

Samen maken wij Teylingen

Slotwijziging 2024

gemeente TEYLINGEN

Teylingen. *Moderne dorpen midden in de wereld*

Inhoudsopgave

Inhoudsopgave ... 2
Inleiding ... 3
Programmaplan ... 4
Programma 1 Samenleven ... 4
Vitaliteit ... 4
Talentontwikkeling ... 5
Zorg voor elkaar ... 6
Werk en inkomen ... 6
Opvoeden en opgroeien ... 8
Thuis wonen ... 9
Hulp bij meedoen ... 10
Mutaties reserves ... 12
Programma 2 Leefomgeving ... 13
Veiligheid ... 13
Mobiliteit ... 14
Wonen ... 15
Gebiedsontwikkeling ... 16
Openbare ruimte en duurzaamheid ... 16
Mutaties reserves ... 17
Programma 3 Bedrijvigheid ... 18
Lokale economie ... 18
Regionale economie ... 19
Mutaties reserves ... 19
Programma 4 Bestuur en ondersteuning ... 21
Dienstverlenende overheid ... 21
Samenwerkende overheid ... 21
Mutaties reserves ... 22
Algemene dekkingsmiddelen ... 23
Investeringen ... 24
Bijlage 1: Overzicht financiële wijzigingen ... 26
Bijlage 2: Overzicht administratieve wijzigingen ... 27
Bijlage 3: Normenkader Teylingen ... 32
Bijlage 4: Overhevelingen naar 2025 ... 37
Bijlage 5: Overzicht gewijzigde begroting 2024 ... 38
Programma 1 Samenleven ... 38
Programma 2 Leefomgeving ... 41
Programma 3 Bedrijvigheid ... 42
Programma 4 Bestuur en ondersteuning ... 43
Algmene dekkingsmiddelen ... 44
Totaal overzicht gewijzigde begroting na slotwijziging ... 45

Inleiding

Voor u ligt de Slotwijziging 2024. In de slotwijziging (SW) informeert het college de gemeenteraad over de laatste financiële bijstelling op de Programmabegroting 2024. De slotwijziging is overeenkomstig de Financiële verordening gemeente Teylingen 2024 en wordt u mede aangeboden om de rechtmatigheid van de budgetten te waarborgen.
In bijlage 3 is, ter vaststelling, opgenomen het Normenkader 2024.

Resultaat

In de Slotwijziging zijn wijzigingen voor 2024 uitsluitend incidenteel, mochten er structurele wijzigingen zich voordoen dan worden deze opgenomen in de Tussenrapportage 2025 en voorafgaand aan het exploitatiejaar 2026 in de kaderstelling van 2026 en volgende jaren. De huidige wijzigingen zijn
€ 1.247.713 positief zodat het huidige saldo op € 1.072.713 positief uitkomt.
In de jaarrekening 2024 wordt het resultaat definitief bepaald en bestemd.

Financiële doorkijk slotwijziging 2024

	Bedragen(-/- = nadelig)
Financieel beeld op hoofdlijnen	**2024**
Stand Programmabegroting 2024 na Tussenrapportage 2024	€ 32.000
Besluiten gemeenteraad van invloed op begrotingssaldo	
Tussenrapportage 2024 HLTsamen	€ -207.000
Resultaat na besluiten gemeenteraad	€ -175.000
Resultaat slotwijziging 2024	€ 1.247.713
Saldo Programmabegroting 2024 na Slotwijziging	€ 1.072.713

Programmaplan

Programma 1 Samenleven

Risico's en onzekerheden

Verbonden partijen
Een groot onderdeel van budgetten in programma 1 Samenleven bestaan uit bijdragen aan verbonden partijen. Voor deze verbonden partijen volgen wij de begroting van deze verbonden partijen, binnen de door ons gestelde kaders. Ook omdat dit de meest actuele inzichten zijn. Wel weten we uit ervaring van voorgaande jaren dat bij de jaarrekening nog afwijkende cijfers worden ontvangen. We verwachten binnen dit programma nog afwijkingen bij de budgetten bij de verbonden partijen (ISD, Jeugdzorg SOZ), alsmede correcties aangaande de open einde regelingen (waaronder de BUIG), waarvan veelvuldig sprake is. In deze slotwijziging is een incidenteel voordeel opgenomen inzake de BUIG, de kanttekening hierbij is dat de definitieve doorrekening van het genoemde effect pas bij de jaarrekening 2024 definitief bepaald kan worden.

Stichting Voor ieder1 (SV1)
De gemeenten Hillegom, Lisse, Teylingen en Noordwijk (HLTN) hebben tot 1 juli 2025 een dienstverleningsovereenkomst (DVO) met Voor ieder1. Hierbij zijn de medewerkers van Voor ieder 1 gedetacheerd vanuit 7 partnerorganisaties.

Ondanks juridische toetsing vooraf heeft één van de partnerorganisaties van de Belastingdienst een bericht ontvangen dat zij niet instemmen met de losse financiering van de loonkosten. Dit betekent dat de Belastingdienst een btw-heffing oplegt. Mogelijk moeten de HLTN-gemeenten deze kosten dragen. Hiervoor is aanvullend extern advies gevraagd, welke de conclusies van de Belastingdienst onderschrijft. Voor de periode tot juli 2025 wordt door de gemeente en VI1 gezamenlijk gewerkt aan een nieuwe tijdelijke regeling welke wel stand moet houden bij een toets door de Belastingdienst, dit om te bewerkstelligen dat de BTW last mogelijk kan worden verlaagd en de tekorten niet verder oplopen. Middels een aparte raadsbrief wordt u op de hoogte gehouden van de ontwikkelingen en mogelijke (financiële) consequenties voor de toekomst.

Vitaliteit

.

Lasten						
Taakveld	Realisatie 2023	Begr. 2024 voor SW 2024	Wijzigingen (toegelicht)	**Overige wijzigingen**	**Admin. wijzigingen**	Begr. 2024 na SW2024
Sportaccommodaties	3.129	2.785	0	0	0	2.785
Sportbeleid en activering	386	563	0	0	5	568
Volksgezondheid	2.623	3.273	0	0	-119	3.154
Subtotaal lasten	6.138	6.621	0	0	-114	6.507
Baten						
Taakveld	Realisatie 2023	Begr. 2024 voor SW 2024	Wijzigingen (toegelicht)	Overige wijzigingen	Admin. wijzigingen	Begr. 2024 na SW2024
Sportaccommodaties	-805	-238	-41	0	0	-279
Sportbeleid en activering	-166	-172	0	0	0	-172
Volksgezondheid	-367	-371	0	0	0	-371
Subtotaal baten	-1.338	-781	-41	0	0	-822
Totaal saldo	4.800	5.841	-41	0	-114	5.686

Baten

1. Vitaliteit
Sportaccommodaties
Vergoeding elektra (€ 41.000, voordelig, structureel)
Voor de Slingerlandstraat 38 wordt er jaarlijks een vergoeding gevraagd voor de elektra. Deze vergoeding is jarenlang niet gefactureerd. In 2024 ontvangen we de vergoeding van 2017 tm 2023.

Subtotaal wijzigingen toegelicht:	-41
Totaal saldo wijzigingen toegelicht:	-41

Zie bijlage 1 van deze slotwijziging voor een overzicht van alle overige wijzigingen en bijlage 2 voor een overzicht van alle administratieve wijzigingen.

Talentontwikkeling

Lasten						
Taakveld	Realisatie 2023	Begr. 2024 voor SW 2024	Wijzigingen (toegelicht)	**Overige wijzigingen**	**Admin. wijzigingen**	Begr. 2024 na SW2024
Cultureel erfgoed	205	261	0	0	0	261
Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	412	536	42	-20	0	558
Media	953	927	0	0	17	944
Musea	72	56	0	0	0	56
Onderwijshuisvesting	1.905	2.081	0	14	0	2.095
Openbaar basisonderwijs	254	271	0	0	0	271
Samenkracht en burgerparticipatie	277	263	0	0	6	269
Subtotaal lasten	4.078	4.395	42	-6	23	4.454
Baten						
Taakveld	Realisatie 2023	Begr. 2024 voor SW 2024	Wijzigingen (toegelicht)	Overige wijzigingen	Admin. wijzigingen	Begr. 2024 na SW2024
Cultureel erfgoed	-66	-73	0	0	0	-73
Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	-208	-182	0	0	0	-182
Media	-63	-98	0	0	35	-63
Musea	-165	-188	0	0	0	-188
Onderwijshuisvesting	-20	-19	0	0	0	-19
Openbaar basisonderwijs	0	-2	0	0	0	-2
Samenkracht en burgerparticipatie	-47	-55	0	0	0	-55
Subtotaal baten	-569	-617	0	0	35	-582
Totaal saldo	3.509	3.779	42	-6	58	3.873

Lasten

2. Talentontwikkeling
Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie
Overheveling naar 2025: Aankoop kunst (€ 57.500, budgetneutraal, incidenteel)
Aan 3 kunstenaars is opdracht gegeven om een schetsontwerp te maken voor een kunstwerk in het Molentochtpark. Aan twee ontwerpers is de opdracht nu gezamenlijk gegund en realisatie van het kunstwerk wordt in 2025 verwacht.

Adviesbureau actualisatie voorzieningen nota (100.000, nadelig, incidenteel)
Op grond van diverse moties actualiseren we het voorzieningenbeleid Teylingen. Hiervoor huren we een adviesbureau in. We ramen de kosten op € 100.000,-.

Subtotaal wijzigingen toegelicht:	42
Totaal saldo wijzigingen toegelicht:	42

Zie bijlage 1 van deze slotwijziging voor een overzicht van alle overige wijzigingen en bijlage 2 voor een overzicht van alle administratieve wijzigingen.

Zorg voor elkaar

Lasten						
Taakveld	Realisatie 2023	Begr. 2024 voor SW 2024	Wijzigingen (toegelicht)	**Overige wijzigingen**	**Admin. wijzigingen**	Begr. 2024 na SW2024
Samenkracht en burgerparticipatie	1.327	1.811	0	0	-286	1.525
Subtotaal lasten	1.327	1.811	0	0	-286	1.525
Baten						
Taakveld	Realisatie 2023	Begr. 2024 voor SW 2024	Wijzigingen (toegelicht)	Overige wijzigingen	Admin. wijzigingen	Begr. 2024 na SW2024
Samenkracht en burgerparticipatie	-73	-19	0	0	0	-19
Subtotaal baten	-73	-19	0	0	0	-19
Totaal saldo	1.255	1.792	0	0	-286	1.506

Er zijn geen mutaties die toegelicht hoeven te worden. Zie bijlage 1 van deze slotwijziging voor een overzicht van alle overige wijzigingen en bijlage 2 voor een overzicht van alle administratieve wijzigingen.

Werk en inkomen

Lasten						
Taakveld	Realisatie 2023	Begr. 2024 voor SW 2024	Wijzigingen (toegelicht)	**Overige wijzigingen**	**Admin. wijzigingen**	Begr. 2024 na SW2024
Arbeidsparticipatie	521	660	0	3	13	676
Inkomensregelingen	9.744	10.686	-599	10	426	10.523
WSW en beschut werk	2.734	3.172	0	0	0	3.172
Subtotaal lasten	12.999	14.518	-599	13	439	14.371

Baten						
Taakveld	Realisatie 2023	Begr. 2024 voor SW 2024	Wijzigingen (toegelicht)	Overige wijzigingen	Admin. wijzigingen	Begr. 2024 na SW2024
Arbeidsparticipatie	0	0	0	0	-13	-13
Inkomensregelingen	-6.058	-6.635	-515	0	-392	-7.542
Subtotaal baten	-6.058	-6.635	-515	0	-405	-7.555
Totaal saldo	6.941	7.883	-1.114	13	34	6.816

Lasten

4. Werk en inkomen

Inkomensregelingen

Crisisnoodopvang Oekraïne (€ 27.600, budgetneutraal, incidenteel)

Onder het taakveld statushouders zijn onterecht lasten opgenomen die betrekking hebben op andere taakvelden. Zo ook een bedrag inzake exploitatie inkomensvoorzieningen. deze zijn nu bij dit taakveld opgenomen .

Hogere kwijtscheldingen afvalstoffenheffing (€ 30.000, nadeling, incidenteel)

Op basis van de reeds verstrekte kwijtschelding voor afvalstoffenheffing is er in 2024 € 30.000 meer kwijtgescholden dan vooraf was begroot. Dit wordt veroorzaakt doordat het tarief voor afvalstoffenheffing is gestegen maar ook het aantal kwijtscheldingen is gestegen.
Kwijtschelding wordt beoordeeld aan de hand van inkomen of vermogen en is daarmee een onderdeel van het thema werk en inkomen. Op basis van de reeds verstrekte kwijtschelding is er voor 2024 € 30.000 extra nodig. Structureel zal er € 40.000 nodig zijn.

Vrijvallen inkomensvoorziening (€ 656.978, voordelig, incidenteel)

Dit komt uit de taakmutatie nieuw beleid inkomensvoorziening. Dit wordt uitgevoerd door de ISD en dat is voor dit deel al opgenomen in de begroting bij de post energiearmoede, dat betekent dat het nu wordt afgeraamd, het was namelijk dubbel opgenomen, zowel in de begroting van de ISD als in de gemeentebegroting.

Subtotaal wijzigingen toegelicht:	-599

Baten

4. Werk en inkomen

Inkomensregelingen

Ophogen rijksbijdrage BUIG (€ 514.567, voordelig, incidenteel)

De rijksbijdrage BUIG is hoger dan op dit moment begroot. Deze hogere inkomsten zijn € 469.159 en worden verrekend met de lagere uitgaven € 45.408 en resulteren dus in een hogere rijksbijdrage van € 514.567. De stijging is een uitvloeisel van de meest recente cijfers BUIG ontvangen vanuit de definitieve budgetten BUIG vanuit het Ministerie SZW, zoals gecommuniceerd door het Rijk. De keuze is om dat vooralsnog incidenteel te verwerken omdat onduidelijk is of dit uiteindelijk structureel zal worden doorgevoerd en ook tot een structureel voordeel zal leiden.

Subtotaal wijzigingen toegelicht:	-515
Totaal saldo wijzigingen toegelicht:	-1.114

Zie bijlage 1 van deze slotwijziging voor een overzicht van alle overige wijzigingen en bijlage 2 voor een overzicht van alle administratieve wijzigingen.

Opvoeden en opgroeien

Lasten						
Taakveld	Realisatie 2023	Begr. 2024 voor SW 2024	Wijzigingen (toegelicht)	**Overige wijzigingen**	**Admin. wijzigingen**	Begr. 2024 na SW2024
Gesloten plaatsing	294	226	0	0	0	226
Gezinsgericht	374	220	0	0	0	220
Jeugdbescherming	-892	658	0	0	0	658
Jeugdhulp begeleiding	3.856	2.698	0	0	0	2.698
Jeugdhulp behandeling	198	177	0	0	0	177
Jeugdhulp behandeling GGZ zonder verblijf	201	37	0	0	0	37
Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf	4.272	3.286	0	0	0	3.286
Jeugdhulp dagbesteding	1.464	1.915	0	0	0	1.915
Jeugdhulp met verblijf overig	1.283	1.497	0	0	0	1.497
Jeugdhulp zonder verblijf overig	140	146	0	0	0	146
Jeugdreclassering	65	69	0	0	0	69
Maatwerkdienstverlening 18-	0	-694	0	0	0	-694
Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	1.943	1.628	-37	0	114	1.705
Onderwijshuisvesting	7	7	0	0	0	7
Pleegzorg	258	280	0	0	0	280
Samenkracht en burgerparticipatie	660	674	0	0	34	708
Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	2.252	2.333	0	8	-2	2.339
Subtotaal lasten	16.375	15.157	-37	8	146	15.274
Baten						
Taakveld	Realisatie 2023	Begr. 2024 voor SW 2024	Wijzigingen (toegelicht)	Overige wijzigingen	Admin. wijzigingen	Begr. 2024 na SW2024
Maatwerkdienstverlening 18-	0	-18	0	0	0	-18
Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	-728	-382	0	0	-10	-392
Samenkracht en burgerparticipatie	-45	-60	0	0	-31	-91
Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	0	-3	0	0	0	-3
Subtotaal baten	-773	-463	0	0	-41	-504
Totaal saldo	15.602	14.694	-37	8	103	14.768

Lasten

5. Opvoeden en opgroeien

Onderwijsbeleid en leerlingenzaken

Onderschrijding onderwijs budgetten (€ 36.974, voordelig, incidenteel)

Voor 2024 is op de onderwijs budgetten sprake van een incidentele onderuitputting. Naar verwachting wordt dit bedrag in het jaar 2025 wel volledig benut.

Subtotaal wijzigingen toegelicht:	-37
Totaal saldo wijzigingen toegelicht:	-37

Zie bijlage 1 van deze slotwijziging voor een overzicht van alle overige wijzigingen en bijlage 2 voor een overzicht van alle administratieve wijzigingen.

Thuis wonen

Lasten						
Taakveld	Realisatie 2023	Begr. 2024 voor SW 2024	Wijzigingen (toegelicht)	**Overige wijzigingen**	**Admin. wijzigingen**	Begr. 2024 na SW2024
Beschermd wonen WMO	904	1.084	17	0	0	1.101
Maatschappelijke- en vrouwenopvang WMO	215	118	53	0	0	171
Samenkracht en burgerparticipatie	0	3	0	0	0	3
Subtotaal lasten	1.119	1.205	70	0	0	1.275
Baten						
Taakveld	Realisatie 2023	Begr. 2024 voor SW 2024	Wijzigingen (toegelicht)	Overige wijzigingen	Admin. wijzigingen	Begr. 2024 na SW2024
Beschermd wonen WMO	-1.678	-1.230	401	0	0	-829
Maatschappelijke- en vrouwenopvang WMO	-169	-149	0	0	0	-149
Subtotaal baten	-1.847	-1.379	401	0	0	-978
Totaal saldo	-728	-172	471	0	0	299

Algemene toelichting correctie Beschermd Wonen en Maatschappelijke vrouwenopvang (€471.374 nadelig, structureel)

In de tussenrapportage 2024 is een voordeel van € 379.000 gepresenteerd op het onderdeel Maatschappelijke Zorg, met als gevolg dat de regeling Beschermd Wonen en Maatschappelijke en Vrouwenopvang niet meer budgetneutraal (lasten gelijk aan baten) in de begroting was opgenomen. Dit had wel gemoeten. Afspraak is dat de regeling budget neutraal wordt verwerkt in de begroting, gelet op de regionale afspraken die we hebben gemaakt in de gemeenschappelijke regeling zonder meer HLTKN (voor de gemeente Hillegom, Lisse, Teylingen, Noordwijk en Katwijk).

Met het verwerken van de 1e begrotingswijziging van de ISD (die deze taken voor ons uit voert) in de gemeentebegroting, is maar een deel van de lasten en baten gecorrigeerd, zodat voor 2024, alsook meerjarig, een voordeel is gepresenteerd, wat niet had gemoeten.

Daarnaast zijn voor 2024 in de begroting van de gemeenschappelijke regeling zonder meer HLTKN (voor de gemeente Hillegom, Lisse, Teylingen, Noordwijk en Katwijk) meer uitgaven dan inkomsten geraamd. Het nadeel is hiervan € 115.7975. Dit bedrag wordt uit de reserve Maatschappelijke zorg onttrokken, conform afspraak met de betrokken gemeenten.

Bovenstaande correcties worden nu met de slotwijziging doorgevoerd. Deze nadelige correctie zal bij tussenrapportage 2025 eveneens worden meegenomen, aangezien het meerjarig gecorrigeerd moet worden.

Totaal effect is een nadeel van € 471.374, zoals bovenstaande wijzigingen ook laten zien. Het uiteindelijk tekort na inzetting van de reserve komt op een nadeel van € 355.399.

In bovenstaande uitleg wordt het saldo van de correcties op de baten en lasten toegelicht, aangezien bovenstaande correcties om de budgetneutraliteit weer goed op te nemen in de begroting namelijk een groot aantal verschillende positieve en negatieve boekingen op zowel de lasten als batenkant tot gevolg hebben gehad.

Lasten

6. Thuiswonen
Beschermd wonen WMO
Correctie maatschappelijke zorg (€ 16.547, nadelig, structureel)
Zie algemene toelichting correctie Beschermd Wonen en Maatschappelijke Vrouwenopvang.

Subtotaal wijzigingen toegelicht:	17

Maatschappelijke- en vrouwenopvang WMO
Correctie maatschappelijke zorg (€ 53.473, nadelig, structureel)
Zie algemene toelichting correctie Beschermd Wonen en Maatschappelijke Vrouwenopvang.

Subtotaal wijzigingen toegelicht:	53

Baten

6. Thuiswonen
Beschermd wonen WMO
Correctie maatschappelijke zorg (€ 401.354, nadelig, structureel)
Zie algemene toelichting correctie Beschermd Wonen en Maatschappelijke Vrouwenopvang.

Subtotaal wijzigingen toegelicht:	401
Totaal saldo wijzigingen toegelicht:	471

Zie bijlage 1 van deze slotwijziging voor een overzicht van alle overige wijzigingen en bijlage 2 voor een overzicht van alle administratieve wijzigingen.

Hulp bij meedoen

Lasten						
Taakveld	Realisatie 2023	Begr. 2024 voor SW 2024	Wijzigingen (toegelicht)	**Overige wijzigingen**	**Admin. wijzigingen**	Begr. 2024 na SW2024
Begeleiding WMO	2.949	3.063	0	0	0	3.063
Dagbesteding WMO	1.059	1.095	0	0	0	1.095
Hulp bij het huishouden WMO	2.835	2.860	0	0	0	2.860
Maatwerkvoorzieningen (WMO)	473	693	0	0	0	693
Overige maatwerkarrangementen WMO	597	666	0	0	0	666
Samenkracht en burgerparticipatie	4.402	7.386	-83	0	7	7.310
Toegang en eerstelijnsvoorszieningen	739	1.279	0	0	169	1.448
Subtotaal lasten	13.054	17.042	-83	0	176	17.135

Baten						
Taakveld	Realisatie 2023	Begr. 2024 voor SW 2024	Wijzigingen (toegelicht)	Overige wijzigingen	Admin. wijzigingen	Begr. 2024 na SW2024
Samenkracht en burgerparticipatie	-4.823	-3.153	-42	0	0	-3.195
Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	-22	0	0	0	0	0
Subtotaal baten	-4.845	-3.153	-42	0	0	-3.195
Totaal saldo	8.209	13.889	-125	0	176	13.940

Lasten

7. Hulp bij meedoen
Samenkracht en burgerparticipatie
Correctie inburgering (€ 52.611, voordelig, incidenteel)
In de primitieve begroting is het bedrag voor inburgering dat wordt bekostigd uit een Specifieke uitkering van het Rijk abusievelijk wel volledig als bate meegenomen, waar een gelijk bedrag als lasten tegenover had moeten staan. Dit vanwege afspraken over de budgetneutraliteit van de regeling. Echter is in de begroting een te laag bedrag opgenomen als last. Dit wordt gecorrigeerd. en leidt tot een negatieve bijstelling van (negatief € 117.059)

In de septembercirculaire 2023 een bedrag voor 2024 opgenomen voor een ervaringsdeskundige aanpak omdat meer druk komt te staan op de sociale omgeving en het sociale verkeer in de wijk. Burenruzies nemen toe in de wijk waar oud en nieuwkomers samen moeten leven. Hiervoor wordt een ervaringsdeskundige ingezet die op individueel gezinsniveau kan ondersteunen om deze verhoudingen in wijk te verbeteren en de inburgering en integratie beter te doen slagen.
Dit project heeft tot lagere lasten geleid dan geraamd (voordelig € 139.770)

Daarnaast zijn in dit taakveld onterecht lasten opgenomen die betrekking hebben op andere taakvelden. Zo ook kosten die betrekking hadden op de taakvelden Participatie (€ 3.300), Inkomensregelingen (€ 27.600). Totaal een voordelig effect op dit taakveld van €29.900.

Totaal is dit een correctie € 52.611. Voordelig.

Overheveling naar 2025: ten behoeve van de brede evaluatie (30.000, budgetneutraal, incidenteel)
Overheveling ten behoeve van de brede evaluatie van de op 1 januari 2022 ingevoerde wet Inburgering.

Subtotaal wijzigingen toegelicht:	-83

Baten

7. Hulp bij meedoen
Samenkracht en burgerparticipatie
Correctie inburgering (€42.089, voordelig, incidenteel)

Er zijn gelden ontvangen voor de onderwijsroute, deze waren wel als kosten opgenomen, maar de baten waren nog niet meegenomen in de ramingen. Dit wordt nu gecorrigeerd (voordeel € 42.089)

Subtotaal wijzigingen toegelicht:	-42
Totaal saldo wijzigingen toegelicht:	-125

Zie bijlage 1 van deze slotwijziging voor een overzicht van alle overige wijzigingen en bijlage 2 voor een overzicht van alle administratieve wijzigingen.

Mutaties reserves

Lasten						
Taakveld	Realisatie 2023	Begr. 2024 voor SW 2024	Wijzigingen (toegelicht)	**Overige wijzigingen**	**Admin. wijzigingen**	Begr. 2024 na SW2024
Mutaties reserves	1.218	17.697	88	0	0	17.785
Subtotaal lasten	1.218	17.697	88	0	0	17.785
Baten						
Taakveld	Realisatie 2023	Begr. 2024 voor SW 2024	Wijzigingen (toegelicht)	Overige wijzigingen	Admin. wijzigingen	Begr. 2024 na SW2024
Mutaties reserves	-1.569	-23.274	-116	0	0	-23.390
Subtotaal baten	-1.569	-23.274	-116	0	0	-23.390
Totaal saldo	-352	-5.577	-28	0	0	-5.605

Lasten

Mutaties reserves programma 1
Mutaties reserves
Overheveling naar 2025: Aankoop kunst (€ 57.500, budgetneutraal, incidenteel)
Dit betreft de overheveling van het budget Aankoop Kunst naar 2025, via de algemene reserve.

Overheveling naar 2025: ten behoeve van de brede evaluatie (30.000, budgetneutraal, incidenteel)
Dit betreft de overheveling van het budget Brede evaluatie van de op 1 januari 2022 ingevoerde wet inburgering.

Subtotaal wijzigingen toegelicht:	88

Baten

Mutaties reserves programma 1
Mutaties reserves
Reserve boeking Maatschappelijke zorg (€ 115.975, voordelig, incidenteel)
Dit betreft de onttrekking uit de reserve Maatschappelijke zorg ter dekking van het resultaat op het product Maatschappelijke Zorg, toegelicht bij het onderdeel Thuis wonen.

Subtotaal wijzigingen toegelicht:	-116
Totaal saldo wijzigingen toegelicht:	-28

Zie bijlage 1 van deze slotwijziging voor een overzicht van alle overige wijzigingen en bijlage 2 voor een overzicht van alle administratieve wijzigingen.

Programma 2 Leefomgeving

Risico's en onzekerheden

Verbonden partijen
Voor de verbonden partijen volgen wij de begroting van deze verbonden partijen. Ook omdat dit de meest actuele inzichten zijn. Wel weten we uit ervaring van voorgaande jaren dat bij de jaarrekening nog afwijkende cijfers worden ontvangen. We verwachten binnen dit programma nog afwijkingen bij de budgetten bij de verbonden partijen.

Projecten en anterieure overeenkomsten
In Programma 2 zijn de inkomsten en uitgaven verantwoord van diverse woonprojecten en anterieure overeenkomsten. De accountant besteedt bij zijn controle uitgebreid aandacht hieraan en beoordeelt op basis van de inzichten op dat moment of deze juist zijn bepaald. Het kan zijn dat we bij de jaarrekening nog aanpassingen moeten maken.

Budgetten mobiliteit en duurzaamheid
Voor mobiliteit en duurzaamheid is er een incidenteel budget beschikbaar gesteld voor de regio, kwaliteitsimpuls, planbeoordeling, extra gelden vanuit het Rijk en werkbudget. We verwachten hierop in 2024 budget over te houden. Bij de jaarrekening zullen wij het voorstel voorleggen om een deel over te hevelen naar 2025 om de plannen uit te kunnen voeren.

Veiligheid

Lasten						
Taakveld	Realisatie 2023	Begr. 2024 voor SW 2024	Wijzigingen (toegelicht)	**Overige wijzigingen**	**Admin. wijzigingen**	Begr. 2024 na SW2024
Crisisbeheersing en brandweer	2.376	2.810	-35	0	119	2.894
Openbare orde en veiligheid	1.289	1.432	0	15	0	1.447
Subtotaal lasten	3.665	4.242	-35	15	119	4.341
Baten						
Taakveld	Realisatie 2023	Begr. 2024 voor SW 2024	Wijzigingen (toegelicht)	Overige wijzigingen	Admin. wijzigingen	Begr. 2024 na SW2024
Crisisbeheersing en brandweer	-78	-142	0	0	57	-85
Openbare orde en veiligheid	-25	-57	0	0	0	-57
Subtotaal baten	-103	-199	0	0	57	-142
Totaal saldo	3.561	4.044	-35	15	176	4.200

Lasten

<u>Openbare orde en veiligheid</u>
Crisisbeheersing en brandweer
Lagere uitgaven brandkranen/brandblusvoorzieningen onderhoud en plaatsing (€ 35.000, voordeel)
Dunea heeft aangegeven een groot gedeelte van de brandblusvoorzieningen te saneren en herplaatsen. Hier zijn ze nog niet mee gestart.

Subtotaal wijzigingen toegelicht:	-35
Totaal saldo wijzigingen toegelicht:	-35

Zie bijlage 1 van deze slotwijziging voor een overzicht van alle overige wijzigingen en bijlage 2 voor een overzicht van alle administratieve wijzigingen.

Mobiliteit

Lasten						
Taakveld	Realisatie 2023	Begr. 2024 voor SW 2024	Wijzigingen (toegelicht)	**Overige wijzigingen**	**Admin. wijzigingen**	Begr. 2024 na SW2024
Parkeren	261	283	0	0	0	283
Recreatieve havens	28	29	0	0	0	29
Verkeer en vervoer	4.975	6.200	75	33	0	6.308
Subtotaal lasten	5.264	6.512	75	33	0	6.620
Baten						
Taakveld	Realisatie 2023	Begr. 2024 voor SW 2024	Wijzigingen (toegelicht)	Overige wijzigingen	Admin. wijzigingen	Begr. 2024 na SW2024
Parkeren	-15	-5	0	0	0	-5
Recreatieve havens	-87	-99	0	0	0	-99
Verkeer en vervoer	-468	-223	-134	0	0	-357
Subtotaal baten	-570	-327	-134	0	0	-461
Totaal saldo	4.694	6.185	-59	33	0	6.159

Lasten

Verkeer en vervoer
Verkeer en vervoer
Onderhoudskosten verkeersregelinstallaties (€ 40.000, nadelig, incidenteel)
Het onderhoud aan de verkeersregelinstallaties is uitbesteed. Hiervoor is een onderhoudsovereenkomst afgesloten. Daarnaast zijn er ook incidentele kosten voor diverse verkeersituaties. Hiervoor is jaarlijks € 40.000,- nodig

Hogere kosten straatreiniging (€ 35.000, nadelig, incidenteel)
Teylingen heeft de afgelopen jaar nieuwe woonwijken gerealiseerd en daarbij ook nieuwe wegen aangelegd. Sommige stukken waren nog niet opgenomen in het areaal. Vanaf september is dit nu toegevoegd. De kosten voor deze uitbreiding worden geschat op € 35.000

Subtotaal wijzigingen toegelicht:	75

Baten

Verkeer en vervoer
Verkeer en vervoer
Hogere inkomsten degeneratiekosten (€ 133.750, voordelig, incidenteel)
In 2024 wordt door de aanleg van glasvezel in Teylingen door een derde partij de infrastructuur zoals trottoirs en wegen opengebroken en hersteld. Deze partijen betalen hiervoor een vergoeding aan de gemeente, wat heeft geresulteerd in hogere inkomsten. In de toekomst zullen de trottoirs en wegen eerder moeten worden hersteld en zullen hier uitgaven tegenover staan. Er zal dan weer een beroep worden gedaan op deze inkomsten, die nu via de algemene middelen naar de algemene reserve gaan.

Subtotaal wijzigingen toegelicht:	-134
Totaal saldo wijzigingen toegelicht:	-59

Zie bijlage 1 van deze slotwijziging voor een overzicht van alle overige wijzigingen en bijlage 2 voor een overzicht van alle administratieve wijzigingen.

Wonen

Lasten						
Taakveld	Realisatie 2023	Begr. 2024 voor SW 2024	Wijzigingen (toegelicht)	**Overige wijzigingen**	**Admin. wijzigingen**	Begr. 2024 na SW2024
Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	7.202	1.751	0	0	0	1.751
Wonen en bouwen	2.362	2.208	31	0	0	2.239
Subtotaal lasten	9.564	3.959	31	0	0	3.990
Baten						
Taakveld	Realisatie 2023	Begr. 2024 voor SW 2024	Wijzigingen (toegelicht)	Overige wijzigingen	Admin. wijzigingen	Begr. 2024 na SW2024
Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	-8.006	-1.044	0	0	0	-1.044
Wonen en bouwen	-1.520	-1.201	0	0	0	-1.201
Subtotaal baten	-9.526	-2.245	0	0	0	-2.245
Totaal saldo	39	1.714	31	0	0	1.745

Lasten

Wonen
Wonen en bouwen
Algemene uitkering verwerking Septembercirculaire 2024 (€ 30.946, nadeel, incidenteel)
Taakmutatie Wet Betaalbare huur op basis van de Wet goed verhuurderschap.
Hiermee krijgen gemeenten de bevoegdheid om toezicht te houden en handhavend op te treden met betrekking tot:
- De maximale huurprijzen die gelden op grond van het woningwaarderingsstelsel (WWS).
- De maximale huurverhogingen in de gereguleerde sector.
- De informatieplicht op verhuurders om hun huurders een puntentelling te overleggen bij het afsluiten van een contract.

De gemeenten ontvangen hiervoor een bijdrage van het Rijk in de Algemene uitkering.

Subtotaal wijzigingen toegelicht:	31
Totaal saldo wijzigingen toegelicht:	31

Er zijn geen mutaties die toegelicht hoeven te worden. Zie bijlage 1 van deze slotwijziging voor een overzicht van alle overige wijzigingen en bijlage 2 voor een overzicht van alle administratieve wijzigingen.

Gebiedsontwikkeling

Lasten						
Taakveld	Realisatie 2023	Begr. 2024 voor SW 2024	Wijzigingen (toegelicht)	**Overige wijzigingen**	**Admin. wijzigingen**	Begr. 2024 na SW2024
Ruimtelijke ordening	2.867	1.361	0	20	7	1.388
Subtotaal lasten	2.867	1.361	0	20	7	1.388
Baten						
Taakveld	Realisatie 2023	Begr. 2024 voor SW 2024	Wijzigingen (toegelicht)	Overige wijzigingen	Admin. wijzigingen	Begr. 2024 na SW2024
Ruimtelijke ordening	-1.471	-30	0	-23	3	-50
Subtotaal baten	-1.471	-30	0	-23	3	-50
Totaal saldo	1.396	1.331	0	-3	10	1.338

Er zijn geen mutaties die toegelicht hoeven te worden. Zie bijlage 1 van deze slotwijziging voor een overzicht van alle overige wijzigingen en bijlage 2 voor een overzicht van alle administratieve wijzigingen.

Openbare ruimte en duurzaamheid

Lasten						
Taakveld	Realisatie 2023	Begr. 2024 voor SW 2024	Wijzigingen (toegelicht)	**Overige wijzigingen**	**Admin. wijzigingen**	Begr. 2024 na SW2024
Afval	4.051	4.339	120	0	0	4.459
Begraafplaatsen en crematoria	6	5	0	0	0	5
Milieubeheer	2.285	3.661	-197	0	0	3.464
Openbaar groen en (openlucht) recreatie	3.551	4.274	0	20	22	4.316
Riolering	2.250	2.390	0	0	0	2.390
Subtotaal lasten	12.143	14.669	-77	20	22	14.634
Baten						
Taakveld	Realisatie 2023	Begr. 2024 voor SW 2024	Wijzigingen (toegelicht)	Overige wijzigingen	Admin. wijzigingen	Begr. 2024 na SW2024
Afval	-5.204	-6.380	0	0	0	-6.380
Begraafplaatsen en crematoria	-3	0	0	0	0	0
Milieubeheer	-741	-1.086	0	0	0	-1.086
Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-102	-71	0	15	0	-56
Riolering	-3.398	-3.540	0	0	0	-3.540
Subtotaal baten	-9.448	-11.077	0	15	0	-11.062
Totaal saldo	2.695	3.592	-77	35	22	3.572

Lasten

Openbare ruimte en duurzaamheid
Afval
Shredderen van huisvuil door aanwezigheid van lachgastanks (€ 120.000, nadelig, incidenteel)
Bij het AEB zijn meerdere keren lachgastanks tot ontploffingen gekomen bij de verbranding van het huisvuil. Hierdoor zijn er maatregelen getroffen en dient al het opgehaalde huisvuil dat via het V.A.B. verloopt eerst door de shredder te worden gehaald. Vanaf eind juni is hier mee gestart. De kosten voor Teylingen zijn voor 2024 geschat op € 120.000

Subtotaal wijzigingen toegelicht:	120

Milieubeheer
Overheveling naar 2025: Inzetten budget 2024 energietransitie voor diverse projecten in 2025 (€ 197.000, budgettair neutraal, incidenteel)
In 2025 worden diverse project uitgevoerd o.a. Onderzoek Aardwarmte (€ 100.000), De Groene Uitdaging (€ 25.000), Buurkracht (€ 10.000), Alle tuinen groen (€ 10.000), Cirkelstad (€ 10.000) etc. In de begroting 2025 zijn de mogelijkheden bekeken om te bezuinigen. Daarbij is gekozen om het resterende budget 2024 voor Energietransitie in 2025 in te zetten voor dit onderzoek en niet budget in 2025 beschikbaar te stellen ten laste van de begroting 2025.

Subtotaal wijzigingen toegelicht:	-197
Totaal saldo wijzigingen toegelicht:	-77

Zie bijlage 1 van deze slotwijziging voor een overzicht van alle overige wijzigingen en bijlage 2 voor een overzicht van alle administratieve wijzigingen.

Mutaties reserves

Lasten						
Taakveld	Realisatie 2023	Begr. 2024 voor SW 2024	Wijzigingen (toegelicht)	**Overige wijzigingen**	**Admin. wijzigingen**	Begr. 2024 na SW2024
Mutaties reserves	2.744	128	197	0	0	325
Subtotaal lasten	2.744	128	197	0	0	325
Baten						
Taakveld	Realisatie 2023	Begr. 2024 voor SW 2024	Wijzigingen (toegelicht)	Overige wijzigingen	Admin. wijzigingen	Begr. 2024 na SW2024
Mutaties reserves	-3.876	-2.678	0	0	0	-2.678
Subtotaal baten	-3.876	-2.678	0	0	0	-2.678
Totaal saldo	-1.132	-2.551	197	0	0	-2.354

Lasten

Mutaties reserves programma 2
Mutaties reserves
Overheveling naar 2025: Inzetten budget 2024 energietransitie voor diverse projecten in 2025 (€ 197.000, budgettair neutraal, incidenteel)
Dit betreft de storting van het budget ten gunste van de algemene reserve. In de begroting 2025 wordt het budget weer ten laste van de algemene reserve beschikbaar gesteld.

Subtotaal wijzigingen toegelicht:	197
Totaal saldo wijzigingen toegelicht:	197

Programma 3 Bedrijvigheid

Risico's en onzekerheden

Verbonden partijen
Voor de verbonden partijen volgen wij de begroting van deze verbonden partijen. Ook omdat dit de meest actuele inzichten zijn. Wel weten we uit ervaring van voorgaande jaren dat bij de jaarrekening nog afwijkende cijfers worden ontvangen. We verwachten binnen dit programma nog afwijkingen bij de budgetten bij de verbonden partijen.

Lokale economie

Lasten						
Taakveld	Realisatie 2023	Begr. 2024 voor SW 2024	Wijzigingen (toegelicht)	**Overige wijzigingen**	**Admin. wijzigingen**	Begr. 2024 na SW2024
Economische promotie	274	489	-200	-20	0	269
Subtotaal lasten	274	489	-200	-20	0	269
Baten						
Taakveld	Realisatie 2023	Begr. 2024 voor SW 2024	Wijzigingen (toegelicht)	Overige wijzigingen	Admin. wijzigingen	Begr. 2024 na SW2024
Economische promotie	-220	-185	0	0	0	-185
Subtotaal baten	-220	-185	0	0	0	-185
Totaal saldo	54	306	-200	-20	0	86

Lasten

Lokale economie
Economische promotie
Overheveling naar 2025: Kansen voor Warmond (€ 100.000, budgetneutraal, incidenteel)
Kansen voor Warmond bevindt zich in de opstartfase. Er worden in 2024 afspraken gemaakt over de prioritering van de projecten met initiatiefnemers. De start van de projecten wordt in 2025 verwacht. Om deze reden willen wij het budget naar 2025 overhevelen.

Aframen budget Gebiedsplan campingcomplex (€ 100.000, budgetneutraal/voordelig, incidenteel)
Om uitvoering te geven aan de Visie Verblijfsrecreatie heeft de gemeenteraad eerder budget beschikbaar gesteld om een gebiedsplan op te stellen voor het campingcomplex aan de Oosteinde. In de begroting 2025 is het budget voor 2025 en 2026 afgeraamd. In deze slotwijziging wordt het budget in de begroting 2024 daarmee ook afgeraamd.
Eerst zal de visie op verblijfsrecreatie worden uitgewerkt in een planning met uitvoeringsmaatregelen. Nadat een uitgewerkt plan is opgesteld zal opnieuw een budget worden aangevraagd.

Subtotaal wijzigingen toegelicht:	-200
Totaal saldo wijzigingen toegelicht:	-200

Er zijn geen mutaties die toegelicht hoeven te worden. Zie bijlage 1 van deze slotwijziging voor een overzicht van alle overige wijzigingen en bijlage 2 voor een overzicht van alle administratieve wijzigingen.

Regionale economie

Lasten						
Taakveld	Realisatie 2023	Begr. 2024 voor SW 2024	Wijzigingen (toegelicht)	**Overige wijzigingen**	**Admin. wijzigingen**	Begr. 2024 na SW2024
Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	126	153	0	0	0	153
Economische havens en waterwegen	28	29	0	0	0	29
Economische ontwikkelingen	1.204	1.203	0	0	106	1.309
Subtotaal lasten	1.358	1.385	0	0	106	1.491
Baten						
Taakveld	Realisatie 2023	Begr. 2024 voor SW 2024	Wijzigingen (toegelicht)	Overige wijzigingen	Admin. wijzigingen	Begr. 2024 na SW2024
Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	-44	-46	0	0	0	-46
Economische ontwikkelingen	-360	-160	0	0	0	-160
Subtotaal baten	-404	-206	0	0	0	-206
Totaal saldo	954	1.180	0	0	106	1.286

Er zijn geen mutaties die toegelicht hoeven te worden. Zie bijlage 1 van deze slotwijziging voor een overzicht van alle overige wijzigingen en bijlage 2 voor een overzicht van alle administratieve wijzigingen.

Mutaties reserves

Lasten						
Taakveld	Realisatie 2023	Begr. 2024 voor SW 2024	Wijzigingen (toegelicht)	**Overige wijzigingen**	**Admin. wijzigingen**	Begr. 2024 na SW2024
Mutaties reserves	11.597	0	100	0	0	100
Subtotaal lasten	11.597	0	100	0	0	100
Baten						
Taakveld	Realisatie 2023	Begr. 2024 voor SW 2024	Wijzigingen (toegelicht)	Overige wijzigingen	Admin. wijzigingen	Begr. 2024 na SW2024
Mutaties reserves	-11.957	-465	50	0	-106	-521
Subtotaal baten	-11.957	-465	50	0	-106	-521
Totaal saldo	-360	-465	150	0	-106	-421

Lasten

Mutaties reserves programma 3

Mutaties reserves

Overheveling naar 2025: Kansen voor Warmond (€ 100.000,-, incidenteel, budgetneutraal)

Dit betreft de storting van het budget ten gunste van de algemene reserve. In de begroting 2025 wordt het budget weer ten laste van de algemene reserve beschikbaar gesteld.

Subtotaal wijzigingen toegelicht:	100

Baten

Mutaties reserves programma 3
Mutaties reserves
Aframen budgetoverheveling jaarrekening 2023 Gebiedsplan campingcomplex (€ 50.000, budgettairneutraal, incidenteel)
In de begroting 2024 is een budget overheveling vanuit de jaarrekening 2023 opgenomen voor het Gebiedsplan campingcomplex van € 50.000. Met aframen van dit budget is ookde onttrekking aan de algemen reserve van de overheveling komen te vervallen.

Subtotaal wijzigingen toegelicht:	50
Totaal saldo wijzigingen toegelicht:	150

Er zijn geen mutaties die toegelicht hoeven te worden. Zie bijlage 1 van deze slotwijziging voor een overzicht van alle overige wijzigingen en bijlage 2 voor een overzicht van alle administratieve wijzigingen.

Programma 4 Bestuur en ondersteuning

Risico's en onzekerheden

Verbonden partijen

Voor de verbonden partijen volgen wij de begroting van deze verbonden partijen. Ook omdat dit de meest actuele inzichten zijn. Wel weten we uit ervaring van voorgaande jaren dat bij de jaarrekening nog afwijkende cijfers worden ontvangen. We verwachten binnen dit programma nog afwijkingen bij de budgetten bij de verbonden partijen.

Dienstverlenende overheid

Lasten						
Taakveld	Realisatie 2023	Begr. 2024 voor SW 2024	Wijzigingen (toegelicht)	**Overige wijzigingen**	**Admin. wijzigingen**	Begr. 2024 na SW2024
Beheer overige gebouwen en gronden	1.003	757	0	0	0	757
Burgerzaken	1.287	1.603	0	0	0	1.603
Subtotaal lasten	2.290	2.360	0	0	0	2.360
Baten						
Taakveld	Realisatie 2023	Begr. 2024 voor SW 2024	Wijzigingen (toegelicht)	Overige wijzigingen	Admin. wijzigingen	Begr. 2024 na SW2024
Beheer overige gebouwen en gronden	-662	-255	0	0	-57	-312
Burgerzaken	-471	-720	0	0	0	-720
Subtotaal baten	-1.133	-975	0	0	-57	-1.032
Totaal saldo	1.157	1.384	0	0	-57	1.327

Er zijn geen mutaties die toegelicht hoeven te worden. Zie bijlage 1 van deze slotwijziging voor een overzicht van alle overige wijzigingen en bijlage 2 voor een overzicht van alle administratieve wijzigingen.

Samenwerkende overheid

Lasten						
Taakveld	Realisatie 2023	Begr. 2024 voor SW 2024	Wijzigingen (toegelicht)	**Overige wijzigingen**	**Admin. wijzigingen**	Begr. 2024 na SW2024
Bestuur	2.521	2.653	0	0	-124	2.529
Subtotaal lasten	2.521	2.653	0	0	-124	2.529
Baten						
Taakveld	Realisatie 2023	Begr. 2024 voor SW 2024	Wijzigingen (toegelicht)	Overige wijzigingen	Admin. wijzigingen	Begr. 2024 na SW2024
Bestuur	-53	-58	0	0	0	-58
Subtotaal baten	-53	-58	0	0	0	-58
Totaal saldo	2.468	2.596	0	0	-124	2.472

Er zijn geen mutaties die toegelicht hoeven te worden. Zie bijlage 1 van deze slotwijziging voor een overzicht van alle overige wijzigingen en bijlage 2 voor een overzicht van alle administratieve wijzigingen.

Mutaties reserves

Lasten						
Taakveld	Realisatie 2023	Begr. 2024 voor SW 2024	Wijzigingen (toegelicht)	**Overige wijzigingen**	**Admin. wijzigingen**	Begr. 2024 na SW2024
Subtotaal lasten						
Baten						
Taakveld	Realisatie 2023	Begr. 2024 voor SW 2024	Wijzigingen (toegelicht)	Overige wijzigingen	Admin. wijzigingen	Begr. 2024 na SW2024
Mutaties reserves	-372	0	0	0	0	0
Subtotaal baten	-372	0	0	0	0	0
Totaal saldo	-372	0	0	0	0	0

Er zijn geen mutaties die toegelicht hoeven te worden. Zie bijlage 1 van deze slotwijziging voor een overzicht van alle overige wijzigingen en bijlage 2 voor een overzicht van alle administratieve wijzigingen.

Algemene dekkingsmiddelen

Lasten						
Taakveld	Realisatie 2023	Begr. 2024 voor SW 2024	Wijzigingen (toegelicht)	**Overige wijzigingen**	**Admin. wijzigingen**	Begr. 2024 na SW2024
Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	0	0	0	4	0	4
Belastingen overig	429	304	0	0	0	304
Overhead	12.601	14.419	-170	0	0	14.249
Overige baten en lasten	73	-25	0	0	0	-25
Resultaat van de rekening van baten en lasten	3.201	393	0	0	0	393
Treasury	358	311	0	0	0	311
Vennootschapsbelasting	49	0	0	0	0	0
Subtotaal lasten	16.711	15.402	-170	4	0	15.236
Baten						
Taakveld	Realisatie 2023	Begr. 2024 voor SW 2024	Wijzigingen (toegelicht)	Overige wijzigingen	Admin. wijzigingen	Begr. 2024 na SW2024
Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	-60.265	-64.762	0	26	0	-64.736
Belastingen overig	-270	-100	0	0	0	-100
Mutaties reserves	-148	-148	0	0	0	-148
Overhead	-110	-91	0	0	0	-91
Overige baten en lasten	7	0	0	0	0	0
OZB niet-woningen	-2.764	-3.021	0	0	0	-3.021
OZB woningen	-5.844	-6.773	0	0	0	-6.773
Parkeerbelasting	-16	-12	0	0	0	-12
Resultaat van de rekening van baten en lasten	0	-570	1.354	-106	0	678
Treasury	-1.694	-1.370	-360	0	0	-1.730
Subtotaal baten	-71.104	-76.847	994	-80	0	-75.933
Totaal saldo	-54.395	-61.446	824	-76	0	-60.698

Lasten

Algemene middelen
Overhead
Toerekening uren projecten en investeringen (€ 170.000, voordelig, incidenteel)
Aan projecten en investeringen worden de gemaakte uren voor voorbereiding en uitvoering toegerekend, dit is een voordeel voor de exploitatie. Op basis van de realisatie van de geschreven uren per 1 oktober 2024 wordt de begroting voor 2024 bijgesteld.

Subtotaal wijzigingen toegelicht: -170

Baten

Algemene middelen
Resultaat van de rekening van baten en lasten
Saldo slotwijzigig wijziging toegelicht

Saldo slotwijzigig wijziging toegelicht

Subtotaal wijzigingen toegelicht:	1.354

Treasury
Meer dividend Alliander binnen gekomen dan begroot
Meer dividend Alliander binnen gekomen dan begroot

Subtotaal wijzigingen toegelicht:	-360
Totaal saldo wijzigingen toegelicht:	824

Zie bijlage 1 van deze slotwijziging voor een overzicht van alle overige wijzigingen en bijlage 2 voor een overzicht van alle administratieve wijzigingen.

Investeringen

In deze paragraaf zijn de financiële afwijkingen op de investeringskredieten opgenomen.

Omschrijving	Investeringen
Aanleg VRI kruispunt Rijksstraatweg-bedr.terr.Jobo	-25.000
Lagere aanbesteding aanleg VRI kruispunt Rijksstraatweg De aanbesteding voor de aanleg VRI kruispunt Rijksstraatweg is goedkoper uitgevallen. Er is verzocht om het eerder beschikbaar gestelde krediet van € 25.000 terug te storten naar 72100296	-25.000
GVVP B38 Bushalten NS Station Voorhout	25.000
Terugstorten budget Bushalten NS station Voorhout Door de lagere aanbesteding bij de aanleg van de VRI kruispunt rijksstraatweg is er verzocht om het eerder beschikbaar gestelde krediet terug te storten.	25.000
KnorrenburgerIn 2 (S): IKC Sticht. Kosten PO 2020	-40.000
Groenaanleg Sterrenwerk Er dient nog groenaanleg rondom het Sterrenwerk plaats te vinden. Er is verzocht om het budget over te hevelen naar het team van Groenbeheer. Het krediet gaat naar 75700147	-40.000
Reconstructie Willem Warnaarlaan	15.000
Voorbereidingskosten reconstructie Willem Warnaarlaan Voor de reconstructie van de Willem Warnaarlaan zijn in 2023 en 2024 voornamelijk uren gemaakt door de projectleider. De raad wordt op een later moment geinformeerd en zal daarin ook worden meegenomen in de kosten voor de reconstructie.	15.000
Reserve Maatschappelijk Zorg	115.975
Reserve boeking Maatschappelijke zorg (151.975, budgetneutraal, incidenteel)	115.975
Roodemolenweg 8-10 (S): GR/SP Onderlaag	-617.326
Onderlaag Sportpark Roodemolen Deze investeringen zijn onterecht opgenomen in de Tussenrapportage 2024, deze waren eerder al besloten door de raad in een begrotingswijziging op 25 april 2024. Dit heeft geen effect op de kapitaallasten.	-617.326
Roodemolenweg 8-10 (S): GR/SP Toplaag	-479.131

Toplaag sportpark Roodemolen Deze investeringen zijn onterecht opgenomen in de Tussenrapportage 2024, deze waren eerder al besloten door de raad in een begrotingswijziging op 25 april 2024. Dit heeft geen effect op de kapitaallasten.	-479.131
Sluitrekening begrotingswijzigingen	1.213.916
Mutatie Reserve door correctiewijziging Sportpark Roodemolen (R4007)	1.213.916
Sluitrekening bestemmingsreserves (naar balans)	-115.975
Reserve boeking Maatschappelijke zorg (151.975, budgetneutraal, incidenteel)	-115.975
Speelvoorziening Dragonweg Voorhout 2024	-44.153
Minder speelplaatsen herinrichten in 2024 Vanuit het beheerplan spelen is opgenomen dat er 7 speelplaatsen vervangen worden in 2024. Uiteindelijk is besloten om dit aantal te verlagen naar 3. De raad heeft vooraf geld beschikbaar gesteld voor de 7 speelplaatsen. Hierdoor wordt er nu het teveel ontvangen geld teruggegeven.	-44.153
Speelvoorziening Sportlaan, Voorhout 2024	-44.153
Minder speelplaatsen herinrichten in 2024 Vanuit het beheerplan spelen is opgenomen dat er 7 speelplaatsen vervangen worden in 2024. Uiteindelijk is besloten om dit aantal te verlagen naar 3. De raad heeft vooraf geld beschikbaar gesteld voor de 7 speelplaatsen. Hierdoor wordt er nu het teveel ontvangen budget teruggegeven.	-44.153
Speelvoorziening Ter Wegenpark Sassenheim 2024	-44.153
Minder speelplaatsen herinrichten in 2024 Vanuit het beheerplan spelen is opgenomen dat er 7 speelplaatsen vervangen worden in 2024. Uiteindelijk is besloten om dit aantal te verlagen naar 3. De raad heeft vooraf geld beschikbaar gesteld voor de 7 speelplaatsen. Hierdoor wordt er nu het teveel ontvangen geld teruggegeven.	-44.153
Vervangen groen en bomen 2024	40.000
Groenaanleg Sterrenwerk Er dient nog groenaanleg rondom het Sterrenwerk plaats te vinden. Er is verzocht om het budget over te hevelen naar het team van Groenbeheer. Vanuit dit budget worden de kosten voor bovenstaande verantwoord.	40.000
Voorziening Civiele kunstwerken	
Actualiseren voorziening civiele kunstwerken (€ 58.688, budgetnautraal, incidenteel) Op basis van het geactualiseerde beheerplan civiele kunstwerken is de onttrekking/besteding voor 2024 hoger dan in het oude beheerplan stond.	58.688
Actualisatie Beheerplan Civiele Kunstwerken 2024 - 2028 (€ 58.688, budgetneutraal, incidenteel) Het beheerplan civiele kunstwerken is geactualiseerd. De raad is geinformeerd over de deze actualisatie en de kosten stijging.	-58.688
Eindtotaal	

Bijlage 1: Overzicht financiële wijzigingen

In de programma's zijn de tabellen opgenomen van de financiële wijzigingen per thema.
De wijzigingen toegelicht worden bij het programma toegelicht, de overige wijzigingen, lager dan € 25.000, in bijlage 1 en de administratieve wijzigingen in bijlage 2.

Omschrijving	Overige Wijzigingen
1. Samenleven	15.472
2. Talentontwikkeling	-6.000
Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	-20.000
Overschot Makelpunt afgeboekt voor 2024 (€ 20.000, voordelig, incidenteel)	-20.000
Onderwijshuisvesting	14.000
Kosten gasverbruik (€ 14.000, nadelig, structureel)	14.000
4. Werk en inkomen	13.300
Arbeidsparticipatie	3.300
Correctie taakveld Arbeidsparticipatie (€ 3.300, budgetneutraal, incidenteel)	500
Correctie taakveld Arbeidsparticipatie (€ 3.300, budgetneutraal, incidenteel)	2.800
Inkomensregelingen	10.000
Hogere kwijtscheldingen rioolrechten (€ 10.000, nadelig, incidenteel)	10.000
5. Opvoeden en opgroeien	8.172
Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	8.172
Begroting kosten schoonmaak CJG locaties (€ 8.172, nadelig, incidenteel)	8.172
2. Leefomgeving	80.534
Gebiedsontwikkeling	-2.920
Ruimtelijke ordening	-2.920
Vrijval opbrengsten Zijldijk 10 (geen kosten meer) (€ 22.920, voordelig, incidenteel)	-22.920
Slotfactuur Omgevingsvisie (budget uit 2023 niet doorgeschoven) (€ 20.000, nadelig, incidenteel)	20.000
Openbare orde en veiligheid	15.000
Openbare orde en veiligheid	15.000
Hogere bijdrage aan instellingen; Openbare orde en veiligheid (€ 15.000, nadelig, incidenteel)	15.000
Openbare ruimte en duurzaamheid	35.000
Openbaar groen en (openlucht) recreatie	35.000
Kosten inzet havenmeester koudenhoorn (€ 20.000, nadelig, incidenteel)	20.000
Correctieboeking (€ 15.000, nadelig, structureel)	15.000
Verkeer en vervoer	33.454
Verkeer en vervoer	33.454
Hogere onderhoudskosten straatmeubilair (€ 15.000, nadelig, incidenteel)	15.000

Nadeelcompensatie i.v..m. werkzaamheden Herenweg Warmond (€ 18.454, nadelig, incidenteel)	18.454
3. Bedrijvigheid	-20.000
Lokale economie	-20.000
Economische promotie	-20.000
Verlagen budget Kansen voor Warmond, resterende budget is toereikend. Zie oo0k overhevelingen. (€ 20.000, voordelig, incidenteel)	-20.000
Algemene dekkingsmiddelen	30.305
Algemene middelen	30.305
Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	30.305
Algemene uitkering verwerking Septembercirculaire 2024 (€ 3.871, nadelig, incidenteel)	3.817
Algemene uitkering verwerking Septembercirculaire 2024 (€ 26.488, nadeel, incidenteel)	26.488
Eindtotaal	106.311

Bijlage 2: Overzicht administratieve wijzigingen

Omschrijving	Administratieve wijzigingen
1. Samenleven	-27.771
1. Vitaliteit	-113.734
Sportbeleid en activering	5.266
Verdeling stelpost indexatie Stichting De Zevensprong	260
Verdeling stelpost indexatie Zwemvereniging Sassenheim (Back to basic)	1.009
Verdeling stelpost indexatie Zwemvereniging De Columbiaan (Back to basic)	3.467
Verdeling stelpost indexatie Rij en Pony club De Voorruiters (Back to basic)	530
Volksgezondheid	-119.000
Dit betreft het overzetten van een onderdeel van de begroting GHOR/HECHT is overgegaan naar de Veiligheidsregio Hollands Midden (Dit betreft een mutatie van 119.000, die budgetneutraal en structureel is verwerkt.	-119.000
2. Talentontwikkeling	58.072
Media	52.337
Verdeling stelpost indexatie Stichting Bibliotheek Bollenstreek	49.894

Verdeling stelpost indexatie Bibliotheek Bollenstreek Informatiepunt Digitale Overheden (IDO)	2.443
SPUK IDO staat dubbel begroot (35.412, budgetneutraal, incidenteel) De SPUK IDO staat 2 keer in de begroting aan de baten en lasten kant. Dit is rechtgezet.	35.412
SPUK IDO staat dubbel begroot (35.412, budgetneutraal, incidenteel) De SPUK IDO staat 2 keer in de begroting aan de baten en lasten kant. Dit is rechtgezet.	-35.412
Samenkracht en burgerparticipatie Verdeling stelpost indexatie Stichting Exploitatie en Beheer SCC 't Onderdak	5.735 5.735
3. Zorg voor elkaar	-286.241
Samenkracht en burgerparticipatie Verdeling stelpost indexering subsidies 2024	-286.241 -276.241
Overhevelen budget naar omgevingsmanager inititiatieven (€ 10.000, budgettair neutraal incidenteel)	-10.000
4. Werk en inkomen	34.371
Arbeidsparticipatie Inkomensoverdracht vanuit Noordwijk voor project "Lekker fit" (13.280, budgetneutraal, incidenteel)	13.280
Inkomensoverdracht vanuit Noordwijk voor project "Lekker fit" (13.280, budgetneutraal, incidenteel)	-13.280
Inkomensregelingen Verdeling stelpost indexatie Bibliotheek Bollenstreek Taalhuis	34.371 1.640
Verdeling stelpost indexatie Stichting Present Bollenstreek	452
Verdeling stelpost indexatie Bibliotheek Bollenstreek Voorleesexpress	957
SPUK Energiearmoede budgetneutraal in de begroting (391.784, Budgetneutraal, Incidenteel)	-391.784
SPUK Energiearmoede budgetneutraal in de begroting (391.784, Budgetneutraal, Incidenteel)	391.784
Subsidie huur Kastanjehof (Stichting Repaircafe de JoJo) (31.322, budgetneutraal, incidenteel)	31.322

Stichting Repaircade de JoJo krijgt een subsidie voor de huur van de Kastanjehof. Deze huur betalen ze aan ons. De lasten liggen dus bij Armoedegelden en de inkomsten bij vastgoed.	
5. Opvoeden en opgroeien	103.982
Onderwijsbeleid en leerlingenzaken Correctieboeking (€ 101.229,-, incidenteel, budgetneutraal) Correctieboeking (€ 101.229,-, incidenteel, budgetneutraal)	103.161 101.229
Verdeling stelpost indexatie Sophia Stichting voor Katholiek Basis onderwijs Taalklas	1.932
SPUK NPO opnemen in de begroting (10.416, budgetneutraal, incidenteel)	10.416
SPUK NPO opnemen in de begroting (10.416, budgetneutraal, incidenteel)	-10.416
Samenkracht en burgerparticipatie Verdeling stelpost indexatie Welzijnskwartier	2.392 26.304
Verdeling stelpost indexatie Aanvullende subsidie Welzijnskwartier	7.410
Huur Kasanjehof (Stichting Repaircafe de JoJo) (31.322, budgetneutraal, incidenteel) Stichting Repaircade de JoJo krijgt een subsidie voor de huur van de Kastanjehof. Deze huur betalen ze aan ons. De lasten liggen dus bij Armoedegelden en de inkomsten bij vastgoed.	-31.322
Toegang en eerstelijnsvoorzieningen Verdeling stelpost indexatie Stichting Voor Ieder 1	-1.571 149.850
Verdeling stelpost indexatie Humanitas Home Start	690
Verdeling stelpost indexatie Marente Reset	1.129
Verdeling stelpost indexatie GGD maatwerk (Nu niet zwanger en weerbaarheidstraining)	7.760
Overboeking subsidies Preventie Jeugd en Gezien naar toegang wijkteams (Voor ieder 1) (161.000, budgetneutraal, incidenteel) De onderschrijding op subsidie preventie jeugd en gezin wordt als dekking gebruikt voor de overschrijding op het budget van Voor Ieder 1. Deze overschrijding is ontstaan door eenmalige transitie kosten.	-161.000
6. Thuiswonen	
Beschermd wonen WMO Correctieboeking beschermd wonen van lokale kosten naar HLTKN kosten (€ 11.053,-, incidenteel, budgetneutraal)	11.053

Deze kosten staan onterecht geraamd op lokale kosten. Dit wordt nu gecorrigeerd.	
Correctieboeking van lokale kosten naar regionale kosten (€ 11.053,-, incidenteel, budgetneutraal) Deze kosten staan onterecht geraamd op lokale kosten. Dit wordt nu gecorrigeerd.	-11.053
7. Hulp bij meedoen	175.779
Samenkracht en burgerparticipatie	7.266
Verdeling stelpost indexatie Kwadraad	5.166
Verdeling stelpost indexatie Adamashuis (back to basic)	345
Verdeling stelpost indexatie Inloophuis Scarabee	216
Verdeling stelpost indexatie Alzheimer Nederland Zuid-Holland Noord	14
Verdeling stelpost indexatie Oogvereniging Leiden (Back to basic)	62
Verdeling stelpost indexatie Stichting Fietsmaatjes Teylingen	1.356
Verdeling stelpost indexatie Stichting Juridisch Adviesbureau "de Leidse Rechtswinkel (Back to basic)	107
Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	168.513
Verdeling stelpost indexatie Stichting MEE Zuid-Holland Noord inclusief trajecten leerlingen	719
Verdeling stelpost indexatie Aanvullend subsidieverzoek Stichting MEE Zuid Holland Noord	2.357
Verdeling stelpost indexatie VTV	982
Verdeling stelpost indexatie Stichting Voor ieder 1 Steunouder (tot en met 2022 eenmalig)	3.455
Overboeking subsidies Preventie Jeugd en Gezien naar toegang wijkteams (Voor ieder 1) (161.000, budgetneutraal, incidenteel) De onderschrijding op subsidie preventie jeugd en gezin wordt als dekking gebruikt voor de overschrijding op het budget van Voor Ieder 1. Deze overschrijding is ontstaan door eenmalige transitie kosten.	161.000
2. Leefomgeving	208.696
Gebiedsontwikkeling	10.000
Ruimtelijke ordening	10.000

Actualisatie van inkomsten en uitgaven vanuit anterieure overeenkomsten (budgettair neutraal)	2.550
Actualisatie van inkomsten en uitgaven vanuit anterieure overeenkomsten (budgettair neutraal)	-2.550
Overhevelen budget naar omgevingsmanager inititiatieven (€ 10.000, budgettair neutraal incidenteel)	10.000
Openbare orde en veiligheid	176.422
Crisisbeheersing en brandweer	176.422
Slotwijziging 2024: Onderdeel van GHOR/HECHT overgegaan naar Veiligheidsregio Hollands Midden (119.000, budgetneutraal, structureel)	119.000
Correctieboeking (€ -57.422,-, incidenteel, budgetneutraal) De omzet uit verhuur wordt elders geboekt. Om deze reden wordt de mutatie gecorrigeerd. Het gaat om een budgetneutrale boeking van € 57.422,-.	57.422
Openbare ruimte en duurzaamheid	22.274
Openbaar groen en (openlucht) recreatie	22.274
Correctieboeking (€ 22.274,-, incidenteel, budgetneutraal)	22.274
Correctieboeking (€ 22.274,-, incidenteel, budgetneutraal)	
Riolering	
Lagere kosten riolering In 2024 is de focus vooral gelegd op het inventariseren van alle uit te voeren werkzaamheden. Hierdoor zijn de bestedingen lager dan vooraf begroot. Het eventuele overschot dat ontstaat wordt gestort in de voorziening.	-150.000
Hogere storting voorziening riolering Doordat de kosten voor 2024 lager worden begroot, ontstaat er een postief resultaat op het product riool. Het overschot wordt gestort in de voorziening om latere jaren te kunnen inzetten bij tegenvallers.	150.000
Verkeer en vervoer	
Verkeer en vervoer	
Wegen inkomsten (€ 15.000, budgettair neutraal) Alle inkomsten worden weergeven op de post 'opbrengsten degeneratiekosten'	15.000
Wegen inkomsten (€ 26.250, budgettair neutraal) Alle inkomsten worden weergeven op de post 'opbrengsten degeneratiekosten'	26.250
Wegen inkomsten (€ 41.250, budgettair neutraal) Alle inkomsten worden weergeven op de post 'opbrengsten degeneratiekosten' Voorheen stond een deel van het budget op 'overige legesinkomsten'en 'opbrengst meldingen en vergunningen'	-41.250
3. Bedrijvigheid	
Mutaties reserves programma 3	-106.000

Mutaties reserves	-106.000
Inzetten budget programmamamanager 2024 Centrumvisie (€ 106.000, budgetneutraal, incidenteel) De raad heeft op 11 maart 2021 bij het raadsvoorstel centrumvisie Teylingen besloten tot het inzetten van een programmamanager voor 4 jaar (2021 t/m 2024). De programmamanager was nog niet eerder verwerkt in de begroting 2024. Besloten is om dit ten laste van de algemene reserve beschikbaar te stellen.	-106.000
Regionale economie	106.000
Economische ontwikkelingen	106.000
Inzetten budget programmamamanager 2024 Centrumvisie (€ 106.000, budgetneutraal, incidenteel) De raad heeft op 11 maart 2021 bij het raadsvoorstel centrumvisie Teylingen besloten tot het inzetten van een programmamanager voor 4 jaar (2021 t/m 2024). De programmamanager was nog niet eerder verwerkt in de begroting 2024.	106.000
4. Bestuur en ondersteuning	-180.925
Dienstverlening	-57.422
Beheer overige gebouwen en gronden	-57.422
Correctieboeking (€ -57.422,-, incidenteel, budgetneutraal) De omzet uit verhuur wordt elders geboekt. Om deze reden wordt de mutatie gecorrigeerd. Het gaat om een budgetneutrale boeking van € -57.422,-.	-57.422
Regionale samenwerking	-123.503
Bestuur	-123.503
Correctieboeking (€ -101.229,-, incidenteel, budgetneutraal) Correctieboeking (€ -101.229,-, incidenteel, budgetneutraal)	-101.229
Correctieboeking (€ -22.274,-, incidenteel, budgetneutraal) Correctieboeking (€ -22.274,-, incidenteel, budgetneutraal)	-22.274
Eindtotaal	

Bijlage 3: Normenkader Teylingen

Het normenkader voor een rechtmatigheidscontrole is een inventarisatie van relevante regelgeving van hogere overheden en van de gemeente zelf, die relevant zijn voor de accountantscontrole.
Bij de externe wetgeving wordt alleen wet- en regelgeving meegenomen die bepalingen bevat over financiële beheershandelingen, zoals bijvoorbeeld Europese aanbestedingsrichtlijnen. Voor verordeningen geldt dat alle verordeningen voor zover die bepalingen bevatten over financiële beheershandelingen onderdeel uitmaken van het normenkader. Andere besluiten van de gemeenteraad, dus niet zijnde verordeningen, met een kaderstellend karakter en die bepalingen bevatten over financiële beheershandelingen zijn ook een verplicht onderdeel van het normenkader.

Het normenkader wordt actueel gehouden en doorlopend aangepast op basis van nieuwe wet- en regelgeving. Daarom wordt het normenkader voorafgaand aan de accountantscontrole door de gemeenteraad vastgesteld. Op deze manier wordt bij de accountantscontrole altijd de meest actuele regelgeving gehanteerd.

Sinds 2023 is een belangrijk onderdeel van de verandering in de rechtmatigheidsverantwoording dat het college van burgemeester en wethouders aan moeten gaan geven in hoeverre de in de jaarrekening verantwoorde baten

en lasten, alsmede de balansmutaties, rechtmatig tot stand zijn gekomen. Dit houdt in dat deze in overeenstemming zijn met door de raad vooraf vastgestelde kaders zoals de begroting en gemeentelijke verordeningen en met bepalingen in de relevante wet- en regelgeving.

Normenkader gemeente Teylingen 2024		
Programma	Externe wet- en regelgeving	Interne regelgeving
1. Samenleven	Wet gemeentelijke schuldhulpverlening	Beleid(splan) schuldhulpverlening 2022-2025
1. Samenleven	Wet Inburgering	Beleidsnotitie Wet Inburgering
1. Samenleven	Wet Inburgering	Verordening Inburgering
1. Samenleven	Wet op de basiseducatie	
1. Samenleven	Wet educatie en beroepsonderwijs	
1. Samenleven	Wet kinderopvang en kwaliteitscriteria peuterspeelzalen	
1. Samenleven	Wet langdurige zorg	
1. Samenleven	Wet maatschappelijke ondersteuning	Besluit om te anticiperen op de Verzamelwet hersteloperatie toeslagen
1. Samenleven	Wet maatschappelijke ondersteuning	Verordening maatschappelijke ondersteuning 2020
1. Samenleven	Besluit maatschappelijke ondersteuning	
1. Samenleven	IOAW en IOAZ	Verordening tegenprestatie naar vermogen
1. Samenleven	IOAW en IOAZ	Afstemmingsverordening PW, IOAW, IOAZ
1. Samenleven	IOAW en IOAZ	Verordening reintegratie en loonkostensubsidie
1. Samenleven	IOAW en IOAZ	Handhavingsverordening PW, IOAW, IOAZ, Wmo en Wgs ISD Bollenstreek 2019
1. Samenleven	IOAW en IOAZ	Handhavinguitvoeringsprogramma 2024
1. Samenleven	Regeling Opvang Asielzoekers	
1. Samenleven	Wet ontwikkelingskansen door kwaliteit en educatie	
1. Samenleven	Wet op het specifiek cultuurbeleid	
1. Samenleven	Wet op het voortgezet onderwijs	
1. Samenleven	Wet op het primair onderwijs	Verordening Leerlingenvervoer
1. Samenleven	Wet op het primair onderwijs	Verordening voorzieningen huisvesting onderwijs
1. Samenleven	Wet sociale werkvoorziening	Verordening persoonsgebonden budget

		begeleid werken WSW
1. Samenleven	Besluit Jeugdwet	Verordening Jeugdhulp 2024
1. Samenleven	Jeugdwet	
1. Samenleven	Participatiewet	
1. Samenleven	Vreemdelingenwet	
2. Leefomgeving	Wet belastingen op milieugrondslag	
2. Leefomgeving	Wet natuurbescherming	
2. Leefomgeving	Wet op de waterhuishouding	
2. Leefomgeving	Waterleidingwet	
2. Leefomgeving	Monumentenwet	Subsidieverordening gemeentelijke monumenten
2. Leefomgeving	Wegenwet	Beheer (of beleids-)plan wegen 2022-2026
2. Leefomgeving	Kaderwet LNV-subsidies	
2. Leefomgeving	Besluit ruimtelijke ordening	
2. Leefomgeving	Woningwet	
2. Leefomgeving	Besluit woninggebonden subsidies	
2. Leefomgeving	Besluit administratieve bepalingen inzake het wegverkeer	
2. Leefomgeving	Huisvestingswet	
2. Leefomgeving	Huurwet	
2. Leefomgeving	Uitvoeringswet huurprijzen woonruimte	
2. Leefomgeving	Leegstandwet	
2. Leefomgeving	Wet bevordering eigenwoningbezit	
3. Bedrijvigheid	Alcoholwet	
3. Bedrijvigheid	Winkeltijdenwet	
3. Bedrijvigheid	Wet veiligheidsregio's	
3. Bedrijvigheid	Telecommunicatiewet	AVOI (nadere regels ondergrondse infrastructuur)
3. Bedrijvigheid	Mediawet 2008	
4. Bestuur	Burgerlijk Wetboek	

4. Bestuur	Gemeentewet	Algemene Subsidieverordening
4. Bestuur	Gemeentewet	Algemene plaatselijke verordening Teylingen 2024
4. Bestuur	Gemeentewet	Verordening 212 en bijbehorende nota's (financiële verordening)
4. Bestuur	Gemeentewet	Verordening 213a (verordening onderzoeken doelmatig en doeltreffendheid)
4. Bestuur	Gemeentewet	Verordening belastingen op roerende woon- en bedrijfsruimten Teylingen 2024
4. Bestuur	Gemeentewet	Verordening afvalstoffenheffing Teylingen 2024
4. Bestuur	Gemeentewet	Verordening rioolheffing Teylingen 2024
4. Bestuur	Gemeentewet	Verordening marktgeld Teylingen 2024
4. Bestuur	Gemeentewet	Verordening havengeld Teylingen 2024
4. Bestuur	Gemeentewet	Verordening forensenbelastingen 2024
4. Bestuur	Gemeentewet	Verordening precariobelasting 2024
4. Bestuur	Gemeentewet	Verordening parkeerbelastingen Teylingen 2024
4. Bestuur	Gemeentewet	Legesverordening 2024
4. Bestuur	Gemeentewet	Verordening kwijtschelding gemeentelijke belastingen Teylingen 2024
4. Bestuur	Gemeentewet	Subsidieregeling energiebesparende maatregelen woningen Teylingen
4. Bestuur	Gemeentewet	Nota Grondbeleid Gemeente Teylingen
4. Bestuur	Algemene wet bestuursrecht	
4. Bestuur	Besluit Begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV)	
4. Bestuur	Besluit Financiële verhouding	
4. Bestuur	Besluit accountantscontrole decentrale overheden	
4. Bestuur	Uitvoeringsregeling Financiering decentrale overheden	
4. Bestuur	Wet op het BTW-compensatiefonds	
4. Bestuur	CAO Gemeenten	
4. Bestuur	Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semi-publieke sector	

4. Bestuur	Aanbestedingswet en - besluit	
4. Bestuur	Mededingingswet (wet markt en overheid)	
4. Bestuur	Wet gemeenschappelijke regelingen	
4. Bestuur	Algemene wet inzake rijksbelastingen	
4. Bestuur	Fiscale wetgeving	
4. Bestuur	Wet waardering onroerende zaken	Verordening onroerende-zaak belastingen Teylingen 2024
4. Bestuur	Wet Basisregistratie personen	
4. Bestuur	Sociale verzekeringswetten	

Bijlage 4: Overhevelingen naar 2025

In deze bijlage zijn de voorgestelde overhevelingen opgenomen van 2024 naar 2025. Het betreft budgetten die in 2024 niet volledig worden uitgeput en activiteiten die in 2025 (en verder) worden uitgevoerd.

In de financiële slotwijziging 2024 wordt besloten over de onderstaande overhevelingen. Het is bij de programmarekening 2024 nog mogelijk dat voorgesteld wordt om aanvullend nog budgetten over te hevelen. Ook zal bij de programmarekening 2024 worden vastgesteld dat ten laste van onderstaande budgetten geen uitgaven meer hebben plaatsgevonden.

Thema	Taakveld	Bedrag	Toelichting
Talentontwikkeling	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	€ 57.500	Aan 3 kunstenaars is opdracht gegeven om een schetsontwerp te maken voor een kunstwerk in het park Molentocht. Realisatie van het kunstwerk wordt in 2025 verwacht.
Hulp bij Meedoen	Samenkracht en burgerparticipatie	€ 30.000	Overheveling ten behoeve van de brede evaluatie.
Openbare ruimte en groen	Duurzaamheid	€ 197.000	In 2025 worden diverse project uitgevoerd o.a. Onderzoek Aardwarmte (€ 100.000), De Groene Uitdaging (€ 25.000), Buurkracht (€ 10.000), Alle tuinen groen (€ 10.000), Cirkelstad (€ 10.000) etc. In de begroting 2025 zijn de mogelijkheden bekeken om te bezuinigen. Daarbij is gekozen om het resterende budget 2024 voor Energietransitie in 2025 in te zetten voor dit onderzoek en niet budget in 2025 beschikbaar te stellen ten laste van de begroting 2025.
Lokale economie	Economische promotie	€ 100.000	Kansen voor Warmond bevindt zich in de opstartfase. Er worden in 2024 afspraken gemaakt over de prioritering van de projecten met initiatiefnemers. De start van de projecten wordt in 2025 verwacht. Om deze reden willen wij het budget naar 2025 overhevelen.
		€ 384.500	Totaal

Bijlage 5: Overzicht gewijzigde begroting 2024

Programma 1 Samenleven

Lasten							
Thema	Taakveld	Realisatie 2023	Begr. 2024 voor SW 2024	Wijzigingen (toegelicht)	Overige wijzigingen	Admin. wijzigingen	Begr. 2024 na SW 2024
1. Vitaliteit	Sportaccommodaties	3.129	2.785	0	0	0	2.785
	Sportbeleid en activering	386	563	0	0	5	568
	Volksgezondheid	2.623	3.273	0	0	-119	3.154
2. Talentontwikkeling	Cultureel erfgoed	205	261	0	0	0	261
	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	412	536	42	-20	0	558
	Media	953	927	0	0	17	944
	Musea	72	56	0	0	0	56
	Onderwijshuisvesting	1.905	2.081	0	14	0	2.095
	Openbaar basisonderwijs	254	271	0	0	0	271
	Samenkracht en burgerparticipatie	277	263	0	0	6	269
3. Zorg voor elkaar	Samenkracht en burgerparticipatie	1.327	1.811	0	0	-286	1.525
4. Werk en inkomen	Arbeidsparticipatie	521	660	0	3	13	676
	Inkomensregelingen	9.744	10.686	-599	10	426	10.523
	WSW en beschut werk	2.734	3.172	0	0	0	3.172
5. Opvoeden en opgroeien	Gesloten plaatsing	294	226	0	0	0	226
	Gezinsgericht	374	220	0	0	0	220
	Jeugdbescherming	-892	658	0	0	0	658
	Jeugdhulp begeleiding	3.856	2.698	0	0	0	2.698
	Jeugdhulp behandeling	198	177	0	0	0	177

	Jeugdhulp behandeling GGZ zonder verblijf	201	37	0	0	0	37
	Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf	4.272	3.286	0	0	0	3.286
	Jeugdhulp dagbesteding	1.464	1.915	0	0	0	1.915
	Jeugdhulp met verblijf overig	1.283	1.497	0	0	0	1.497
	Jeugdhulp zonder verblijf overig	140	146	0	0	0	146
	Jeugdreclassering	65	69	0	0	0	69
	Maatwerkdienstverlening 18-	0	-694	0	0	0	-694
	Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	1.943	1.628	-37	0	114	1.705
	Onderwijshuisvesting	7	7	0	0	0	7
	Pleegzorg	258	280	0	0	0	280
	Samenkracht en burgerparticipatie	660	674	0	0	34	708
	Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	2.252	2.333	0	8	-2	2.339
6. Thuiswonen	Beschermd wonen WMO	904	1.084	17	0	0	1.101
	Maatschappelijke- en vrouwenopvang WMO	215	118	53	0	0	171
	Samenkracht en burgerparticipatie	0	3	0	0	0	3
7. Hulp bij meedoen	Begeleiding WMO	2.949	3.063	0	0	0	3.063
	Dagbesteding WMO	1.059	1.095	0	0	0	1.095
	Hulp bij het huishouden WMO	2.835	2.860	0	0	0	2.860
	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	473	693	0	0	0	693
	Overige maatwerkarrangementen WMO	597	666	0	0	0	666
	Samenkracht en burgerparticipatie	4.402	7.386	-83	0	7	7.310
	Toegang en eerstelijnsvoorszieningen	739	1.279	0	0	169	1.448
Mutaties reserves programma 1	Mutaties reserves	1.218	17.697	88	0	0	17.785

Subtotaal lasten		56.308	78.446	-519	15	384	78.326
Baten							
Thema	Taakveld	Realisatie 2023	Begr. 2024 voor SW 2024	Wijzigingen (toegelicht)	Overige wijzigingen	Admin. wijzigingen	Begroting 2024 na wijziging 2e TR 2024
1. Vitaliteit	Sportaccommodaties	-805	-238	-41	0	0	-279
	Sportbeleid en activering	-166	-172	0	0	0	-172
	Volksgezondheid	-367	-371	0	0	0	-371
2. Talentontwikkeling	Cultureel erfgoed	-66	-73	0	0	0	-73
	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	-208	-182	0	0	0	-182
	Media	-63	-98	0	0	35	-63
	Musea	-165	-188	0	0	0	-188
	Onderwijshuisvesting	-20	-19	0	0	0	-19
	Openbaar basisonderwijs	0	-2	0	0	0	-2
	Samenkracht en burgerparticipatie	-47	-55	0	0	0	-55
3. Zorg voor elkaar	Samenkracht en burgerparticipatie	-73	-19	0	0	0	-19
4. Werk en inkomen	Arbeidsparticipatie	0	0	0	0	-13	-13
	Inkomensregelingen	-6.058	-6.635	-515	0	-392	-7.542
5. Opvoeden en opgroeien	Maatwerkdienstverlening 18-	0	-18	0	0	0	-18
	Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	-728	-382	0	0	-10	-392
	Samenkracht en burgerparticipatie	-45	-60	0	0	-31	-91
	Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	0	-3	0	0	0	-3
6. Thuiswonen	Beschermd wonen WMO	-1.678	-1.230	401	0	0	-829
	Maatschappelijke- en vrouwenopvang WMO	-169	-149	0	0	0	-149
7. Hulp bij meedoen	Samenkracht en burgerparticipatie	-4.823	-3.153	-42	0	0	-3.195

	Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	-22	0	0	0	0	0
Mutaties reserves programma 1	Mutaties reserves	-1.569	-23.274	-116	0	0	-23.390
Subtotaal baten		-17.072	-36.321	-313	0	-411	-37.045
Totaal		39.236	42.129	-832	15	-29	41.283

Programma 2 Leefomgeving

Lasten							
Thema	Taakveld	Realisatie 2023	Begr. 2024 voor SW 2024	Wijzigingen (toegelicht)	Overige wijzigingen	Admin. wijzigingen	Begr. 2024 na SW 2024
Gebiedsontwikkeling	Ruimtelijke ordening	2.867	1.361	0	20	7	1.388
Mutaties reserves programma 2	Mutaties reserves	2.744	128	197	0	0	325
Openbare orde en veiligheid	Crisisbeheersing en brandweer	2.376	2.810	-35	0	119	2.894
	Openbare orde en veiligheid	1.289	1.432	0	15	0	1.447
Openbare ruimte en duurzaamheid	Afval	4.051	4.339	120	0	0	4.459
	Begraafplaatsen en crematoria	6	5	0	0	0	5
	Milieubeheer	2.285	3.661	-197	0	0	3.464
	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	3.551	4.274	0	20	22	4.316
	Riolering	2.250	2.390	0	0	0	2.390
Verkeer en vervoer	Parkeren	261	283	0	0	0	283
	Recreatieve havens	28	29	0	0	0	29
	Verkeer en vervoer	4.975	6.200	75	33	0	6.308
Wonen	Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	7.202	1.751	0	0	0	1.751
	Wonen en bouwen	2.362	2.208	31	0	0	2.239
Subtotaal lasten		36.247	30.871	191	88	148	31.298
Baten							

Thema	Taakveld	Realisatie 2023	Begr. 2024 voor SW 2024	Wijzigingen (toegelicht)	Overige wijzigingen	Admin. wijzigingen	Begroting 2024 na wijziging 2e TR 2024
Gebiedsontwikkeling	Ruimtelijke ordening	-1.471	-30	0	-23	3	-50
Mutaties reserves programma 2	Mutaties reserves	-3.876	-2.678	0	0	0	-2.678
Openbare orde en veiligheid	Crisisbeheersing en brandweer	-78	-142	0	0	57	-85
	Openbare orde en veiligheid	-25	-57	0	0	0	-57
Openbare ruimte en duurzaamheid	Afval	-5.204	-6.380	0	0	0	-6.380
	Begraafplaatsen en crematoria	-3	0	0	0	0	0
	Milieubeheer	-741	-1.086	0	0	0	-1.086
	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-102	-71	0	15	0	-56
	Riolering	-3.398	-3.540	0	0	0	-3.540
Verkeer en vervoer	Parkeren	-15	-5	0	0	0	-5
	Recreatieve havens	-87	-99	0	0	0	-99
	Verkeer en vervoer	-468	-223	-134	0	0	-357
Wonen	Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	-8.006	-1.044	0	0	0	-1.044
	Wonen en bouwen	-1.520	-1.201	0	0	0	-1.201
Subtotaal baten		-24.994	-16.556	-134	-8	60	-16.638
Totaal		11.253	14.315	57	80	208	14.660

Programma 3 Bedrijvigheid

Lasten							
Thema	Taakveld	Realisatie 2023	Begr. 2024 voor SW 2024	Wijzigingen (toegelicht)	Overige wijzigingen	Admin. wijzigingen	Begr. 2024 na SW 2024
Lokale economie	Economische promotie	274	489	-200	-20	0	269
Mutaties reserves programma 3	Mutaties reserves	11.597	0	100	0	0	100
Regionale economie	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	126	153	0	0	0	153

	Economische havens en waterwegen	28	29	0	0	0	29
	Economische ontwikkelingen	1.204	1.203	0	0	106	1.309
Subtotaal lasten		13.229	1.874	-100	-20	106	1.860
Baten							
Thema	Taakveld	Realisatie 2023	Begr. 2024 voor SW 2024	Wijzigingen (toegelicht)	Overige wijzigingen	Admin. wijzigingen	Begroting 2024 na wijziging 2e TR 2024
Lokale economie	Economische promotie	-220	-185	0	0	0	-185
Mutaties reserves programma 3	Mutaties reserves	-11.957	-465	50	0	-106	-521
Regionale economie	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	-44	-46	0	0	0	-46
	Economische ontwikkelingen	-360	-160	0	0	0	-160
Subtotaal baten		-12.581	-856	50	0	-106	-912
Totaal		648	1.021	-50	-20	0	951

Programma 4 Bestuur en ondersteuning

Lasten							
Thema	Taakveld	Realisatie 2023	Begr. 2024 voor SW 2024	Wijzigingen (toegelicht)	Overige wijzigingen	Admin. wijzigingen	Begr. 2024 na SW 2024
Dienstverlening	Beheer overige gebouwen en gronden	1.003	757	0	0	0	757
	Burgerzaken	1.287	1.603	0	0	0	1.603
Regionale samenwerking	Bestuur	2.521	2.653	0	0	-124	2.529
Subtotaal lasten		4.811	5.013	0	0	-124	4.889
Baten							
Thema	Taakveld	Realisatie 2023	Begr. 2024 voor SW 2024	Wijzigingen (toegelicht)	Overige wijzigingen	Admin. wijzigingen	Begroting 2024 na wijziging 2e TR 2024
Dienstverlening	Beheer overige gebouwen en gronden	-662	-255	0	0	-57	-312

	Burgerzaken	-471	-720	0	0	0	-720
Mutaties reserves programma 4	Mutaties reserves	-372	0	0	0	0	0
Regionale samenwerking	Bestuur	-53	-58	0	0	0	-58
Subtotaal baten		-1.558	-1.033	0	0	-57	-1.090
Totaal		3.253	3.980	0	0	-181	3.799

Algmene dekkingsmiddelen

Lasten							
Thema	Taakveld	Realisatie 2023	Begr. 2024 voor SW 2024	Wijzigingen (toegelicht)	Overige wijzigingen	Admin. wijzigingen	Begr. 2024 na SW 2024
Algemene middelen	Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	0	0	0	4	0	4
	Belastingen overig	429	304	0	0	0	304
	Overhead	12.601	14.419	-170	0	0	14.249
	Overige baten en lasten	73	-25	0	0	0	-25
	Resultaat van de rekening van baten en lasten	3.201	393	0	0	0	393
	Treasury	358	311	0	0	0	311
	Vennootschapsbelasting	49	0	0	0	0	0
Subtotaal lasten		16.711	15.402	-170	4	0	15.236
Baten							
Thema	Taakveld	Realisatie 2023	Begr. 2024 voor SW 2024	Wijzigingen (toegelicht)	Overige wijzigingen	Admin. wijzigingen	Begroting 2024 na wijziging 2e TR 2024
Algemene middelen	Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	-60.265	-64.762	0	26	0	-64.736
	Belastingen overig	-270	-100	0	0	0	-100
	Mutaties reserves	-148	-148	0	0	0	-148

	Overhead	-110	-91	0	0	0	-91
	Overige baten en lasten	7	0	0	0	0	0
	OZB niet-woningen	-2.764	-3.021	0	0	0	-3.021
	OZB woningen	-5.844	-6.773	0	0	0	-6.773
	Parkeerbelasting	-16	-12	0	0	0	-12
	Resultaat van de rekening van baten en lasten	0	-570	1.354	-106	0	678
	Treasury	-1.694	-1.370	-360	0	0	-1.730
Subtotaal baten		-71.104	-76.847	994	-80	0	-75.933
Totaal		-54.395	-61.446	824	-76	0	-60.698

Totaal overzicht gewijzigde begroting na slotwijziging

Totaal saldo gewijzigde begroting						
Programma	Realisatie 2023	Begr. 2024 voor SW 2024	Wijzigingen (toegelicht)	Overige wijzigingen	Admin. wijzigingen	Begr. 2024 na SW 2024
1. Samenleven	39.236	42.129	-832	15	-29	41.283
2. Leefomgeving	11.253	14.315	57	80	208	14.660
3. Bedrijvigheid	648	1.021	-50	-20	0	951
4. Bestuur en ondersteuning	3.253	3.980	0	0	-181	3.799
Algemene dekkingsmiddelen	-57.596	-61.269	-530	30	0	-61.769
Totaal saldo gewijzigde begroting	-3.206	176	-1.355	105	-2	-1.076