

OPLEGMEMO Jaarrekeningen 2025

Gemeenschappelijke regelingen

Toelichting

Dit oplegmemo is bedoeld als praktische informatie voor de gemeenteraad over feitelijkheden uit de concept jaarrekeningen van gemeenschappelijke regelingen. Uitgangspunt is dat deze informatie beschikbaar wordt gesteld voorafgaande aan de vaststelling in het algemeen bestuur (Raadsbesluit 3 maart 2015 - Raad-1402536- Kadernota Governance).

1. Naam verbonden partij: Samen Twente

Verbonden partij	
Onderwerp	Jaarrekening 2025
Ter behandeling in	Algemeen bestuur
Datum	29 april 2026
Portefeuillehouder	E.J.F.M. van Mierlo

Besluitvorming verbonden partij

Ontwikkeling financiële begroting en rekening 2025

Over 2025 is een positief resultaat behaald van € 2.561.000,- Dit resultaat is sterk beïnvloed door een drietal majeure incidentele meevallers: het renteresultaat op schatkistbankieren (+ € 262.000,-) Resultaat op de COVID-najaarscampagne (+€ 515.000,-) en de CAO ontwikkeling (+ € 962.000,-). Deze drie ontwikkelingen verklaren 70% van het gerealiseerde resultaat van € 2.561.000.- . Uitgaande van een jaarrekeningresultaat exclusief deze ontwikkelingen, dan bedraagt het reguliere bedrijfsresultaat € 0,82 miljoen.

Het positieve resultaat van € 0,82 miljoen is grotendeels behaald uit incidentele baten. De incidentele voordelen zijn vooral behaald op gemeentelijk gefinancierde taken, met name door lagere uitputting van het personeels- en materieel budget. Meerjarige voordelen worden verwacht bij door het Rijk gefinancierde activiteiten, zoals Publieke Gezondheid Asielzoekers. Het structurele tekort is aanzienlijk lager dan in 2024 (toen € 1,3 miljoen), doordat majeure knelpunten bij Forensische Geneeskunde en Veilig Thuis structureel zijn opgelost.

De programmabegroting 2025 is vastgesteld in de vergadering van het AB op 10 juli 2024. In de loop van het jaar is de begroting drie keer technisch gewijzigd.

De belangrijkste wijzigingen betroffen:

- De actualisatie van de begroting van de GGD Twente (€ 4,5 miljoen)
- De actualisatie van Coalition of the Willing (€ 2,6 miljoen)
- De raming van COVID 19 kosten (€ 2,1 miljoen)

Baten en lasten op hoofdlijnen:

Baten gerealiseerd (bedragen x € 1.000)	Bedrag	Lasten gerealiseerd (bedragen x € 1.000)	Bedrag
Algemene gemeentelijke bijdrage	42.575	Programma	
Gemeentelijke Bijdragen in projecten/coalities	12.765	GGD Twente	37.842
Rijksbijdragen (voornamelijk SPUK's)	9.480	OZJT	3.644
Inkomsten tarieftaken en vaccinaties	3.305	Veilig Thuis Twente	7.238
DVO bijdragen van Gemeenschappelijke regelingen	884	Bestuur en Ondersteuning	12.909
Rente Schatkistbankieren	512	Coalition of the Willing	9.990
Overige opbrengsten	4.663		
Totaal	74.184	Totaal	71.623

Het financiële resultaat over 2025 bedraagt € 2.561.000.-

Resultaat bestemming

Het algemeen bestuur stelt voor het gerealiseerde resultaat van € 2.561.000,- als volgt te bestemmen.

- € 1.647.000,- incidenteel voor de komende vier jaar te reserveren voor uitvoering van het Strategisch Programma 2026 -2030
- Het COVID-resultaat van € 515.000,- te reserveren in de COVID-bestemmingsreserve.
- Het resterende positieve resultaat van € 398.000,- uit te keren aan de deelnemende gemeenten.
- Voor Almelo gaat het om een bedrag van ca € 46.000,-