



## VOORSTEL AAN DE RAAD VAN DE GEMEENTE ROERMOND

---

**Onderwerp:** 1e tussenrapportage 2026  
**Zaaknummer:** 138232-2025  
**Datum van indiening in iBabs:** 21 mei 2026

---

### Voorstel

Aan de gemeenteraad wordt voorgesteld:

1. De 1<sup>e</sup> tussenrapportage 2026 vast te stellen;
2. De begroting te wijzigen conform de begrotingswijzigingen zoals opgenomen in de bijlagen van de tussenrapportage en voor de volledigheid uitgezet in sub-beslispunten 2.1 t/m/ 2.4:
  - 2.1 Begrotingswijziging financiële afwijkingen (bijlage 3);
  - 2.2 Begrotingswijziging budgettair neutrale mutaties (bijlage 4);
  - 2.3 Begrotingswijziging investeringsrapportage 2025 (bijlage 8);
  - 2.4 Begrotingswijziging investeringen 2026 (bijlage 10);
3. De investeringsbegroting te wijzigen conform de wijzigingen in bijlage 9 van de 1<sup>e</sup> tussenrapportage 2026;
4. De activasoort van onderstaande projecten te wijzigen en een tweetal nieuwe investeringsbudgetten op te nemen:
  - Het investeringsproject '3 VRI en asfaltonderhoud N271 Swalmen' te splitsen in twee activasoorten:
    - 50% verkeer en
    - 50% wegen, straten, pleinen.
  - Het investeringsproject 'Percelen Niet Stedelijke Maasplassen' te wijzigen qua activasoort van 'wegen, straten, pleinen' naar 'Gronden en terreinen';
  - Een nieuw investeringsbudget op te nemen voor:
    - Elektrische auto werf en
    - Wadi woonwagenlocatie Maalbroek.
5. In de afschrijvingstabel, bijlage 1 van de nota investeringen 2025, de volgende activasoorten toe te voegen:
  1. 'Onderlaag sportveld', levensduur 25 jaar
  2. 'Parkeerinstallaties', levensduur 18 jaar
  3. 'Beveiligingscamera's', levensduur 6 jaar
6. De afschrijvingstabel in de nota investeringen gemeente Roermond 2025, bijlage 1, te vervangen door de aangepaste versie bij dit voorstel (Bijlage 3).

### Inleiding

Voor u ligt de 1<sup>e</sup> tussenrapportage 2026 (bijlage 1: hierna tussenrapportage). Met deze tussenrapportage rapporteren we zowel inhoudelijk als financieel. In het beleidsinhoudelijk deel van deze tussenrapportage geven wij tevens een toelichting op de:

- Budgetoverhevelingen uit de 3e tussenrapportage 2025 en de
- Urgente ontwikkelingen en aanvullende prioriteiten uit de begroting 2026

Daarnaast bevat de tussenrapportage enkele bijstellingen van budgetten, een actualisatie van de investeringsplanning over het voorgaande boekjaar, enkele wijzigingen van investeringen en de verwerking van de financiële impact van de decembercirculaire 2025 en reeds genomen bestuurlijke besluiten in 2026.

Tenslotte zijn ook de volgende rapportages als bijlage meegenomen in de 1<sup>e</sup> tussenrapportage:

4. 1<sup>e</sup> projectenrapportage 2026
5. 1<sup>e</sup> Rapportage Kiezen voor kansen 2026

### **Beoogd effect**

Met dit voorstel wordt beoogd het besluitvormingstraject te voltooien en de gemeenteraad in positie te stellen de 1<sup>e</sup> tussenrapportage 2026 vast te stellen.

### **Argumenten**

#### ***1.1 De uitwerking van de 1<sup>e</sup> tussenrapportage 2026 is in lijn met eerdere besluitvorming.***

In de op 16 december 2025 vastgestelde jaarplanning P&C 2026 is opgenomen dat het college in juli 2026 de tussenrapportage ter besluitvorming voorlegt aan de raad.

#### ***1.2 De 1<sup>e</sup> tussenrapportage 2026 geeft inzicht in het beleidsinhoudelijk en financieel deel.***

In het beleidsmatig deel wordt de raad op hoofdlijnen geïnformeerd over de stand van zaken met betrekking tot de uitvoering van de beleidsvoornemens zoals opgenomen in de begroting 2026. In het financieel deel worden de financiële effecten van de inhoudelijke stand van zaken gepresenteerd. Daarnaast wordt vooruitgekeken naar de ontwikkelingen in de rest van het jaar en wordt de lopende begroting waar nodig op onderdelen bijgesteld.

#### ***1.3 In de 1<sup>e</sup> tussenrapportage 2026 wordt het financiële effect van de decembercirculaire (jaarschijf 2026) verwerkt.***

De 1e tussenrapportage 2026 bevat de ontwikkelingen voor Roermond uit de decembercirculaire 2025 zonder meerjarig financieel effect. Hierover is de gemeenteraad eerder op 20 januari jl. in detail geïnformeerd via een raadsinformatiebrief (69836-2025).

#### ***1.4 De vrijval van reserves is beoordeeld.***

In de 1<sup>e</sup> tussenrapportage vindt jaarlijks de beoordeling van de mogelijke vrijval van reserves plaats. In deze tussenrapportages zijn geen reserves opgenomen die vrijvallen.

#### ***2.1 en 3.1 Het wijzigen van de begroting is een bevoegdheid van de raad.***

In deze 1e tussenrapportage stellen wij voor de begroting voor de onder beslispunt 2 t/m 6 genoemde beslispunten te wijzigen.

#### ***2.2 Voldoen aan de begrotingsrechtmatigheid.***

Door het formaliseren van de begrotingswijzigingen voldoen we aan de begrotingsrechtmatigheid en verlagen we de kans op onrechtmatigheden.

### **3.2 De investeringsbegroting over het jaar 2025 is bijgewerkt en de investeringen 2026 zijn geanalyseerd.**

Voorheen werd een separate investeringsrapportage voorgelegd voor de afsluiting van het voorgaand boekjaar. Dit wordt nu conform P&C gids opgenomen in de 1<sup>e</sup> tussenrapportage. Hierbij is – zowel voor de lopende investeringen als de investeringsplanning – geanalyseerd of voortzetten in 2026 wenselijk is. Verder zijn er in enkele programma's mutaties op de investeringsbegroting vanaf 2026 gedaan. Bijvoorbeeld verwerking van eerder genomen besluiten of neutrale mutaties (baten en lasten). Daarnaast zijn enkele vervangingsinvesteringen noodzakelijk die niet eerder in de investeringsplanning waren opgenomen.

### **4.1 De raad wordt gevraagd in te stemmen met het wijzigen en toevoegen van investeringsprojecten.**

- Het investeringsproject '3 VRI en asfaltonderhoud N271 Swalmen' te splitsen in twee activasoorten:
  - 50% verkeer en
  - 50% wegen, straten, pleinen.
- Het investeringsproject 'Percelen Niet Stedelijke Maasplassen' te wijzigen qua activasoort van 'wegen, straten, pleinen' naar 'Gronden en terreinen';
- Een nieuw investeringsbudget op te nemen voor:
  - Elektrische auto werf en
  - Wadi woonwagenlocatie Maalbroek.

### **5.1 De raad wordt gevraagd in te stemmen met het toevoegen van drie activasoorten in de afschrijvingstabel behorende bij de nota investeringen 2025.**

In de afschrijvingstabel, bijlage 1 van de nota investeringen 2025, de volgende activasoorten toe te voegen:

- 'Onderlaag sportveld, levensduur 25 jaar
- 'Parkeerinstallaties', levensduur 18 jaar.
- 'Beveiligingscamera's', levensduur 6 jaar

De aangepaste afschrijvingstabel is toegevoegd bij dit voorstel (bijlage 3).

## **Kanttekeningen en risico's bij voorgestelde beslispunten**

### **1.1 Het geprognosticeerd saldo kan nog wijzigen**

Het gepresenteerde saldo is een prognose over het jaar 2026 per 15 april 2026. De tussenrapportage is opgemaakt met de kennis en inzichten van dat moment. In de periode tussen 15 april en 31 december 2026 kan het geprognosticeerde jaarrekeningresultaat nog wijzigen.

### **Historisch overzicht**

- Besluit 3<sup>e</sup> tussenrapportage 2025 (zaaknummer 97001-2025).
- Besluit Begroting 2026 (zaaknummer 57578-2025).
- Besluit Planning & Control cyclus 2025 (zaaknummer 123441-2025).

### Financiële gevolgen

Het startpunt voor deze tussenrapportage is het begrotingssaldo voor 1<sup>e</sup> tussenrapportage 2026. In de 3e tussenrapportage 2025 is in uw raad op 18 december 2025 een positief begrotingssaldo ad € 667.000 gepresenteerd. Vervolgens is de financiële impact van reeds genomen bestuurlijke besluiten na vaststelling van de 3e tussenrapportage 2025 verwerkt. Dit bedrag is € 4.000. Hiermee komt het begrotingssaldo uit op het in onderstaande tabel opgenomen positieve saldo van € 663.000. De geconstateerde financiële afwijkingen van deze tussenrapportage geven een negatieve bijstelling van afgerond € 1.430.000 in het jaar 2026. Voor een toelichting op deze bijstellingen wordt verwezen naar de betreffende programma's. Voor 2026 stellen wij geen vrijval van reserves voor.

Daarnaast is de investeringsbegroting voor het jaar 2025 bijgewerkt en zijn de investeringen 2026 geanalyseerd. De financiële consequenties die hieruit voortvloeien zijn in deze tussenrapportage verwerkt. Hiermee komt het geprognosticeerd begrotingssaldo aan het eind van het jaar uit op een negatief saldo van € 767.000. Na verwerking van de mutaties op de investeringen komt het geprognosticeerd saldo uit op € 572.000.

Bedragen x € 1.000,-	2026	2027	2028	2029
<b>Begrotingssaldo voor 1<sup>e</sup> tussenrapportage 2026*</b>	<b>663</b>	<b>2.106</b>	<b>1.308</b>	<b>896</b>
Af: mutatie 1 <sup>e</sup> tussenrapportage 2026	-1.430	0	0	0
<b>Begrotingssaldo na bijstelling 1<sup>e</sup> tussenrapportage 2026</b>	<b>-767</b>	<b>2.106</b>	<b>1.308</b>	<b>896</b>
Bij / Af: Mutatie investeringsrapportage 2025	1.339	-27	-38	-24
Bij: Mutatie investeringsbegroting 1e tussenrapportage 2026	0	69	82	-59
<b>Begrotingssaldo na 1<sup>e</sup> tussenrapportage 2026</b>	<b>572</b>	<b>2.147</b>	<b>1.353</b>	<b>813</b>

In het begrotingssaldo na 1e tussenrapportage is geen rekening gehouden met het meerjarig saldo in het raadskader sociaal domein. Om dit inzichtelijk te maken is dit onderstaand weergegeven.

	2026	2027	2028	2029
Meerjarig saldo Raadskader Sociaal Domein begroting 2026	3.019	2.510	-662	196
Mutaties raadskader vóór 1e tussenrapportage 2026	-70	0	0	0
Neutrale mutaties raadskader 1e tussenrapportage 2026 (programma 6)	-483	0	0	0
Meerjarig saldo Raadskader Sociaal Domein na 1e tussenrapportage 2026	2.466	2.510	-662	196
<b>Geprojecteerd begrotingssaldo*</b>	<b>3.038</b>	<b>4.657</b>	<b>691</b>	<b>1.009</b>

*\*Het geprojecteerd begrotingssaldo betreft een saldering van het meerjarig begrotingssaldo en het saldo raadskader.*

Voor een uitgebreide toelichting op deze bijstellingen wordt verwezen naar de inhoudelijke toelichtingen in de programma's en de bijlagen in de tussenrapportage.

### Communicatie en participatie

Na definitieve besluitvorming door het college wordt de 1<sup>e</sup> tussenrapportage 2026 op 4 juni verzonden naar de raadsleden.

### Uitvoering en evaluatie

De (bestuurlijke) vervolplanning ziet er als volgt uit:

