# RAADSVOORSTEL

Zaaknummer : 2026-195129
Documentnummer : D/26/1158440
Datum : 10 november 2026

**ONDERWERP:**

Gewijzigde Tweede Bestuursrapportage 2026

**SAMENVATTING:**

Artikel 6 van de Financiële Verordening van de gemeente Dongen bepaalt dat het college van burgemeester en wethouders de raad door middel van tussentijdse rapportages ten minste twee maal per jaar informeert over de realisatie van de begroting van de gemeente.

**HET VOORSTEL:**

1. De begroting 2026 en het meerjarenperspectief overeenkomstig de Tweede Bestuursrapportage 2026 te wijzigen en de bijbehorende begrotingswijziging vast te stellen.
2. De opgenomen wijzigingen in het investeringsplan vast te stellen en de daarmee samenhangende aangepaste investeringskredieten te autoriseren.

**AANLEIDING:**

Met de Tweede Bestuursrapportage 2026 wordt de raad tussentijds geïnformeerd over de voortgang van de uitvoering van de Programmabegroting 2026 en de actuele financiële stand van zaken. In de bestuursrapportage worden de belangrijkste financiële ontwikkelingen, mee- en tegenvallers en afwijkingen ten opzichte van de stand van de begroting na Berap 2026-1 inzichtelijk gemaakt. Hierdoor krijgt de raad tijdig inzicht in de mate waarin beleidsdoelen en financiële kaders nog gerealiseerd kunnen worden binnen de vastgestelde begroting.

**Gewijzigd raadsvoorstel**

Dit betreft een gewijzigd raadsvoorstel van de Tweede Bestuursrapportage 2026. Aanleiding hiervoor is het intrekken van het derde beslispunt, te weten: *"De reserve Sociale woningbouw (€ 50.000) te hernoemen naar de reserve Omgevingswet, de bestemming van de reserve overeenkomstig de toelichting te wijzigen en € 89.000 in deze reserve te storten"*. Mede naar aanleiding van het advies van de auditcommissie acht het college het verstandiger om dit onderwerp in een afzonderlijk raadsvoorstel aan de raad voor te leggen. Als gevolg van het intrekken van dit beslispunt vindt de voorgestelde storting van € 89.000 in de reserve niet plaats. Bij nadere controle bleek tevens dat de regel ‘Mutaties reserves’ in de financiële tabel op pagina 7 ook al in de thema’s was verwerkt, omdat de reservemutaties daar eveneens als voor- en nadelen zijn opgenomen. Daarom is deze regel verwijderd. Omdat de storting van € 89k in de reserves is geschrapt vanwege het intrekken van beslispunt 3, verandert het saldo hierdoor slechts beperkt en blijft € 0,3 miljoen negatief.

**ARGUMENTEN:**

*1.1 De Bestuursrapportage geeft inzicht in de voortgang van de uitvoering van de begroting en de realisatie van beleidsdoelstellingen*

Met de Tweede Bestuursrapportage 2026 wordt de raad tussentijds geïnformeerd over de voortgang van de uitvoering van de Programmabegroting 2026 en de actuele stand van zaken binnen de verschillende programma’s. De Bestuursrapportage vormt een belangrijk instrument binnen de planning- en controlcyclus en biedt inzicht in de mate waarin de beleidsdoelstellingen, maatschappelijke effecten en voorgenomen activiteiten worden gerealiseerd. Daarnaast worden relevante ontwikkelingen, risico’s en knelpunten benoemd die van invloed zijn op de uitvoering van beleid en de financiële positie van de gemeente. De Tweede Bestuursrapportage 2026 laat zien dat de gemeente Dongen voortgang boekt op de uitvoering van

de ambities uit de Toekomstvisie 2040, waarbij de opgaven wonen, duurzaamheid en een sterke sociale basis centraal staan.

De Tweede Bestuursrapportage 2026 geeft inzicht in de voortgang van de uitvoering van de begroting tot en met 1 augustus 2026 en in de ontwikkelingen voor de rest van het jaar. In de eerste acht maanden is op veel onderwerpen voortgang geboekt. Tegelijkertijd is gestart met de uitvoering van het nieuwe bestuursakkoord Doen wat nodig is!. Belangrijke ontwikkelingen zijn onder meer de voortgang van woningbouw en gebiedsontwikkeling, de uitvoering van het programma Sociale Basis en de start van het Stevig Lokaal Team Jeugd. Ook op het gebied van duurzaamheid, klimaat, economie, veiligheid en dienstverlening zijn stappen gezet. De bestuursrapportage laat daarnaast zien waar sprake is van nieuwe ontwikkelingen, aandachtspunten en risico's.

*1.2 De Bestuursrapportage actualiseert de financiële positie van de gemeente en verwerkt afwijkingen t.o.v. de begroting*

In de Tweede Bestuursrapportage 2026 zijn de belangrijkste financiële ontwikkelingen, mee- en tegenvallers en afwijkingen ten opzichte van de primitieve begroting 2026 verwerkt. Hiermee wordt de actuele financiële positie van de gemeente inzichtelijk gemaakt en wordt de begroting aangepast aan de meest recente inzichten. De Tweede Bestuursrapportage 2026 leidt per saldo tot een verbetering van het financiële beeld met € 1,2 miljoen. Na de eerste bestuursrapportage werd voor 2026 een tekort van € 1,5 miljoen verwacht. De verbetering wordt vooral veroorzaakt door een hogere algemene uitkering van € 1,3 miljoen als gevolg van de Meicirculaire 2026. Daarnaast zijn er onder meer voordelen door lagere lasten binnen de zorg, lagere kosten en hogere doorbelasting van kosten voor de noodopvang en lagere kapitaallasten. Daar staan onder andere lagere inkomsten en hogere lasten tegenover voor de APPA-voorziening, de VNG-bijdrage, de wethouderscapaciteit en organisatiekosten. Het verwachte jaarrekeningsaldo komt daarmee volgens de rapportage uit op € 0,3 miljoen negatief (na mutaties reserves). Een deel van de mutaties is incidenteel; de structurele effecten zijn meegenomen in de begroting 2027-2030.

*2.1 De Bestuursrapportage verwerkt de financiële afwijkingen binnen de investeringskredieten*

In artikel 5 van de Financiële Verordening is bepaald dat investeringen waarvan het investeringskrediet niet met het vaststellen van de begroting is geautoriseerd, het college voorafgaand aan het aangaan van verplichtingen een investeringsvoorstel met een voorstel voor het vaststellen van een investeringskrediet aan de raad voorlegt. Vaststelling van de rapportage leidt daarmee tevens tot vaststelling van de aangepaste investeringskredieten.

**KANTTEKENINGEN:**

Niet van toepassing.

**FINANCIËN:**

Met vaststelling van de begrotingswijziging en de wijzigingen in het investeringsplan autoriseert de raad de baten en lasten per programma voor het jaar 2026 en de bijgestelde lopende investeringskredieten. De financiële gevolgen van deze Bestuursrapportage werken daarnaast meerjarig door en worden verwerkt in de begroting voor de jaren 2027 tot en met 2030.

**VERVOLG:**

Na vaststelling van de begrotingswijziging door de gemeenteraad informeren we de provincie Noord Brabant.

**BIJLAGEN:**

1. Tweede bestuursrapportage 2026

Burgemeester en wethouders van Dongen,
Namens dezen,

de secretaris,

mr. C.J.A. Vereggen

de burgemeester,

ir. J.C. Slagboom