Raadsvoorstel

Portefeuillehouder: Wethouder J.A.A. Pals

Medeportefeuillehouders: N.v.t.

Directie Bedrijfsvoering

Afdeling Financiën (FC)

Programma: Programma 1 - Bestuur en Ondersteuning

Zaaknummer: 4197108

Documentnummer: 4202884

Onderwerp: 2e Concernbericht 2026

Voorgesteld besluit

1. Het 2e Concernbericht 2026 vast te stellen;
2. In te stemmen met het beschikbaar stellen van investeringskredieten van in totaal € 6.110.500 en bijstelling van bestaande kredieten van in totaal € 350.000.
3. De bij het 2e Concernbericht 2026 behorende begrotingswijziging vast te stellen.

Samenvatting

Met het 2e Concernbericht 2026 informeert het college de gemeenteraad over de voortgang van de uitvoering van de Begroting 2026, de beleidsdoelstellingen en de financiële ontwikkelingen per peildatum 1 september 2026.

De financiële ontwikkelingen leiden tot een verslechtering van het begrotingssaldo. Het 2e Concernbericht 2026 heeft een nadelig effect van ongeveer € 1,1 miljoen in 2026. Daarmee komt het verwachte begrotingssaldo voor 2026 uit op ongeveer € 0,6 miljoen negatief.

Dit bedrag vraagt wel om de juiste context. De belangrijkste financiële bijstellingen zijn incidenteel van aard en hebben daarmee geen structureel effect op de financiële positie van de gemeente in 2027 en de daaropvolgende jaren. De structurele financiële positie is in 2026 € 0,8 miljoen positief.

Aanleiding

Het 2e Concernbericht 2026 is de tweede rapportage over begrotingsjaar 2026. In het 2e concernbericht 2026 wordt gerapporteerd over:

- de voortgang van de beleidsdoelstellingen en activiteiten uit de Begroting 2026;
- de financiële afwijkingen en ontwikkelingen;
- de voortgang van investeringen en projecten;
- de voortgang van grondexploitaties;
- de benodigde begrotingswijzigingen.

Beoogd effect

De gemeenteraad tussentijds inzicht geven in de uitvoering van de Begroting 2026, de voortgang van beleidsdoelstellingen en de actuele financiële ontwikkelingen.

Argumenten

1.1 Het 2e Concernbericht 2026 geeft inzicht in de uitvoering van de begroting 2026.
Het 2e Concernbericht 2026 geeft inzicht in de voortgang van beleidsdoelstellingen, activiteiten, investeringen en financiële ontwikkelingen met peildatum 1 september 2026. Hiermee wordt de gemeenteraad in staat gesteld haar kaderstellende en controlerende rol uit te oefenen.

1.2 Vaststelling van het concernbericht zorgt voor een actueel financieel beeld.
In het concernbericht zijn de actuele inzichten en afwijkingen verwerkt. Hiermee beschikt de gemeenteraad over een geactualiseerd beeld van de uitvoering van de Begroting 2026 en de meerjarenraming.

2.1 Het beschikbaar stellen van investeringskredieten is nodig voor uitvoering van investeringen.
Voor diverse investeringen is nog formele kredietvotering door de gemeenteraad noodzakelijk. Met het beschikbaar stellen van de investeringskredieten kunnen de voorbereidingen en uitvoering van deze investeringen plaatsvinden. Het gaat om de volgende investeringskredieten:

	2026	**2027**	**2028**	**2029**
Bedrijfsvoering en bedrijfsmiddelen				
Trilo (zuigwagen ruimen bladafval en zwerfvuil)	€ 110.000			
Subtotaal	**€ 110.000**	**€ 0**	**€ 0**	**€ 0**
Vastgoed				
Toiletten La Pucelle	€ 37.500			
Verbeteren toegankelijkheid DAB-lab (lift)	€ 100.000			
Subtotaal	**€ 137.500**	**€ 0**	**€ 0**	**€ 0**
Openbare ruimte				
Vervangen (verkeers)meubilair	€ 383.000			
Vervangen openbare verlichting	€ 1.054.000			
Openbaar groen (park Belvedere)	€ 50.000			
Scheldebalkon	€ 341.000			
Theodorushaven, vervangen talud jachthaven	€ 100.000			
Civiele kunstwerk, vervangen Plaatkadebrug	€ 60.000			
Openbare verlichting Snelfietsroute F58	€ 400.000			
Bermen verharden	€ 94.000			
Vijverberg Bergen op Zoom vijvers (Noord)	€ 150.000	€ 200.000		
Subtotaal	**€ 2.632.000**	**€ 200.000**	**€ 0**	**€ 0**
Riolering				
Kruising Westersingel / Boutershemstraat / Van Konijnenburgweg (Bergen op Zoom)	€ 50.000			
Scheldebalkon (Bergen op Zoom)	€ 601.000			
Antwerpsestraatweg Zuid van Olympialaan (fase 3a Olympialaan tot aan Steenpad (Bergen op Zoom)	€ 100.000			
Jacob Obrechtlaan / Burg. Van Hasseltstraat Bergen op Zoom)	€ 50.000			

Kromstraat / Waterstraat / Nieuwstraat (Halsteren)	€ 50.000			
Wilhelminaveld (Bergen op Zoom)	€ 50.000			
Vijverberg (Bergen op Zoom) vijvers (Noord)	€ 400.000	€ 800.000		
Subtotaal	**€ 1.301.000**	**€ 800.000**	**€ 0**	**€ 0**
	IHP			
Basisschool De Aanloop	€ 352.000			
Sancta Maria	€ 250.000			
El Feth	€ 1.328.000			
Subtotaal	**€ 1.930.000**	**€ 0**	**€ 0**	**€ 0**
Totaal	**€ 6.110.500**	**€ 1.000.000**	**€ 0**	**€ 0**

2.2 Bijstelling van bestaande kredieten zorgt voor aansluiting bij actuele inzichten.
Door gewijzigde ramingen, prijsontwikkelingen en actualisatie van projectinzichten is bijstelling van een aantal bestaande investeringskredieten nodig. Hiermee blijven de kredieten aansluiten bij de verwachte kosten. Het gaat om het volgende investeringskrediet:

VRI	€ 350.000

3.1 Vaststelling van de begrotingswijziging is nodig voor verwerking van financiële wijzigingen.
De financiële gevolgen van het 2e Concernbericht 2026 worden verwerkt via de bijbehorende begrotingswijziging. Hiermee worden de begroting 2026 en de meerjarenraming geactualiseerd.

Kanttekeningen, risico's en alternatieven

1.1 Septembercirculaire 2026 algemene uitkering
De septembercirculaire 2026 met effect op de algemene uitkering is niet verwerkt in het 2e Concernbericht 2026.

1.2 Het financieel beeld kan gedurende het jaar nog wijzigen.
Het 2e Concernbericht 2026 geeft op basis van de huidige inzichten een actualisatie van het financiële beeld voor 2026. Ook na dit concernbericht kunnen zich nog ontwikkelingen voordoen die leiden tot financiële bijstellingen.
Voor zover deze ontwikkelingen voldoende concreet en onderbouwd zijn, worden deze meegenomen in de slotwijziging 2026. Ontwikkelingen waarvan de financiële omvang nog onvoldoende zeker is, worden op een later moment verwerkt.

1.3 Niet vaststellen van de begrotingswijziging leidt tot een niet actueel financieel kader.
De financiële mutaties uit het concernbericht moeten worden verwerkt in de begroting en meerjarenraming. Zonder begrotingswijziging ontstaat geen actueel financieel kader voor 2026.

Financiën

De afwijkingen in dit concernbericht hebben per saldo een negatief effect van € 1.064.000. Het verwacht begrotingssaldo voor 2026 komt hiermee op € 607.000 negatief.

	(x € 1.000)	**2026**
Begrotingssaldo na 1e Concernbericht 2026		457
Effecten van het 2e Concernbericht		-1.064

Nieuw begrotingssaldo 2026 na verwerking 2e Concernbericht 2026	-607

Een uitgebreide toelichting op de financiële afwijkingen is per programma opgenomen in het 2e Concernbericht 2026.

Participatie

Bij het opstellen van het 2e Concernbericht 2026 heeft geen participatie met externe belanghebbenden plaatsgevonden.

Vervolg

Na vaststelling door de gemeenteraad worden de financiële mutaties verwerkt in de begroting 2026 en de meerjarenraming.

Na het 2e Concernbericht 2026 volgt de slotwijziging 2026. Hierin worden de laatste bekende en bestuurlijk verantwoorde financiële wijzigingen verwerkt, zodat de begroting zo goed mogelijk aansluit op de verwachte realisatie over 2026. Het gaat hierbij onder meer om autonome ontwikkelingen, administratieve correcties en financiële effecten die niet tijdig in het 2e Concernbericht konden worden verwerkt. In de Jaarstukken 2026 wordt vervolgens gerapporteerd over de uiteindelijke afwijkingen tussen begroting en realisatie.

Communicatie

Het 2e Concernbericht 2026 wordt gepubliceerd via de gebruikelijke kanalen.

Bijlagen

1 2e Concernbericht 2026;
2 Begrotingswijziging behorende bij het 2e Concernbericht 2026.

Een ontwerpbesluit bieden wij u hierbij ter vaststelling aan.

Het college van burgemeester en wethouders van Bergen op Zoom,

De secretaris,

mr. C.G. Jacobs

De burgemeester,

drs. M. Mulder MSc

Raadsbesluit

De raad van de gemeente Bergen op Zoom;

gezien het voorstel van het college van 6 oktober 2026 met onderwerp 2e Concernbericht 2026;

gelet op de bepalingen in de Gemeentewet

BESLUIT:

1. Het 2e Concernbericht 2026 vast te stellen;
2. In te stemmen met het beschikbaar stellen van investeringskredieten van in totaal € 6.110.500 en bijstelling van bestaande kredieten van in totaal € 350.000.
3. De bij het 2e Concernbericht 2026 behorende begrotingswijziging vast te stellen.

Aldus vastgesteld in de vergadering van 12 november 2026:

De interim-griffier,	De voorzitter,
C.G.M. Bus	drs. M. Mulder MSc.