Raadsvergadering

Zaaknummer Z25151811
Onderwerp: Raadsvoorstel Najaarsnota 2025
Portefeuillehouder: Wethouder Dijkshoorn

Aan de raad.

Voorstel

1. De Najaarsnota 2025 inclusief bijlagen vast te stellen waarbij ingestemd wordt met:

a) de mutaties zoals die per programma zijn opgenomen in de Najaarsnota 2025, van in totaal € 76.000 negatief in 2025;

b) de mutaties van het meerjariginvesteringsplan (MIP) activa zoals die zijn opgenomen in bijlage 2 Toelichting MIP van de Najaarsnota 2025;

c) het verwerken van de gevolgen van de Najaarsnota 2025 in de begroting 2025 en meerjarenraming 2026 en verder, waarna het saldo van de begroting in 2025 uitkomt op € 181.000 positief.

Kern van het voorstel, samenvatting

De Najaarsnota is onderdeel van de Planning & Control cyclus. De Najaarsnota is, binnen dit kalenderjaar, de tweede tussentijdse rapportage die wordt opgesteld. In de nota informeren wij u over het verloop van de begroting 2025.

Het saldo van de begroting 2025 is gedaald met € 76.000. Voor de Najaarsnota was het saldo 2025 € 257 .000 positief. Na de nota is het saldo 2025 € 181.000 positief.

Naast mutaties van het saldo van de begroting zijn er ook mutaties in de Algemene Reserve. Per saldo wordt de Algemene Reserve in 2025 verhoogd met € 682.000. Zie bijlage 3 Mutaties Algemene Reserve in de nota.

In deze nota treft u wijzigingen aan die zich hebben voorgedaan als bestaand beleid, meerjarig investeringsplan (MIP) en nieuw beleid. De mutaties worden veroorzaakt door diverse bijstellingen op verschillende programma's. Grote mutaties (€ 30.000 of meer) zijn in een overzicht weergegeven in het onderdeel Inleiding. Alle mutaties worden vervolgens in de Najaarsnota per programma en in bijlage 2 Toelichting MIP toegelicht. Hiervoor verwijzen wij u naar de nota.

Beleidsdoelstelling / Maatschappelijk effect

Het doel van de Najaarsnota is om een tussentijdse rapportage te geven over de voortgang van de begroting van het lopende jaar. De Najaarsnota bevat een overzicht van de financiële stand van zaken, eventuele bijstellingen van de begroting en beleidswijzigingen die noodzakelijk zijn op basis van de actuele ontwikkelingen. Hiermee krijgen gemeenteraad en bestuur inzicht in de financiële positie en kunnen zij tijdig bijsturen waar nodig om de doelstellingen van het jaar te behalen. Kortom, de Najaarsnota helpt bij het monitoren en sturen van het gemeentebeleid en de financiën

Met deze nota informeren wij u over het verloop van de begroting 2025. Na akkoord met alle in de Najaarsnota opgenomen voorstellen en verwerking hiervan in de begroting 2025 resteert een saldo van de begroting 2025 van € 181.000 positief.

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

De onderbouwingen zijn per onderdeel en per programma opgenomen in de nota. Hieronder geven wij u inzicht in de mutaties per programma. Voor een toelichting op de voorstellen verwijzen wij naar de voorstellen en naar Bijlage 2 Toelichting MIP in de nota. Een – bedrag betekent dat het saldo begroting hierdoor lager wordt.

Programma 1 Bestuur

Bedragen * € 1.000				
Omschrijving	2025	2026	2027	2028
Bestaand beleid				
Totaal	**-390**	**-73**	**-29**	**74**
Mutaties MIP				
Totaal	**1**	**7**	**2**	**2**
Totaal	**-389**	**-66**	**-27**	**76**

Programma 2 Publiek, Veiligheid en JZ

Bedragen * € 1.000				
Omschrijving	2025	2026	2027	2028
Bestaand beleid				
Totaal	**23**	**-10**	**-10**	**-10**
Totaal	**23**	**-10**	**-10**	**-10**

Programma 3 Ruimtelijke Ontwikkeling

Bedragen * € 1.000				
Omschrijving	2025	2026	2027	2028
Bestaand beleid				
Totaal	**-211**	**-39**	**161**	**-8**
Mutaties MIP				
Totaal	**0**	**66**	**66**	**65**
Totaal	**-211**	**27**	**227**	**57**

Programma 4 Ruimtelijk Beheer

Bedragen * € 1.000				
Omschrijving	2025	2026	2027	2028
Bestaand beleid				
Totaal	**654**	**83**	**70**	**70**
Mutaties MIP				
Totaal	**0**	**-106**	**-105**	**-104**
Nieuw beleid				
Totaal	**-1**	**-1**	**-1**	**-1**
Totaal	**653**	**-23**	**-36**	**-35**

Programma 5 Sociaal Domein/Samenleving

			Bedragen * € 1.000	
Omschrijving	2025	2026	2027	2028
Bestaand beleid				
Totaal	**-2.421**	**294**	**303**	**294**
Mutaties MIP				
Totaal	**0**	**-12**	**-13**	**-13**
Totaal	**-2.421**	**282**	**290**	**281**

Programma 6 Financiën en Alg dekkingsmiddelen

Bedragen * € 1.000				
Omschrijving	2025	2026	2027	2028
Bestaand beleid				
Totaal	**2.269**	**148**	**29**	**29**
Mutaties MIP				
Totaal	**-1**	**1**	**6**	**5**
Totaal	**2.268**	**149**	**35**	**34**

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 van de begroting.

Bedragen * € 1.000 Omschrijving	Prod	2025	2026	2027	2028
Bijstelling energielasten 2025	Div.	110	0	0	0
Bijstelling verzekeringslasten	Div.	119	119	119	119
Omzetting budget Omgevingswet naar formatie- en uitvoeringsbudgetten	Div	450	0	0	0
Opvoering activum Activum Strategische aankoop Purmer	Div	0	56	56	56
Voorziening Appa (wachtgeld) gewezen politiek ambtsdragers	1.02	-225	0	0	0
Implementatie cyberbeveiligingswet	1.07	35	-65	-20	80
Inhuuropdracht Projectleider ICT en Privacy Officer	1.07	-66	0	0	0
Naheffingsaanslag WKR 2022-2024	1.07	-200	0	0	0
Ontwikkelen beheer accommodaties	1.07	75	0	0	0
Terugdraaien voorstel 14 Kadernota 2025 Formatie team projecten	1.07	-50	0	0	0
Verlenging inhuurovereenkomst interim gemeentesecretaris	1.07	-34	0	0	0
Bijstelling reisdocumenten	2.05	67	0	0	0
Actualisatie budget duurzaamheid gemeente	3.07	0	0	169	0
Bijstelling opbrengst leges Omgevingsvergunningen	3.08	250	0	0	0
Afboeken kosten project verplaatsing industrieterrein Julianaweg	3.10	-660	-40	0	0
Eenmalige decentralisatie-uitkering Omgevingswet	3.15	-168	0	0	0
Actualisatie verkeersmodel	4.06	-65	0	0	0
Vrijval kapitaallastenreserve als gevolg van afvoeren meekoppelkansen Noordeinde	4.06	246	-14	-14	-14
Aanpassing dotatie voorziening beschoeiing	4.08	118	118	118	118
Aframen budget Baggerplan	4.08	70	0	0	0
Wijksteunpunt Oosthuizen	5.01	39	0	0	0
Aanvulling budgetten Jeugdzorg	5.06	-610	0	0	0
Inzet reserves in begroting 2025 (voorstel uit Kadernota 2025)	5.06	-1.600	0	0	0
Aanvulling budgetten WMO	5.07	-216	0	0	0
WMO Woningaanpassing (Kadernota 2025)	5.07	-150	0	0	0
Actualisatie personele kosten Werkplus	5.14	100	150	150	150
Impulsbudget sociale infrastructuur	5.14	-50	-45	-45	-45
Actualisatie budgetten Inburgering	5.16	65	0	0	0
Aanvullende subsidie Bibliotheek Waterland	5.17	-52	0	0	0
Meicirculaire 2025	6.04	2.265	0	0	0
Te betalen Vennootschapsbelasting	6.07	120	121	0	0

Kanttekeningen en alternatieven
De Najaarsnota is bedoeld om onvermijdbare mutaties die ontstaan zijn na het vaststellen van de begroting 2025 en Voorjaarsnota 2025 voor het lopende jaar 2025 inzichtelijk te maken. Mutaties en voorstellen die vermijdbaar zijn of geheel nieuw, worden doorgeschoven naar de begroting 2026. Doorschuiven naar de begroting 2026 betekent dat deze voorstellen meegenomen worden in de voorbereiding en besluitvorming met betrekking tot de begroting 2026. .

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

Financiële middelen en effecten begroting
De financiële gevolgen van voorstellen in deze nota leiden tot een wijziging van het saldo van de begroting. In onderstaand overzicht is het saldo 2025 vóór en na Najaarsnota weergegeven. In 2025 daalt het saldo met € 76.000. Na de nota is het saldo € 181.000 positief. Een – bedrag betekent een daling van het saldo van de begroting.

Bedragen * € 1.000	
Omschrijving	2025
Primitieve begroting 2025	478
Mutaties 2025 na vaststelling primitieve begroting 2025	-188
Raad 20 maart 2025	0
Raad 22 mei 2025 Voorjaarsnota	-33
Raad 22 mei 2025 Overige besluiten	0
Totaal vóór Najaarsnota	257
Raad 30 oktober Najaarsnota	-76
Totaal na Najaarsnota	181

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

Bedragen * € 1.000	
Raad 30 oktober Najaarsnota	2025
Bestaand beleid	-75
Meerjarig investeringsplan	0
Nieuw beleid	-1
Totaal	-76

Voor een gedetailleerde toelichting wordt verwezen naar de voorstellen zoals die zijn opgenomen in de nota.

Mutaties Algemene Reserve
Naast mutaties van het saldo begroting zijn er ook mutaties in de Algemene Reserve. De voorstellen in deze nota leiden in de jaren 2025 tot een verhoging van de Algemene Reserve met € 682.000 en in 2026 tot en met 2028 tot een verlaging van respectievelijk € 80.000, 68.000 en € 73.000.

Uitvoering of vervolgproces
De nota wordt besproken in de commissie Planning en Control en Audit van 16 oktober 2025 en in de raadsvergadering van 30 oktober 2025.

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

Rapportage en evaluatie
Na vaststelling van de nota is bijstelling nog mogelijk via de tussentijdse rapportages en afzonderlijke raadsvergaderingen. Verantwoording vindt plaats bij de jaarrekening 2025.

Achterliggende documenten en eerder genomen besluiten
De Najaarsnota is onderdeel van de Planning en Control cyclus. Achterliggende documenten zijn alle Planning en Control documenten maar in het bijzonder de Begroting 2025, Winternota 2024 en Voorjaarsnota 2025. Deze documenten staan op de website van de gemeente Edam-Volendam, onder Bestuur & Organisatie, Financiën, Financieel portaal.
https://edam-volendam.pcportal.nl/.

Bijlagen
Het document Najaarsnota Edam-Volendam 2025 (inclusief bijlagen) is bij dit voorstel als bijlage opgenomen.

Edam-Volendam,

Het college van burgemeester en wethouders van Edam-Volendam,

de secretaris,
C. Rijnberg

de burgemeester,
R.J. Beukers.