

OPLEGMEMO ontwerpbegrotingen 2026

Gemeenschappelijke regelingen

Toelichting

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

Naam verbonden partij: Samen Twente

Verbonden partij	
Onderwerp	Begroting 2026
Ter behandeling in	Algemeen Bestuur
Datum	15 april 2025
Portefeuillehouder	E.J.F.M. van Mierlo

Toelichting op de begroting, zienswijze begroting

Algemene toelichting

De begroting van Samen Twente heeft in 2026 een omvang van € 66,1 mlj, en stijgt daarmee totaal met ruim € 4 mlj t.o.v. de begroting 2025. Het aandeel van de gemeentelijke bijdragen is geraamd op € 43,9 mlj. Deze bijdrage is gestegen met € 1,7 mlj (3,8 %) t.o.v. de begroting 2025.

De primaire programmabegroting 2026 verdeeld per taakvelden;

Baten	Bedrag (in €1.000)
Gemeentelijke bijdrage	43.893
Rijks- en gemeentelijke bijdragen in projecten/coalities	8.339
Rijksbijdragen	6.836
Inkomsten GGD Twente	3.327
Overige inkomsten (overige inkomsten)	970
Inkomsten uit DVO (overige inkomsten)	909
Bijdrage overige Overheid (overige inkomsten)	684
Reserveringen (overige inkomsten)	458
Vaccatieopbrengsten (overige inkomsten)	340
Bijdrage overheden en gemeenschappelijke regelingen (overige inkomsten)	263
TBC opbrengsten (overige inkomsten)	70
Totaal	66.088

Lasten	Bedrag (in €1.000)
Salarissen	49.381
Uitvoeringskosten	3.091
ICT en automatisering	3.062
Inhuur en tijdelijk	2.653
Medische kosten	2.634
Overige kosten	1.893
Uitbestede werkzaamheden	2.061
Afschrijvingen (overige kosten)	721
Dotaties (overige kosten)	53
Onvoorzien (overige kosten)	145
Subsidies en overdrachten en (overige kosten)	373
Taakstellingen (overige kosten)	-119
Totaal	66.088

De belangrijkste ontwikkelingen in de stijging van de gemeentelijke bijdrage naar € 43,9 mlj.

Gemeentelijke bijdrage programmabegroting 2025 voor wijziging (bedragen in € 1.000)		42.137
Gemeentelijke bijdrage programmabegroting 2026		43.892
Stijging van bijdrage 2026 t.o.v. 2025 voor wijziging		1.755
Specificatie stijging gemeentelijke bijdrage	Stijging	Daling
Stijging salarissen en werkgeverslasten i.v.m. actualisatie salaristabel	103	-
Looncompensatie 2025 (2,1%)	790	-
Stijging baten van derden (zorgt voor daling van de gemeentelijke bijdrage)	-	-90
Subtotaal loon en salarissen:	803	-
Prijscompensatie (4,9%)	577	-
Stijging baten van derden (zorgt voor daling van de gemeentelijke bijdrage)	-	-70
Subtotaal prijscompensatie	508	-
Subtotaal structurele stijgingen loon- en prijscompensatie:	1.310	-
Wijziging Gezonde School Aanpak van structureel naar incidenteel	-	-213
Seksuele Gezondheid	-	-
Forensische geneeskunde van incidenteel naar structureel	474	-
HR21	332	-
Veilig Thuis Twente	990	-
Meldpunt Zorgwekkend Gedrag	100	-
Gezondheidsbevordering	100	-
Bezuinigingsvoorstellen SamenTwente (scherpe bedrijfsmatige keuzes)	-	-525
Subtotaal structurele stijgingen Kerntakendiscussie	1.258	-
Per saldo stijging gemeentelijke bijdrage 2026 structureel	2.569	-
Inhoudelijke incidentele keuzes Besluitvorming kerntakendiscussie:		
Gezonde School Aanpak van structureel naar incidenteel voor 2026	213	-
Forensische geneeskunde van incidenteel naar structureel voor 2026		-474
Subtotaal incidentele keuzes besluitvorming Kerntakendiscussie		-261
Vrijval risicoreserve MKB-Fonds 2026	-	-413
Vrijval voorziening 3° WW-jaar 2026	-	-139
Subtotaal incidentele meevallers	-	-552
Per saldo stijging gemeentelijke bijdrage 2026 incidenteel	1.755	-

Looncompensatie

De CAO 2024 (lopende tot maart 2025) is verwerkt in de loonindex voor de begroting 2026. De salarislsten worden voor 2026 verhoogd met 4,7 %. Voor 2026 wordt uitgegaan van een verder stijging van 2,1 %.

Prijsmutaties

Bij de opstelling van de meerjarenraming is uitgegaan van de loon- en prijsontwikkeling meerjarig geraamd door het CPB in verzamelde bijlagen van de MEV.

Jaar	Prijscompensatie in %	Looncompensatie in %
2026	4,90	2,10
2027	2,20	4,90
2028	2,20	4,30
2029	2,20	4,30

De gemeentelijke bijdrage 2026 voor Almelo bedraagt € 5.088.873,- In 2025 bedroeg de bijdrage € 4.898.112,- en stijgt daarmee met € 190.761,-

Het bedrag is als volgt verdeeld binnen de taakvelden;

Gemeente	6.2 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen- OZJT	6.1.2 Samenkracht en burgerparticipatie GGD	6.2 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	7.1 Volksgezondheid	7.1 Volksgezondheid JGZ	7.5 Begraafplaatsen en crematoria	Totaal
Almelo	441.319	13.132	750.534	931.066	2.855.512	110.018	5.088.873

Kerntakendiscussie

Op 14 februari 2024 heeft het AB mede op initiatief van de gemeente Almelo opdracht gegeven een kerntaken discussie uit te voeren. Majeure inhoudelijke opgaven en financiële knelpunten in

combinatie met de financiële realiteit van het Ravijnjaar 2026 zijn hiervoor de aanleiding geweest. Op een zestal thema's heeft het bestuur overeenstemming bereikt. Het AB heeft besloten om op alle thema's de huidige inzet te handhaven.

Conclusie

Met de begroting 2026 kan met inachtneming van bovenstaande, worden ingestemd.

Voorstel om deze 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.