

Onderwerp: Kaders voor de begroting 2027 Duo+

Datum: 3 maart 2026

Portefeuillehouder: E. Boog en J. Prins

Team: Team Bestuurs- en Directieadvies

Steller: Koen Deutekom

Gevraagde beslissing:

1. Kennis te nemen van de Kaders voor de begroting 2027 van Duo+ en geen zienswijze in te dienen.

Relevante achtergrondinformatie

Voorgeschiedenis

Zoals de Wet op gemeenschappelijke regelingen (Wgr) voorschrijft komt Duo+ jaarlijks met de kaders voor de komende begroting.

Concrete aanleiding

De 'Kaders voor de begroting 2027 Duo+' bevat de financiële uitgangspunten zoals de indexering en inwonersaantallen. Deze uitgangspunten zijn de basis voor het opstellen van de begroting 2027 van Duo+. De kadernota wordt voor een zienswijze voorgelegd aan de gemeenteraad.

Inhoud en onderbouwing

Beslispunt 1: Kennis te nemen van de Kaders voor de begroting 2027 van Duo+ en geen zienswijze in te dienen.

Argumenten en keuzemogelijkheden per beslispunt

De belangrijkste financiële uitgangspunten zijn de loon- en prijsindexering. Voor de begroting 2026 worden de volgende uitgangspunten voorgesteld:

- **Loonindexering**
Voorstel is voor de loonindexering 2,0% aan te houden. De huidige CAO loopt tot 1 april 2027. Bij een inflatieprognose van circa 2%–2,5% zou de nieuwe loonruimte naar verwachting in dat bereik liggen, om reëel koopkrachtverlies te voorkomen. In voorgaande jaren bleef de CAO Gemeenten vaak echter achter bij de inflatie. Een reële verhoging komt dan uit op de onderkant van de inflatieverwachting namelijk 2%. Wanneer er actuelere informatie is bij het opstellen van de begroting volgt een aanpassingsvoorstel.
- **Prijsindexering**
In 2026 is een prijsstijging doorgevoerd van 2% en voor de automatiseringsbudgetten is geen indexatie toegepast in 2025 en 2026 omdat in de jaarrekening 2024 bleek dat leveranciers niet of nauwelijks indexatie toepaste in de prijzen. In 2025 zijn de prijzen van automatiseringskosten gestegen, blijkbaar hebben de leveranciers de indexatie met enige vertraging toegepast. Voorstel is om voor 2027 uit te gaan van 2,4% prijsindexering.
- **Groeibudget**
Bij de verdeelsleutel voor bedrijfsvoering is een afspraak gemaakt over het toekennen van groeibudget. Dit als gevolg van de groei van het aantal inwoners en daarmee gemeentelijke organisaties en de ondersteuning op het gebied van bedrijfsvoering. Rekening houdend met de toename van het aantal inwoners per 1 januari 2025 stellen we het groeibudget vast op € 70.000. Dit budget kan alleen worden ingezet voor de Staf en Bedrijfsvoering.

De autonome ontwikkelingen en het nieuwe beleid op het gebied van bedrijfsvoering nemen we op in onze eigen gemeentelijke kadernota. Zodoende maken deze ontwikkelingen deel uit van de integrale afweging.

Kantttekeningen en/of risico per beslispunt

Normaliter hanteren we voor de indexering de cijfers van het Centraal Planbureau of van de CAO. Omdat deze bij het opstellen van de kadernota nog niet voorhanden zijn, gaat Duo+ af op de meest recente indexeringcijfers. Bij het opstellen van de begroting van Duo+ is er meer inzicht. Bovendien weten we dan ook de indexering van onze eigen Kadernota. Deze vergelijken we met elkaar en stemmen de indexering af.

Verbinding met andere onderdelen

Maatschappelijk effect

De samenwerking met Duo+ is gericht op de bedrijfsvoering. Een soepel verlopende bedrijfsvoering is essentieel voor alle vormen van beleid en uitvoering. De bijdrage van Duo+ aan de uitvoering van het coalitieakkoord 2022-2026 is vooral indirect. Denk hier aan de ondersteuning op informatisering, digitalisering en informatieveiligheid.

Financieel

De actualisatie van het meerjarenperspectief op basis van de financiële uitgangspunten zoals genoemd in de Kaders voor de begroting 2027 Duo+' leiden tot een aangepaste bijdrage. Bij het opstellen van de Kadernota 2027 voor Diemen zelf wordt rekening gehouden met deze aangepaste bijdrage.

In de Kadernota 2027 van Diemen verwerken we de indexering van lonen en prijzen van onze eigen uitgaven en inkomsten, waaronder de bijdragen aan gemeenschappelijke regelingen.

Juridisch

Niet van toepassing.

Duurzaamheid

Niet van toepassing.

Communicatie

Over de Kaders voor de begroting 2027 Duo+ vindt geen afzonderlijke communicatie plaats.

Participatie

Niet van toepassing.

Uitvoering en vervolg

Niet van toepassing.

Bijlagen

1. Kaders voor de begroting 2027 Duo+

Burgemeester en wethouders van Diemen,
de secretaris,
G.T. Wildeman

de burgemeester,
E. Boog

Onderwerp: Kaders voor de begroting 2027 Duo+ (zienswijze)

De gemeenteraad van Diemen in vergadering bijeen,
Gelet op de voordracht van het college d.d. 3 maart 2026

Besluit

1. Kennis te nemen van de Kaders voor de begroting 2027 van Duo+ en geen zienswijze in te dienen.

Aldus besloten tijdens de gemeenteraadsvergadering van 23 april 2026,

De voorzitter,

De griffier,