

Adviesnota algemeen bestuur

Voorstel van het dagelijks bestuur

10 juli 2025

Openbaar	Registratienummer	Datum
Ja	2025-000347	10 september 2025
Agendapunt	Onderdeel SamenTwente	
B2	Bedrijfsvoering	

Onderwerp

Programmabegroting 2026 SamenTwente

Voorstel

1. De programmabegroting 2026 vast te stellen met in achtneming van de ingediende zienswijzen en reactie hierop van het dagelijks bestuur.

Inleiding

Hierbij bieden wij u de programmabegroting (*hierna: begroting*) van 2026 aan. Deze borduurt voort op de Ontwikkelingsbrief en kaders begroting 2026 en de besluitvorming van 26 maart 2025 over de Kerntakendiscussie. In de begroting 2026 staan de concrete prestaties en activiteiten van SamenTwente en de middelen die daarvoor nodig zijn. Hiermee vormt de begroting zowel het beleidsmatige als het financiële kader waarbinnen wij ons werk uitvoeren. Op 10 april 2025 is de begroting voor een zienswijze aangeboden aan de gemeenteraden. De raden hebben 12 weken de tijd gehad om een zienswijze in te dienen. De ingediende zienswijzen zijn van een reactie voorzien.

Beoogd effect

Vaststellen van de inhoudelijke en financiële kaders van SamenTwente voor begrotingsjaar 2026.

Argumenten

1.1. Er wordt voldaan aan de wettelijke eisen en de afgesproken uitgangspunten

De begroting van 2026 is opgesteld conform de door het algemeen bestuur vastgestelde uitgangspunten waarbinnen de begroting zich mag ontwikkelen. De begroting is in overeenstemming met het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV). In de begroting is rekening gehouden met de uitgangspunten van de Twentse gemeenten voor de loon- en prijscompensatie.

1.2 Besluitvorming over de Kerntakendiscussie is verwerkt

Op 26 maart 2025 heeft u belangrijke besluiten genomen over onze kerntaken, de wijze hoe we deze uitvoeren en welke financiële middelen (structureel en incidenteel) hierbij horen. In de voorliggende begroting 2026 is de besluitvorming verwerkt en zijn de bedragen in overeenstemming met besluitvorming geïndexeerd op basis van de afgesproken loon- en prijscompensatie. In hoofdstuk 1 treft u een (financiële) samenvatting aan.

1.2. De gemeenteraden zijn in de gelegenheid gesteld om een zienswijze in te dienen

De ingediende zienswijzen zijn in de bijlage voorzien van onze reactie. De ingediende zienswijzen zijn, voorzien van onze reactie, al gedeeld met de gemeenteraden. Dit is in overeenstemming met de Wet

gemeenschappelijke regelingen. De ingediende zienswijzen en onze reacties hierop, leiden niet tot een aanpassing van ons voorstel voor de vast te stellen begroting 2026.

1.3. De door de gezamenlijke rekenkamer opgestelde Quickscan is van een reactie voorzien

In de bijlage is onze reactie opgenomen op de Quickscan. Deze reactie gaat zowel over de jaarstukken 2024, als de begroting 2026. Deze reactie is ambtelijk al in mei gedeeld met de gemeenten, zodat zij deze konden gebruiken bij de behandeling van de begroting in de raden.

Kanttekening

1.1 Ratio weerstandsvermogen 2026 is lager dan de afgesproken ondergrens

In de nota risicomanagement en weerstandsvermogen is een maximale ratio weerstandsvermogen afgesproken van 1,0 met een minimale ondergrens van 0,8. In de voorliggende begroting daalt deze ratio naar afgerond 0,7. Bij de jaarrekening 2024 is ons weerstandsratio nog 0,8. De daling in 2026 komt omdat ons risicoprofiel 2026 per saldo toeneemt met € 383.000 ten opzichte van de jaarrekening 2024. Op pagina 36 van de begroting is de ontwikkeling van het risicoprofiel toegelicht. Aangezien de weerstandsratio onder de norm zit, betekent het dat positieve jaarrekeningsaldi prioritair dienen te worden toegevoegd aan het eigen vermogen totdat de afgesproken norm is bereikt. Bij de berekening van het weerstandsvermogen is geen rekening gehouden met de resultaatbestemming van de jaarrekening 2024. Dit komt omdat op het moment van schrijven van dit voorstel en het opstellen van de begroting, de jaarrekening nog niet is vastgesteld.

Kosten, baten, dekking

Voor het inzicht in de kosten en ontwikkeling van de gemeentelijke bijdrage inclusief financiële vertaling van de kerntakendiscussie verwijzen wij u naar hoofdstuk 1 van de begroting. Voor de uitvoering van de doelstellingen wordt in de programmabegroting 2026 een gemeentelijke bijdrage gevraagd van € 43.892.175. Per gemeente betekent dit het volgende voor de gemeentelijke bijdrage:

Gemeente	Bijdrage 2026
Almelo	5.088.873
Borne	1.805.443
Dinkelland	1.810.174
Enschede	10.597.015
Haaksbergen	1.635.223
Hellendoorn	2.516.252
Hengelo	5.504.413
Hof van Twente	2.343.873
Losser	1.582.778
Oldenzaal	2.171.700
Rijssen-Holten	3.030.283
Tubbergen	1.488.626
Twenterand	2.511.499
Wierden	1.806.024
Totaal	43.892.175

Communicatie

1. De gemeenteraden worden schriftelijk op de hoogte gebracht van de vastgestelde programmabegroting 2026 en de besluitvorming hierover.
2. De programmabegroting 2026 wordt op de website van SamenTwente gepubliceerd.

Vervolg

1. Vóór 15 september 2025 wordt de vastgestelde programmabegroting naar gedeputeerde staten van Overijssel als toezichthouder verzonden. Op basis van de beoordeling van de toezichthouder wordt bepaald welke toezichtvorm SamenTwente krijgt.
2. In 2026 geven wij uitvoering aan in de programmabegroting 2026 beschreven doelen en activiteiten.

Bijlagen

1. Programmabegroting 2026
2. Zienswijzen en reactie DB
3. Reactie SamenTwente op de Quicksan verbonden partijen

Besluit algemeen bestuur:

AB-besluit: Conform vastgesteld, met inachtneming van de gemaakte opmerkingen:

- [REDACTED] constateert dat de door Haaksbergen gevraagde taakstelling niet uitgewerkt is. Desondanks zal hij wel stemmen voor het voorstel.
- [REDACTED] benadrukt het belang dat Enschede hecht aan het met gepaste spoed nemen van stappen in de herijking van de systematiek voor loon- en prijscompensatie.
- [REDACTED] vraagt namens Borne aandacht voor uitvoering van de prioritaire opgave jeugd. Daarnaast vraagt Borne aandacht voor de mogelijke toekomstige consequenties van de rijks bezuiniging op SPUK's en ontwikkelingen in de SPUK Aanvullende Seksuele Gezondheidszorg

Enschede

10-9-2025

secretaris

[REDACTED]

[REDACTED]

voorzitter

[REDACTED]