

Programmabegroting 2026

Versie: Vastgesteld door raad

13 november 2025



Dividend

De gemeente Diemen heeft bij twee bedrijven aandelen in bezit waar dividend over ontvangen wordt. Dit betreft de Bank Nederlandse Gemeenten en N.V. De Meerlanden. De ontvangsten (maar ook eventuele risico's) worden gezien als algemene middelen.

Dividend	2026	2027	2028	2029
Lasten	-	-	-	-
Baten				
- Bank Nederlandse Gemeenten	20	20	20	20
- N.V. De Meerlanden	84	84	84	84
Totaal	104	104	104	104

Saldo financieringsfunctie

Voor een gedetailleerde toelichting over de financiering wordt verwezen naar de 'Paragraaf Financiering'. Op dit programma komen de belangrijkste ontwikkelingen terug.

Saldo financieringsfunctie	2026	2027	2028	2029
Lasten				
- Rente kortlopende geldleningen	-100	-100	-100	-100
- Rente langlopende geldleningen	-2.000	-2.500	-3.000	-3.500
Baten				
- Rente langlopende leningen	175	175	175	175
- Doorbelaste rentelasten investeringen	4.225	4.370	4.335	5.295
Totaal	2.300	1.945	1.410	1.870

Langlopende geldleningen

Voor de financiering van investeringen trekt de gemeente langlopende leningen aan. De laatste jaren konden we deze betalen uit de ontvangsten van grondverkopen. Daarnaast hadden we door positieve rekeningresultaten en de temporisatie van grote investeringen een kortlopend financieringsoverschot. Hierdoor hoefden we geen nieuwe langlopende geldleningen aan te trekken.

Door de stijgende rente is de financiering van grote investeringen duurder. Op basis van de laatste marktanalyses houden we rekening met een rentepercentage van 3,5% voor het herfinancieren en aantrekken van nieuwe langlopende leningen.

In Diemen investeren we in het voorzieningenniveau. Door We investeren in de renovatie en herinrichting van de openbare ruimte, maar ook in de herinrichting van het gemeentehuis, onderwijshuisvesting en sportaccommodaties. Op basis van het huidige investeringsplan zullen we de komende jaren € 80 miljoen investeren. Om deze investeringen te kunnen financieren zullen we in de toekomst langlopende geldleningen moeten aantrekken. Hierdoor lopen de rentekosten aanzienlijk op.

Om de risico's te beperken trekken we financieringen met verschillende looptijd aan en zorgen we voor spreiding van het risico zodat herfinanciering van langlopende leningen niet in één jaar vallen, maar zoveel mogelijk verspreid zijn over verschillende jaren.

Onvoorzien

Het budget voor onvoorzien is gebaseerd op het aantal inwoners. Per saldo houden we in de begroting rekening met € 60.000. Deze stelpost is structureel in de begroting opgenomen en dient ter dekking van onvoorziene uitgaven.

Onvoorzien	2026	2027	2028	2029
Lasten	-60	-60	-60	-60
Baten	-	-	-	-
Totaal	-60	-60	-60	-60

Overige algemene baten en lasten

De overige algemene baten en lasten kenmerken zich door kosten en opbrengsten als gevolg van toerekening van kosten naar programma's zoals de toegerekende BTW naar afval en riolering en het rentedeel van de kapitaallasten van investeringen.

Indicatoren

Prestatie-indicatoren	Werkelijk 2023	Werkelijk 2024	Begroot 2025	Begroot 2026
Algemeen - Gemiddelde WOZ waarde afgerond in € 1.000 (verplicht)	331	420	435	480
Algemeen - Gemeentelijke woonlasten eenpersoonshuishouden (verplicht)	756	889	921	949
Algemeen - Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden (verplicht)	834	987	1.022	1.051
Algemeen - % functiemenging	57	55	55	55