Gemeente Bergen op Zoom

RVB23-0067

RVB23-0067

Voorlegger Raadsvoorstel

Onderwerp	:	2e Concernbericht 2023
Nummer voorstel	:	RVB23-0067
Datum voorstel	:	03-10-2023
Portefeuillehouder(s)	:	Dhr. J.A.A. Pals
Contactpersoon	:	Mevr. J.H.C. Wouts
Afdeling	:	Financiën en Control
Contactpersoon Email	:	J.Wouts@bergenopzoom.nl
Contactpersoon Telefoon	:	0164-277892
Programmanummer en -naam	:	1. Bestuur en ondersteuning

Voorstel:

1. Het 2e Concernbericht 2023, sluitend met een negatief saldo van €379.000, vast te stellen;
2. In te stemmen met de overhevelingen van budgetten van in totaal €2.584.000 naar 2024, bestaande uit:
    a. €545.000 voor de Pijlervisies;
    b. €50.000 voor duurzame digitale dienstverlening;
    c. €337.000 voor herstelkosten containerterminal/gronden;
    d. €90.000 voor onderzoek- en advieskosten onderwijshuisvesting;
    e. €172.000 voor de rijkscompensatiemiddelen cultuur;
    f. €150.000 voor grootonderhoud buitensportaccommodaties;
    g. €21.000 voor de kwartiermaker CKB;
    h. €260.000 voor de impuls integrale samenwerking sociaal domein;
    i. €86.000 voor de inzet van een jeugdondersteuner;
    j. €706.000 voor de coronagelden armoedeverzachting;
    k. €27.000 voor de warmtetransitie;
    l. €115.000 voor de invoering van de Omgevingswet;
    m. €25.000 voor de regie op volkshuisvestingbeleid;
3. De grondexploitaties te wijzigen conform de beschreven bijstellingen in hoofdstuk 4 van het 2e Concernbericht 2023;
4. Het geactualiseerde uitvoeringsplan 2023-2026 vast te stellen;
5. In te stemmen met, volgens de spelregels voor de moederkredieten, het beschikbaar stellen van investeringen van in totaal €3.940.000, bestaande uit:
    a. Bedrijfsvoering en bedrijfsmiddelen (subtotaal €317.000);
        i. Verhuizing ISD naar Stadskantoor: €125.000;
        ii. Evenementenkasten: €23.000;
        iii. Unesco Global Geopark: €169.000;
    b. Vastgoed (subtotaal €1.460.000);
        i. Verduurzaming luchtbehandeling De Maagd: €250.000;
        ii. Veldverlichting buitensport: €850.000;
        iii. Verduurzaming Markiezenhof: €150.000;

iv. Verduurzaming klimaatinstallatie Stadhuis: €50.000;
v. Verduurzaming Hof van Ram (Heemkunde): €25.000;
vi. Verduurzaming De Wittenhorst: €75.000;
vii. Beregeningsinstallatie Rozenoord: €60.000;

c. Openbare Ruimte (subtotaal €904.000);
i. Voorbereiding Gouvernementsplein €25.000;
ii. Voorber. Parkeergarage De Parade €50.000;
iii. Weg Wouwseweg Halsteren €50.000;
iv. Beschoeiing Cromvliet €150.000;
v. VRI Randweg Noord Burg. Wittelaan: €250.000;
vi. Vervanging straatmeubilair: €322.000;
vii. Weg Vierlinghweg: €57.000;

d. Riolering (subtotaal €210.000);
i. Bosstraat: €50.000;
ii. Wateroverlast Nieuwe Molenweg: €50.000;
iii. Rooseveltlaan: €110.000;

e. IHP (subtotaal €1.049.000);
i. Indexering Aanloop uitbreiding 10e en 11e lokaal: €153.000;
ii. Indexering El Feth: €668.000;
iii. Indexering El Feth Integraal Kind Centrum: €78.000;
iv. Zeeridder: €150.000;

6. De bij het 2e Concernbericht 2023 behorende begrotingswijziging vast te stellen.

Type voorstel:

☐ Kaderstellend
☑ Controlerend
☐ Rest

Zijn in het voorstel één of meer van de volgende aspecten van toepassing?

	Ja	Nee
Zijn doelen en/of effecten beschreven	☑	☐
Financiële consequenties	☑	☐
Gevolgen voor de schuldenlast	☑	☐
Inspraakverordening van toepassing	☐	☑

Communicatieparagraaf:

Het 2e Concernbericht 2023 is intern gemeente breed afgestemd.

Samenvatting:

Het 2e Concernbericht 2023 wordt door het college van burgemeester en wethouders ter vaststelling aan de gemeenteraad aangeboden. Het 2e Concernbericht is de tweede voortgangsrapportage over het jaar 2023. Het betreft onder andere de rapportage over de voortgang op de beleidsdoelstellingen en acties, zoals die in de Begroting 2023 zijn opgenomen. Daarnaast worden de financiën bijgesteld op basis van de informatie tot 1

september 2023. Bij het 1e concernbericht is het verwachte saldo voor 2023 bijgesteld en zagen we nadeel van €2,0 miljoen. Met de cijfers uit dit 2e concernbericht kunnen we het saldo met €1,6 miljoen bijstellen en komen we uit op een negatief resultaat van €379.000.

Ook wordt de stand van de financiële kengetallen weergegeven en beschreven. We geven een toelichting over de voortgang van de grondexploitaties en het uitvoeringsplan 2023.

Bijlagen: (geef aan of een bijlage is bijgevoegd of ter inzage is gelegd; benoem en nummer deze bijlagen)

Bijlage nr.	Omschrijving	Bijgevoegd/Ter inzage
1	2e Concernbericht 2023	Bijgevoegd
2	Voorblad begrotingswijziging 2e Concernbericht 2023	Bijgevoegd
3	Begrotingswijziging 2023 nummer 12	Bijgevoegd

Raadsvoorstel

Datum raadsvergadering	:	09-11-2023
Nummer	:	RVB23-0067
Onderwerp	:	2e Concernbericht 2023

Aan de gemeenteraad,

Voorstel

1. Het 2e Concernbericht 2023, sluitend met een negatief saldo van €379.000, vast te stellen;
2. In te stemmen met de overhevelingen van budgetten van in totaal €2.584.000 naar 2024, bestaande uit:
    a. €545.000 voor de Pijlervisies;
    b. €50.000 voor duurzame digitale dienstverlening;
    c. €337.000 voor herstelkosten containerterminal/gronden;
    d. €90.000 voor onderzoek- en advieskosten onderwijshuisvesting;
    e. €172.000 voor de rijkscompensatiemiddelen cultuur;
    f. €150.000 voor grootonderhoud buitensportaccommodaties;
    g. €21.000 voor de kwartiermaker CKB;
    h. €260.000 voor de impuls integrale samenwerking sociaal domein;
    i. €86.000 voor de inzet van een jeugdondersteuner;
    j. €706.000 voor de coronagelden armoedeverzachting;
    k. €27.000 voor de warmtetransitie;
    l. €115.000 voor de invoering van de Omgevingswet;
    m. €25.000 voor de regie op volkshuisvestingbeleid;
3. De grondexploitaties te wijzigen conform de beschreven bijstellingen in hoofdstuk 4 van het 2e Concernbericht 2023;
4. Het geactualiseerde uitvoeringsplan 2023-2026 vast te stellen;
5. In te stemmen met, volgens de spelregels voor de moederkredieten, het beschikbaar stellen van investeringen van in totaal €3.940.000, bestaande uit:
    a. Bedrijfsvoering en bedrijfsmiddelen (subtotaal €317.000);
        i. Verhuizing ISD naar Stadskantoor: €125.000;
        ii. Evenementenkasten: €23.000;
        iii. Unesco Global Geopark: €169.000;
    b. Vastgoed (subtotaal €1.460.000);
        i. Verduurzaming luchtbehandeling De Maagd: €250.000;
        ii. Veldverlichting buitensport: €850.000;
        iii. Verduurzaming Markiezenhof: €150.000;
        iv. Verduurzaming klimaatinstallatie Stadhuis: €50.000;

v. Verduurzaming Hof van Ram (Heemkunde): €25.000;
vi. Verduurzaming De Wittenhorst: €75.000;
vii. Beregeningsinstallatie Rozenoord: €60.000;

c. Openbare Ruimte (subtotaal €904.000);
i. Voorbereiding Gouvernementsplein €25.000;
ii. Voorber. Parkeergarage De Parade €50.000;
iii. Weg Wouwseweg Halsteren €50.000;
iv. Beschoeiing Cromvliet €150.000;
v. VRI Randweg Noord Burg. Wittelaan: €250.000;
vi. Vervanging straatmeubilair: €322.000;
vii. Weg Vierlinghweg: €57.000;

d. Riolering (subtotaal €210.000);
i. Bosstraat: €50.000;
ii. Wateroverlast Nieuwe Molenweg: €50.000;
iii. Rooseveltlaan: €110.000;

e. IHP (subtotaal €1.049.000);
i. Indexering Aanloop uitbreiding 10e en 11e lokaal: €153.000;
ii. Indexering El Feth: €668.000;
iii. Indexering El Feth Integraal Kind Centrum: €78.000;
iv. Zeeridder: €150.000;

6. De bij het 2e Concernbericht 2023 behorende begrotingswijziging vast te stellen.

Inleiding

Het 2e Concernbericht 2023 is het tweede rapportagemoment voor 2023. Hierin rapporteren we over de voortgang van beleidsdoelstellingen en bijbehorende acties. We lichten afwijkingen toe en geven aan welke beleidsdoelstellingen of activiteiten uit de Begroting 2023 naar verwachting worden gerealiseerd, maar ook welke niet of niet volledig worden gerealiseerd in 2023. Daarnaast worden in dit 2e Concernbericht 2023 de financiële effecten voor de eerste 8 maanden op de Begroting 2023 aangegeven en wordt vooruit gekeken naar het einde van het jaar.

Beoogd maatschappelijk effect/doelstelling

Met dit voorstel wordt voldaan aan hetgeen hierover is opgenomen in de Financiële verordening gemeente Bergen op Zoom 2022. Met deze verantwoording rapporteren wij u over de gerealiseerde en nog te realiseren resultaten van dit begrotingsjaar.

Uitwerking voorstel

Het college van burgemeester en wethouders rapporteert tweemaal per jaar over de uitvoering van de, met de gemeenteraad afgesproken, doelstellingen. In dit 2e Concernbericht 2023 wordt het verwachte resultaat over 2023 bijgesteld. We rapporteren over de uitvoering en actualiseren deze, zowel op het beleid als op de financiën. Per programma worden de financiële bijstellingen weergegeven. De wijzigingen groter dan €50.000 worden

toegelicht, de overige (kleiner dan €50.000) en budgettair neutrale mutaties zijn enkel gemeld. Per wijziging wordt ook aangegeven of het effect een voordeel of nadeel is voor de gemeente en of het effect incidenteel of structureel is.

Waar voorgaande jaren corona, de oorlog in Oekraïne en inflatie enorme impact hebben gehad, is dat dit jaar minder. We hebben nog steeds te maken met de opvang van vluchtelingen en hoge prijzen die ook voor ons tot hogere uitgaven leiden. Zo is te lezen in dit concernbericht dat de hogere energieprijzen betekenen dat wij in 2023 €1,6 miljoen meer uitgaven hebben voor energie dan we hadden verwacht.

Vanuit het Rijk ontvangen wij gelden om Oekraïense vluchtelingen op te kunnen vangen in onze gemeente. Dit doen wij op de locaties Avondvrede en in het oude politiebureau. We ontvangen per gerealiseerde gemeentelijke plek een normbedrag van het Rijk.
Ondanks, of misschien wel dankzij, gezamenlijke intensieve inspanningen blijken we niet alle gelden die we voor dit doel tot onze beschikking hebben uit hoeven te geven. Bij de Jaarstukken van 2022 hebben we €2,5 miljoen van de gelden die we in 2022 van het Rijk hebben ontvangen overgeheveld naar 2023. Daarbovenop hebben we in 2023 een bedrag van €8 miljoen ontvangen waarvan we verwachten dat we €3 miljoen niet zullen uitgeven. Voor 2024 is bovendien de verwachting dat een bedrag van €5 miljoen zal worden ontvangen en dat dit volstaat voor het bieden van een goede opvang van de Oekraïense vluchtelingen. We stellen daarom voor om de €2,5 miljoen uit 2022 te laten vrijvallen. Voor de €3 miljoen die we dit jaar verwachten over te houden zullen we een voorstel opstellen hoe hiermee om te gaan. We leggen dit uiterlijk bij de behandeling van de Jaarstukken 2023 voor aan de gemeenteraad. Mocht er in 2023 toch onverwacht meer geld nodig zijn voor de opvang, dan zullen we de beschikbare middelen inzetten. Op dit moment bestaat hiervoor nog geen enkele indicatie. We houden de noden van deze groep goed in het oog en organiseren en/of ondersteunen zo goed mogelijk bij de huisvesting en dagelijkse benodigdheden.

Daarnaast zijn we dit jaar volop bezig met de ontwikkeling van de pijlervisies en waar besluitvorming heeft plaatsgevonden, zijn we ook gestart met de uitvoering hiervan. Hierover zult u in dit concernbericht de voortgang teruglezen. Ook kunt u in programma 7 lezen dat de uitgaven op Jeugd hoger zijn dan wat we in de Begroting 2023 hebben ingeschat. Oorzaken zijn een toename in de toegang bij jeugdprofessionals en een stijging van de zwaardere jeugdhulptrajecten.

Al met al heeft dit 2e concernbericht 2023 een positief effect van €1,6 miljoen op het saldo van 2023. Bij de Begroting 2023 was het verwachte saldo nihil. Bij het 1e concernbericht is dit bijgesteld naar -/-€2,0 miljoen. Met dit 2e concernbericht verwachten we dus eind 2023 uit te komen op een resultaat van -/-€0,4 miljoen.

De financiële bijstellingen met de grootste impact op het saldo zijn:
- Niet benodigde budget voor opvang van Oekraïense vluchtelingen. We verwachten in 2023 de ontvangsten uit 2022 niet uit te geven. Daarom laten we €2,5 miljoen vrijvallen. In programma 7 wordt dit toegelicht.
- Hogere energiekosten. We verwachten over alle programma's heen in totaal €1,6 miljoen meer uit te geven. Per programma is aangegeven wat het effect is.

- Kostentoename in de jeugdzorg. We verwachten op dit moment dat we €1 miljoen meer uit gaan geven in 2023. Mogelijk lopen de kosten in het laatste deel van het jaar nog verder op. De toelichting staat in programma 7.
- Hogere opbrengsten parkeerbelasting. We verwachten €0,8 miljoen meer inkomsten uit de parkeerbelasting. De toelichting hebben we opgenomen in programma 10.

In dit 2e concernbericht stellen we wederom voor om een aantal éénmalige gelden door te schuiven naar volgend jaar. Deze hebben we als afzonderlijke beslispunten opgenomen onder beslispunt 2. Een toelichting per onderwerp kunt u ook terugvinden in de programma's onder "Overhevelingen van budgetten van 2023 naar 2024".

Als derde beslispunt is opgenomen om de grondexploitaties te wijzigen conform beschreven in hoofdstuk 4 van het 2e Concernbericht 2023. Dit is de eerste keer dat de rapportages over de grondexploitaties is toegevoegd aan het 2e Concernbericht 2023. Dit is een eerste stap om te komen tot een vernieuwde wijze van rapporteren, bedoeld om uiteindelijk de Bestuurlijke Voortgangsrapportage (BVR) te vervangen, zoals gemeld in brief U23-006981 d.d. 25 juli 2023.
In de auditcommissie-vergadering van 23 oktober 2023 zullen wij u een presentatie geven over een nieuwe opzet van de BVR. Graag stemmen we dan met de leden van de auditcommissie af of het format voldoet aan uw verwachtingen en horen wat daaraan eventueel aangepast of toegevoegd kan worden. Vooruitlopend op deze afstemming rapporteren we in dit 2e concernbericht 2023 over de voortgang van de actieve grondexploitaties. Daarbij zullen we enkele quick-wins realiseren met een verbeterde rapportage over de status, financiën en risico's van de grondexploitaties. Uiterlijk in februari 2024 verwachten we op basis van het nieuwe format te kunnen rapporteren over 2023 als onderdeel van de reguliere P&C-cyclus.

Ook is in dit concernbericht weer een hoofdstuk over de investeringen opgenomen, namelijk hoofdstuk 5. We rapporteren over de voortgang van de uitvoering van het Uitvoeringsplan 2023-2026. Zoals in elk concernbericht gebeurt, wordt voorgesteld om meerdere kredieten beschikbaar te stellen. Dit zijn kredieten die zijn opgenomen op het door u vastgestelde uitvoeringsplan 2023-2026. Deze kredieten zijn expliciet als beslispunten opgenomen onder beslispunt 5.

Tot slot is op 19 september de Septembercirculaire 2023 verschenen. Het doorrekenen van het effect van deze circulaire op de financiën van de gemeente Bergen op Zoom is gereed nadat we dit 2e Concernbericht 2023 aan de gemeenteraad aanleveren. Daarom zijn de effecten hiervan niet opgenomen in dit 2e concernbericht, maar worden die in een apart raadsvoorstel aan de gemeenteraad aangeboden. Dit gebeurt zo spoedig mogelijk.

Consequenties van het voorstel

Per saldo heeft het 2e Concernbericht 2023 een positief effect van €1.612.000 op het verwachte saldo over 2023. Dit wordt veroorzaakt door meerdere mutaties die in het concernbericht per programma worden toegelicht. Het incidentele effect van het 2e concernbericht is €2,2 miljoen en het structurele effect is -/-€0,6 miljoen. Het structurele effect werkt door in de komende jaren. Hier wordt rekening mee gehouden in de Begroting 2024 en de meerjarenraming 2025-2027. Al met al is het voorlopige nieuwe saldo voor 2023, inclusief het effect van het 2e Concernbericht 2023, -/-€0,4 miljoen.

	2023
Saldo Begroting 2023-2026	**0**
Begrotingswijzigingen t/m mei 2023	-728
Begrotingswijzigingen 1e concernbericht 2023	-1.263
Beginstand 2e Concernbericht 2023	**-1.991**
Effecten van het 2e Concernbericht 2023	1.612
Effect Septembercirculaire 2023	PM
Nieuw saldo Begroting 2023 (na verwerking 2e Concernbericht 2023)	**-379**

Duurzaamheid

In programma 9 Milieu en in paragraaf 1 Duurzaamheid zijn de toelichtingen en financiële mutaties opgenomen over duurzaamheid.

Risico paragraaf

Het risiconiveau is per onderdeel aangegeven in onderstaande tabel.

Geïdentificeerde risico's

Risico-onderdelen	NvT	Laag	Neutraal	Hoog
1. Realiseren maatschappelijke effecten			X	
2. Politiek-bestuurlijk en draagvlak			X	
3. Imago gemeente		X		
4. Algemene en externe omgeving		X		
5. Veiligheid		X		
6. Financiën			X	
7. Juridisch		X		
8. Planning		X		
9. Kwaliteit uitvoering		X		
10. Capaciteit organisatie en samenwerking partners		X		

Beheersmaatregelen risico's hoog

Niet van toepassing.

Alternatieven

Een alternatief om het 2e Concernbericht 2023 niet vast te stellen is niet mogelijk. Dit is namelijk strijdig met de financiële verordening 2022. De bijstelling van de diverse budgetten zorgt weer voor actuele kaders voor het restant van het jaar.

Een ontwerpbesluit bieden wij u hierbij ter vaststelling aan.

Het college van burgemeester en wethouders van Bergen op Zoom,

De secretaris,

Dhr. mr. drs. ing. M. van Vliet

De burgemeester,

Mevr. drs. M. Mulder MSc.

Raadsvoorstel

De raad van de gemeente Bergen op Zoom;

gezien het voorstel van het college van 3 oktober 2023, nr. RVB23-0067;

gelet op de bepalingen in de Gemeentewet

BESLUIT:

1. Het 2e Concernbericht 2023, sluitend met een negatief saldo van €379.000, vast te stellen;
2. In te stemmen met de overhevelingen van budgetten van in totaal €2.584.000 naar 2024, bestaande uit:
   a. €545.000 voor de Pijlervisies;
   b. €50.000 voor duurzame digitale dienstverlening;
   c. €337.000 voor herstelkosten containerterminal/gronden;
   d. €90.000 voor onderzoek- en advieskosten onderwijshuisvesting;
   e. €172.000 voor de rijkscompensatiemiddelen cultuur;
   f. €150.000 voor grootonderhoud buitensportaccommodaties;
   g. €21.000 voor de kwartiermaker CKB;
   h. €260.000 voor de impuls integrale samenwerking sociaal domein;
   i. €86.000 voor de inzet van een jeugdondersteuner;
   j. €706.000 voor de coronagelden armoedeverzachting;
   k. €27.000 voor de warmtetransitie;
   l. €115.000 voor de invoering van de Omgevingswet;
   m. €25.000 voor de regie op volkshuisvestingbeleid;
3. De grondexploitaties te wijzigen conform de beschreven bijstellingen in hoofdstuk 4 van het 2e Concernbericht 2023;
4. Het geactualiseerde uitvoeringsplan 2023-2026 vast te stellen;
5. In te stemmen met, volgens de spelregels voor de moederkredieten, het beschikbaar stellen van investeringen van in totaal €3.940.000, bestaande uit:
   a. Bedrijfsvoering en bedrijfsmiddelen (subtotaal €317.000);
      i. Verhuizing ISD naar Stadskantoor: €125.000;
      ii. Evenementenkasten: €23.000;
      iii. Unesco Global Geopark: €169.000;
   b. Vastgoed (subtotaal €1.460.000);
      i. Verduurzaming luchtbehandeling De Maagd: €250.000;
      ii. Veldverlichting buitensport: €850.000;
      iii. Verduurzaming Markiezenhof: €150.000;
      iv. Verduurzaming klimaatinstallatie Stadhuis: €50.000;
      v. Verduurzaming Hof van Ram (Heemkunde): €25.000;
      vi. Verduurzaming De Wittenhorst: €75.000;
      vii. Beregeningsinstallatie Rozenoord: €60.000;

c. Openbare Ruimte (subtotaal €904.000);
    i. Voorbereiding Gouvernementsplein €25.000;
    ii. Voorber. Parkeergarage De Parade €50.000;
    iii. Weg Wouwseweg Halsteren €50.000;
    iv. Beschoeiing Cromvliet €150.000;
    v. VRI Randweg Noord Burg. Wittelaan: €250.000;
    vi. Vervanging straatmeubilair: €322.000;
    vii. Weg Vierlinghweg: €57.000;
d. Riolering (subtotaal €210.000);
    i. Bosstraat: €50.000;
    ii. Wateroverlast Nieuwe Molenweg: €50.000;
    iii. Rooseveltlaan: €110.000;
e. IHP (subtotaal €1.049.000);
    i. Indexering Aanloop uitbreiding 10e en 11e lokaal: €153.000;
    ii. Indexering El Feth: €668.000;
    iii. Indexering El Feth Integraal Kind Centrum: €78.000;
    iv. Zeeridder: €150.000;

6. De bij het 2e Concernbericht 2023 behorende begrotingswijziging vast te stellen.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van 9 november 2023

De griffier,	De voorzitter,
Mevr. drs. E.P.M. van der Meer	Mevr. Drs. M. Mulder MSc.