



Raadsvergadering

Zaaknummer Z25154629

Onderwerp: Raadsvoorstel Winternota 2025

Portefeuillehouder: Wethouder Dijkshoorn

Aan de raad.

Voorstel

1. De Winternota 2025 inclusief bijlagen vast te stellen waarbij ingestemd wordt met:
 - a) de mutaties zoals die per programma zijn opgenomen in de Winternota 2025, van in totaal € 774.000 positief in 2025;
 - b) de verhoging van de Algemene Reserve in 2025 van in totaal € 6.017.000, als gevolg van de voorstellen zoals opgenomen in de Winternota 2025;
 - c) de mutaties van het meerjariginvesteringsplan (MIP) activa zoals die zijn opgenomen in bijlage Toelichting MIP van de Winternota 2025;
 - d) het vormen van een nieuwe bestemde reserve Vervanging natuurlijke uitstroom door pensionering (strategisch personeelsbeleid) en in deze reserve in 2025, ten laste van het begrotingssaldo, eenmalig een bedrag van € 1.500.000 te storten;
 - e) het verwerken van de gevolgen van de Winternota 2025 in de begroting 2025 en meerjarenraming 2026 en verder, waarna het begrotingssaldo in het jaar 2025 uitkomt op € 955.000 positief.

Kern van het voorstel, samenvatting

De Winternota is onderdeel van de Planning & Control cyclus. De Winternota is binnen dit kalenderjaar, de laatste rapportage die wordt opgesteld voor het opstellen van de Jaarrekening 2025. In de nota informeren wij u over het verloop van de begroting 2025.

Het begrotingssaldo 2025 is gestegen met € 774.000. Voor de Winternota was het saldo 2025 € 181.000 positief. Na de nota is het saldo 2025 € 955.000 positief.

Naast mutaties van het begrotingssaldo zijn er ook mutaties in de Algemene Reserve. In totaal wordt de Algemene Reserve in 2025 verhoogd met € 6.017.000. Zie bijlage 5 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 Winternota per programma en in bijlage 1 Toelichting MIP toegelicht. Hiervoor verwijzen wij u naar de nota.

Beleidsdoelstelling / Maatschappelijk effect

Het doel van de Winternota is om een laatste rapportage te geven over de voortgang van de begroting van het lopende jaar. De Winternota is de laatste mogelijkheid voor de raad om budgetten voor baten en lasten aan te passen. Hiermee worden onrechtmatigheden in de jaarrekening beperkt. De

Winternota 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. Na akkoord met alle in de Winternota opgenomen voorstellen en verwerking hiervan in de begroting 2025 resteert een begrotingssaldo 2025 van € 955.000 positief.

Toelichting en argumenten

De Winternota 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 Winternota is een integrale nota. Alle afdelingen en budgethouders zijn betrokken bij de samenstelling.

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

Programma 1 Bestuur

Bedragen * € 1.000				
Omschrijving	2025	2026	2027	2028
Bestaand beleid				
Totaal	-1.863	43	-89	-125
Meerjarig investeringsplan				
Totaal	0	-2	-8	-8
Nieuw beleid				
Totaal	-1.500	-21	-7	-7
Totaal Bestuur	-3.363	20	-103	-140

Programma 2 Publiek, Veiligheid en Juridische zaken

Bedragen * € 1.000				
Omschrijving	2025	2026	2027	2028
Bestaand beleid				
Totaal	194	-15	-15	-15
Totaal Publiek, Veiligheid en Juridische zaken	194	-15	-15	-15

Programma 3 Ruimtelijke ontwikkeling

Bedragen * € 1.000				
Omschrijving	2025	2026	2027	2028
Bestaand beleid				
Totaal	750	-157	-23	-23
Meerjarig investeringsplan				
Totaal	6	72	72	72



Totaal Ruimtelijke ontwikkeling	756	-85	49	50
---------------------------------	-----	-----	----	----

Programma 4 Ruimtelijk beheer

Bedragen * € 1.000				
Omschrijving	2025	2026	2027	2028
Bestaand beleid				
Totaal	1.415	246	262	247
Meerjarig investeringsplan				
Totaal	2	108	10	2
Totaal Ruimtelijk beheer	1.417	354	272	249

Programma 5 Sociaal Domein/Samenleving

Bedragen * € 1.000				
Omschrijving	2025	2026	2027	2028
Bestaand beleid				
Totaal	648	-168	-158	-143
Meerjarig investeringsplan				
Totaal	0	44	188	151
Totaal Sociaal Domein/Samenleving	648	-124	30	8

Programma 6 Financien & alg. dekkingsmiddelen

Bedragen * € 1.000				
Omschrijving	2025	2026	2027	2028
Bestaand beleid				
Totaal	1.131	148	148	149
Meerjarig investeringsplan				
Totaal	-9	-120	-174	-138
Totaal Financien & alg. dekkingsmiddelen	1.122	28	-26	11

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 begrotingssaldo.

Bedragen * € 1.000					
Omschrijving	Prod	2025	2026	2027	2028
Bijstelling pensioen (gewezen) wethouders	1.02	-1.065	-30	-30	-30
Bijstelling automatiseringskosten	1.07	-266	0	0	0
Bijstelling budget Werving en selectie in verband met krapte arbeidsmarkt	1.07	-32	-30	0	0
Bijstelling exploitatie-onderhoud gemeentelijke eigendommen	1.07	145	0	0	0
Herverdeling kledingbudget Openbare Werken	1.07	0	-34	34	0
Nieuwe wet Participatiewet in balans	1.07	-31	-20	-19	-19



Bedragen * € 1.000					
Omschrijving	Prod	2025	2026	2027	2028
Reserve Vervanging natuurlijke uitstroom door pensionering (strategisch personeelsbeleid)	1.07	-1.500	0	0	0
Uitbreiding formatie Vastgoed en WOZ	1.07	0	-52	-54	-56
Bijstelling salarissen en doorbelastingen	2.01	1.154	0	0	0
Actualisatie budget rijbewijzen	2.05	40	0	0	0
Bezetting en inkomsten toiletvoorziening Parallelweg	3.02	-128	-17	-17	-17
Actualisatie budget Uitbestede werkzaamheden Milieubeheer	3.04	45	0	0	0
Afvoering deel budget Milieubeheer	3.04	28	29	30	30
Actualisatie budget Structuur en bestemmingsplannen	3.05	98	-15	-15	-15
Actualisatie duurzaamheidsbudget CDOKE (SiSa K28)	3.07	122	130	0	0
Actualisatie ramingen Duurzaamheid Provincie	3.07	30	-30	0	0
Actualisatie budgetten Grondzaken	3.11	48	0	0	0
Actualisatie budgetten Omgevingswet	3.15	100	0	0	0
Actualisatie investering Wegenbeleidsplan jaarschijf 2025	4.01	0	191	191	191
Aframing waterschapslasten	4.01	41	41	41	41
Opvoering investering Jaarschijf Wegen 2025 – Asphalt	4.01	0	-48	-48	-48
Opvoering investering Jaarschijf Wegen 2025 – Elementverharding	4.01	0	-120	-120	-120
Bijraming klein onderhoud openbare verlichting	4.02	-70	0	0	0
Bijstelling straatreiniging	4.03	53	0	0	0
UPV-vergoeding (Uitgebreide Producentenverantwoordelijkheid kunststof zwerfafvalproducten)	4.03	156	0	0	0
Aanpassing dotatie voorziening civiele kunstwerken	4.05	111	0	0	0
Bijstelling Civiele kunstwerken	4.05	200	0	0	0
Aanpassing voorziening baggeren	4.08	0	100	100	100
Actualisatie investering Beschoeiingen jaarschijf 2025 zware constructie	4.08	0	42	42	42
Actualisatie investering Beschoeiingen jaarschijf 2026 zware constructie	4.08	0	0	-61	-61
Actualisatie krediet Beschoeiingen jaarschijf 2025 hout	4.08	0	-44	-44	-44
Aframen budget baggerplan	4.08	10	75	75	75
Correctie MIP kredieten 2025	4.08	0	56	110	110
Actualisatie investering Lichte voertuigen Openbaar Groen jaarschijf 2026	4.11	0	0	-37	-37
Bijraming budget openbaar groen	4.11	-90	0	0	0
Herdenkingsboom nieuwjaarsbrand	4.11	-32	0	0	0
Bijstelling budgetten afvalstoffen	4.13	77	76	76	76
Actualisatie krediet Vrij-verval riolering 2025 eerste afschr in 2026	4.14	0	-36	-36	-36
Bijstelling voorziening riolering	4.14	0	36	36	36
Koppelen krediet Riolering en rioolduikers Julianaweg 2025	4.14	0	-56	-56	-56
Participatie en Advisering verkeerskundig adviesbureau betaald parkeren	4.15	0	-40	0	0
Bijstelling grafrechten	4.16	-21	-43	-62	-77
Actualisatie subsidie-budgetten	5.01	40	0	0	0



Bedragen * € 1.000					
Omschrijving	Prod	2025	2026	2027	2028
Actualisatie budgetten Onderwijsachterstandenbeleid	5.02	110	116	125	140
Actualisatie investering Toekomstige investeringskosten huisvesting onderwijs	5.02	0	0	185	185
Opvoering investering Uitbreiding OBS Koningsspil Oosthuizen	5.02	0	0	-58	-58
Onderhoudsbudget sportaccommodatie en speelvoorzieningen	5.04	50	0	0	0
Actualisatie budgetten Wmo SVB-PGB's	5.07	45	0	0	0
Vakantiegeld Wsw	5.14	50	0	0	0
Gemeentelijke hulp aan gedupeerden kinderopvang-toeslag-problematiek (SISA)	5.15	150	0	0	0
Hogere opbrengsten Onroerendzaakbelasting	6.02	105	0	0	0
Septembercirculaire 2025 plus afrekening voorgaande jaren	6.04	636	0	0	0
Bijstellingen programma 6 Winternota 2025	6.05	363	0	0	0
Dotatie voorziening Onderhoud gemeentelijke eigendommen	6.05	0	-180	-180	-180

Kanttekeningen en alternatieven

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 begrotingssaldo. In onderstaand overzicht is het saldo 2025 vóór en na Winternota weergegeven. In 2025 stijgt het begrotingssaldo met € 774.000. Na de nota is het saldo € 955.000 positief. Een – bedrag betekent een daling van het begrotingssaldo.

Bedragen * € 1.000				
Omschrijving	2025	2026	2027	2028
Primitieve begroting 2025	290	316	899	2.066
Raad 20 maart 2025	0	0	0	0
Raad 22 mei 2025 Voorjaarsnota	-33	509	190	87
Raad 22 mei 2025 Overige besluiten	0	0	0	0
Raad 30 oktober Najaarsnota	-76	358	478	403
Raad 30 oktober 2025 Overige besluiten	0	51	-18	-16
Begrotingsraad 6 november 2025	0	-735	-1.052	-2.293
Raad 18 december 2025 Overige besluiten	0	-27	-27	-26
Totaal voor Winternota 2025	181	472	470	219
Raad 18 december 2025 Winternota	774	178	207	163
Totaal na Winternota 2025	955	651	677	382

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

Bedragen * € 1.000				
Raad 18 december 2025 Winternota	2025	2026	2027	2028
Bestaand beleid	2.274	97	126	91
Meerjarig investeringsplan	0	102	88	79
Nieuw beleid	-1.500	-21	-7	-7
Totaal	774	178	207	163

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

Mutaties Algemene Reserve

Naast mutaties van het begrotingssaldo zijn er ook mutaties in de Algemene Reserve. De voorstellen in deze nota leiden in 2025 tot een verhoging van de Algemene Reserve met € 6.017.000 en in 2026 tot een verlaging van € 359.000.

Uitvoering of vervolgproces

De nota wordt besproken in de commissie Planning en Control en Audit van 4 december 2025 en in de raadsvergadering van 18 december 2025

Participatie en communicatie

Er is geen sprake van participatie. De publicatie van de stukken vindt plaats op de gebruikelijke wijze. De Winternota 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 voor de jaren 2026 en verder nog mogelijk via de tussentijdse rapportages en afzonderlijke raadsvergaderingen. Verantwoording over het jaar 2025 vindt plaats bij de jaarrekening 2025.

Ook verwijzen wij naar de in de raad van 30 oktober 2025 aangenomen motie, waarbij de raad het college heeft opgeroepen om zo spoedig mogelijk een analyse uit te voeren op de verschillende P&C-stukken. De Winternota zal ook onderdeel uitmaken van die evaluatie. Er zal worden gekeken naar wat er goed gaat en wat er beter kan in de P&C cyclus, voor zowel ambtelijke organisatie als college en de raad.

Achterliggende documenten en eerder genomen besluiten

De Winternota 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, Voorjaarsnota 2025 en Najaarsnota 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 Winternota 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.

Dit voorstel is elektronisch ondertekend. Dit is na besluitvorming zichtbaar op de volgende pagina.

Transactiebewijs iBabs digitale handtekening