

Onderwerp: Begroting 2026 Duo+

Datum: 3 juni 2025

Steller: K. Deutekom

Portefeuillehouder: E. Boog en J. Prins

Gevraagde beslissing

1. Kennis te nemen van de Begroting 2026 van Duo+ en geen zienswijze in te dienen;
2. Het financiële effect verwerken in de Programmabegroting 2026.

Relevante achtergrondinformatie

Voorgeschiedenis

De Begroting 2026 maakt onderdeel uit van de planning- & controlcyclus van Duo+. De begroting informeert de gemeenteraden en geeft de mogelijkheid tot bijsturen. De gemeenteraad legt dit vast in een zienswijze.

Concrete aanleiding

De begroting 2026 is beleidsarm en gebaseerd op de uitgangspunten die vastgesteld zijn in de "Kaders voor de begroting 2026 Duo+". Verder zijn de structurele mutaties vanuit de 1ste begrotingswijziging 2025 van Duo+ verwerkt.

De ontwikkelingen voor 2026 en verder zijn in de programma's weergegeven en hebben alleen betrekking op de ontwikkelingen binnen de begroting van Duo+ en niet de maatschappelijke ontwikkelingen binnen de programma's Buurt en Burger. De maatschappelijke ontwikkelingen worden opgenomen in de begrotingen van de DUO-gemeenten.

Zoals aangegeven bij de kaders voor de begroting 2026 van Duo+ is er in de begroting 2026 van Duo+ geen rekening gehouden met mogelijke specifieke opdrachten voor 2026 vanuit de DUO-gemeenten. Daarnaast is geen rekening gehouden met ontwikkelingen vanuit de bedrijfsvoering Duo+. Deze ontwikkelingen worden wel genoemd in de begroting zodat de DUO-gemeenten deze mee kunnen nemen in de eigen begroting. Wanneer deze ontwikkelingen zich vertalen in de begrotingen van de DUO-gemeenten dan worden deze door middel van de eerste begrotingswijziging opgenomen in de begroting 2026 van Duo+. Ditzelfde geldt voor eventuele specifieke opdrachten vanuit de DUO-gemeenten.

Inhoud en onderbouwing

Beslispunt 1: Kennis te nemen van de Begroting 2026 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:

- Loonontwikkeling 4,7%
Op het moment van opstellen liep de vorige CAO nog en werd onderhandeld over een nieuwe CAO. De effecten van de nieuwe CAO worden in de 1^e wijziging van de begroting meegenomen.
- Prijsindexering
In de begroting is geen prijsindex toegepast op de automatiseringsbudgetten. Verwachting is dat de doorgevoerde indexering uit 2025 (+/- 11,7%) nog toereikend is om de prijsverhogingen op te vangen.

- **Verlofsparen**
Sinds 2023 hebben werknemers de mogelijkheid om verlofdagen op te sparen. Deze dagen worden op een later moment opgenomen. Ter bekostiging daarvan leggen we een voorziening aan. Op basis van de ervaring van voorgaande jaren houden we rekening met gemiddeld € 90.000 voor verlofsparen. Dit is € 30.000 per afdeling (Bedrijfsvoering, Buurt, Burger).

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.

Diemen neemt alleen de dienstverlening af van bedrijfsvoering (I&A, P&O, JZ, Financiën, post en archief) en het Stafbureau (informatieveiligheid, interne controle en inkoop). Onderstaand een korte toelichting op de belangrijkste ontwikkelingen voor 2025 bij Bedrijfsvoering en het Stafbureau.

Bij het vaststellen van de Kadernota 2026 van Duo+ is een zienswijze ingediend om mee te denken en te doen bij het invullen van besparingen en ombuigingen. Nu wederom een zienswijze indienen heeft weinig meerwaarde. Het bestuur van Duo+ geeft in deze begroting aan de financiële effecten in beeld te brengen en mee te nemen in de eerste begrotingswijziging 2026.

- ***Informatiehuishouding Op Orde***

Door middel van het uitvoeren van het project Informatiehuishouding Op Orde wordt de wetgeving geborgd binnen de DUO-organisatie.

Het programma wordt medio 2025 opgeleverd, waarna de uitvoering plaatsvindt in de periode 2026-2030. In het eerste kwartaal van 2026 zal de nadere uitwerking van het programmaplan naar projecten worden afgerond.

Vanaf 2026 en verder zal de verdere uitvoering van het programma plaatsvinden op basis van deze projecten.

- ***Optimaliseren werkprocessen***

Om verdere digitalisering en efficiëntie te realiseren, is het essentieel om werkprocessen te automatiseren met behulp van Workflows. Er wordt onderzocht welke nieuwe functionaliteiten kunnen worden toegevoegd die een meerwaarde bieden voor de organisatie.

De planning is dat de Workflows in 2026 volledig zijn ingericht en operationeel functioneren.

- ***Informatieveiligheid***

De verwachting is dat de Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO) daadwerkelijk een wettelijke aanscherping zal krijgen. Daarom zal het informatieveiligheidsbeleid opnieuw moeten worden beschreven.

Daarnaast geldt de nieuwe Europese wet, de Network and Information Systems Security Directive (NIS2), nu voor de gehele gemeente. Deze Europese richtlijn zal nog verder in detail worden uitgewerkt binnen de Nederlandse wetgeving. De wet treedt naar verwachting eind 2025 in Nederland in werking.

Het beleid en de cyberprocedures kunnen vervolgens in 2026 verder worden uitgewerkt op basis van deze nieuwe regelgeving.

- ***Arbeidsmarkt transitie***

De huidige krapte op de arbeidsmarkt is een structureel gegeven en zal de komende jaren aanhouden. Om de zichtbaarheid van de DUO+ organisaties te vergroten, is het essentieel om in te zetten op meer online uitingen, professionalisering van de werken-bij-website, gerichte marketing van vacatures en employer branding.

In 2026 wordt de bedrijfscultuur visueel in kaart gebracht met beeldmateriaal, storytelling en werknemersinterviews. Daarnaast zullen sociale mediakanalen worden ingezet om aspirant-medewerkers te bereiken en aan te spreken.

Kanttelingen en/of risico per beslispunt

Normaliter hanteren we voor de indexering de cijfers van het Centraal Planbureau. Omdat deze bij het opstellen van de begroting nog niet voorhanden zijn wijken we daarvan af. Risico, naar nu lijkt kans, is dat later alsnog een aanpassing moet worden doorgevoerd. De algemene uitkering houdt ook rekening met de indexering maar deze is niet één op één te koppelen met de indexering die wij toepassen.

Beslispunt 2 Het financiële effect verwerken in de Programmabegroting 2026.

Argumenten en keuzemogelijkheden per beslispunt

Conform bestaande handelswijze verwerken we de financiële effecten van de begroting van Duo+ in onze eigen gemeentelijke kadernota en begroting.

Kanttekeningen en/of risico per beslispunt

De financiële middelen van de gemeenten worden steeds krappere, ook voor Diemen. In overleg met Duo+ gaan we onderzoeken welke maatregelen mogelijk zijn om de bedrijfsvoering en dienstverlening te optimaliseren.

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 maar daardoor niet minder belangrijk.

Denk hier aan de ondersteuning op informatisering, digitalisering en informatieveiligheid.

Financieel

Volgens de begroting 2026 van Duo+ bedraagt de bijdrage van Diemen € 8.367.000. In 2025 is dit € 8.109.000. De verhoging van € 258.000 is het gevolg van de loonindexering.

In de begroting 2026 van Duo+ is geen rekening gehouden met nieuwe ontwikkelingen vanuit de bedrijfsvoering Duo+ en met maatwerkopdrachten. Deze ontwikkelingen worden meegenomen in de kadernota en begroting van de DUO-gemeenten zelf.

De aangepaste bijdrage verwerken we in de Programmabegroting 2026. In de kadernota verzamelen we alle autonome en nieuwe ontwikkelingen zodat een integrale afweging kan plaatsvinden.

Voor loon- en prijsindexatie ontvangen we vanuit het Rijk extra middelen. Deze middelen zetten we apart in stelposten. Bij het opmaken van de kadernota zetten we alle nieuwe bijdragen af tegen de apart gezette middelen (stelposten) voor loon- en prijsindexatie. Uitgangspunt is dat de hogere bijdrage gedekt kan worden uit de stelposten voor indexering en uit de stelposten voor de groei van Diemen. Wanneer dit niet zo is blijkt dit dan komen we in de begroting met voorstellen om het structureel meerjarenperspectief sluitend te houden.

Juridisch

Vanwege de wettelijke taak van de Provincie om financieel toezicht te houden, dient de gemeenschappelijke regeling Duo+ de begroting 2026, inclusief meerjarenperspectief 2026-2029, vóór 15 september 2025 aan te leveren. Dit conform artikel 34, lid 2 van de Wet gemeenschappelijke regelingen.

Duurzaamheid

Niet van toepassing.

Communicatie

Niet van toepassing.

Participatie

Niet van toepassing.

Uitvoering en vervolg

Niet van toepassing.

Bijlagen

1. Begroting 2026 Duo+

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

Onderwerp: **Begroting 2026 Duo+ (zienswijze)**

De gemeenteraad van Diemen in vergadering bijeen,

Gelet op de voordracht van het college d.d. 3 juni 2024

Besluit

1. Kennis te nemen van de Begroting 2026 van Duo+ en geen zienswijze in te dienen;
2. Het financiële effect verwerken in de Programmabegroting 2026.

Aldus besloten tijdens de gemeenteraadsvergadering van 10 juli 2024,

De voorzitter,

De griffier,