

Tussenrapportage 2025 Teylingen

aan: de raad van de gemeente Teylingen

zaaknummer: Z-25-456451

Datum collegevergadering: 26 augustus 2025

datum raadsvergadering: 2 oktober 2025

agendapunt:

portefeuillehouder: Mevr. M.E.I. Volten

behandelend ambtenaar: Siko Westmaas

emailadres: s.westmaas@hltsamen.nl

programma: Bestuur

Wij stellen voor:

1. Kennis te nemen van de Tussenrapportage 2025;
 2. De financiële gevolgen vast te stellen zoals aangegeven in de Tussenrapportage 2025;
 3. Het negatieve saldo van de Tussenrapportage 2025 ten laste te brengen van het Saldo van baten en lasten;
 4. De investeringen, genoemd in bijlage 2 (Investeringen) in de Tussenrapportage 2025, te wijzigen c.q. te verhogen met genoemde bedragen;
 5. De begrotingswijziging nummer R4015 Tussenrapportage 2025 vast te stellen.
-

Inleiding

De Tussenrapportage 2025 geeft de financiële afwijkingen en de voortgang van de geplande activiteiten weer uit de Programmabegroting 2025. Het format van de Tussenrapportage is aangepast aan de uitgangspunten van de gezamenlijke adviesgroep doorontwikkeling P&C-cyclus.

Bestaand kader en context

- Programmabegroting 2025
- Financiële verordening gemeente Teylingen 2023

Beoogd effect

Vaststellen afwijkingen Programmabegroting 2025

Argumenten

1. De financiële verordening van de gemeente bepaalt dat het college de gemeenteraad tussentijds informeert over de realisatie van de doelen en financiële afwijkingen uit de programmabegroting.
2. De gemeenteraad heeft het budgetrecht om de Programmabegroting 2025 te

wijzigen.

3. Het saldo van de Tussenrapportage 2025 is negatief en er wordt voorgesteld het saldo ten laste te brengen van de post Saldo baten en lasten.
4. De gemeentewet bepaalt dat de gemeenteraad het budgetrecht heeft om nieuwe investeringskredieten toe te kennen of mutaties op investeringskredieten te autoriseren.
5. De financiële wijzigingen worden vastgelegd in begrotingswijziging R4015 voor de Tussenrapportage 2025.

Kanttekeningen

2.1 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 2025 wordt de laatste inschatting gegeven voor 2025. Mogelijke ontwikkelingen zijn: de September- en Decembercirculaire 2025, krapte op de arbeidsmarkt, de opvang van ontheemden en wijzigingen of afrekeningen van gemeenschappelijke regelingen.

2.2 Jeugdzorg SOZ

Op dit moment loopt er een onderzoek naar de onderbouwing van de jeugdzorgkosten voortkomende uit de nieuwe ramingen 2025 van SOZ.

Daarom worden er in deze tussenrapportage 50% van de eventuele financiële effecten voor jeugdzorg meegenomen. Eventuele extra negatieve effecten worden in de slotwijziging gecommuniceerd. (Zie blz. 9 van de tussenrapportage)

Financiële consequenties

Financiële doorkijk Tussenrapportage 2025

	Bedragen x € 1.000 (-/- = nadelig)
Financieel beeld op hoofdlijnen	2025
Saldo Programmabegroting 2025	39
Besluiten gemeenteraad	-198
Resultaat Tussenrapportage 2025	-1.463
Saldo Programmabegroting 2025 na Tussenrapportage	-1.622

Helaas moeten we constateren dat, ondanks de inhoudelijke resultaten en ambities die gerealiseerd worden, dat de veelal open eind regelingen in programma 1 leiden tot forse financiële afwijkingen.

Zo worden vanaf 2025 de kosten voor jeugdhulp afgerekend op basis van het daadwerkelijke gebruik in dat jaar (t-0), in plaats van op basis van een verdeelsleutel van twee jaar geleden (t-2). Dit heeft als voordeel dat de gemeente Teylingen sneller voordeel heeft van maatregelen die ze neemt om de instroom te verminderen. Het nadeel is dat het moeilijker is om vooraf goed in te schatten hoeveel het gaat kosten.

De SService Organisatie Zorg heeft een prognose opgesteld voor 2025, gebaseerd op de eerste vijf maanden van het jaar. Voor de hele regio wijkt deze voorspelling maar een klein beetje af (+0,9%). Per gemeente zijn er grote verschillen. Voor Teylingen zijn de kosten in 2025 volgens de prognose hoger dan in dezelfde periode van 2024. Er zijn meer kinderen in zorg en de gemiddelde kostprijs per kind is toegenomen. In deze tussenrapportage is alvast de helft van het verschil tussen de prognose en het begrote bedrag opgenomen: €598.176. De prognose voor 2025 wordt geactualiseerd op basis van

de facturatiecijfers tot en met augustus. Als er later nog meer negatieve effecten blijken, worden die in de slotwijziging vermeld.

De begroting voor 2025 van de Gemeenschappelijke Regeling Kust Duin en Bollenstreek (KDB) is aangepast zoals besproken in de raadsvergadering van 28 mei 2025. Deze aanpassing resulteert in een structureel financieel nadeel van € 331.000. De GR KGB is een samenwerking van 7 gemeenten om de Wet sociale werkvoorziening, beschut werk en re-integratie van werkzoekenden te realiseren. Het financiële nadeel is meegenomen in de kadernota 2026. e.v.

In de begroting voor 2025 en de jaren daarna is voor Maatschappelijke Zorg een fout gemaakt. Er is ten onrechte een financieel voordeel opgenomen, terwijl afgesproken is dat de onderdelen Beschermd Wonen en Maatschappelijke en Vrouwenopvang budgetneutraal moeten worden opgenomen in de begroting. Voor 2025 kost dit € 292.933 extra om dit recht te zetten. Conform kadernota 2026 wordt dit opgenomen in de begroting 2026 e.v.

Er stond al jaren in de begroting de verwachting (stelpost) dat de toepassing van het woonplaatsbeginsel (694.000 euro) zou leiden tot een voordeel op residentiële jeugdhulp. Dat voordeel wordt niet gerealiseerd. Conform kadernota 2026 was deze stelpost al komen te vervallen, het was alleen voor 2025 nog niet gecorrigeerd. Dit betreft een incidenteel nadeel.

Andere grotere (positieve) afwijkingen die we zien in deze tussenrapportage zijn:

In de tussenrapportage 2025 is de meicirculaire van 2025 meegenomen. De vorige begroting ging nog uit van de meicirculaire 2024. De gemeente ontvangt nu meer geld (€ 1.166.182 voordeel, structureel) van het Rijk, onder andere door: een hogere uitkeringsfactor, meer inwoners in bepaalde groepen (zoals 75+ en kleine kernen), hogere participatie-uitkering en nieuwe taken zoals de Omgevingswet, bibliotheekmiddelen en de Wet betaalbare huur. Tegenover deze extra inkomsten staan ook hogere uitgaven, die zijn ook verwerkt in deze rapportage.

OZB: de leegstand van niet-woningen is lager dan eerder gedacht. Ook is het aantal woningen is hoger dan in de prognose. Daardoor ontvangt de gemeente € 500.000 meer aan WOZ-inkomsten. Dit voordeel is structureel

Juridisch kader

- de Financiële verordening gemeente Teylingen 2024,
- artikel 108 van de Gemeentewet,
- artikel 189 lid 1 van de Gemeentewet,
- artikel 192 lid 1 van de Gemeentewet,

Aanpak, uitvoering en participatie

De Tussenrapportage 2025 wordt in de raadsvergadering van 17 september 2025 behandeld, zodat de raad nog mogelijkheid heeft tot bijsturing op de ambities in de Programmabegroting 2025.

Duurzaamheid

Bij de uitvoering van de (gewijzigde) Programmabegroting 2025 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 september een tussenrapportage aangeboden aan de gemeenteraad.

Urgentie

Niet van toepassing

Evaluatie

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

Bijlagen en achtergrondinformatie

1. De tussenrapportage Teylingen 2025
2. De begrotingswijziging R4015

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 26 augustus 2025 met als onderwerp
Tussenrapportage 2025 Teylingen

gelet op de behandeling in de raadscommissie- en raadsvergadering,

gelet de Financiële verordening gemeente Teylingen 2023, en artikel 108 van de Gemeentewet,

Besluit:

1. Kennis te nemen van de Tussenrapportage 2025;
2. De financiële gevolgen vast te stellen zoals aangegeven in de Tussenrapportage 2025;
3. Het negatieve saldo van de Tussenrapportage 2025 ten laste te brengen van het Saldo van baten en lasten;
4. De investeringen, genoemd in bijlage 2 (Investeringen) in de Tussenrapportage 2025, te wijzigen c.q. te verhogen met genoemde bedragen;
5. De begrotingswijziging nummer R4015 Tussenrapportage 2025 vast te stellen.

Aldus besloten in de raadsvergadering van 2 oktober 2025,

Mevr. M. van Egeraat
Griffier

Mevr. C.G.J. Breuer
Voorzitter