

OPLEGMEMO ontwerpbegrotingen 2026

Gemeenschappelijke regelingen

Toelichting

Hierna treft u de samenvattende informatie over de concept begroting 2026.

Naam verbonden partij: Recreatieschap Twente

Verbonden partij	
Onderwerp	Begroting 2026
Ter behandeling in	Algemeen Bestuur
Datum	15 april 2025
Portefeuillehouder	J. Hinnen

Toelichting op de begroting, zienswijze begroting

Algemene toelichting

Het aandeel gemeentelijk bijdrage voor 2026 is geraamd op € 4,25 miljoen. Deze bijdrage is ten opzichte van de begroting 2025 gestegen met € 130.000,-. De grootste stijging wordt veroorzaakt door aanpassingen binnen de cao SGO en het toepassen van de loon- en prijscompensatie-spelregels van de Twentse gemeenten voor verbonden partijen.

Programma (bedr. in €)	Cod e	Taakveld	Baten	Lasten	Gem. bijdrage
Recreatieschap Twente	5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	1.383.723	3.962.695	2.578.972
	3.1	Economische ontwikkeling	-	748.397	748.397
	0.5	Treasury	-	-	-
	0.4	Overhead	-	1.004.140	1.004.140
	0.1	Mutaties reserves	-	75.000-	75.000-
Totaal			1.383.723	5.640.232	4.256.509
Totaal saldo van baten en lasten			1.383.723	5.640.232	4.256.509
			-	-	-
Algemene dekkingsmiddelen (gemeentelijke bijdrage)			1.383.723	5.640.232	4.256.509
Resultaat			-	-	-

Tabel 1 Overzicht van baten en lasten en gemeentelijke bijdrage 2026 inclusief taakvelden

Voor Almelo bedraagt de bijdrage per taakveld voor 2026;

Gemeente	Aantal inw. 1-1-2025	0.4 Overh.	0.10 Mutaties reserves	3.1 Economische ontwikkeling	5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	Totaal Gemeentelijke bijdrage
Almelo	74.772	0	-8.712	86.936	416.225	494.449

De gemeentelijke bijdrage 2026 wordt verdeeld over de gemeente op basis van de inwoneraantallen (in % van totaal) per 1 januari 2025 (eigen opgave gemeenten)

Loon- en prijscompensatie 2026

Voor de looncompensatie wordt conform de uitgangspunten van de Twentse gemeenten de actuele werkelijke salarisstaat inclusief sociale lasten per 31-12-2024 als basis gehanteerd. De salarisstaat wordt verhoogd met 4,7 % voor 2025. Voor 2026 wordt uitgegaan van een verdere stijging van 2,1 %. Dit leidt tot een totale stijging van 6,8 %. Maar omdat er in de begroting van 2024 al is gerekend met een stijging van 5,3 % is per saldo de ontwikkeling van de gemeentelijke bijdrage voor de loonkosten 1,5%.

Prijsontwikkeling 2026

Voor de prijsontwikkeling wordt het CPB per september 2024 gehanteerd. Het CPS stelt de werkelijke inflatoire effecten achteraf nog bij. Correcties over 3 jaar worden alsnog meegenomen voor de bepaling van de totale prijsontwikkeling voor het begrotingsjaar 2026. Dit leidt tot een inflatiecorrectie ten opzichte van de begroting 2025 van 4,9%.

Jaar	% al verwerkt	% MEV-2025	2026 wordt
2023	4,80%	5,80%	1,00%
2024	3,50%	4,50%	1,00%
2025	2,00%	2,70%	0,70%
2026	-	2,20%	2,20%
Inflatiecorrectie 2026			4,90%

Conclusie

De gehanteerde uitgangspunten in de begroting 2026 zijn conform de besluiten van het algemeen bestuur.

Voorgestelde Bezuinigingsmaatregelen:

Via de Kaderbrief Twentse zienswijze in 2025 worden de GR's opgeroepen om te anticiperen op de gemeentelijke bezuinigingsopgaven als gevolg van het ravijnjaar 2026.

Recreatieschap Twente verwacht een eerste kostenbesparing van € 140.000,- op de begroting van 2026 te realiseren, door de dienstverlening efficiënter in te kopen en uitsluitend te betalen voor de daadwerkelijk afgenomen producten en diensten. Op dit moment bedraagt de vergoeding voor de DVO met Samen Twente € 696.922,- dit komt neer op 14,3 % van de begroting van RST.

Voorstel om een zienswijze in te dienen

Voorgesteld wordt om een tweetal zienswijze in te dienen. Betreffende de te ontvangen rijksbijdrage (Spuc gelden) en de loon- en Prijsontwikkeling.