

Slotwijziging Teylingen 2025

aan:	de raad van de gemeente Teylingen
zaaknummer:	Z-25-471462
Datum collegevergadering:	4 november 2025
datum raadsvergadering:	11 december 2025
agendapunt:	
portefeuillehouder:	Mevr. M.E.I. Volten
behandelend ambtenaar:	Siko Westmaas
emailadres:	s.westmaas@hltsamen.nl
programma:	Bestuur

Wij stellen voor:

1. De Slotwijziging 2025 Teylingen vast te stellen;
 2. De investeringen, genoemd in de paragraaf investeringen in de slotwijziging, te wijzigen met genoemde bedragen;
 3. De bijbehorende begrotingswijziging R4025 Slotwijziging 2025 Teylingen vast te stellen;
 4. De budgetten van de Slotwijziging 2025 Teylingen, over te hevelen naar 2026;
 5. De begrotingswijziging voor de overhevelingen naar 2026 vast te stellen;
 6. Het Normenkader 2025 vast te stellen.
-

Inleiding

De Slotwijziging 2025 Teylingen is onderdeel van de planning & control cyclus. Met ingang van 2024 informeert het college de gemeenteraad één keer per jaar over de beleidsmatige en/of financiële afwijkingen ten opzichte van de vastgestelde programmabegroting met de tussenrapportage. De Slotwijziging geeft de laatste bekende financiële wijzigingen weer. In de jaarrekening, die in juni/juli van volgend jaar wordt vastgesteld, wordt verantwoording gegeven over alle baten en lasten van de gemeente en uitvoering van de voorgenomen beleidsmatige onderdelen.

In de Slotwijziging is het Normenkader 2025 opgenomen dat de relevante (interne) wet- en regelgeving weergeeft waaruit financiële beheershandelingen uit kunnen voortvloeien. Het normenkader wordt vastgesteld door de gemeenteraad.

In de Slotwijziging zijn ook al de bekende overhevelingen van budgetten die in 2026 worden uitgegeven opgenomen.

Bestaand kader en context

Van toepassing zijn de Programmabegroting 2025, de Gemeentewet, de wet Dualisering Gemeentebestuur, het Besluit begroting en verantwoording Provincies en Gemeenten

(BBV), de Financiële verordening gemeente Teylingen 2025 en de nota's die daaruit voortvloeien.

Beoogd effect

Vaststellen van het Normenkader 2025 en financiële afwijkingen van de programmabegroting 2025.

Argumenten

1.1 en 4.1 De raad autoriseert de begroting op programmaniveau.

De financiële verordening gemeente Teylingen bepaalt dat het college de gemeenteraad tussentijds informeert over de realisatie van de doelen uit de programmabegroting. De raad is bevoegd om de wijzigingen op de begroting te autoriseren en om budgetten over te hevelen naar het volgende jaar.

2.1. De gemeenteraad autoriseert nieuwe of mutaties op investeringskredieten.

De financiële verordening van de gemeente bepaalt dat de gemeenteraad het budgetrecht heeft om nieuwe investeringskredieten toe te kennen of mutaties op investeringskredieten te autoriseren.

3.1 en 51. Financiële wijzigingen worden vastgelegd in begrotingswijzigingen

De financiële wijzigingen in de Slotwijziging zijn vastgelegd in begrotingswijzigingen R4025 en R4001; Hierin zijn alle mutaties opgenomen die van belang zijn voor de Programmabegrotingen 2025 en 2026.

6.1 Het normenkader geeft de relevante (interne) wet- en regelgeving

Voor een goede uitvoering van de rechtmatigheidscontrole bij de jaarrekening is het belangrijk dat de geldende regelgeving duidelijk wordt vastgelegd. Het normenkader rechtmatigheid bestaat uit alle relevante (interne) wet- en regelgeving, waaruit financiële beheershandelingen kunnen voortvloeien. Het normenkader wordt, conform de Financiële verordening gemeente Teylingen, vastgesteld door de gemeenteraad.

Kanttekeningen

1 Gezien de ontwikkelingen is het verwachte saldo een prognose. Er zijn nog een aantal onzekerheden die het verwachte saldo nog kunnen beïnvloeden. Genoemd kunnen worden o.a. de Decembercirculaire van het Gemeentefonds, en de afrekeningen van de gemeenschappelijke regelingen

Financiële consequenties

Financiële doorkijk slotwijziging 2025

Bedragen(-/- = nadelig)	
Financieel beeld op hoofdlijnen	2025
Stand Programmabegroting 2025 na Tussenrapportage 2025(inclusief raadsbesluiten)	€ -1.787.000
Resultaat slotwijziging 2025	€ 2.194.000
Saldo Programmabegroting 2025 na Slotwijziging	€ 407.000

Juridisch kader

Op grond van artikel 189 Gemeentewet brengt de raad voor alle taken en activiteiten jaarlijks op de begroting de bedragen die hij daarvoor beschikbaar stelt, alsmede de financiële middelen die hij naar verwachting kan aanwenden.

Op grond van de Financiële verordening gemeente Teylingen 2024 biedt het college de raad in de raadsvergadering van december een slotwijziging aan met de laatste financiële bijstelling op de begroting van het lopende jaar.

Op grond van de Financiële verordening gemeente Teylingen 2024 biedt het college de raad jaarlijks uiterlijk in december een normenkader rechtmatigheid ter vaststelling aan.

Aanpak, uitvoering en participatie

Na vaststelling van de Slotwijziging 2025 Teylingen worden de budgetten aangepast overeenkomstig de bijbehorende begrotingswijziging R4025 en R4001.

Duurzaamheid

Niet van toepassing

Hillegom-Lisse-Teylingen (HLT)

Dit voorstel heeft uitsluitend betrekking op Teylingen.

In Lisse en Hillegom wordt in december ook een Slotwijziging aangeboden aan de gemeenteraad.

Urgentie

Wijzigingen in de Programmabegroting 2025 moeten voor 31 december 2025 worden vastgesteld.

Evaluatie

In de Programmarekening 2025 wordt het gevoerde beleid en financieel resultaat verantwoord.

Bijlagen en achtergrondinformatie

1. Slotwijziging 2025 Teylingen
2. Begrotingswijziging 2025 nummer R4025
3. Begrotingswijziging 2026 nummer R4001

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 4 november 2025 met als onderwerp
Slotwijziging Teylingen 2025

gelet op de behandeling in de raadscommissie- en raadsvergadering en artikel 108 van de gemeentewet,

Besluit:

1. De Slotwijziging 2025 Teylingen vast te stellen;
2. De investeringen, genoemd in de paragraaf investeringen in de slotwijziging, te wijzigen met genoemde bedragen;
3. De bijbehorende begrotingswijziging R4025 Slotwijziging 2025 Teylingen vast te stellen;
4. De budgetten, zoals opgenomen in bijlage 4 van de Slotwijziging 2025 Teylingen, over te hevelen naar 2026;
5. De begrotingswijziging voor de overhevelingen naar 2026 vast te stellen;
6. Het Normenkader 2025 vast te stellen.

Aldus besloten in de raadsvergadering van 11 december 2025,

Mevr. M. van Egeraat
Griffier

Mevr. C.G.J. Breuer
Voorzitter