

# 1e kwartaalbrief 2026

Versie besluitvormende raad

24 maart 2026





# Inhoudsopgave

1 Inleiding	5
2 Belangrijke ontwikkelingen	7
2.1 Voortgang grote projecten	8
2.2 Voortgang toegezegde onderwerpen raad	10
2.3 Nieuwe ontwikkelingen met mogelijk financieel risico of kans	12
2.4 Ontwikkelingen opvang diverse doelgroepen	13
2.5 Ontwikkelingen met financieel effect in 2026	14
2.6 Verloop geraamd resultaat 2026	21
3 Beleidsarme én budgettair-neutrale begrotingswijzigingen	22
4 Baten en lasten per programma	25
5 Raadsbesluit	26
Afkortingenlijst	27



# 1 Inleiding

Met de kwartaalbrieven wil het college u op de hoogte houden van de realisatie van de begroting. De kwartaalbrieven kunnen we snel opstellen op basis van belangrijke financiële, inhoudelijke, politieke of bedrijfsmatige ontwikkelingen. De financiële consequenties zijn in een aantal gevallen structureel van aard. De kwartaalbrief betreft de besluitvorming en aanpassing van de begroting van het lopende jaar. De bedragen die genoemd zijn in de financiële tabellen in deze kwartaalbrief zijn afgerond op € 1.000.

Normaliter komen in de kadernota de structurele gevolgen terug. Door de verkiezingen is dat dit jaar anders. De Kadernota 2027 bevat alleen autonome ontwikkelingen. Nieuwe ontwikkelingen worden opgenomen in de Begroting 2027.

Deze 1e kwartaalbrief 2026 is gebaseerd op de periode van **januari tot maart 2026**.

## **HOOFDSTUK 2: BELANGRIJKE ONTWIKKELINGEN**

Hoofdstuk 2 bevat belangrijke ontwikkelingen. Het gaat om inhoudelijke afwijkingen van de begroting en/of financiële afwijkingen. Als eerste komen de ontwikkelingen zonder financieel effect aan de orde. Hieronder vallen de voortgang op grote projecten en de voortgang toegezegde onderwerpen aan de raad. Vervolgens zijn de ontwikkelingen met een mogelijk financieel risico of kans beschreven.

In de kwartaalbrief voeren we ook nieuwe ontwikkelingen met een financieel effect op. Voor ontwikkelingen met een financieel effect kennen we alleen voor het lopende jaar budget toe. Als de ontwikkeling een structureel karakter heeft dan nemen we het in de eerstvolgende kadernota en begroting opnieuw op. Zo leggen we alle voorstellen met een structureel effect op eenzelfde moment aan de raad voor en kan een betere afweging gemaakt worden. Dit is de waarborg voor een integrale afweging.

Daarna geven we een overzicht van de ontwikkelingen die effect hebben op de begroting waarover de raad gevraagd wordt te besluiten.

## **HOOFDSTUK 3: VOORGESTELDE BEGROTINGSWIJZIGINGEN**

Hoofdstuk 3 bevat een overzicht van budgetneutrale wijzigingen van de begroting. Dit zijn besluiten die passen binnen het door de raad vastgestelde beleid maar waarvan de financiële consequenties afwijken van de programmabudgetten. Om die reden vraagt dit onderdeel een bekrachtiging van de raad (raadsbesluit). De voorgestelde wijzigingen vragen, voor zover wij kunnen inschatten, geen politieke discussie.

Ook in de kwartaalbrief is het kopje 'Specifieke uitkeringen' opgenomen. De laatste jaren ontvangen we steeds vaker Rijksuitkeringen voor een specifiek doel. Deze uitkeringen hebben betrekking op verschillende programma's. Totaal gaat het om behoorlijke bedragen. De specifieke uitkeringen hebben geen invloed op het saldo. Wij stellen voor de ontwikkelingen op het gebied van de specifieke uitkeringen voortaan apart te vermelden in de kwartaalbrieven.

#### **HOOFDSTUK 4: BATEN EN LASTEN PER PRODUCT**

Ten slotte is een hoofdstuk toegevoegd met de baten en lasten per programma. Hierin zijn alle wijzigingen op programmaniveau vertaald. Dit is uiteindelijk de begrotingswijziging die de raad vaststelt.

#### **TEN AANZIEN VAN DE BEHANDELPROCEDURE**

De kwartaalbrief bevat veel onderwerpen. Om de beantwoording van uw vragen goed voor te bereiden, verzoeken wij u uw vragen dinsdag voorafgaand aan de behandeling in de informatieve raad per mail te stellen.

Namens het College van Burgemeester en Wethouders,

Jeroen Klaasse

Wethouder Financiën

## 2 Belangrijke ontwikkelingen

Dit hoofdstuk heeft als doel om de raad te informeren over (externe) ontwikkelingen die niet eerder gemeld zijn in een P&C-document, informatie van het college of raadsvoorstel. Een belangrijke ontwikkeling hoeft niet per se te leiden tot een financiële consequentie.

1. **Voortgang van grote projecten (2.1)**

In deze paragraaf bespreken we de voortgang van de grote projecten.

2. **Voortgang van toegezegde onderwerpen aan de raad (2.2)**

Deze paragraaf beschrijft de voortgang van onderwerpen die aan de raad zijn toegezegd.

3. **Ontwikkelingen op het gebied van risico's of kansen (2.3)**

Als er ontwikkelingen zijn op het gebied van risico's of kansen, worden deze in deze paragraaf vermeld.

4. **Ontwikkelingen met financiële consequenties (2.4 en 2.5)**

- Opvang van diverse doelgroepen (2.4)
- Algemene ontwikkelingen (2.5)

5. **Effect op het verwachte rekeningsaldo (Paragraaf 2.6)**

In deze paragraaf presenteren we een overzicht van de effecten van de ontwikkelingen op het verwachte rekeningsaldo.

## 2.1 Voortgang grote projecten

*In deze paragraaf informeren we de raad over de voortgang van grote projecten. De raad heeft zelf aangegeven welke projecten hier terug moeten komen. Het is niet nodig dat de raad hierover een besluit neemt.*

### 2.1.1 Voortgang Holland Park

#### Holland Park Oost

Nadat de openbare ruimte rondom het laatste deelplan nabij metrostation Verrijn Stuartweg is opgeleverd en aan de gemeente overgedragen, zijn ook de laatste restpunten afgehandeld. Op 27 januari 2026 is vergunning verleend voor kleine wijzigingen van het gebruik voor commerciële ruimten in de plint.

#### Holland Park West

In Holland Park West (Park Valley) realiseren we gefaseerd 750 woningen, een brede school en diverse voorzieningen. De bouw van fase 3A (117 sociale-, 115 midden- en 10 vrije sector huurwoningen) en fase 2A (88 vrije sector koopwoningen en een buurthuis) verloopt voorspoedig. In december 2025 is gestart met de bouwvoorbereidingen van fase 4A (108 sociale huurwoningen en 79 vrije sector koopwoningen). In december 2025 zijn tevens de vergunningaanvragen ingediend voor fase 3B (6 vrije sector koopwoningen, 'duurzame showcase') en fase 4B (vrije sector koop).

#### Holland Park Zuid

De ontwikkeling van Holland Park Zuid bestaat uit 4 percelen van verschillende grondeigenaren, waar circa 1.500 woningen met commerciële en maatschappelijke voorzieningen komen. Er is sprake van een onherroepelijk bestemmingsplan.

*Sportblok:* Grondeigenaar de Key bereidt een grondverkoop voor. De Key wil in het plan terugkeren als woningcorporatie voor het sociale huurprogramma, waarover zij met de gemeente nadere afspraken maakt.

*Steigerblok:* Het laatste deel van voormalige hogeschool InHolland is in het najaar van 2025 gesloopt. 17 oktober 2025 is de vergunning voor de bouw van 450 woningen met voorzieningen ('the Green Gallery') verleend, waardoor de bouw begin 2026 kan starten.

*Parkblok:* Huidig gebruiker Stichting Arq moet eerst kunnen verhuizen voordat de bouwplannen gerealiseerd kunnen worden. De stichting onderzoekt al langere tijd de mogelijkheden te verhuizen en haar perceel te verkopen aan een ontwikkelaar.

*Hofblok:* Op 14 oktober is eenmalig ontheffing verleend van het Voorkeursrecht, waarna KPN haar perceel heeft verkocht aan ontwikkelcombinatie Slokker-Synchroon. De gemeente heeft op 27 oktober 2025 een raamovereenkomst gesloten met de ontwikkelcombinatie, waarmee de gebiedsontwikkeling van circa 250 woningen is gestart.

#### Campus Diemen

Het initiatief voor de inbreiding / uitbreiding met circa 300 woningen heeft de initiatiefnemer afgeblazen. Afhechting van de intentieovereenkomst vindt nog plaats.

## **2.1.2 Voortgang Spooronderdoorgang**

Op 28 september 2017 heeft de gemeenteraad het projectkrediet Spooronderdoorgang vastgesteld. Sindsdien informeren we in de kwartaalbrieven over de voortgang van het project.

De spooronderdoorgang, het Van Gemertplantsoen en het daarin opgenomen P&R terrein zijn opgeleverd. Een deel (€ 1 miljoen) van het projectkrediet is ingezet voor de financiering van de verdere ontwikkeling van Natuurpark Spoorzicht. Het investeringsbudget voor de spoorondergang en het Van Gemertplantsoen sluiten we af.

Gezien de huidige status zullen we in volgende kwartaalbrieven niet meer over dit onderwerp rapporteren.

## 2.2 Voortgang toegezegde onderwerpen raad

*In deze paragraaf informeren we de raad over de voortgang van toegezegde onderwerpen. Het is niet nodig dat de raad hierover een besluit neemt.*

### 2.2.1 Aanvragen omgevingsvergunningen met een uitgebreide procedure

#### Programma Gebiedsontwikkeling

Vanuit de bestuurlijke toezeggingen is afgesproken de raad te informeren over grote bouwvergunningen. Met de inwerkingtreding van de Omgevingswet is de Verklaring van geen bedenkingen (Vvgb) en bijbehorende verplichte uitgebreide procedure komen te vervallen. Sinds 2024 vermelden we enkel de laatste vergunningaanvragen die nog onder de Wabo ingediend zijn. Daarna stopt deze rapportage.

Onder de Omgevingswet zal, conform het besluit van 27 januari 2022, wel nog in een aantal gevallen een bindend advies aan de gemeenteraad gevraagd worden. Dit geldt voor de activiteiten die op de lijst met aangewezen gevallen staan waarvoor advies en instemming van de gemeenteraad nodig is voor een buitenplanse omgevingsplanactiviteit (BOPA).

Stammerdijk 23	
Betreft	Moderniseren manege
Voortgang	Beoordeling van de aanvraag loopt
Verwachte behandeling in de raad	Eerste helft 2026

### 2.2.2 Personeel

#### Programma Samen besturen

Normaliter presenteren wij u hier de ziekteverzuimcijfers en een overzicht over de formatie en bezetting. Door de overgang naar een nieuwe salaris- en personeelsadministratie is het op dit moment nog niet mogelijk actuele overzichten op te stellen. Wij verwachten deze cijfers in de tweede kwartaalbrief weer te kunnen presenteren.

In 2025 is het verzuim gedaald van 9,4% naar 8,7%. In 2026 blijven we ons inspannen om het verzuim verder te verlagen.

#### *Inzet budget strategische personeelsplanning*

In de begroting 2026 is een stelpost van € 450.000 opgenomen voor strategische personeelsplanning. € 250.000 daarvan is structureel en € 200.000 is incidenteel. In deze kwartaalbrief zetten we € 80.000 in voor onderstaande maatregelen.

Programma Samen Besturen (€ 80.000)

- Inzet vastgoedmanager (incidenteel)
- Inzet casemanager bij aanpak ziekteverzuim (incidenteel)

## 2.2.3 Informatieveiligheid

### Programma Samen besturen

#### Eenduidige Normatiek Single Information Audit (ENSIA)

De afgelopen maanden hebben we, net als andere jaren, een ENSIA-audit uitgevoerd. Dat is een onafhankelijke controle door een IT-auditor om te laten zien dat we voldoen aan de gestelde normen. De assurance rapporten van de IT-auditor vormen samen de basis voor de verklaring die het college moet afgeven. De resultaten worden in de tweede kwartaalbrief gedeeld.

#### Voortgang

Bij de vaststelling van het Rekenkamerrapport informatieveiligheid op 29 januari jongstleden is toegezegd u per kwartaal te informeren over de voortgang van de verbeteracties.

Hieronder de tabel die we eerder 12 januari jongstleden aan u presenteerden middels informatie van de burgemeester, maar dan met een actuele stand van zaken.

Verbeteractie	Status
<b>Privacy en AVG</b>	Jaarplan Gegevensbescherming 2026 is gereed en is ter vaststelling aangeboden aan de directie van Duo+.
<b>ISMS-implementatie</b>	Het ontwerp van het ISMS is gereed. Daarin staat de samenhang tussen beleid, risico's, normen als o.a. BIO2, incidenten, planning en rapportage. De directies van de DUO-organisaties stellen het ontwerp vast.
<b>Uitbreiding van capaciteit voor CISO- en privacytaken</b>	De uitbreiding is meegenomen in de begroting van de gemeenten, dus de middelen zijn beschikbaar. Vacatures worden uitgezet in het tweede kwartaal.
<b>Periodieke rapportages aan MT Duo+ en DT Diemen</b>	In de kwartaalbriefen geven we terugkoppeling aan de gemeenteraad. De directies van de DUO-organisatie ontvangen per half jaar een rapportage (vooral gericht op eigen risico's).
<b>BIO2</b>	We hebben in 2025 een self-assessment voor BIO2 uitgevoerd. De uitkomsten zijn geprioriteerd opgenomen in het jaarplan 2026.
<b>Verdere actualisatie van beleidsdocumenten en procedures, zodat beleid en praktijk beter op elkaar aansluiten</b>	Met het jaarplan 2026 is de scope bepaald en waarborgen we de aansluiting tussen praktijk en beleid.
<b>Privacybeleid</b>	Het Privacybeleid 2026-2028 DUO-organisaties is in concept opgesteld. Het beleid wordt vervolgens ter vaststelling voorgelegd aan de besturen van de DUO-organisaties.
<b>Tactisch Informatiebeleid</b>	Afhankelijk van de prioritering in het jaarplan 2026 gaan we invulling geven aan de uitvoering.

## 2.3 Nieuwe ontwikkelingen met mogelijk financieel risico of kans

*In deze paragraaf informeren we de raad over nieuwe ontwikkelingen die geen effect hebben op het rekeningresultaat. Het gaat hierbij om besluiten die het college kenbaar wil maken aan de raad. Dit kan gaan om (mogelijke) risico's die in eerste instantie binnen bestaande programmabudgetten zijn op te vangen. Het is niet nodig dat de raad hierover een besluit neemt. In deze kwartaalbrief zijn geen nieuwe risico's en kansen te melden.*

## 2.4 Ontwikkelingen opvang diverse doelgroepen

*In deze paragraaf nemen we de ontwikkelingen op die betrekking hebben op de opvang diverse doelgroepen. Er komen zowel ontwikkelingen met een financieel effect aan de orde als ontwikkelingen die een meer informatief karakter hebben.*

Kwantitatieve data ontheemden, statushouders, asielzoekers en alleenstaande minderjarige vreemdelingen (amv) per 1 februari 2026.

	Taakstelling 2026	Realisatie 2026	Restant taakstelling
Oekraïne	120	104	16
Statushouders <sup>1</sup>	37 (9+28)	3	34
Asielzoekers	154	0	154
Alleenstaande minderjarige vreemdelingen (amv)	10	0	10

<sup>1</sup> opmerking statushouders: 9 is restant 2025; 28 is taakstelling 1<sup>e</sup> helft 2026

## 2.5 Ontwikkelingen met financieel effect in 2026

*In deze paragraaf komen de ontwikkelingen aan de orde die een financieel effect hebben. Dit kunnen ontwikkelingen zijn met een effect op het rekeningsaldo of betrekking hebben op de inzet van reserves. Ook aanpassingen van investeringsbudgetten komen in dit hoofdstuk aan bod. Het betreft begrotingswijzigingen waarover de raad besluiten moet nemen.*

### # Budgetoverhevelingen

Budgetoverhevelingen uit voorgaande jaren hebben geen invloed op het saldo. In de jaarstukken zijn deze niet bestede budgetten meegenomen in het jaarrekeningsaldo. Het rekeningsaldo is in de Algemene Reserve gestort. In deze kwartaalbrief halen we de overgehevelde budgetten weer uit de Algemene Reserve. Zodoende beïnvloeden deze overhevelingen niet het rekeningsaldo van dit jaar. Budgetoverhevelingen betreffen altijd incidenteel budget.

De budgetoverhevelingen zijn gekenmerkt met een #.

### 2.5.1 Lokale aanpak eenzaamheid

#### *Programma sociaal*

In overeenstemming met het besluit van het college van 25 november 2025 wordt voorgesteld om voor 2026 een incidenteel budget van € 15.000 op te nemen voor de borging van de lokale aanpak van eenzaamheid. De afgelopen jaren is in Diemen een sterke beweging ontstaan rondom dit thema, met betrokken inwoners, vrijwilligers en netwerkpartners. Nu het landelijke programma Eén tegen Eenzaamheid per 2026 in zijn huidige vorm stopt en daarmee de rijksmiddelen wegvallen, is aanvullende financiering nodig om de opgebouwde infrastructuur in stand te houden.

Het incidentele budget in 2026 wordt ingezet voor deskundigheidsbevordering, het organiseren van de Week tegen Eenzaamheid, het versterken van lokale netwerken, communicatie over ontmoeten en verbinding, en het ondersteunen van nieuwe initiatieven. Zonder aanvullende dekking bestaat het risico dat de continuïteit van de aanpak in het gedrang komt en dat de behaalde resultaten uit het Actieplan Eenzaamheid onvoldoende kunnen worden voortgezet.

De structurele borging van dit budget wordt betrokken bij de integrale afweging in de Begroting 2027 (nieuwe ontwikkeling).

## 2.5.2 # Implementatie Participatiewet in balans

### *Programma Sociaal*

Het doel van de Participatiewet in balans is om de wet beter te laten aansluiten op de mogelijkheden en omstandigheden van mensen die afhankelijk zijn van bijstand. De kern van het wetsvoorstel is een verschuiving naar meer vertrouwen, menselijke maat en vereenvoudiging in de uitvoering. De wet moet zorgen voor meer rechtszekerheid voor mensen in de bijstand en professionals meer ruimte geven voor maatwerk.

In de Septembercirculaire 2025 zijn middelen beschikbaar gesteld voor de implementatie. Voor Diemen is dit een bedrag van € 40.000. In 2025 hebben we nog geen kosten hoeven maken. In deze kwartaalbrief vragen we het budget in zijn geheel over te hevelen en beschikbaar te stellen voor 2026, zodat we deze kunnen aanwenden voor kennisbevordering, capaciteitsuitbreiding en communicatiedoelinden.

## 2.5.3 # Inclusie & Diversiteit

### *Programma Sociaal*

In 2025 is incidenteel budget toegekend voor diverse trajecten van de Lokale Inclusie Agenda. Twee van die trajecten zetten we voort in 2026. Met de activiteiten voor WorldPride en de toegankelijkheid van openbare toiletten gaan we in 2026 verder. We stellen voor € 35.000 van de onderbesteding over te hevelen naar 2026.

## 2.5.4 # Bevordering van sociale stabiliteit

### *Programma Sociaal*

Het Ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid (SZW) spant zich in voor het versterken van veerkracht en weerbaarheid van individuen, omgevingen, gemeenschappen en de samenleving ter bevordering van de sociale stabiliteit. Uit de Decemercirculaire wordt duidelijk dat Diemen € 25.000 ontvangt om onze lokale aanpak gericht op het verminderen van maatschappelijke spanningen met het thema discriminatie verder uit te breiden. We zetten de samenwerking met Stichting EMMA voort, die het onderzoek Anders Behandeld uitvoert in Diemen. In 2026 werken we aan verdere werving van kinderen en jongeren, en verwachten we resultaten van het eerste onderzoek. We werken aan een aanpak na aanleiding van de resultaten en hebben gesprekken over het uitbreiden van de thema's racisme en discriminatie, met aandacht voor LHBTIQA+ problematiek.

We stellen voor € 25.000 over te hevelen naar 2026.

## 2.5.5 Integrale aanpak suïcidepreventie

### *Programma Sociaal*

Sinds 1 januari 2026 is de Wet integrale suïcidepreventie in werking getreden. Hiermee is een sector-overstijgende, integrale en effectieve aanpak van suïcidepreventie wettelijk verankerd. Gemeenten krijgen een wettelijke taak en structurele middelen om beleid op te stellen en uit te voeren. In de Septembercirculaire 2025 zijn hiervoor middelen beschikbaar

gesteld. Voor gemeente Diemen is er een bedrag beschikbaar door de toevoeging aan het Gemeentefonds van structureel € 20.000.

Begin 2026 worden er verkennende gesprekken gevoerd tussen de regiogemeenten en de GGD Amsterdam om te kijken wat de GGD kan betekenen in het opstellen van een beleidsvisie en een projectplan.

Voorgesteld wordt om een bedrag van € 20.000 uit de Algemene Uitkering te bestemmen voor de uitvoering van integrale suïcidepreventie.

## 2.5.6 Toekomstscenario Kind- en Gezinsbescherming

### *Programma Sociaal*

Waar de opgave Huiselijk Geweld, Kindermishandeling en Seksueel Geweld een reguliere taak is van iedere gemeente, wordt er de komende jaren een extra inspanning gevraagd om vanuit het eigen vertrekpunt en met partners in de gemeente toe te werken naar het Toekomstscenario Kind- en Gezinsbescherming. De essentie hiervan is dat kinderen en gezinnen in situaties van onveiligheid eerder en passender hulp ontvangen, en er één vast aanspreekpunt is voor het gezin.

Hier is incidenteel voor de jaren 2025, 2026 en 2027 € 100.000 per jaar beschikbaar gesteld vanuit de regionale POK-middelen Toekomstscenario Kind- en Gezinsbescherming. De eerste ervaringen met implementatie van het Toekomstscenario Kind- en Gezinsbescherming zijn in de regio opgedaan in gemeente Uithoorn, Amstelveen en Amsterdam. Dit wordt nu verbreed naar de gehele regio Amsterdam-Amstelland. De middelen (€ 100.000) voor 2025 worden overgeheveld naar 2026. De middelen voor 2027 nemen we op in de Kadernota 2027 (autonome ontwikkeling).

Voor deze opgave ontvangt Diemen van gemeente Amsterdam in 2026 een bedrag van € 300.000. Voor 2026 reserveren we € 200.000 van deze bijdrage voor de uitvoering van de opgave in dit jaar. Een bedrag van € 100.000 wordt gereserveerd voor de uitvoering in volgend jaar. Eventuele niet ingezette middelen uit 2026 nemen we mee naar het volgende jaar.

Voorgesteld wordt om zowel de baten als lasten te verhogen met € 200.000.

## 2.5.7 Rijksbijdrage beschut werk

### *Programma Inkomen en armoede*

Gemeenten ontvangen extra middelen voor beschut werk om de forfaitaire loonkostensubsidie (LKS) te verhogen. Deze verhoging is bedoeld om de financiering van beschutte werkplekken beter te laten aansluiten op de werkelijke kosten. Van 2025 tot en met 2027 worden extra middelen via de Algemene uitkering beschikbaar gesteld. Om de hogere loonkosten in 2026 te dekken en de continuïteit van beschut werk te waarborgen ontvangt de gemeente Diemen hiervoor € 45.000.

## 2.5.8 # Aanpak kinderarmoede

### *Programma Inkomen en armoede*

In het coalitieakkoord is afgesproken dat we extra aandacht besteden aan minimahuishoudens met opgroeiende kinderen. In 2025 zijn belangrijke stappen gezet om deze ambitie verder te realiseren. Naast de bestaande minimaregelingen voor kinderen, zoals de uitbreiding van het Stadspasaanbod, hebben we vorig jaar gewerkt aan een versterkte samenwerking en een zorgvuldige voorbereiding om kinderarmoede structureel en duurzaam aan te pakken.

Het incidentele budget van € 55.000 dat in 2025 beschikbaar was voor de aanpak van kinderarmoede is nog niet besteed. Dit is een bewuste keuze geweest: we hebben ingezet op grondige afstemming met onderwijs, Ouder- en Kindcoaches en maatschappelijke partners, zodat nieuwe maatregelen in 2026 effectief en goed ingebed kunnen starten. Het budget wordt daarom overgeheveld naar 2026.

In dit nieuwe jaar starten we gericht met diverse activiteiten, waaronder de inzet van een financieel jongerenwerker, het verder versterken van vroegsignalering en deelname aan regionale initiatieven zoals Jongeren Schuldenvrije Start.

Met deze stappen bouwen we verder aan een duurzame, integrale en toekomstbestendige aanpak van kinderarmoede in Diemen.

Voorgesteld wordt om € 55.000 over te hevelen naar 2026.

## 2.5.9 Klokuurvergoeding gymzaal Het Atelier (Holland Park)

### *Programma Onderwijs*

Sinds de opening van de brede school in Holland Park wordt de gymzaal gebruikt voor bewegingsonderwijs. In tegenstelling tot andere gymzalen in Diemen is deze gymzaal eigendom van het schoolbestuur, dat ook verantwoordelijk is voor het beheer en de exploitatie. De gemeente heeft een wettelijke taak om bewegingsonderwijs mogelijk te maken en vergoedt daarom deze kosten op basis van de normbedragen voor onderwijshuisvesting behorend bij de [Verordening voorzieningen huisvesting onderwijs Diemen](#). De hoogte van de vergoeding is afhankelijk van het aantal klokuren bewegingsonderwijs op het lesrooster. Op basis van de huidige bezetting van de school wordt aan Het Atelier op dit moment maximaal 21 uur vergoed.

Op basis van de vastgestelde normbedragen van de gemeente Diemen bedraagt de vergoeding voor 2026 zo'n € 25.000. De daadwerkelijke kosten zijn afhankelijk van het totaal aantal leerlingen en de bijbehorende klokuren bewegingsonderwijs. Bij de Kadernota 2027 wordt de vergoeding structureel opgenomen in de begroting (autonome ontwikkeling).

## 2.5.10 # Omgevingsplan

Programma Gebiedsonwikkeling

Het opstellen van het omgevingsplan is een langlopend traject, wat doorloopt tot 2030. In 2025 is er een budget beschikbaar gesteld van € 225.000. Door vertraging in het proces is hiervan € 100.000 niet uitgegeven. We willen dit overgebleven budget gebruiken voor de werkzaamheden in 2026.

## 2.5.11 # Extern advies Wonen in het kader van nieuwe landelijke wetgeving

Programma Gebiedsonwikkeling

In de Kadernota 2025 is er een incidenteel budget van € 50.000 beschikbaar gesteld voor de Extern advies Wonen in het kader van nieuwe landelijke wetgeving. Doordat de wetgeving is uitgesteld is van dit budget € 30.000 nog niet besteed. Dit budget is nog nodig voor begeleiding bij het actualiseren van de Huisvestingsverordening en juridisch advies over privaatrechtelijke overeenkomsten. We stellen voor € 30.000 over te hevelen naar 2026.

## 2.5.12 # Wet versterking regie volkshuisvesting

Programma Gebiedsonwikkeling

Voor Diemen gaat het dan om een bedrag van € 70.000 via de Decemercirculaire 2025. Het is een bedrag ter compensatie van incidentele uitvoeringslasten. De Wet versterking regie volkshuisvesting treedt op z'n vroegst per 1 juli 2026 in werking. Ter voorbereiding ontvangen de gemeenten een incidentele compensatie. We stellen voor € 70.000 over te hevelen naar 2026.

## 2.5.13 # Wet goed verhuurderschap en Wet betaalbare huur

Programma Gebiedsonwikkeling

In 2025 is geen actieve aanpak gestart voor de uitvoering van deze nieuwe wetgeving. Hierdoor is circa € 115.000 niet besteed. Aangezien deze werkzaamheden in 2026 worden opgepakt, wordt voorgesteld dit bedrag wederom beschikbaar te stellen.

## 2.5.14 Brede fondsuitkering capaciteit decentrale overheden klimaat en energiebeleid

*Programma Leefomgeving & klimaat*

De gemeente Diemen ontvangt jaarlijks een vergoeding van het Rijk voor personele inzet om de doelstellingen uit het Nationale klimaatakkoord te kunnen realiseren. Deze regeling capaciteit decentrale overheden voor klimaat- en energiebeleid (CDOKE) is specifiek bedoeld voor inzet van personeel en inhuur op klimaat- en energiebeleid. In de periode 2023-2025 werd het budget toegekend in de vorm van een gelabelde SPUK.

In 2027 en volgende jaren is het de bedoeling om CDOKE budget uit te keren in de vorm van een Brede Doeluitkering (BDU). De BDU is bedoeld om administratieve lasten voor gemeenten ten opzichte van een SPUK lichter te maken maar nog wel geld te oormerken voor een specifiek doel. Omdat de BDU nu nog niet bestaat is het budget van € 1.165.000 in 2026 uitgekeerd in de vorm van een Brede fonds Uitkering (Septembercirculaire 2025). Om dit administratief goed te borgen is het noodzakelijk dit bedrag te oormerken voor personele inzet op klimaat- en energiebeleid binnen het Programma Duurzaamheid.

## 2.5.15 Wijkgerichte aanpak

### Programma Leefomgeving & Klimaat

In de Duurzaamheidsagenda is als doelstelling opgenomen om in Diemen in 2040 fossiel onafhankelijk te zijn. De belangrijkste transitie daarbij is om met de gebouwde omgeving van het aardgas af te gaan. Vanuit de Transitievisie Warmte wordt dit in 3 fases wijkgericht aangepakt. In 2025 is gestart met de eerste fase. Momenteel zijn we bezig met de wijken Diemen Zuid, Diemen centrum en Verrijn Stuart.

In 2026 is aanvullend budget nodig voor de volgende activiteiten voor de wijkgerichte aanpakken:

- In 2025 hebben we twee verkennende haalbaarheidsonderzoeken voor een duurzaam warmtenet gedaan: in Diemen Zuid en in Diemen centrum. Er is € 50.000 nodig voor het vervolgonderzoek dat moet leiden tot een integrale warmteoplossing voor Diemen.
- In Diemen centrum is er een lokaal warmtenet dat 1.500 woningen van warmte voorziet met 2 gasgestookte installaties. Er is € 35.000 nodig om de staat van deze systemen grondig te onderzoeken en van daaruit te bepalen hoe we de warmtevoorziening kunnen verduurzamen.
- De gemeentewerf en omliggende bebouwing liggen te ver af van overige bebouwing in de bebouwde kom voor een centrale warmteoplossing. Hiervoor moet een lokale oplossing gevonden worden. Voor een advies en uitvoeringsplan voor dit gebied is € 30.000 nodig.
- Bij het verduurzamen van de warmtevoorziening en het realiseren van collectieve publiek/private oplossingen komen diverse juridische vragen naar voren. Voor juridisch advies vragen we in 2026 daarom € 15.000.

Voor haalbaarheidsonderzoeken is een provinciale subsidie Warmtetransitie gebouwde omgeving op wijkniveau beschikbaar die 70% van de kosten dekt. Wij willen deze subsidie voor de haalbaarheidsonderzoeken aanvragen. Als de subsidies daadwerkelijk worden toegekend, kan dat deel van het hier aangevraagde budget weer terugvloeien naar de Bestemmingsreserve Duurzaamheid.

Voorgesteld wordt om de voor bovengenoemde taken benodigde € 130.000 te dekken vanuit de bestemmingsreserve duurzaamheid.

## 2.5.16 Activiteiten Duurzaamheidsagenda

### Programma Leefomgeving & Klimaat

In 2026 evalueren we de Duurzaamheidsagenda 2020 - 2025 en wordt een nieuw Uitvoeringsprogramma voor de periode 2026 - 2030 opgesteld. Voor het participatietraject bij de nieuwe duurzaamheidsagenda en het redigeren en opmaken van deze documenten is € 30.000 benodigd.

Voorgesteld wordt om de voor deze beide taken benodigde € 30.000 te financieren vanuit de bestemmingsreserve duurzaamheid.

## 2.5.17 Gevolgen Algemene Uitkering

### Programma Financiën

De algemene uitkering is in de Programmabegroting 2026 gebaseerd op de Meicirculaire 2025. Inmiddels zijn de September- en Decemercirculaire 2025 verschenen. U bent via memo's geïnformeerd over de inhoud van de circulaires. In de begeleidende 'Informatie van het college' is het effect op het meerjarenperspectief gepresenteerd.

Begroting 2026 (op basis van Meicirculaire 2025)	2026
	65.210
<b>Septembercirculaire 2025</b>	
Ontwikkelingen accres	-90
Uitkeringsbasis en hoeveelhedsverschillen	-160
<i>Taakmutaties</i>	
- Wet integrale suïcidepreventie	20
- Loon- en prijsbijstelling jeugdhulp	25
- Implementatie Participatiewet in balans	15
<i>Decentralisatie- en Integratieuitkeringen</i>	
- Rijksbijdrage beschut werk	45
- Versterking omgevingsveiligheidsdiensten	10
- Capaciteit decentrale overheden klimaat- en energiebeleid (CDOKE)	1.160
- Overheidsbrede Dienstverlening	25
Overige kleine mutaties	5
<b>Decemercirculaire 2025</b>	
Uitkeren verdeelreserve	45
Hoeveelhedsverschillen	295
<i>Decentralisatie- en Integratieuitkeringen</i>	
- Capaciteit decentrale overheden klimaat- en energiebeleid (DU)	5
Mutatie ten opzichte van Meicirculaire 2025	1.400
<b>Eindstand na verwerking Decemercirculaire 2025</b>	<b>66.610</b>

In deze eerste kwartaalbrief 2026 stellen we het te ontvangen budget voor de algemene uitkering bij zoals verwacht in de Decemercirculaire 2025.

## 2.6 Verloop geraamd resultaat 2026

In onderstaand overzicht krijgt u een beeld van alle voorgestelde begrotingswijzigingen die in voorgaande paragraaf zijn genoemd en het effect daarvan op het geraamd resultaat 2026 na verwerking/vaststelling van deze kwartaalbrief.

Omschrijving		Programma	Bedrag	I/S
Primitieve begroting 2026			-970	
Geraamd resultaat 1e kwartaalbrief 2026			130	
<b>Geraamd resultaat na 1e kwartaalbrief 2026</b>			<b>-840</b>	
<b>Voortgang grote projecten</b>			-	
2.1.1	Voortgang Holland Park	Gebiedsontwikkeling	-	-
2.1.2.	Voortgang Spooronderdoorgang	Gebiedsontwikkeling	-	-
<b>Voortgang toegezegde onderwerpen Raad</b>			-	
2.2.1	Aanvragen omgevingsvergunningen met een uitgebreide procedure	Gebiedsontwikkeling	-	-
2.2.2	Personeel	Samen besturen	-	-
2.2.3	Informatieveiligheid	Samen besturen	-	-
<b>Algemene ontwikkelingen</b>			<b>130</b>	
2.5.1	Lokale aanpak eenzaamheid	Sociaal	-15	I
2.5.2	# Implementatie Participatiewet in Balans	Sociaal	-40	I
	- ten laste van Algemene Reserve		40	I
2.5.3	# Inclusie & diversiteit	Sociaal	-35	I
	- ten laste van Algemene Reserve		35	I
2.5.4	# Bevordering van sociale stabiliteit	Sociaal	-25	I
	- ten laste van Algemene Reserve		25	I
2.5.5	Integrale aanpak suïcidepreventie	Sociaal	-20	I
2.5.6	Toekomstscenario Kind- en Gezinsbescherming	Sociaal	-	I
2.5.7	Rijksbijdrage beschut werk	Inkomen en armoede	-45	I
2.5.8	# Aanpak kinderarmoede	Inkomen en armoede	-55	I
	- ten laste van Algemene Reserve		55	I
2.5.9	Klokuurvergoeding gymzaal Het Atelier	Onderwijs	-25	I
2.5.10	# Omgevingsplan	Gebiedsontwikkeling	-100	I
	- ten laste van Algemene Reserve		100	I
2.5.11	# Extern advies Wonen	Gebiedsontwikkeling	-30	I
	- ten laste van Algemene Reserve		30	I
2.5.12	# Wet versterking regie volkshuisvesting	Gebiedsontwikkeling	-70	I
	- ten laste van Algemene Reserve		70	I
2.5.13	# Wet goed verhuurderschap en Wet betaalbare huur	Gebiedsontwikkeling	-115	I
	- ten laste van Algemene Reserve		115	I
2.5.14	Brede fondsuitkering CDOKE	Leefomgeving en klimaat	-1.165	I
2.5.15	Wijkgerichte aanpak	Leefomgeving en klimaat	-130	I
	- ten laste van Bestemmingsreserve Duurzaamheid		130	I
2.5.16	Activiteiten Duurzaamheidsprogramma	Leefomgeving en klimaat	-30	I
	- ten laste van Bestemmingsreserve Duurzaamheid		30	I
2.5.17	Algemene Uitkering Decembercirculaire	Financiën	1.400	I
<b>Totaal wijziging 1e kwartaalbrief</b>			<b>130</b>	
<b>Saldo na 1e kwartaalbrief</b>			<b>-840</b>	

### 3 Beleidsarme én budgettair-neutrale begrotingswijzigingen

De financiële bevoegdheden van de raad zijn het vaststellen van de inkomsten en uitgaven per programma, de onttrekkingen en de toevoegingen aan de reserves en de uitgaven voor investeringen. Deze worden allemaal besloten in de programmabegroting. Gedurende het jaar kunnen zich situaties voordoen die passen binnen het bestaande beleid, maar wel een raadsbeslissing vragen. De mogelijkheid van een extra te ontvangen subsidie is er zo één. Formeel mag het college die pas aanvaarden als de raad deze heeft goedgekeurd. De inkomsten en uitgaven van het betreffende programma worden er immers door beïnvloed.

De praktijk is echter dat voor dergelijke 'beleidsarme' beslissingen het college een beslissing neemt in lijn met het door de raad vastgestelde beleid. De gemeenteraad wordt vervolgens in de kwartaalbrief gevraagd de voorgestelde begrotingswijzigingen vast te stellen en daarmee de budgetten in het huidig begrotingsjaar aan te passen.

In deze paragraaf hebben we de toelichtingen opgenomen. Het overzicht van de beleidsarme besluiten treft u aan op de volgende pagina. In paragraaf 4 hebben we de begrotingswijzigingen verwerkt in de begroting.

## 3.1 Specifieke uitkeringen (SPUK's)

*Als we een beschikking voor een specifieke uitkering ontvangen, boeken we zowel voor het bedrag van de beschikking aan de inkomsten- en uitgavenkant een budget. In de vierde kwartaalbrief stellen we dit bij naar de werkelijk te verwachten kosten over 2026. We stellen de ramingen bij en reserveren het restantbudget op de balans. Hiermee zorgen we dat we minder begrotingstechnische onrechtmatigheden hebben.*

### 3.1.1 Toelichting specifieke uitkeringen

*Programma Sociaal*

Voor de Brede SPUK was aanvankelijk een budget van € 320.000 beschikbaar gesteld. Inmiddels hebben wij een gewijzigd besluit ontvangen waarin het budget voor 2026 is vastgesteld op € 349.000. Daarnaast is € 40.000 van het budget van 2025 nog niet benut.

Hiermee komt het totaal beschikbare budget voor 2026 uit op € 389.000. Met deze middelen geven wij uitvoering aan de verschillende opgaven binnen de Brede SPUK in 2026. Wij stellen daarom voor om zowel de lasten als de baten met € 69.000 te verhogen.

### 3.2 Overige budgettair-neutrale begrotingswijzigingen

De raad stelt per programma de budgetten op baten- en lastenniveau vast. In deze paragraaf worden saldoneutrale budgetwijzigingen opgenomen. Oftewel wijzigingen die geen invloed hebben op het verwachte begrotingssaldo. Het betreft de volgende soorten wijzigingen:

- budgetverschuivingen tussen twee programma's;
- een aanpassing van de baten en/of de lasten binnen één programma.

Besluit:	Bedrag (x € 1.000)	Programma		I/S <sup>1</sup>
		Van	Naar	
Geen budgettair-neutrale begrotingswijzigingen	-	-	-	-

<sup>1</sup> I = Incidenteel; S = Structureel

## 4 Baten en lasten per programma

In deze bijlage zijn de programmacijfers met de baten en lasten per programma opgenomen. Per programma wordt vermeld: de wijzigingen van de lasten en de wijzigingen van de baten. In de regels vanaf verrekening reserves worden de mutaties op de reserves getoond.

### OVERZICHT BATEN EN LASTEN

Programma	Primitief		Wijz. 1e kwartaalbrief		Totaal	
	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
<b>Exploitatie</b>						
Sociaal	-29.915	1.135	-409	269	-30.324	1.404
Veilig	-5.005	465	-	-	-5.005	465
Inkomen en armoede	-12.737	9.424	-95	-	-12.832	9.424
Vrije tijd	-7.295	2.226	-	-	-7.295	2.226
Onderwijs	-4.920	1.369	-25	-	-4.945	1.369
Gebiedsontwikkeling	-5.479	3.058	-315	-	-5.794	3.058
Leefomgeving en klimaat	-25.723	12.230	-645	-680	-26.368	11.550
Verkeer	-2.571	1.988	-	-	-2.571	1.988
Samen besturen	-20.327	1.009	-	-	-20.327	1.009
Financien	-2.870	82.122	-	1.403	-2.870	83.524
<b>Totaal mutaties programma's</b>	<b>-116.842</b>	<b>115.026</b>	<b>-1.489</b>	<b>992</b>	<b>-118.331</b>	<b>116.017</b>
<b>Verrekening reserves</b>						
Sociaal	-	-	-	100	-	100
Veilig	-	-	-	-	-	-
Inkomen en armoede	-	-	-	55	-	55
Vrije tijd	-	75	-	-	-	75
Onderwijs	-	-	-	-	-	-
Gebiedsontwikkeling	-	459	-	315	-	774
Leefomgeving en klimaat	-58	-	-	160	-58	160
Verkeer	-14	-	-	-	-14	-
Samen besturen	-90	478	-	-	-90	478
Financiën	-	-	-	-	-	-
<b>Totaal mutaties programma's</b>	<b>-161</b>	<b>1.012</b>	<b>-</b>	<b>630</b>	<b>-161</b>	<b>1.642</b>
<b>Totaal mutaties baten en lasten</b>	<b>-117.003</b>	<b>116.037</b>	<b>-1.489</b>	<b>1.622</b>	<b>-118.492</b>	<b>117.659</b>
<b>Saldo</b>	<b>-970</b>	<b>Tekort</b>	<b>130</b>	<b>Overschot</b>	<b>-840</b>	<b>Tekort</b>

### VERWACHT REKENINGSALDO

<b>Primitieve begroting 2026</b>	<b>-970</b>
Geraamd resultaat 1e kwartaalbrief 2026	130
<b>Saldo na 1e kwartaalbrief</b>	<b>-840</b>

## 5 Raadsbesluit

# Afkortingenlijst

Afkorting	Betekenis
amv	alleenstaande minderjarige vreemdelingen