosten in 2025 in het meest nadelige geval maximaal € 5.000 bedragen. Indien nodig zal voor dit bedrag

op een later moment (Winternota) aan de raad om een extra budget worden gevraagd. Dit voorstel heeft daarom nu nog geen gevolgen voor het saldo van de begroting.

Rente grondexploitatie Purmer

Ten behoeve van de ontwikkeling van de Purmer is een grondexploitatiecomplex geopend. De kosten die de gemeente voor de ontwikkeling van de Purmer maakt kunnen vanaf de opening van de grondexploitatie worden bijgeschreven op het complex. Om de aankopen van de gronden te kunnen financieren is speciaal voor dit project een lening aangetrokken. De rentelasten van deze lening mogen daardoor rechtstreeks worden toegerekend aan het grondexploitatiecomplex en komen daardoor niet meer ten laste van het saldo begroting. Deze bijstelling leidt met ingang van 2025 tot een structurele verhoging van het saldo begroting van € 238.000.

Actualisatie diverse investeringen/kredieten

De overige mutaties in het Meerjarig Investeringsplan (MIP Activa) zijn verzameld in bijlage 1.

Programma 4 Ruimtelijk Beheer

Onderstaande tabel toont de ontwikkeling van de saldi (per speerpunt) vanaf de primitieve begroting 2025 tot en met de vaststelling van deze Voorjaarsnota.
Daaronder staan twee tabellen met de ontwikkeling van de lasten en baten per speerpunt en per product binnen dit programma. De reservemutaties zijn in elke tabel afzonderlijk onderaan weergegeven.
Naast de waarden uit de primitieve begroting vindt u in de kolommen per product het totaal van de mutaties op dit programma zoals die na vaststelling van de primitieve begroting (7 november 2024) tot en met de raadsvergadering van 24 april 2025 zijn verwerkt in begrotingswijzigingen.
De voorlaatste kolom toont de financiële gevolgen van de wijzigingen die ter vaststelling zijn aangeboden in deze Voorjaarsnota. In de laatste kolom vindt u het totaal na vaststelling van deze nota.

Bedragen * € 1.000					
Saldi speerpunten en programma		Primitieve begroting	Wijzigingen vóór Voorjaarsnota	Wijzigingen Voorjaarsnota	Tot en met Voorjaarsnota
Saldi per speerpunt					
Schoon en verzorgd		-1.351	-2	78	-1.274
Bereikbaar en veilig		-11.347	90	332	-10.925
Toekomstbest.data-infrastructuur		435	0	0	435
Saldo vóór reservemutaties		**-12.263**	**88**	**410**	**-11.765**
Saldo reservemutaties		1.031	-17	-146	868
Saldo inclusief reservemutaties		**-11.232**	**71**	**264**	**-10.897**

Bedragen * € 1.000					
Totalen per speerpunt, product en programma		Primitieve begroting	Wijzigingen vóór Voorjaarsnota	Wijzigingen Voorjaarsnota	Tot en met Voorjaarsnota
Lasten per speerpunt					
Schoon en verzorgd		**-12.304**	**-2**	**78**	**-12.227**
4.03	Straatreiniging	-942	0	0	-942
4.11	Groenvoorzieningen	-2.919	0	9	-2.911
4.13	Afvalstoffen	-5.940	-2	34	-5.908
4.14	Riolering	-2.228	0	35	-2.193
4.16	Begraafplaatsen	-272	0	1	-271
4.17	Ongediertebestrijding	-3	0	0	-3
Bereikbaar en veilig		**-12.374**	**90**	**50**	**-12.234**
4.01	Wegen, paden, pleinen	-6.712	90	48	-6.574
4.02	Openbare verlichting	-1.075	0	2	-1.073
4.04	Gladheidsbestrijding	-343	0	0	-343
4.05	Bruggen	-1.067	0	-13	-1.080
4.06	Verkeer	-858	0	-36	-893
4.07	Havens	-573	0	29	-543
4.08	Waterhuishouding	-1.287	0	21	-1.267
4.15	Parkeren	-460	0	0	-460
Toekomstbest.data-infrastructuur		**-450**	**0**	**0**	**-450**
4.10	Centrale Antenne Installatie	-450	0	0	-450
Reserves programma 4		**0**	**0**	**0**	**0**
4.99	Reservemutaties programma 4	0	0	0	0
Totaal lasten vóór reservemutaties		**-25.128**	**88**	**129**	**-24.911**
Toevoegingen aan reserves		0	0	0	0

Bedragen * € 1.000					
Totalen per speerpunt, product en programma		Primitieve begroting	Wijzigingen vóór Voorjaarsnota	Wijzigingen Voorjaarsnota	Tot en met Voorjaarsnota
Totaal lasten inclusief reservemutaties		**-25.128**	**88**	**129**	**-24.911**

Bedragen * € 1.000					
Totalen per speerpunt, product en programma		Primitieve begroting	Wijzigingen vóór Voorjaarsnota	Wijzigingen Voorjaarsnota	Tot en met Voorjaarsnota
Baten per speerpunt					
Schoon en verzorgd		**10.953**	**0**	**0**	**10.953**
4.03	Straatreiniging	0	0	0	0
4.11	Groenvoorzieningen	0	0	0	0
4.13	Afvalstoffen	6.595	0	0	6.595
4.14	Riolering	4.075	0	0	4.075
4.16	Begraafplaatsen	283	0	0	283
4.17	Ongediertebestrijding	0	0	0	0
Bereikbaar en veilig		**1.027**	**0**	**282**	**1.309**
4.01	Wegen, paden, pleinen	369	0	192	560
4.02	Openbare verlichting	25	0	0	25
4.04	Gladheidsbestrijding	0	0	0	0
4.05	Bruggen	31	0	90	121
4.06	Verkeer	106	0	0	106
4.07	Havens	235	0	0	235
4.08	Waterhuishouding	0	0	0	0
4.15	Parkeren	261	0	0	261
Toekomstbest.data-infrastructuur		**885**	**0**	**0**	**885**
4.10	Centrale Antenne Installatie	885	0	0	885
Reserves programma 4		**0**	**0**	**0**	**0**
4.99	Reservemutaties programma 4	0	0	0	0
Totaal Baten vóór reservemutaties		**12.864**	**0**	**282**	**13.146**
Onttrekkingen aan reserves		1.031	-17	-146	868
Totaal baten inclusief reservemutaties		**13.895**	**-17**	**136**	**14.013**

Mutaties Voorjaarsnota

De onderstaande tabel geeft de verschillende mutaties weer die in deze Voorjaarsnota ter vaststelling worden aangeboden. Deze mutaties zijn onderverdeeld in Bestaand beleid, Autonome ontwikkelingen, Nieuw beleid en mutaties voortkomende uit het Meerjarig investeringsplan.

Bedragen * € 1.000				
Omschrijving	2025	2026	2027	2028
Bestaand beleid				
Omzetten inleningsbudget brugwachters/havenmeesters naar vaste formatie	25	25	25	25
Onderhoud aan Badhuisweg en Jan Koningsbrug	0	0	0	0
	25	**25**	**25**	**25**
Mutaties MIP				

Bedragen * € 1.000				
Omschrijving	2025	2026	2027	2028
Meerjarig investeringsplan	130	-48	-125	-253
	130	**-48**	**-125**	**-253**
Totaal	**155**	**-23**	**-100**	**-228**

Toelichting mutaties

Bestaand beleid

Omzetten inleningsbudget brugwachters/havenmeesters naar vaste formatie

De afdeling Openbare Werken huurt al jarenlang personeel in voor de brugbediening in de verschillende kernen van de gemeente. In de begroting is hiervoor een structureel exploitatiebudget van € 103.000 opgenomen. De lasten van deze inhuur zijn relatief hoog in vergelijking met andere vormen van inlening. Dit komt door het onregelmatige karakter van het werk en de hogere opslagpercentages voor gewerkte uren in de avond en het weekend. Wij stellen voor om een deel van dit exploitatiebudget te gebruiken voor de aanstelling van twee vaste medewerkers, elk voor 15 uur per week. De lasten hiervan bedragen € 45.000 per jaar. Daarnaast kan een budget van € 33.000 beschikbaar blijven voor onvoorziene lasten, zoals vervanging bij ziekte of tijdens vakanties. Het resterende budget van € 25.000 wordt ingebracht als besparing. Per saldo leidt dit voorstel met ingang van 2025 tot een structurele verhoging van het saldo begroting van € 25.000. Dit voorstel komt voor in programma 1 en 4.

Onderhoud aan Badhuisweg en Jan Koningsbrug

Voor de Badhuisweg en de Jan Koningsbrug is nog onderhoud noodzakelijk. Dit onderhoud maakt onderdeel uit van de overdracht vanuit het Hoogheemraadschap Hollands Noorderkwartier (HHNK). De totale lasten bedragen € 282.000. De lasten worden volledig gedekt door een afkoopsom van HHNK richting de gemeente Edam-Volendam. Dit voorstel heeft geen gevolgen voor het saldo begroting.

Nieuwe investeringen/kredieten

Opvoering investering Parkeerautomaten Parallelweg en Marinapark

Wij stellen u voor in 2025 een investeringskrediet van € 30.000 beschikbaar te stellen voor de vervanging en plaatsing van parkeerautomaten op de bus-parkeerterreinen aan de Parallelweg en het Marinapark. Op de Parallelweg wordt een parkeerautomaat vervangen voor € 10.000, en op het Marinapark worden twee nieuwe parkeerautomaten geplaatst voor € 20.000. Deze investering wordt in 10 jaar afgeschreven. De bijbehorende kapitaallasten bedragen € 3.000 per jaar vanaf 2026. Dit voorstel leidt vanaf 2026 structureel tot een verlaging van het saldo begroting van € 3.000 per jaar.

Opvoering Krediet Riolering en rioolduikers Julianaweg 2025

Per abuis is bij het opstellen van de begroting 2025 vergeten om een investeringskrediet aan te vragen voor Riolering en rioolduikers Julianaweg 2025. De lasten voor het krediet zijn wel opgenomen in de begroting. Voorgesteld wordt om in 2025 een investeringskrediet van € 1.400.000 beschikbaar te stellen voor Riolering en rioolduikers Julianaweg 2025. Dit voorstel heeft geen gevolgen voor het saldo begroting 2025.

Opvoering Krediet Mechanische riolering 2025

Per abuis is bij het opstellen van de begroting 2025 vergeten om een investeringskrediet aan te vragen voor Mechanische riolering 2025. De lasten voor het krediet zijn wel opgenomen in de begroting. Voorgesteld wordt om in 2025 een investeringskrediet van € 50.000 beschikbaar te stellen voor Mechanische riolering 2025. Dit voorstel heeft geen gevolgen voor het saldo begroting 2025.

Actualisatie diverse investeringen/kredieten

De overige mutaties in het Meerjarig Investeringsplan (MIP Activa) zijn verzameld in bijlage 1.

Programma 5 Sociaal Domein/Samenleving

Onderstaande tabel toont de ontwikkeling van de saldi (per speerpunt) vanaf de primitieve begroting 2025 tot en met de vaststelling van deze Voorjaarsnota.
Daaronder staan twee tabellen met de ontwikkeling van de lasten en baten per speerpunt en per product binnen dit programma. De reservemutaties zijn in elke tabel afzonderlijk onderaan weergegeven.
Naast de waarden uit de primitieve begroting vindt u in de kolommen per product het totaal van de mutaties op dit programma zoals die na vaststelling van de primitieve begroting (7 november 2024) tot en met de raadsvergadering van 24 april 2025 zijn verwerkt in begrotingswijzigingen.
De voorlaatste kolom toont de financiële gevolgen van de wijzigingen die ter vaststelling zijn aangeboden in deze Voorjaarsnota. In de laatste kolom vindt u het totaal na vaststelling van deze nota.

Bedragen * € 1.000					
Saldi speerpunten en programma		Primitieve begroting	Wijzigingen vóór Voorjaarsnota	Wijzigingen Voorjaarsnota	Tot en met Voorjaarsnota
Saldi per speerpunt					
Preventie voorliggend veld		-9.404	-342	219	-9.527
Toegankelijkheid		-22.714	-579	-199	-23.493
Bestaanszekerheid		-4.709	-202	1.104	-3.807
Samenkracht		-973	32	19	-922
Partnerschap		-1.127	5	-5	-1.127
Saldo vóór reservemutaties		**-38.928**	**-1.087**	**1.138**	**-38.877**
Saldo reservemutaties		3.180	264	-1.240	2.204
Saldo inclusief reservemutaties		**-35.748**	**-823**	**-102**	**-36.672**

Bedragen * € 1.000					
Totalen per speerpunt, product en programma		Primitieve begroting	Wijzigingen vóór Voorjaarsnota	Wijzigingen Voorjaarsnota	Tot en met Voorjaarsnota
Lasten per speerpunt					
Preventie voorliggend veld		**-11.076**	**-147**	**142**	**-11.081**
5.01	Preventie voorliggend veld	-4.893	-72	-93	-5.058
5.02	Onderwijs inc. huisvesting	-4.316	-75	229	-4.162
5.03	Talentontwikkeling	-685	0	-51	-736
5.04	Sportstimulering jeugd	-536	0	5	-531
5.05	Alcohol-en drugsontmoediging	-117	0	51	-66
5.20	Singelwijk	-527	0	0	-527
Toegankelijkheid		**-25.156**	**-579**	**-199**	**-25.935**
5.06	Jeugdhulp en ondersteuning	-11.120	-355	0	-11.475
5.07	WMO Maatwerkdienstverlening	-6.888	-140	-244	-7.272
5.08	Sportaccommodaties	-3.883	3	55	-3.825
5.09	Zwembaden	-1.706	-50	10	-1.746
5.10	Kunst en Cultuur	-794	-35	1	-828
5.11	Bewegingsonderwijs	-312	-3	-20	-335
5.12	Sportverenigingen	-138	0	0	-138
5.13	Nazorg Nieuwjaarsbrand	-316	0	0	-316
Bestaanszekerheid		**-13.488**	**-444**	**-278**	**-14.210**
5.14	Werkplus	-2.399	-56	33	-2.422
5.15	Participatie en schuldhulpverlening	-7.694	-499	-74	-8.267
5.16	Inburgering	-3.395	112	-237	-3.521

Bedragen * € 1.000					
Totalen per speerpunt, product en programma		Primitieve begroting	Wijzigingen vóór Voorjaarsnota	Wijzigingen Voorjaarsnota	Tot en met Voorjaarsnota
Samenkracht		**-1.138**	**160**	**19**	**-959**
5.17	Openbare Bibliotheken	-1.138	160	19	-959
Partnerschap		**-1.127**	**5**	**-5**	**-1.127**
5.18	Gezondheidszorg algemeen	-1.069	5	-5	-1.069
5.19	Media	-58	0	0	-58
Totaal lasten vóór reservemutaties		**-51.986**	**-1.005**	**-321**	**-53.312**
Toevoegingen aan reserves		-6	0	-3.700	-3.706
Totaal lasten inclusief reservemutaties		**-51.992**	**-1.005**	**-4.021**	**-57.018**

Bedragen * € 1.000					
Totalen per speerpunt, product en programma		Primitieve begroting	Wijzigingen vóór Voorjaarsnota	Wijzigingen Voorjaarsnota	Tot en met Voorjaarsnota
Baten per speerpunt					
Preventie voorliggend veld		**1.671**	**-195**	**78**	**1.554**
5.01	Preventie voorliggend veld	701	-270	47	479
5.02	Onderwijs inc. huisvesting	714	75	22	811
5.03	Talentontwikkeling	0	0	0	0
5.04	Sportstimulering jeugd	221	0	8	229
5.05	Alcohol-en drugsontmoediging	0	0	0	0
5.20	Singelwijk	35	0	0	35
Toegankelijkheid		**2.442**	**0**	**0**	**2.442**
5.06	Jeugdhulp en ondersteuning	289	0	0	289
5.07	WMO Maatwerkdienstverlening	196	0	0	196
5.08	Sportaccommodaties	1.145	0	0	1.145
5.09	Zwembaden	548	0	0	548
5.10	Kunst en Cultuur	113	0	0	113
5.11	Bewegingsonderwijs	27	0	0	27
5.12	Sportverenigingen	0	0	0	0
5.13	Nazorg Nieuwjaarsbrand	124	0	0	124
Bestaanszekerheid		**8.779**	**242**	**1.382**	**10.403**
5.14	Werkplus	380	0	0	380
5.15	Participatie en schuldhulpverlening	5.630	492	50	6.172
5.16	Inburgering	2.770	-250	1.331	3.851
Samenkracht		**165**	**-128**	**0**	**37**
5.17	Openbare Bibliotheken	165	-128	0	37
Partnerschap		**0**	**0**	**0**	**0**
5.18	Gezondheidszorg algemeen	0	0	0	0
5.19	Media	0	0	0	0
Totaal Baten vóór reservemutaties		**13.057**	**-81**	**1.459**	**14.435**
Onttrekkingen aan reserves		3.187	264	2.460	5.911
Totaal baten inclusief reservemutaties		**16.244**	**182**	**3.919**	**20.346**

Mutaties Voorjaarsnota

De onderstaande tabel geeft de verschillende mutaties weer die in deze Voorjaarsnota ter vaststelling worden aangeboden. Deze mutaties zijn onderverdeeld in Bestaand beleid, Autonome ontwikkelingen, Nieuw beleid en mutaties voortkomende uit het Meerjarig investeringsplan.

Bedragen * € 1.000				
Omschrijving	2025	2026	2027	2028
Bestaand beleid				
Actualisatie beschikte bedragen SPUK BREED	0	0	0	0
Actualisatie Oekraine budgetten	0	0	0	0
Basis jeugd-GGZ	-83	0	0	0
Correctie op bezuinigingsvoorstel 10: verlaging indexering van 4% naar 2%	-24	-24	0	0
ESF subsidie 2022-2023	0	0	0	0
Gecombineerd aanbod voor LEF en Yourtalent	0	0	0	0
Herziene aanvraag subsidie Stichting Openbare Bibliotheek Waterland	19	0	0	0
Inhuur jobcoach Werkplus	33	11	0	0
Module Werk voor iSamenleving	-24	-5	-5	-5
Ophogen budget schoolzwemmen met kostprijsverhogende BTW	-20	-20	-21	-21
Projecturen Herontwikkeling Meermin	0	0	0	-30
Rijksmiddelen Inhalen COVID19 onderwijsvertraging	0	0	0	0
School Maatschappelijk Werk	-33	0	0	0
Singelwijk 2025 - 2028	0	0	0	0
Specifieke uitkering Onderwijsroute	0	0	0	0
SPUK IZA 2025	0	0	0	0
Tariefwijziging contract Huishoudelijke Ondersteuning Wmo 2025.	-244	-244	-244	-244
Terugdraaien bezuiniging op AED's	-5	-10	-10	-10
Tijdelijke huisvesting De Nieuwe School	0	0	0	0
Verplaatsen activiteiten CJG naar Singel	83	-180	32	0
Vrijwilligersontbijt	-3	0	0	0
	-301	**-472**	**-248**	**-311**
Mutaties MIP				
Meerjarig investeringsplan	137	-61	-152	-110
	137	**-61**	**-152**	**-110**
Totaal	**-164**	**-533**	**-400**	**-421**

Toelichting mutaties

Bestaand beleid

Actualisatie beschikte bedragen SPUK BREED

De budgetten specifieke uitkering voor sport en bewegen, gezondheidsbevordering, cultuurparticipatie en de sociale basis 2023-2026 (SPUK BREED) worden voor 2025 en 2026 verhoogd met het LPO-percentage van 2024.

De inkomsten en de lasten worden hierdoor verhoogd met € 26.000 in 2025 en € 20.000 in 2026. Deze bijstelling heeft geen gevolgen voor het saldo begroting in 2025 en 2026.

Actualisatie Oekraine budgetten

De opvang van ontheemden uit Oekraïne loopt door in 2025. Daarom zijn de budgetten geactualiseerd. De kosten worden gedekt uit de rijksvergoeding op basis van een normbedrag van circa € 44 per opvangplek per dag in 2025. Het (nog) niet benodigde bedrag wordt toegevoegd aan de reserve opvang ontheemden uit Oekraïne om schommelingen in het saldo begroting te voorkomen. Dit voorstel heeft geen gevolgen voor het saldo begroting.

Basis jeugd-GGZ

In mei 2023 is een addendum afgesloten voor de inzet Basis jeugd-GGZ. De financiele afspraken hieruit voortkomend staan niet goed geraamd contract in 2025 en moet worden verhoogd met € 83.000. Dit jaar wordt onderzocht hoe de toegang vanaf 2026 zal worden vormgegeven. Afhankelijk van de uitwerking van deze plannen wordt nu voorgesteld alleen het budget voor 2025 bij te stellen. Deze bijstelling leidt in 2025 tot een eenmalige verlaging van het saldo begroting van € 83.000.

Correctie op bezuinigingsvoorstel 10: verlaging indexering van 4% naar 2%

In de begroting 2025 is structureel de indexatie verlaagd van 4% naar 2% (bezuinigingsvoorstel 10). Helaas ook op en aantal budgetten waar geen indexatie was opgevoerd. Met dit voorstel worden deze onterechte verlaging terug gedraaid. Deze bijstelling leidt in de jaren 2025 en 2026 tot een verlaging van het saldo begroting van respectievelijk € 24.000 en € 24.000.

ESF subsidie 2022-2023

De regiogemeente Zaanstad heeft een ESF subsidie 2022-2023 ontvangen en via een verdeelsleutel over de regio gemeenten verdeeld. De gemeente Edam-Volendam ontvangt hiervan € 50.000. In de speerpunten bij de begroting is opgenomen dat we in 2025 starten met het actualiseren van het huidige bijstands- en minimabeleid met het oog op maatschappelijke ontwikkelingen. Hierbij spelen aangekondigde wetten en wetswijzigingen als de Participatiewet in balans, Wet proactieve dienstverlening SZW, Wetsvoorstel handhaving sociale zekerheid en aanverwante regelgeving een rol. Er is ook recent een motie aangenomen in relatie tot bovenstaande. Wij stellen daarom voor om een minima effect rapportage (minimabeleids-advies) te laten uitvoeren. Met de kosten hiervan was nog geen rekening gehouden in de begroting 2025. Voorgesteld wordt om het ontvangen bedrag hiervoor in te zetten. Dit voorstel heeft geen gevolgen voor het saldo begroting

Gecombineerd aanbod voor LEF en Yourtalent

Het uitvoeringsbudget LEF van product Alcohol en Drugsontmoediging wordt overgeheveld naar product Talentontwikkeling. Daarmee wordt uitvoering gegeven aan het bezuinigingsvoorstel in de Kadernota 2025 en de motie Behoud financiering LEF/Yourtalent van 7 november 2024. Deze bijstelling heeft geen gevolgen voor het saldo begroting.

Herziene aanvraag subsidie Stichting Openbare Bibliotheek Waterland

Er is een herziene lagere aanvraag voor subsidie 2025 van de Stichting Openbare Bibliotheek Waterland ontvangen. Voorgesteld wordt om de geraamde begrotingspostsubsidie te verlagen met € 19.000 en dit budget in te zetten voor inwonersparticipatie. Dit voorstel leidt in 2025 tot een eenmalige verhoging van het saldo begroting in programma 5.

Inhuur jobcoach Werkplus

De huidige jobcoach Wsw wordt per 1 april 2025 gedetacheerd naar IJmond Werkt! voor een periode van een jaar. De verwachting is dat zij daarna niet terugkeert naar onze gemeente. Dit betekent dat voor deze periode voor deze kwetsbare doelgroep Wsw vervanging vanuit inlening moet plaatsvinden . Dit leidt tot 31 maart 2026 tot hogere kosten van € 44.000 (inhuurkosten minus detacheringsopbrengst). Deze extra kosten kunnen worden bekostigd uit het deelproject Werkplus. Dit voorstel komt voor in programma 1 en 5. Dit voorstel heeft per saldo geen gevolgen voor het saldo begroting.

Module Werk voor iSamenleving

Er is een nieuwe module die niet in de scope is opgenomen van het Klant volgsysteem voor het sociale domein. Deze module vervangt de huidige inrichting in CiVision Samenleving en werkt samen met het burgerportaal

iParticipatie. Het brengt daardoor veel voordelen en efficiëntie. Het vervangt ook de huidige prognose applicatie CompetenSys en INI Matching. De eenmalige kosten voor aanschaf van de module zijn € 19.000. De jaarlijkse kosten voor onderhoud van de module zijn € 5.000. Deze bijstelling leidt tot een verlaging van het saldo begroting in 2025 van € 24.000 en in navolgende jaren tot een structurele verlaging van € 5.000.

Ophogen budget schoolzwemmen met kostprijsverhogende BTW

Uit fiscale controle van de boekhouding is naar voren gekomen dat de post schoolzwemmen tot de verstrekkingen moet worden gerekend. Dit heeft tot gevolg dat de post structureel moet worden opgehoogd met 21% BTW. Deze bijstelling leidt met ingang van 2025 tot een structurele verlaging van het saldo begroting van € 20.000.

Projecturen Herontwikkeling Meermin

Met de Zorgcirkel en de Wooncompagnie wordt een definitieve invulling gegeven aan het gebruik van het gebouw van "De Meermin" (Herontwikkeling naar "zorg-community"). In de Anterieure Overeenkomst Herontwikkeling Meermin is afgesproken dat wij de projecturen vanaf Q1 2024 mogen declareren bij de Wooncompagnie, met een maximum tot € 174.000 tot einde project. In 2024 valt hierdoor een geraamd budget projecturen Herontwikkeling Meermin van € 30.000 vrij ten gunste van het resultaat. Het project heeft echter vertraging opgelopen en hierdoor is er een risico dat dit bedrag niet toereikend is. Voorgesteld wordt om voor de jaarschijf 2028 een nieuw budget aan te vragen van € 30.000 voor projecturen Herontwikkeling Meermin. Dit voorstel leidt in 2028 tot een eenmalige verlaging van het saldo begroting.

Rijksmiddelen Inhalen COVID19 onderwijsvertraging

De bestedingsperiode voor deze rijksmiddelen loopt tot en met 31 juli 2025. Voor deze periode is nog € 100.000 beschikbaar. In de jaarrekening 2025 zal over deze specifieke uitkering de laatste verantwoording plaatsvinden. Deze bijstelling heeft geen gevolgen voor het saldo begroting.

School Maatschappelijk Werk

Het budget voor schoolmaatschappelijk werk moet in 2025 worden geïndexeerd (OVA +5,19%) met € 33.000. Dit jaar wordt onderzocht hoe de toegang vanaf 2026 zal worden vormgegeven. Afhankelijk van de uitwerking van deze plannen wordt nu voorgesteld alleen het budget voor 2025 bij te stellen. Deze bijstelling leidt in 2025 tot een eenmalige verlaging van het saldo begroting van € 33.000.

Singelwijk 2025 - 2028

In 2024 was, ten laste van de reserve sociaal domein, een budget voor de inzet van gezinsregisseurs en een pedagoog geraamd van respectievelijk € 100.000 en € 45.000. Vanwege de krapte op de arbeidsmarkt heeft het even geduurd voordat geschikte professionals waren aangetrokken. In 2024 zijn hierdoor veel minder kosten gemaakt waardoor een lagere onttrekking aan de reserve sociaal domein plaats vindt. Voorgesteld wordt om, dit in de reserve sociaal domein gereserveerde geld, in 2026 tot en met 2028 opnieuw beschikbaar te stellen voor dezelfde doeleinden, zodat voor bovengenoemde uitgaven dekking in deze jaren beschikbaar blijft. Deze bijstelling heeft geen gevolgen voor het saldo begroting.

Specifieke uitkering Onderwijsroute

In januari 2025 heeft de gemeente de (voorlopige) beschikking Specifieke uitkering Onderwijsroute (Inburgering) ontvangen van € 31.000. Deze toekenning wordt verwerkt in de begroting 2025. Omdat de uitgaven nu ook worden geraamd heeft dit voorstel geen gevolgen voor het saldo begroting.

SPUK IZA 2025

We kunnen in 2025 gebruik maken van de specifieke uitkering Integraal Zorg Akkoord. De inkomsten en de lasten worden hierdoor verhoogd met € 30.000. Deze bijstelling heeft geen gevolgen voor het saldo begroting in 2025.

Tariefwijziging contract Huishoudelijke Ondersteuning Wmo 2025.

Gemeenten dienen op grond van de Wmo hun inwoners te ondersteunen bij hun zelfredzaamheid en participatie in de samenleving en stellen hiertoe maatwerkvoorzieningen waaronder Huishoudelijke Ondersteuning (HO) ter beschikking. Hiermee worden inwoners met een beperking in staat gesteld te beschikken over een schoon en leefbaar huis. De gemeente koopt via aanbestedingen deze ondersteuning in. Gecontracteerde aanbieders van HO geven al geruime tijd aan dat de huidige tarieven te laag zijn. Het is voor aanbieders bedrijfseconomisch niet langer mogelijk om HO tegen het huidige tarief te blijven leveren.

Voorgesteld wordt om het huidige uurtarief per 1 januari 2025 te verhogen. Deze verhoging leidt structureel tot extra kosten waardoor het budget voor HO met structureel € 244.000 moet worden verhoogd. Deze bijstelling leidt met ingang van 2025 tot een structurele verlaging van het saldo begroting van € 244.000. Uw raad wordt hierover nader geinformeerd in een separaat raadsvoorstel.

Terugdraaien bezuiniging op AED's

In de Winternota 2024 is voorgesteld op AED's te bezuinigen, omdat de aanschaf van AED's niet onder de wettelijk verplichte taken van een gemeente vallen. Dit voorstel wordt terug gedraaid. Deze wijziging wordt ten laste van de stelpost Bezuinigingen in programma 6 gebracht en heeft geen gevolgen voor het saldo begroting. Dit voorstel komt voor op programma 5 en 6.

Tijdelijke huisvesting De Nieuwe School

De geraamde exploitatiekosten van € 158.000 zullen naar verwachting niet in 2025 maar in 2026 gerealiseerd worden. Voorgesteld wordt om deze kosten via de Algemene reserve over te hevelen naar 2026. Dit voorstel heeft geen gevolgen voor het saldo begroting.

Verplaatsen activiteiten CJG naar Singel

In de Kadernota 2025 staat opgenomen dat de Singel in Edam zal worden gerenoveerd om het CJG in te gaan huisvesten. Het Centrum voor Jeugd en Gezin is momenteel gehuisvest in De Griend. Dit pand is geen eigendom van de gemeente en wordt gehuurd. In de bijstelling die is opgenomen in de Kadernota is uitgegaan van een verhuizing in 2025. Zoals het er nu naar uitziet zal deze overgang pas eind 2026 gaan plaatsvinden. Dit leidt tot een bijstelling van de eerder opgenomen bezuinigingen. Deze bijstelling leidt tot een verhoging van het saldo begroting 2025 en 2027 met respectievelijk € 83.000 en € 32.000. De meevaller in 2025 wordt veroorzaakt doordat de restant boekwaarde van het activum Inrichtingskosten CJG nu niet in 2025 wordt afgeboekt maar in 2026. De meevaller in 2027 wordt veroorzaakt door het wegvallen van afschrijvingslasten van ditzelfde activum. Deze bijstelling leidt in 2026 tot een daling van het saldo begroting van € 120.000 (€ 180.000 in dit voorstel plus nog een bijstelling van -/- € 60.000 in MIP activa). Dit komt doordat de lasten voor huisvesting in de Griend weer worden opgevoerd in dit jaar. Hieronder vallen ook de huurkosten van € 112.000. Dit voorstel komt voor in programma 5 en 6.

Vrijwilligersontbijt

Nadat het enige jaren niet plaatsvond, is 15 maart 2025 weer een vrijwilligersontbijt georganiseerd voor onze actieve vrijwilligers uit de samenleving. Ruim 250 verenigingen, stichtingen en andere initiatieven op het gebied van onder meer sport, welzijn, kunst en cultuur zijn gevraagd een of twee vrijwilligers aan te melden. De kosten van dit vrijwilligersontbijt worden gedekt uit bestaande reguliere budgetten. Dit voorstel komt voor in programma 1 en 5. Dit voorstel heeft geen gevolgen voor het saldo begroting.

Nieuwe investeringen/kredieten

Actualisatie krediet Woonunits Marinapark Volendam

De raad is reeds middels een RIB geïnformeerd over het verhuizen van de bewoners van de Meermin naar het Marinapark in Volendam. Voorgesteld wordt hiervoor in 2025 een krediet van € 8.400.000 beschikbaar te stellen. Het Rijk stelt hiervoor een transitiekostenvergoeding van € 4.900.000 beschikbaar. Deze wordt in mindering gebracht op bruto kredietbedrag. Het restantkrediet van € 3.500.000 wordt afgeschreven in 10 jaar. Voor de dekking van de toekomstige kapitaallasten wordt in deze voorjaarsnota € 3.500.000 toegevoegd aan de bestemde reserve toekomstige kapitaallasten. (gedeeltelijk vanuit de bestemde reserve Oekraïne). Per saldo heeft dit voorstel dus geen gevolgen voor het saldo begroting.

Opvoering krediet De Kreil: Gevel isoleren

In het MIP staat een investering geraamd van € 30.000 voor het isoleren van de gevel van sporthal de Kreil. In het kader van duurzaamheid wordt voorgesteld om deze activiteit dit jaar uit te voeren. Wij stellen voor om het investeringskrediet voor het isoleren van de gevel van sporthal de Kreil in 2025 beschikbaar te stellen. Deze bijstelling heeft geen gevolgen voor het saldo begroting 2025 en verder.

Opvoering krediet Speeltoestellen 2025

Per abuis is bij het opstellen van de begroting 2025 vergeten om een investeringskrediet aan te vragen voor Speeltoestellen 2025. De lasten voor het krediet zijn wel opgenomen in de begroting. Voorgesteld wordt om in 2025 een investeringskrediet van € 100.000 beschikbaar te stellen voor Speeltoestellen 2025. Het krediet 2024

is niet uitgegeven. Daarom wordt de oude investering aan het krediet 2025 toegevoegd tot € 200.000. Dit voorstel heeft geen gevolgen voor het saldo begroting 2025 en verder.

Actualisatie diverse investeringen/kredieten

De overige mutaties in het Meerjarig Investeringsplan (MIP Activa) zijn verzameld in bijlage 1.

Programma 6 Financiën en Alg dekkingsmiddelen

Onderstaande tabel toont de ontwikkeling van de saldi (per speerpunt) vanaf de primitieve begroting 2025 tot en met de vaststelling van deze Voorjaarsnota.
Daaronder staan twee tabellen met de ontwikkeling van de lasten en baten per speerpunt en per product binnen dit programma. De reservemutaties zijn in elke tabel afzonderlijk onderaan weergegeven.
Naast de waarden uit de primitieve begroting vindt u in de kolommen per product het totaal van de mutaties op dit programma zoals die na vaststelling van de primitieve begroting (7 november 2024) tot en met de raadsvergadering van 24 april 2025 zijn verwerkt in begrotingswijzigingen.
De voorlaatste kolom toont de financiële gevolgen van de wijzigingen die ter vaststelling zijn aangeboden in deze Voorjaarsnota. In de laatste kolom vindt u het totaal na vaststelling van deze nota.

Bedragen * € 1.000					
Saldi speerpunten en programma		Primitieve begroting	Wijzigingen vóór Voorjaarsnota	Wijzigingen Voorjaarsnota	Tot en met Voorjaarsnota
Saldi per speerpunt					
Optimale inzet en behoud van financiele middelen		78.771	267	-463	78.574
Saldo vóór reservemutaties		**78.771**	**267**	**-463**	**78.574**
Saldo reservemutaties		131	0	0	131
Saldo inclusief reservemutaties		**78.901**	**267**	**-463**	**78.705**

Bedragen * € 1.000					
Totalen per speerpunt, product en programma		Primitieve begroting	Wijzigingen vóór Voorjaarsnota	Wijzigingen Voorjaarsnota	Tot en met Voorjaarsnota
Lasten per speerpunt					
Optimale inzet en behoud van financiele middelen		**-1.918**	**-85**	**-696**	**-2.699**
6.01	Beleggingen en treasury	-127	6	-275	-396
6.02	Onroerende-zaakbelastingen	-684	0	0	-684
6.03	Overige belastingen	-201	0	0	-201
6.04	Algemene uitkering	0	0	0	0
6.05	Beheer Overige Gebouwen	-1.203	0	-12	-1.216
6.06	Controle gemeentefinanciën	-114	0	0	-114
6.07	Overige baten en lasten	412	-92	-408	-88
Reserves programma 6		**0**	**0**	**0**	**0**
6.99	Reservemutaties programma 6	0	0	0	0
Totaal lasten vóór reservemutaties		**-1.918**	**-85**	**-696**	**-2.699**
Toevoegingen aan reserves		0	0	-1.963	-1.963
Totaal lasten inclusief reservemutaties		**-1.918**	**-85**	**-2.659**	**-4.663**

Bedragen * € 1.000					
Totalen per speerpunt, product en programma		Primitieve begroting	Wijzigingen vóór Voorjaarsnota	Wijzigingen Voorjaarsnota	Tot en met Voorjaarsnota
Baten per speerpunt					
Optimale inzet en behoud van financiele middelen		**80.689**	**352**	**233**	**81.274**
6.01	Beleggingen en treasury	379	270	0	649
6.02	Onroerende-zaakbelastingen	9.109	0	0	9.109
6.03	Overige belastingen	1.759	0	166	1.925

Bedragen * € 1.000					
Totalen per speerpunt, product en programma		Primitieve begroting	Wijzigingen vóór Voorjaarsnota	Wijzigingen Voorjaarsnota	Tot en met Voorjaarsnota
6.04	Algemene uitkering	68.659	86	67	68.812
6.05	Beheer Overige Gebouwen	782	-4	0	778
6.06	Controle gemeentefinanciën	0	0	0	0
6.07	Overige baten en lasten	0	0	0	0
Reserves programma 6		**0**	**0**	**0**	**0**
6.99	Reservemutaties programma 6	0	0	0	0
Totaal Baten vóór reservemutaties		**80.689**	**352**	**233**	**81.274**
Onttrekkingen aan reserves		131	0	1.963	2.094
Totaal baten inclusief reservemutaties		**80.819**	**352**	**2.196**	**83.368**

Mutaties Voorjaarsnota

De onderstaande tabel geeft de verschillende mutaties weer die in deze Voorjaarsnota ter vaststelling worden aangeboden. Deze mutaties zijn onderverdeeld in Bestaand beleid, Autonome ontwikkelingen, Nieuw beleid en mutaties voortkomende uit het Meerjarig investeringsplan.

Bedragen * € 1.000				
Omschrijving	2025	2026	2027	2028
Bestaand beleid				
Bezuinigingstaakstelling kapitaallasten	-413	-10	-10	-10
Decembercirculaire 2024 Gemeentefondsuitkering	67	-3	16	20
Onderzoek staat stadion FC Volendam	-10	0	0	0
Stijging opbrengst toeristenbelasting	166	198	208	218
Terugdraaien bezuiniging op AED's	5	10	10	10
Verplaatsen activiteiten CJG naar Singel	0	0	0	0
	-185	**195**	**224**	**239**
Mutaties MIP				
Meerjarig investeringsplan	-127	213	267	304
	-127	**213**	**267**	**304**
Totaal	**-313**	**409**	**491**	**542**

Toelichting

Bestaand beleid

Bezuinigingstaakstelling kapitaallasten

Actualisering van het Meerjarige Investeringsplan heeft uitgewezen dat sommige investeringen op een later tijdstip kunnen worden uitgevoerd. Dit zorgt voor een verschuiving van de lasten naar de toekomst en een voordeel voor de begroting in de jaren 2025 tot en met 2027. In de begroting is een bezuinigingstaakstelling opgenomen voor deze actualisatie van het meerjarige investeringsplan. Deze taakstelling wordt nu in 2025 verlaagd met € 413.000 en in de navolgende jaren structureel met € 10.000.

Decembercirculaire 2024 Gemeentefondsuitkering

In dit voorstel zijn de gevolgen van de decembercirculaire 2024 voor de uitkering gemeentefonds voor de jaren 2025-2028 in beeld gebracht. In de decembercirculaire 2024 was geen nieuw beleid opgenomen. De positieve

bijstelling wordt voornamelijk veroorzaakt doordat het CBS de volume bbp-ontwikkeling over de jaren 2015-2023 opwaarts heeft bijgesteld. Voor deze bijstelling was eerder een schatting opgenomen in de Winternota 2024. Dit betreft de definitieve correctie. Voorgesteld wordt om de baten van de algemene uitkering voor de jaren 2025, 2027 en 2028 te verhogen met respectievelijk € 67.000, € 16.000 en € 20.000. Voor 2026 leidt dit voorstel tot een verlaging van het saldo begroting van € 3.000. Dit voorstel leidt tot een structurele verhoging van het saldo begroting voor de jaren 2025, 2027 en 2028 en tot een verlaging in 2026.

Onderzoek staat stadion FC Volendam

Tijdens de jaarlijkse inspectie van (de constructie van) het FC stadion zijn er enkele knelpunten gevonden. Wij stellen voor om aanvullend onderzoek te laten uitvoeren om daarna met een plan van aanpak te komen om de constructie op een zodanige manier aan te passen dat hij weer wat jaren mee kan. De onderzoekskosten zijn geraamd op € 10.000. Deze bijstelling leidt tot een eenmalige verlaging van het saldo begroting in 2025.

Stijging opbrengst toeristenbelasting

De opbrengst toeristenbelasting is in 2024 € 132.000 hoger uitgevallen dan was begroot. Dit wordt veroorzaakt door de stijging van het aantal overnachtingen door toeristen in onze gemeente. In de Kadernota 2025 is besloten om de tarieven voor de accommodaties anders dan een kampeerterrein in 2025 te verhogen met 13% (naar € 3,85), in 2026 met 20% (naar € 4,60), 2027 met 5% (naar € 4,85) en in 2028 met 5% (naar € 5,10). Voor de campings is in de Kadernota 2025 besloten om de tarieven tot en met 2028 jaarlijks te verhogen met 20%. Dit leidt in 2025 tot en met 2028 tot tarieven van respectievelijk € 1,75, € 2,10, € 2,50 en € 3.00. In deze bijstelling is rekening gehouden met deze tariefstijgingen. Voorgesteld wordt om de geraamde opbrengsten voor 2025 tot en met 2028 omhoog bij te stellen met respectievelijk € 166.000, € 198.000, € 208.000 en € 218.000. Deze bijstelling leidt tot een structurele verhoging van het saldo begroting met dezelfde cijfers.

Terugdraaien bezuiniging op AED's

In de Winternota 2024 is voorgesteld op AED's te bezuinigen, omdat de aanschaf van AED’s niet onder de wettelijk verplichte taken van een gemeente vallen. Dit voorstel wordt terug gedraaid. Deze wijziging wordt ten laste van de stelpost Bezuinigingen in programma 6 gebracht en heeft geen gevolgen voor het saldo begroting. Dit voorstel komt voor op programma 5 en 6.

Verplaatsen activiteiten CJG naar Singel

In de Kadernota 2025 staat opgenomen dat de Singel in Edam zal worden gerenoveerd om het CJG in te gaan huisvesten. Het Centrum voor Jeugd en Gezin is momenteel gehuisvest in De Griend. Dit pand is geen eigendom van de gemeente en wordt gehuurd. In de bijstelling die is opgenomen in de Kadernota is uitgegaan van een verhuizing in 2025. Zoals het er nu naar uitziet zal deze overgang pas eind 2026 gaan plaatsvinden. Dit leidt tot een bijstelling van de eerder opgenomen bezuinigingen. Deze bijstelling leidt tot een verhoging van het saldo begroting 2025 en 2027 met respectievelijk € 83.000 en € 32.000. De meevaller in 2025 wordt veroorzaakt doordat de restant boekwaarde van het activum Inrichtingskosten CJG nu niet in 2025 wordt afgeboekt maar in 2026. De meevaller in 2027 wordt veroorzaakt door het wegvallen van afschrijvingslasten van ditzelfde activum. Deze bijstelling leidt in 2026 tot een daling van het saldo begroting van € 120.000 (€ 180.000 in dit voorstel plus nog een bijstelling van -/- € 60.000 in MIP activa). Dit komt doordat de lasten voor huisvesting in de Griend weer worden opgevoerd in dit jaar. Hieronder vallen ook de huurkosten van € 112.000. Dit voorstel komt voor in programma 5 en 6.

Nieuwe investeringen/kredieten

Opvoering investering Inrichting raadszaal Val van Urk

Voor de renovatie van de Val van Urk is reeds een investeringskrediet gevoteerd. Er is nu ook in kaart gebracht wat de kosten voor inrichting ongeveer gaan bedragen. Voorgesteld wordt om hiervoor een investeringskrediet beschikbaar te stellen van € 250.000. Dit krediet zal worden afgeschreven in een periode van 10 jaar. Deze bijstelling leidt tot een structurele verlaging van het saldo begroting met € 25.000.

Actualisatie diverse investeringen/kredieten

De overige mutaties in het Meerjarig Investeringsplan (MIP Activa) zijn verzameld in bijlage 1.

Bijlage 1 Toelichting MIP Activa

In deze bijlage worden de wijzigingen op het onderdeel Investeringen, indien nodig, nader toegelicht.
Het merendeel van de mutaties vloeit voort uit:

- **Actualisaties:**
  Vaak gaat het hier over het later gereed komen van een investering of krediet, waardoor ook later mag worden begonnen met afschrijven. Dit geeft een verschuiving in de kapitaallasten over de afzonderlijke jaren.

- **Opvoering Activa:**
  Het bij het door de raad beschikbaar gestelde krediet behorende werk is afgerond. Op dit krediet kunnen geen boekingen meer plaatsvinden, en het (afgesloten) werk wordt voortaan geadministreerd onder de categorie "Activa"

- **Realisatie kredieten:**
  Omdat het werk is afgerond zijn de exacte totale kosten bekend. Deze wijken meestal af van het oorspronkelijke krediet dat door de raad beschikbaar is gesteld. Hierdoor moeten ook de geraamde kapitaallasten in de komende jaren worden bijgesteld.

Totaal Financiële gevolgen

Bedragen * € 1.000				
Omschrijving	2025	2026	2027	2028
Meerjarig investeringsplan	286	11	-104	-160
Totaal	286	11	-104	-160

Elk jaar kunnen, na afronding van de jaarrekening, alle investeringsbudgetten worden geactualiseerd. Dit houdt in dat van de afgeronde investeringen de werkelijke afschrijvingslasten kunnen worden ingeboekt en dat van de niet afgeronde investeringen de afschrijvingslasten kunnen worden afgevoerd of worden doorgeschoven naar een later boekjaar. De lasten van sommige investeringen worden gedekt uit reserves. Op basis van de nieuwe Staat van activa zijn de onttrekkingen aan de reserves gemuteerd. Dit komt onder andere doordat sommige kredieten hoger of lager zijn afgesloten dan was begroot en doordat sommige afschrijftermijnen zijn gewijzigd. Daarnaast is er een investering afgerond waarvan de afschrijvingslasten worden gedekt uit de reserve Toekomstige kapitaallasten. Zoals is bepaald bij het vaststellen van de Reservenota 2021 moet bij afronding van deze investeringen een bedrag gelijk aan de boekwaarde worden overgeboekt naar de reserve Kapitaallasten. De dekking van de afschrijvingslasten zal voortaan plaatsvinden uit de reserve Kapitaallasten. Wij stellen voor om een bedrag van € 1.963.000 te onttrekken uit de reserve Toekomstige kapitaallasten en een bedrag van € 1.963.000 toe te voegen aan de reserve Kapitaallasten. Deze overheveling heeft geen gevolgen voor het saldo begroting. Per saldo leiden de mutaties naar aanleiding van het afronden van de jaarrekening en de daaraan samenhangende jaarovergang in de MIP activa module in 2025 tot een verhoging van het saldo begroting van € 286.000. In de jaren 2026 tot en met 2028 leidt deze bijstelling tot een verlaging van het saldo begroting met respectievelijk € 43.000, € 79.000 en € 135.000. Dit voorstel komt voor in de programma's 1 tot en met 6.

Mutaties MIP Activa

4	**Ruimtelijk beheer**

Actualisatie investering Bruggen jaarschijf 2025

In de jaarrekening 2024 is het investeringskrediet voor bruggen jaarschijf 2024 afgesloten. Het restant wordt toegevoegd aan het investeringskrediet van bruggen jaarschijf 2025.Het doorschuiven van dit restantkrediet heeft geen gevolgen voor het saldo begroting. In de kapitaallasten vanaf 2026 is namelijk al rekening gehouden met de lasten uit het investeringskrediet van bruggen jaarschijf 2024.

Actualisatie krediet Vv Ford Fusion 75-JZD-1

Wij stellen u voor het investeringskrediet van de Vv Ford Fusion 75 op te hogen van € 17.000 naar € 35.000. Vanwege duurzaamheidsoverwegingen dient de Vv Ford Fusion 75 in elektrische uitvoering te worden aangeschaft, in plaats van de benzine- of dieselvariant zoals vermeld in de oorspronkelijke kredietaanvraag. De extra kapitaallasten bedragen € 3.000 per jaar vanaf 2026. Dit voorstel leidt vanaf 2026 structureel tot een verlaging van het saldo begroting van € 3.000 per jaar.

Koppelen krediet Mechanische riolering 2025 eerste afschr in 2026

Per abuis is bij het opstellen van de begroting 2025 vergeten om een investeringskrediet aan te vragen voor Mechanische riolering 2025. De lasten voor het krediet zijn wel opgenomen in de begroting. Voorgesteld wordt om in 2025 een investeringskrediet van € 50.000 beschikbaar te stellen voor Mechanische riolering 2025. Dit voorstel heeft geen gevolgen voor het saldo begroting 2025.

Koppelen krediet Riolering en rioolduikers Julianaweg 2025

Per abuis is bij het opstellen van de begroting 2025 vergeten om een investeringskrediet aan te vragen voor Riolering en rioolduikers Julianaweg 2025. De lasten voor het krediet zijn wel opgenomen in de begroting. Voorgesteld wordt om in 2025 een investeringskrediet van € 1.400.000 beschikbaar te stellen voor Riolering en rioolduikers Julianaweg 2025. Dit voorstel heeft geen gevolgen voor het saldo begroting 2025.

Opvoering investering Parkeerautomaten Parallelweg en Marinapark

Wij stellen u voor in 2025 een investeringskrediet van € 30.000 beschikbaar te stellen voor de vervanging en plaatsing van parkeerautomaten op de busparkeerterreinen aan de Parallelweg en het Marinapark. Op de Parallelweg wordt een parkeerautomaat vervangen voor € 10.000, en op het Marinapark worden twee nieuwe parkeerautomaten geplaatst voor € 20.000. Deze investering wordt in 10 jaar afgeschreven. De bijbehorende kapitaallasten bedragen € 3.000 per jaar vanaf 2026. Dit voorstel leidt vanaf 2026 structureel tot een verlaging van het saldo begroting van € 3.000 per jaar.

Opvoering krediet Beschoeiingen jaarschijf 2025 hout

In de jaarrekening 2024 is het investeringskrediet voor Beschoeiingen (jaarschijf 2024) afgesloten. Het resterende bedrag wordt toegevoegd aan het investeringskrediet voor Beschoeiingen (jaarschijf 2025). Vanaf 2025 is ervoor gekozen om de jaarschijf voor beschoeiingen op te splitsen in afzonderlijke kredieten op basis van het gebruikte materiaal: klei, hout en zware constructies. Elk van deze kredieten heeft een eigen afschrijftermijn. Bij het toevoegen van het resterende krediet uit jaarschijf 2024 is dit bedrag evenredig verdeeld over de nieuwe kredieten, op basis van de hoogte van de bijbehorende budgetten. Deze verschuiving heeft geen invloed op het saldo begroting. In de kapitaallasten vanaf 2026 is namelijk al rekening gehouden met de lasten uit het investeringskrediet voor beschoeiingen van jaarschijf 2024.

Opvoering krediet Beschoeiingen jaarschijf 2025 klei

In de jaarrekening 2024 is het investeringskrediet voor Beschoeiingen (jaarschijf 2024) afgesloten. Het resterende bedrag wordt toegevoegd aan het investeringskrediet voor Beschoeiingen (jaarschijf 2025). Vanaf 2025 is ervoor gekozen om de jaarschijf voor beschoeiingen op te splitsen in afzonderlijke kredieten op basis van het gebruikte materiaal: klei, hout en zware constructies. Elk van deze kredieten heeft een eigen afschrijftermijn. Bij het toevoegen van het resterende krediet uit jaarschijf 2024 is dit bedrag evenredig verdeeld over de nieuwe kredieten, op basis van de hoogte van de bijbehorende budgetten. Deze verschuiving heeft geen invloed op het saldo begroting. In de kapitaallasten vanaf 2026 is namelijk al rekening gehouden met de lasten uit het investeringskrediet voor beschoeiingen van jaarschijf 2024.

Opvoering krediet Beschoeiingen jaarschijf 2025 zware constructie

In de jaarrekening 2024 is het investeringskrediet voor Beschoeiingen (jaarschijf 2024) afgesloten. Het resterende bedrag wordt toegevoegd aan het investeringskrediet voor Beschoeiingen (jaarschijf 2025). Vanaf 2025 is ervoor gekozen om de jaarschijf voor beschoeiingen op te splitsen in afzonderlijke kredieten op basis van het gebruikte materiaal: klei, hout en zware constructies. Elk van deze kredieten heeft een eigen afschrijftermijn. Bij het toevoegen van het resterende krediet uit jaarschijf 2024 is dit bedrag evenredig verdeeld over de nieuwe kredieten, op basis van de hoogte van de bijbehorende budgetten. Deze verschuiving heeft geen invloed op het saldo begroting. In de kapitaallasten vanaf 2026 is namelijk al rekening gehouden met de lasten uit het investeringskrediet voor beschoeiingen van jaarschijf 2024.

Opvoering krediet Havens jaarschijf 2025

In de jaarrekening 2024 is het investeringskrediet voor Havens jaarschijf 2024 afgesloten. Het resterende bedrag wordt toegevoegd aan het investeringskrediet voor Havens jaarschijf 2025. Deze verschuiving heeft geen invloed op het saldo begroting. In de kapitaallasten vanaf 2026 is namelijk al rekening gehouden met de lasten uit het investeringskrediet voor Havens van jaarschijf 2024.

Opvoering krediet Wegenbeleidsplan jaarschijf 2025

In de jaarrekening 2024 is het investeringskrediet voor het wegenbeleidsplan 2024 afgesloten. Het restant wordt toegevoegd aan het investeringskrediet van het wegenbeleidsplan 2025.Het doorschuiven van dit restantkrediet heeft geen gevolgen voor het saldo begroting. In de kapitaallasten vanaf 2026 is namelijk al rekening gehouden met de lasten uit het investeringskrediet van het wegenbeleidsplan 2024.

5 Sociaal Domein/Samenleving

Actualisatie krediet EVC Veld D onderbouw

Het krediet EVC Veld D onderbouw staat dubbel ingevoerd. Voorgesteld wordt om dit krediet af te voeren. Deze bijstelling leidt tot een structurele verhoging van het saldo begroting 2026 en verder met € 2.000.

Actualisatie krediet EVC Veld D toplaag

Het krediet EVC Veld D toplaag staat dubbel ingevoerd. Voorgesteld wordt om dit krediet af te voeren. Deze bijstelling leidt tot een structurele verhoging van het saldo begroting 2026 en verder met € 2.000.

Actualisatie krediet Vernieuwbouw De Nieuwe School in Edam

Ieder jaar indexeren wij het budget voor onderwijshuisvesting conform de idexering van de BNG, totdat het definitief ontwerp is vastgesteld. De indexering voor 2025 van de VNG is 5,68%. Dit betekent een indexering van € 286.000. Dit leidt tot een verhoging van de structurele kapitaallast vanaf 2027 met € 5.000 en leidt tot een verlaging van het saldo begroting met hetzelfde bedrag.

Actualisatie krediet Woonunits Marinapark Volendam

De raad is reeds middels een RIB geïnformeerd over het verhuizen van de bewoners van de Meermin naar het Marinapark in Volendam. Voorgesteld wordt hiervoor in 2025 een krediet van € 8.400.000 beschikbaar te stellen. Het Rijk stelt hiervoor een transitiekostenvergoeding van € 4.900.000 beschikbaar. Deze wordt in mindering gebracht op bruto kredietbedrag. Het restantkrediet van € 3.500.000 wordt afgeschreven in 10 jaar. Voor de dekking van de toekomstige kapitaallasten wordt in deze voorjaarsnota € 3.500.000 toegevoegd aan de bestemde reserve toekomstige kapitaallasten. (gedeeltelijk vanuit de bestemde reserve Oekraïne). Per saldo heeft dit voorstel dus geen gevolgen voor het saldo begroting.

Dekking toekomstige afschrijvingslasten woonunits Marinapark

In 2025 wordt op het Marinapark in Volendam vervangende huisvesting voor de bewoners van de Meermin (ontheemden uit Oekraïne) gerealiseerd. Momenteel worden containerwoningen geplaatst op het Marinapark met een levensduur en afschrijvingstermijn van 10 jaar. Voor de realisatie van deze woonunits wordt nu een bruto investeringskrediet gevraagd van € 8,4 miljoen. Doordat we een eenmalige rijksbijdrage van € 4,9 miljoen ontvangen voor de transitiekosten, is een netto een krediet van € 3,5 miljoen benodigd.De afschrijvingen van de woonunits dienen uit de normvergoeding te worden betaald. Het is op dit moment niet duidelijk hoe lang de gemeente nog een normvergoeding zal ontvangen van het rijk en in hoeverre deze toereikend zal zijn om tien jaar lang de kapitaallasten te dekken. Daarom stellen wij voor om de kapitaallasten uit de reserve toekomstige kapitaallasten te dekken. In de reserve toekomstige kapitaallasten is hiervoor al een bedrag van € 800.000 beschikbaar. Dit komt doordat de realisatie van woonunits op de Deimpt goedkoper is uitgevallen dan was voorzien, met name doordat op de aanschaf van units een deel van de BTW teruggevorderd kan worden via de 30/70 regeling. Daarnaast is de afwaardering van 12 (niet geplaatste) woonunits ten laste van de normvergoeding gebracht en niet ten laste van de reserve. Voorgesteld wordt om € 2,7 miljoen toe te voegen aan de reserve toekomstige afschrijvingslasten. Hierdoor kunnen de jaarlijkse afschrijvingslasten van € 350.000 worden gedekt door een jaarlijkse onttrekking aan deze reserve voor hetzelfde bedrag. Het benodigde aanvullende bedrag zal worden overgeheveld vanuit reserve Oekraïne naar de reserve toekomstige kapitaallasten. In totaal is hierdoor € 3,5 miljoen beschikbaar. Dit voorstel met de jaarlijkse onttrekking aan de reserve toekomstige kapitaallasten leidt in de jaren 2026 tot en met 2035 tot een verhoging van het saldo

begroting met € 350.000. Het voorstel waarin het krediet beschikbaar wordt gesteld en de jaarlijkse kapitaallasten worden opgevoerd leidt in de jaren 2026 tot en met 2035 tot een verlaging van het saldo begroting met € 350.000. Per saldo (beide voorstellen samen genomen) zijn er geen structurele gevolgen voor het saldo begroting. NB: Dit voorstel is ook getoetst aan de criteria voor het vormen van nieuwe kapitaallastenreserves volgens de nota reserves en voorzieningen.

Opvoering krediet De Kreil: Gevel isoleren

In het MIP staat een investering geraamd van € 30.000 voor het isoleren van de gevel van sporthal de Kreil. In het kader van duurzaamheid wordt voorgesteld om deze activiteit dit jaar uit te voeren. Wij stellen voor om het investeringskrediet voor het isoleren van de gevel van sporthal de Kreil in 2025 beschikbaar te stellen. Deze bijstelling heeft geen gevolgen voor het saldo begroting 2025 en verder.

Opvoering krediet Krediet EVC veld C vervangen onderbouw en toplaag natuurgras 2025

De geraamde lasten vallen hoger uit dan het oorspronkelijke investeringsbedrag. Voorgesteld wordt het krediet te verhogen met € 20.000. Deze bijstelling leidt tot een verlaging van het saldo begroting met € 1.000.

Opvoering krediet Krediet EVC veld D vervangen onderbouw en toplaag natuurgras 2025

De geraamde lasten vallen hoger uit dan het oorspronkelijke investeringsbedrag. Voorgesteld wordt het krediet te verhogen met € 20.000. Deze bijstelling leidt tot een verlaging van het saldo begroting met € 1.000.

Opvoering krediet Krediet RKAV veld 3 vervangen onderbouw natuurgras en toplaag 2025

De geraamde lasten vallen hoger uit dan het oorspronkelijke investeringsbedrag. Voorgesteld wordt het krediet te verhogen met € 20.000. Deze bijstelling leidt tot een verlaging van het saldo begroting met € 1.000.

Opvoering krediet Krediet RKAV veld 4 vervangen onderbouw natuurgras en toplaag 2025

De geraamde lasten vallen hoger uit dan het oorspronkelijke investeringsbedrag. Voorgesteld wordt het krediet te verhogen met € 20.000. Deze bijstelling leidt tot een verlaging van het saldo begroting met € 1.000.

Opvoering krediet Krediet Speeltoestellen 2025

Per abuis is bij het opstellen van de begroting 2025 vergeten om een investeringskrediet aan te vragen voor Speeltoestellen 2025. De lasten voor het krediet zijn wel opgenomen in de begroting. Voorgesteld wordt om in 2025 een investeringskrediet van € 100.000 beschikbaar te stellen voor Speeltoestellen 2025. Het krediet 2024 is niet uitgegeven. Daarom wordt de oude investering aan het krediet 2025 toegevoegd tot € 200.000. Dit voorstel heeft geen gevolgen voor het saldo begroting 2025 en verder.

Actualisatie investering Renovatie Burgemeester Versteeghsingel verhuizing CJG

In de Kadernota 2024 staat opgenomen dat de Singel in Edam zal worden gerenoveerd om het CJG in te gaan huisvesten. Het Centrum voor Jeugd en Gezin is momenteel gehuisvest in De Griend. Dit pand is geen eigendom van de gemeente en wordt gehuurd. In de bijstelling die is opgenomen in de Kadernota is uitgegaan van een verhuizing in 2025. Zoals het er nu naar uitziet zal deze overgang pas eind 2026 gaan plaatsvinden. Dit leidt tot een bijstelling van de eerder opgenomen bezuinigingen. Deze bijstelling leidt tot een verhoging van het saldo begroting 2025 en 2027 met respectievelijk € 83.000 en € 40.000. De meevaller in 2025 wordt veroorzaakt doordat de restant boekwaarde van het activum Inrichtingskosten CJG nu niet in 2025 wordt afgeboekt maar in 2026. De meevaller in 2027 wordt veroorzaakt door het wegvallen van afschrijvingslasten van ditzelfde activum. Deze bijstelling leidt in 2026 tot een daling van het saldo begroting van € 120.000. Dit komt doordat de lasten voor huisvesting in de Grind weer worden opgevoerd in dit jaar. Hieronder vallen ook de huurkosten van € 112.000. Dit voorstel komt voor in programma 5 en 6.

6 Financien & alg. dekkingsmiddelen

Actualisatie investering Val van Urk 7: verbouwing raadszaal

Voor de renovatie van de Ark is een duurzaamheidssubsidie toegekend van € 264.000. Deze bijstelling leidt tot een structurele verhoging van het saldo begroting met € 11.000.

Opvoering investering Inrichting raadszaal Val van urk

Voor de renovatie van de Val van Urk is reeds een investeringskrediet gevoteerd. Er is nu ook in kaart gebracht wat de kosten voor inrichting ongeveer gaan bedragen. Voorgesteld wordt om hiervoor een investeringskrediet

beschikbaar te stellen van € 250.000. Dit krediet zal worden afgeschreven in een periode van 10 jaar. Deze bijstelling leidt tot een structurele verlaging van het saldo begroting met € 25.000.