Raadsvoorstel Besluitvormend

Tussenrapportage Teylingen 2026

aan:	de raad van de gemeente Teylingen
zaaknummer:	Z-26-526484
Datum collegevergadering:	25 augustus 2026
datum raadsvergadering:	1 oktober 2026
agendapunt:	
portefeuillehouder:	Mevr. M.E.I. Volten
behandelend ambtenaar:	Siko Westmaas
emailadres:	s.westmaas@hltsamen.nl
programma:	Bestuur

Wij stellen voor:

1. De Tussenrapportage 2026 vast te stellen;
2. Het positieve saldo van de Tussenrapportage 2026 van € 520.000 te reserveren op het begrotingssaldo 2026;
3. De investeringen, zoals genoemd in bijlage 3 Investeringen in de Tussenrapportage 2026, te wijzigen met genoemde bedragen;
4. De begrotingswijziging nummer R4028 Tussenrapportage 2026 vast te stellen.

Inleiding
Jaarlijkse stelt de gemeente de programmabegroting vast voor het volgende boekjaar. Met ingang van 2023 informeert het college de gemeenteraad één keer per jaar over de beleidsmatige en/of financiële afwijkingen ten opzichte van de vastgestelde programmabegroting over het lopende boekjaar. Dit is de tussenrapportage. In het najaar informeert het college de gemeenteraad alleen nog over financiële afwijkingen ten opzichte van de programmabegroting (de slotwijziging). De slotwijziging wordt in december behandeld in de gemeenteraad.

De Tussenrapportage 2026 is nu aangeboden aan de raad.

Bestaand kader en context
- Programmabegroting 2026
- Financiële verordening Teylingen 2023

Beoogd effect
Het doel is dat de raad geïnformeerd wordt over de uitvoering van de doelen en activiteiten in de programmabegroting en de financiële positie van de gemeente gezond is en blijft. Daar waar afwijkingen zich voordoen, signaleert het college die. De raad krijgt zo de mogelijkheid om bij te sturen.

Argumenten
1.1 Het college informeert de gemeenteraad door middel van de Tussenrapportage 2026 over de voortgang van de geplande activiteiten uit de begroting en de financiële afwijkingen.
Het college neemt kennis van de Tussenrapportage 2026 en informeert de gemeenteraad over de afwijkingen op de geplande activiteiten uit de Programmabegroting 2026 en de financiële afwijkingen.

2.1 De gemeenteraad heeft het budgetrecht (o.a. artikel 189 Gemeentewet) en kan besluiten tot wijziging van de Programmabegroting.
In het kader van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) is het niet toegestaan werkelijke uitgaven te doen zonder dat hier een begrotingswijziging aan ten grondslag ligt. De financiële afwijkingen, nieuwe investeringen, technische en/of administratieve aanpassingen in de Tussenrapportage 2026 worden daarom integraal aan de raad voorgelegd.

2.2 De saldi van de begroting 2026 zijn opgenomen in de post Saldo van baten en lasten oftewel het begrotingssaldo.
De Tussenrapportage 2026 is een eerste momentopname om de lopende begroting bij te stellen. Deze bijstelling heeft als peildatum 1 juli 2026. Op deze peildatum blijkt er een overschot te zijn binnen de budgetten van de lopende begroting. Vooruitlopend op de jaarrekening 2026 wordt voorgesteld het positieve resultaat van de Tussenrapportage 2026 van € 520.000 toe te voegen aan het saldo van baten en lasten in de begroting 2026.

2.3 In de Tussenrapportage 2026 zijn verhogingen en wijzigingen opgenomen voor de investeringen genoemd in de bijlage Investeringen.
De gemeenteraad heeft het budgetrecht (o.a. artikel 189 Gemeentewet) en is daarmee bevoegd om te besluiten investeringen te wijzigen.
Zie hiervoor de bijlage Investeringen. De gemeenteraad is budgethouder en kan besluiten tot en wijzigen van investeringen

2.4 Alle financiële wijzigingen zijn opgenomen in de begrotingswijziging R4028 voor 2026.

Kanttekeningen
2.2 Ontwikkelingen die nog een invloed hebben op het te verwachten resultaat
Gezien de huidige ontwikkelingen is het te verwachten dat het saldo zich de komende maanden nog gaat ontwikkelen. Bij de slotwijziging 2026 wordt de laatste inschatting gegeven voor 2026. Mogelijke ontwikkelingen zijn: de September- en Decembercirculaire 2026, krapte op de arbeidsmarkt, de opvang van ontheemden en wijzigingen of afrekeningen van gemeenschappelijke regelingen.

Financiële consequenties
Het resultaat van de Tussenrapportage 2026 is € 520.000 positief, De afwijkingen die dit r esultaat veroorzaken zijn verder toegelicht in de rapportage. Het verwachte begrotingssal do heeft zich tot op heden als volgt ontwikkeld.

Financiële doorkijk Tussenrapportage 2026

	Bedragen x € 1.000 (-/- = nadelig)
Financieel beeld op hoofdlijnen	**2026**
Saldo Programmabegroting 2026	**198**
Besluiten gemeenteraad	350
Resultaat Tussenrapportage 2026	520
Saldo Programmabegroting 2026 na Tussenrapportage	**1.068**

Juridisch kader
De Financiële verordening gemeente Teylingen 2023,
Artikel 108 van de Gemeentewet,
Artikel 189 lid 1 Gemeentewet: voor alle taken en activiteiten brengt de raad jaarlijks op de begroting de bedragen die hij daarvoor beschikbaar stelt, alsmede de financiële middelen die hij naar verwachting kan aanwenden.
Artikel 192 lid 1 Gemeentewet: besluiten tot wijziging van de begroting kunnen tot uiterlijk het eind van het desbetreffende begrotingsjaar worden genomen.

Aanpak, uitvoering en participatie
De Tussenrapportage 2026 wordt in de volgende vergaderingen behandeld:
Commissie: 9 september 2026;
Gemeenteraad: 1 oktober 2026
Na vaststelling van de Tussenrapportage 2026 door de gemeenteraad worden de budgetten aangepast conform de begrotingswijziging R4028.

Duurzaamheid
Bij de uitvoering van de (gewijzigde) programmabegroting wordt rekening gehouden met het duurzaamheidsbeleid van de gemeente Teylingen

Hillegom-Lisse-Teylingen (HLT)
Dit voorstel heeft uitsluitend betrekking op Teylingen. In Hillegom en Lisse wordt ook in de 1e vergadering na de zomer een tussenrapportage aangeboden aan de raad.

Urgentie
De commissie vindt op 9 september 2026 plaats. De raadsvergadering is op 1 oktober 2026.

Evaluatie
In de Programmarekening 2026 wordt het gevoerde beleid en financieel resultaat over 2026 verantwoord.

Bijlagen en achtergrondinformatie
1. Tussenrapportage 2026 Teylingen;
2. Begrotingswijziging R4028 "Tussenrapportage 2026 Teylingen"

Namens het college van Teylingen,

Dhr. Jeroen F.A. Tomassen
Secretaris

Mevr. C.G.J. Breuer
Burgemeester

Raadsbesluit

De raad van de gemeente Teylingen,

gelezen het voorstel van het college van 25 augustus 2026 met als onderwerp
Tussenrapportage Teylingen 2026

gelet op de behandeling in de raadscommissie- en raadsvergadering,

gelet op
- De Financiële verordening van de gemeente
- De Programmabegroting 2026;
- Artikel 108 van de Gemeentewet,

Besluit:
1. De Tussenrapportage 2026 gewijzigd vast te stellen, met dien verstande dat in bijlage 5 de rekenkameronderzoeken naar het Woonbeleid, Verkeersveiligheid en het Subsidiebeleid niet als afgerond worden aangemerkt.
2. Het positieve saldo van de Tussenrapportage 2026 van € 520.000 te reserveren op het begrotingssaldo 2026;
3. De investeringen, zoals genoemd in bijlage 3 Investeringen in de Tussenrapportage 2026, te wijzigen met genoemde bedragen;
4. De begrotingswijziging nummer R4028 Tussenrapportage 2026 vast te stellen.

Aldus geamendeerd besloten in de raadsvergadering van 1 oktober 2026,

ValidSigned door Marjoleine van Egeraat
op 14-10-2026

Mevr. M. van Egeraat
Griffier

ValidSigned door Frank Rijkaart
op 14-10-2026

Dhr. F. Rijkaart
Voorzitter